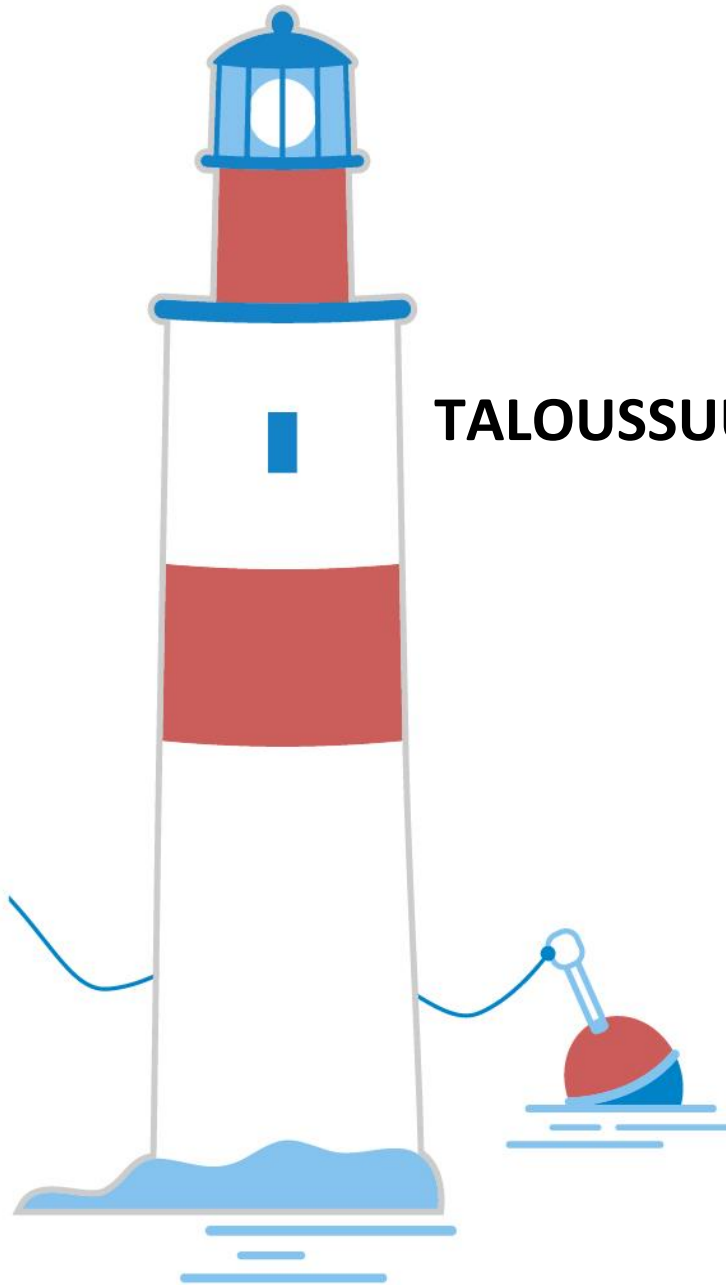




TALOUSARVIO 2022 TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024

KV 13.12.2021

Sisällysluettelo

ESIPUHE	4
1 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT	6
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne	6
1.2 Kuntatalous	6
1.3 Kotkan kaupungin kehitys	7
1.4 Kotka 2025 -strategia	8
1.5 Kotka 2025 kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet talousarviovuodelle	10
2 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT	17
2.1 Toimintaympäristön muutokset	17
2.2 Talousarvion valmistelu	17
2.3 Toimintakatteen muutos	18
2.4 Toimintatuotot	20
2.5 Toimintakulut	20
2.6 Verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät	21
2.7 Poistot ja tilinpäätöserät	22
2.8 Tilikauden yli/alijäämä	23
2.9 Taloussuunnitelman laadinta	23
2.10 Kokonaistuottojen kehitys taloussuunnittelukaudella	25
2.11 Taloussuunnittelukauden toimintakate	26
2.12 Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella	26
2.13 Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella	28
2.14 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto	30
2.15 Alijäämän kattaminen	31
2.16 Henkilöstösuunnitelma	32
2.17 Investoinnit	33
2.18 Ilmastobudjetti	35
3 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE	38
3.1 Kuntalaki	38
3.2 Talousarvio ja -suunnitelman rakenne	38
3.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus	38
4 TALOUSARVION SITOVUUS JA TOTEUTUMISEN SEURANTA	39
4.1 Talousarvion sitovuus	39
4.2 Talousarvion seuranta ja raportointi	42
5 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI	43
5.1 Luottamushenkilöorganisaatio	43
6 Kotka-konserni 2022	44
7 KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET TALOUSARVIOKAUDELLE	46
7.1 Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta	46
7.1.1 Kotkan Kaupunginteatteri Oy	46
7.1.2 Kotka Maretarium Oy	48
7.1.3 Kymenlaakson Orkesteri Oy	50
7.1.4 Kotkan tapahtumakeskus Oy	53
7.2 Energia- ja logistiikkaliiketoiminta	55
7.2.1 Kotkan Energia Oy	55
7.2.2 Kymen Vesi Oy	58
7.2.3 Kymenlaakson Vesi Oy	60
7.2.4 HaminaKotka Satama Oy	62
7.3 Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta	65
7.3.1 Kotkan Asunnot Oy	65

7.3.2	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	68
7.3.3	Sunilan Kantola Oy	70
7.3.4	Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	72
7.4	Elinkeinopalveluliiketoiminta	74
7.4.1	Cursor Oy	74
7.5	Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt	77
7.5.1	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	77
8	KÄYTTÖTALOUSOSA	79
8.1	Kaupunginhallitus	79
8.1.1	Yleishallintopalvelut	80
8.1.2	Kaupunginhallituksen alainen toiminta	84
8.1.3	Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	85
8.1.4	Konsernipalvelualue	92
8.2	Ympäristölautakunta	100
8.2.1	Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto	101
8.2.2	Rakennusvalvonta	107
8.3	Kaupunkirakennelautakunta	110
8.3.1	Kaupunkisuunnittelu	111
8.3.2	Tekniset palvelut	120
8.4	Hyvinvointilautakunta	131
8.4.1	Hyvinvointi ja terveys	132
8.4.2	Nuorisotyö	139
8.4.3	Liikuntapalvelut	146
8.4.4	Kulttuurin vastuualue	149
8.5	Kasvatuksen ja koulutuksen lautakunta	158
8.5.1	Opetustoimi	159
8.5.2	Varhaiskasvatus	163
9	INVESTOINTIOSA	173
9.1	Yleishallintopalvelut	173
9.2	Konsernipalvelualueen investoinnit	174
9.2.1	Kaupunginhallitus	174
9.3	Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit	176
9.3.1	Kasvatus- ja koulutuslautakunta	176
9.3.2	Kaupunkirakennelautakunta	177
9.3.3	Hyvinvointilautakunta	182
9.4	Investointien yhteenveto	184
9.5	Kotkan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen investoinnit	185
10	TULOSLASKELMA	186
10.1	Kaupungin taloussuunnitelma ja rahoituslaskelma 2022-2024	186
10.2	Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaihteittain	188
10.3	Kaupunki ja liikelaitos toimintakate	189
10.4	Lautakuntien toimintakatteen	189
10.5	Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitokset	190
10.6	Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä	191
11	RAHOITUS	192
11.1	Verotulot	192
11.2	Valtionosuudet	192
11.3	Rahoitustuotot ja -kulut	192

12	Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos	193
13	Kustannuspaikkarakenne	199
14	Täytäntöönpanomääräykset	212

ESIPUHE

Vuoden 2019 loppupuolella alkunsa saanut koronaepidemia levisi käytännössä joka maailman kolkkaan vuoden 2020 aikana. Vaikka pandemian suhteen tilanne näytti jo välillä kääntyvän parempaan suuntaan, niin sitä ei kuitenkaan kokonaisuudessaan ole vielä voitettu. Myös kuluvan vuoden 2021 aikana korona on näyttäytynyt keskuudessamme monella tapaa ja se on omalta osaltaan vaikuttanut talouden realiteetteihin niin globaalisti kuin paikallisesti. Koronan mukanaan tuomia talousvaikutuksia on havaittavissa sekä yksityisellä kuin julkisella sektorilla ja osa vaikutuksista näkyy myös Kotkan kaupungin taloudessa.

Koronan johdosta Kotkan kaupungin ja koko Kotka-konsernin toiminta ja sen tuottamat palvelut kaupunkilaisille ja muille sidosryhmille ovat muotoutuneet eri tavalla normaalitilanteeseen nähden. Haastavasta tilanteesta huolimatta voimme kuitenkin arvioida kaupunkimme ja koko konsernimme on selvinneen oikein hyvin. Epidemia on vaikuttanut kaupunkikonsernin moninaisiin palveluihin hyvin eri tavalla siten, että osaa palvelutuotannosta on jouduttu toteuttamaan erikoisjärjestelyin ja osa palvelutuotannosta on kärsinyt koronasta huomattavasti vähemmän. Luonnollisesti koko konsernin henkilöstö on ollut tässä avain asemassa ja henkilöstö onkin osoittanut erinomaista joustavuutta, mukautuvuutta sekä ryhdyttyä tässä haastavassa tilanteessa. Lisäksi myös päättäjät ovat erinomaisen vahvalla tuella edesauttaneet kaupunkimme ja koko konsernin parasta mahdollista menestymistä.

Koronapandemian lisäksi taloussuunnittelun vaikeuskerrointa on kasvattanut kesäkuun 2021 loppupuolella hyväksytty laki hyvinvointialueista. Lain myötä jo parikymmentä vuotta kestänyt sote-palveluiden kokoaminen kuntia suuremmalle järjestäjätaholle tuli päätökseen. Lain perusteella Suomeen syntyy 24 hyvinvointialuetta, jotka 1.1.2023 lukien vastaavat sote-palveluiden järjestämisestä ja näille alueille tulee oma hallinto, jonne päätöksentekijät valitaan tammikuun aluevaaleissa. Alueet tulevat saamaan rahoituksen suoraan valtiolta ja tässä yhteydessä kuntien rahoitusvastuu mainituista palveluista lakkaa. Tämä tarkoittaa valtavaa muutosta kuntien tulopohjaan sekä verotuksen että valtionosuuksien näkökulmasta. Tämän hetken tiedon mukaan kuntien kunnallisveroprosenteista vuodelle 2023 leikataan 12,39 % kautta koko maan. Tässä yhteydessä olemme tilanteessa, jossa joudumme päättämään sekä vuoden 2022 että 2023 kunnallisveroprosentin, koska vuoden 2023 osalta sitä ei ole mahdollista päättää normaaliin tapaan syksyllä 2022. Sote-palveluiden ohella hyvinvointialueelle siirtyvät myös pelastuspalvelut, joka tarkoittaa Kotkan kaupungin liikelaitoksena toimineen Kymenlaakson pelastuslaitoksen olemassaolon lakkaamista.

Talousarviota vuodelle 2022 ja taloussuunnitelmavuosia 2022 - 2024 on rakennettu kaikkien näiden uusimpien tietojen valossa käyttäen sitä informaatiota ja niitä arvioita, jotka on ollut käytettävissä ja joista on joko saatu tai voitu tuottaa kuntakohtaisia ennusteita. Hyvinvointialueuudistukseen liittyvän kunnallisveroprosentin leikkauksen lopullinen suuruus selviää vasta kevään 2022 aikana, jolloin leikkauksen vaikutus voi olla jotain muuta, mitä tällä hetkellä voidaan arvioida. Lisäksi valtionosuuksien tason lasku varmistuu vasta sen perusteella, miten suuriin sote-kustannuksiin vuoden 2022 talousarviossa kunnat varautuvat. Toisin sanoen jo pelkästään nämä kaksi elementtiä tekevät taloussuunnitelmavuosien ennustamisen vaikeaksi. Lisäksi taloussuunnitelman näkökulmasta uudistus on johtanut siihen, että olemme tilanteessa, jossa kaksi julkista organisaatiota joutuu pohtimaan tulevaisuuttaan omista näkökulmistaan ja yhteisen näkemyksen löytäminen on vaikeaa. Kymenlaakson alueella niin Kymsote kuin sen jäsenkunnat joutuvat tässä tilanteessa varmistamaan omaa tulevaisuuttaan, palveluiden tuotantokykyä sekä rahoituksen riittävyyttä ja osapuolilla on luonnollisesti tähän omat näkökulmat sekä tavoitteet ja ne eivät nyt välttämättä kohtaa. Samanlainen tilanne on tunnistettavissa myös muualla Suomessa ja erityisesti niillä alueilla, joissa on jo olemassa vapaaehtoisia laaja-alaisia sote-kuntayhtymiä.

Hyvinvointialueuudistuksen ohella valtiovallan toinen iso lainsäädännöllinen muutos on se, että työllisyyspalvelut tulevat siirtymään kuntien tehtäviksi vuonna 2024. Tältä osin lainsäädäntö on vielä kesken, joten yksityiskohtaista arviota siirron taloudellisista vaikutuksista ei voida olemassa olevan tiedon perusteella toistaiseksi arvioida. Valtion taholta on kylläkin ilmoitettu, että muutoksen tulisi olla kunnille kustannusneutraali.

On syytä muistaa, että nyt käsittelyssä olevan talousarvion ja taloussuunnitelman pohjalla on vuonna 2019 tehty ja kaupunginvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisen toimenpideohjelma henkilöstösuunnitelmineen. Suunnittelun lähtötilannetta helpottaa se, että vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen kaupungin taseessa on kertynyt ylijäämää noin 11,4 miljoonaa euroa. Taseeseen kertynyt ylijäämä on syntynyt vuoden 2019 tilinpäätöksessä tehdyn korjauskirjauksen sekä vuoden 2020 hyvän tuloksen johdosta. Toisaalta on hyvä myös tiedostaa fakta, että viime vuoden talouden hyvään toteumaan vaikutti merkittäväällä tavalla valtion kunnille kohdistamat valtionosuudet koronan aiheuttamiin kustannuksiin. Joskin kaupungin tulos olisi ollut positiivinen myös ilman korona-avustuksia. Kuitenkin osin avustuksien myötä viime vuonna saavutetun hyvän tuloksen perusteella pystyimme tekemään myös ylimääräisiä kertapoistoja, jotka myös osaltaan helpottavat talouden tasapainottamista nyt ja jatkossa. On kuitenkin vahvasti perusteltua, että noudatamme edelleen aiemmin hyväksyttyä talouden tasapainottamisen toimenpideohjelmaa, koska talouden haasteet ovat olemassa edelleen ja isot edellä mainitut valtakunnalliset muutokset tuovat haasteisiin vielä lisämausteita.

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 14.6.2021 (217 §) talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2022 - 2024 laadintaperiaatteet. Kesäkuussa käytyjen kunnallisvaalien jälkeen uusi kaupunginhallitus puolestaan hyväksyi kokoukses-

saan 6.9.2021 (311 §) talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2022 - 2024 valmistelun tarkemmat periaatteet. Jälkimmäisessä vaiheessa talousarviokehitys näytti johtavan lopputulemaan, jossa tilikauden 2022 alijäämäksi syntyisi noin - 11,3 miljoonaa euroa. Tällöin kaupunginhallituksessa todettiin, että hyvinvointialueen perustamiseen liittyvien vaikutusten arviointi oli aloitettu, mutta työn keskeneräisyyden vuoksi arviota taloussuunnitteluvuosien tuloksesta ei ollut vielä esitettäväksi.

Kuluvan vuoden osalta talouden viimeisimmät ennusteet näyttivät vielä syyskuun puolivälissä siltä, että kaupunkimme tulee tekemään tältä vuodelta noin -8,3 m€ alijäämäisen tuloksen johtuen erityisesti sote-kuntayhtymämme, Kymsoten, arvioon kasvaneista sote-menoista ja palvelusopimuksessa sovitun laskutusosuuden merkittävästä kasvusta. Muilta osin todettiin, että kaupungin talouden toteuma vastaa hyvin pitkälle talousarviossa ennustettua. Vuoden 2022 talousarvioprosessin edetessä tämän vuoden toteuma-arviota on pystytty tarkentamaan ja ennustamaan aiempaa arviota positiivisemmaksi. Suurimpana yksittäisenä selittäjänä parantuneeseen tilanteeseen ovat koronaan liittyvät valtionavustukset, jotka koko valtakunnan tasolla ovat ilmoitettu olevan noin 1,2 mrd:n euron suuruiset. Näiden pohjalta on pystytty ennustamaan, että Kymsote ei tee tilikaudella 2021 alijäämää, mutta asiakaslaskutus kasvaa merkittävästi. Lisäksi kaupungin verotuloarviota on voitu tarkentaa hieman positiivisempaan suuntaan verrattuna kesän lopulla olleisiin ennusteisiin. Toki vuosi on vielä kesken, joten ennusteissa on siis vieläkin pientä epävarmuutta suuntaan tai toiseen. Joka tapauksessa tämän hetken varovaisuusperiaatteen mukainen ennuste on -4,9 milj. euroa.

Investointien osalta suunnitelma on laadittu taloussuunnittelukautta pitemmäksi ajanjaksoksi viidelle vuodelle käsittäen vuodet 2022 - 2026. Investointiohjelman valmistelussa on taustalla viime ja tänä vuonna kaupunginvaltuuston sekä kaupunginhallituksen tekemät linjaukset muun muassa Karhulan alueelle toteutettavien varhaiskasvatus- ja kouluverkon osalta. Mainituissa linjauksissa on päätetty investointien ajallisesta jaksottamisesta sekä investointimuodosta ja kaupunginjohtajan talousarvioesitys pohjautuu näihin päätöksiin.

Kuluvana vuonna liikkeelle on lähtenyt kaksi merkittävää elinvoima- ja tulevaisuusinvestointia, jotka pitävät sisällään Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun uuden kampuksen sekä tapahtumakeskuksen, Satama Areenan, toteuttamisen kantasatamaan. Nämä kaksi kohdetta rakentuvat fyysisesti samaan rakennuskombinaatioon ja ne molemmat valmistuvat vuoden 2023 aikana. Valitettavasti molempien investointien kustannusarviot nousivat merkittävällä tavalla rakennusurakoiden kilpailutusvaiheessa ja kaupungin rahoitusvastuu kasvoi huomattavasti. Ammattikorkeakoulun kampuksen rahoitusneuvottelut ovat kesken Kouvolan kaupungin kanssa, mutta talousarvioesityksessä on oletettu, ettei kampuksen rahoitusvastuu Kotkan kaupungin osalta pienene neuvottelujen perusteella. Näiden kahden kohteen lisäksi kantasatamassa on kehitteillä myös Kaakkois-Suomen Turvapuisto -konsepti, jossa toimijoina sekä yhteistyökumppaneina on iso joukko turvallisuusalan organisaatioita niin yksityiseltä kuin julkiselta puolelta. Turvapuiston yhteyteen on tulossa myös matkustajaterminaali laivamatkustajille, tulli sekä rajavalvontapiste.

Kokonaisuudessaan kaupungin investointitaso vuosina 2022 - 2026 on erittäin korkea ollen 144,3 m€. Tämä tarkoittaa vuositasolla keskimäärin noin 28,9 miljoonan euron investointeja, jotka ylittävät selkeästi näille vuosille ennustetut vuosikate- sekä poistotasot, joka tarkoittaa velkamäärän kasvua. Toki on hyvä muistaa, että kaupungilla on olemassa noin 30 m€ Kymenlaakson Sähkö Oy:n myynnistä saatuja varoja, jotka on päätetty kohdentaa niin ammattikorkeakoulun uuden kampuksen kuin Satama Areena Oy:n investointeihin.

Talousarvion valmisteluprosessin tuloksena kaupunginjohtajan talousarvioesitys vuodelle 2022 johtaa kokonaisuudessaan noin -7,8 miljoonan euron negatiiviseen tulokseen, joka ennustettujen tilinpäätöserien jälkeen päättyy noin -7,1 miljoonan euron tilikauden alijäämään. Kun tähän syntyvään alijäämään lisätään Kymenlaakson Pelastuslaitoksen hyvinvointialueelle siirtymisestä aiheutuvat alaskirjaukset (-4,7 m€) pienenee kaupungin taseessa oleva ylijäämä merkittävällä tavalla. Arvion mukaan vuoden 2022 jälkeen kaupungin taseessa on kertynyttä alijäämää jäljellä noin -1,0 m€. Taloussuunnitelmavuosista 2023 näyttäytyy arvion mukaan positiivisena tuottaen tilikaudelta selkeää ylijäämää ja vuosi 2024 puolestaan vaikeampana päättyen tilikauden alijäämäiseen tulokseen. Joka tapauksessa taloussuunnitelmakaudenkin jälkeen kaupungin taseessa on ennusteen mukaan kertynyttä ylijäämää, joskin suunnitelmavuosien ennusteissa on aina epävarmuustekijöitä enemmän kuin pelkästään talousarviovuoden arviossa kuten esipuheen alkupuolella on todettu.

Konserniyhtiöiden osalta kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä on noudatettu kaavaa, jossa omistajaohjausjaosto on käynyt yhtiöittäin läpi niiden esittämät tavoitteet ja toimenpiteet. Kokonaisuudessaan Kotkan kaupunkikonserni on vahvassa tilassa konsernitaseeseen kertyneen ylijäämän näkökulmasta. Konsernin tulokunto on ollut vallitsevasta koronaepidemiasta huolimatta isossa kuvassa hyvä. Jatkossa kuntia koskettavat kriisikuntakriteerit määräytyvät konsernilukujen valossa, joka omalta osaltaan kertoo myös sen, että myös valtion taholta kuntien halutaan kiinnittävän huomiota enemmän nimenomaan koko konserniin eikä pelkästään emokunnan taloudelliseen asemaan. Tämä on hyvinkin perusteltua, mutta samalla kuntien välisessä vertailussa on hyvä muistaa, että kuntien konsernirakenteet poikkeavat toistaan hyvin merkittävällä tavalla. Kotkan kaupungin konsernirakenne on kokonaisuudessaan varsin laaja sekä monitahoinen ja pitää sisällään pääosin hyvin toimeentulevia yhteisöjä.

Esipuheessa haluan nostaa vielä erikseen pito- ja vetovoiman näkökulmasta alueelle suunnitteilla olevista yksityiset investoinnit. UPM:n biojalostuslaitoksen lopullista investointipäätöstä ei ole vielä tehty, mutta usko sen toteutumiseen on edelleen vahva ja investoinnin suunnittelu yhtiön puolelta jatkuu sekä etenee tiiviisti. Akkuklusteriteollisuuden rantaantumisen eteen on tehty paljon työtä niin kaupungin kuin kehitysyhtiö Cursorin toimesta ja yhdestä hankkeesta on jo olemassa esisopimus. Datakeskushankkeita on myös suunnitteilla kaupunkimme alueella kuten myös monia muita merkittäviä hankkeita, jotka eivät vielä ole olleet suuressa julkisuudessa.

Kokonaisuudessaan voimme todeta, että talouden osalta olemme kaikki yhdessä ottaneet merkittäviä askeleita parempaan tasapainoisempaan suuntaan ja kaupungin oman toiminnan osalta olemme sinällään vakaassa tilanteessa. Koronan vaikutukset luovat luonnollisesti omat haasteensa ja ne näkyvät niin kaupungin puolella kuin erityisesti Kymsojen palvelutuotannossa sekä kustannuksissa. Suomen itsenäisyyden ajan historian suurin aluehallintouudistus eli aloittavat hyvinvointialueet tuovat luonnollisesti epävarmuutta kuntatalouden ennustamiseen. Tämä epävarmuus yhdistettynä siihen, että jossain vaiheessa valtiolle tulee väijäämätön tarve sopeuttaa julkista taloutta. Tämä tarve voi johtaa merkittävään kuntatalouden heikkenemiseen kaikesta hyvästä tahdosta huolimatta. Kuten usein on todettu niin ennustaminen, erityisesti tulevaisuuden ennustaminen on vaikeaa. Näihin vaikeuksiin tai ainakin näköpiirissä oleviin haasteisiin voimme varautua vain yhteisellä vahvalla tahdolla ja asenteella toimia kollektiivisesti kohti yhteistä hyvää.

1 TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Maailmantalous on elpynyt koronaviruspandemian varjossa nopeasti finanssipoliittisen elvytyksen, patoutuneen kulutuskysynnän purkautumisen sekä rokotusten etenemisen ansiosta, mutta nopeimman kasvun vaihe on jo taittunut. Lähiaikojen talousnäkymiä ennakoivat indikaattorit ovat hieman laskeneet, mutta ovat vielä korkealla kehittyneissä maissa

Kuluttajahinnat ovat nousseet nopeasti etenkin Yhdysvalloissa tarjontaan liittyvien pullonkaulojen sekä kysyntää tukevien tekijöiden takia. Euroalueella inflaation kiihtyminen on ollut huomattavasti maltillisempaa. Hintojen nousun nähdään kuitenkin laajasti olevan väliaikaista. Kulutushyödykkeiden tarjontaan liittyvät ongelmat ratkennevat ja kuluttajille kertyneiden säästöjen purkautuminen hiipuu. Pitkien korkojen nousu kuluvan vuoden alkupuolella on taittunut pääoman virratessa velkakirjoihin. Lyhyissä koroissa ei ole ollut mainittavia muutoksia. Sekä lyhyet että pitkät korot kuitenkin nousevat maltillisesti ennusteperiodilla. Kotimainen kuluttajien luottamus omaan talouteen on pysynyt kesän aikana erittäin korkealla. Etenkin kuluttajien arvio oman taloutensa nykytilanteesta on vahvistunut selvästi alkuvuoteen 2021 verrattuna. Koko talouden palkkasumman kasvuvauhti kiihtyi toisella neljänneksellä selvästi parantuneen työllisyystilanteen vetämänä.

Covid-19 epidemia kasvatti julkisen talouden alijäämän suureksi viime vuonna. Julkista taloutta heikensivät talouden taantuma sekä monet epidemian vuoksi toteutetut tukitoimet. Taantuman jälkeinen ripeä talouskasvu kohentaa julkista taloutta kuluvana vuonna, mutta julkisen talouden alijäämä pysyy suurena. Talouskasvu ja epidemian vuoksi päätettyjen tukitoimien voimakas vähentyminen vahvistavat julkista taloutta vielä 2022. Julkinen talous jää kuitenkin ripeän suhdannepyrähdysten jälkeen yhä alijäämäiseksi. Siten julkisessa taloudessa vallitsee edelleen rakenteellinen menojen ja tulojen välinen epätasapaino.

Paikallishallinnon rahoitusasema kääntyi hieman ylijäämäiseksi viime vuonna. Tämä johtui pitkälti valtion mittavista tukitoimista. Tänä ja ensi vuonna paikallishallinnon rahoitusasema on jälleen alijäämäinen. Vuonna 2023 Suomen julkisyhteisöjen rakenne muuttuu, kun sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämä helpottaa kuntien rakenteellisia, väestön ikääntymisestä johtuvia, menopaineita. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa lievästi alijäämäisenä. Alijäämä johtuu mittavista investoinneista.

(Taloudellinen katsaus syksy 2021: <https://vm.fi/talousnakymat>)

1.2 Kuntatalous

Kuntatalouden kehitysarvion perusteella vuosi 2022 näyttää kuntataloudessa vaikealta menojen kasvaessa tuloja nopeammin. Koronaepidemiasta aiheutuvien lisäkustannusten arvioidaan vähitellen poistuvan, mutta myös valtion tukitoimet, kuten yhteisöveron korotettu jako-osuus ja valtionosuuslisäykset, poistuvat. Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset ovat katkolla helmikuun lopussa 2022. Henkilöstökulut muodostavat kuntasektorin suurimman kuluerän, ja siksi kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntatalouden toimintakatteen ennakoidaan heikkenevän voimakkaasti, sillä toimintamenot kasvavat ja lisäksi toimintatulojen arvioidaan laskevan yli 5 prosenttia.

Kuntien verotulojen kasvu hidastuu vajaan prosenttiin vuonna 2022. Kasvua hidastaa etenkin yhteisöverotulojen jako-osuuden määräaikaisen korotuksen päätyminen. Myös kiinteistöverotulot laskevat edellisvuodesta, jolloin kiinteistöverotilityksiä kasvatti kertaluonteinen järjestelmämuutos. Valtionosuudet sen sijaan kasvavat noin 6 prosenttia hallitusohjelman mukaisten tehtävälaajennusten, valtionosuuden tason korotuksen ja indeksitarkistusten vuoksi. Kuntatalouden vuosikate laskee painelaskelmassa huomattavasti kuluvasta vuodesta, mutta se riittää kattamaan poistot ja arvonalentumiset

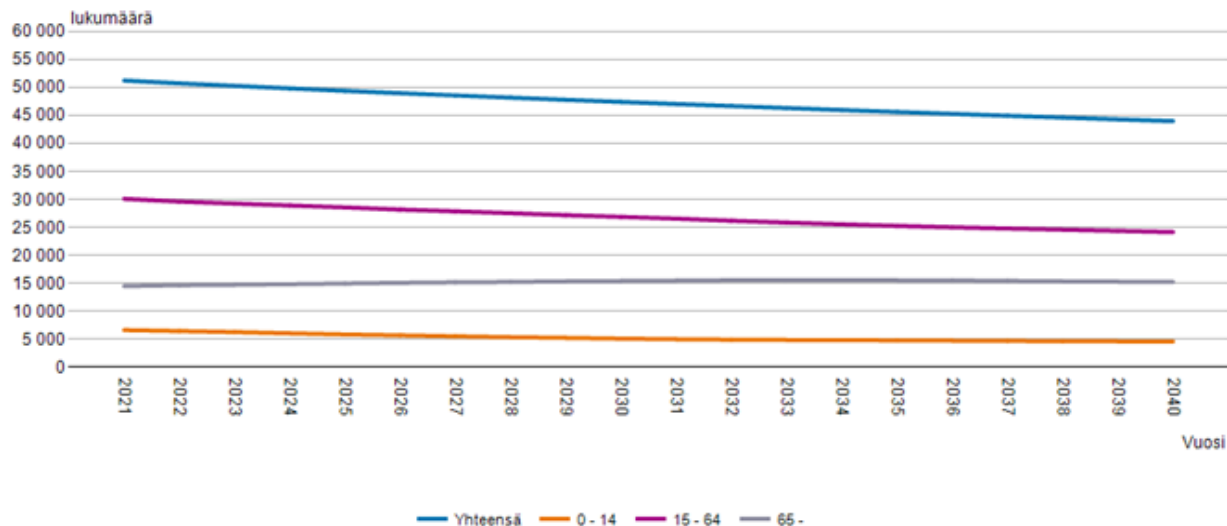
Vuonna 2023 sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista noin puolet siirtyy hyvinvointialueille. Kuntien valtionosuuksia, veromenetysten korvauksia ja verotuloja vähennetään koko maan tasolla siirtyviä kustannuksia vastaavasti. On syytä huomata, että sote-uudistukseen liittyvät laskelmat ovat vielä alustavia, ja ne päivitetään julkisen talouden suunnitelman 2023–2026 valmistelun yhteydessä keväällä 2022.

(Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, syyskuu 2021: <https://vm.fi/kuntatalousohjelma>)

1.3 Kotkan kaupungin kehitys

Väestön kehitys

Väestöennuste 2021: Väestö 31.12. muuttujina Ikä ja Vuosi. Kotka, Yhteensä, Väestö 31.12. (ennuste 2021).



Lähde: Väestöennuste, Tilastokeskus

Kotkan väkiluku on ollut hienoisessa laskussa vuodesta 1990. Tilastokeskuksen tuoreimmassa 30.9.2021 ennusteessa väkiluvun lasku jatkuu voimakkaampana aina vuoteen 2040 saakka päättyen 43981 asukkaaseen (vuoden 2021 ennuste 51223 asukasta).

(Tilastokeskus: https://pxnet2.stat.fi/PXWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin_vrm_vaenn/)

Työllisyyskatsaus

Kaakkois-Suomessa oli elokuun lopussa 14 111 työttöntä työnhakijaa, mikä on 3 399 henkilöä (-19 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kymenlaaksossa työttömiä oli 8 294, mikä on 1 850 henkilöä (-18 %) vähemmän kuin vuosi sitten. Etelä-Karjalassa työttömien määrä oli 5 817, mikä on 1 549 henkilöä (-21 %) vähemmän kuin viime vuoden elokuussa. Toissa vuodesta työttömien määrä oli noussut Kymenlaaksossa 0,3 % ja Etelä-Karjalassa kolme prosenttia. Koko maassa työttömänä oli 281 049 henkilöä (2020: -15 %, 2019: +21 %).

Työttömistä työnhakijoista oli Kaakkois-Suomessa kokoaikaisesti lomautettuja 833 eli 6 % kaikista työttömistä. Lomautettujen osuus laski edelliskuukausista. Edellisen vuoden elokuuhun verrattuna lomautettujen määrä oli laskenut selvästi (-1 662, -67 %).

Työttömien määrä laski elokuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta kaikissa kaakkoissuomalaisissa kunnissa. Määrällisesti lasku oli suurinta Kouvolassa (-1 121 hlöä) ja Lappeenrannassa (-707).

Suhteellisesti työttömien määrä laski eniten Imatralla (-30 %).

Sekä määrällisesti että prosentuaalisesti vähiten työttömien määrä laski Virolahdella (-12 hlöä, -6 %). Kotkan vastaavat luvut olivat -501 hlöä ja -14 %.

Kaakkois-Suomen työttömistä työnhakijoista oli elokuun lopussa miehiä 8 051 (57 %) ja naisia 6 060 (43 %). Koko maassa miesten osuus oli 56 %. Miesten osuus työttömistä on kasvanut edelliskuusta sekä Kaakossa että koko Suomessa. Edellisen vuoden elokuuhun verrattuna naisten työttömyys laski Kaakkois-Suomessa 22 % (-1 714) ja miesten 17 % (-1 685). Koko Suomessa miesten työttömyys laski vuodentakaisesta 14 % ja naisten 16 %.

Elokuun lopussa alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli KaakkoisSuomessa 1 441, mikä on 35 % (-791 henkilöä) vähemmän kuin edellisen vuoden elokuussa. Koko maassa nuorten työttömien määrä laski 22 %. Alle 25 -vuotiaiden työttömien määrä laski edellisvuodesta kaikissa kaakkoissuomalaisissa seutukunnissa: Kouvolan seutu -34 %, KotkaHaminan seutu -27 %, Lappeenrannan seutu -42 % ja Imatran seutu -40 %.

(Työllisyyskatsaukset 2021: <https://www.ely-keskus.fi/ely-kaakkois-suomi-tyollisyyskatsaukset>)

1.4 Kotka 2025 -strategia

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

Kotka 2025 -kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuuston kokouksessa 14.5.2018. Viimeisin päivitys strategiaan tehtiin kaupunginvaltuustossa 11.11.2019.

Kotkan kaupunkistrategia tehtiin avoimesti ja yhteisöllisesti. Kaupunkilaiset osallistuivat aktiivisesti keskusteluun Kotkan tulevaisuudesta ja eri ryhmille järjestettyihin työpajoihin ja kyselyihin kevään 2018 aikana. Kotkan avoin ja osallistava strategiatyö palkittiin samana vuonna kunniakirjalla Vuoden Strategiateko -kilpailussa, jonka järjestää Suomen Strategisen Johtamisen Seura (SSJS).

Kotkan kaupunkistrategian kärjet ovat

- *Oppiva ja yrittävä Kotka – Koulutuksen, elinikäisen oppimisen ja yrittämisen kaupunki*
- *Upean elinympäristön Kotka – Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki*
- *Yhteinen Kotka – Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki*
- *eKotka – Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja e-kotkalaisia maailmalla*

Jokaiselle poijulle on omat strategiset mittarinsa. Lisäksi seurataan kaupunkitason indikaattoreita, joiden tarkoitus on kertoa monipuolisesti kaupungin kilpailukyvyn ja hyvinvoinnin kehityksestä. Lautakuntatason mittaristoilla seurataan lautakuntien alaisten tavoitteiden toteutumista.

Kaupunkistrategian poijujen mukaisesti on perustettu strategiaryhmät, joiden toimeksiantona on seurata poijujen toteutumista ja suunnitella tavoitteiden saavuttamiseksi tarvittavia ratkaisuja.

Kaupunkistrategia tarkentuu ja konkretisoituu eri ohjelmissa. Kotka2025-strategian tavoitteisiin liittyviä tarkempia tavoitteita, toimenpiteitä ja mittareita kuvataan seuraavissa ohjelmissa:

- *Kestävän liikkumisen ohjelma*
- *Hyvinvoiva Kotka –ohjelma*
- *Henkilöstöohjelma*
- *Vetovoima- ja yrittäjyysohjelma*
- *Kulttuuriohjelma*
- *Osallisuusohjelma*
- *Ilmasto-ohjelma*
- *Toimitilaohjelma*
- *Hankintaohjelma*
- *Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma*
- *Talouden tasapainottamisohjelma*
- *Omistajapoliittiset linjaukset*

Kaupunginvaltuusto päättää kaupunkistrategian päivityksestä. Suunnitelman mukaan kaupunkistrategian päivitys tehdään kevään 2022 aikana.



VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



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

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
1. Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto	-Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen -Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn -Vahvistamme yrittävää elämänasennetta	Ilman toisen asteen tutkintoa olevat Henkilöstön määrä ja ryhmien keskikoko perusopetuksessa	Koulutuksen ulkopuolelle jääneiden osuuden merkittävä väheneminen strategiakauden aikana. Kotkassa koulutuksen ulkopuolelle jääneiden nuorten osuus oli 11,9 % v. 2016 ja 11,3 % v, 2017. Kelpoisten opettajien osuus kaikista opettajista kasvaa. Perusopetuksen opetusryhmien keskikoko 20 oppilasta.	

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

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



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
4. Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa	-Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta -Toimimme kestävästi liikkumisen ohjelman mukaan kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi -Kehitämme puhdasta joukkoliikennettä ja edistämme aktiivisesti Kotkan saavutettavuutta mm. itäistä rantarataa -Ylläpidämme ja kehitämme luontopolkuja, ulkoilureittejä ja liikuntapaikkoja sekä luontokohteita koulujen ja päiväkotien lähellä -Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä - Pa-nostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittymiseen - Vä-hennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systemaatisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä	<i>Väestön terveys (Kelan sairastavuusindeksi)</i> <i>Kaupunkilaisten kulkutavat (kulkutapajakauma)</i> <i>Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöt</i>	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.	

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

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



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
7. Aukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helpoa	-Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuurimahdollisuuksia tukien -Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia -Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat va- rausjärjestelmät -Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valta- väestön kanssakäymistä	<i>Osallisuuden kokemus</i> <i>Äänestysaktiivisuus kuntavaaleissa</i>	Osallisuuden kokemus: Tavoitteena on, että asukkaat kokevat osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuutensa hyväksi ja että tulos kehittyy positiivisesti strategia- kaudella. Äänestysaktiivisuus: Tavoitteena on, että äänestysprosentti nousee. Kuntavaaleissa 2017 Kotkan äänestysprosentti oli 53,6 % (koko maassa 58,8 %). 2021 Kotkan äänestysprosentti oli 47,7 %	

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

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

eKotka

Digitaaliset ratkaisut palvelevat asukkaita, yrityksiä, vierailijoita ja ekotkalaisia maailmalla

Strateginen tavoite	Palvelulupaus	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille ja kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja	-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 kuntaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etäkotkalaisten” kiinnittymisen kotisatamaan	<i>Digitaalisuusaste</i> <i>Asiakaskokemus</i>	Digitaalisuusaste: Tavoitteena on digitaalisuusasteen kasvu. Asiakaskokemus: vähintään 90 prosenttia on tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä palveluun.	

10 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 alijäämäkriteerien osalta yksinään tai niin, että rahoituksen riittävyttä ja vakavaraisuutta kuvaavat taloudentunnusluvut 1-4 ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki raja-arvot.

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

2 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT

2.1 Toimintaympäristön muutokset

Talousarviovalmistelua on tehty poikkeuksellisessa tilanteessa. Covid -19 epidemia on vaikuttanut niin suunnittelukauden pohjana oleviin edellisen vuoden tilinpäätökseen kuin kuluvan vuoden ennusteeseenkin. Epidemia on vaikuttanut palvelutuottojen vähentymiseen sekä kustannusten kasvuun etenkin sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä Kymso-ten taloudellisen tilan heikentymisen myötä. Edellisen vuoden aikana kunnille maksettiin koronatukia osana valtion-osuusjärjestelmää. Kuluvan vuoden koronatu- et maksetaan hakemuksesta valtionavustuksena (VN asetus 860/2021). Hakijana voi olla kunta tai kuntayhtymä.

Korona-avustuksen on arvioitu vaikuttavan olennaisesti Kymso-ten ennusteeseen kuluvalla vuodelle, jolloin kaupungin maksuosuuden (laskutus ja alijäämän kattaminen) on arvioitu alentuvan vastaavasti. Koronatu- en ensimmäinen hakukierros päättyy 12.11.2021 ja toinen hakukierros (kuluvan vuoden kustannuksiin) alkuvuoden aikana. Lopullisen tuen määrä selviää vasta tammikuussa, kun asetuksen toinen hakukierros päättyy.

Taloussuunnitteluvuosien valmisteluun on vaikuttanut merkittävästi eduskunnan kesällä 2021 tehty päätös Hyvinvointialueiden perustamisesta 1.1.2023 alkaen. Hyvinvointialueet ovat itsehallinnollisia alueita, jotka vastaavat sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen että pelastustoimen järjestämisestä. Hyvinvointialueiden rahoitus perustuu aluksi pääosin valtion rahoitukseen. Sote-rahoitusjärjestelmä uudistetaan tarvevakioituihin kriteereihin perustuvaksi.

Hyvinvointialueen toiminnan aloittaminen muuttaa merkittävästi kunnan kustannus- ja rahoitusrakennetta. Kunnan talousarviossa sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannukset poistuvat palveluiden ostoista ja valtionosuudet ja verotulot pienentyvät. Muutokseen sisältyy siirtymäsäännöksiä ja muutosrajoittimia, jolloin muutos vaikuttaa vielä taloussuunnittelukauden jälkeisiin vuosisiin.

2.2 Talousarvion valmistelu

Talousarvion 2021 valmistelu on käynnistynyt Kaupunginhallituksen päätöksellä 14.6.2021. Talousarvion 2022 kehys- suunnittelun lähtökohtana on kuluvan vuoden talousarvio. Talousarvion kehyslaskennassa huomioitiin kaupunginvaltuuston 11.2.2019 hyväksymän tasapainotusohjelman tasapainotustoimenpiteiden vaikutukset. Lisäksi talousarvion ke- hyksessä vuodelle 2022 on huomioitu olennaiset talousarviovuoteen 2021 kohdistuneet poikkeukselliset erät.

Kesäkuun kehysvalmistelussa huomioitiin sen hetkinen Kymenlaakson sosiaali- ja terveyspalveluiden kuntayhtymä Kymso-ten esitys talousarvioennakoksi vuodelle 2022. Lisäksi kesäkuun kehysvaiheessa Kymenlaakson Pelastuslaitoksen hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutuksen arvioitiin olevan kunnan maksuosuutta vähentävä. Kesäkuun kehysvalmis- telussa toimintakatteen arvioitiin olevan -346,0 milj. euroa.

Talousarviovuoden 2022 arvioitiin kesäkuun kehyslaskennassa päätyvän - 3,4 milj. euron tilikauden alijäämään. Vero- tuloarvio pohjautui Kuntaliiton 21.5.2021 julkaisemaan verokehikkoon, mutta arviota alennettiin huomioiden Kotkan kehikossa käytettyä keskiarvoa alhaisempi kehitysindeksi. Valtionosuudet kesäkuun kehikossa pohjautuivat 12.5.2021 julkaistuihin (VM ja Kuntaliitto) kuntakohtaisiin ennakkolaskelmiin.

Syyskuun kehysvalmisteluun mennessä Kymso-ten raportoima taloudellinen tilanne muuttui olennaisesti, mikä heijastui kuluvan vuoden ennusteeseen sekä talousarviovalmisteluun. Myös Kymenlaakson pelastuslaitoksen hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutuslaskelmat päivitettiin vastaamaan erillisselvityksen tulosta. Edellä mainituista olennaisista muutok- sista johtuen kaupungin talousarvion 2022 valmistelua jatkettiin poikkeuksellisen epävarmassa tilanteessa.

Syyskuun kehysvalmistelu käsiteltiin Kaupunginhallituksen kokouksessa 6.9.2021. Syyskuun kehysvalmistelussa kaupun- gin toimintakatteen arvioitiin päätyvän - 355,1 milj. euroon. Toimintakate heikkeni kesäkuun kehuksesta 9,1 milj. euroa pääasiallisesti edellä jo mainittujen Kymso-ten ja Pelastuslaitoksen muutoseristä johtuen. Lisäksi Kaupunkirakennelau- takunnan talousarvioon lisättiin pilaantuneiden maiden puhdistuskustannuksia.

Syyskuun kehysvalmistelussa talousarviovuoden 2022 arvioitiin päätyvän - 11,3 milj. euroa alijäämäiseksi. Verotulo- ja valtionosuusarviot pohjautuivat viimeisimpiin Kuntaliiton ja Valtionvarainministeriön ennakkolaskelmiin, jolloin niiden yhteissumma oli 1,3 milj. euroa kesäkuun kehystä parempi.

Eduskunta oli kesäkuussa 2021 hyväksynyt Hyvinvointialueiden perustamiseen liittyvän lakipaketin. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023. Syyskuun kehysvalmisteluun mennessä Hyvinvointialueiden perustamiseen liittyvien vaikutusten arviointityö oli keskeneräinen, mistä johtuen syyskuun kehyksessä ei esitetty taloussuunnitteluvuosien alus- tavaakaan arviota.

Lautakunnat käsittelivät talousarviot aikataulun mukaisesti syyskuun kokouksissaan. Kaupunkirakennelautakunnan käsittelemä talousarviovuoden esitys ylitti lautakunnan syyskuun kehysten 2,1 milj. euroa. Merkittävimmät ylitystä aiheuttaneet erät syntyvät rakennusten purkukustannuksista, puustokorvauksista sekä maanpuhdistuskustannuksista. Hyvinvointi- sekä kasvatus- ja koulutuslautakuntien toimintakatteiden yhteenlaskettu toimintakate ylitti syyskuun kehysten 0,2 milj. euroa. Ympäristölautakunnan käsittelemä toimintakate vastasi syyskuun kehystä.

Kaupunginhallitus käsitteli kaupunginjohtajan esityksen kokouksessaan 25.10.2021. Kokouksessa käsiteltiin talousarvio sekä erillisenä pykälänä esitetyt veroprosentit talousarviovuodelle 2022. Kaupunginhallitus esitti kokouksessaan tulovero- ja kiinteistöveroprosenttien säilyttämistä ennallaan. Talousarviokokouksen jälkeen oli tullut uutta tietoa Kymso- ten kustannuskehityksestä ja laskutuksen suuruudesta, minkä johdosta talousarvion valmistelua päätettiin jatkaa. Kaupunginvaltuusto kokoontui talousarvion tiedonantokokoukseen 8.11. Kokouksessa esiteltiin talousarvion valmistelutilanne sekä erilaiset skenaariot Kymso- ten talousarvioesityksiin perustuen. Kaupunginhallitus kokoontui 11.11. käsittelemään talousarviovuoden 2022 veroprosentit sekä kuulemaan talousarvion valmistelutilanteen. Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle veroprosenttien säilyttämistä ennallaan.

Kaupunginvaltuusto kokoontui 15.11. päättämään vuoden 2022 veroprosenteista. Käsittelyn jälkeen puolueryhmät esittivät kaupunginhallituksen esityksestä poikkeavat esitykset. Äänestysten jälkeen kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2022 tuloveroprosentiksi 22,00 %, missä on korotusta kulu- van vuoden tulosveroprosenttiin 0,5 %. Kiinteistöveroprosentit päätettiin säilyttää ennallaan.

Talousarvion valmistelua jatkettiin uutena kaupunginjohtajan esityksenä kaupunginhallituksen kokoukseen 29.11. Valmistelussa huomioitiin Kymso- ten talousarviovalmistelusta saadut tiedot. Myös Kymso- ten talousarviovalmistelun aikataulua päivitettiin. Kymso- ten talousarvion käsittely siirtyi joulukuulle, jolloin lopulliset tiedot eivät ole käytettävissä kunnan talousarviota valmisteltaessa.

Kaupunginjohtajan uuteen esitykseen tarkistettiin myös muita toimintakatteiden muutoksia. Muutokset on esitetty yhteenvetona seuraavassa luvussa sekä lautakuntakohtaisissa laskelmissa. Talousarviovalmistelussa huomioitiin myös lokakuun toteumatiedon perusteella päivitetty kulu- van vuoden ennuste. Ennuste esitetään talousarvion vertailutietoina yhteenvetotaulukoissa ja lautakuntien tuloslaskelmissa.

Kymso- ten talousarviotietojen päivityksen seurauksena myös kunnan valtionosuuslaskennat päivitettiin vastaamaan arviota hyvinvointialueelle siirtyvistä kustannuksista. Valtionosuuksien muutokset esitetään kohdassa 2.13 valtionosuuk- sien kehitys taloussuunnittelukaudella.

2.3 Toimintakatteiden muutos

Talousarviovuoden 2022 toimintakate (ei sis. sisäisiä eriä) on kaupunginjohtajan esityksenä - 360,1 milj. euroa. Lautakuntien käsittelyyn verrattuna toimintakate on heikentynyt 2,8 milj. euroa, kun käytetään kaupunginhallituksen alaisten toimintojen vertailutietona syyskuun kehystä. Kaupunginhallitus ei käsittele talousarviota ns. lautakuntana. Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen toimintakate on 0,8 milj. euroa kehystä parempi. Varsinaisten lautakuntien toimintakatteiden muutokset (3,6 milj. euroa) on lueteltu alla olevassa yhteenvetotaulukossa.

Syyskuun kehysvalmisteluvaiheessa Kotkan kaupunginteatterin ja Kymenlaakson Orkesterin avustukset esitettiin kesä- kuun kehysvalmistelua vastaavasti kaupunginhallituksen alaisissa toiminnoissa. Avustuserät on siirretty avustettavien palvelutarjonnan mukaisesti Hyvinvointilautakuntaan kulttuurin vastualueelle. Alla olevassa lautakuntakohtaisessa toimintakatetaulukossa (ei sis. sisäisiä eriä) mainitut avustuserät (3,6 milj. euroa) on siirretty kehys- sarakeeseen 6.9.2021 Hyvinvointilautakuntaan, jotta kehys- ja lautakuntavaiheen lautakuntakohtaiset toimintakatteet olisivat vertailukelpoi- sia.

TULOSLASKELMA teur										
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu tuloslaskelma	TP2020	KS 2021	ENN 2021	TA2022	TA2022	TA2022	TA2022	TA2022	TS2023	TS2023
			lokakuu	KEHYS 14.6.2021	KEHYS 6.9.2021	LTK- esitykset	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.
Yleishallintopalvelut	-891	-1 510	-2 363	-1 538	-1 723	-1 723	-2 707	-2 707	-2 136	-2 136
KH al. toiminta pl. Ympla	-23 751	-25 574	-24 186	-26 610	-23 446	-23 446	-21 684	-21 684	-21 755	-21 755
Ympäristölautakunta	-785	-1 236	-888	-1 293	-1 337	-1 330	-1 330	-1 333	-1 329	-1 329
Kaupunkirakennelautakunta	-16 710	-19 694	-20 121	-21 337	-23 657	-25 727	-26 295	-26 295	-19 470	-19 470
Hyvinvointilautakunta	-225 027	-221 432	-239 941	-228 122	-241 541	-241 201	-244 481	-244 481	-18 517	-18 517
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-57 490	-63 088	-61 148	-64 384	-64 637	-65 205	-64 908	-64 908	-64 702	-64 702
Kymenlaakson pelastuslaitos	964	255	555	-2 745	1 259	1 259	1 259	1 259	0	0
TOIMINTAKATE	-323 690	-332 279	-348 093	-346 030	-355 082	-357 373	-360 147	-360 150	-127 909	-127 909
Sisäiset erät	0	0	0	0	0		0	0	0	0
TOIMINTAKATE sis erien jälkeen	-323 690	-332 279	-348 093	-346 030	-355 082		-360 147	-360 150	-127 909	-127 909

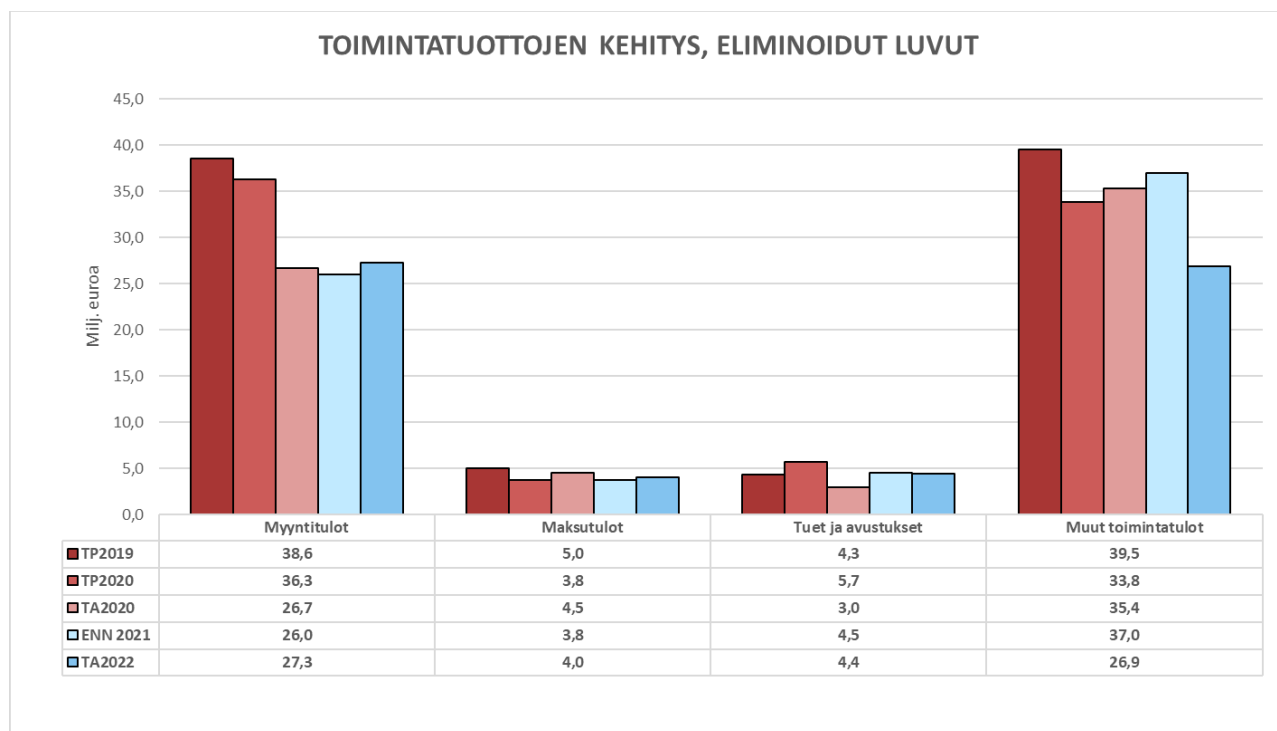
Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen toimintakatteen muutokset lautakuntakäsittelyn jälkeen (ei sisällä KH alais-
ten toimintojen muutosta, koska KH ei käsittele talousarviota "lautakuntana):

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	
KAUPUNKISUUNNITELUN VASTUUALUE	
-520 000	Mittaus- ja kiinteistötoimen merkkipvirheen korjaus suhteessa lautakunnan esitykseen
-520 000	YHTEENSÄ
TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
97 422	Vakanssien poistot Puistotoimesta (siirtyneet Infran suunnitteluun)
153 772	Puhtauspalveluiden sijaismäärärahojen poisto, varaus oli jo määräaikaisten palkoissa
-227 664	Vuokrien tarkistukset
-10 000	Kiertotalouskeskuksen toimintakulut
-62 101	Rakennuskustannuspaikkojen käyttötaloustarkennuksia (mm. Karhulan alueen koulut)
-48 571	YHTEENSÄ
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	
KULTTURIN VASTUUALUE	
36 004	Henkilöstökulujen tarkistukset
15 200	Avustus/Kaupunginteatteri
88 890	Avustus/Orkesteri
50 000	Palvelut/Tall Ship`'s race
190 094	YHTEENSÄ
LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
-14 000	LTK:n lisäys ensilumen ladun suunn. ja valmisteluun
-14 000	YHTEENSÄ
HYVINVOINNIN JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
-57 344	Testausaseman siirto Opetustoimen vastuualueelta
200 000	Varaus luottotappioiden kirjauksiin. Kirjattu keväällä -21 vanhat sotelaskut 256448,-
-3 714 000	Muutos Kymsoten ostoihin
115 500	Tulojen tarkistus/maahanmuuttopalvelut
-3 455 844	YHTEENSÄ
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	
OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
57 344	Testausaseman siirto Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueelle
170 223	Henkilöstökulujen tarkastuksia vrt. henkilöstösuunnitelma
7 934	Kulujen karsinta
9 121	Karsittu palvelujen ostoista katteeksi last.kultt. pääll. palkkaukseen
244 622	YHTEENSÄ
VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	
300 000	Karsittu palvelusetelistä uuden päiväkotiyksikön perustamiseksi
-420 000	Uuden päiväkotiyksikön perustaminen
171 754	Henkilöstökulujen karsinta
51 754	YHTEENSÄ
-3 551 945	KAUPUNGINJOHTAJAN MUUTOKSET YHTEENSÄ

KV 13.12.2021: 3 000 eur lisäys, Pyhtään lintuhoitolan avustus

2.4 Toimintatuotot

Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoidut toimintatuotot talousarviovuonna 2022 ovat yhteensä 62,6 milj. euroa, kun toimintatuottoihin ei huomioida valmistusta omaan käyttöön (1,5 milj. eur).

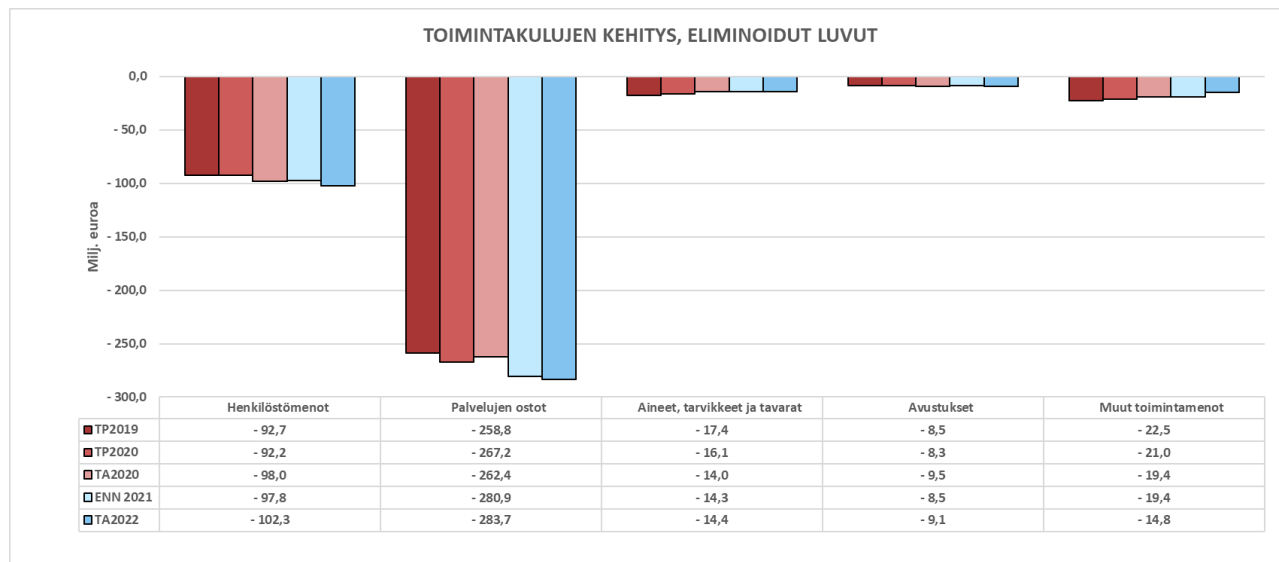


Talousarvion 2022 toimintatuotot ovat laskeneet suhteessa lokakuun 2021 ennusteeseen. Kuluva vuoden ennusteessa eliminoidujen toimintatuottojen (ilman valmistusta omaan käyttöön) arvioidaan päätyvän 71,3 milj. euroon. Kuluva vuoden ennuste sisältää muihin toimintatuottoihin kirjattuja käyttöomaisuuden myyntivoittoja 4,6 milj. euroa.

Muut toimintatuotot alenevat kuluva vuoden ennusteeseen nähden toimitilahallinnon ns. välivuokrausmallin luopumisen johdosta. Vuoden 2022 alusta lähtien Kymsote tekee hoivakotien ymv. välivuokrattujen kohteiden osalta suorat vuokrasopimukset ko. kiinteistöjen omistajien kanssa. Kymsotelle on siirtynyt ko. kohteisiin liittyvien palvelujen järjestämisvastuu 1.1.2019 alkaen. Järjestelyn seurauksena kaupungin ylläpitämä ns. välivuokrausmalli päättyy 31.12.2021. Myyntitulot sisältävät eri vastuualueiden lisäyksiä ja vähennyksiä. Olennaisin muutos aiheutuu Kymenlaakson Pelastuslaitoksen myyntituottojen kasvusta. Kasvu aiheutuu kuntien maksuosuuksien kasvusta (muut kunnat, Kotka eliminoiduu).

2.5 Toimintakulut

Kunnan ja liikelaitoksen yhteenlasketut eliminoidut toimintakulut talousarviovuonna 2022 ovat yhteensä 424,2 milj. euroa. Kuluva vuoden lokakuun ennusteessa toimintakulujen on arvioitu olevan 420,9 milj. euroa. Ennusteen toimintakuluista 233,3 milj. euroa aiheutuu Kymsoten kuntalaskutuksesta (sisältää myös työmarkkinatuen läpilaskutuksen). Ennuste sisältää Kymsoten palvelulaskutuksen kasvua 18,9 milj. euroa sekä tilinpäätökseen 2020 tehtyä pakollisen varauksen purkua 0,5 milj. euroa. Pakollisen varauksen purku perustuu Kymsoten arvioon kuluva vuoden tilinpäätöksen päättymisestä 1,6 milj. euroa ylijäämäiseksi. Talousarvioon 2022 on arvioitu Kymsoten laskutusta 234,0 milj. euroa. Arvio perustuu kuntaneuvottelujen ennakkotietoon. Talousarvion laadintahetkellä ei ole käytettävissä lopullista tietoa Kymsoten talousarviosta 2022.



Talousarviossa 2022 henkilöstökulut ovat yhteensä 102,3 milj. euroa, kun lokakuun ennusteessa henkilöstökulujen on arvioitu olevan 97,8 milj. euroa. Kasvu kuluvaan vuoteen ennusteeseen on kaikkiaan 4,6 milj. euroa. Kasvusta 0,7 milj. euroa aiheutuu henkilöstön sivukuluista ja 3,9 milj. euroa varsinaisista palkkakustannuksista. Henkilöstökulut sisältävät 2,0 %:n palkankorotusvarauksen suhteessa talousarvion pohjana oleviin toukokuun 2021 palkkoihin. Palkkakustannusten kasvu sisältää henkilöstösuunnitelman mukaiset henkilöstölisäykset sekä sijaisvaraukset sekä hankerahoituksella rahoitettavan henkilöstön kustannukset. Hankerahoituksen tuloarvio sisältyy avustustuloihin.

Muut toimintamenot pienentyvät 4,6 milj. euroa kuluvaan vuoteen lokakuun ennusteesta. Vähennyksestä 4,1 milj. euroa aiheutuu ns. välivuokrausmallin päättymisestä (kts selvitys toimintatuottojen kohdalta).

2.6 Verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen 2022 verotulokertymän on arvioitu olevan 238,7 milj. euroa, missä on kasvua syyskuun kehysarviosta 8,3 milj. euroa. Kuluvaan vuoteen lokakuun ennusteen mukainen kertymäarvio on 233,9 milj. euroa, jolloin talousarviovuoden 2022 verotulojen arvioidaan kasvavan kuluvaan vuoteen ennusteesta 4,8 milj. euroa.

Kunnallisverotilitysten arvioidaan toteutuvan talousarviovuonna 212,0 milj. euron suuruisina. Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän 11,1 milj. euroa ja kiinteistövero 15,6 milj. euroa. Verolajikohtaiset vertailut kuluvaan vuoteen lokakuun ennusteeseen esitetään talousarviokirjan lopussa luvussa rahoitus.

Kunnallisveron ennuste sisältää hallitusohjelman mukaisia ansiotasontarkistuksia ja muita vähäisempiä muutoksia veroperusteisiin, jotka alentavat kunnallisveron tuottoa. Kunnallisverotuoton ennustetaan kuitenkin kasvavan osana positiivista työllisyys- ja palkkakehitystä. Kuluvaan vuoteen lokakuun ennusteessa kunnallisverojen ennustetaan olevan 203,4 milj. euroa. Talousarviovuodelle 2022 on arvioitu kunnallisverotilityksiä kertyvän 8,6 milj. euroa kuluvaan vuoteen ennustetta enemmän. Arvioidusta muutoksesta 4,4 milj. euroa aiheutuu kunnallisveroprosentin nostosta 21,5 prosentista 22,0 prosenttiin. Arviolaskenta perustuu Kuntaliiton verokehikkoon 21.9.2021.

Yhteisöverojen osalta talousarviovuoden kertymän arvioidaan olevan 11,1 milj. euroa, missä on alennusta kuluvaan vuoteen ennusteeseen 3,8 milj. euroa. Alennus aiheutuu pääasiassa kuntien yhteisöveron väliaikaisen jako-osuuden korotuksen poistumisesta.

Kiinteistöveroja arvioidaan kertyvän talousarviovuonna 2022 yhteensä 15,6 milj. euroa. Kiinteistöverojen kertyminen on edellisen ja kuluvaan vuoteen osalta siirtynyt verotusmenettelyn muutoksen johdosta aikaisempaa myöhäisemmäksi. Kuluvaan vuoteen kiinteistöverojen arvioidaan viimeisimpien maksuunpanotietojen perusteella kuitenkin kertyvän pääasiassa kuluvaan vuoteen, jolloin vuoden 2022 kiinteistöveroihin ei enää olisi odotettavissa olennaista siirtymää edellisiltä verovuosilta.

Kaupunginjohtajan esityksessä talousarviovuoden valtionosuudet ovat yhteensä 131,0 milj. euroa, mikä on kuluvaan vuoteen ennustetta 5,1 milj. euroa parempi. Syyskuun kehysarvio ja kaupunginjohtajan talousarvioesitys perustuvat valtionvarainministeriön ennakkolaskelmaan 30.6.2021. Valtionvarainministeriö on julkaissut uusimman ennakkollisen valtionosuuslaskelman 5.10.2021. Muutokset edelliseen ennusteeseen olivat vähäisiä.

Vuoden 2022 Valtionvarainministeriön ennakkollisen vuosilaskelmat perustuvat valtion kehysriihen päätöksiin sekä määrätymistekijöiden muutoksiin, kuten väestö- ja sairastavuus sekä työttömyys- ja työvoimatietojen päivityksille sekä veroenusteen mukaiseen tasauslaskelmaan.

Valtionosuudet kasvavat yhteensä (5,1 %) vuodelle 2022. Valtionosuuksia korottavat muun muassa 2,2 prosentin indeksikorotus (165 M€), kustannustenjaon tarkistus (246 M€), verotulomenetysten kompensatioiden kasvu (178 M€) sekä tehtävämuutokset (107 M€). Kokonaisuudessaan valtionosuuksien arvioidaan kasvavan noin 500 miljoonaa euroa vuodelle 2022. Edellä mainitut valtionosuuslisäykset liittyvät joko kuntien kasvaneisiin kustannuksiin tai tulomenetyksiin, eivätkä ne siten paranna kuntien taloustilannetta.

Kilpailukyky sopimuksen mukainen työajanpidennyksestä johtuva valtionosuusleikkaus on palautettu osaksi valtionosuuksien vähennyksiä. Vuoden 2021 valtionosuuksissa kilpailukyky sopimuksen mukainen leikkaus poistettiin väliaikaisesti osana koronatukimenettelyjä. Kilpailukyky sopimusleikkauksen palauttaminen pienentää kuntien valtionosuuksia 234 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 valtionosuudet eivät sisällä vuosista 2020 ja 2021 poiketen koronatukia.

Varsinainen valtionosuus muodostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalveluiden valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksen päätökset eivät ole käytettävissä talousarvion valmisteluhetkellä, jonka johdosta OKM valtionosuus on arvioitu talousarviovuoden 2022 valtionosuuteen kuluva vuoden 2021 suuruusena.

Osana peruspalveluiden valtionosuutta maksetaan myös verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus. Tasauksen perusteena olevaan laskennalliseen verotuloon sisältyvät kunnan laskennallinen kunnallisvero, kunnan osuus yhteisöveron tuotosta sekä ydinvoimalaitosten kiinteistövero. Verotuloihin perustuvaa valtionosuuden tasausta laskettaessa käytetään koko maan keskimääräistä kunnallisveroprosenttia, eikä yksittäisen kunnan veroprosentin muutoksella ole täten vaikutusta kunnan saaman tasauslisän tai tasausvähennyksen määrään.

Kotkan laskennallinen verotulo on pienempi kuin tasausraja, jonka johdosta Kotkan valtionosuus sisältää tasauslisää. Tasauslisässä valtionosuutta lisätään 80 prosentin osuudella kunnan laskennallisen verotulon ja tasausrajan erotuksesta. Kotkan verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen vuodelle 2022 on arvioitu ennakkollisissa laskelmissa olevan 11,1 milj. euroa. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasauslaskelma päivittyy veroennusteiden ja lopullisen verotuksen valmistuessa.

Valtionosuuden maksatuksen yhteydessä kunnille maksetaan myös verotulomenetysten korvaukset (=valtion korvaus veromenetyksistä) sekä kotikuntakorvaukset. Verotulomenetysten korvaukset on erotettu peruspalveluiden valtionosuuksista vuodesta 2020 lähtien. Kotkan osalta verotulomenetysten korvaukset ovat ennakkollisissa vuoden 2022 laskelmissa 24,1 milj. euroa.

Kuntaliitto ja vartionvarainministeriö päivittävät valtionosuuslaskelmiaan syksyn 2021 aikana. Lopulliset päätökset vuoden 2022 valtionosuuksista tehdään aivan vuoden lopussa. Lopulliset valtionosuuslaskelmat esitetään kaupunginhallitukselle kevään 2022 kokouksessa.

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotukseen sisältyy rahoitustuottoja ja -kuluja 2,9 milj. euroa. Syyskuun kehyslaskennassa rahoituserien arvioitiin olevan talousarviovuonna 1,4 milj. euroa, mikä vastasi kuluvaan vuoden syyskuun ennustetta. Lokakuun toteuman perusteella laaditussa ennusteessa rahoitustuottojen ja -kulujen on arvioitu päätyvän 2,0 milj. euroon. Rahoitustuottojen ennusteeseen sisältyy Hamina-Kotka Sataman Svop (sidotun vapaan pääoman) -rahas-ton palautus 510 t eur. Rahoituseriin sisältyy Kotkan Energian osinkotuottoja 3,0 milj. euroa.

Talousarviovuoden ja -suunnittelukauden rahoitustuloihin on ennakoitu lisäksi Hamina-Kotka Sataman osinkotuloja 1,0 milj. euroa per vuosi. Neuvottelut tämän osalta ovat keskeneräiset.

Rahoituserien tiliryhmäkohtaiset erittelyt esitetään talousarviokirjan lopussa luvussa rahoitus.

2.7 Poistot ja tilinpäätöserät

Suunnitelman mukaiset poistot pohjautuvat kaupunginjohtajan investointiesitykseen. Investointiesitykset vaikuttavat olennaisesti vasta taloussuunnitelmavuosien suunnitelman mukaisiin poistoihin. Kuluvaan vuoden investointiennuste perustuu lokakuun investointiseurannan perusteella laadittuun arvioon ja talousarviovuoden poistot on laskettu investointiennusteen mukaisina. Suunnitelman mukaisten poistojen määrän arvioidaan olevan 19,4 milj. euroa. Suunnitelman mukaisten poistojen taso on alentunut tilinpäätöksessä 2020 tehtyjen 15,4 milj. euron alaskirjauksista johtuen.

Toimitilahallinnon alaskirjaussuunnitelmaa ei ole päivitetty. Päivittämättömän alaskirjaussuunnitelman mukaan talousarviovuodelle 2022 kohdistui alaskirjauksia, jotka on toteutettu jo tilinpäätöksessä 2020. Taloussuunnitteluvuosien investointisuunnitelman perusteella on odotettavissa, että tase-arvojen alaskirjauksiin on tarpeellista varautua. Talousarvioon 2022 on varattu 0,9 milj. euron **alaskirjausvaraus**.

Tilinpäätöserissä esitetään aiempien **tilikausien investointivarausten ns. poistoeron purku**. Poistoeron suuruus perustuu Opintokeskus Karhun ja Karhulan sairaalan vastaavien investointivarausten purkuun suhteessa vuotuisiin poistoihin. Poistoeron purkua korotettiin vastaamaan päivitettyjä poistosuunnitelmia vastaavaksi kuluvaan vuoden talousarviovalmistelun yhteydessä. Talousarviovuodelle 2022 on huomioitu poistoeron tuloutusta 0,7 milj. euroa.

2.8 Tilikauden yli/alijäämä

TULOSLASKELMA t eur

	TP2020	KS 2021	ENN 2021	TA2022	TA2022	TA2022	TA2022	TA2022
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu tuloslaskelma			lokakuu	KEHYS 14.6.2021	KEHYS 6.9.2021	LTK- esitykset	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.
TOIMINTAKATE	-323 690	-332 279	-348 093	-346 030	-355 082	-357 373	-360 147	-360 150
Sisäiset erät	0	0	0	0	0		0	0
TOIMINTAKATE sis erien jälkeen	-323 690	-332 279	-348 093	-346 030	-355 082		-360 147	-360 150
Verotulot	225 261	226 706	233 894	229 937	230 441		238 693	238 693
Kunnallisvero	200 183	196 562	203 372	201 812	203 586		211 991	211 991
Kiinteistövero	14 085	16 064	15 546	16 228	15 725		15 572	15 572
Yhteisövero	10 994	14 080	14 976	11 897	11 130		11 130	11 130
Valtionosuudet	135 894	125 784	125 971	130 204	131 046		131 046	131 046
Rahoitustuotot- ja kulut	1 157	1 066	2 036	1 424	1 424		2 896	2 896
VUOSIKATE	38 622	21 277	13 808	15 535	7 828		12 488	12 485
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 632	-20 716	-19 061	-18 814	-18 997		-19 395	-19 393
Kertapoistot ja alaskirj.	-16 018	-1 286	-293	-1 000	-1 000		-850	-850
Satunnaiset erät	0	0	-96	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 972	-725	-5 643	-4 279	-12 169		-7 757	-7 758
Tilinpäätöserät	271	871	669	871	871		669	669
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	2 242	146	-4 973	-3 408	-11 297		-7 088	-7 089

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotuksen jälkeen talousarviovuoden 2022 tilikauden alijäämä oli - 7,088 milj. euroa. **Kaupunginvaltuuston 13.12.2021 käsittelyn jälkeen** tilikauden 2022 alijäämä oli 7,089 milj. euroa. Muutosta alijäämään aiheuttivat 3 t eur lisäys Pyhtään lintuhoitolan avustukseen sekä investointimäärärahojen vaikutukset suunnitelman mukaisiin poistoihin. Investointimäärärahoista poistettiin puuvenemessujen laitureihin esitetty 190 t eur ja lisättiin kumparepuiston frisbee -radan kunnostamiseen 10 t eur investointimääräraha. Mainittujen muutosten johdosta suunnitelman mukaiset poistot pienentyivät 2,25 t eur.

Syyskuun toimielinakohtaisen kehyskäsittelyn jälkeiset muutokset kunnan tilikauden yli- ja alijäämään ovat yhteensä - 4,2 milj. euroa.

2.9 Taloussuunnitelman laadinta

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Taloussuunnitelmakauden merkittävin poikkeama talousarviovuoteen on Hyvinvointialueiden toiminnan aloittaminen 1.1.2023. Hyvinvointialueille siirtyy sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen tehtävät.

Sote-uudistuksen myötä yli puolet kuntien käyttötalouden kustannuksista siirtyy hyvinvointialueille, kun kuntien lakisääteiset tehtävät vähenevät merkittävästi. Siirtyvissä kustannuksissa on mukana laissa säädettyjen tehtävien suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset.

Koska valtio ottaa vastuun hyvinvointialueiden rahoittamisesta, siirtyvien tehtävien kustannuksia vastaava määrä kuntatalouden tuloja koko maan tasolla siirretään hyvinvointialueiden rahoitukseen kokonaisveroasteen nousun estämiseksi.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmästä hyvinvointialueiden rahoitukseen siirtyvän määrän on arvioitu olevan koko valtakunnan tasolla noin 5,34 miljardia euroa. Veromenetysten korvauksista siirtyy yhteensä noin 1,6 miljardia euroa. Tämän lisäksi kunnilta hyvinvointialueille siirtyy 12,8 miljardia euroa kunnallisveroa sekä kolmasosa kuntien yhteisöveron tuotosta (0,67 miljardia euroa). Kunnallisveron siirto toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentti 12,39 prosenttiyksiköllä. Prosenttiyksikkö tarkentuu, kun laaditaan lopulliset rahoituslaskelmat. Lopulliset

rahoituslaskelmat ja toistaiseksi pysyvä siirtymätasaus määritellään vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietojen perusteella.

Kustannusten ja tulojen siirto on koko maan tasolla kustannusneutraali. Kuntakohtaisesti siirtyvät kustannukset ja tulot poikkeavat merkittävästi toisistaan. Kuntakohtaisia eroja rajoitetaan valtionosuusjärjestelmään esitettävillä muutoksilla sekä tasauselementeillä. Kotkan arvioitu valtionosuuksien kehitys esitetään kohdassa 1.15 Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella.

Talousarviovuoden verotulojen kehitys on laadittu käyttäen 22,0 % suuruista tuloveroprosenttia. Kunta voi muuttaa veroprosenttiaan viimeisen kerran syksyllä 2021 tehtävällä päätöksellä ennen hyvinvointialueiden aloittamista (Laki sosiaali- ja terveydenhuoltoon ja pelastustoimeen koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulusta, 7 luku ja 55§). Kunnan kokonaisverotulojen arvioitu kehitys esitetään kohdassa 1.14 Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella.

Talousarviovuoden ja taloussuunnittelukauden rahoituslaskelma esitetään talousarviokirjan laskelmaosiossa kohdassa 10.1. Kaupungin taloussuunnitelma ja rahoituslaskelma 2022 - 2024

KAUPUNGIN TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2024, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset, eliminoitu), M€

	TP2018	TP2019	TP2020	ENN 2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	86,2	83,4	74,8	72,8	64,1	49,4	48,8
Toimintakulut	-399,1	-393,7	-398,5	-420,9	-424,2	-177,4	-177,5
TOIMINTAKATE	-312,9	-310,2	-323,7	-348,1	-360,1	-127,9	-128,7
<i>Toimintakatteen muutos %</i>	<i>6,2 %</i>	<i>-0,9 %</i>	<i>4,3 %</i>	<i>7,5 %</i>	<i>3,5 %</i>	<i>-64,5 %</i>	<i>0,6 %</i>
<i>Menokasvu%</i>	<i>4,7 %</i>	<i>-1,4 %</i>	<i>1,2 %</i>	<i>5,6 %</i>	<i>0,8 %</i>	<i>-58,2 %</i>	<i>0,1 %</i>
Verotulot	212,5	218,1	225,3	233,9	238,7	132,0	124,5
Valtionosuudet	112,2	112,5	135,9	126,0	131,0	18,8	17,8
<i>Tulorahoituksen muutos %</i>	<i>0,7 %</i>	<i>1,8 %</i>	<i>9,3 %</i>	<i>-0,4 %</i>	<i>2,7 %</i>	<i>-59,2 %</i>	<i>-5,6 %</i>
Rahoitusnetto	0,2	0,6	1,2	2,0	2,9	3,3	2,2
VUOSIKATE	11,9	20,9	38,6	13,8	12,5	26,3	15,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-19,8	-19,6	-20,6	-19,1	-19,4	-20,0	-20,1
Kertaluonteiset poistot ym.	-0,2	-2,0	-15,4	-0,3	-0,9	-0,9	-0,9
Arvonalentumiset	0,0	0,0	-0,7		0,0	0,0	0,0
Satunnaiset tuotot ja kulut	7,9	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-0,2	-0,1	2,0	-5,6	-7,8	5,4	-5,1
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	0,7	0,7	0,7	0,3
Tilikauden yli-/alijäämä	0,0	0,1	2,2	-5,0	-7,1	6,1	-4,9
Käyttötalouden ulkopuoliset järjestelyt							
Kotkan Energia ja Kymenlaakson Pelastuslaitos		15,2			-4,7		
Hamina-Kotka Satama SVOP korjaus				4,4			
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6,2	9,1	11,4	10,8	-1,0	5,1	0,3

Lisätiedot

Toimintatuotot /Toimintakulut, %	21,1 %	20,7 %	18,5 %	17,0 %	14,8 %	27,3 %	26,9 %
Vuosikate / Poistot, %	60 %	97 %	105 %	71 %	62 %	126 %	76 %
Vuosikate euroa / asukas	226	401	747	269	245	520	316
Nettoinvestoinnit, milj. eur	-13,6	-23,2	-17,8	-26,2	-46,6	-29,2	-22,6
Lainakanta 31.12., milj. eur	322	297	294	301	329	365	376
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	6 085	5 695	5 692	5 879	6 467	7 227	7 507
Veroprosentti	21,50	21,50	21,50	21,50	22,00	9,61	9,61
Asukasmäärä (tot/arvio)	52 930	52 165	51 695	51 257	50 863	50 479	50 108

2.10 Kokonaistuottojen kehitys taloussuunnittelukaudella

Kokonaistuottojen kaaviossa esitetään kunnan kaikki tulolähteet. Kuluva vuoden verotilitysten arviona esitetään loka-kuun tilanteesta laadittu ennuste.

Taloussuunnittelukauteen sisältyvä Hyvinvointialueiden toiminnan käynnistyminen näkyy kunnan kokonaistuottojen rajuna pienentymisenä.

Vertailuvuodet 2020 ja 2021 ovat olleet poikkeukselliset niin verotulojen kuin valtionosuuksien osalta. Valtionosuudet vuosille 2020 ja 2021 sisältävät valtion koronatuot, joista suurin osa kohdistui vuodelle 2020. Verotuloihin sisältyy niin ikään tukitoimenpiteenä kunnille osoitettu yhteisöveron jako-osuuden määräaikainen korotus, jota jatkettiin myös vuodelle 2021 syksyn 2020 budjettiriihen päätöksin.

Verotulot ja valtionosuudet ovat kiinteässä yhteydessä toisiinsa valtionosuuteen kuuluvan verotuloihin perustuvan tulotasausten johtosta. Tasausten perusteena on kunnan laskennallinen verotulo ja se joko lisää tai vähentää kunnalle myönnettyä valtionosuutta. Tasaus vaikuttaa kahden vuoden viiveellä, jolloin esim. 2022 valtionosuuksien määrä tarkentuu vasta kun vuoden 2020 verotulo on valmistunut.



2.11 Taloussuunnittelukauden toimintakate

Toimintakatteen kehityksessä taloussuunnitteluvuosille on huomioitu Hyvinvointialueelle siirtyvien nykyisin Kymsoten tuottamien palveluiden laskutuksen päättymisen pl. työmarkkinatuen kuntaosuuden sekä työllistämistä tukevien palveluiden laskutus. Työllistämistä tukevien palveluiden odotetaan siirtyvät takaisin kunnan järjestämisvastuulle. Työmarkkinatuen kunta-osuus on siirretty palveluiden ostoista avustuksien tiliryhmään.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan henkilöstökustannuksia pienentävät opiskelu- ja kuraattoripalveluita tarjoavien henkilöiden siirtyminen Hyvinvointialueelle. Lautakunnan kustannuksia kasvattavat oppivelvollisuuden laajentamisesta aiheutuvat oppimateriaali- ja muut opiskelutarvikkeet sekä ilman opiskelupaikkaa jääville nuorille tarjottavan päivätoiminnan kustannukset. Opetustoimen vastuualueen valtionavustusten määrän ennakoidaan pienentyvän. Varhaiskasvatuksen taloussuunnittelussa on varauduttu uuden päiväkotiyksikön perustamiseen.

Kaupunkirakennelautakunnan taloussuunnitteluun vaikuttaa pelastustoiminnan siirto Hyvinvointialueelle. Teknisten palveluiden talousarvion sisältyvä kunnan maksuosuus pelastuslaitokselle on poistettu.

Ympäristöterveydenhuollon siirtyminen hyvinvointialueille on vielä avoin ja valmistelu etenee. Aluehallinnon ja monialaisten maakuntien parlamentaarisen selvitystyön raportissa (tammikuu 2021) todetaan, että ympäristöterveydenhuollon tehtävät ehdotetaan siirrettäväksi hyvinvointialueelle 1.1.2026, jolloin siirtoa ei ole huomioitu taloussuunnittelukausille 2023-2024.

Muilta osin taloussuunnittelukauden laskennan pohjana on lautakuntakohtaiset talousarviot vuodelle 2022. Henkilöstökustannuksien kasvuun sisältyy 1,5 % palkankorotusvaraus per vuosi. Henkilösivukustannuksissa on huomioitu vakuumien kilpailuttamisesta saatu tapaturmavakuutusprosentin alennus. Palveluiden ostoihin sekä aineisiin ja tarvikkeisiin on huomioitu 1 % korotus per suunnitteluvuosi.

TUOSLASKELMA t eur

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu tuloslaskelma	TP2020	ENN 2021	TA2022	TA2022	TS2023	TS2023	TS2024	TS2024
		lokakuu	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.
TOIMINTAKATE	-323 690	-348 093	-360 147	-360 150	-127 909	-127 909	-128 672	-128 672
Sisäiset erät	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE sis erien jälkeen	-323 690	-348 093	-360 147	-360 150	-127 909	-127 909	-128 672	-128 672

2.12 Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella

Hyvinvointialueiden aloittamisen johdosta sekä Kuntaliitto, että Valtionvarainministeriö ovat julkaisseet useita erilaisia laskentapohjia, joilla simuloidaan kunnan vero- ja valtionosuustilityksiä hyvinvointialueiden aloittamisen jälkeen. Laskentapohjien perusteina on kunnan antamia tilastotietoja, joita kuitenkin on muokattu vastaamaan koko maan ennusteita tai joiden kehitysarviot pohjautuvat koko maan kehitysarvioihin. Yksittäisen kunnan on omassa laskennassaan pyrittävä simuloimaan omaa tilannettaan siirtolaskentahetkellä. Näiden eri laskentapohjien verotuloennusteet poikkeavat huomattavasti toisistaan. Kaupungin talousarvion ja taloussuunnittelun verotuloennusteen pohjana on Kuntaliiton viimeisin verokehikko.

Kuntaliiton verokehikon vuosien 2023-2025 veroennusteessa on huomioitu sote -uudistuksen arvioituja vaikutuksia kunnallisverotuloihin. Ansiotulot eivät muutu uudistuksen myötä. Kunnallisveron vähennyksiin sen sijaan tulossa merkittäviä muutoksia.

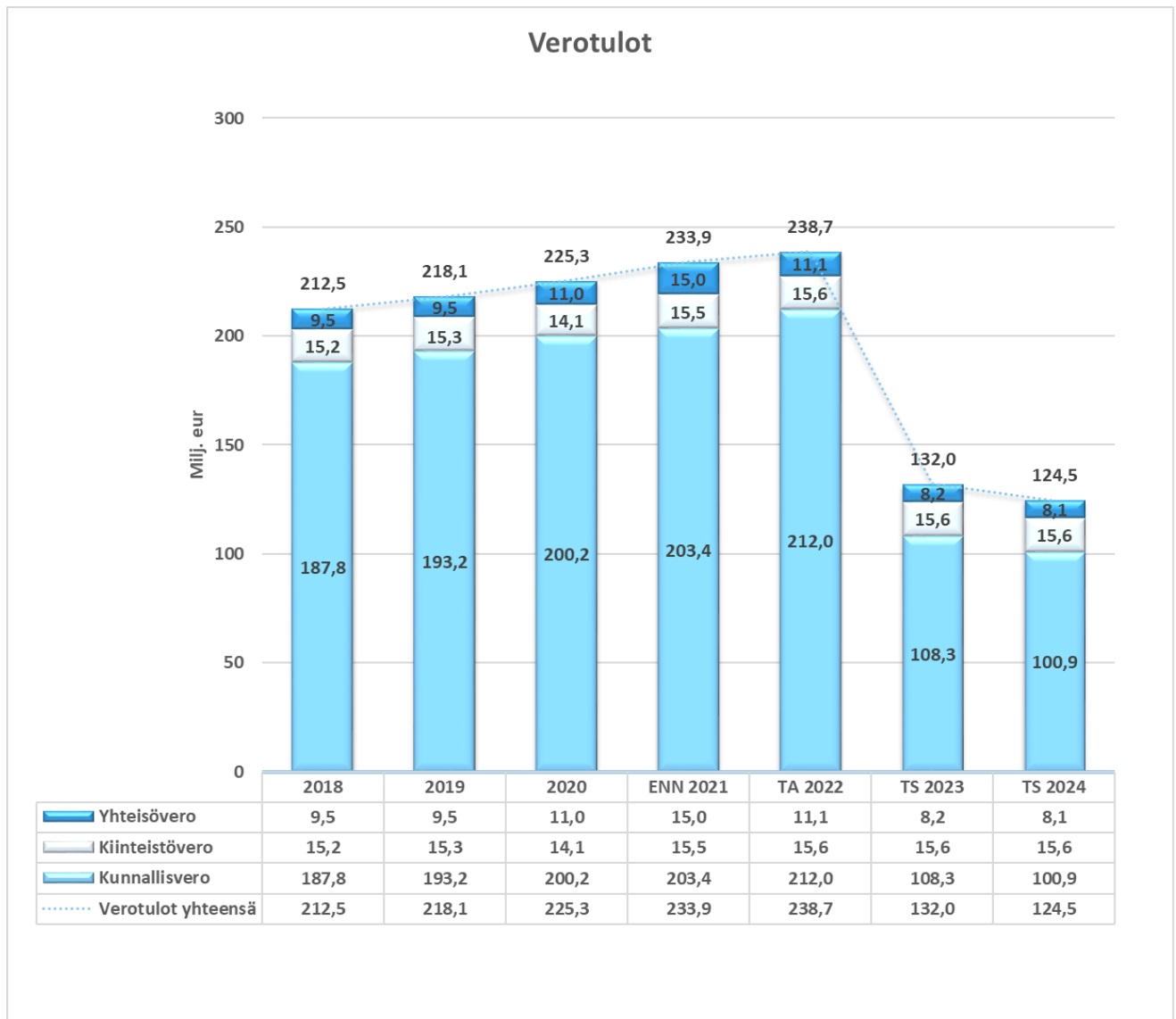
Valtion- ja kunnallisverotuksen veropohjat yhdistetään uudistuksessa siten, että tulosta tehtävät vähennykset myönnettäisiin samoin perustein ja saman suuruisena sekä valtionverotuksessa että kunnallisverotuksessa. Uudistus koskee kunnallisverotuksen perusvähennystä, ansiotulovähennystä ja opintorahavähennystä. Eläketulovähennys myönnettäisiin myös samoin perustein. Verotuslaskenta tapahtuisi kuitenkin edelleen erikseen valtionverotuksen ja kunnallisverotuksen osalta.

Tuloveroprosentin leikkaus verovuodelle 2023 (% -yksikköä) vuoden 2022 tasosta tehdään saman suuruisesti kaikilta kunnilta. Verokehikon ennusteessa on huomioitu toukokuun siirtolaskelmassa sovellettavaa leikkausta -12,39 % -yksikköä, joka valmistelun edetessä tulee muuttumaan. Nykyistä suurempi osuus verosta tehtävistä vähennyksistä siirtyy valtion verosta tehtäviksi. Tästä johtuen kunnallisverosta vähennettävä osuus pienenee huomattavasti ja samalla kunnallisveron efektiivisyys myös paranee (nimellisen ja efektiivisen veroasteen erotus).

Kaupunginjohtajan esityksessä kunnallisveron kertymä on arvioitu käyttäen Kuntaliiton syyskuun verokehikkoa sekä kunnanvaltuuston kokouksessaan 15.11. päättämää kunnallisveroprosenttia 22,00 %. Taloussuunnitteluvuosien kunnallisveroprosentti on 9,61%, kun laskennassa käytetään ennakkollista leikkausprosenttia 12,39%. Kunnallisveron 0,5 prosentin korotuksen vaikutus taloussuunnitteluvuosien 2023 - 2024 kunnallisverokertymään on arvioitu olevan yhteensä 10,8 milj. euroa. Vuosikohtaiset verotulokertymät esitetään alla olevassa taulukossa.

Kunnallisveron tilityksissä kalenterivuosina 2023-2025 on huomioitu ennen verovuotta 2023 maksuunpannut kunnallisverot. Ne kertyvät vanhoilla veroperusteilla ja korkeimmilla tuloveroprosenteilla ja nostavat näin ollen veroennusteen tasoa väliaikaisesti, erityisesti muutosvuosina 2023 ja 2024.

Vuosien 2023-2025 aikana maksettavan yhteisövero arvioidaan olevan hyvässä kasvussa. Kuntaryhmän osuutta kuitenkin leikataan uudistuksen myötä kolmanneksella ja näin ollen kuntien osuus yhteisöverosta putoaa melkein 30 % verovuonna 2023. Yhteisöverotilitysennusteissa vuosille 2023-2025 on myös huomioitu, että ennen verovuotta 2023 tilitettävät yhteisöverot kertyvät vanhoilla kuntaryhmän osuuksilla ja nostavat veroennusteen tasoa väliaikaisesti, erityisesti muutosvuosina.



2.13 Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella

Valtionosuusjärjestelmään kuuluvaa laskennallisten verotulojen tasausjärjestelmää muutetaan. Tasauslisän ja -vähennyksen prosenttiosuudet muuttuvat. Lisäksi laskennallisiin verotuloihin lisätään puolet kiinteistöveroista.

Valtionosuusjärjestelmämuutokseen sisältyy kaksiosainen järjestelmämuutoksen tasaus; muutosrajoitin ja siirtymätasaus. Muutosrajoittimen toimintaa on kuvattu soteuudistus.fi sivustolla seuraavalla kuvalla:



Taloussuunnitteluun laadittujen ennakoivien laskelmien mukaan Kotkan osalta siirtyvät kustannukset olisivat siirtyviä tuloja suuremmat. Siirtyvien kustannusten arvioissa on käytetty laadittua talousarviota 2022, jota on tarkasteltu kuntien uusien raportointivaateiden mukaisesti palveluluokittain. Palveluluokat voidaan pääsääntöisesti jakaa kuntiin jääviin ja hyvinvointialueelle siirtyviin, mutta palvelutuottajataarkistusta tehdään osana hyvinvointialueiden valmistelutyöryhmiä.

Siirtyvien kustannusten ja -tuottojen arviointiin vaikuttaa olennaisesti sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsoten palvelulaskutuksen kehitys sekä Kymsoten tilikauden alijäämästä aiheutuva (ennakoiva) pakollinen varaus ja lopullinen alijäämän kattamisen laskutus.

Sote-siirron muutosrajoittimen lisäksi suuria kuntakohtaisia muutoksia tasataan porrastetulla siirtymäkaudella sekä sen jälkeen toistaiseksi pysyvällä siirtymätasauksella

Sote-uudistuksen voimaantulovuonna kunnan talouden tasapainotilan muutos rajataan nolnaan eli tasapaino (tasapainotilalla tarkoitetaan vuosikatetta poistojen jälkeen) pysyy uudistusta edeltävällä tasolla.

Siirtymätasauksen (järjestelmämuutoksen tasaus) toimintaa on kuvattu soteuudistus.fi sivustolla seuraavalla kuvalla:

Mikä järjestelmämuutoksen tasaus?

Valmistelun lähtökohtana ja tavoitteena on ollut, että kunnan talouteen kohdistuvat muutokset nykytilaan verrattuna olisivat mahdollisimman pienet. Tämän vuoksi muutosta lievennetään järjestelmämuutoksen tasauksella.



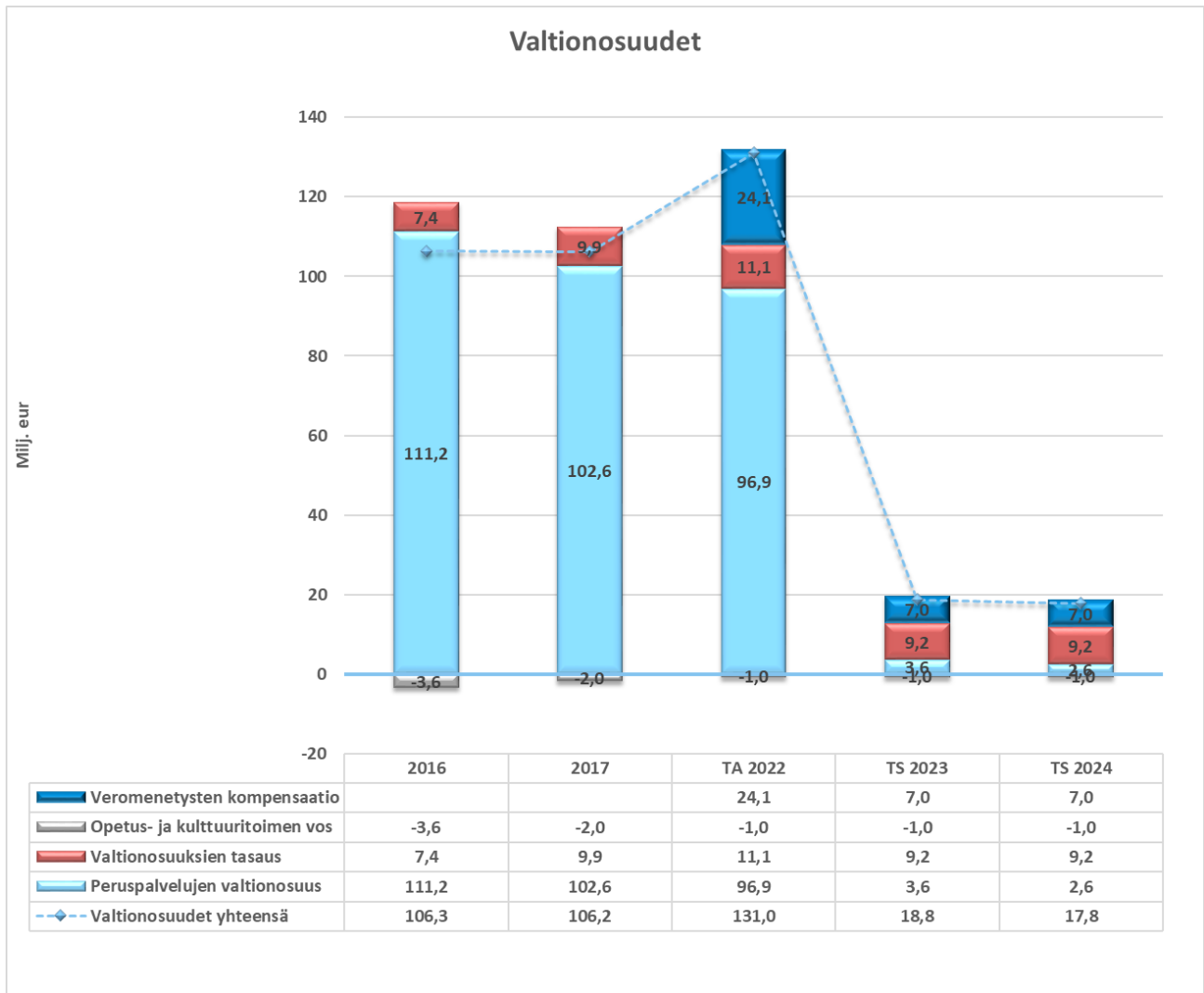
Sote-uudistus

Kunnan taloudellisella tilanteella ennen uudistusta on keskeinen merkitys sen kannalta, että minkälaiset taloudelliset edellytykset kunnalla on jäljelle jäävien tehtävien hoitoon ja tuleviin investointeihin. Vaikka kasvavat sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kustannuspaineet poistuvat kuntien vastuulta, talouden tasapainottamiskeinot ovat osin nykyistä rajallisemmat. Uudistuksella ja siihen liittyvällä siirtymätasauksella ei siten muuteta merkittävästi kuntien uudistusta edeltävää tasapainotilannetta.

Taloussuunnittelukauden valtionosuuteen sisältyvä siirtymätasauksen määrä pohjautuu Valtionvarainministeriön 12.5.2021 laskelmiin Kotkan taloudellisesta tasapainosta siirtymähetkellä. Valtionvarainministeriön laskelmien pohjalla on talousarvio 2021 sekä taloussuunnittelu 2022. Valtionvarainministeriö on päivittänyt kuntien antamia tietoja uusimilla valtakunnan tasoisilla kehitysarvioilla. Kotkan osalta siirtyvien kustannusten kehitys voi poiketa huomattavasti valtakunnan keskimääräisistä kehityksistä. Huomioitava myös, että siirtymätasauksen tasapainolaskennan pohjana on talousarviovuoden 2021 taloussuunnittelukausi 2022. Myös siirtymätasaukseen vaikuttaa olennaisesti Kymsojen kustannusten kehitys.

Kaupunginjohtajan esitykseen on päivitetty taloussuunnittelukausien valtionosuuslaskennat. Laskelmassa on huomioitu Kymsojen ennusteen ja talousarvion 2022 aiheuttamat muutokset Kotkalta hyvinvointialueelle siirtyvissä kustannuksissa. Valtionosuuslaskenta perustuu hyvinvointialueelle siirtyvien kustannusten vuosien 2021 ennusteen ja talousarvion 2022 keskiarvoon.

Ennakollisten laskelmien mukaan Kotkan valtionosuudet alenisivat noin 17,8 -18,8 milj. euron tasoon vuosittain, mikä esitetään taloussuunnittelukauden valtionosuusrahoituksena.



2.14 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto

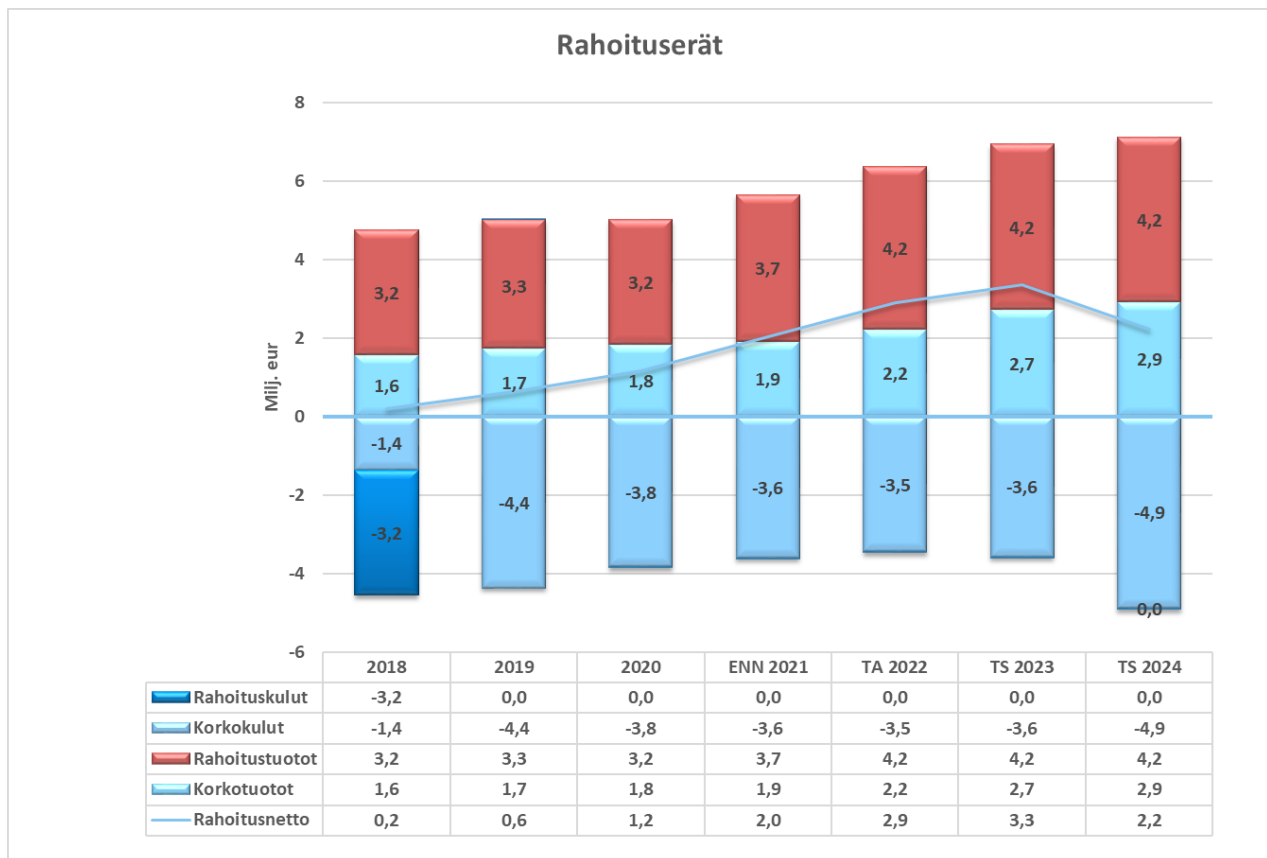
Talousarviovuoden lainakannan arvioidaan päätyvän 329 milj. euroon, kun kuluvan vuoden ennusteessa lainakannan arvioidaan olevan 301 milj. euroa. Lainakannan kasvu aiheutuu kaupungin investoinneista sekä emon edelleen lainauksesta tyttärille. Rahoitusta on suunniteltu annettavan mm. Kotkan Asunnot Oy:lle, Kymen Vesi Oy:lle, Julkiset Kiinteistöt Oy:lle, Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy:lle sekä HaminaKotka Satama Oy:lle.

Talousarviovuoden toiminnan rahavirran on arvioitu olevan 12,5 milj. euroa. Nettoinvestointien määrä talousarviovuodelle on 46,8 milj. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen - 34,3 milj. euroa, mikä on huomioitu rahoituserien suunnittelussa.

Talousarviovuoden rahoitustuotot ja -kulut (rahoitusnetto) ovat 2,9 milj. euroa, mikä sisältää osinkotuloja 4,0 milj. euroa. Osinkotuloja arvioidaan kertyvän Kotkan Energialta 3,0 milj. euroa ja HaminaKotka Satama Oy:ltä 1,0 milj. euroa. Korkotuottoja tytäryhtiöiltä arvioidaan kertyvän yhteensä 2,2 milj. euroa.

Talousarviovuoden korkokulujen määrän arvioidaan olevan 3,6 milj. euroa. Suojaamistarkoituksessa otettujen johdannaisten korkokulut on vuodesta 2020 lähtien kirjattu rahoituskustannusten sijaan korkokuluihin. Taulukossa on korjattu vertailuvuoden luku vastaavaksi.

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



2.15 Alijäämän kattaminen

Kuluva vuoden (2021) tilikauden yli- ja alijäämän ennuste on vaihdellut kuukausittain. Lokakuun ennusteen olennainen toimintakatteen muutos suhteessa aiemmin esitettyyn syykuun ennusteeseen on sosiaali- ja terveyspalveluiden Kunta-yhtymä Kymsoten laskutusennusteen muutos. Kymsoten ennuste kuntakohtaisista maksuosuuksista on muuttunut Kymsoten raportointijärjestelmässä olleen virheen johdosta. Lisäksi Kymsoten lokakuun yli- ja alijäämä ennusteessa on huomioitu kuntayhtymälle maksettavat valtion koronatuot. Kymsoten päivitetyn ennusteen mukaan kuluvan vuoden tilikauden on arvioitu päätyvän 1,6 milj. euroa ylijäämäiseksi, jolloin vuoden 2020 tilinpäätöksessä kertynyttä alijäämää saataisiin katettua. Kymsoten ennusteen mukaan Kotkan alijäämää purettaisiin 0,5 milj. euroa, mikä on myös huomioitu Kotkan kuluvan vuoden lokakuun ennusteessa.

Kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä talousarviovuoden 2022 tilikauden arvioidaan päätyvän alijäämäiseksi - 7,1 milj. Talousarviovuoden lopussa kumulatiivisen tilikauden yli- ja alijäämän arvioidaan olevan alijäämäinen - 1,0 milj. euroa.

Kuluvan vuoden lokakuun ennusteen mukaan tilikauden alijäämän arvioidaan olevan - 5,0 milj. euroa. Kuluvan vuoden kumulatiiviseen alijäämään huomioidaan 4,4 milj. euron suuruinen Hamina-Kotka Sataman Svop -palautuksen kirjaustavan korjaus vuosilta 2012 - 2020. Satama on maksanut sopimuksen mukaisesti Svop -palautusta vuodesta 2012 lähtien. Vuosittainen palautus on kirjattu Sataman osakkeiden hankintamenon vähennykseksi taseeseen. Tilintarkastajien selvityksen mukaan Svop -palautusta on maksettu kertyneistä voittovaroista, jolloin saatu palautus olisi pitänyt kirjata tulosvaikutteisesti.

Kuluvan vuoden tilikauden alussa kumulatiivinen ylijäämä oli 11,4 milj. euroa. Kun huomioidaan kuluvan vuoden lokakuun ennusteen mukainen arvioitu tilikauden alijäämä - 5,0 milj. euroa sekä edellä mainittu Hamina-Kotka Sataman Svop -kirjaustavan muutos 4,4 milj. euroa, on tilikauden kumulatiivinen ali- ja ylijäämä kuluvan vuoden lopussa 10,8 milj. euroa ylijäämäinen.

Talousarviovuoden 2022 lopun tilikauden yli/alijäämässä on huomioitava Kymenlaakson Pelatuslaitoksen Hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutuksesta tapahtuva Pelatuslaitoksen kertyneiden ylijäämien purkautuminen. Purkautumisesta arvioidaan kertyvän lisää talousarviovuodelle kohdistuvaa alijäämää - 4,7 milj. euroa.

Edellä mainitut poikkeavat erät huomioiden talousarviovuoden kumulatiivisen tilikauden yli- ja alijäämän arvioidaan olevan talousarviovuoden lopussa alijäämäinen -1,0 milj. euroa.

Kuntalain 110 § mukaan:

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Taloussuunnittelukausien laadinnan perusteet on esitetty luvuissa 2.9 - 2.14. Taloussuunnitelmavuosien verotulojen ja valtionosuusien laskentaan liittyy suurta epävarmuutta. Laskentoihin vaikuttaa oman kunnan sosiaali- ja terveystoimen sekä verotulojen kehitys, mutta myös vastaavien kustannusten kehitys valtakunnan tasolla. Taloussuunnitteluvuosien valtionosuuslaskelmat pohjautuvat kuluvaan vuoteen sekä talousarviovuoden arvioihin vastaavasti kuin lopulliset sotesiirtolaskelmatkin. Laskelmiin sisältyy kuitenkin olennaisia valtakunnan kehityksestä riippuvaisia tekijöitä, joita on mahdoton arvioida tässä vaiheessa. Valtionvarainministeriö ei päivittänyt syksyllä 2021 laskelmia viimeisimmän tiedon mukaiseksi. Seuraava päivityskierros tapahtuu keuhällä 2022, mutta varsinaiset laskennan taustalla olevat laskelmat päivitetään syksyllä 2022. Lopulliset rahoituslaskelmat ja toistaiseksi pysyvä siirtymätasaus määritellään vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietojen perusteella.

Taloussuunnittelukauden 2023 tilikauden arvioidaan päätävän ylijäämäiseksi 6,0 milj. euroa. Vuoden 2024 tilikauden arvioidaan olevan alijäämäinen - 4,9 milj. euroa. Taloussuunnittelukausien olennaisin muutos on verotuloissa. Verotulojen sote -rahoituksen aiheuttama leikkaus näkyy täysimääräisenä vasta 2024, kun kunnallisverot edellisiltä verovuodelta tilittävät kunnille vielä vanhoilla ja korkeammilla veroprosenteilla.

Taloussuunnittelukauden 2024 lopussa kumulatiivisen tilikauden yli- ja alijäämän arvioidaan olevan **281 t eur ylijäämäinen, kun on huomioitu KV 13.12.2021 aiemmin esitetyt muutokset** käyttötalouteen (lis. Pyhtään Lintuhoitolan avustus) sekä investointimuutoksista (poistettu 2022 puuvenemessujen laiturit, lisätty 2022 frisbeegolfrata) aiheutuneet suunnitelman mukaisten poistojen muutokset.

2.16 Henkilöstösuunnitelma

Vuoden 2022 henkilöstösuunnitelmassa näkyy henkilöstöresurssi vastuualueittain ja palvelualuekohtaisesti. Henkilöstösuunnitelmassa näkyy yksikkökohtaiset henkilöstömäärät ensin vakinaisina vakansseina (vakinaiset virat ja tehtävät) ja sen jälkeen henkilötöyvuosilukuina (HTV2 eli täytetyt virat ja tehtävät).

Henkilöstösuunnitelma antaa tietoa siitä, millä henkilöstöresursseilla työtä tehdään kaupungin eri palvelualueilla. Samalla se avaa sen, miten resurssit ovat jakautuneet eri yksiköiden välillä ja mitä työpanosta saadaan talousarvion henkilöstömenomäärärahoilla. Talousarvion henkilöstömäärärahat ovat varattu samansuuruiseksi kuin henkilöstösuunnitelman henkilötöyvuodet eli HTV2 luvut. Henkilöstösuunnitelma kytkee henkilöstöresurssien ja talouden suunnittelun yhteen. Vuoden 2022 henkilöstösuunnitelman mukaan Kotkan kaupungin henkilökunnan määrä nousee 26,4 henkilötöyvuodella. Nousu muodostuu siitä, että varsinkin varhaiskasvatuksen ja opetustoimen vastuualueet ovat saaneet merkittävät hankerahat määräaikaisten henkilöstöresurssien palkkaamiseksi. Vakituisten virkojen ja tehtävien määrä nousee 4,0 vakanssilla verrattuna vuoden 2021 vakanssien määrään. Suunnitelma sisältää vakanssien muutoksia, vakinaistamisia ja siirtoja.

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

Vakinaiset virat ja tehtävät vuosina 2022 - 2024

Virat ja tehtävät, vuosina 2021 - 2024	Vuosi 2021	Vuosi 2022	Vuosi 2023	2024	Muutos vuosina 2021 - 2022	Muutos vuosina 2021 - 2024
Konsernipalvelualue						
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	29,0	29,0	29,0	29,0	0,0	0,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	8,0	8,0	8,0	8,0	0,0	0,0
Talousyksikkö	14,0	13,0	13,0	13,0	-1,0	-1,0
Ympäristöpalveluiden yksikkö	27,0	27,0	27,0	27,0	0,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	78,0	77,0	77,0	77,0	-1,0	-1,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot						
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	6,0	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Kulttuurin vastuualue	67,0	69,0	69,0	69,0	2,0	2,0
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	41,0	41,0	41,0	41,0	0,0	0,0
Teknisten palveluiden vastuualue	358,0	349,0	347,0	347,0	-9,0	-11,0
Opetustoimen vastuualue	559,0	565,0	565,0	565,0	6,0	6,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	388,0	392,0	392,0	392,0	4,0	4,0
Nuorisotyön yksikkö	14,0	14,0	14,0	14,0	0,0	0,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	71,0	73,0	73,0	73,0	2,0	2,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	1516,0	1521,0	1519,0	1519,0	5,0	3,0
YHTEENSÄ:	1594,0	1598,0	1596,0	1596,0	4,0	2,0

Henkilötyövuodet vuosina 2022 - 2024

Täytetyt virat/tehtävät, HTV2, vuosina 2021 - 2024	Vuosi 2021	Vuosi 2022	Vuosi 2023	2024	Muutos vuosina 2021 - 2022	Muutos vuosina 2021 - 2024
Konsernipalvelualue						
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	29,0	29,6	29,0	29,0	0,6	0,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	13,7	13,7	13,7	13,7	0,0	0,0
Talouksyksikkö	12,6	13,0	13,0	13,0	0,4	0,4
Ympäristöpalveluiden yksikkö	27,0	27,0	27,0	27,0	0,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	82,3	83,3	82,7	82,7	1,0	0,4
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot						
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	5,0	5,0	6,0	6,0	0,0	1,0
Kulttuurin vastuualue	68,4	71,3	68,5	68,0	2,9	-0,4
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	41,2	41,3	40,5	40,5	0,1	-0,7
Teknisten palveluiden vastuualue	354,5	350,0	349,0	349,0	-4,5	-5,5
Opetustoimen vastuualue	608,5	609,1	579,5	579,5	0,6	-29,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	402,8	425,9	390,5	390,5	23,1	-12,3
Nuorisotyön yksikkö	14,5	14,5	14,0	14,0	0,0	-0,5
Liikuntapalveluiden yksikkö	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	70,8	74,1	73,5	72,5	3,3	1,7
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä	1577,7	1603,2	1533,5	1532,0	25,5	-45,7
YHTEENSÄ:	1660,0	1686,5	1616,2	1614,7	26,4	-45,3

2.17 Investoinnit

Investointien viisivuotissuunnitelma valmistelun pohjana oli vastualueiden investointitarpeet sekä mm. valtuuston päätös päiväkotij- ja kouluverkkosuunnitelmaksi. Vastuualueiden investointisuunnitelmat läpikäytiin yhdessä talouksyksikön kanssa. Investointien viisivuotissuunnitelman tavoitteena on kunnan talouden tasapainotilanne, jossa investoinneista aiheutuvat rahoituskulut saadaan katettua tulorahoituksella ja jossa poistot eivät ylitä vuosikatteen määrää.

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, INVESTOINNIT, M€	TA2020	ENN 2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025	TS2026
Investointitulot	0,8	0,6	0,3	0,7	0,5	0,3	0,8
Investointimenot yht.	-18,6	-26,9	-46,9	-29,9	-23,1	-22,3	-24,5
INVESTOINNIT, netto	-17,8	-26,2	-46,6	-29,2	-22,6	-22,0	-23,7
INVESTOINNIT YHTEENSÄ TA2022 - TS2026							-144,1

KJ esitys 29.10.2021:

Taloussuunnittelukausien (ei sis. 2021) investoinnit ovat yhteensä 144,3 milj. euroa, kun edellinen kaupunginjohtajan esitys oli 157,0. Taloussuunnittelukauden investoinnit ovat pienentyneet 12,7 milj. euroa.

Olennaisin muutos on Kampuskiinteistöjen Svop -sijoituksen 18,0 milj. euron poistuminen vuoden 2023 investoinneista. Kampuskiinteistöjen rakennushankkeen rahoittaminen tapahtuisi antolainalla, jolle peritään n. 1,0 % vuotuinen korko, joka on huomioitu rahoitustuotoissa. Antolainaus rahoitetaan lisälainalla.

Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:lle annettava Svop -sijoitus 10 milj. euroa on edellisissä kuluvan ennusteissa arvioitu kohdistuvan kokonaan kuluvalle vuodelle. Lokakuussa päivitetyn ennusteen mukaan sijoituksesta puolet siirtyy talousarviovuodelle.

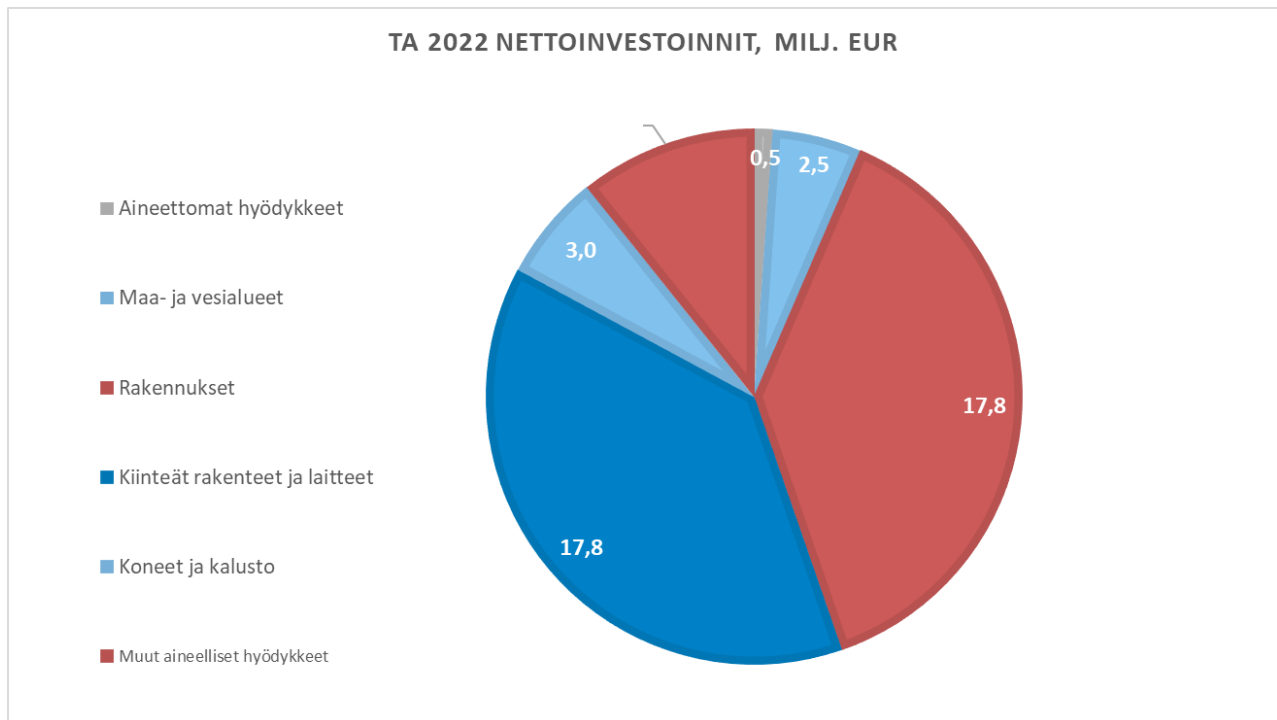
Muita investointilistauksen muutoksia ovat AT Areenan aurinkokatsomon investointimäärärahan 0,5 milj. euroa aikais-taminen vuodelta 2023 vuodelle 2022 sekä Kantasataman kemikaaliturvallisuusinvestointikohteen lisäys 0,3 milj. euroa. Kemikaaliturvallistamisen investointi on siirtymää kuluvalta vuodelta, kun kuluvan vuoden ko. investoinnin arvioidaan alentuvan 0,7 milj. euroa.

Ennusteen 2021 muutokset ovat yhteensä 8,0 milj. euroa, johon sisältyy edellä mainitut Jukin Svop -sijoituksen (5,0 milj. eur) sekä kemikaaliturvallistamisen (0,7 milj. eur) muutos. Lisäksi investointien ennustetaan pienentyvän kohteissa Kel-takallion teollisuusalue 1,3 milj. euroa sekä mm. siltojen perusparannuskohteet 0,2 milj. euroa.

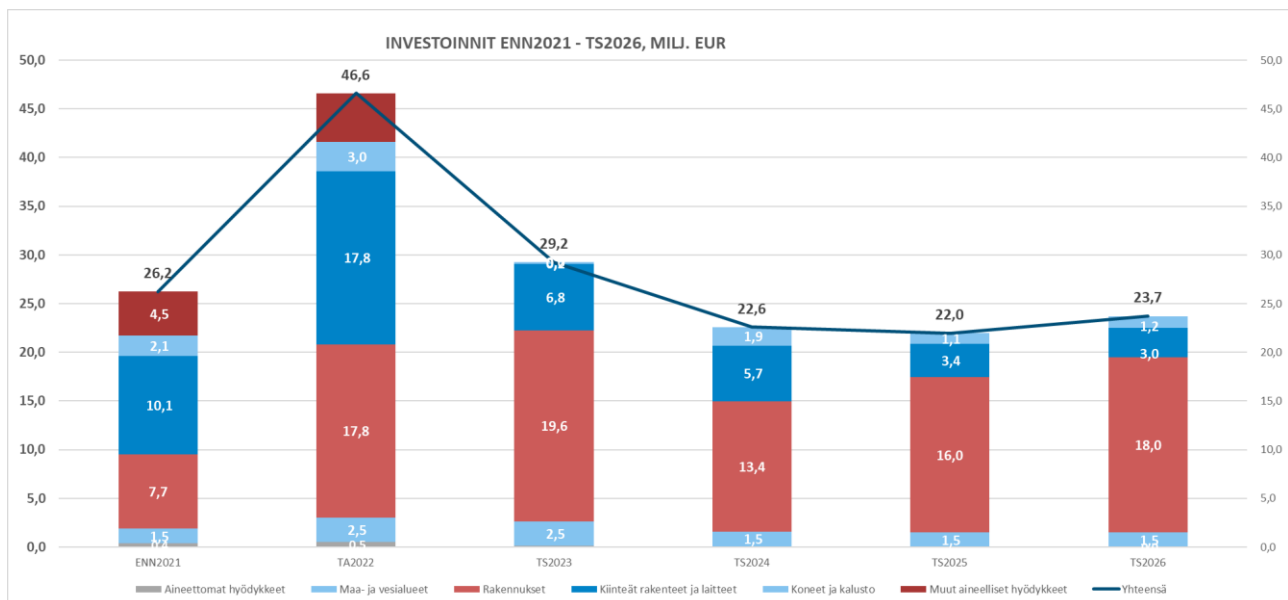
MUUTOS. eur	ENN2021	TA2022	TS2023
**Aineettomat hyödykkeet	313 000	0	0
**Maa- ja vesialueet	0	0	0
**Rakennukset	400 000	-450 000	450 000
**Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 215 000	-252 000	0
**Koneet ja kalusto	0	0	0
**Muut aineelliset hyödykkeet	5 000 000	-5 000 000	18 000 000
YHTEENSÄ	7 928 000	-5 702 000	18 450 000

Talousarviovuoden 2022 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 46,6 milj. euroa, mihin sisältyy Kymenlaakson pelastuslaitoksen investointeja 1,1 milj. euroa. Investoinneille kohdistuu rahoitusosuuksia 0,3 milj. euroa.

KV 13.12.2021: Kaupunginvaltuusto päätti poistaa puuvenemessujen laitureihin esitetyn investointimäärärahan 190 t eur sekä lisätä kumparepuiston frisbee -golfradan kunnostukseen 10 t eur.



Taloussuunnittelukausien 2022 - 2026 nettoinvestointitarpeet ovat yhteensä 144,1 milj. euroa. Investoinnit sisältävät Kymenlaakson pelastuslaitoksen investointeja talousarviovuoden osalta 1,1 milj. euroa, jonka jälkeen investoinnit rahoitetaan Hyvinvointialueen toimesta. Taloussuunnittelukauden investointiennuste on suuntaa antava.



Taloussuunnittelukausien investoinneista olennaisin osa 84,8 milj. euroa (58,8 %) kohdistuu rakennuksiin. Kiinteisiin rakennelmiin (kadut, sillat, tiet) investoidaan taloussuunnittelukauden arvon perusteella 36,7 milj. euroa (25,5 %).

Erittely rakennusinvestoinneista sisältäen kuluvan vuoden ennusteen (10/2021):

RAKENNUKSET	ENN2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025	TS2026
Karhulan alakoulu	-0,5	-4,9	-7,6	-3,3	0,0	0,0
Karhulan paloasema	-0,1	-4,5	-6,5	0,0	0,0	0,0
Pihkoon koulu, koulu- ja päiväkotiverkko	-3,0	-3,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Karhulan koulukeskus	-0,1	-1,0	-1,0	-4,8	-9,3	-5,3
Rakennusten perusparannus	-3,5	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
AT Areena: aurinkokatsomo	0,0	-0,5	-1,3	-2,0	0,0	0,0
Karhulan uusi päiväkotikoti	0,0	0,0	0,0	-0,3	-2,0	-2,5
Katariinan uimalan uudishanke	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0	-5,5
Otsolan koulu	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,5	-1,5
Muut rakennukset	-0,5	-0,5	-0,2	-0,2	-0,2	-0,3
RAKENNUKSET YHTEENSÄ	-7,7	-17,8	-19,6	-13,4	-16,0	-18,0

Erittely kiinteiden rakenteiden investoinneista sisältäen kuluvan vuoden ennusteen (10/2021):
(KV 13.12.2021 muutokset päivitetty taulukkoon)

KIIITEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	ENN2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025	TS2026
Keltakallio	-0,3	-5,3	-0,8	0,0	0,0	0,0
Kantasatama	-1,5	-2,7	-0,7	-0,2	0,0	0,0
Paimenportin eritasoliittymä	-3,0	-1,8	-0,3	0,0	0,0	0,0
Kevyen liikenteen ja liityntäasemien kehittäminen	-0,2	-1,6	-1,1	-0,8	-0,6	-0,4
Munsaari	0,0	-1,5	-0,5	-0,5	0,0	0,0
Asemakaava-alueiden infrahankkeet	-0,9	-0,9	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Siltojen perusparannus	-0,2	-0,7	-0,3	-0,4	-0,5	-0,5
Liikuntarakentaminen	-0,2	-0,6	-1,0	-1,0	-0,5	-0,5
Mussalon satama-alue	-2,8	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Karhulan keskusta	0,0	0,0	-0,6	-1,0	-0,4	0,0
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	-1,1	-2,3	-1,6	-1,8	-1,3	-1,5
KIIITEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHTEENSÄ	-10,1	-17,8	-6,8	-5,7	-3,4	-3,0

2.18 Ilmastobudjetti

Kotkan Hinku-ilmastotavoitteiden ja Kotkan kaupungin ilmasto-ohjelman toteutuksen myötä talousarvioon tuodaan mukaan uutena osiona ilmastobudjetti.

Alkuvaiheessa ilmastobudjetissa ovat mukana pidemmän tähtäimen päästöbudjetti koko kaupungin alueen osalta sekä kaupunkikonsernin ilmastotoimenpiteiden investoinnit tuleville vuosille.

Tulevina vuosina ilmastobudjetti-mallia kehitetään. Ilmastobudjetointi on käyttöönottovaiheessa Suomessa useamassa kaupungissa, ja menetelmät eivät ole vielä vakiintuneet eivätkä yhdenmukaistuneet. Esimerkiksi se, että laske-taanko investointi ilmastoinvestoinniksi vai ei, on paikoin tulkinnanvarausta. Sama pätee kysymystä, mikä osuus inves-toinnista lasketaan mukaan ilmastoinvestoinniksi. Ensi vaiheessa ilmastobudjetista puuttuu siten yksinkertaisuuden vuoksi monia investointeja, joilla voi olla merkittäväkin päästöjä vähentävä epäsuora vaikutus, kuten uudisrakennus-hankkeet. Tavoite on tulevina vuosina saada kehitettyä tulkintaa ja laskentaa mm. siitä, miten epäsuoria päästövähennyksiä tuottavat investoinnit näkyvät ilmastobudjetissa.

Kotkan osalta tavoite on sisällyttää ilmastobudjettiin jatkossa myös käyttötalouden ilmastotoimet sekä esittää inves-tointien ja toimenpiteiden päästösäästövaikutukset sekä niiden osuus tarvittavista päästösäästöistä.

Kotkan päästöbudjetti vuosille 2025 ja 2030 sisältää vahvat päästövähennykset kaikille eri sektoreilla. Vähennykset vaa-tivat paitsi kaupungin aktiivisia toimia, myös alueen yritysten sekä asukkaiden ilmastotoimia.

Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöbudjetti vuosille 2025 sekä 2030 perustuen Kotkan päästötavoitteisiin. Mukana on Hinku-laskennan osiot, eli mm. päästökauppasektorin teollisuutta ei ole mukana.

	toteuma	toteuma	päästöbudjetti	päästöbudjetti	
	2007	2018	2025 ⁽²⁾	2030 ⁽¹⁾	muutos v.2030 vrt. v. 2018
	kt CO2e	kt CO2e	kt CO2e	kt CO2e	
Kulutussähkö	73,8	40,9	19,3	9,3	-77 %
Sähkölämmitys	26,8	14,6	6,6	2,6	-82 %
Kaukolämpö	60,6	31,5	15,3	8,4	-73 %
Öljylämmitys	43	23,4	12	7,8	-67 %
Muu lämmitys	26,1	24,8	13,2	9,5	-62 %
Teollisuus	35,5	25,3	13,2	9,1	-64 %
Työkoneet	13	12,2	5,9	3,2	-74 %
Tieliikenne	97,6	79,9	41,4	27,8	-65 %
Raideliikenne	1,3	1,2	0,7	0,5	-58 %
Vesiliikenne	14,8	11,6	5,5	2,8	-76 %
Maatalous	4	4	2,3	1,9	-53 %
Jätteiden käsittely	36,6	26,6	12,7	6,5	-76 %
F-kaasut	12,7	12,1	5,6	2,5	-79 %
Yhteensä	445,3	305,8	153,8	89	-71 %
Muutos vrt. 2007		-31 %	-65 %	-80 %	
Tavoite vrt. 2007			-65 %	-80 %	

1) Päästöjen jako sektoreihin vuodelle 2030 on muodostettu SYKEN päästöskenaario-työkalun avulla

2) vuoden 2025 päästöbudjetti on johdettu 2018 toteuman ja 2030 skenaarion mukaan

Kotkan kaupungin lähivuosien ilmastoinvestoinneissa korostuvat alueen liikenteen päästöjen vähentämiseen tähtäävät investoinnit kestävien kulkutapojen edistämiseksi.

Kotkan kaupungin ilmastoinvestoinnit 2022 - 2024 (tuhansia euroja)						
tulosyksikkö	hanke	2022	2023	2024 vaikutus		
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Karhulan linja-autopysäkki/-terminaalijärjestely	30	400	400	joukkoliikenteen edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Liityntäpysäköinnin kehittäminen		40	200	joukkoliikenteen edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Sutelan liityntäliikenneaseman kehittäminen	290			joukkoliikenteen edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Linja-autoterminaalien ja keskustan pysäkit	400	500		joukkoliikenteen edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Paimenportin junaseisakkeen kulkuyhteys	50	250		joukkoliikenteen edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset	700	400	400	pyöräilyn edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Eurovelo-opastus, pyöräilyreitistö	23			pyöräilyn edistäminen	
Tekniset palvelut/Infran rakennuttaminen	Katuvalaisinmuutokset	500	100	500	energiansäästö	
Tekniset palvelut/toimitilahallinto	Rakennusten energiatehokkuusinvestoinnit	100	100	100	energiansäästö	
Yhteensä		2093	1790	1600		

Tytäryhtiöiden ilmastoinvestoinneissa merkittävin investointikokonaisuus liittyy Kotkan Energian investointeihin Hovin-saaren voimalaitokseen, jotka tähtäävät turpeen käytön vähentämiseen mm. kaukolämmön tuotannossa. Kaukolämmön päästöjen osuus koko Kotkan kasvihuonekaasupäästöistä vuonna 2018 oli 10 % (päästöbudjetti-taulukko). Muut tytäryhtiöiden ilmastoinvestoinnit liittyvät paljolti kiinteistöissä tehtäviin energiansäästötoimiin.

Kotka-konsernin yhtiöiden ilmastoinvestoinnit 2022 – 2024 (tuhansia euroja)

Yhtiö	investointi	2022	2023	2024	vaikutus
Cursor Oy	Kiinteistöjen valaistuksen uusiminen LED-tekniikkaan	15			Energiansäästö
HaminaKotka Satama Oy	Sataman valomastojen LED-valaisinmuutokset sekä ohjausjärjestelmän muutos	410	410	410	Energiansäästö
Kotkan Asunnot Oy	Rakennusautomaatio- ja valvontajärjestelmien saneeraukset	40			Energiansäästö
Kotkan Asunnot Oy	Lämmitysmuodon muutos maakaasusta maalämpöön	120			Polttoaine-muutokset
Kotkan Energia - konserni	Hovinsaaren biokattilan muutokset turpeen polton vähentämiseksi	250	150	7 000	Energiantuotannon energialähdemuutos
Kotkan Energia - konserni	Kaukolämmön älykäs säätöjärjestelmä asiakaspäähän		70		Tukee energialähde-muutoksia
Kotkan Energia - konserni	Sähköautoinfran rakentaminen	50	50	50	Liikenteen päästöjen vähentäminen
Kotkan julkiset kiinteistöt Oy	Lämmöntalteenottolaitteisto Savotta	150			Energiansäästö
Kotkan julkiset kiinteistöt Oy	IV-koneiden uusimiset parantamaan energiatehokkuutta		50		Energiansäästö
Kotkan julkiset kiinteistöt Oy	Kantasataman aurinkovoimala-hanke (suunnittelu)			50	Energialähdemuutos
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	Rakennusautomaatiotekniikan modernisointi	20			Energiansäästö
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	Valaistuksen uudistaminen (led)	10			Energiansäästö
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	Energiatehokkuutta parantava julkisivukorjaus	80			Energiansäästö
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	IV-koneen uusinta parantamaan energiatehokkuutta		100		Energiansäästö
Kymen Vesi Oy	Öljylämmityksestä luopuminen	20	20		Energialähdemuutos
Kymenlaakson Vesi Oy	Aurinkovoimalan rakentaminen	200			Energialähdemuutos
Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Sähköauto ja latauspiste			45	Liikenteen päästöjen vähentäminen
Yhteensä		1 365	850	7 555	

3 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE

3.1 Kuntalaki

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

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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

3.2 Talousarvio ja -suunnitelman rakenne

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

3.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus

Toimielinkohtaisen talousarvion 2022 kehysvalmistelu pohjautui talousarvioon 2021, johon huomioitiin kuluvan vuoden ennusteen aiheuttamat muutokset ja muut ennakoitavat talousarviovuodelle kohdistuvat toiminnan muutokset. Olennaisin toiminnan muutokset on kuvattu luvussa 2 ”Talousarvion ja taloussuunnitelman perustelut”.

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

4 TALOUSARVION SITOVUUS JA TOTEUTUMISEN SEURANTA

4.1 Talousarvion sitovuus

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 3.5.2021) luvun 10 pykälässä 4 on määritelty talousarvion sitovuudesta:

”Talousarviosta päättäessään valtuusto määrittelee, mitkä ovat valtuuston sitovina hyväksymät toiminnan tavoitteet. Valtuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupungin viranomaisia. Kaupunginhallitus voi päättää sellaisen maksun suorittamisesta, joka on kuntaa sitova ja kiireellisesti maksettava, vaikka tarkoitukseen ei ole määrärahaa käytettävissä. Kaupunginhallituksen on viipymättä tehtävä valtuustolle esitys määrärahan myöntämisestä tai korottamisesta.”

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Toimielimellä tarkoitetaan tässä sitovuusmääräyksessä hallintosäännön 2 luvun mukaisia lautakuntia; Ympäristölautakunta, Kaupunkirakennelautakunta ja Hyvinvointilautakunta, Kasvatus- ja koulutuslautakunta sekä Kaupunginhallitus. Sitovuusmääräyksissä kaupunginhallituksella tarkoitetaan kaupunginhallituksen alaisia toimielimiä sekä toimintoja, joita ei ole muille lautakunnille siirretty.

Talousarvio- ja suunnitelmatiedot raportoidaan Valtionkonttorille kokonaistalouden tasolla. Kokonaistaloudella tarkoitetaan kunnan ja kuntayhtymän ulkoista talousarviota liikelaitos yhdisteltynä, sisäiset erät eliminoituna.

Tilinpäätöksen talousarvion toteutumisvertailua sekä omaa seurantaansa ja johtamistaan varten talousarvio laaditaan kuitenkin siten, että siihen sisältyvät sisäiset erät. Talousarvion tuloslaskelmakaavassa sisäiset erät esitetään toimintakatteen jälkeen, jolloin muodostuu ”toimintakate sisältäen sisäiset erät”.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kaupunginvaltuusto. Talousarvion muutosten esittämisvelvoite koskee sekä tavoitteita että tavoitteen saavuttamiseksi tarvittavaa toimintakatetta. Toimintakatteen euromääräisen muutoksen yhteydessä on arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet oikeassa suhteessa muutettuun toimintakatteeseen.

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

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

Käyttötalousosa

Talousarvion käyttötalousosa ohjaa kunnan varsinaista palvelutoimintaa. Käyttötalousosassa valtuusto asettaa toimielimille toiminnalliset tavoitteet ja osoittaa niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Määräraha ja tuloarvio muodostavat yhdessä toimielimen sitovan toimintakatteen.

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

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

- 1 Lautakuntaan ja kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet
 - 1.1. tavoitteisiin liitetty toimenpiteet
 - 1.2. toimenpidettä kuvaavat mittarit
 - 1.3. mittareiden tavoitetasot
 - 1.4. strategisen vuositavoitteen oleellisin toimenpidettä uhkaava riski
- 2 lautakunnan, vastualueen ja yksikön tuloslaskelman
- 3 toiminnan painopisteet talousarviovuonna
- 4 talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosien sanalliset selvitykset

Toimielimen toimintakate (sisältäen vain ulkoiset toimintatuotot ja –kulut) on sitova valtuustoon nähden, ellei talousarviossa ole määrärahan käytölle erikseen asetettu rajoituksia (KH tai KV). **Vastuualueiden ja toimintayksiköiden toimintakate** on sitova lautakuntaan tai kaupunginhallitukseen nähden.

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

Toimielimellä on oikeus hyväksyä käytössään olevia käyttötalousosan menojen ja tulojen muutoksia toimielimen toimintakatteen muuttumatta, mikäli valtuustoon nähden sitovat tavoitteet eivät tämän johdosta muutu. Jos talousarvion sitovaksi määrätty toimintakate muuttuu, on asia vietävä kaupunginvaltuuston päätettäväksi.

Mikäli toimielin aloittaa kesken vuotta toimintakatteen puitteissa uutta toimintaa, jota ei perusteluissa ole selvitetty, ja joka aiheuttaa kustannuksia myös tulevana vuosina, on ko. asia vietävä kaupunginvaltuuston päätettäväksi.

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

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

Investoinnit

Investointiosassa esitetään kaupungin investointimenot ja -tulot hankeryhmä-, hanke- ja toimielinakohtaisesti. Investointiosaa laaditaan viideksi vuodeksi. Investointiosan avulla kaupunki ohjaa investointien toteuttamista ja rahoitusta. Se sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle sekä suunnitelmavuosille. Suunnitelmavuosien investointiesitys ei ole sitova. Talousarviovuoden investointiesitys on sitova myöhemmin hankeryhmittäin määritellyin periaattein. Lähtökohtana on, että talousarviovuodelle otetuista investoinneista on tarkka hankesuunnitelma kustannusarvioineen ja käyttötalousvaikutuksineen.

Investointiosan määrärahoja ei voi siirtää käyttötalouden määrärahoiksi.

Investointien hankintamenot budjetoidaan arvonlisäverottomina lukuun ottamatta vähennysrajoitteisen toiminnan piiriin kuuluvia hankintamenoja. Jos investointiin liittyy rahoitusosuutta, se budjetoidaan tuloksi sille vuodelle, jonka aikana oikeus tuloon arvioidaan syntyvän.

Investoinnit esitetään talousarviossa toimielimittäin ja hankeryhmittäin. Hankeryhmiä ovat:

aineettomat hyödykkeet

- aineettomat oikeudet
- muut pitkävaikutteiset menot
- maa- ja vesialueet

rakennukset

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

kiinteät rakenteet ja laitteet

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

koneet ja kalusto

- koneet ja kalusto, uusininvestointi
- koneet ja kalusto, kunnostaminen

muut aineelliset hyödykkeet

- arvo- ja taide-esineet

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

Rakennuksissa on sitovana valtuustoon nähdessä kunkin hankkeen bruttomenojen loppusumma. Kaupunkirakennelautakunta voi siirtää erityisestä perustelusta syystä enintään 20 % hankkeeseen varatusta rahasta toiselle hankkeelle, kun hankeryhmän bruttomenojen loppusumma ei ylitä talousarvioon määritellystä.

Rakennuksien perusparannusmäärärahat on Valtionkonttorin raportointivaateista johtuen esitettävä talousarviossa jaettuna kolmelle rakennustyyppikokonaisuudelle; ”Perusparannus, sosiaali- ja terveystalouksrakennukset”, ”Perusparannus, opetus- ja kulttuurirakennukset”, ”Perusparannus, muut rakennukset”. Jako rakennustyyppisiin tehdään arviolla. Rakennusten perusparannusmäärärahat ovat sitovia yhteenlasketulla summalla.

Koneiden ja laitteiden sekä muiden aineellisten hyödykkeiden sitovuustaso on talousarviossa lautakunnittain määriteltä nettomääräinen loppusumma. Poikkeuksen sitovuuteen muodostavat arvioidut valtionosuus- tms. tulot. Mikäli tulojen määrä ylittää arvioidun, sitoo investointimenon bruttomääräinen loppusumma. Arvioitua suurempi ulkopuolinen rahoitus ei saa kasvattaa hankkeen bruttomenoja.

Toimielimien investointihankkeiden toteutumisen tulee tapahtua perusteltujen käyttötarkoitusten puitteissa. Talonrakennuksissa noudatetaan talonrakennuksen hankeohjeita, jotka on hyväksytty kaupunginhallituksen kokouksessa 23.11.2020 340 §.

Tuloslaskelma

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

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

Rahoituserät

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

Kotkan kaupungin hallintosäännön (KV 20.9.2021) luvun 9 pykälässä 11 on määriteltä kaupungin rahatoimen hoitaminen seuraavasti: Kaupungin rahatoimen tehtäviä ovat maksuvalmiuden ylläpitäminen, maksuliikenteen hoito, lainarahoitus ja rahavarojen sijoittaminen.

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

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

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

Kaupunginjohtaja päättää kaupunginhallituksen alaisista yhteisöavustuksista talousarvion määrärahan puitteissa.

Toimielinten jäsenten lisäksi tilivelvollisia ovat:

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

4.2 Talousarvion seuranta ja raportointi

Talousarvion toteutumista seurataan raportoinnilla, jota toteutetaan konserni-, toimielin- ja vastuualueetasolla. Raportointi kohdistuu taloudellisen tuloksen, strategiatavoitteiden, tunnuslukujen ja riskien toteutumisen seurantaan.

Kaupunkistrategiaan sisältyviä sitovia tavoitteita sekä taloutta koskeva talousarvion toteutumaraportti laaditaan kaksi kertaa vuodessa kaupunginhallitukselle ja valtuustolle. Talouden ja strategian toteutumisen seurannan puolivuosisiraportteihin kootaan vain keskeiset kaupungin palvelutuotannon järjestämistä koskevat tiedot. Raportti laaditaan kesäkuun (osavuosisikatsaus) ja vuoden lopun (tilinpäätös) tilanteesta.

Kaupunginhallitukselle laaditaan lisäksi talouden kuukausiraportit, jotka ovat sisällöltään edellä mainittua suppeammat. Kuukausiraportointiaikatauluun vaikuttaa kaupunginhallituksen kokousaikataulu sekä kirjanpidon katkoaikataulu.

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

5 KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI

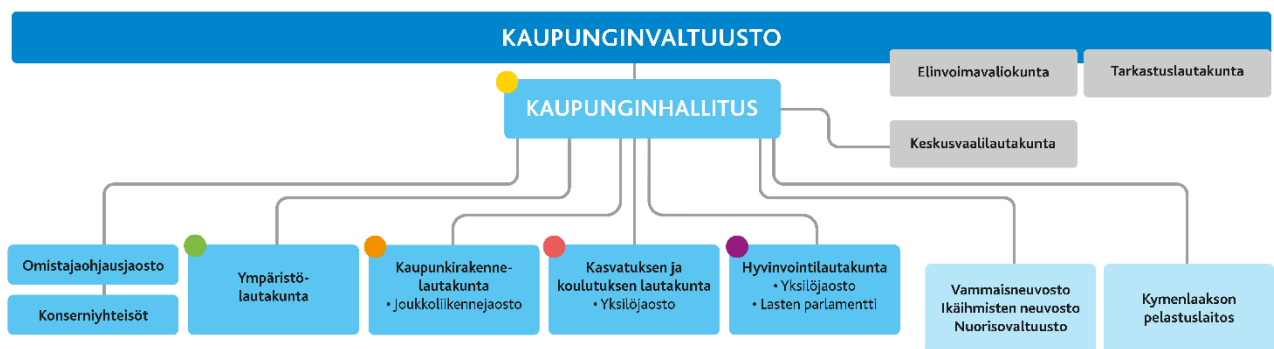
5.1 Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupungin luottamushenkilöorganisaatio muuttui 1.8.2021 uuden valtuustokauden alkaessa. Uuden organisaation mukainen hallintosääntö vahvistettiin kesäkuussa 2021. Keskeisimpiä organisaatiomuutoksia olivat elinvoimalautakunnan lakkaaminen ja sen tehtävien siirtäminen osin kaupunginhallitukselle, osin hyvinvointilautakunnalle. Vanhan organisaation mukainen hyvinvointilautakunta jakautui kahtia ja varhaiskasvatuksen ja opetustoimen asiat siirrettiin uudelle kasvatuksen ja koulutuksen lautakunnalle.

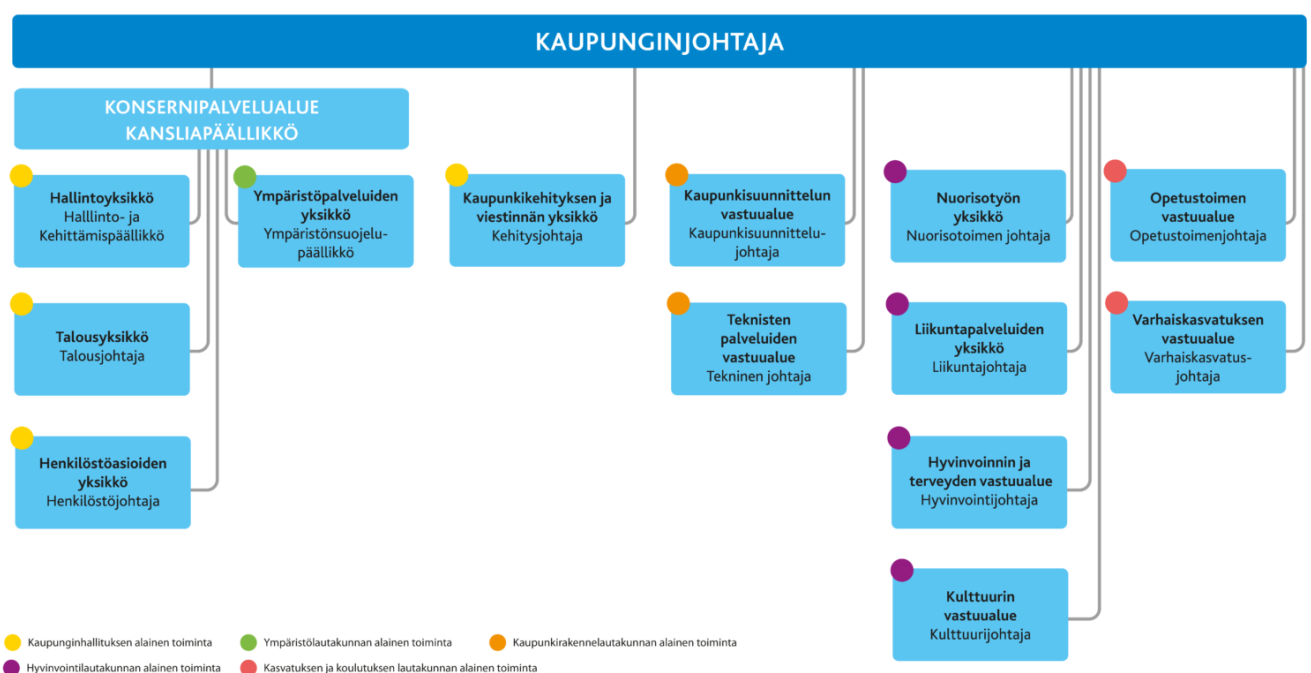
Uusi elinvoimavaliokunta on luonteeltaan valmisteleva valiokunta, jonka kokoonpano muodostuu valtuustoryhmien puheenjohtajista ja valtuutetuista. Lautakuntien puheenjohtajilla ja kaupunginvaltuuston ja -hallituksen 1. puheenjohtajilla sekä kaupunginjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus elinvoimavaliokunnan kokouksissa. Valiokunta käsittelee laajoja, koko kaupungin tulevaisuuteen vaikuttavia sekä usean lautakunnan yhteisiä asioita. Elinvoimavaliokunta voi käsitellä esimerkiksi strategiaan ja toimintaohjelmiin liittyviä asioita sekä ohjata esimerkiksi työllisyyteen, kaupunkimarkkinointiin ja elinkeinopolitiikkaan sekä ympäristö-, ilmasto- ja kestävään kehitykseen liittyviä strategisia asioita. Valiokunta voi ohjata valmistelua tai antaa lausuntoja päätöksentekoa varten. Valiokunta toimii valmistelevana toimielimenä ja se ei silloin tee varsinaisia päätöksiä asioista.

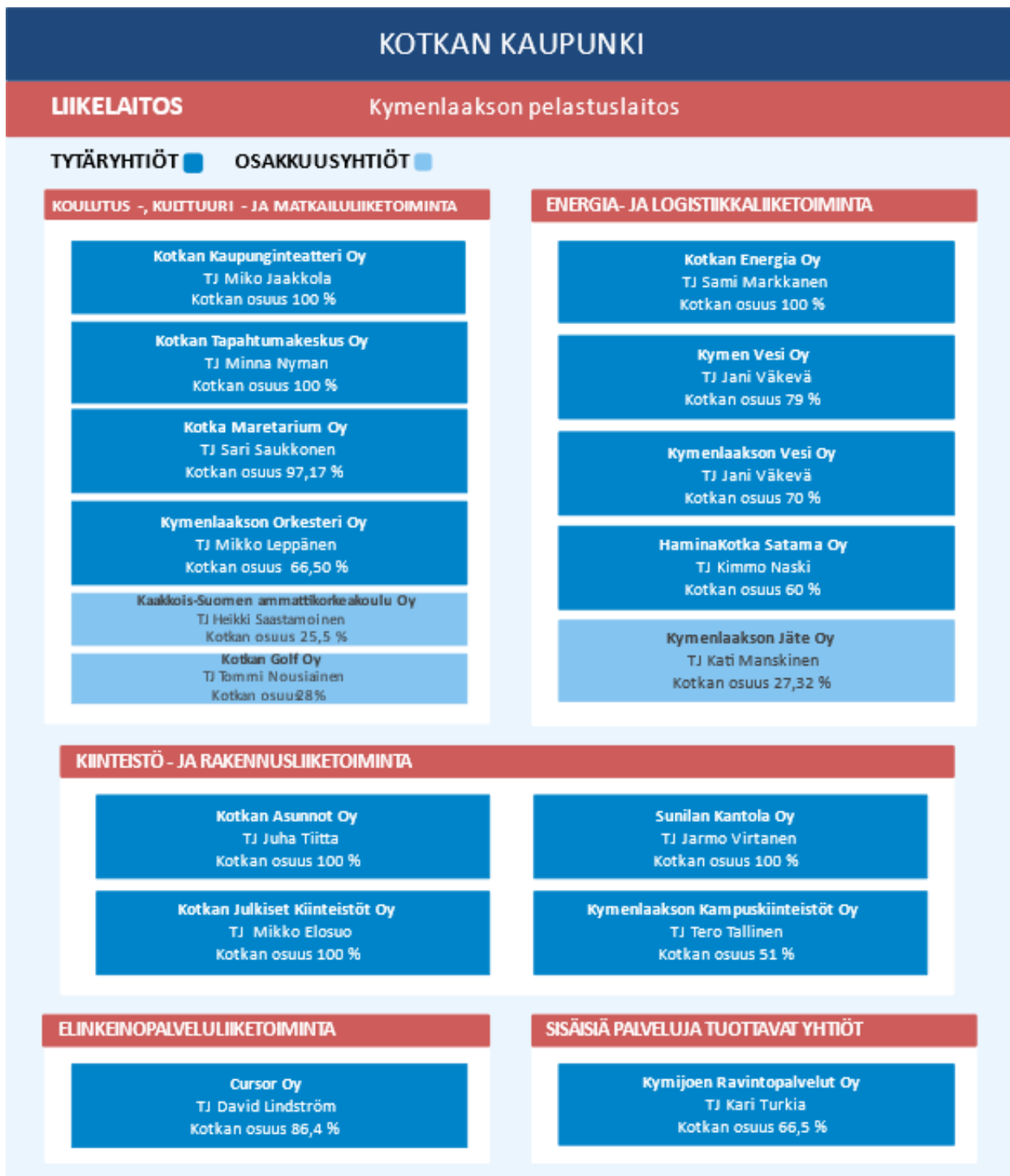
Hallintosäännön nojalla annettavat toimintasäännöt on tarvittavilta osin tarkistettu uutta organisaatiota vastaaviksi syyskuuhun 2021 mennessä.

PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO



HENKILÖSTÖORGANISAATIO





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

SÄÄTIÖT	
Kotkan palvelutalossäätiö	



Kuntalain 6 §:n mukaan kuntakonserni tarkoittaa kunnan sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kunnalla yksin (emoyhteisöllä) tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräysvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä (tytäryhteisö).

Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupungin omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohjeen. Lisäksi valtuusto määrittää kaupungin toiminnalle pitkään aikavälin tavoitteet osana kaupunkistrategiaa. Kaupungin toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan sekä osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Valtuusto asettaa myös talousarviossa vuosittain tytäryhteisöille sitovat yhtiökohtaiset tavoitteet, jotka ohjaavat kaupungin edustajien toimintaa tytäryhteisöjen toimielimissä.

Tytäryhteisöjen tulee noudattaa kaupunginvaltuuston hyväksymää konserniohjetta sekä valtuuston, kaupunginhallituksen tai sen omistajaohjausjaoston toimivaltansa perusteella yhtiöille hyväksymiä omistajapoliittisia linjauksia. Konserniohjauksen tavoitteena on liittää konserniin kuuluvat tytäryhteisöt osaksi kaupungin johtamista. Tavoitteena on parantaa konserniin kuuluvien yhteisöjen ohjattavuutta ja antaa tytäryhteisöille yksilöidyt tavoitteet. Konsernitiilinpäätös on osa kaupungin tilinpäätöstä.

Kuntalain kokonaisuudistuksen keskeinen asia on, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kuntalain 47 §:n mukaan omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kuntalain kokonaisuudistuksessa on korostettu kunnan omistamien yhteisöjen toiminnan aktiivista seurantaa ja myös säännöllistä yhteydenpitoa yhteisöjen hallintoelimissä oleviin kunnan nimeämiin henkilöihin ja toimivaan johtoon. Kunnan tavoitteiden tiedottamisen yhteisön hallinnon edustajille tulee olla aktiivista, jotta omistajanäkökulma välittyy yhteisön toimintaan. Vastaavasti tytäryhteisön toiminnasta tiedottamista omistajalle tulee tehostaa.

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

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

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

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

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

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

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

Omistajaohjausjaosto on osana talousarvioprosessia käsitellyt tytäryhtiöiden tärkeimmät strategiset tavoitteet.

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

Kaikkien yhtiöiden avainluvut-tilukoon on lisätty Hankintojen paikallisuusaste -rivi, jota seurataan vuoden 2022 seurannoissa.

7 KONSERNIYHTIÖIDEN TAVOITTEET TALOUSARVIOKAUDELLE

7.1 Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta

7.1.1 Kotkan Kaupunginteatteri Oy

Yhteisön nimi	Kotkan Kaupunginteatteri Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Miko Jaakkola	
Hallituksen pj	Riku Pirinen	
Hallituksen jäsenet	Sami Ristiniemi (varapj), Kirsi Rasanen, Tarja Rantaruikka, Katri Korjus, Antti Leskinen	
Toiminta-ajatus	Kotkan Kaupunginteatteri on kotkalaisten ja kymenlaaksolaisten tuntema, taiteellisesti korkealaatuinen sekä valtakunnallisesti arvostettu teatteri, joka pitää hyvää huolta yleisöstään, henkilökunnastaan, yhteistyökumppaneistaan ja osaamisestaan.	
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.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämissä tavoitteet (Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite-taso
	Yhtiö tasapainottaa talouttaan ja parantaa tasettaan.	Teatterin talous on tasapainossa. Oma pääoma on suurempi kuin osakepääoma. Tulevana vuonna budjetti suunnitellaan nollatuloksen periaatteella.	oma pääoma > osakepääoma	oma pääoma > = osakepääoma
	Yhtiö kehittää yhteistyötä Kotka-konsernin muiden yhtiöiden kanssa siten, että konsernin kokonaisuus tulee huomioituksi.	Teatteri tekee markkinointi- ja muuta yhteistyötä Kymi Sinfonietan ja Maretariumin kanssa. Lisäksi teatteri tiivistää yhteistyötä muiden konsernin tytäryhtiöiden kanssa.	yhteistöiden lkm	>2
	Yhtiö kehittää yhteistyötä muiden teattereiden kanssa.	Teatteri tekee yhteistyötä Kotkan Nuorisoteatterin sekä Kaakon teattereiden (Kouvola, Imatra, Lappeenranta) kanssa.	yhteistöiden lkm	>1
	Toiminnalle pyritään hankkimaan lisää näkyvyyttä ja yhteistyökumppaneita ja tehostamaan samassa yhteydessä yhtiön varainhankintaa	Teatteri kerää teatteriasiamiesverkostoa Kotkan ulkopuolelta ja pääkaupunkiseudulta. Kyseessä on monivuotinen hanke, jolla pyritään lisäämään teatterin ryhmämyyntiä ja näkyvyyttä Kotkan ulkopuolella. Teatteri pyrkii hankkimaan esityksilleen näkyvyyttä valtakunnallisissa medioissa.	asiamiesveroston laajuus mediaosumien lkm	>30 >4
	Näytösten katsojamäärää pyritään korottamaan noin 70 %:iin katsojapaikoista.	Koronatilanne vaikuttaa edelleen vuonna 2022 täyttöasteisiin. Tällä hetkellä katsomot on avattu 50 %:sesti. Ensi syksynä on mahdollista, että katsomot voidaan avata 100 %:sesti.	täyttöaste n. 50%	50%
Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan				
Teatteri on tehnyt tarkat ohjeistukset niin katsojille, kuin henkilökunnallekin, jotta koronatilanteen aikana teatterissa vierailu ja työskenteleminen olisi turvallista. Koronatilanteen keskelläkin teatteri pyrkii täyttämään perusvelvoitensa eli tuottamaan kulttuuripalveluja kaikille katsojaryhmille niin live-esityksinä kuin digitaalisestikin.				
Riskien hallinta				
Teatteri on kartoittanut riskejä ja suunnitellut toimenpiteitä riskien välttämiseksi tai niiden vaikutusten pienentämiseksi. Koronatilanteen pitkittyessä riskinä on matalampi kynnys perua esityksiä ja harjoituksia, koska töihin ei voi tulla, vaikka sairauden oireet olisivat lieviä. Työvoimavaltaisella alalla myös mahdolliset karanteenit vaikuttavat suuresti teatterin aikataulusuunnitteluun. Teatterissa työskennellään kuutena päivänä viikossa, eikä aikatauluissa ole väljyyttä työvoimaresurssin vähyyden vuoksi (varahenkilöitä ei ole).				

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Teatterin strategia on päivitetty yhdessä henkilökunnan ja teatterin hallituksen kanssa kevään ja syksyn 2021 aikana. Strategian painopisteet ovat ohjelmistosuunnittelu, yhteistuotannot, yleisötyö, lasten- ja nuortenteatteri, resurssien hallinta, koulutus ja digituotannot.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Samat kuin edellä, strategian voimassaoloaika on 2022-2027.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	497 864	198 241	274 000	500 000
Myynti kaupungille	63 713	52 138	55 000	55 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	1 453	750	2 000	2 000
Henkilöstökulut	2 386 216	2 122 196	2 278 000	2 450 000
Tulos	- 57 977	278 765	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	- 96 028	-154 005	124 761	124 761
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	606 336	909 826	650 000	650 000
Pitkäaikaiset velat	-	-	-	-
Lainat emolta	-	-	-	-
Takaukset emolta	-	-	-	-
Korot emolle	-	-	-	-
Lyhytaikaiset velat	449 193	473 918	450 000	450 000
Oman pääoman sijoitus emolta	311 148	311 148	311 148	311 148
Osinkotuotto emolle	-	-	-	-
Muu tuloutus emolle (selite) vuokra	968 690	977 596	980 600	1 000 000
Avustus emolta	2 283 413	2 281 916	2 265 413	2 284 800
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	-	-	-	-
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	17 725	20 142	20 000	20 000
Investoinnit/Sijoitukset	-	-	-	-
Sairauspoissaolot (d/y)	217	200	200	200
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	45/10	44/6	45/8	45/8
Hankintojen paikallisuusaste	-	-	-	-
Yhtiön oma tunnusluku/katsojamäärä	28 457	10 664	14 000	24 000
Yhtiön oma tunnusluku/yleisötyön kävijämäärä	5 899	458	2 500	3 000

7.1.2 Kotka Maretarium Oy

Yhteisön nimi	Kotka Maretarium Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 97,17 %, Helsingin yliopisto 2,83 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Sari Saukkonen	
Hallituksen pj	Joonas Penttilä	
Hallituksen jäsenet	vpj. Jukka Vilkki, Pirkko Suuronen, Maria Luotio, Heljä Halinen, Mirka Laurila-Pant (Helsingin Yliopisto)	
Toiminta-ajatus	Yhtiön tehtävänä on tukea Kotkan asemaa kiinnostavana ympärivuotisena matkailukaupunkina. Yhtiö ylläpitää akvaariotoimintaa sekä edistää ja kehittää kalantutkimustoimintaa.	
Omistamisen peruste	Yhtiön ylläpitämä akvaario on kaupungissa merkittävä matkailun vetovoimatekijä. Yhtiön omistaminen ei ole kaupungille strategisesti välttämätöntä.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä odotetaan positiivista tulosta vuosittain. Ei tuotto-odotusta.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
	Yhtiö kattaa toimintamenojaan tuloillaan ja pyrkii vähentämään omistajan rahoitustarvetta	Vuosina 2021-2023 yhtiö tavoittelee avustuksen pienentämistä 5 %:lla kuitenkin niin, että jos kaupunki on edellisenä vuonna nostanut Maretarium-rakennuksen vuokraa, tämä toteutunut vuokratuotto prosentti vähennetään tuosta tavoitellusta 5 %:sta. Konserniyhteismarkkinointi konsernin muiden yhtiöiden kanssa.	Kaupungin avustuksen pienentäminen 2020: 300 000 euroa; 2021: 286 980; 2022: 273 205	-3 - -5 % vuosittain Toteutuma: 2021: - 4,3 % 2022: - 4,8 %
	Yhtiö etsii toiminnalleen liiketoimintaa kehittäviä ideoita	Ankeriastutkimusten ainutlaatuisuuden mainonta ja uusimpien tutkimustulosten esillepano näyttelyssä; kehitetään uusia tuotteita Meripuodin tuotevalikoimaan; toteutetaan uusia tapahtumia.	Kävijöiden kiinnostus, kävijämäärä	Asiakasarvioinnit + 0,1 yksikköä /vuosi
	Kaupunki on valmis luopumaan yhtiön ja/tai akvaariorakennuksen omistuksesta, mikäli yhtiön toiminnalle tai rakennukselle löytyy ostaja	Tarvittaessa yhtiö esittelee ostajaehdoksille tiloja ja toimintaansa ja laatii kaupungille tarvittavia selvityksiä myyntiä varten. Maretarium-rakennuksesta on tehty arviokirja 3.7.2015, Newsec Valuation Oy.		
Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan				
Strategiatyön yhteydessä yhtiö on tehnyt vastuullisuusohjelman, joka koostuu ympäristövastuusta, sosiaalisesta ja kulttuurisesta vastuusta sekä taloudellisesta vastuusta. Visit Finland myönsi Maretariumille Sustainable Travel Finland -merkin 10.6.2020 kestävän matkailun edelläkävijäyrityksenä. Maretarium oli Kymenlaakson ensimmäinen yritys, joka sai ko. merkin käyttöönsä.				
Riskien hallinta				
Kotka Maretarium Oy:n riskienhallintaohjelmassa riskit on jaoteltu strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin, vahinko- ja ympäristöriskeihin. Vuosittain (viim. 19.2.2020) Kotka Maretarium Oy:n hallitus kartoittaa ja arvioi em. riskit sekä määrittelee tehtävät korjaavat toimenpiteet.				

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Palaaminen takaisin normaaliin (koronaa edeltävään aikaan): koululais- ja muiden ryhmien opastukset, kalojen sukellusruokintanäytökset, erilaiset teema- ja tapahtumapäivät. 20-vuotisjuhlat toukokuussa. Tulojen kasvattaminen, asiakaskokemuksen ja vastuullisuusohjelman edelleen kehittäminen, ankeriastutkimusten jatkaminen.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Voimakas ympärivuotisuuden markkinointi yhteistyössä Kotkan muiden toimijoiden kanssa (ml. tapahtumakeskus), kassajärjestelmän uusiminen.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto + muut tuotot ilman avustuksia	393 805	422 995	420 000	440 000
Myynti kaupungille	35 190	35 881	35 000	35 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	2 966	1 779	2 500	2 500
Henkilöstökulut	-224 148	-231 485	-245 000	-245 000
Tulos	74 529	73 995	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	- 869 262	-142 789	-142 789	-68 794
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	325 348	305 071	340 000	330 000
Pitkäaikaiset velat	0	0	0	0
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	0	0	0	0
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	168 136	73 866	85 000	80 000
Oman pääoman sijoitus emolta	925 034	291 510	291 510	291 510
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (vuokra + kiinteistövero)	-182 273	-182 463	-182 600	-183 000
Avustus emolta	300 000	300 000	286 980	273 205
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	97 725	130 531	130 500	120 000
Investoinnit/Sijoitukset	3	3	3	3
Sairauspoissaolot (d/y)*				
Henkilöstömäärä (vakinainen/määräaikainen)	5/3	4/4	5/3	5/3
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ kävijämäärä akvaariossa	29 800	29 500	31 500	31 500

*henkilöstömäärä alle 10, joten ei ilmoiteta

7.1.3 Kymenlaakson Orkesteri Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Orkesteri Oy	Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta
Omistus	Kotka 66,5 %, Kouvola 33,5 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Mikko Leppänen	
Hallituksen pj	Mikko Hauhia	
Hallituksen jäsenet	Riku Nöjd, vpj (Kouvola), Marko Kuusela, Katri Korjus, Sanna Jacksen (Kouvola)	
Toiminta-ajatus	Yhtiö tehtävänä on ylläpitää Kymi Sinfonietta -nimistä maakunnallista orkesteria ja järjestää korkeatasoisia konsertteja sekä toimia koko Kymenlaakson alueen taidelaitosten ja muiden yhteisöjen kanssa yhdessä musiikkikulttuurin ja musiikkikasvatuksen edistämiseksi.	
Omistamisen peruste	Yhtiö edistää orkesteripalvelujen alueellista saatavuutta ja saavutettavuutta eri väestöryhmille teatteri- ja orkesterilain edellyttämällä tavalla.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöllä on erityistehtävä kaupungin elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin edistämisessä kulttuurin keinoin. Kymi Sinfonietta tukee Kotkan brändiä merkittävänä kulttuuri-kaupunkina	
	Yhtiö ei jaa osinkoa.	

Talousarviovavoitteet +/- 0-tulos

Yhtiölle asetetut yleiset kehittä- mistavoitteet (Omistajapolii- tiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
	Yhtiö edistää orkes- teripalvelujen alu- eellista saatavuutta ja saavutettavuutta eri väestöryhmille teatteri- ja orkeste- rilain edellyttämällä tavalla.	- Monipuoliset ja korkeatasoiset orkesterikon- sertit - Lippujen hinnoissa huomioitu eri väestöryh- mät - Jalkautumiset päiväkoteihin, kouluihin, van- husten palvelutaloihin, sairaaloihin, työpai- koille eli sinne, mistä ei muuten välttämättä konsertteihin päästä - toimiminen kahdessa kaupungissa, laajalla alueella täysipainoisesti	konserttien ja jalkau- tumisten määrät ja alueellinen saatavuus	yht. n. 50 kon- serttia ja jalkau- tumista. Tilan- teen niin vaa- tiessa toteutuk- sia tehdään vi- deokonsert- teina korona-ai- kana.
	Yhtiö kehittää yh- teistyötä muiden konsernin yhtiöiden tai kaupungin kanssa siten, että konsernin kokonai- setu tulee huomioi- duksi.	- Kymi Sinfonietta tekee yhteistyötä kaupun- gin muiden kulttuurilaitosten kanssa - Orkesterin toiminta ulottuu päiväkoteihin, koulutoimeen, vanhustenhoitoon, ym. jalkau- tumisesitysten, sekä videoitujen tallenteiden ja konserttien muodossa. - Orkesteri tekee yhteistyötä musiikkiopisto- jen, kuorojen, ym. paikallisten toimijoiden kanssa	Yhteisprojektien määrä	- Jalkautumiset (ja/tai videotal- lenteet) päivä- koteihin, koului- hin ja vanhus- ten palvelutaloi- hin. - Nuorten solis- tien konsertit musiikkiopisto- jen kanssa - kuoroprojektit
	Yhtiön toiminnalle haetaan yhteistyö- kumppaneita ja sa- malla tehostetaan yhtiön varainhankin- taa.	Mahd. yhteistyö liikeyritysten kanssa.	Yhteistyökuvioiden määrä	-kaksi liikeyri- tystä jollain ta- voin mukaan.
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
- OIKEUDENMUKAISUUS: Rekrytointi: muusikoilla 1. kierros sermin takaa arvotussa järjestyksessä. Myös katso kohta SOSIAALINEN VASTUU - TASA-ARVO toteutuu Kymi Sinfoniettan toiminnassa monella tasolla, esim. em. rekrytointiin perustuen ei ole asetettu mitään rajoja muusikoiden kansallisuudelle, sukupuolelle, jne. - TALOUDELLINEN VASTUU: Yhtiön taloutta hoidettu vastuullisesti annettuun tavoitteeseen pyrkien, huo- mioimalla 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 kulttuuri- laitos). Orkesteri tarjoaa Suomen laajimman, kohderyhmille maksuttoman hyvinvointiohjelman päiväkodeille, kouluille ja vanhusten palvelulaitoksille vuosittaisine pienryhmien vierailukonsertteineen.				

	Riskien hallinta - Normaaliin riskien hallintaan on tullut päivittäinen lisä: Riskien hallintaa päivitetään jatkuvasti koronan-pandemian tapahtumajärjestäjälle aiheuttamien toimenpiteiden takia. Samoin orkesterin henkilöstön, työskentelyn , sekä vieraillevien taiteilijoiden ja yleisön osalta.
--	--

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Vuoden 2022 toiminnan suunnittelussa on lähdetty siitä, että suurimmat koronahaasteet on yhteiskunnassamme voitettu ja konsertteja pystytettiin järjestämään pandemiasta aiheutuneiden valtavien haasteiden jälkeen normaalisti, toki turvaväli- ym. mahdolliset suositukset huomioiden. Normaalitylanteeseen konserttien osalta palaaminen tarkoittaa noin 60 konserttia vuoden 2022 aikana. Lisäksi teemme jalkautumisia päiväkodeissa, kouluissa, vanhainkodeissa, musiikkiopistoissa ja muissa laitoksissa tilanteen niin salliessa. Mikäli koronatilanne on edelleen huono vuonna 2022, voidaan fyysisiä jalkautumisia korvata tekemällä videotallenteita ja konsertteja on mahdollista toteuttaa verkkokonsertteina.

Olemme ainoa Kymenlaakson alueella toimiva ammattiorkesteri ja siksi taiteellisen tason ylläpitäminen ja kehittäminen on orkesterille tärkeä painopistealue varsinkin korona-ajan jälkeen. Toiminnassa on maaliskuun 2020 jälkeen ollut suuria haasteita siksi, että orkesterin normaali yhteissoitto ei ole ollut koko orkesterin kokoonpanolla mahdollista. Tämä on väistämättä vaikuttanut taiteellisen tason hetkelliseen heikentymiseen, kun normaalia orkesteritoimintaa ei olla voitu harjoittaa. Siksi tulemme kiinnittämään erityistä huomiota myös muusikoiden hyvinvointiin ja taiteellisen tason kehittämiseen.

Vuoden 2022 aikana kiinnitämme erityistä huomiota toiminnassamme tunnettuuden lisäämiseen sekä alueellisesti että kansallisesti ja näkyvyyden parantamiseen markkinoinnin, viestinnän sekä verkkosisältöjen avulla. Pyrimme edelleen ohjelmistosuunnittelussa monipuolisuuteen ja tarjoamaan ohjelmistoa ja konsertteja mahdollisimman laajalle yleisöpohjalle tarjoamalla myös viihteellisempää ohjelmistoa sekä ohjelmistoa lapsille ja nuorille, joita aktivoidaan musiikin pariin myös yleisötyön ja virtuaalisen sisällön avulla.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Vuosina 2023-2024 Kymi Sinfonietta on joustava sinfonietta-kokoonpano, jolla on

- Laaja-alainen ohjelmisto vanhimmasta uusimpaan orkesterimusiikkiin, autenttiset soittotyylit ja soittimet
- Ohjelmistoa kamarikokoonpanoista suuriin sinfonioihin, innovatiivisia aluevaltauksia, crossoveria ja poikkitaiteellisia produktioita
- monipuoliset taidot omaava soittajisto ja henkilökunta
- toimintaa kahdessa kaupungissa, molemmissa laaja ja uskollinen yleisö
- laaja jalkautumistoiminta, kummiluokkatoimintaa, yhteistyötä kaupunkien mielenterveyspalveluiden, päihdekuntoutuksen, nuorisotoimen, koulutoimen, vanhustyön ja tapahtumajärjestäjien jne. kanssa
- alueellisesti ja kansallisesti tunnustettua ja myös kansainvälistä toimintaa
- paljon yhteistyökumppaneita ja -projekteja
- kiinteä yhteistyö kansainvälisen Uuno Klami -sävellyskilpailun kanssa
- halua kehittää, löytää uusia toimintamuotoja ja uudistua

Toiminnan määrä ja luonne

- Orkesterikonsertit kevät- ja syyskaudella: viikottaiset konsertit Kotkassa ja Kouvolassa n. 60 kpl vuodessa. Varsinaisten konserttien lisäksi konsertit ja jalkautumiset koko orkesterilla esim. kauppakeskuksissa ym.
- Yhteistyökonsertteja alueellisten, valtakunnallisten ja kansainvälisten muiden orkesterien ja kuorojen kanssa
- Päiväkonsertteja päiväkotilapsille, koululaisille ja eläkeläisille
- Jalkautumisia päiväkoteihin, kouluhin, vanhainkoteihin, sairaaloihin ym. yksiköihin
- Muuta yleisötyötä mm. kummityö musiikkiluokilla ja kouluissa, yhteistyö musiikkiopistoissa, some-videoita ja materiaalia, virtuaalisia konsertteja, taiteilijatapaamisia, esittelyitä ja esitelmiä orkesterista, soitettavasta musiikista, musiikin hyvinvointivaikutuksista, blogitekstejä ynnä muuta varsinaista toimintaa tukevaa ja täydentävää yleisötyötä.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	273 303	121 760	110 000 (korona)	264 000
Myynti kaupungille		345	1 300	1 300
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille		3 302	2 200	2 200
Henkilöstökulut	2 102 647	1 972 999	2 000 000	2 168 500
Tulos	- -39 973	88 984	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-142 998	-182 970	-93 986,99	-93 986,99
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	701 454	865 680	770 000	770 000
Pitkäaikaiset velat	168 188	168 188	168 188	168 188
Lainat emolta				
Takaukset emolta				
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat		455 103	400 000	400 000
Oman pääoman sijoitus emolta	223 690	223 690	223 690	223 690
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta	847 500 + 169 000	847 500+169 000	864 450 + 169 000	978 500 + 182 000
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet		31 021	50 000	50 000
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)		246	200	200
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	37	37	37	37
Hankintojen paikallisuusaste	40	40	40	40
Yhtiön oma tunnusl./konserttien määrä Kotkassa	109	23+17+256*	50 (korona)	110
Yleisömäärä Kotkassa	16 123	58 492*	10 000 (korona)	20000
+ yleisömäärä somessa & youtube-kanavalla		*	15 000	15000

* 23 yleisökonserttia, 17 verkkokonserttia ja 256 muuta verkkotuotantoa/sisältöä kanaville

Live-konserteilla (Kotka + Kouvola) yhteensä 7 966 kuulijaa (rajoitetut yleisömäärät). Verkkokonserteilla 50 526 katsojaa, muulla sisällöllä 319 000 katselumuuttia (Huom! Mahdotonta eritellä kuulijoiden/katsojien sijaintia)

7.1.4 Kotkan tapahtumakeskus Oy

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

Talousarviotavoitteet

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

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Vuonna 2022 toiminnassa painottuu erityisesti tilojen ja palveluiden markkinointi, konkreettinen myynti ja varausten saaminen. Muita toimenpiteitä ovat rakentamisaikainen konsultointi tapahtumatoiminnan kannalta, tulevan tapahtumatoiminnan resursointi ja organisaation rakentaminen ja muut valmistelevat toimenpiteet.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Vuonna 2023 Satama Areena avautuu ja toiminta lähtee liikkeelle. Toiminnan pääpaino jakautuu kahteen osaan: myynti ja markkinointi ja tapahtumien toteuttaminen.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto		95 000	230000	302000
Myynti kaupungille				
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille				
Henkilöstökulut		64 919,68	120000	201528
Tulos		-11 344,36	12000	2915
Edellisten tilikausien voitto (tappio)				
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa		41 260,84		
Pitkäaikaiset velat				
Lainat emolta				
Takaukset emolta				
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat		27 605,20		
Oman pääoman sijoitus emolta		15 000	15000	15000
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet		21 282,26		
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet				
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)				
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)		1*	1	
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

*Ensimmäinen työntekijä 1.9.2020 -

7.2 Energia- ja logistiikkaliiketoiminta

7.2.1 Kotkan Energia Oy

Yhteisön nimi	Kotkan Energia Oy (KEO)	Energialiiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Kotkan Energiaverkot Oy, Kotka Gas Oy ja KotkaTec Oy	
Toimitusjohtaja	Sami Markkanen	
Hallituksen pj	Olli Marttila	
Hallituksen jäsenet	Pekka Posti, Reija Lipponen, Tiina Mikkonen, Antti Laine, Pia Paukku	
Toiminta-ajatus:	Kotkan Energia tuottaa vastuullisesti ja kestävästi asiakaslähtöisiä alueellisia energiapalveluita.	
Omistamisen peruste:	Yhtiöllä on strateginen merkitys elinvoiman edistämiseksi, huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä. Yhtiön edellytetään tuottavan kaupungille tasaista tulovirtaa ja kasvattavan yhtiön arvoa. Yhtiön omistusosuutta ei muuteta.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä edellytetään merkittävää osinkotuottoa. Tuloutuksesta sovitaan pitkäjänteisesti.	

Talousarviovatavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
	Yhtiö kehittää ja tuottaa vastuullisesti ja kestävästi asiakaslähtöisiä alueellisia energiapalveluita.	Toteutamme Kantasataman alueelle innovatiivisen energiakeskuksen lämmön- ja jäähdytyksen tuottamiseksi tapahtumakeskukseen, XAMK-kampukseen ja hotelliin. Yhtiö tarjoaa ja suunnittelee uusia energiaratkaisuja.	Eteneminen hankkeen aikataulun ja budjetin mukaisesti. Tehdyt tarjoukset ja selvitykset uusille ja olemassa oleville toimijoille	Hanke etenee KEO:n osalta asiakkaiden vaatimusten mukaisesti. Tarjousten ja selvitysten määrä
	Yhtiö kehittää päästöttömiä ja älykkäitä energiaratkaisuja.	Vuonna 2020 lanseerattiin uusiutuva kaukolämpötuote Toivo. Tuotteen myyntiä ja markkinointia tehdään aktiivisesti 2022 aikana. Vuoden 2021 aikana tutkittiin älykkäitä kaukolämpöratkaisuja, uusi tuote tulee markkinoille loppuvuodesta 2021.	Asiakkaiden ja myyntien energian määrä. Älykkään kaukolämpötuotteen myyntimäärä	Määrän kasvu +10 % Myyntimäärä - kpl (määrää ei voida vielä asettaa)
	Yhtiö huomioi kehittämistoiminnassaan alueellisen elinkeinoelämän tarpeet.	Osallistutaan akkuklusteri-hankkeeseen, datacenter-hankkeisiin ja muihin alueellisiin hankkeisiin, kuten UPM biojalostamo. Osallistutaan Business Mooring-hankkeeseen, Hukaveks – hankkeeseen ja akkuprofessuurihankkeeseen.	Osallistuminen hankkeisiin ja rahoituksen määrä	Asiantuntija-apu hankekehittäjille. Rahoituksen määrä - euroa (määrää ei voida vielä asettaa)
	Yhtiö osallistuu sähköisen liikkuksen edistämiseen ja huomioi alueensa asukkaiden hyvinvoinnin ja elinympäristön kehittämisen.	Jatketaan vuonna 2020 aloitettua sähköauton latausinfraan rakentamista Kotkassa. Lisää kohteita n. 5 kpl vuonna 2022. Sähköbussien suurteholatausaseman toteutusta selvitetään yhdessä kaupungin kanssa.	Latauspisteiden määrän kasvu Selvityksen laatiminen.	+ 5-10 latauspistettä. (voi olla useampia samassa paikassa.) Selvitys tehtynä. Valmius investointipäätökselle.
	Yhtiö uudistaa aktiivisesti liiketoiminta-alueitaan ja pyrkii ennakoimaan tulevaa.	Vuoden 2021 on laadittu Tiekartta hiilineutraaliuteen vuonna 2030. Tiekartan toteutus alkaa turpeen käytön vähentämisellä ja kattilamuutoksen suunnittelulla v. 2022 aikana. Yhtiön strategia ja liiketoimintasuunnitelmat päivitetään vuosittain. Toteutumista seurataan säännöllisesti.	Tiekartan toteutus askel kerrallaan riskit ja mahdollisuudet huomioiden. Strategian päivitykset esitellään hallitukselle.	Tiekartassa esitetyt toimenpiteet aikataulun mukaan. Hallituksen päätös etenemisestä.
	Yhtiö varmistaa liiketoimintansa kannattavuuden.	Kotkan Energia –konserni ylläpitää ja parantaa vuosittain investoinnein tuotantolaitosten sekä jakeluverkkojensa toimintakykyä ja tehokkuutta.	Investointien kustannukset Hyötysuhde Käytettävyyys	Jatkuva mittarien seuranta ja parantaminen.

	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan Yhteiskuntavastuu: Toimimme tiiviissä yhteistyössä paikallisen teollisuuden ja asiakkaiden kanssa. Työllistämme ja tuemme uusien työpaikkojen säilymistä Kotkassa. Tuemme merkittävästi kotkalaisia nuoria, kulttuurista ja urheiluseuroja. Osallistumme aktiivisesti alueellisiin kehityshankkeisiin ja tapahtumiin. Kehittämistarpeet: Rahoituksen kohdistaminen tarkemmin ja vastavuoroisuus sponsoroinnissa. Rahaa ei vain jaeta anomusten perusteella, vaan vastineeksi pitää saada esim. Some-näkyvyyttä, yhteistyötä kummipelaajien kanssa, mainoksia, yms. Kehityshankkeiden priorisointi ja tuloksellisuuden arviointi. Menettelyt: Valitsimme yhteistyökumppanit, tapahtumat ja sponsorointikohteet tarkasti ja harkiten. Järjestämme työtä erilaisiin työssäoppimis- ja harjoittelujaksoihin, palkkaamme kesätyöntekijöitä ja harjoittelijoita mahdollisuuksien mukaan. Riskien hallinta Merkittävimmät liiketaloudelliset riskit kohdistuvat tuotantolaitosten ja energiaverkkojen ennakoimattomista keskeytyksistä aiheutuviin katemenetyksiin sekä korjaus- ja huoltokustannuksiin, polttoaineiden hintakehitykseen ja niiden verotusratkaisuihin, sähkön johdannaismyyntiin ja -ostoon sekä säätilariippuvaiseen kaukolämmön myyntiin. Voimalaitosten ja energiaverkkojen käytettävyyksistä 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. Yhtiön strategisten ja liiketoimintariskien merkittävyyden arviointi ja toimenpiteet on päivitetään säännöllisesti yhtiön johdon ja hallituksen toimesta. Edellinen päivitys on tehty keväällä 2021.
--	--

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

- Kantasataman Energiakeskus
- Älylämmitys-tuotteen lanseeraus
- Akkutehdas, UPM, datacenterit, jne. Alueellisten hankkeiden energiaratkaisut.
- Turpeesta luopumiseen valmistautuminen

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

- Kantasataman kehittäminen
- Hiilineutraalisuus-Tiekartan toteuttaminen
- Alueelliset hankkeet
- Hukkalämmön hyödyntäminen

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	55 101 185	49 796 898	53 000 0000	67 100 000
Myynti kaupungille	2 998 810	2 752 242	3 100 000	3 200 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 422 215	3 142 071	3 400 000	3 500 000
Henkilöstökulut	7 689 598	7 701 223	7 800 000	7 800 000
Tulos	4 573 899	4 341 756	4 200 000	4 600 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	6 220 133	7 794 003	13 000 000	10 525 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	124 677 772	121 388 606	116 000 000	123 000 000
Pitkäaikaiset velat (pl. lainat emolta)	17 798 072	17 866 942	23 400 000	18 525 951
Lainat emolta (sis. pääomalaina)	13 542 006	13 846 371	13 000 000	15 000 000
Takaukset emolta	44 134 763	38 624 927	34 200 000	32 671 960
Korot emolle	350 447	360 000	350 000	360 000
Lyhytaikaiset velat	42 147 444	30 952 322	25 222 076	22 443 341
Oman pääoman sijoitus emolta	4 500 000	4 500 0000	4 500 000	4 500 000
Osinkotuotto emolle	3 000 015	3 000 015	3 000 000	3 000 000
Muu tuloutus emolle (vuokrat)	60 987	61 533	61 900	62 000
Avustus emolta	-	-	-	-
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	444 570	64 892	50 000	215 000
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	9 733 206	3 514 006	4 650 000	8 000 000
Investoinnit/Sijoitukset	669 539	20 340	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	824	438		
Henkilöstön määrä (vakainainen/määräaikainen)	103 (90/13)	100 (91/9)	122 (112/10)	122 (112/10)
Hankintojen paikallisuusaste *)				
Sijoitetun pääoman tuottoaste (%)	7,2	6,7	6,5	7,0
Kaukolämmön hintataso vertailuryhmän keski-arvoon verrattuna (%)	-1,45 (1.1.2020)	-0,80 (1.1.2020)	+/-5	+/-5

*) Materiaalien ja palvelujen ostot Etelä-Kymenlaakson alueelta (%).

7.2.2 Kymen Vesi Oy

Yhteisön nimi	Kymen Vesi Oy	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	A-osakkeista Kotka 79 %, Kouvola 18 % ja Pyhtää 3 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Jani Väkevä	
Hallituksen pj	Kim Soares	
Hallituksen jäsenet	Sami Kirjavainen, Susanna Blomberg, Jani Hellberg, Ari Puranen ja Janne Kaulio	
Toiminta-ajatus	Kymen Vesi Oy:n toiminta-ajatuksena on tuottaa vesihuoltopalveluja laadukkaasti, turvallisesti ja taloudellisesti.	
Omistamisen peruste	Yhtiöllä on strateginen merkitys elinvoiman edistämässä, huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä. Yhtiö muodostaa merkittävän varallisuusarvon kaupungin taseessa.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä ei odoteta osinkotuottoa.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittä-mistavoitteet	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite-taso
(Omistajapoliit-tiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Yhtiön keskeisenä tavoitteena on vesi-huollon toimintavar-muuden, taloudelli-sen itsenäisyyden ja investointikyvyn ke-hittäminen.	Taloudellinen tehokkuus ja investointikyky varmiste-taan kilpailukykyisillä hankinnoilla. Vesimittareiden etäluentaa kehitetään suunnitelmalli-sesti.	Etäluettavien vesi-mittareiden määrä	4 000 kpl
	Yhtiön tulee ylläpi-tää vesihuoltover-kostoaan uudis- ja korjausinvestoin-neilla, jotka rahoite-taan ensisijaisesti vesihuoltomaksuin.	Tavoitteena on toimintavarmuuden ylläpitäminen vesi-huoltoverkostojen riittävillä saneerausmäärillä ja kun-nossapitotoimilla. Kestävä saneeraustaso on n. 1 % ver-koston kokonaispituudesta eli 6 km /vuosi.	Saneeratut ver-kostokilometrit	5 km
	Toiminnan osalta keskeisenä tavoit-teena on tuottaa ja jakaa laadukasta juomavettä sekä ke-rätä ja käsitellä jäte-vedet lupaehtojen mukaisesti.	Yhtiö varmistaa laatujärjestelmän mukaisilla toimilla ja tehokkailla työprosesseilla, ettei talousveden laatu vaa-rannu ja jätevedet puhdistetaan vähintään ympäristölu-van mukaisesti.	Lupaylitysten määrä	Ei lupayli-tyksiä
	Yhtiö varmistaa vesi-huollon huoltovar-muuden.	Yhtiö ylläpitää ja kehittää valmiussuunnitelmaa sekä järjestää vuosittain varautumisharjoituksen valmiuden ylläpitämiseksi. Yhtiö tekee yhteistyötä naapurivesilai-tosten kanssa huoltovarmuuden lisäämiseksi.	Varautumisharjoi-tukset	1 harjoi-tus vuo-dessa
	Yhtiö toteuttaa teh-täväänsä vesihuolto-lain säännösten mu-kaisesti.	Ympäristöluvassa on esitetty tavoitteita jätevesiverkos-ton vuotovesimäärien vähentämiseksi. Verkoston vuo-tavuutta tutkitaan eri menetelmin mm. savututkimuk-silla. Kiinteistöille annetaan neuvontaa vuotovesien vä-hentämiseksi.	Tutkittu verkosto-pituus	40 km
	Yhtiö etsii aktiivi-sesti yhteistyömah-dollisuuksia seudun muiden vesiyhtiöi-den kanssa säästö-jen aikaansaa-miseksi.	Yhtiö on lisännyt yhteistyötä maakunnan muiden vesi-laitosten kanssa yhteisten hankintojen ja kehittämis-hankkeiden osalta	Laskennalliset säästöt	0,1 M€
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
Yhtiö puhdistaa jätevedet taloudellisin edellytyksin mahdollisimman tehokkaasti. Yhtiö osallistuu lisäksi yliopistojen kanssa yhteistyössä tutkimukseen lääkejäämien ja mikromuovien vähentämiseksi.				
Yhtiö edistää ilmastotavoitteita luopumalla kokonaan lämmitysöljyn käytöstä, uusimalla autokalustoa hiilineutraa-limmaksi sekä kehittämällä rakennuttamisprosessia ympäristöystävällisempään suuntaan.				
Riskien hallinta				
	Yhtiö jatkaa valmiussuunnittelun ja laatujärjestelmätyön kehittämistä. Vesihuoltoverkostojen riskejä vähennetään saneeraamalla verkostoja kestäväällä tavalla.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Yhtiö toteuttaa suunnittelut uudisrakennushankkeet ja saneeraa vesihuoltoverkostoa strategian mukaisesti 5 km:lla. Uusi omaisuuden hallintasuunnitelma otetaan käyttöön lisäämään toimintavarmuutta ja tehokkaita työprosesseja. Verkostojen tutkimustyötä lisätään entisestään vuotovesien vähentämiseksi.

Lietteiden jatkokäsittelyn kilpailutuksen pohjalta päätetään uusi palveluntoimittaja tulevalle 10 –vuotiskaudelle.

Jatketaan selvitystyötä uusien teollisten asiakkaiden saamiseksi alueelle. Asiakaslähtöisyyttä kehitetään lisäämällä etäluettavien vesimittareiden määrää ja edistämällä etäluentatekniikkaa.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Vesihuoltoverkostoja saneerataan strategian mukaisesti 5-6 km vuosittain. Omaisuudenhallinnan kehittämistyötä jatketaan ja uusia teknologioita otetaan käyttöön tehokkaiden toimintatapojen edistämiseksi.

Tiedolla johtamista edistetään nykyaikaisten digitaalisten sovellutusten ja mallinnusten avulla. Etäluettavien vesimittareiden määrää lisätään vuosittain noin 4 000 kpl, tavoitteena, että koko asiakaskunta on etäluennan piirissä 2025.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	20 348 944	20 242 084	19 900 000	20 400 000
Myynti kaupungille	1 215 821	1 099 072	700 000	1 000 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	2 089 800	1 948 380	2 000 000	1 920 000
Henkilöstökulut	3 647 967	3 822 934	3 864 000	3 766 000
Tulos ennen tilinp.siiroja ja veroja	1 386 646	1 280 721	200 000	800 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	91 324	97 629	91 000	2 000 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	119 233 311	15 019 613	120 000 000	118 009 000
Pitkäaikaiset velat	56 043 358	55 319 259	54 411 000	52 946 000
Lainat emolta	10 019 613	15 091 613	20 019 613	24 091 613
Takaukset emolta	29 482 616	24 852 297	20 221 978	15 591 659
Korot emolle	548 433	601 246	800 300	795 433
Lyhytaikaiset velat	8 765 034	9 078 370	8 700 000	8 900 000
Oman pääoman sijoitus emolta	26 620 000	26 620 000	26 620 000	26 620 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (takausprov., johtorasite)	251 710	250 621	249 530	248 441
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	77 162	50 000	50 000
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	7 809 889	7 990 977	6 750 000	6 380 000
Investoinnit/Sijoitukset	12 320	5 400	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	693	697	640	660
Henkilöstön määrä (vakainainen/määräaikainen)	60/2	60/2	58/2	58/2
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/asiakastytyväisyys	8,79	8,79	8,8	8,8

7.2.3 Kymenlaakson Vesi Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Vesi Oy	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	Kotka 70 %, Kouvola 9 % ja Hamina 21 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Jani Väkevä	
Hallituksen pj	Heli Paasi	
Hallituksen jäsenet	Sami Mustonen, Niko Nurmi, Simo Kaksonen ja Sami Porkka	
Toiminta-ajatus	Yhtiön toimialana on käyttöveden hankinta. Yhtiö voi toimintaansa varten omistaa ja hallita kiinteistöjä.	
	Yhtiö omistaa tekopohjavesilaitoksen Valkealassa. Yhtiö hankkii omistajilleen hyvälaatuista vettä omakustannusperiaatteella.	
Omistamisen peruste	Yhtiöllä on strateginen merkitys alueellisessa huoltovarmuudessa ja infrastruktuurin ylläpitäjänä.	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetettavat yleiset kehittämistavoitteet	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
(Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Yhtiön tavoitteena on varmistaa, että alueen väestölle ja elinkeinoelämälle on saatavissa riittävästi hyvälaatuista vettä.	Haetaan vedenottolupaa Kymijoesta teollisuuden vedenhankintatarpeiden varmistamiseksi	Suunnittelutilanne	Vedenottolupa saatu
	Yhtiöltä edellytetään kykyä varmistaa talousveden saatavuus ja jakelu myös poikkeustilanteissa.	Haminan rinnakkaisvesijohdon rakennussuunnitelu yhteistyössä Haminan Veden kanssa.	Suunnittelutilanne	Valmius rakentamisen käynnistämiseksi
	Yhtiö etsii aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia seudun muiden vesiyhtiöiden kanssa säästöjen aikaansaamiseksi.	Selänpää -hankkeella varaudutaan veden hankinnan poikkeustilanteisiin. Hankkeen jatkosuunnitelu tehdään yhteistyössä Kouvolan vesi Oy:n kanssa.	Suunnittelutilanne	Rakennussuunnitelma valmis
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Veden toimitusvarmuus ja toimitetun veden laatu pidetään korkealla tasolla. Ympäristövastuullisuutta lisätään rakentamalla tuotantolaitokselle aurinkovoimala ja autokantaa uusitaan hiilineutraalimmaksi.			
	Riskien hallinta			
	Valmiussuunnittelun ja laatujohtamistyön kehittämistä jatketaan riskien vähentämiseksi. Vuosittain pidetään valmiusharjoitus.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Haminan rinnakkaisvesijohtolinjan rakentamiseen varaudutaan hakemalla tarvittavat luvat. Tuotantolaitokselle rakennetaan aurinkovoimalaitos. Hyödynnetään uuden teknologian tuomia mahdollisuuksia mm. lukitusjärjestelmiä uusimalla.

Teollisuuden vedenhankintatarpeita varten haetaan Aluehallintovirastolta vedenottolupa Kymijoesta.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023 - 2024

Haminan rinnakkaisvesijohtolinja rakennetaan v. 2023. Maakunnallista vesilaitosyhteistyötä jatketaan Selänpään pohjavesialueen selvitystyöllä ja yhteisillä hankinnoilla.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	3 337 493	3 246 976	3 468 000	3 233 750
Myynti kaupungille	0	0	0	0
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	2 584 117	2 513 869	2 716 000	2 554 663
Henkilöstökulut	6 540	5 940	6 500	6 000
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	121 523	-101 828	180 000	121 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	169 170	178 367	200 000	300 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	26 326 242	25 075 011	23 800 000	22 900 000
Pitkäaikaiset velat	10 777 781	9 748 152	8 718 523	7 688 895
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	8 352 687	7 544 446	6 823 706	6 102 966
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	1 420 868	1 325 798	1 300 000	1 029 629
Oman pääoman sijoitus emolta	6 687 000	6 687 000	6 687 000	6 687 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (takausprovisio)	15 504	14 156	12 807	11 459
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	48 575	59 111	392 000	372 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	0	0	0	0
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	0	0	0	0
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ myydyt vesikuutiot	7 006 992	7 036 387	7 115 000	6 815 000

7.2.4 HaminaKotka Satama Oy

Yhteisön nimi	HaminaKotka Satama Oy	Energia- ja logistiikkaliiketoiminta
Omistus	Kotka 60 %, Hamina 40 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Kotkan Satamatalot Oy	
Toimitusjohtaja	Kimmo Naski	
Hallituksen pj	Nina Brask	
Hallituksen jäsenet	Peter Muurman, Jarkko Harjumaaskola, Elina Inkeroinen-Lalu, Kim Soares, Freddy van Wonterghem, Olli-Pekka Brunila ja Riina Brofors	

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 taasaista tulovirtaa
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiöltä edellytetään merkittävää osinkotuottoa osakassopimuksen sen salliessa. Koko-naistuloutuksesta sovitaan pitkäjänteisesti yhdessä muiden omistajien kanssa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
(Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Yhtiö pyrkii vastaamaan asiakkaidensa tarpeisiin toiminta-ajuksesta ilmenevällä liiketoiminta-alueella	Sekä nykyisiä että potentiaalisia asiakkaita kontaktoidaan säännöllisesti kaikissa kanavissa (tapaamiset, puhelut, sähköiset kanavat), jotta tuntuma heidän tarpeisiinsa säilyy. Sataman infraa kehitetään asiakkaiden tarpeiden ja satamayhtiön investointikyvyn mukaisesti. Kehitetään palvelutapaa asiakaslähtöiseksi.	Myynti-asiakastapaamisten määrää Infran kehittämishankkeita yhdessä asiakkaan kanssa.	250 kpl 6 kpl
	Yhtiö vaikuttaa valtakunnallisella ja tarvittaessa kansainvälisellä edunvalvonnalla sataman liiketoimintaedellytysten ylläpitämiseen ja parantamiseen	Valtakunnallinen ja kansainvälinen vaikuttaminen yhtiön omaan toimialaan liittyviin asioihin on satamayhtiön perustoimintaa, johon kuuluu lobbaus- yms. kokouksia ministeriöihin ja muihin keskeisiin tahoihin. Kansainvälinen vaikuttaminen tapahtuu erityisesti Baltic Ports Organisationin kautta, jonka puheenjohtaja satamayhtiön toimitusjohtaja on. HKS osallistuu aktiivisesti Itäisen rantaradan lobbaukseen.	Lobbaustilaisuuksien määrä	30 kpl
	Yhtiöllä on valtakunnallisesti strateginen merkitys Suomen huoltovarmuuden ylläpidossa. Yhtiö huolehtii kyvystään vastata tähän vaatimukseen.	Tiivis yhteistyö huoltovarmuuskeskuksen kanssa. Satamayhtiö on laatinut ja päivittää säännöllisesti varautumis-suunnitelmaa ja ohjeistuksia pandemia- ja muita kriisitilanteita varten, jotta huoltovarmuudelle elintärkeä satamatoiminta voidaan ylläpitää myös poikkeusolosuhteissa.	Varautumis-suunnitelman päivittäminen tehty/ei tehty	tehty
	Yhtiö seuraa aktiivisesti liiketoimintaympäristön muutoksia ja reagoi niihin ja niiden mahdollisesti tuomiin riskeihin	Yhtiö seuraa tiiviisti yleistä taloustilanteen kehitystä erityisesti merkittävimmässä vientimaissa. Toimintaa ja investointeja sopeutetaan hyvissä ajoin toimintaympäristön muutosten mukaan, koska yhtiölle ei jää tuloksesta taloudellisia pusku-reita omistajien suurten tuloutus-vaatimusten jälkeen.	Liikevoittoprosentti	23 %
	Yhtiö etsii aktiivisesti satamaan sijoittuvaa liiketoimintaa ja varmistaa niiden toimintaedellytykset. Yhtiö parantaa risteilyliiketoiminnan edellytyksiä.	Satamasidonnan teollisuuden etabloitumista satamaan tavoitellaan BusinessMooring -yhteistyön ja suoraan satamayhtiön toimesta. Risteilyliikenteen edellytyksiä parannetaan yhdessä Kotkan kaupungin kanssa kantasataman EU-rahoitteisessa Kotka Pax -hankkeessa.	Sijoittumis- selvityksessä olevien asiakkaiden määrä Risteilykäynnit vuonna 2022	8 kpl 20 kpl

	Yhtiö huolehtii infraansa kunnossapidosta ja tarvittavista investoinneista	Tehdään kunnossapito-ohjelman mukaiset ja sataman käyttäjiltä kerättävien vaurioilmoitusten mukaiset huolto- ja korjaustoimet viiveettömästi. Asiakastarpeiden mukaiset investoinnit infraan. Investoinnit sataman digitalisointiin ja ympäristönsuojeluun.	Kunnossapito-investointien määrä	3,0 m€
	Yhtiö säilyttää asemansa Suomen suurimpana yleisenä satamana	HaminaKotka sataman ja sen kautta linkittyvien reittien markkinointi. Hinnoittelun pitäminen kilpailukykyisenä verrattuna keskeisiin kilpailijasatamiin. Sataman vetovoiman säilyttäminen toimintaa ja infraa kehittämällä.	Markkinaosuus Suomen yleissatama-liikenteestä	20 %
Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan				
HaminaKotka Satama Oy:n johtamisjärjestelmän vastaavuutta ISO 9001 laatu- ja ISO 14001 ympäristöjärjestelmän vaatimuksiin tarkastellaan säännöllisesti kaksi kertaa vuodessa auditoinneissa. Toimintakäsikirjaa ja menettelyohjeita päivitetään ja ympäristöjärjestelmän prosesseja yhdistetään tiiviimmin yhtiön liiketoimintaprosesseihin jatkuvan parantamisen periaatteella. Toiminnan laatua käytännön tasolla tarkastellaan myös mm. sisäisten auditointien muodossa. Yhtiön taloudellista tilaa seurataan jatkuvasti. Toimintaympäristön muutosten tuomiin haasteisiin reagoidaan proaktiivisesti ja nopeasti kustannuksia ja investointeja sopeuttamalla. Vastuut omistajille ja rahoittajille hoidetaan sopimusten mukaisesti. Satamayhtiö kohtelee ja pyrkii kehittämään toimintaedellytyksiä kaikille asiakkaille tasapuolisesti. Satamayhtiö noudattaa asiakkaiden kanssa tekemiään sopimuksia ja myös suullisia asiakaslupauksia. Suhteessa henkilöstöön satamayhtiö varmistaa työterveyden toteutumisen työterveyden toimintasuunnitelman ja työturvallisuuden toimintaohjelman puitteissa. Elinikäistä oppimista tuetaan laitimalla ja toteuttamalla henkilöstö- ja koulutussuunnitelma vuosittain. Yhtiöllä 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.				
Riskien hallinta				
Satamayhtiö seuraa jatkuvasti liiketoimintaympäristön muutoksia ja niiden mukana syntyviä strategisia riskejä. Strategia päivitetään ja liiketoiminta suunnataan asiakastarpeiden mukaan. Myös satamatoimintaan liittyvät operatiiviset, vahinko- ja finanssirisikit kartoitetaan säännöllisesti ja niiden toteutumisen estämiseksi päätetään toimenpiteet. Toimintaa ohjaa sertifioidut ISO 9001: 2015 ja ISO 14001: 2015 mukaiset laatu- ja ympäristöjärjestelmät. Lisäksi satamakonsernissa on käytössä ISO/IEC 27002 mukainen tietoturvapoliittikka sekä tietojärjestelmien käytösäännöt. Sopimuksiin liittyviä riskejä hallitaan laajoilla ehdoilla ja hyvällä sopimushallinnalla. Henkilöriskejä hallitaan kehittämällä henkilöstön osaamista sekä käyttämällä tarvittaessa yhtiön ulkopuolisia asiantuntijoita. Vakuutusturva pidetään toiminnan laajuuden mukaisena. Hyvä hallintotapa on satamayhtiölle keskeinen asia.				

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

EU:n tukema D-alueen 2. vaiheen rakentaminen ja yhteistyö asikkaiden kanssa alueen tehokkaan hyödyntämisen varmistamiseksi. Toisessa vaiheessa rakennetaan lisää kaksi laituria, joiden kustannusarvio on yhteensä 22 miljoonaa euroa.

Hietasen satamanosan kehittäminen investoimalla uusimman kehityksen mukaiseen kelluvaan laituriin, joka voidaan tarvittaessa siirtää myös johonkin toiseen satamanosaan.

Haminan Lakulahden laitureiden kunnostaminen.

Mikäli UPM tekee päätöksen biojalostamon sijoittamisesta Mussaloon, toimii satama tärkeimpänä yhteistyökumppanina hankkeessa. Hanke kasvattaisi merkittävästi sataman liikennettä.

Akkuteollisuuden käynnistymisen tukeminen.

Satamaan sijoittuvan liiketoiminnan etsiminen ja sijoittumisen varmistaminen.

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

Valmiuksien ylläpito koronapandemian uudelleen pahenemisen varalle, jotta sataman aukiolo ja toiminnan jatkuminen pystytään turvaamaan kaikissa olosuhteissa.

Toimistotilojen muuntelu ja vuokraaminen myös muuhun kuin satamasidonnaiseen toimintaan. Investoinnit 0,5 m€ vuosittain.

Selvitetään ja arvioidaan mahdollisuuksia energiatehokkuutta parantaville investoinneille.

5G-verkon käyttöönotto.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023 - 2024

Liikennemäärän kasvattaminen siten, että HaminaKotka satama säilyttää asemansa Suomen suurimpana yleissatamana.

D-alueen rakentamisen loppuunsaattaminen.

Hietasen laitureiden vaiheittainen kehittäminen vastaamaan laivakokojen kasvamisen asettamiin haasteisiin.

Uusien logistiikkaan ja satamasidonnaiseen teollisuuteen liittyvien yritysten saaminen satamaan tai välittömään läheisyyteen.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	45 456 687	41 164 293	42 600 000	41 300 000
Myynti kaupungille	267 566	30 000	840 000	330 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	3 540	0	140 000	120 000
Henkilöstökulut	5 001 480	5 027 958	5 870 000	5 550 000
Tulos	7 551 768	6 056 147	2 570 000	2 690 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	20 905 408	28 457 176	30 477 000	40 030 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	187 891 244	175 222 172	167 000 00	184 000 000
Pitkäaikaiset velat	92 057 078	86 242 002	73 600 000	74 700 000
Lainat emolta	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
Takaukset emolta	28 767 848	26 675 543	22 700 000	23 500 000
Korot emolle	750 000	750 000	750 000	750 000
Lyhytaikaiset velat	3 730 405	8 320 422	13 450 000	8 900 000
Oman pääoman sijoitus emolta	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (pääomapalautus ja satama-alueen vuokrat)	7 709 856	7 924 610	7 850 000	8 010 000
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	2 862 159	2 093 417	1 000 000	1 000 000
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	36 198 968	4 269 829	3 500 000	23 500 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	471	389	425	425
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	62/1	62/1	62/1	62/1
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ liikennemäärä (tn)	18 093 543	14 840 429	16 570 000	14 800 000

7.3 Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta

7.3.1 Kotkan Asunnot Oy

Yhteisön nimi	Kotkan Asunnot Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	-	
Toimitusjohtaja	Juha Tiitta	
Hallituksen pj.	Matti Kekarainen	
Hallituksen jäsenet	Minni Kuisma, Timo Mikkola, Päivi Pirttilä, Nina Mustonen, Henri Herranen, Anu Pikkarainen, Petri Pekkola, Pekka Huovinen ja Sari Tulla	

Toiminta-ajatus	Tarjoamme kotkalaisille ja Kotkaan muuttaville kestävää, kohtuuhintaista ja turvallista asumista.
Omistamisen peruste	Yhtiö mahdollistaa kohtuuhintaisen, hyvätasoisien asumisen Kotkassa.
Omistajan tuotto-odotus:	Toiminnan tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa osakkeenomistajille eikä yhtiö jaa osinkoa. Mahdollinen voitto käytetään yhtiön toiminnan kehittämiseen.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämissävytavoitteet (Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite-taso
	Yhtiön toiminta on asiakaslähtöistä, kilpailukykyistä ja taloudellisesti kannattavaa.	Sähköisiä palveluita, viestintää ja markkinointia kehitetään. Tulos pidetään positiivisena ja yhtiön taloutta vahvistetaan.	asukastytytyväisyys talousmittarit/avainluvut	>3,25 asteikolla 1-4
	Yhtiön asuntojen vuokrataso on kohtuuhintaista.	Menokurilla ja tehokkaalla kilpailutuksella vuokrataso pidetään Kotkan yleisen vuokratason ja keskusuurten kaupunkien ARA-vuokrien keskiarvon alapuolella. Vuotuiset vuokrankorotukset eivät ylitä kiinteistöjen ylläpitokustannusindeksin nousua.	keskivuokra vuokrankorotus-%	
	Yhtiö pyrkii säilyttämään asuntokantansa hyvässä kunnossa ja muokkaa asuntokantaa kysynnän mukaan.	Kiinteistökannalle toteutetaan korjausvelka- ja korjausvelkaskenta määrävällein. Korjausvelkaa pienennetään pitkäjänteisesti vuosikorojauksilla, investoinneilla ja realisoineilla.	asuntojen taloudellinen käyttöaste asuntojen lkm	>92,5 %
	Yhtiö huolehtii osaltaan Kotkan kaupungin vuokra-asuntokannan riittävästä, mutta ei aktiivisesti pyri markkinaosuutensa kasvattamiseen.	Rakennusten realisoineja toteutetaan suunnitelmallisesti ja aikataulua muokataan kysynnän muutosten mukaisesti. Kaupunginosissa, joissa on asuntojen ylläpitoa, ensisijainen realisoineitapa on purkaminen. Kotkansaarelle rakennettavan uudiskohteen hankesuunnittelu toteutetaan. Toteutussuunnittelu käynnistetään, kun kaavamuutos on valmis.	myytyjen tai purettujen asuntojen lkm uusien tai pohjaratkaisultaan uudistettujen asuntojen lkm	
	Riittävällä ja laadukkaalla asuntotarjonnalla yhtiö tukee kaupungin elinkeinopolitiikkaa ja muuta kehittämistä.	Tarjottavat asunnot ovat laadukkaita ja asunnot korjataan muutosten yhteydessä nykyvaatimusten mukaisiksi.		
	Yhtiö huomioi asuntoliiketoiminnassaan myös kaupungin vastuun sosiaalisesta asuntotuotannosta.	Asuntojen vuokrat määritetään omakustannusperiaatteella. Aravarajoitteisiin kohteisiin asukasvalinnat tehdään ARA:n ohjeistuksen ja ensisijaisesti asuntotarpeen perusteella. Vuokrauksessa ja asumisneuvonnassa tehdään yhteistyötä mm. sosiaalipalveluiden ja maahanmuuttajapalveluiden kanssa. Yhtiö toteuttaa itse asumisneuvontapalvelut.		

	Yhtiön toiminta on ympäristövastuullista Yhtiö huomioi toiminnassaan energiatehokkuuden, hiilidioksidipäästöjen vähentämisen sekä kiertotalouden monipuolisen edistämisen.	Yhtiö on mukana vuoteen 2025 voimassa olevassa kaupungin energiatehokkuus-sopimuksessa ja raportoi energiankulutuksen sopimuksen mukaisesti. Yhtiö osallistuu kaupunkikonsernin ilmasto-ohjelman toteuttamiseen. Toteutetaan vaiheittain maakaasu- ja öljylämmitysmuotojen korvaaminen uusiutuvaan energiaan pohjautuvilla lämmitysmuodoilla. Taloteknisten järjestelmien toiminta varmistetaan ennakoivalla kunnossapidolla ja tehokkaalla etävalvonnalla, jossa siirrytään vaiheittain pilvipalveluvalvomoon. Lämmitysjärjestelmissä hyödynnetään ja kehitetään älykästä, ennakoivaa ja kulutushuippuja tasaavaa ohjausta. Asukkaita opastetaan kulutuksen pienentämiseen. Mahdollistetaan ja ohjeistetaan jätteiden lajittelu.	rakennuskannan ominaislämmönkulutus, kWh/m2/vuosi Lämmitysenergian uusiutuvan energian osuus, % vedenkulutus, l/hlö/vrk	kulutuksen lasku >1%/vuosi
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Yhteiskuntavastuu (taloudellinen, sosiaalinen ja ekologinen vastuu) on huomioitu vahvasti omistajan asettamissa kehittämistavoitteissa sekä yhtiön arvoissa, strategisissa tavoitteissa ja mittareissa. Yhteiskuntavastuu on kiinteä osa jokapäiväistä johtamista ja työntekoa. Yhtiön johto ja hallitus seuraavat vastuullisuustavoitteiden toteutusta.			
	Riskien hallinta			
	Merkittävin strateginen riski: Väestö ikääntyy ja alueen väkiluvun väheneminen heikentää asuntojen kysyntää. Asuntojen koko tai sijainti ei vastaa niiden kysyntää. Suurten asuntojen kysyntä vähenee ja kysyntä painottuu keskustoihin.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Viestinnän ja markkinoinnin kehittämistä jatketaan.

Vuoden 2022 investoinnit ovat peruskorjaushankkeita. Kattava linjasaneeraus toteutetaan kohteissa Runeberginkatu 7 ja Merenkulkijankatu 18. Merenkulkijankadun peruskorjaus toteutetaan yhteistyössä EKAMIn kanssa.

Kotkansaarelle sijoittuvan uudishankkeen hankesuunnittelu valmistuu keväällä 2022 ja toteutussuunnittelu käynnistetään kaavamuutoksen valmistuttua.

Valmistelussa on 1-2 kohteen purkaminen vuoden 2022 aikana. Mahdollinen realisointipäätös tehdään vuoden 2021 lopulla.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Asiakaspalvelua sekä monikanavaista viestintää ja markkinointia kehitetään. Kotisivut uudistetaan asiakaslähtöisesti.

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

Seuraavan uudiskohteen suunniteltu rakentamisajankohta on 2023-24.

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

Rakennusten energiatehokkuutta parannetaan ja uusiutuvan energian osuutta kasvatetaan ilmasto-ohjelman tavoitteiden mukaisesti.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA2021	TA 2022
Liikevaihto	16 777 119	16 715 465	16 404 000	16 235 000
Myynti kaupungille	615 351	606 882	595 000	578 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	0	0	42 000	32 000
Henkilöstökulut	651 682	658 025	728 000	734 000
Tulos	685 742	1 041 484	745 000	550 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	9 413 897	10 099 638	10 650 000	11 886 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	60 271 276	61 676 074	60 504 000	60 538 000
Pitkäaikaiset velat	40 270 123	39 824 214	39 214 000	38 386 000
Lainat emolta	1 667 796	4 955 484	7 743 000	10 261 000
Takaukset emolta	32 253 699	30 282 310	31 289 000	25 797 406
Korot emolle	67 081	101 514	136 000	175 000
Lyhytaikaiset velat	5 300 901	6 110 024	5 400 000	5 500 000
Oman pääoman sijoitus emolta	4 600 613	4 600 613	4 600 613	4 600 613
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	3 952 319	2 670 841	3 850 000	2 900 000
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)	63	81	<55	<55
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	11/0	10/0	11/0,4	11/0,4
Hankintojen paikallisuusaste				

7.3.2 Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy

Yhteisön nimi	Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Backstaff Oy	
Toimitusjohtaja	Mikko Elosuo	
Hallituksen pj	Joel Paananen	
Hallituksen jäsenet	Markku Hinkkanen, Heli Paasi, Henri Herranen, Eija Heikkilä, Aila Eerola, Ari Liljasto, Saira Hoxha	
Toiminta-ajatus	Kotkan Julkiset Kiinteistöt tarjoaa yrityksille, yhdistyksille, kolmannen sektorin toimijoille ja kaupungin kaikkien vastuualueiden tilatarpeisiin perustuvat toimivat, tilatehokkaat, turvalliset, terveelliset ja mahdollisimman ajanmukaiset toimitilat kustannustehokkaasti huomioiden elinkaarikustannukset, energiatehokkuuden ja ympäristönäkökulmat. Yhtiö on 2019 perustanut Backstaff Oy -nimisen tytäryhtiön Tapahtumakeskuksen rakennuttamista varten. Tytäryhtiö on 100-prosenttisesti Kotkan Julkiset Kiinteistöt oy:n omistuksessa	
Omistamisen peruste	Yhtiö on perustettu kuntalain vaatimuksesta liiketoiminnan siirtämiseksi pois kuntaorganisaatiosta.	
Omistajan tuotto-odotus:	Omistaja voi asettaa yhtiölle pitkällä tähtäimellä tuottovaatimuksen.	

Talousarvioletavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämissavoitteet (Omistajapolitiiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite-taso
	Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Yhtiö hyödyntää toimitilojen markkinoinnissa sosiaalisen median näkyvyyttä sekä kontakteja keskeisiin yhteistyökumppaneihin.	Tulos	Positiivinen tulos
	Yhtiö pystyy tarjoamaan kaupungille turvallisaa ja hinnaltaan kilpailukykyisiä toimitiloja.	Kaupungille on tarjolla tiloja eri puolilta kaupunkia. Yrittäjiä, yhdistyksiä ja kolmatta sektoria on tuettava ja edistettävä tilaratkaisuilla yritystoiminnan toimintaedellytyksiä.	Vuokrausten m2-määrä/vuosi	
	Yhtiö tavoittelee vähintään 90 % käyttöastetta tiloilleen	90 %:n käyttöaste mahdollistaa tilojen tarjoamisen suuremmillekin kokonaisuuksille ja eri vaihtoehdoille.	käyttöasteluku	90
	Yhtiö ylläpitää kiinteistöstrategiaa, joka tarkistetaan säännöllisesti. Yhtiön kiinteistöstrategia sovitetaan yhteen kaupungin kiinteistöjä koskevien strategisten tavoitteiden kanssa.	Yhtiön uusi strategia viedään käytäntöön vuoden 2022 aikana. Erityisesti keskitytään vastuullisuusteemaan, jossa ympäristökysymykset ovat keskeisessä roolissa. Toisaalta myöskin tiedolla johtamisen merkitys korostuu digitaalisuuden lisääntymisen myötä. EU:n uudet vaatimukset (FIT for 55) peruskorjausten energiatehokkuudesta tuovat haasteen.	toteutus 2022	
	Yhtiö pyrkii säilyttämään omistamansa rakennuskannan arvon tekemällä uusinvestointeja tai peruskorjaamalla vanhaa rakennuskantaa.	Vuonna 2022 merkittävin hanke on Vellamon katkorjaus ja se ajoittuu vuosille 2022 ja 2023.	toteutus 2022 - 2023	
	Yhtiön rakennuksia voidaan myydä. Kulttuurihistoriallisesti tai muuten merkittävien rakennusten myyntiin on saatava omistajan suostumus.	Selvitetään myyntimahdollisuudet sekä omistajan kanta asiaan. Myyntitilanne on ongelmallinen, koska tasearvolla on merkitystä myyntiprosessissa. Mikäli myyntihinta on tasearvoa pienempi, syntyy tarve alaskirjaukselle, joka näkyy tuloksessa.	toteutus 2022-2023	
	Yhtiön tytäryhtiö toteuttaa Kotkan tapahtumakeskuksen rakennuttamisen ammattitaitoisesti.	Toteutussuunnittelu ja rakennuttajakonsultti valittu ja hanke käynnistyi 2021, jolloin rahoitukseen tarvitaan 15M€ ja loppurahoitus vuodelle 2023.	Toteutus 2021-2023	
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
Sosiaalinen vastuullisuus korostuu toiminnassa. Toimitusketju, työhyvinvointi, kyber- ja asiakasturvallisuus, tasa-arvo sekä monimuotoisuus ovat toimintaa ohjaavat tekijät.				

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

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Kärkisaaren kesähostelli-toiminnan vakiinnuttaminen

Meriniemen saunan laajennuksen/uudisrakennuksen suunnittelu 50.000,- €

Energiatohkeus investoinnit/selvitykset osana Hinku-hanketta 150.000,- €

Vellamon kattokorjaus vuosina 2022-2023 2 000 000 €

Tapahtumakeskuksen rakennushanke 1. vuosi 15 000 000 €

Toimitilamuutostöihin varaus aktivointeihin 250.000,- €

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Meriniemen saunan toteutus 500.000,- €

Hinku-hankkeen investoinnit 200.000,-€

Aurinkovoimala Kantasatamaan suunnittelu käynnistyy 150.000,- €

Vellamon kattokorjaus valmistuu **2023** 2 000 000 €

Tapahtumakeskus valmistuu elokuussa 2023 20 000 000 €

Toimitilamuutostöihin varaus aktivointeihin 250.000,- €

Ympäristötalon peruskorjauksen suunnittelu aloitetaan 2024

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	6 286 599	5 698 857	5 400 000	5 890 000
Myynti kaupungille				
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille				
Henkilöstökulut	-246 522	-266 058	-270 000	-268 000
Tulos	-25 396	-541 865	-202 000	-100 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-655 725			
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	74 189 000	73 023 774	68 789 000	72 000 000
Pitkäaikaiset velat	11 157 145	9 871 432	10 900 000	9 500 000
Lainat emolta				24 200 000
Takaukset emolta	15 300 000	15 300 000	15 300 000	15 300 000
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat	1 328 539	1 275 328	1 100 000	950 000
Oman pääoman sijoitus emolta			10 000 000	
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	849 000	236 000	859 000	2 000 000
Investoinnit/Sijoitukset	1 100 000	1 000 000	7 000 000	5 000 000
Sairauspoissaolot (d/y)	1,5	10	7,5	5
Henkilöstön määrä (vakainainen/määräaikainen)	3	3	3	3
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

7.3.3 Sunilan Kantola Oy

Yhteisön nimi	Sunilan Kantola Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 100 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	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.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetettut yleiset kehittämissävyt	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
(Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019:	Yhtiö huolehtii Sunilan Kantolan kiinteistön ylläpidosta ja tarvittaessa peruskorjauksesta ottaen huomioon rakennuksen rakennustaiteelliset ja kulttuurihistorialliset arvot	1. Julkisivujen peruskorjauksen toteutus ja rakennuksen lähialueen maanpintojen muotoilut hulevesien poistamiseksi. 2. Sisätilojen kunnostusta ja sisustuksen kohennusta varojen mukaan palvelukyvyn kehittämiseksi.	1. Rakennuksen kunto, rakennus-taiteellisen ja kulttuurihistoriallisen arvon säilyminen 2. Suoritetut toimenpiteet, asiakaspalaute, käyttöaste	1. Rakennuksen kunto paranee hyvälle tasolle peruskorjauksen myötä, rakennustaiteellinen ja kulttuurihistoriallinen arvo säilytetään. 2. Toimenpiteitä valmistuu, tiloista ei negatiivista palautetta, käyttöaste kasvaa.
	Yhtiö edistää rakennuksen käytön laajentamista ja sitä kautta yhtiölle tulevan tulovirran kasvattamista.	Kantolan myynti ja markkinointi aktiivista ja tavoitteellista, palveluita kehitetään asiakaslähtöisesti	Rakennuksen käyttöaste (vuokrapäivät)	36
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
	Yhtiö huolehtii yhdestä Kotkan arvokkaimmista rakennetun kulttuuriperinnön kohteista. Se tekee laajaa yhteistyötä Sunilan paikallisyhteisön ja asukas-yhdistyksen kanssa. Yhtiö tekee yhteistyötä kaupungin ja työvoimaviranomaisten kanssa työllistämiskysymyksissä. Yhtiö tarjoaa tapahtumatilaa vastuullisesti pandemian rajoitteet huomioon ottaen.			
	Riskien hallinta			
	Strategiset riskit liittyvät Kantolan arvojen menetykseen; siksi rakennuksen kunnon seurannassa, suunnittelussa ja rakennustöiden ohjauksessa käytetään Aallon arkkitehtuurin asiantuntijaa. Vahinkoriskejä liittyy vanhoihin rakenteisiin ja teknisiin järjestelmiin; ilmi tullessiin ongelmiin puututaan välittömästi, ja rakennuksen kuntoa seurataan ennakoivasti. Taloudellisia riskejä liittyy myyntituottoihin; tätä riskiä hallitaan myynnin ja palvelujen kehittämisellä sekä rakennuksen kunnon ja palvelukyvyn vähittäisellä parantamisella. Operatiivinen riski liittyy nykyisen operoinnin sopimusjärjestelyn jatkuvuuteen; riskiä pyritään vähentämään riittävällä vuorovaikutuksella ja joustavalla sopimisella.			

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Yhtiö on saanut tapahtumatoimintaa ja myyntiä hieman elpymään 2021 aikana tarjoamalla tiloja aiempaa laajemmin erilaisiin käytöihin. Vuoden 2022 painopisteet liittyvät rakennuksen julkisivujen peruskorjaukseen ja käytön lisäämiseen. Tämän lisäksi yhtiö tekee varojen puitteissa harkittuja toimenpiteitä sisätilojen kunnon ja sisustuksen kohentamiseksi ja talon palvelukyvyn parantamiseksi. Parannuksista laaditaan kokonaissuunnitelma, jota pyritään rahoittamaan laina- ja tulorahoituksen ohella haettavien korjausavustuksien. Yhtiö rakentaa kumppanuutta vuonna 2021 perustettavan Kantolan tulevaisuus ry:n kanssa käytön tuntuvaksi lisäämiseksi ja talon profiiliin korottamiseksi tapahtumapaikkana. Käytön lisäämisellä vahvistetaan Kantolan yhteisöllistä merkitystä sekä luodaan pohjaa Sunilan osallisuudelle Aallon arkkitehtuurin maailmanperintökohteeksi hakemisessa. Julkisivukunnostus nostaa ensi vaiheessa kaupungilta perittävää vuotuista käyttökorkuusta 36:sta 45 tuhanteen euroon. Myyntitulojen kasvaessa käyttökorkuusta voidaan laskea vähitellen nykyistä 36t euron tasoa alemmas.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Pidemmällä aikavälillä toimenpiteiden suunta on sama, mutta kokonaissuunnitelman merkitys korostuu, jotta kaikki investoinnit voidaan käyttää hyödyksi. Investointikyvyn ollessa rajallinen, toimenpiteet valikoidaan ensin kiireellisyyden mukaan. Rakennuksen palvelukykyä nostetaan suunnitelmallisesti. Myyntiä kasvatetaan niin yksityistilaisuuksien, kokouskäytön kuin majoituksenkin osalta. Selvitetään ja tarvittaessa hankkeistetaan Sunilan maailmanperintökohteen infokeskuksena toimiminen.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	61835	52604	72626	82818
Myynti kaupungille	36000	37858	46208	45000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille		760		
Henkilöstökulut	-8878	-8441	-8900	-8540
Tulos	-8554	-17459	8437	6546
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-77257	-85812	-77373	-115387
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	342264	325859	590000*	593708
Pitkäaikaiset velat			250000*	280000
Lainat emolta				
Takaukset emolta				
Korot emolle				
Lyhytaikaiset velat	1408	8630	1500	10000
Oman pääoman sijoitus emolta	420500	420500	420500	420500
Osinkotuotto emolle				
Muu tuloutus emolle (selite)				
Avustus emolta				
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet				
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet			250 000 *	280000
Investoinnit/Sijoitukset				
Sairauspoissaolot (d/y)	0		0	
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	0,2/0,1	0,2/0,1	0,2/0,1	0,2/0,1
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

*) Julkisivukunnostus siirtyy vuodelle 2022 > poistuu vuoden 2021 toteumasta

7.3.4 Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy

Yhteisön nimi	Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	Kiinteistö- ja rakennusliiketoiminta
Omistus	Kotka 51 %, Kouvola 49 %	
Yhteisön tytäryhtiöt		
Toimitusjohtaja	Tero Tallinen	
Hallituksen pj	Matti Koski	
Hallituksen jäsenet	Sorella Silvala, Ari-Pekka Klami, Jari Larikka, Mikko Peltola ja Marjo Lakka	
Toiminta-ajatus	Yhtiö varmistaa osaltaan korkeakoulutoiminnan elinvoimaisuuden ja kehittymisen Kymenlaaksossa tarjoamalla Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoululle toimivat tilat kilpailukykyiseen hintaan. Yhtiön mahdollisesti tuottama voitto käytetään yhtiön kehittämiseen eikä sitä jaeta osakkeenomistajille.	
Omistamisen peruste	Yhtiö on muodostunut Kymenlaakson Ammattikorkeakoulu Oy:n jakautuessa kahdeksi erilliseksi yhtiöksi, joissa toiseen yhtiöön siirrettiin ammattikorkeakoulutoiminnot ja toiseen yhtiöön kiinteistötoiminnot. Yhtiön toiminta kohdistuu pelkästään Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun tarvitsemiin kiinteistöihin. Yhtiö tukee toiminta-alueellaan alueen elinvoimaisuutta ja omistaa Kantasataman uuden kampusrakennuksen	
Omistajan tuotto-odotus:	Yhtiö ei jaa osinkoa.	

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämissä tavoitteet (Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite-taso
	Yhtiö rakennuttaa ja ylläpitää Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun (Xamk) Kymenlaakson kampuksia siten, että toimitilojen vuokrataso pysyy kohtuullisena.	Toimintaa sekä tilojen ylläpitoa ja muutostöitä suunnitellaan yhteistyössä Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n kanssa. Yhtiön organisaatio hyvin matala ja kustannustehokas. Toiminta ja investoinnit suunnitellaan yhdessä pitkälle tulevaisuuteen.	Vuosivuokra	3M€
	Kampukset toteutetaan laadukkaasti huomioiden energiatehokkuus, viihtyvyys ja opiskeluympäristön vetovoimaisuus sekä Xamkin toimitiloille asettamat vaatimukset	Tilat (uusi kampus) suunnitellaan siten, että elinkaari on mahdollisimman pitkä ja käytönaikaiset peruskorjaustarpeet mahdollisimman pienet. Energiaratkaisut pyritään tekemään kestävin perustein mm aurinkoenergiaa ja maalämpöä hyödyntäen. Suunnittelussa otetaan huomioon korkeakoulun tarpeet ja korkeakoulun henkilöstöltä sekä opiskelijoilta saatu palaute. Yhtiö toteuttaa sen, mitä korkeakoulu toiminnassaan tarvitsee.		
	Xamkin Kotkansaa- relle tuleva kampus toteutetaan asetetun aikataulun mukaisesti.	Suunnittelu aloitettu ajoissa yhteistyössä Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n kanssa. Suunnittelijat rekrytoitu erittäin kovilla kriteereillä e pätevä suunnitteluorganisaatio. Aikataulu suunniteltu jo alkujaan siten, että rakennusurakat voidaan kilpailuttaa täysin valmiilla suunnitelmilla.		Uusi kampus valmis loppuvuonna 2023 ja toiminta alkaa 2024.
	Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan			
Mahdollistetaan osaltaan korkeakoulutoiminnan menestyminen pitämällä tilakustannukset kurissa toteuttamalla korkeakoulun tarpeet tehokkaasti ja tehokkaalla organisaatiolla. Investoinneissa pyritään pitkäaikaisiin ja kestäviin ratkaisuihin esim rakennusten elinkaaren osalta. Uuden kampuksen suunnittelussa mukana myös elinkaarisuunnit-				

	telija. Toimintansa aikana (2012 alkaen) yhtiö on kyennyt laskemaan korkeakoululta perimään vuokraa merkittävästi e korkeakoulun varat käytettävissä aluetta ja yhteiskuntaa hyödyttävään koulutus sekä tutkimus- ja kehittämistoimintaan.
	Riskien hallinta Ajantasainen vakuutusturva, hyvä yhteistyö vuokralaisen osaavan ja toimintaympäristön tuntevan henkilöstön kanssa. Hyvät kumppanit suunnittelu- ja ylläpitotehtävissä. Ylläpidetään hyvää kokonaiskuvaa omaisuuden tilasta sekä korkeakoulun tulevista tarpeista. Hankkeissa edetään yhtiön vakavaraisuus huomioiden, edellisten investointien velat maksettu ennen uusia projekteja. Tunnetaan myös vuokralaisen taloudellinen tilanne ja näkymät.

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Kotkan uuden kampuksen rakentaminen uuden aikataulun mukaisesti, valmis loppuvuonna 2023, käyttöönotto 2024.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Kotkan uuden kampuksen rakentaminen uuden aikataulun mukaisesti, valmis loppuvuonna 2023, käyttöönotto 2024.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	2 758 065	2 700 000	2 900 000	3 000 000
Myynti kaupungille	0		0	0
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	0		0	0
Henkilöstökulut	10 499	13 830	12 000	14 000
Tulos	1 717 562	1 654 885	1 850 000	1 400 000
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	10 932 873	12 650 435	14 325 993	16 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	24 407 706	26 722 408	28 000 000	50 000 000
Pitkäaikaiset velat	5 000 000	5 000 000	16 780 000	31 780 000
Lainat emolta	0		11 780 000	11 780 000
Takaukset emolta	0		0	20 000 000
Korot emolle	0	0	88 000	330 000
Lyhytaikaiset velat	0	500 000	0	500 000
Oman pääoman sijoitus emolta	255 000	255 000	255 000	255 000
Osinkotuotto emolle	0		0	
Muu tuloutus emolle (selite)	0		0	
Avustus emolta	0		0	
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0		0	
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	594 047	1 460 562	15 000 000	23 000 000
Investoinnit/Sijoitukset	0		0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	0		0	0
Henkilöstön määrä (vakinaisen/määräaikainen)	osa-aik tj	osa-aik tj	osa-aik tj	osa-aik tj
Hankintojen paikallisuusaste				
Yhtiön oma tunnusluku/ mikä				

7.4 Elinkeinopalveluliiketoiminta

7.4.1 Cursor Oy

Yhteisön nimi	Cursor Oy	Elinkeinopalveluliiketoiminta
Omistus	Kotka 86,4 %, Hamina 4,5 %, Miehikkälä 2,4%, Pyhtää 0,9 %, Virolahti 0,5 % ja eri yritykset yhteensä 4,46 % ja pankit 0,91 %.	
Yhteisön tytäryhtiöt	Cursor Plus Oy, Kiinteistö Oy Takojantie 14, Kiinteistö Oy Eagle 3, Kiinteistö Oy Twin Eagle, Kiinteistö Oy Datarina, Kiinteistö Oy Eagle, C-Real Oy, Versso Island Development Oy	
Toimitusjohtaja	Toimitusjohtaja David Lindström	
Hallituksen pj	Ari-Pekka Saari	
Hallituksen jäsenet	Eho Jouni, Korhonen Juha, Markkanen Sami, Muhonen Hannu, Naski Kimmo, Pulli Veli-Matti, Riiali Pasi, Ylönen Arto, asiantuntijajäsen Lehtinen Hannu, läsnäolo- ja puheoikeus Sirviö Esa	

Toiminta-ajatus Yhtiön toiminta-ajatuksena on Kotkan-Haminan seudun elinvoimaisuuden vahvistaminen synnyttämällä ja kehittämällä menestyvää yritystoimintaa. Yhtiö huolehtii Etelä-Kymenlaakson kuntien elinkeinopalvelujen ja matkailupalvelujen järjestämisestä.

Yhtiöllä on myös sijoitustoimintaa, jonka tarkoituksena on tukea PK-yrityksiä.

Omistamisen peruste Yhtiön toiminnan tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa. Yhtiössä on myös yksityistä omistusta
Yhtiö tuottaa kaupungille elinkeino- ja matkailupalveluja sekä seutuhallinnon palveluja. Yhtiö ei ole tällä hetkellä kaupungin sidosyksikkö, joten yhtiön tuottamat palvelut on kilpailutettava.

Omistajan tuotto-odotus: Yhtiö ei jaa osinkoa.

Talousarviotavoitteet

Yhtiölle asetetut yleiset kehittämistavoitteet	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso
(Omistajapoliittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019)	Yhtiön toiminta perustuu aktiiviseen ja oma-aloitteiseen seudun markkinointityöhön.	Palvelusopimusten perusteella seudullinen markkinointi ei ole Cursorin toiminnassa yhtä keskeisessä asemassa kuin aiemmin. Seudullinen markkinointi on linjattu tukipalveluna, jota toteutetaan osana Cursorin palvelukokonaisuuksia ja jota mitataan näiden palvelukokonaisuuksien mittareilla. Lisäksi sopimuksessa mainitaan markkinoinnin ja viestinnän omien medioiden kehittäminen ja hallinta. Nämä sisältävät minimissään visitkotkahamina.fi ja businesskotkahamina.fi, cursor.fi sivustot sekä relevantit sosiaalisen median kanavat.	Verkkosivujen istunnot ja käyttäjät. cursor.fi visitkotkahamina.fi businesskotkahamina.fi Kattavuus sosiaalisen median kanavissa. Fb ja Instagram Cursor Visitkotkahamina	Istunnot ja käyttäjät www-sivut 1-6.2021 Google Analytics: Istunnot 100.000 Käyttäjät 61.000 Kattavuus Facebook ja Instagram, Facebook Business Suite: 01-06.2021 (kattavuus ja maksettu kattavuus) Kattavuus 1.300.000
	Yhtiö toteuttaa kaupunginvaltuuston hyväksymää elinkeinopolitiikkaa, jonka tarkoituksena on luoda yrityksille ja yrittäjyydelle toimintaympäristö, joka edistää yritysten syntymistä, toimintaa, kasvua sekä kilpailukykyä ja työllisyyttä.	Hoidamme laajat neuvonta- ja asiantuntijapalvelut aloittaville yrittäjille ja Kotka-Haminan seudulla jo toimiville yrityksille. Lisäksi edistämme ja tuemme yrittäjyyskasvatusta.	Työpaikkojen määrä, tilastokeskus. Perustetut yritykset. Nettomuutos yritysmäärässä.	Trendien kääntäminen kasvuun: Tilastokeskus v 2018: Seutu 31.224 (30.693) Kotka 22.087 (21.729) Perustetut 01-06.2021 (vertailu ed.vuosi 6 kk) Seutu 217 kpl (+29) <u>Kotka 140 kpl (+21)</u> Netto 01-06.2021 ilman kauppaparek.poistoja: Seutu 123 kpl (+24)

		Hankimme aktiivisesti uusia toimijoita seudulle ja toimimme tukena sijoittumiseen liittyvissä palveluissa.	Sijoittuneiden yritysten määrä / investointien määrä.	<u>Kotka 86 kpl (+22)</u> Sijoittuneita: 12 kpl. Inv. määrä: 14 M€
	Yhtiö toimii yhteistyössä elinkeinoelämän toimijoiden kanssa.	Esimerkkejä yhteistyökumppaneista on kunnat, Iskuryhmä, Business Finland, Ely, Te-toimisto, oppilaitokset, Kinno, Sekes, työ- ja elinkeinoministeriö	Aktiviteetit sidosryhmien kanssa.	Cursor Sidosryhmä-kontaktit kpl 1.129 (01-06.2021) 3.477 (2020)
	Yhtiö kehittää ja tuottaa sekä koordinoi seudun matkailupalveluja	Matkailun alueorganisaation tavoitteena on tukea matkailun kasvua seudulla. Cursor koordinoi matkailun ekosysteemin toimijoiden toimintaa kohti yhteistä tavoitetta, kestävää ja kilpailukykyistä matkailua. Matkailua tuetaan sekä strategisten, pitkäjänteisten toimien ja valintojen kautta, että ketterien myyninedistämistoimien ja markkinoinnin toimenpiteiden avulla. Seudullisen matkailutyön koordinoitipalvelut.	TAK Rekisteröidyt yöpymiset majoitusliikkeissä	Seutu kpl 44.100 (01-06.2021) 43.700 (01-06.2020) 127.000 (2020) Kotka kpl 32.900 (01-06.2021) 35.000 (01-06.2020) 97.900 (2020)
Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan				
Cursor pyrkii toiminnassaan avoimuuteen ja toiminnan läpinäkyvyyteen. Olemme sopeuttaneet toimintaamme taloudellisiin raameihin ja mahdollisuuksiin. Panostamme henkilöstön hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen erilaisilla tavoilla, noudatamme lakeja ja sopimuksia sekä toimimme moraalisesti oikein. Otamme ympäristövastuun huomioon omassa toiminnassamme mm. kierrättämällä jätteet, vähentämällä materiaalin, energian ja veden käyttöä. Yhteiskuntavastuu ja vastuullisuus on osaltaan huomioitu elinkeinostrategiassa (mm Muoviton tulevaisuus). Cursorin strategiaan on nostettu keskeiset toimenpiteet konkreettiselle tasolle: kehitämme mm. palvelujamme yritysasiakkaidemme toiminnan vastuullisuuden tueksi. Neuvomme seudun yrityksiä ja tiedotamme asioista.				
Riskien hallinta				
Riskienhallinta on osa Cursorin liiketoiminnan seurantajärjestelmää, jossa säännöllisesti seurataan liiketoimintaan liittyviä riskejä ja niissä tapahtuvia muutoksia sekä ryhdytään tarvittaviin suojaaviin toimenpiteisiin. Cursorissa suurimmat riskit kohdistuvat kiinteistöihin, hankkeiden rahoituksen takaisinerintään ja rahoitukseen yleensä. Myös poliittinen toimintaympäristö ja eri toimijoiden omat intressit muodostavat riskin Cursorin toiminnalle ja seudun elinkeinoelämän kehittämiselle. Lisääntyneen ammattitaidon ja osaamisen pysyvyys vaatii fokusta, varsinkin rahoituksen ja sitä kautta resurssien pienentyessä.				

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

Panostamme jatkossakin kolmeen pääpalvelukokonaisuuteemme eli investointien lisäämiseen, matkailun kehittämiseen sekä nykyisten yritysten tukemiseen ja edellytysten luomiseen uudelle yritystoiminnalle.

Samalla seuraamme tarkalla silmällä ympäristössä tapahtuvia muutoksia sekä asiakkaiden tarpeita, ja muokkaamme toimintaamme sen mukaan.

Yrittäjäturvallisuuden ja yritysilmapiiirin parantaminen jatkuu yhtenä fokusalueena, mm. Iskuryhmässä yhteistyössä seudun yrittäjäjärjestöjen ja kuntien kanssa.

Panostamme merkittävien teollisten investointien varmistamiseen ja mm. akkuklusterin kehittämiseen. Kotkan Kantasataman kehittäminen on tärkeä fokusalue.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023-2024

Varmistamme asiakastytyvyyden toimimalla avoimesti sekä asiakkaiden että omistajien suuntaan, ja varmistamme palvelusopimusten mukaisen toiminnan samalla kun sovellamme tarpeen mukaan toiminnan vastaamaan uusia tarpeita ja mahdollisuuksia.

Tuloksellinen ja määrätietoinen toiminta on jatkossakin prioriteettina.

Laaja maantieteellinen yhteistyö monien eri toimijoiden kanssa on jatkossakin tavoitteena.

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	7 967 176	7 786 832	7 600 000	8 300 000
Myynti kaupungille	2 465 000	2 435 674	2 100 000	2 100 000
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	63 900	37 800	50 000	260 000
Henkilöstökulut	2 992 554	2 687 033	2 800 000	2 900 000
Tulos	130 526	50 766	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	- 1 807 903	-1 807 903	-1 800 000	-2 100 000
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	28 661 390	28 488 518	26 000 000	26 000 000
Pitkäaikaiset velat	13 252 525	12 640 940	11 500 000	10 500 000
Lainat emolta	0	0	0	0
Takaukset emolta	12 660 401	11 601 099	11 000 000	10 000 000
Korot emolle	0	0	0	0
Lyhytaikaiset velat	2 463 049	2 850 995	2 400 000	2 400 000
Oman pääoman sijoitus emolta	11 440 608	11 440 608	11 440 608	11 440 608
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (selite)	0	0	0	0
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	0	400 000	100 000	100 000
Investoinnit/Sijoitukset	7 831	568 000	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	391	286	180	350
Henkilöstön määrä (vakinainen/määräaikainen)	47 (40/7)	42 (38/4)	42 (38/4)	45 (38/7)
Hankintojen paikallisuusaste				

7.5 Sisäisiä palveluja tuottavat yhtiöt

7.5.1 Kymijoen Ravintopalvelut Oy

Yhteisön nimi	Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Sisäisiä palveluja tuottava yhtiö
Omistus	Kotka 66,3 %, Kymsote 33,5 %, Kotka-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä 0,1 % ja Hamina 0,1 %	
Yhteisön tytäryhtiöt	Makumaakarit Oy	
Toimitusjohtaja	Kari Turkia	
Hallituksen pj	Tuomas Tiainen	
Hallituksen jäsenet	Päivi Sippula, Antti Korjus, 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.

Talousarviovavoitteet

Yhtiölle asetettut yleiset kehittämistavoitteet (Omistajapolitiittiset linjaukset hyväksytty KV 9.12.2019:)	Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite-taso
	Yhtiön sidosyksikkö-asema varmistetaan.	Yhtiö huolehtii, että hankintalain mukaiset ulosmyynnin rajat eivät ylitä ja että kaikilla hankintayksiköillä (omistajat) on tosiasiallinen vaikutusmahdollisuus yrityksen asioihin mm. hallituksen ja asiakasneuvottelukunnan kautta. Mahdolliset uudet asiakkaat hankitaan uusina hankintayksikköomistajina.	Ulosmyynti	Max. 10% lv:sta avoimuusilmoituksen voimassaoloajan. Muuten max. 500000 eur.
	Yhtiötä voidaan kehittää sen nykyistä toimialaa tukeville uusille toimialoille huolehtien edelleen yhtiön sidosyksikkö-aseman säilymisestä.	Yhtiö tutkii ja selvittää koko ajan toimintaympäristöä ja kysyntää sekä muita sidosyksiköitä mahdollisen yhteistyön tai laajentumisen näkökulmasta.		
	Valtuuston päätöksellä ja muiden osakkaiden suostuessa yhtiö voidaan muuttaa markkinaehtoisesti toimivaksi.	Tällä hetkellä ei selvitetä tai tutkita markkinoille menoa.		
	Yhtiö voi tarvittaessa olla mukana tukipalvelujen uudelleenjärjestelyissä.	Yhtiö tutkii ja selvittää koko ajan toimintaympäristöä ja kysyntää sekä muita sidosyksiköitä mahdollisen yhteistyön tai laajentumisen näkökulmasta. Uutena elementtinä tulevan hyvinvointialueen tukipalvelut.		
	Yhtiö huolehtii sille asetetuista huoltovarmuustehtävistä	Kyllä		
Yhteiskuntavastuu, tilan arviointi, kehittämistarpeet ja menettely hallintaan				

	Vastuu ihmisistä (sosiaalinen vastuu)	Asiakkaiden hyvinvointi
	Ilmastonmuutos on huomioitu toiminnassamme (ympäristövastuu)	Vastuullinen työnantaja Energiankulutus Ruokahävikki Punaisen lihan vähentäminen Kasvipohjaisen valikoiman lisääminen Hiilijalanjäljen pienentäminen
	Yritysvastuu (liiketoimintavastuu)	Johdetaan oikein Vastuulliset hankinnat
Riskien hallinta		
Ajankohtaisin konkreettinen riski tällä hetkellä on korona ja sen aiheuttamat toiminnalliset sekä taloudelliset vaikutukset. Tällä hetkellä tilanne on hallinnassa. Maakuntaan on perustettu ruokapalveluyksiköiden yhteinen varautumisryhmä.		

Toiminnan painopisteet talousarviovuonna 2022

- Koronan siirtymävaiheen (paluu ”normaaliin”) hallinta
- Etätyön koordinointi pysyvänä tilana
- Ration valmistuskeittiön ja ravintolan hallittu aloitus
- Pihkoon koulun laiteinvestoinnit ja toiminnan aloitus
- Keskuskeittiö Kapyysin korvausinvestoinnit; tuotantolaitteita ja pesuaineputkisto
- Tulevan hyvinvointialueen tukipalveluiden järjestämisen suunnitelman luominen ja toimintojen järjestely

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina 2023 - 2024

- Mahdollisten hyvinvointialuejärjestelyjen jälkeisen ajan hoitaminen - tehokkuuden kasvattaminen
- Mahdolliset uudet omistaja-asiakkaat

Avainluvut	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Liikevaihto	14 072 855	12 909 240	13 742 000	13 741 158
Myynti kaupungille	4 993 754	4 490 154	4 848 899	3 880 667
Myynti tytäryhtiöille ja kuntayhtymille	214	0	0	0
Henkilöstökulut	6 015 519	5 490 334	5 730 000	5 801 969
Tulos	63 813	-316 136	0	0
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	1 174 766	1 238 578	1 238 579	983 969
Taseen vastaavaa/vastattavaa summa	10 442 913	9 983 443	9 568 305	9 232 996
Pitkäaikaiset velat	5 966 254	5 887 220	5 176 478	4 975 849
Lainat emolta	0	0	0	482 143
Takaukset emolta	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Korot emolle	0	0	0	7 467
Lyhytaikaiset velat	2 488 081	2 423 781	2 403 248	2 523 179
Oman pääoman sijoitus emolta	497 000	497 000	497 000	497 000
Osinkotuotto emolle	0	0	0	0
Muu tuloutus emolle (selite)	0	0	0	0
Avustus emolta	0	0	0	0
Investoinnit/Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Investoinnit/Aineelliset hyödykkeet	579 971	87 849	221 500	365 000
Investoinnit/Sijoitukset	0	0	0	0
Sairauspoissaolot (d/y)	4 483	3 423	3 200	2 700
Henkilöstönmäärä (vakainainen/määräaikainen)	180/18	157/15	160/5	160/12
Hankintojen paikallisuusaste				
Käyttökate-%	7 %	4 %	7 %	7 %

8 KÄYTTÖTALOUSOSA

8.1 Kaupunginhallitus

Toimielin	KESKUSVAALI- JA TARKASTUSLAUTAKUNTA, VALTUUSTO, HALLITUS, KAUPUNGIN HAL- LITUKSEN ASETTAMAT TOIMIKUNNAT JA VALIOKUNNAT
Yksiköt	Kaupunkikehitys ja viestintä, Hallintoyksikkö, Henkilöstöyksikkö, Talousyksikkö
Vastuuhenkilö	Keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja tarkastuslautakunnan puheenjohtaja, valtuus- ton puheenjohtaja, kaupunginhallituksen puheenjohtaja, kaupunginjohtaja

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUS	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	16 092	0	0	0	0	0
Maksutuotot	3 090	500	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	890 239	872 219	931 705	919 705	849 705	849 705
Muut toimintatuotot	1 068 865	374 500	354 500	354 500	354 500	354 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 978 286	1 247 219	1 286 205	1 274 205	1 204 205	1 204 205
Henkilöstökulut	-11 766 548	-11 761 184	-12 451 620	-12 533 188	-12 392 341	-12 399 657
Palvelujen ostot	-9 537 842	-10 910 481	-11 404 852	-11 430 352	-10 905 696	-11 028 152
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 121	-95 550	-109 550	-111 050	-105 596	-106 652
Avustukset	-4 197 352	-4 319 276	-879 700	-880 700	-859 700	-859 700
Muut toimintakulut	-1 070 683	-710 600	-831 781	-833 281	-831 781	-830 547
TOIMINTAKULUT	-26 620 547	-27 797 091	-25 677 503	-25 788 571	-25 095 114	-25 224 708
TOIMINTAKATE *)	-24 642 260	-26 549 872	-24 391 298	-24 514 366	-23 890 909	-24 020 503
Sisäiset tuotot	2 472 225	2 664 911	3 083 751		3 076 496	3 076 496
Sisäiset kulut	-868 262	-1 140 713	-1 022 323		-1 022 323	-1 022 323
Sisäiset erät	1 603 963	1 524 198	2 061 428		2 054 173	2 054 173
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-23 038 297	-25 025 674	-22 329 870		-21 836 736	-21 966 330
Rahoitustuotot ja -kulut	415	0	0		0	0
VUOSIKATE	-23 037 883	-25 025 674	-22 329 870		-21 836 736	-21 966 330
Sisäinen korko	-6 314	-589	-4 979		-1 278	-41
Poistot ja arvonalentumiset	-839 180	-177 696	-201 296		-311 626	-260 861
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-23 883 377	-25 203 959	-22 536 145		-22 149 639	-22 227 232
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 883 377	-25 203 959	-22 536 145		-22 149 639	-22 227 232
Hallinnon vyörytykset	13 806 217	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-10 077 161	-25 203 959	-22 536 145		-22 149 639	-22 227 232

*) Toimielimen sitovuustaso

8.1.1 Yleishallintopalvelut

Toimielin	KESKUSVAALI- JA TARKASTUSLAUTAKUNTA, VALTUUSTO, HALLITUS, KAUPUNGIN HAL- LITUKSEN ASETTAMAT TOIMIKUNNAT JA VALIOKUNNAT
Vastuuhenkilö	Keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja tarkastuslautakunnan puheenjohtaja, valtuus- ton puheenjohtaja, kaupunginhallituksen puheenjohtaja, kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Keskusvaalilautakunnan toiminta-ajatuksena on huolehtia siitä, että vaalien ja kansan- äänestysten lakisääteiset tehtävät tulevat laillisesti ja tarkoituksenmukaisesti suorite- tuiksi. Tarkastuslautakunta vastaa kuntalain mukaisen hallinnon ja talouden tarkastuk- sen ja arvioinnin järjestämisestä ja kaupunginvaltuuston päätettävien tarkastusta kos- kevien asioiden valmistelusta sekä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudel- listen tavoitteiden ja talouden tasapainotuksen toteutumisen arvioinnista sekä kau- pungin ja kuntakonsernin tilintarkastuksen yhteensovittamisesta. Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta, käyttää kaupungin ylintä päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä. Kaupunginhallitus vastaa valtuus- ton päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupun- ginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kaupungin henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa ja vastaa asioiden valmistelusta kaupun- ginhallituksen käsiteltäväksi. Yleishallintoon kuuluvat myös kunnallisverotuksen kus- tannukset.

TULOSLASKELMA

YLEISHALLINTOPALVELUT	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	424	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	49 081	12 000	12 000	0	80 000	80 000
Muut toimintatuotot	33 310	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	82 815	12 000	12 000	0	80 000	80 000
Henkilöstökulut	-698 558	-788 959	-1 039 443	-1 057 112	-925 421	-929 626
Palvelujen ostot	-1 485 727	-1 525 971	-1 604 271	-1 635 271	-1 214 764	-1 230 411
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 975	-29 650	-30 650	-32 150	-30 957	-31 266
Avustukset	0	-2 000	-1 000	-2 000	-1 000	-1 000
Muut toimintakulut	-24 873	-28 900	-43 900	-45 400	-43 900	-43 900
TOIMINTAKULUT	-2 218 134	-2 375 480	-2 719 264	-2 771 933	-2 216 041	-2 236 203
TOIMINTAKATE	-2 135 319	-2 363 480	-2 707 264	-2 771 933	-2 136 041	-2 156 203
Sisäiset tuotot	0	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-326 501	-397 785	-372 561		-372 561	-372 561
Sisäiset erät	-326 501	-397 785	-372 561		-372 561	-372 561
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-2 461 820	-2 761 265	-3 079 825		-2 508 602	-2 528 764
Rahoitustuotot ja -kulut	-3	0	0		0	0
VUOSIKATE	-2 461 824	-2 761 265	-3 079 825		-2 508 602	-2 528 764
Sisäinen korko	-363	0	0		0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-657 677	0	0		0	0
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-3 119 864	-2 761 265	-3 079 825		-2 508 602	-2 528 764
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 119 864	-2 761 265	-3 079 825		-2 508 602	-2 528 764
Hallinnon vyörytykset	-81 073	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-3 200 937	-2 761 265	-3 079 825		-2 508 602	-2 528 764

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Talousarviovuonna järjestetään aluevaalit.

VALTUUSTO

Kuntalain 14 § määrittää valtuuston tehtävistä ja sen mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Talousarvio vuodelle 2022 sisältää valtuuston kokoontumisia ja toimintaa varten varattavat määrärahat.

Talousarviovuoden 2022 painopisteenä on kuntavaalien jälkeisen uuden luottamushenkilöorganisaation toiminnan vakiinnuttaminen sekä valmistautuminen hyvinvointialueiden aloittamisen jälkeiseen aikaan.

Talousarviovuoden 2022 painopisteinä ovat myös kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, strategiaan liittyvien toimenpiteiden ja mittareiden tarkentaminen ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin. Edelleen erityisenä painopisteenä on talouden tasapainottaminen ja siihen liittyvien toimenpiteiden lopullinen hyväksyminen (**kv 13.12.2021**) sekä **talouden tasapainottamishojelman jatkoon suunnittelu TS-vuosille 2023 - 2025**. Lisäksi painopisteenä on palveluverkkojen jatkuva tarkastelu. Myös kaupunkikonsernin organisaatorakenteen mahdollinen uudelleen tarkastelu ympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella kuuluu talousarviovuoden painopisteisiin.

Kaupunkiorganisaation kehittäminen siten, että se pystyy asianmukaisesti vastaamaan uusista työllisyyden hoitoon liittyvistä velvoitteistaan ja kaupungin vastuulle jäävistä hyvinvointipalveluista, on myös valtuuston toiminnassa vuonna 2022 keskeistä.

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisista tehtävistä. Talousarvio sisältää kaupunginhallituksen sekä kaupunginhallituksen alaisten valiokuntien ja kaupunginhallituksen alaisuuteen asetettujen toimikuntien, jaostojen ja vaikuttamistoimielinten toiminnan määrärahat. Painopisteenä toiminnassa ovat talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen vahvistaminen sekä edunvalvontaohjelman toteuttaminen ja sen seuranta. Kuntayhtymien omistajayhteistyön ja omistajaohjauksen kehittäminen ja vahvistaminen.

VAIKUTTAMISTOIMIELIMET JA TOIMIKUNNAT

Kotkan kaupungissa on nuorisovaltuusto, ikäihmisten neuvosto ja vammaisneuvosto, joiden kokoonpanosta, asettamisesta ja toimintaedellytyksistä päättää kaupunginhallitus.

Nuorisovaltuuston tarkoituksena on edistää nuorten osallistumis-, vaikuttamis- ja toimintamahdollisuuksia Kotkassa, toimia nuorten vaikuttamiskanavana nuoria koskeissa asioissa, tuoda nuorten näkökulmaa esille tekemällä esityksiä, aloitteita ja lausuntoja kaupungin eri toimielimille sekä järjestää nuorisotapahtumia.

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

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

Kaupunginhallitus tai lautakunta voi nimetä toimikuntia enintään **toimikaudekseen**. Toimikuntaa asetettaessa toimielimen on määriteltävä toimikunnan tavoitteet ja tehtävät sekä vahvistettava toimikunnan säännöt.

NUORISOVALTUUSTO

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

IKÄIHMISTEN NEUVOSTO

Ikäihmisten palveluiden seuranta sekä huomioiden ja näkemysten esittäminen niistä tarvittaessa.

Ikäihmisten neuvoston tunnettavuuden lisääminen sekä sidosryhmien (mm. eläkeläisjärjestöt) että kuntalaisten keskuudessa.

Ikäihmisten neuvoston roolin selkeyttäminen ja vaikuttamisen lisääminen osana kaupungin päätöksentekojärjestelmää

Ikäihmisten neuvoston jäsenten osallistumisen mahdollistaminen ikäihmisten asumisen ja elinympäristön suunnitteluun

Yleisö- ja teematilaisuuksien järjestäminen:

Ikäihmiä koskevan vapaaehtoistoiminnan seuranta

VAMMAISNEUVOSTO

Edistää vammaisten henkilöiden, vammaisjärjestöjen ja viranomaisten välistä yhteistyötä.

Edistää Vammaisneuvoston osallisuutta päätöksentekoon

Seuraa ja esittää näkemyksiä vammaisille suunnattujen palveluiden, tukitoimien ja oikeuksien toteutumisesta

Seuraa ja arvioi vammaispoliittisen ohjelman toteutumista ja tehostaa tiedotusta kuntalaisille sekä päättäjille

Esteettömyystyöryhmä laatii lausuntoja ja esityksiä epäkohtien poistamiseksi ja pyrkii vaikuttamaan esteettömien tilojen lisäämiseksi.

Vammaisneuvostosta on edustus erilaisissa työryhmissä. Tällä pyritään edistämään vammaisten henkilöiden huomioonottaminen kaupungissa, esim. liikennetyöryhmä.

Yhteistyö Ikäihmisten neuvoston ja Kymenlaakson kuntien ja eri järjestöjen kanssa.

TOIMIKUNNAT

Saaristotoimikunta

Saaristotoimikunnan toiminnan tavoitteena on edistää saariston kehityksen edistämisestä annetun lain (saaristolaki 494/1981) tavoitteita turvata saariston kiinteä asutus luomalla väestölle riittävät mahdollisuudet toimeentuloon, liikkuamiseen ja peruspalvelujen saantiin sekä suojaamaan saariston maisemakuvaa ja luontoa ympäristöhaitoilta.

Erityisesti on pyrittävä edistämään saaristossa vakituisesti asuvan väen riittäviä kulku- ja liikenneyhteyksiä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2023-2024)

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Eduskuntavaalit järjestetään 2023 ja Presidentinvaalit 2024 ja Europarlamenttivaalit.

VALTUUSTO

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

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisista tehtävistä. Vuoden 2022 talousarvio sisältää kaupunginhallituksen kokousten, iltakoulujen ja kaupunginhallituksen toiminnan määrärahat sekä kaupunginjohtajan henkilöstömäärärahat. Kaupunginhallituksen toimintaa ohjaa kaupunkistrategia ja siitä johdetut tavoitteet sekä toimenpiteet. Painopisteenä toiminnassa on talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen vahvistaminen sekä edunvalvontaohjelman toteuttaminen ja sen seuranta. Kuntayhtymien omistajayhteistyön ja omistajaohjauksen kehittämisen ja vahvistaminen.

VAIKUTTAMISTOIMIELIMET JA TOIMIKUNNAT

NUORISOVALTUUSTO

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

IKÄIHMISTEN NEUVOSTO

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

VAMMAISNEUVOSTO

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

TOIMIKUNNAT

Saaristotoimikunta

Kaupunginhallitus on asettanut saaristotoimikunnan toimikaudeksi 2021-2025.

Saaristotoimikunnan toiminnan tavoitteena on edistää saariston kehityksen edistämisestä annetun lain (saaristolaki 494/1981) tavoitteita turvata saariston kiinteä asutus luomalla väestölle riittävät mahdollisuudet toimeentuloon, liikkuamiseen ja peruspalvelujen saantiin sekä suojaamaan saariston maisemakuvaa ja luontoa ympäristöhaitoilta.

Erityisesti on pyrittävä edistämään saaristossa vakituisesti asuvan väen riittäviä kulku- ja liikenneyhteyksiä.

8.1.2 Kaupunginhallituksen alainen toiminta

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Yksiköt	Kaupunkikehitys- ja viestintä, Konsernipalvelut: Hallintoyksikkö, Henkilöstöasioiden yksikkö, Talousyksikkö
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, Kansliapäällikkö, Kaupunkikehitysjohtaja, Henkilöstöpäällikkö, Hallinto- ja kehittämispäällikkö, Talousjohtaja

Kaupunginhallituksen alainen toiminta sisältää kaupunginhallituksen alaisen yhteisen hallinnon, elinkeinopalvelut, kaupunkikehityksen- ja viestinnän toimintayksikön ja konsernipalvelualueen (pois lukien Ympäristölautakunta). Jäljempänä on eriytetty osa tuloslaskelmista ja yksikkökohtaiset tavoitteet.

TULOSLASKELMA

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	16 092	0	0	0	0	0
Maksutuotot	2 666	500	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	841 158	860 219	919 705	919 705	769 705	769 705
Muut toimintatuotot	1 035 555	374 500	354 500	354 500	354 500	354 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 895 471	1 235 219	1 274 205	1 274 205	1 124 205	1 124 205
Henkilöstökulut	-11 067 990	-10 972 225	-11 412 177	-11 476 076	-11 466 920	-11 470 032
Palvelujen ostot	-8 052 115	-9 384 510	-9 800 581	-9 795 081	-9 690 932	-9 797 741
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 146	-65 900	-78 900	-78 900	-74 639	-75 385
Avustukset	-4 197 352	-4 317 276	-878 700	-878 700	-858 700	-858 700
Muut toimintakulut	-1 045 810	-681 700	-787 881	-787 881	-787 881	-786 647
TOIMINTAKULUT	-24 402 413	-25 421 612	-22 958 239	-23 016 638	-22 879 072	-22 988 505
TOIMINTAKATE	-22 506 942	-24 186 393	-21 684 034	-21 742 433	-21 754 867	-21 864 300
Sisäiset tuotot	2 472 225	2 664 911	3 083 751		3 076 496	3 076 496
Sisäiset kulut	-541 761	-742 928	-649 762		-649 762	-649 762
Sisäiset erät	1 930 464	1 921 983	2 433 989		2 426 734	2 426 734
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-20 576 477	-22 264 410	-19 250 045		-19 328 133	-19 437 566
Rahoitustuotot ja -kulut	418	0	0		0	0
VUOSIKATE	-20 576 059	-22 264 410	-19 250 045		-19 328 133	-19 437 566
Sisäinen korko	-5 952	-589	-4 979		-1 278	-41
Poistot ja arvonalentumiset	-181 503	-177 696	-201 296		-311 626	-260 861
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-20 763 514	-22 442 694	-19 456 320		-19 641 037	-19 698 468
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-20 763 514	-22 442 694	-19 456 320		-19 641 037	-19 698 468
Hallinnon vyörytykset	13 887 290	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-6 876 224	-22 442 694	-19 456 320		-19 641 037	-19 698 468

8.1.3 Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Vastuualue	Kaupunkikehitys ja viestintä
Toiminnot	Kaupunkikehitys ja viestintä
Vastuuhenkilö	Kehitysjohtaja

Toiminta-ajatus Kaupunkikehityksen ja viestinnän palveluyksikkö edistää kaupungin elinvoimaisuutta, kehittää viestintää ja vuorovaikutusta, hoitaa kansainvälistä toimintaa ja avustaa kaupungin johtoa kaupunkistrategian valmistelussa ja jalkauttamisessa. Elinkeinotoiminnan edistäminen on vastuualueen tärkeä tehtävä, jota kehitetään kokonaisvaltaisesti ja tehdään aktiivista yhteistyötä kaupunkikonsernin, elinkeinoyhtiön, yritysten sekä koulutus- ja tutkimusorganisaatioiden, (KV 13.12.2021) lähialueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa.

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	84 483	220 514	150 000	150 000	0	0
Muut toimintatuotot	8 014	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	92 497	220 514	150 000	150 000	0	0
Henkilöstökulut	-342 305	-403 049	-382 599	-382 599	-381 516	-381 790
Palvelujen ostot	-248 688	-850 473	-871 509	-871 009	-677 619	-694 295
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 965	-24 000	-24 000	-24 000	-24 240	-24 482
Avustukset	-567 058	-363 000	-364 000	-364 000	-364 000	-364 000
Muut toimintakulut	-20 876	-54 450	-54 450	-54 450	-54 450	-54 450
TOIMINTAKULUT	-1 185 892	-1 694 972	-1 696 558	-1 696 058	-1 501 825	-1 519 017
TOIMINTAKATE	-1 093 395	-1 474 458	-1 546 558	-1 546 058	-1 501 825	-1 519 017
Sisäiset tuotot	0	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-37 318	-43 434	-39 756		-39 756	-39 756
Sisäiset erät	-37 318	-43 434	-39 756		-39 756	-39 756
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 130 713	-1 517 892	-1 586 314		-1 541 581	-1 558 773
Rahoitustuotot ja -kulut	-53	0	0		0	0
VUOSIKATE	-1 130 766	-1 517 892	-1 586 314		-1 541 581	-1 558 773
Sisäinen korko	-750	0	-699		-110	0
Poistot ja arvonalentumiset	-38 957	-22 331	-32 608		-42 540	-42 500
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 170 473	-1 540 222	-1 619 621		-1 584 230	-1 601 273
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 170 473	-1 540 222	-1 619 621		-1 584 230	-1 601 273
Hallinnon vyörytykset	457 600	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-712 873	-1 540 222	-1 619 621		-1 584 230	-1 601 273

Kunnan edunvalvonta (mm. Kuntaliitto) ja alueiden kehittäminen (Kymenlaakson Liitto), elinvoima-avustukset, Seudulliset elinkeino-, matkailu-, ja myyntipalvelut sekä seutuyhteistyön hallintopalvelut Cursorilta.

Alla olevan elinkeinopalvelujen tuloslaskelman menot eivät sisälly yläpuolen kaupunkikehityksen ja viestinnän tuloslaskelmaan.

ELINKEINOPALVELUT	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Palvelujen ostot	-2 240 512	-3 232 357	-3 335 357	-3 335 357	-3 368 711	-3 402 398
Avustukset	-3 546 592	-3 844 776	-386 200	-386 200	-366 200	-366 200
Muut toimintakulut	-2 782	-59 250	-59 750	-59 750	-59 750	-59 750
TOIMINTAKULUT	-5 789 887	-7 136 383	-3 781 307	-3 781 307	-3 794 661	-3 828 348
TOIMINTAKATE	-5 789 887	-7 136 383	-3 781 307	-3 781 307	-3 794 661	-3 828 348
Sisäiset kulut	3	-113 878	-25 274		-25 274	-25 274
Sisäiset erät	3	-113 878	-25 274		-25 274	-25 274
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-5 789 884	-7 250 261	-3 806 581		-3 819 935	-3 853 622
VUOSIKATE	-5 789 884	-7 250 261	-3 806 581		-3 819 935	-3 853 622
TILIKAUDEN TULOS	-5 789 884	-7 250 261	-3 806 581		-3 819 935	-3 853 622
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-5 789 884	-7 250 261	-3 806 581		-3 819 935	-3 853 622
Tilikauden voitto/tappio	-5 789 884	-7 250 261	-3 806 581		-3 819 935	-3 853 622

KAUPUNGINHALLITUKSEEN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tuemme tutkimus- ja kehittämistoimintaa ja XAMK:ia Suomen johtavana TKI-ammattikorkeakouluna	Uuden kyberturvallisuuden työelämäprofessuurin toteutuminen.	Professuurin toteutuminen	Toteutuu	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Professuuri ei toteudu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Hanke ei toteudu johtuen yhteistyöhön liittyvistä asioista tai rahoituksen riittämättömyydestä. Vetovoima- ja yrittäjyysohjelman kärjen ”Kyberturvallisuuden kärkikaupunki” ja sen toimenpiteiden toteutus hankaloituu.	Suunnitelmallinen yhteistyö Xamkin, Aalto-yliopiston ja mahdollisten muiden toimijoiden kanssa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työelämä- ja korkeakoulu yhteistyötä hyödyntäen	Uusien toimintatapojen luomista kontaktiverkkojen kanssa (elinkeinoelämä, päättäjät, median edustajat, opiskelijat, ”Kotka-fanit” ja muut sidosryhmät).	Uusien toimintatapojen määrä	3-4	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yhteistyöverkostoja ei ole tai ei onnistuta hyödyntämään.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: verkostoja ei pystytä hyödyntämään. Tapaamiset tai tilaisuudet eivät toteudu eikä uusia toimintatapoja synny.	Tapaamisten vuosikello suunnitellaan ja uusia toimintatapoja kehitetään yhdessä kohderyhmien kanssa.

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja satamasidonnainen toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu)	Markkinointi ja viestintä Kotka-brändin vahvistamiseksi. Erityisesti painotus asumisen ja tonttien markkinointiin sekä muuttajamarkkinointiin. Edunvalvonta ja suurten teollisten hankkeiden edistäminen.	Kokonaisnettomuutto. Tonttien varaus ja myynti/vuokraus. Sijoittuspäätökset	Kokonaisnettomuuton pitäminen positiivisena. Tonttien varaus ja myynti/vuokraus kasvavat. Uuden suuren yritystoimijan sijoittuspäätös	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Edunvalvonta ja merkkimarkkinointi eivät toteudu tai toimenpiteet ovat tehottomia.	Operatiivinen:	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: brändin vahvistaminen ja edunvalvonnan hankkeiden eteneminen vaarantuu.	Toimenpiteiden suunnitelmallinen toteuttaminen ja edunvalvonnan sekä siihen liittyvän yhteistyön jatkuva kehittäminen. Jatkuva tulosten seuranta.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa.	Kaupunkikonsernin yrityspalveluiden kehittäminen vetovoima- ja yrittäjyysohjelman mukaisesti: Reagointiaika yhteydenottoihin 24/72h: ensimmäinen reagointi 1vrk sisällä ja vastaus 3 vrk sisällä.	Asiakaspalaute yrityksiltä	4/5	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yhteydenottoihin ei pystytty vastaamaan riittävän nopeasti resurssien puutteen takia.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: negatiivinen vaikutus yrittäjyysilmapiiriin.	Resurssien järjestely, eri vastuualueiden ja yksiköiden välinen yhteistyö.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 5.

Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Teemme tunnetuksi Kotkaa puistokaupunkina ja kansallista kaupunkipuistoa erityispiirteinään teollinen ja linnoitus- ja puolustushistoria	Markkinointi ja viestintä Kotka-brändin vahvistamiseksi yhdessä Cursorin matkailun kanssa.	Näkyvyys mediassa / määrä Maksettu näkyvyys – kampanjat, näkyvyys	5-10 kpl (lehtijuttuja, printti ja digi) 200 000–300 000 näyttöä. Instagram (postaukset ja stories kautta orgaanisesti) 100 000 katselua.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Markkinoinnin toteutuksen ja vaikuttavuuden ongelmat	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: brändin vahvistaminen ja kaupungin vetovoimaisuus vaarantuu.	Toimenpiteiden suunnitelmallinen toteuttaminen ja tukeminen sekä jatkuva yhteydenpito. Tuloksellisuuden aktiivinen seuraaminen.

Strateginen tavoite 6.

Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Ollaan mukana edistämässä uusien tapahtumien saamista Kotkaan ja tapahtumien toteutumista yhdessä kulttuuri ja tapahtumapalveluiden kanssa.	Uusien tapahtumien määrä Yksikön järjestämien tapahtumien määrä ja kävijämäärä	Uusia tapahtumia: yksi Yksikkö järjestää 3-4 tapahtumaa	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tapahtumien peruuntuminen tai epäonnistuminen taloudellisesti.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Vaikutukset budjettiin	Talouden seuranta. Nopea reagointi poikkeustilanteisiin.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Saatamme tapahtumakeskuksen toimintaan v. 2022 mennessä ja kehitämme tapahtumaliiketoimintaa	Kantasataman brändin rakentaminen	Kantasatama.fi sivuston kävijämäärät ja somekanavien seuraajien määrä	Kävijä- ja seuraajamäärien kasvu	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Epäonnistuminen viestintätoimien ja brändin rakentamisen toteutuksessa.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: brändin vahvistaminen ja kaupungin vetovoimaisuus vaarantuu.	Toimenpiteiden suunnitelmallinen toteuttaminen.

3.Yhteinen Kotka

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Järjestämme tapaamisia eri kohderyhmien kanssa.	Tapaamisten lukumäärä: -Kaupunginjohdon ja yrittäjien tapaamiset 7 kertaa vuodessa -sidosryhmävierailut kaupungintalolla 5 kertaa vuodessa	12 tapahtumaa vuoden aikana.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tapaamisten estyminen tai peruuntuminen.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: verkostoja ei pystytä hyödyntämään.	Tapaamisten vuosikello suunnitellaan ja tapaamisia kehitetään yhdessä kohderyhmien kanssa.

eKotka

Strateginen tavoite: eKotka tarjoaa asukkaille, yrittäjille ja matkailijoille sekä kaikille ekotkalaisille vuorovaikutusta, yhteisöllisyyttä ja joustavia palveluja.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen	Käytämme viestintään kanavia, joissa tavoitamme kulloinkin ko. kohderyhmät parhaiten.	Kävijämäärät ja seuraajat kotka.fi-sivuilla ja sosiaalisessa mediassa.	Facebook-seuraajien määrä 20 000, instagram-seuraajien määrä 8000, Twitter-seuraajien määrä 2000	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Viestintää ei pystytty toteuttamaan riittävässä laajuudessa. Viestinnän resurssien riittämättömyys poissaolojen tai muiden häiriötilanteiden takia.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: kaupungin tiedotustehtävä ja päätösten avoimuus vaarantuu.	Viestimme aktiivisesti, proaktiivisesti. Ylläpidämme osaamista ja kouluttaudumme uusien viestintävälineiden ja kanavien käyttämiseen. Ennakoimme resurssien riittävyyttä.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Ylläpidämme nykyaikaisia interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia	Kehitämme verkkosivuja edelleen käytettävyyden, saavutettavuuden ja asiakaspalvelun osalta.	Asiakaspalautteet, verkkosivuilla toteutettujen kyselyiden tulokset.	Positiivinen tai neutraali palaute, asteikko 3–5	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Verkkosivujen toimivuuden ongelmat palvelun saatavuuden, osaamisvajeen tai muiden esteiden vuoksi.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Saavutettavuusdirektiivi ohjaa verkkosivujen ylläpitoa ja verkkosivut ovat kaupungin tärkein tiedonvälitys- ja palvelu- ja myyntikanava.	Verkkosivujen ja palautekanavien toimivuudesta pidetään päivittäin huolta ja sivustojen sisältöjä ja teknisiä ratkaisuja kehitetään säännöllisesti.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Keskeisimmät tavoitteet vuodelle 2022:

1. Kotka avaa taas siipensä ja vahvistuu verkostoissa:

- Kontaktiverkojen vahvistaminen elinkeinoelämään, kumppaneihin, päättäjiin, mediaan, sidosryhmiin, ”Kotka-faneihin”
- kansainvälinen toiminta ja tapahtumat

2. Kotka lentää näkyvästi:

- Aktiivinen yhteinen tekeminen, markkinointi ja viestintä Kotka-brändin vahvistamiseksi.
- Investointien edistäminen: akkuhankkeet, biojalostamo
- Edunvalvonnan vahvistaminen

3. Kotka vetää puoleensa, muuttoliike on plussalla:

- Kantasataman alue kehittyä vetovoimatekijäksi: osaaminen, TKI, tapahtumallisuus, yritystoiminta
- Muuttajamarkkinoinnin painotus, asumisvaihtoehtojen ja asuin- ja yritystonttien markkinointi.
- Muuttajakyselyn pohjalta tehtävät toimenpiteet. Opiskelijat keskeisesti mukaan.

Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikön painopisteinä vuonna 2022 ovat:

- Edunvalvonta
 - o Edunvalvonta suurissa hankkeissa erityisesti akkuklusteri, biojalostamo, liikennehankkeet.
 - o Kotkan vaikuttamistavoitteiden kirkastaminen ja vieminen kansallisen tason päätöksenteossa. Edunvalvonnan kokonaisuuden koordinoiti. Valtuuston edunvalvontakoulutus ja valtuutettujen verkostojen hyödyntäminen.
 - o Suhdetoinnin vahvistaminen koronan jälkeen, kontaktiverkoston avaaminen ja ylläpito
 - o Tutkimus- ja kehittämishankkeiden edistäminen ja rahoitusmahdollisuuksien hakeminen, erityisesti kestävän kasvun hankkeet
- Markkinointi
 - o Etätyön ja muuttamisen kampanjoinnin jatkaminen.
 - o Asumiseen ja tontteihin liittyvien sisältöjen kehittäminen ja tontti-, (**KV 13.12.2021**) kiinteistö- ja toimitilamarkkinointi. Kohderyhmäryhmänä yksityishenkilöt ja rakennuttajat.
 - o Kotkalaisille kohdennettu markkinointiviestintä, mm. Liikkuminen: Jonne & Minne ja kaupunkipyörät, kotiseuturakkauden ylläpito.
 - o Kantasataman brändin rakentaminen.
 - o Alvar Aallon Sunilan kehityksen tukeminen kohti maailmanperintökohde-statusta.
 - o Matkailumarkkinoinnin linkittäminen paremmin kaupunkimarkkinointiin.
- Viestintä
 - o Viestintä ja markkinointiohjelman laatiminen.
 - o Verkkosivuston kehittäminen etenkin kieliversioita (englanti ja venäjä) täydentämällä.
 - o Uuden intran suunnittelun ja toteuttamisen vetovastuu yhdessä tietohallinnon kanssa sekä muiden sähköisten työvälineiden käytön kehittäminen.
 - o Mediatyöskentelyn ja muiden kontaktien ylläpito.
 - o Ilmastokumppanuudet yritysten kanssa ilmasto-ohjelman mukaisesti.
 - o Paikallisten ja maailmalle lähteneiden urheilijoiden ja taiteilijoiden esille nostaminen.
- Kansainväliset asiat:
 - o Pietarin kaupungin suhteiden ylläpito ja edistäminen edelleen, Kotka-päivä Pietarissa syyskuussa
 - o Viipurin suhteet ja elokuvafestivaaliyhteistyö
 - o Russian Finnish Life Science Park -hanke
 - o Ystävyyssuhteet ja niiden hyödyntäminen
 - o Kuntaliiton kansainvälisen tiimin ja UBC-Itämeren alueen yhteistyö ja tapaamiset
- Vetovoima- ja yrittäjyysohjelman toimenpiteiden tarkentaminen ja toteutus jokaisen kärjen osalta
 - o Kantasatamasta Kotkan vetovoimatekijä

- Vetovoimainen ja kehittyvä matkailukaupunki
- Toimiva kotisatama yrityksille
- Kyberturvallisuuden kärkikaupunki

Ohjelma sisältää kaupungin elinvoimapolitiikan, erityisesti elinkeinopolitiikan linjaukset. Ohjelmalla ohjataan elinkeino-, matkailu- ja seutupalveluiden sopimuksen alaista työtä, jota Cursor Oy toteuttaa palvelusopimuksella.

- Kaupunkistrategian päivitys uuden valtuuston kanssa. Strategian toimenpanon koordinointi.
- Elinkeino- ja matkailupalvelusopimukseen liittyvä sopimusvalvonta.
- Tapahtumat: Yksiköllä on keskeinen rooli suurten tapahtumien hakemisessa Kotkaan mm. Tall Ships Races, Jukolan viesti ja muita suuren luokan tapahtumien saamista ja toteutumista edistetään. Vuonna –22 järjestämme perinteisen Kotka-päivän toukokuun kolmantena perjantaina. Lisäksi valtakunnallinen veteraanipäivän järjestelyvastuu on yksiköllä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2023–2024)

Elinkeinopolitiikassa edetään kaupunkistrategian, vetovoima- ja yrittäjyysohjelman sekä seudun elinkeinostrategian ja niiden määrittelemien tavoitteiden ja toimenpiteiden mukaisesti.

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

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

Kotkan kaupunkimarkkinoinnin kokonaiskuvaan ja Kotka-brändin vahvistamiseen panostetaan. Tavoitteena on lisätä kaupungin vetovoimaa asukkaille ja muuttajille.

8.1.4 Konsernipalvelualue

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Palvelualue	Konsernipalvelualue
Toimintayksiköt	Hallintoyksikkö, Henkilöstöasioiden yksikkö, Talousyksikkö
	Hallinto- ja asiakaspalvelut, arkisto, pysäköinnin valvonta, maaseututoimi. Henkilöstöpalvelut, luottamusmies- ja työsuojelutoiminta. talous- ja tietohallinto, hankinnat, rahoitus ja riskienhallinta
Vastuuhenkilö	Kansliapäällikkö, Hallinto- ja kehittämisspäällikkö, Henkilöstöjohtaja, Talousjohtaja
Toiminta-ajatus	Konsernipalvelualue vastaa kaupungin hallinto- ja tukipalveluista sekä kaupungin tahdon toteutumisesta omistajapolitiikan osalta kaupungin tytäryhteisöissä sekä tärkeimmissä sidosryhmissä. Konsernipalvelualue vastaa lisäksi ympäristönsuojeluviranomaisen, terveydensuojeluviranomaisen sekä rakennusvalvonnan lupa- ja valvontapalveluista ympäristölautakunnan alaisena. Hallintoyksikkö toimii Kotka-konsernin konsernijohton tukena konsernivalvon- nassa ja konserniohjauksessa sekä kehittää niitä osana Kotka-konsernin johtamisjär- jestelmää. Huolehtia päätöksenteon valmistelun ohjauksesta, kehittämisestä ja tu- esta sekä päätösten täytäntöönpanosta ja täytäntöönpanon ohjauksesta ja antaa niihin oikeudellista asiantuntija-apua. Huolehtia asianhallinnan ja tiedonohjauksen kehittämisestä, tietosuojan ohjauksesta sekä pysäköinninvalvonnan viranomaisteh- tävistä ja vaalien järjestämisestä. Henkilöstöasioiden yksikkö vastaa kaupungin henkilöstöstrategian toimeenpanosta ja johtaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa. Henkilöstöasioiden yksikön tehtävänä on huolehtia keskitetystä työnantajatoiminnasta, yhteistoimintajärjestelmien kehittä- misestä, kaupungin työnantajakuvasta, rekrytointien kehittämisestä ja henkilöstö- tiedottamisesta. Henkilöstöasioiden yksikkö linjaa ja ohjeistaa henkilöstöasioita ja tuottaa henkilöstöasioiden neuvontaa kaupungin esimiehille. Yksikkö tukee henki- löstön ja työyhteisöjen osaamisen kehittämistä ja vastaa henkilöstön keskitetystä koulutuksesta. Yksikkö vastaa palvelussuhdeasioista, palkanmaksunohjauksesta sekä henkilöstö hyvinvointiin tähtäävien toimien koordinoinnista. Yksikön vastuulle kuuluvat myös työhyvinvoinnin ja työsuojelun kehittäminen. Henkilöstöyksikön yhteydessä toimi- vat työsuojeluvaltuutetut ja pääluottamusmiehet. Talousyksikkö huolehtii kaupungin ja kaupunkikonsernin talouden ja toiminnan oh- jauksesta sekä konserniohjaukseen, rahoitukseen, hankintoihin ja riskienhallintaan liittyvistä tehtävistä sekä kaupungin tietohallinnon kehittämisestä

TULOSLASKELMA

KONSERNIPALVELUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	16 092	0	0	0	0	0
Maksutuotot	2 666	500	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	756 675	639 705	769 705	769 705	769 705	769 705
Muut toimintatuotot	650 285	374 500	354 500	354 500	354 500	354 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 425 718	1 014 705	1 124 205	1 124 205	1 124 205	1 124 205
Henkilöstökulut	-10 725 685	-10 569 177	-11 029 578	-11 093 477	-11 085 404	-11 088 242
Palvelujen ostot	-5 406 573	-5 301 680	-5 593 715	-5 588 715	-5 644 602	-5 701 048
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 181	-41 900	-54 900	-54 900	-50 399	-50 903
Avustukset	-83 702	-109 500	-128 500	-128 500	-128 500	-128 500
Muut toimintakulut	-249 406	-568 000	-673 681	-673 681	-673 681	-672 447
TOIMINTAKULUT	-16 497 548	-16 590 257	-17 480 374	-17 539 273	-17 582 587	-17 641 140
TOIMINTAKATE	-15 071 830	-15 575 552	-16 356 169	-16 415 068	-16 458 382	-16 516 935
Sisäiset tuotot	2 472 225	2 664 911	3 083 751		3 076 496	3 076 496
Sisäiset kulut	-504 446	-585 616	-584 733		-584 733	-584 733
Sisäiset erät	1 967 779	2 079 295	2 499 019		2 491 764	2 491 764
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-13 104 050	-13 496 257	-13 857 151		-13 966 618	-14 025 172
Rahoitustuotot ja -kulut	471	0	0		0	0
VUOSIKATE	-13 103 579	-13 496 257	-13 857 151		-13 966 618	-14 025 172
Sisäinen korko	-5 202	-589	-4 280		-1 168	-41
Poistot ja arvonalentumiset	-142 546	-155 365	-168 687		-269 086	-218 361
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13 251 326	-13 652 211	-14 030 118		-14 236 872	-14 243 574
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-13 251 326	-13 652 211	-14 030 118		-14 236 872	-14 243 574
Hallinnon vyörytykset	13 429 690	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	178 363	-13 652 211	-14 030 118		-14 236 872	-14 243 574

KAUPUNGINHALLITUKSEEN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme uusia toimintatapoja kansallisia ja kansainvälisiä kumppanuuksia sekä työelämä- ja korkeakouluyhteistyötä hyödyntäen	Henkilöstön osaamista ja valmiuksia vahvistetaan ja tuetaan monipuolisella koulutustarjonnalla.	Koulutuspäivät ja koulutusten osallistujamäärät ja saadut palautteet.	Koulutukset koetaan tarpeellisiksi ja niihin osallistuu kohderyhmään nähden runsaasti osallistujia, koulutuksia noin 3 pv/henkilö/vuosi	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Koulutusten aiheet eivät kohtaa tarvetta, osallistumisaktiivisuus jää heikoksi.	Strateginen ja operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Koulutusten hyötyvaikutus jää heikoksi.	Koulutusten teemat koottu kentän tarpeista.

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	Tulevista hankinnoista tiedottaminen yrityksille Hankintakalenterin välityksellä. Hankintakalenteria päivitetään aktiivisesti.	Hankintakalenterisivust on käyntien lkm/tarkastelu-väli. Hankintojen paikallisuusaste lkm. Hankintojen paikallisuusaste vol. Kilpailutusten paikallisuusaste.	1000 käyntiä 50 % 50 % 50 %	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tieto tulevasta kilpailutuksesta saapuu liian myöhään. Hankintakalenterin uskottavuus heikenee.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Yrittäjä ei pysty varautumaan tuleviin kilpailutuksiin.	Hankintasuunnittelu nostaa Cloudia Sopi-muksesta tulevat kilpailutukset hankintakalenteriin n. 6 kk ennen kilpailutusta). Lisäksi muistutetaan säännöllisesti palvelualueita ja toimintayksiköitä ilmoittamaan tulevat hankinnat riittävän aikaisin hankintasuunnittelulle.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Esihenkilötoimintaa kehitetään ja tuetaan ajantasaisilla ohjeistuksilla, keskitetyllä perehdytyksellä ja esihenkilötyökaluilla.	Ohjeiden käytännönläheisyys. Esihenkilötoiminnan arviointi.	Ohjeet ovat ajantasalla, esihenkilötoiminnan arviointi on valtakunnan keskitasoa parempi.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Esihenkilötoiminta ei toimi yhdenmukaisella tavalla.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Esihenkilötoiminta ei toimi toivotulla tavalla ja yhdenmukainen esihenkilötoiminta heikenee.	Esihenkilöiden koulutus ja perehdytys. Esihenkilötoiminnan seuranta.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä	Henkilöstön työhyvinvointia edistetään aktiivisesti ja työhyvinvointitoimenpiteet ovat aktiivisessa käytössä.	Sairauspoissaolojen määrä, Terveysprosentti, Työterveysneuvottelujen määrä	Sairauspoissaolojen taso alle 18 pv/työntekijä, Terveysprosentti väh. 35 %	

Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Työhyvinvointitoimenpiteitä ei käytetä riittävästi ja oikeaan aikaan.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Sairauspoissaolojen hallinta heikkenee ja henkilökunnan työhyvinvointi laskee.	Aktiivisesti tuetaan esihenkilöitä ja työntekijöitä työhyvinvointiasioiden edistämiseksi. Sairauspoissaolojen määrää seurataan säännöllisesti ja tarvittaessa tartutaan aktiivisesti poissaoloihin.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia	Aluevaalien järjestäminen tammikuussa 2022.	Vaalien onnistunut järjestäminen.	Vaalit järjestetään onnistuneesti.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Äänestysprosentti jää pieneksi.	Strateginen, Operatiivinen	Todennäköinen (60 - 90 %)	Kohtalaiset: Kuntalaisten mielipide ei tule tarpeeksi laajasti esille tulevan aluevaltuuston päätöksenteossa.	Viestintä alueuudistuksen ja aluevaalien kokonaisuudesta.

Strateginen tavoite 8.

Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme ihmisiä yhteen kokoavia paikkoja ja hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme	Kaupungin työyhteisöjen yhteisöllisyyttä tuetaan kehittämällä myönteistä työntekijäkokemusta ja positiivista työnantajakuva Luomme systemaattiset perehdytyskäytännöt, edelleen kehitetään vuorovaikutus- ja keskustelutaitoja, panostamme työyhteisötasoiseen toimintaan ja työhyvinvointiin.	Pulssi-kyselyt, Työhyvinvointikyselyt Hakijamäärät rekrytoinneissa	Kyselyjen tulokset ovat vahvaa keskitasoa verrokkeihin verrattuna. Rekrytointeihin saapuu hakemuksia.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Työyhteisöissä ilmapiiriongelmaa ei ratkaista oikealla tavalla.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Työhyvinvointi ja sitoutuneisuus laskee ja houkuttelevuus työnantajana heikkenee.	Korostetaan kaikessa toiminnassa vastuullisuutta ja vastavuoroisuutta kaikilla toimijatasoilla.

Strateginen tavoite 9.

Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Yhtenäisen talousraportoinnin käsittelyn ja -mallin luominen toimielinkäsittelyihin.	Talousraportointi sisältyy toimielimen suunnitelmalliseen vuosikelloon ja kokouskäsittely aiheisiin.	Toteutetaan toimielimien vuosikellon mukaisesti.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kokouskäytännöt epäyhteneväisiä. Toimielin kokousaikataulussa ei huomioida kirjanpidon ktkatkoraporttien aikataulua.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Informaation oikea-aikaisuus ja tarkoituksenmukaisuus eivät parannu.	Vaikutetaan kokousaikatauluihin suunnitteluvaiheessa ja tarvittaessa ohjataan siirtämään kokous.

e-Kotka

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

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen.	Asiakirja-aineiston säilyvyys ja käytettävyys varmistetaan aineiston digitoinnilla kansallisten digitoitintavoitteiden mukaisesti.	Esikäsitellyn ja digitoidun arkistoaineuksen määrä hyllymetreinä (hm)	Esikäsitelty ja digitoitu arkistoaineisto 10 hm vuonna 2022	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Arkistoaineiston tuhoutuminen käyttökelvottomaksi.	Strateginen, Operatiivinen	Lähes varma (yli 90%) Osin jo toteutunut.	Kohtalaiset: Osa arkistoaineistosta muuttuu käyttökelvottomaksi esim. tutkimuskäyttöön tai rakennusvalvonnan tarpeisiin.	Lisäresurssin varaaminen digitoitintyöhön yhteistyössä rakennusvalvonnan ja kaupunkisuunnittelun kanssa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen.	Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) laatiminen	Työn valmistuminen vuoden 2022 aikana.	Valmis tiedonohjaussuunnitelma.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kaikki vastuualueet eivät pysty sitoutumaan työn aikatauluun.	Strateginen, Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Työtä ei saada valmiiksi aikataulussa, sähköisen arkiston hankinta siirtyy.	Aikataulusta on sovittu vastuualueiden kanssa yhteisesti, hallintoyksikkö tukee vastuualueiden työtä koko projektin ajan.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen.	Tiedonhallintamallin laatiminen.	Työn valmistuminen vuoden 2022 aikana.	Valmis tiedonhallintamalli.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kaikki vastualueet eivät pysty sitoutumaan työn aikatauluun.	Strateginen, Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Työtä ei saada valmiiksi aikataulussa.	Aikataulusta on sovittu vastualueiden kanssa yhteisesti, hallintoyksikkö tukee vastualueiden työtä koko projektin ajan.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme sujuvia palveluita ja asiointia, mm. tilanvaraus, kulunvalvonta, verkkokauppa ja maksaminen, saataavuus 24/7	Uudistetaan, päivitetään ja kehitetään esimiestyöpöytä (Helmeri), HR-raportointia ja henkilöstöön liittyviä muita järjestelmiä.	Henkilöstöasiat tehdään digitaalisissa järjestelmissä.	Tarvittavat käyttöönotot ovat hallinnassa ja niihin liittyvät koulutukset toteutetaan.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Ohjelmien uudistaminen ja käyttöönotot viivästyvät.	Operatiivinen	Todennäköinen (60 - 90 %)	Merkittävät: Järjestelmien käyttö hankaloituu ja henkilöstöasioiden hoito hankaloituu.	Varmistetaan henkilöstöresurssit järjestelmähankkeissa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen	Helposti saatavilla olevan talous-, hr-datan viestinnän lisääminen	Verkkosivujen ja talousraportoinnin integraatio toimii.	Kuntalaisraportointi käytössä 2022 aikana.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Raportointityökalun käyttöönotto viivästyy ja/tai integraatio ei toimi odotetusti.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Talousdatan viestintä ei saavuta uusia käyttäjäryhmiä ja ajantasaisuus ei parannu.	Edistetään raportointityökalun käyttöönottoa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

HALLINTOYKSKKO

Hallintoyksikkö ohjaa tiedonhallintalain velvoitteiden täytäntöönpanoa koko organisaation näkökulmasta. Vuonna 2022 jatketaan vuonna 2021 aloitettua tietovarantojen ja tietoaineistojen kuvaamista. Tavoitteena on, että kaupungin uusi arkistolakiin perustuva tiedonhajaussuunnitelma ja tiedonhallintalakiin perustuva tiedonhallintamalli valmistuvat vuoden 2022 aikana ja ne tuodaan kaupunginhallituksen päätöksentekoon. Suunnitelmien valmistelun ohella tehdään pohjatyötä sähköisen arkistoinnin mahdollistavan järjestämisen hankintaan liittyen. Tavoitteena on hankkia järjestämä vuosien 2023-2024 aikana.

Hallintopalveluiden toinen painopiste vuoden 2022 työssä on muille vastualueille suunnattujen koulutusten kokonaisuuden suunnittelu. Vastualueet ovat osoittaneet tarvetta erilaisten jatkuvien hallinnon koulutusten järjestämiseen (mm. arkistointi, tietosuoja, päätöksenteko, asianhallintajärjestelmän käyttö, lakiasiat) ja hallintoyksikön tavoitteena on vastata tähän tarpeeseen.

Hallintoyksikkö järjestää tammikuussa 2022 hyvinvointialueiden muodostumiseen liittyvät aluevaalit, joiden valmistelu on aloitettu jo kesällä 2021. Hyvinvointialueuudistuksen valmistelevia tehtäviä tehdään muun muassa sopimalla ennakkoon arkistojen ja sähköisten asiakirja-aineistojen siirroista kaupungin ja hyvinvointialueen välillä.

Keskusarkisto jatkaa suunnitelmallisesti arkistontarkastuksia eri vastuualueilla ja toimintayksiköissä. Keskusarkiston arkistotilojen selvitystyötä jatketaan ja edistetään yhteistyössä toimitilahallinnon kanssa. Keskusarkiston aineistojen hallintaa ja aineistojen löydettävyyttä pyritään myös kehittämään vuoden 2022 aikana. Arkiston säilyttämistä aineistoista on tarkoitus saada valmis tilakohtainen pääluettelo koostettua kevään 2022 aikana. Tietosuojan kehittämisessä keskeisenä kokonaisuutena on pilvipalvelujen tietosuojan parantaminen laaditun pilvilinjauksen mukaisesti. Myös riskienhallinnan kokonaisvaltainen kehittäminen jatkuu vuoden 2022 aikana. Henkilökunnan osaamisen laajentaminen tietosuoja-asioissa jatkuu keskitetysti sisäisin koulutuksin sekä valtakunnalliseen harjoitustoimintaan osallistumalla. Kotkan kaupungin laatimien tietosuojaprosessien tehokkaampaan käyttöön tähdätään mm. digihjausryhmän toiminnan avulla.

Asiakaspalvelupiste Ruorin palveluiden osalta on painopisteet seuraavissa toiminnoissa; Puhelinpalveluiden osalta ensi vuoden oleellisin työ liittyy kaupungin yhteisen puhelinpalveluvalikon määrittelyyn ja toteuttamiseen. Henkilöstön, yksiköiden sekä palveluiden **(KV 13.12.2021) tavoitettavuuteen sekä** yhteystietojen laadukkaaseen näkyvyyteen panostetaan. Kassojen, eli käyntiasioinnin painopisteena on kehittää tapahtumalipunmyyntiä uuden käyttöönotettavan järjestelmän avulla. Tilavarausten painopisteena on henkilöstön kouluttaminen varausohjelmiston käyttöön sekä koulusalien tuominen sähköiseen järjestelmään. Merkittävänä tavoitteena on avustusprosessin sähköistäminen koko kaupungin tasolla. Pysäköinninvalvonnassa edistetään digitalisaatiota siirtymällä sähköiseen pysäköintiluparekisteriin.

HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ

Kaupunkistrategiasta johdettua henkilöstöohjelma ohjaa henkilöstöpolitiikkaa ja työhyvinvoinnin edistämistä. Keskeisenä painopisteena on edelleen kehittää hr- ja esihenkilötoimintaa sekä johdon tukea. Varhaisen vaiheen työhyvinvointijohtaminen ja palveleva johtaminen ovat kiinteä osa henkilöstötoimintaa. Kokonaisvaltaisen työhyvinvoinnin kehittäminen on painopisteena. Tähän liittyy laajaa toimintaa työntekijä- työyhteisö ja esihenkilötasoilla. Työhyvinvointisuunnitelma, työterveyden toimintasuunnitelma ja koulutussuunnitelmat tuovat päälinjat toimintaan. Perehdytystoiminnan kehittäminen on ollut teemana vuonna 2021 ja asiaa pidetään esillä myös vuonna 2022.

Vuoden 2022 aikana on tarkoitus toteuttaa koko kaupungin työhyvinvointikysely. Kyselyn tulosten ja niistä johdettujen toimenpiteiden jalkauttaminen vaatii henkilöstöasioiden yksikön ja myös yksiköiden työpanosta. Työhyvinvointia seurataan myös säännöllisesti toteutettavilla Pulssi-kyselyillä. Vuoden 2021 lopussa tehdään esihenkilöiden työhyvinvointikysely, jonka toimenpiteet toteutetaan vuoden 2022 puolella.

Myönteisen työntekijäkokemuksen ja positiivisen työnantajakuvan luominen vaatii jatkuvaa kehittämistä. Siihen liittyen luodaan rekrytointiprosessia sujuvaksi. Työyhteisöjen toimintaan tarjotaan valmennuksia ja pienryhmätukitoimia. Henkilöstöasioiden yksikön toimintojen sujuvuutta ja oikea-aikaisuutta pyritään kehittämään.

Kevään 2022 työsopimusneuvottelukierrokseen varaudutaan KT:n ohjeistuksien mukaisesti. Uusien sopimusten toimeenpano hoidetaan yhteistoiminnassa keskitetysti henkilöstöasioiden yksikön koordinoimana. Yksikössä osallistutaan myös hyvinvointialuevalmisteluun yhdessä maakunnan muiden toimijoiden kanssa. Samoin seurataan tiiviisti lakivalmistelua työllisyyspalvelukokonaisuuden siirtymisestä kuntiin. Koronatilan aiheuttaman poikkeusolon pitkittyessä tuetaan esimiehiä ja henkilökuntaa erilaisilla tukitoimilla. Jos koronatilanne sallii, rajoitukset poistetaan hallitusti, mutta koronatilan kehittymistä seurataan tiiviisti.

TALOUSYKSIKKÖ

Hankinnat: Tarpeellisten kilpailutusten toteutus ja sopimushallinnan vahvistaminen. Hankintojen paikallisuuden laajempi konsernin kattavan seurannan kehittäminen. Konserninäkökulman ja koko kaupungin kattavien tarpeiden huomiointi hankinnoissa ja kilpailutusprosesseissa. Samanaikaisesti on tärkeä vahvistaa Saaga Hankinnan korvaajan Sarastia 365BI käyttöä, sekä Cloudian hyödyntämistä sopimushallinnassa.

Rahoitus ja riskienhallinta: Kaupungin investointien viisivuotissuunnitelmaan ja konsernin rahoitustarpeisiin varautuminen sekä antolainautarpeisiin valmistautuminen. Korkomarkkinoiden kehityksen huomioiminen laina- ja suojaussalakuissa. Kokonaisvaltaisella riskienhallinnalla kaupunki ennakoi ja hallitsee tunnistettuja riskejä, minimoi mahdolliset vahingot, varautuu häiriötilanteisiin sekä hyödyntää olemassa olevat vahvuudet ja mahdollisuudet. Riskienhallinnan prosessi on säännöllinen ja jatkuva.

Taloussuunnittelu ja -seuranta: Hyvinvointialueen aloitukseen ja uuden kunnan palvelu- ja rahoitusrakenteeseen varautuminen. Raportointityökalun (Sarastia365BI) ja eri moduulien (hankinnat, talous, HR, Kuti (kuntien automaattinen ta-

lousraportointi), johdon työpöytä, tuotteistus) käyttöönotto ja jalkautus sekä talousraportoinnin kehittäminen. Mahdollisten tulevien talouden tasapainotustarpeiden arviointi vaikeassa, mutta keskeisessä roolissa maakuntauudistuksen ja laajan investointiohjelman näkökulmista.

Tietohallinto: Tietoturvan kehittäminen Microsoft M365 lisenssien sisällön ja mahdollisten muutosten kautta. Esimerkkeinä MFA (kaksinkertainen kirjautuminen), salattu sähköposti ja MS:n tietoturvamoduulit. Kaupungin tietohallintotyön yhteistyön tiivistäminen erityisesti talousyksikön ja hallintoyksikön välillä uuden Digiohjausryhmän toimintamallin kautta. Samanaikaisesti edistetään maakunnallisen ict yhtiön palvelua ja toimintaa koko Kotkakonsernin tarpeiden näkökulmasta.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2023-2024)

HALLINTOYKSIKKÖ

Sähköistä asiointia ja sähköisiä kokouskäytäntöjä kehitetään edelleen. Jatketaan keskusarkiston asiakirja-aineiston seulontaa ja digitointia suunnitelman mukaisesti ja valmistaudutaan siirtymään kokonaan sähköiseen arkistointiin. Viedään eteenpäin tiedonhallintalain kokonaisuuteen liittyviä toimintamalleja Kotkan kaupungin organisaatiossa. Kehitetään edelleen tietosuoja- ja tietoturvakäytänteitä.

HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ

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

TALOUSYKSIKKÖ

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

8.2 Ympäristölautakunta

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

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	191 233	153 884	157 000	157 000	157 000	157 000
Maksutuotot	638 367	484 116	480 000	480 000	480 000	480 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	322 000	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	3 835	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	833 435	960 000	637 000	637 000	637 000	637 000
Henkilöstökulut	-1 419 239	-1 559 302	-1 602 425	-1 602 425	-1 602 425	-1 597 633
Palvelujen ostot	-154 162	-233 500	-305 800	-305 800	-305 800	-308 858
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 694	-26 350	-31 850	-31 850	-31 850	-32 169
Avustukset	-1 990	-2 000	-2 500	-2 500	-5 500	-2 500
Muut toimintakulut	-26 750	-26 500	-24 880	-24 880	-24 880	-24 867
TOIMINTAKULUT	-1 618 834	-1 847 653	-1 967 456	-1 967 456	-1 970 456	-1 966 027
TOIMINTAKATE *)	-785 399	-887 653	-1 330 456	-1 330 456	-1 333 456	-1 329 027
Sisäiset tuotot	16 634	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-285 075	-315 566	-314 368		-314 368	-314 368
Sisäiset erät	-268 441	-315 566	-314 368		-314 368	-314 368
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 053 839	-1 203 219	-1 644 824		-1 647 824	-1 643 395
Rahoitustuotot ja -kulut	204	0	0		0	0
VUOSIKATE	-1 053 635	-1 203 219	-1 644 824		-1 647 824	-1 643 395
Sisäinen korko	-468	-250	-87		-87	-5
Poistot ja arvonalentumiset	-9 506	-6 531	-11 707		-11 707	-6 969
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 063 609	-1 210 000	-1 656 618		-1 659 618	-1 650 369
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 063 609	-1 210 000	-1 656 618		-1 659 618	-1 650 369
Hallinnon vyörytykset	-265 608	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 329 218	-1 210 000	-1 656 618		-1 659 618	-1 650 369

*) Toimielimen sitovuustaso

KV 13.12.2021, lisäys 3 000 e lintuhoitola.

8.2.1 Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Ympäristöpalveluiden toimintayksikkö
Toiminnot	Ympäristönsuojelun ja Ympäristöterveydenhuollon palveluyksiköt
Vastuuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö, ympäristöterveyspäällikkö

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö vastaa kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle laissa säädetyistä tehtävistä Kotkan ja Pyhtään alueella. Ympäristönsuojelun palveluyksikkö pyrkii lupa- ja valvontamenettelyin sekä neuvonnan keinoin turvaamaan hyvää elinympäristöä ja ennaltaehkäisemään ympäristöhaittoja. Ympäristönsuojelun palveluyksikkö vastaa myös koko kaupungin ilmastotyön ja kestävän kehityksen työn koordinoinnista

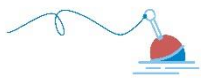
Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö vastaa kunnan viranomaiselle määrättyjen ympäristöterveydenhuollon tehtävien hoitamisesta Kotkan ja Pyhtään alueella. Lisäksi palveluyksikkö vastaa kunnallisen eläinlääkintähuollon tehtävistä. Ympäristöterveydenhuollon tarkoituksena on turvata terveyshaittoja ja -vaaroja ehkäisevä elinympäristö lainsäädännön mukaisen yleisen terveysvalvonnan, neuvonnan ja riskeihin varautumisen kautta

TULOSLASKELMA

Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	188 299	150 000	157 000	157 000	157 000	157 000
Maksutuotot	141 884	135 000	130 000	130 000	130 000	130 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	330 183	285 000	287 000	287 000	287 000	287 000
Henkilöstökulut	-940 483	-1 055 121	-1 041 820	-1 041 820	-1 041 820	-1 038 699
Palvelujen ostot	-73 131	-127 400	-161 700	-161 700	-161 700	-163 317
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 320	-20 150	-25 650	-25 650	-25 650	-25 907
Avustukset	-1 990	-2 000	-2 500	-2 500	-5 500	-2 500
Muut toimintakulut	-21 775	-20 500	-19 501	-19 501	-19 501	-19 494
TOIMINTAKULUT	-1 050 699	-1 225 172	-1 251 171	-1 251 171	-1 254 171	-1 249 917
TOIMINTAKATE	-720 517	-940 172	-964 171	-964 171	-967 171	-962 917
Sisäiset tuotot	10 495	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-205 464	-227 110	-219 610		-219 610	-219 610
Sisäiset erät	-194 968	-227 110	-219 610		-219 610	-219 610
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-915 485	-1 167 282	-1 183 781		-1 186 781	-1 182 526
Rahoitustuotot ja -kulut	23	0	0		0	0
VUOSIKATE	-915 463	-1 167 282	-1 183 781		-1 186 781	-1 182 526
Sisäinen korko	-456	-250	-87		-87	-5
Poistot ja arvonalentumiset	-8 673	-6 531	-11 707		-11 707	-6 969
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-924 591	-1 174 062	-1 195 574		-1 198 574	-1 189 500
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-924 591	-1 174 062	-1 195 574		-1 198 574	-1 189 500
Hallinnon vyörytykset	-176 633	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 101 223	-1 174 062	-1 195 574		-1 198 574	-1 189 500

KV 13.12.2021, lisäys 3 000 e lintuhoitola.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	Kehitetään kaupungin ja yritysten välistä ilmastokumppanuusmallia	syntyneiden kumppanuuksien määrä	kymmenen syntynyttä kumppanuutta	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yritysten kiinnostuksen puute.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Kotkan ilmastotavoitteiden kannalta keskeinen yritysysteistyö vaikeutuu. Malli yrityksen kytkeä muu-kaan joudutaan miettimään ja valmistelemaan uudelta pohjalta.	Tehokas viestintä mallista, sen tarjoamista mahdollisuuksista yrityksille mm. näkyvyyden sekä vertaistuen osalta.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	Eläinlääkintähuollon toimintavarmuuden turvaaminen, mm. äkillisten poissaolojen paikkaaminen	Päivystyksen toteutumisprosentti	100 % Hamina-Kotka eläinlääkäriresurssien	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Oman päivystysresurssin äkillinen puute, lakisääteisen päivystysveloitteen turvaaminen vaikeutuu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Eläinlääkintähuollon palvelujen ympärivuorokautinen saatavuus vaarantuu. Päivystys joudutaan turvaamaan ulkopuolisin henkilöresurssien, mistä aiheutuu mahdollisia lisäku- luja ja järjestelyihin joudutaan käyttä- mään työpanosta.	Varaudutaan sijaisresurssin hankintaan ostopalveluna.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävästä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä	Kehitetään ilmasto-ohjelman seurantaa, otetaan käyttöön ilmastovahti-palvelu	Osuus ilmasto-ohjelman toimenpiteistä, joihin on sidottu mittari (lähtötaso 2021 n. 50 %)	70 %	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Toimivia mittareita ei saada luotua, ohjelman seuranta vaikeutuu.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Päästötavoitteen saavuttamiseksi vaadittavien toimenpiteiden seuranta ja seurannan pohjalta tapahtuva toimenpiteiden suuntaaminen vaikeutuvat.	Ollaan mukana verkostoissa, joista tukea kehittämiseen, mm. Hinku-verkosto. Mittarien kehittämisen tueksi tehdään laskelmia YM:n tukeman hankkeen avulla.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä	Ilmasto-ohjelman toimien talousvaikutuksia kuvaava ilmastobudjetti-mallin käynnistäminen yhteistyössä talousyksikön kanssa.	Ilmastobudjetin sisältämät osiot max 5: (1. investoinnit, 2. käyttötalous, 3. investointien päästövähennykset & päästövähennyskustannukset, 4. käyttötaloustoimien päästövähennykset & kustannukset 5. kaupungin päästöbudjetti)	3 / 5 osiosta v 2023 budjetissa	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Osioiden koostaminen muodostuu liian työlääksi tai yhteisiä linjauksia / ohjeita asioiden keraamisen ei saada tehtyä.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Talousarvion kautta tapahtuva ilmastotyön ohjaaminen ja seuranta ei toteudu, ilmastotyön tehokkuus kärsii.	Ohjeiden kanssa tehdään yhteistyötä Syken + muiden Hinku-kaupunkien kanssa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen	Luodaan kaupungin linjaukset luonnon monimuotoisuustyön edistämiseksi yhteistyössä muiden toimialojen kanssa ja viedään rinnalla toimenpiteitä.	Luokitus Sitran luomien määritelmien pohjalta. (lähtötaso 2021: 1. Tahto- ja tahtotila: Suunnittelija ja kehittäjä 2. Tieto: Perustasolla toimiva 3. Toimenpiteet: Perustasolla toimiva)	Kotka täyttää kaikissa luokissa vähintään yhtä luokkaa paremman luokan määritelmän.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Resurssit linjausten laatimiseen eivät riitä.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Ilman hyvin valmisteltuja linjauksia kaupunki ei saa systemaattista luonnon monimuotoisuustyötä käyntiin tarkoituksenmukaisesti ja tehokkaasti ml. kaupungin omien alueiden kestävän hoidon periaatteet.	Selvitetään lisäresurssien mahdollisuutta, esim. yhteisenä resurssina kaupungin eri yksiköiden / eri kuntien kanssa.



3. Yhteinen Kotka

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

e-Kotka

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

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme sujuvia palveluita ja asiointia	Kehitämme sähköistä asiakaspalautekanavaa ja lisäämme sähköisiä viranomaispalveluja	Digitalisoitujen palvelujen määrä	Palvelulupauksessa vuoden 2022 loppuun luvutut palvelut digitalisoitu	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kanavat ja palvelut eivät tavoita asiakkaita, käyttäjäkokemukseen pohjautuva kehittäminen vaikeutuu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Toiminnan tehostaminen sähköisen asioinnin kautta ei toteudu suunnitellusti.	Tehostettu viestintä palveluista.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon palveluyksiköiden toiminnan painopiste on lakisääteisessä ja päivitettyihin valvontasuunnitelmiin perustuvassa viranomaistyössä, josta pääosa toimintatuotoista syntyy. Yksiköissä on ollut jo pitkään määrääkäsain sijaisuuksin hoidettuja virkoja, joita on päästy vakinaistamaan vuoden 2021 lopussa. Henkilöstön perehdyttäminen ja kouluttaminen on keskeinen ja jatkuva tehtävä erityislainsäädäntöön perustuvassa viranomaistyössä.

Viranomaispalvelujen sähköistä saatavuutta parannetaan kehittämällä olevien järjestelmien käyttöä ja lisäämällä sähköisesti saatavia palveluja. Palveluyksiköiden viranomaistyön kehittämiseksi luodaan asiakaspalautekanava. Palaute palveluista ohjataan antamaan sähköisesti, jolloin asiakastytytyväisyys ja asiakaslähtöisyys tulisi kaikkein parhaiten mitatuksi.

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö koordinoi valtuuston hyväksymää koko kaupunkikonsernia koskevaa Kotkan ilmasto-ohjelmaa 2021-2030. Ohjelmatyön koordinoimista ja systemaattista etenemistä turvaa ympäristöpalveluiden keskeisen kehityksen asiantuntija, joka toimii ilmastotyön ja kestävä kehityksen asiantuntija-apuna kaupungin yksiköille.

Ilmasto-ohjelman toimenpiteistä noin puolelle on luotu mittari. Vuoden 2022 aikana on tavoitteena kehittää mittaristoa niin, että vähintään 70 % toimenpiteistä on seurantamittari. Ohjelman edistymistä varten kehitetään myös julkista, sähköistä Ilmastovahti-työkalua, jolla saadaan kaupungin toimenpiteiden edistymisen julkisesti näkyväksi.

Ilmastokumppanuus on yrityksille suunnattu toimintamalli, jolla kannustetaan yrityksiä ilmastotyöhön ja näin tukemaan toimenpiteillään kaupungin ilmastotavoitteita. Kumppanuusmallin valmistelu on käynnistynyt vuoden 2021 lopulla ja malli on tarkoitus vakiinnuttaa osaksi ilmastotyön keinovalikoimaa.

Ilmastotoimien taloudellisten vaikutusten seuraamiseksi luodaan ilmastobudjetointia yhteistyössä talousyksikön kanssa. Työ on käynnistynyt investointitarkastelulla. Mallia kehitetään ja laajennetaan käyttötalouden sekä toimien päästövähennysarvioiden puolelle.

Ilmastomuutoksen ohella globaali haaste on luonnon monimuotoisuuden heikkeneminen. Tarve huomioida luonnonarvot nykyistä vahvemmin kaupungin suunnittelussa ja toteutuksessa on tunnistettu. Ympäristöpalvelut toimii osaltaan aktiivisesti yhteistyössä kaupungin muiden yksiköiden kanssa asian edistämiseksi ja yhteisten linjausten vahvistamiseksi. Lautakuntatason mittariksi on valittu Sitran luomat määritelmät eri luokille. Sitra on luokitellut kunnat kolmessa kohdassa joko perustasolla toimiviin, suunnittelijoihin tai kehittäjiin ja aktiivisiin tavoitteiden asettajiin. Kotka asettuu suunnittelijoihin ja kehittäjiin (yksi kohta; tahtotila) sekä perustasolla toimiviin (kaksi kohtaa; tieto ja toimenpiteet). Tavoitteena on nostaa Kotkan luokitusta kaikissa kohdissa. Tähän liittyen on tavoite luoda Kotkan linjaukset kaupungin luonnon monimuotoisuustyön edistämiseksi yhteistyössä muiden asiaan liittyvien toimialojen kanssa ja viedä rinnalla toimenpiteitä. Tähän liittyen selvitetään luonnon monimuotoisuuteen liittyvän lisähenkilöresurssin mahdollisuuksia esim. yhteisenä eri yksiköiden / kuntien kesken.

Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikön toiminnalla pyritään turvaamaan riittävä ja laadukas palvelujen saatavuus ja suunnittelemaan sekä kehittämään toimintaa niin, että se on avointa, tasapuolista ja kustannustehokasta. Tähän sisältyy myös laadukas ja tarkoituksenmukainen kunnallinen eläinlääkintähuolto sekä eläinlääkäripäivystys.

COVID-19 virus on vaikeuttanut ympäristöterveydenhuollon toimintaa ja voi vaikuttaa siihen vielä tulevanakin vuonna. Tarkastuksia on täytynyt siirtää, osa on voitu toteuttaa etänä. Kaupunkistrategian eKotkan tavoitteen mukaista palvelujen sujuvoittamista kehitetään lisäämällä sähköisen asioinnin mahdollisuuksia. Tällöin viranomaisille jää myös enemmän aikaa yrittäjien neuvonnan ja ohjauksen toteuttamiseen sekä tarkastuksiin. Sähköisen asioinnin parantaminen tukee myös yrittäjien toimintaedellytyksien parantamisen tavoitetta.

Lakisääteisen ympärivuorokautisen eläinlääkäripalvelun turvaaminen pienessä eläinlääkintähuollon yksikössä on haavoittuvaa ja vaatii jatkuvaa varautumista päivystysjärjestelyn turvaamiseen. Eläinlääkintähuollon toimintavarmuutta turvataan hyödyntämällä olemassa olevia resursseja selkiyttämällä työnkuvia ja kehittämällä työjärjestelyjä sekä mm. varautumalla sijaisten hankintaan eläinlääkäreiden yllättävien poissaolojen ajaksi. Koronatilanteen takia jatketaan erityis-tilanne-sopimusta, joka mahdollistaa eläinlääkintähuoltolain mukaisten tehtävien hoidon Kymenlaakson alueella toisen kunnan viranomaisen toimesta esim. eläinlääkäriin karanteenin takia. Näillä keinoilla pyritään varmistamaan kiireellisen eläinlääkäriavun saaminen ja päivystyksen toteutuminen kaikissa tilanteissa etenkin tuotantoeläinten, mutta myös muidenkin eläinten kohdalla.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

Toiminnan ydintä on lakisääteinen viranomaistyö, jonka laatua kehitetään jatkuvasti asiakaspalautteen ja kouluttautumisen kautta. Palvelujen sähköistämistä jatketaan. Hiilineutraaliuden tavoitetta viedään eteenpäin ilmasto-ohjelman pohjalta. Ilmastotoimenpiteitä vakiinnutetaan kaupunkiorganisaatiossa ja vaikuttavuuden seurantaa kehitetään yhteistyössä kaupungin muiden yksiköiden kanssa. Luonnon monimuotoisuuden turvaamiseksi jatketaan sisäistä ja ulkoista yhteistyötä.

Eläinlääkintähuollossa pienen yksikkökoon vuoksi toimintavarmuuden turvaamiseen pyritään mm. vakiinnuttamalla henkilöstötilannetta ja vahvistamalla maakunnallista yhteistyötä. Ympäristöterveydenhuollon jäätyä toistaiseksi pois hyvinvointialueratkaisusta kehitetään yhteistyötä Kymenlaakson alueella ympäristöterveydenhuollon palveluyksiköiden välisellä vuoropuhelulla.

8.2.2 Rakennusvalvonta

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

TULOSLASKELMA

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	191 233	153 884	157 000	157 000	157 000	157 000
Maksutuotot	638 367	484 116	480 000	480 000	480 000	480 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	322 000	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	3 835	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	833 435	960 000	637 000	637 000	637 000	637 000
Henkilöstökulut	-1 419 239	-1 559 302	-1 602 425	-1 602 425	-1 597 633	-1 598 789
Palvelujen ostot	-154 162	-233 500	-305 800	-305 800	-308 858	-311 947
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 694	-26 350	-31 850	-31 850	-32 169	-32 490
Avustukset	-1 990	-2 000	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Muut toimintakulut	-26 750	-26 500	-24 880	-24 880	-24 867	-17 786
TOIMINTAKULUT	-1 618 834	-1 847 653	-1 967 456	-1 967 456	-1 966 027	-1 963 512
TOIMINTAKATE	-785 399	-887 653	-1 330 456	-1 330 456	-1 329 027	-1 326 512
Sisäiset tuotot	16 634	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-285 075	-315 566	-314 368		-314 368	-314 368
Sisäiset erät	-268 441	-315 566	-314 368		-314 368	-314 368
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 053 839	-1 203 219	-1 644 824		-1 643 395	-1 640 880
Rahoitustuotot ja -kulut	204	0	0		0	0
VUOSIKATE	-1 053 635	-1 203 219	-1 644 824		-1 643 395	-1 640 880
Sisäinen korko	-468	-250	-87		-5	-2
Poistot ja arvonalentumiset	-9 506	-6 531	-11 707		-6 969	-6 150
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 063 609	-1 210 000	-1 656 618		-1 650 369	-1 647 032
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 063 609	-1 210 000	-1 656 618		-1 650 369	-1 647 032
Hallinnon vyörytykset	-265 608	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 329 218	-1 210 000	-1 656 618		-1 650 369	-1 647 032

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	Aktiivinen osallistuminen YRMY-työryhmään.	Rakennusvalvonnan edustus ryhmän kokoukseen	Rakennusvalvonnan edustajan 100% osallistuminen YRMY:n kokouksiin	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Työryhmän kokouksiin ei osallistuta.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Sisäinen tiedonkulku heikkenee. Hankeaihioiden edistäminen vaikeutuu.	Aktiivinen vuoropuhelu.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Kehitämme rakennusvalvonnan asiakaspalvelua ja lupiasiakkaiden ennakkoneuvontaa	Rakennuslupien käsittelyajat	85% rakennusluvista käsitellään 5 viikon kuluessa	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Lupahakemukset ovat puutteellisia.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Lupien käsittelyaika pitkittyy.	Aktiivinen ennakkoneuvonta, lupahakemusten läpikäynti ja valmistelun seurantalaverit 2x viikossa.



3. Yhteinen Kotka

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

e-Kotka

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

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme sujuvia palveluita ja asiointia	Päätearkiston asiakirjojen digitointi, määräaikaisen digitoijan työsuhteen jatko	Budjettiin hyväksytään määräraha digitoijan rekrytointiin	75% vanhoista asiakirjoista saatettu sähköiseen muotoon	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Digitointimäärärahaa ei myönnetä budjettiin.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Asiakirjojen digitointi pysähtyy.	Varaus budjettiin, toiminnan seuranta.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Toiminnan painopisteenä on rakennusvalvonnan maankäyttö- ja rakennuslaissa säädettyjen tehtävien hoitaminen. Rakennusvalvonnan toiminta ja toiminnan kannalta keskeinen rakennuslupaprosessi on vahvasti lainsäädännöllä ohjattu ja rakennusvalvonnan vuosittainen tulokertymä koostuu pääosin rakentamisen lupamaksuista ja viime vuosien rakentamisen volyymien kasvu on vaikuttanut rakennusvalvonnan tulokseen positiivisesti. Rakennusvalvonnan toimintakulut ovat vuositason rakentamisen volyymista riippumatta jokseenkin vakaalla tasolla, joskin sähköisen lupalovellus lupapisteen palvelusopimuksen uudistaminen lisää jonkin verran vuosittaisia toimintakuluja.

Rakennusvalvonnan tehtävänä on myös osaltaan valvoa kaupunginvaltuuston hyväksymien kaavojen noudattamista sekä niissä asetettujen tavoitteiden täyttymistä niille kohdistuvien rakennushankkeiden osalta.

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

Sähköistä asiointia kehitetään edelleen. Käytössä olevaa lupapiste.fi-palvelua pyritään laajentamaan ja eri lupatyypeille asetettuja asiakirjatasoja selkeyttämään. Vanhoja arkistopiirustuksia saatetaan edelleen sähköiseen muotoon käytettävyyden tehostamiseksi. Lähivuosien tavoitetasona voidaan pitää arkiston asiakirjojen saatavuutta sähköisessä muodossa. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kaupungilta investointia sähköisen arkiston asiakirjasovellukseen.

Osallistutaan ja kehitetään alueellisen energianeuvonnan toimintaa kaupungin asettamien tavoitteiden mukaisesti käynnissä olevan kolmivuotiskauden.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

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

8.3 Kaupunkirakennelautakunta

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

TULOSLASKELMA

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	9 204 178	5 824 900	4 878 500	4 878 500	4 978 500	5 078 500
Maksutuotot	498 221	687 000	692 500	692 500	692 500	692 500
Tuet ja avustukset	1 258 321	601 000	701 000	701 000	701 000	701 000
Muut toimintatuotot	32 383 834	37 147 501	27 219 774	27 360 075	27 219 774	26 519 747
Valmistus omaan käyttöön	1 547 387	1 510 700	1 510 700	1 510 700	1 510 700	1 510 700
TOIMINTATUOTOT	44 891 940	45 771 101	35 002 474	35 142 775	35 102 474	34 502 447
Henkilöstökulut	-14 695 082	-16 134 145	-16 708 629	-16 960 974	-16 699 453	-16 710 746
Palvelujen ostot	-19 210 872	-23 615 815	-23 470 457	-22 970 457	-17 090 113	-17 260 906
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 743 802	-10 372 864	-10 387 596	-10 357 596	-10 490 867	-10 514 906
Avustukset	-58 264	-95 000	-104 000	-104 000	-104 000	-104 000
Muut toimintakulut	-15 893 470	-15 673 795	-10 627 061	-10 476 446	-10 188 096	-9 821 879
TOIMINTAKULUT	-61 601 490	-65 891 618	-61 297 742	-60 869 473	-54 572 529	-54 412 436
TOIMINTAKATE *)	-16 709 550	-20 120 518	-26 295 269	-25 726 698	-19 470 055	-19 909 989
Sisäiset tuotot	37 046 429	37 806 653	38 748 660		38 980 542	38 884 484
Sisäiset kulut	-4 886 070	-5 069 359	-5 302 176		-5 294 921	-5 294 921
Sisäiset erät	32 160 360	32 737 295	33 446 484		33 685 621	33 589 563
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	15 450 810	12 616 777	7 151 215		14 215 565	13 679 573
Rahoitustuotot ja -kulut	6 127	0	0		0	0
VUOSIKATE	15 456 937	12 616 777	7 151 215		14 215 565	13 679 573
Sisäinen korko	-8 488 331	-8 030 226	-7 534 343		-7 089 917	-6 682 010
Poistot ja arvonalentumiset	-33 726 310	-16 615 259	-16 661 586		-18 757 175	-18 969 441
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-26 757 704	-12 028 708	-17 044 714		-11 631 527	-11 971 878
TILIKAUDEN YLIÄÄMÄ (ALUÄÄMÄ)	-26 757 704	-12 028 708	-17 044 714		-11 631 527	-11 971 878
Hallinnon vyörytykset	-3 177 233	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-29 934 937	-12 028 708	-17 044 714		-11 631 527	-11 971 878

*) Toimielimen sitovuustaso

KJ:n esityksen muutokset lautakuntaesitykseen verrattuna:

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	
KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
-520 000	Mittaus- ja kiinteistötoimen merkkipirheen korjaus suhteessa lautakunnan esitykseen
-520 000	YHTEENSÄ
TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
97 422	Vakanssien poistot Puistotoimesta (siirtyneet Infran suunnitteluun)
153 772	Puhtauspalveluiden sijaismäärärahojen poisto, varaus oli jo määräaikaisten palkoissa
-227 664	Vuokrien tarkistukset
-10 000	Kiertotalouskeskuksen toimintakulut
-62 101	Rakennuskustannuspaikkojen käyttötaloustarkennuksia (mm. Karhulan alueen koulut ja Kympe)
-48 571	YHTEENSÄ

8.3.1 Kaupunkisuunnittelu

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt	Karhulan koulujen asemakaavoitus tukee kouluhankkeiden toteutusta	Kaavoitusprosessin vaihe mahdollistaa rakennushankkeiden suunnittelun edistämisen ilman odotusta	Asemakaavoitus etenee oikea-aikaisesti toteutukseen nähden	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kaavoituksen viivästyminen viivästä hankkeiden toteutusta, ja oppimisympäristöjen parantaminen siirtyy. Koulut pysyvät väistötiloissa.	Strateginen	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Karhulan keskustan kehitys ei etene, koulujen toiminta ei pääse asianmukaisiin tiloihin, taloudellisia kuluvaikutuksia. Palvelulupausta ei kyetä täyttämään.	Kattavat selvitykset, avoin vuorovaikutus ja yhteistyö suunnitteluprosessissa tukevat prosessin sujuvuutta ja vähentävät valitusriskiä. Kaavahankkeiden läpivientiin varataan riittävä henkilöresurssi.

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	1. Kantasataman uuden suunnittelu-/kaavaprosessin käynnistäminen uusien toimijoiden mukaan liittämiseksi 2. Yritystonttien/-alueiden ennakoi- ja toteutus 3. YRMY varmistaa yritysten palvelun koordinaation	1. Kantasatamasta kiinnostuneiden toimijoiden määrä 2. Asemakaavoituksen ja maanhankinnan valmiusaste (%) 3. Valtakunnallisen yrittäjyysbarometrin arvosana	1. Asemakaavahanke on käynnissä, kiinnostuneet toimijat (10 kpl) on tavoitettu 2. Keltakallion toisen vaiheen laajennusalueen maanhankinnan ja asemakaavoituksen valmistuminen. 3. Yrittäjyysilmapiirin kokonaisarvosana nousee.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Maanhankinnassa tai asemakaavoituksessa tulee merkittäviä viivästyksiä hankkeiden vastustuksen tai ratkaisujen laajuuden ja vaativuuden vuoksi.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Teollisten suurhankkeiden alueiden valmius ei mahdollista alueiden tarjoamista oikeaan aikaan investointihankkeille; hankkeita jää sijoittumatta ja työpaikkoja toteutumatta.	Keltakallion teollisen alueen toteutuksen riittävän sisäisen ja ulkoisen resurssin osoittaminen.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja satamasidonnainen toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu)	Yritystonttien markkinointi eri kanavissa.	Yritystontin hankintaa koskevien yhteydenottojen määrä.	Tonttien helpokäyttöinen myyntisivusto käytössä. Yritystontin hankintaa koskevia yhteydenottoja 30 (ei aiempaa seurattua tasoa)	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tieto ei ole yhtenäistä ja ajantasaista eri kanavissa.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Yritysten palvelutaso ei edistä yrityshankkeiden toteutumista, mielikuvavaikutus negatiivinen.	Myyntiyhteistyön tiivistäminen Cursorin kanssa. Paikkatietopohjaisen esityksen luominen kaupungin karttapalveluun.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toimimme kestävän liikkumisen ohjelman mukaan kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi	Ohjelman toteutuksen edistäminen yhteistyössä vastuualueiden kanssa	1. Katurakennushankkeen valmiusaste (%) 2. Toteutussuunnittelun valmiusaste (%) 3. Brändin toteutusaste eri kanavissa (%) 4. Ominaispäästöt (CO ₂ /hkm)	1. Kirkkokadun uudistaminen välillä Kaivokatu-Satamakatu valmis 2. Karhulan koulukeskukseen liittyvän katuverkon toteutussuunnittelun valmistuminen 3. Uusi Jonne & Minne -brändi on otettu käyttöön kaikissa joukkoliikenteen viestintäkanavissa 4. Joukkoliikenteen tehokkuuteen sekä käyttövoimiin kytkeytyvät ominaispäästöt (CO ₂ /hkm) laskevat vrt. 2021 toteuma	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Ohjelman linjaukset eivät johda konkreettisiin parannuksiin tai hankkeet eivät etene suunnitellusti ja riittävän laajoina kokonaisuuksina.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Upean elinympäristön ja kestävän liikkumisen tavoitteet eivät toteudu, kaupungin vetovoima heikkenee. Vaikutukset vetovoimaan kasvavat vähitellen merkittäviksi.	Toimenpiteiden systemaattinen edistäminen ja jatkuva seuranta, tiivis yhteistyö TEPAn kanssa, riittävä resurssi edistämiseen.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Asuinalueiden laadun ja markkinoinnin kehittäminen niiden valmistelusta pitkän aikavälin kehitykseen saakka yhteistyössä muiden vastuualueiden kanssa	Prosessin kuvausaste (%) ja prosessiin perustuvat dokumentoidut ja analysoidut kokeilut (kpl) eri tyyppisillä alueilla	Asuinalueiden prosessi muodostettu vuorovaikutteisesti vastuualueiden kanssa, koesovellettu yhdellä tulevalla ja kahdella olemassa olevalla asuinalueella	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Alueiden ja kaupunkitilojen suunnittelussa asetetut laatutavoitteet eivät toteudu alueiden valmistelun, toteutussuunnittelun, toteutuksen ja ylläpidon kautta.	Strateginen ja operatiivinen	Todennäköinen (60 - 90 %) Tavoitteet voivat kuitenkin toteutua osittain.	Kohtalaiset: alueiden laatu ei muodostu vetovoimaiseksi ja kysyntä rakentamiselle vähenee, myös pito-voima kärsii - vaikuttaa asumistyytyväisyyteen ja arjen laatuun, tuottaa pettymyksiä odotuksissa.	Prosessin yhteinen kirkastaminen ja saumakohtien paikkaaminen; uudet toimintatavat laadun kohentamiseksi; urbaani laatu yhdeksi keskeiseksi tavoitteeksi, tarvittavan resurssin varaaminen tehtäviin.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen	1. Maapoliittisen ohjelman alueiden kestävän hoidon periaatteiden laatiminen. 2. Laaditaan kokonaistarkastelu viheralueiden käytön, virkistysten, suojelun ja muutosten kompensaation alueista ja kysymyksistä 3. Viljelypastoja kehitetään yhdessä palstaviljelijöiden kanssa. (KV 13.12.2021)	1. Maapoliittisen ohjelman valmiusaste (%) 2. Selvityksen valmiusaste (%)	1. Maapoliittinen ohjelma, joka sisältää alueiden kestävän hoidon periaatteet on hyväksytty. 2. Selvitys on valmis	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Resurssit (aika- ja talousresurssit) eivät riitä maapolitiikan valmisteluun, kokonaisvaltaiseen viherverkoston selvittämiseen tai monimuotoisuutta tukevan maapolitiikan toteuttamiseen.	Strateginen, operatiivinen, taloudellinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Maapolitiikan ja toimintaperiaatteiden noudattaminen ei systematisoidu, monimuotoisuutta tukevaa maanhankintaa ei pystytäkään tekemään, yritysalueiden laajentaminen vaikeutuu korvaavien luontoalueiden puuttuessa. Luonnon monimuotoisuuden tukeminen ja kaupungin kehittäminen vaikeutuvat ja hidastuvat.	Tehtävien priorisointi ja riittävän taloudellisen resurssin varaaminen kokonaisvaltaiseen selvitystyöhön ja maapolitiikan toteuttamiseen.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 8.

Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme Kotkansaaren, Länsi-Kotkan ja Karhulan keskustojen kaupunkimaisen alueen kehittämisohjelmat yhdessä asukkaiden kanssa	Kauppatörin keskeisen yleisen alueen kehittäminen vuorovaikutteisesti	Suunnitelman valmiusaste (%)	Keskeisen yleisen alueen vuorovaikutteisesti kehitetty suunnitelma valmis	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Eri osapuolten ristiriitaiset odotukset estävät suunnittelun valmistumisen.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Kauppatörin vetovoima ei kohene - muutos nykyiseen ei huomattava, mutta mahdollisuudet	Huolehditaan vuorovaikutuksen tarkoituksenmukaisuudesta, aitoudesta ja mielekkyydestä.

			yhteisölliseen kaupunkiympäristöön toteutuvat vain osin.	
--	--	--	--	--

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme ihmisiä yhteen kokoavia paikkoja ja hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme	Kantasataman tapahtumatorin suunnittelu yhteisöllistä kaupunkiympäristöä ja tapahtumakeskuksen käyttömahdollisuuksia edistäen	Suunnitelman valmiusaste (%) ja tunnistettujen osapuolten osallistuminen sen laatimiseen (%)	Suunnitelma on valmis ja laadittu osapuolten kesken yhteistyössä	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Suunnitelmasta jää pois avointa kansalaiskäyttöä tukevia elementtejä	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: keskeinen paikka ei muodostukaan ihmisiä kokoavaksi ja vetovoimaiseksi. Osa Kantasataman mahdollisuuksista jää toistaiseksi toteutumatta, tapahtumien määrä jää tavoiteltua pienemmäksi	Huolellinen ja avoin osapuolten tunnistus- ja vuorovaikutus-prosessi suunnittelun pohjana.

e-Kotka

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

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Paikkatiedon avaaminen maksutta muille toimijoille	Avattujen aineistojen osuus avattavaksi tarkoitetuista aineistoista (%) (v. 2021=30%)	45%	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Henkilöresurssi ei riitä suunniteltuun aineistojen parantamiseen ja niiden avaamiseen.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: avoimiin aineistoihin liiketoimintansa pohjaavaa yrityskantaa voi jäädä syntymättä.	Tehtävän jatkaminen hitaammin, jos resurssi ei riitä.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme sujuvia palveluita ja asiointia	Kaupunkisuunnittelun soveltuvien palveluiden kehittäminen sähköisiksi; digitaalisuusasteen nostaminen	Digitaalisuusaste (%) (2021 = 9%)	Digitaalisuusaste nousee 20%:een	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Palvelujen digitaalinen tuottaminen onnistuu vain pintatasolla, ja digitaalisuus ei säästä vaan kuluttaa resursseja.	Strateginen, operatiivinen, taloudellinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Palvelujen sujuvuus ei parane, resurssitarve ja kulut kasvavat. Asiakkaiden palvelukokemus heikkenee, henkilöstö voi huonosti,	Digitaalisten palvelujen huolellinen valinta, toimivien järjestelmien hankkiminen, henkilöstön koulutus.

			asiantuntemus ei pysy organisaatiossa.	
--	--	--	--	--

TULOSLASKELMA

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	3 160 711	4 071 500	3 624 400	3 624 400	3 724 400	3 824 400
Maksutuotot	462 510	687 000	690 500	690 500	690 500	690 500
Tuet ja avustukset	1 244 168	600 000	700 000	700 000	700 000	700 000
Muut toimintatuotot	16 468 690	21 358 968	16 728 376	16 728 376	16 728 376	16 728 376
Valmistus omaan käyttöön	16 520	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
TOIMINTATUOTOT	21 352 599	26 747 468	21 773 276	21 773 276	21 873 276	21 973 276
Henkilöstökulut	-1 972 350	-2 169 217	-2 354 424	-2 354 424	-2 348 010	-2 349 682
Palvelujen ostot	-7 339 269	-10 499 588	-9 032 374	-8 532 374	-8 548 098	-8 663 979
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-104 849	-181 676	-250 076	-230 076	-252 577	-255 103
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-200 322	-206 420	-724 298	-724 298	-720 276	-709 737
TOIMINTAKULUT	-9 616 789	-13 056 901	-12 361 172	-11 841 172	-11 868 960	-11 978 500
TOIMINTAKATE *)	11 735 810	13 690 567	9 412 104	9 932 104	10 004 316	9 994 776
Sisäiset tuotot	107 430	176 800	144 274		144 274	144 274
Sisäiset kulut	-407 085	-320 413	-413 399		-413 399	-413 399
Sisäiset erät	-299 655	-143 613	-269 125		-269 125	-269 125
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	11 436 155	13 546 954	9 142 979		9 735 191	9 725 651
Rahoitustuotot ja -kulut	4 947	0	0		0	0
VUOSIKATE	11 441 102	13 546 954	9 142 979		9 735 191	9 725 651
Sisäinen korko	-3 007 122	-3 014 929	-3 187 389		-3 175 134	-3 164 389
Poistot ja arvonalentumiset	-524 835	-501 881	-454 084		-402 884	-373 491
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	7 909 145	10 030 143	5 501 507		6 157 174	6 187 771
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 909 145	10 030 143	5 501 507		6 157 174	6 187 771
Hallinnon vyörytykset	-390 445	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	7 518 700	10 030 143	5 501 507		6 157 174	6 187 771

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kaupunkisuunnittelun toiminnan painopisteet tähtäävät toimivan ja tiiviin kaupunkirakenteen ylläpitoon sekä kaupungin veto- ja pitovoiman parantamiseen yrityksiin ja asukkaisiin nähden. Kaupunkisuunnittelu osallistuu kaupungin edunvalvontaan erityisesti maakuntakaavoituksen, suurten liikennehankkeiden ja joukkoliikenteen kehittämisen osalta. Asemakaavoituksessa korostuu yritysalueiden rinnalla palvelukohteiden kuten koulujen kaavoitus sekä tulevaisuuden asun- tokohteiden valmistelu.

Erityisenä painopisteenä on muun muassa akkuteollisuudelle soveltuvien suuren mittakaavan yritysalueiden kehittäminen. Yritysalueiden muodostamisen vastapainoksi kaupunkisuunnittelu laatii kokonaisvaltaisen selvityksen luonto- ja viheralueiden käytön, virkistykseen, suojelun ja muutosten ja kompensaation kysymyksistä. KV 16.11.2020 päätöksen mukaiset ekologisesti ja sosiaalisesti kestävät periaatteet ja niihin perustuvat toimintatavat kaupungin maa- ja vesiympäristön ylläpitoon valmistuvat osana maapoliittista ohjelmaa keväällä 2022.

Kaupunkisuunnittelu edistää osaltaan aktiivisesti kaupungin ohjelmien toteutusta. Toimenpiteet voivat olla sekä osa jatkuvaa toimintaa että ohjelma- ja vuosikohtaisia. Toimenpiteitä 2022:

1. Ilmasto-ohjelma

- yhdyskuntarakenteen tiiveydestä ja saavutettavuudesta huolehtiminen ja kestävä liikku- minen ympäristöjen ja järjestelmien kehittäminen, ilmastomuuton vaikutusten ennakointi kaupunkirakenteessa
- Kantasataman ympäristötavoitteiden ja -ratkaisujen edistäminen yhteistyössä
- joukkoliikenteen palvelujen ja vähäpäästöisyyden kehittäminen, käytön lisääminen
- vähäpäästöisen käyttövoiman jakeluverkoston edistäminen yhteistyössä, esim. latauspaikat
- ilmastomyönteisen teollisuuden sijoittumismahdollisuuksien edistäminen

2. Kestävän liikunnan ohjelma

- ohjelmatyön koordinaatio
- liikennemallin ja kulkutapajakauman seurannan ylläpito
- kulkutapakohtaisten kehittämissuunnitelmien toteutuksen tukeminen
- asukasraatityöskentely yhteistyössä
- lähipalveluverkkojen ja virkistysreittien kehittäminen

3. Osallisuusohjelma

- aidon vuorovaikutuksen ja osallisuuden sekä uusien osallistumisen tapojen edistäminen vas- tuualueen suunnittelu- ja kaupunkikehityshankkeissa
- vaikutustenarvioinnin kehittäminen suunnitteluhankkeissa
- kohtaamispaikkojen lisääminen ja kaikille avoimen kaupungin julkisen tilan luominen

4. Kulttuuri-ohjelma

- elävän kaupunkikulttuurin puitteiden ja mahdollisuuksien luominen kaavoituksella, vuok- rauksin ja luvun
- kaupunginosien kulttuurisen identiteetin vahvistaminen
- kaupunkikuvasta ja rakennetusta kulttuuriympäristöstä huolehtiminen, Sunilan säilyttämi- nen

5. Henkilöstöohjelma

- Kotkan arvojen noudattaminen omassa toiminnassa
- palvelevan esimiestoiminnan, työntekijöiden vastuullisuuden ja oma-aloitteisuuden edistä- minen
- työntekijöiden ja organisaation osaamisen ja työprosessien kehittäminen

6. Hankintaohjelma

- hankintojen taloudellisuudesta huolehtiminen
- hankintakalenterin hyödyntäminen, paikallisuuden vahvistaminen soveltuvissa hankin- noissa
- hankintojen ympäristövaikutusten tavoitteellisuus ja ympäristökriteerien soveltaminen

7. Vetovoima- ja yrittäjyysohjelma

- Kotkan ja seudun investointipotentiaalin kasvattaminen, logistiikan ja yritysalueiden kehit- täminen
- kaupungin ja asuinalueiden houkuttelevuuden lisääminen
- Kantasatama-ohjelman toteuttaminen
- yrittäjämönteisen yhteistyön koordinointi vastualueiden kanssa (YRMY)

- *matkailuedellytysten ja -kohteiden kehittäminen, hotellihankkeen edistäminen*
- 8. *Toimitilaohjelma*
 - *palvelurakennusten tarveselvitys- ja hankesuunnitteluvaiheiden tukeminen mm. saavutettavuustarkasteluin, sijoitusvaihtoehtoin*
 - *hankkeiden mahdollistaminen kaavoituksella, maanhankinnalla ja tontinluovutuksella*
- 9. *Omistajapolitiittiset linjaukset*
 - *pitkäjänteisen maapolitiikan toteuttaminen kaupunkistrategian tavoitteiden edistämiseksi*
 - *yriytysten ja asukkaiden tasapuolinen kohtelu*
 - *jatkuva yhteistyö konserniyhtiöiden kanssa*
- 10. *Maapoliittinen ohjelma*
 - *laatiminen*

KAAVOITUS

Vuoden 2022 aikana kaavoituksessa keskitytään mahdollistamaan monipuolisesti sataman ja satamasidonnaisen teollisuuden kehittämistä sekä muita Kotkan vahvuuksiin perustuvia elinkeinopoliittisia kokonaisuuksia, kuten Keltakallion aluetta. Lisäksi suunnittelun keskiössä tulee olemaan palvelurakenteen uudistamisen mahdollistaminen sekä vetovoimaisten asuinrakentamiskohteiden edistäminen.

Yleispiirteisessä suunnittelussa korostuu laaja-alaisen selvitysten toteuttaminen yksityiskohtaisen suunnittelun tueksi. Vuoden 2022 aikana tutkitaan yleiskaavoitustarpeita ja linjataan käynnistettävät suunnitteluprosessit. Samoin linjataan ja sovitaan seutusuunnittelun organisointitapa muiden Kotkan-Haminan seudun kuntien kanssa ja jatketaan seudullista suunnitteluyhteistyötä. Vuoteen 2022 liittyy myös lakiuudistuksia, niiden valmistelukeskusteluun osallistumista ja huomioimista suunnittelukäytännöissä. Kaavoitus ottaa aktiivisesti osaa maakuntakaavoitukseen ja maakunnalliseen liikennejärjestelmäsuunnitteluun sekä alueen edunvalvontatyöhön. Kestävän liikkumisen ohjelman osalta keskitytään tukemaan toteutusta.

Asemakaavoituksen osalta tavoitteena on esimerkiksi saattaa valmiiksi kaavat sote-keskuksen, Karhulan paloaseman, Kotkansaaressa sisäntulotien ja Mussalontien osalta sekä laajentaa Keltakallion teollisuusalueita. Palveluhankkeissa korostuvat mm. Karhulan alakoulun ja koulukeskuksen suunnitteluprosessit. Asuinrakentamisen osalta saatetaan loppuun Kaukolaan sijoittuva kaavahanke, mikä lisää tonttitarjontaa Pihkoon koulun läheisyydessä ja edistetään uusien hankkeiden käynnistymistä myös keskustoissa. Päämääränä vetovoimaisten ja houkuttelevien asuinmahdollisuuksien edistäminen. Arvokkaiden rakennettujen kulttuuriympäristöjen osalta jatketaan Katariinan asuinalueen ja Kyminlinnan kaavaprosesseja sekä valmistellaan Sunilan maailmanperintöhanketta tukevaa kaavoitusta.

MAANHANKINTA JA -LUOVUTUS

Elinkeinopoliittisesti merkittäviin hankkeisiin panostetaan tulevaisuudessakin vahvasti. Maanhankinnan ja -luovutuksen palveluyksikön ja muiden vastuualueiden yhteistyöllä mahdollistetaan suurten teollisuustoimijoiden sijoittuminen Kotkaan. Näistä vahvimmin ovat etenemässä Keltakallion teollisuusalueen laajennus mm. akkumateriaaliteollisuuden käyttöön sekä UPM Kymmene Oyj:n biojalostamo Mussalon satamassa.

Maanhankintaa edistetään vahvasti Keltakallion alueella asemakaavoituksen jatkamiseksi.

Tontteja luovutetaan yrityksille mm. Sutelan ja Ristinkallion teollisuusalueilta. Pientalotonttien luovutus keskittyy edelleen Räskiin ja Hortolaan. Vuoden 2022 aikana valmistaudutaan mm. Etukylän tonttien luovuttamiseen.

Asuinalueiden laadun ja tonttimarkkinoinnin kehittämistä jatketaan määrätietoisesti vastuualueiden yhteistyönä. Pientalotonttien lisäksi myös yritystonttien markkinointiin panostetaan.

Sähköisen asioinnin kehitystyötä ja käyttöönottoa jatketaan. Myös rekisteritietojen laadunparannukseen sekä palveluprosessien kuvaamiseen ja kehittämiseen panostetaan.

MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI

Paikkatietojen käytön ja käytettävyyden lisäämistä jatketaan sekä omien yksikköjen tarpeisiin että kaupungin muille työyhteisöille.

Kaupunkimallin kehittämisessä mallia täydennetään ja aloitetaan alueittainen siirtyminen pohjakartan ylläpidosta 3D-kaupunkimallin ylläpitoon. Samalla kehitetään paikkatietotietoihin ja maastoyksikön ylläpitoprosesseja ja 3D-paikkatietoaineisto julkaisua.

Aineistojen perusparannusta ja tuotantoprosessien automatisointia jatketaan edelleen sekä paikkatietotietoihin että kiinteistötietoihin. Rajapinta- ja latauspalveluiden julkaiseminen ja aineistojen lisääminen jatkuu edelleen eri yksiköiden tarpeiden mukaan.

ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSYKSIKKÖ

Uuden, kilpailutetun paikallisliikenteen kausi käynnistetään Kotkan, Haminan ja Pyhtään alueella.

Joukkoliikenteen matkustajamääriä pyritään nostamaan parantamalla joukkoliikenteen asiakaskokemusta. Tätä tehdään parantamalla niin aikataulutietoa, lippu- ja maksujärjestelmää kuin joukkoliikenneviestintää. Aikataulutiedon parantamisessa hyödynnetään mm. bussien paikannusta. Joukkoliikenneviestinnän kehittäminen kytketään uuden Jonne&Minne -joukkoliikennebrändin käyttöönottoon kaikissa joukkoliikenteen kanavissa. Myös joukkoliikenteen palautekanavia kehitetään asiakasystävällisimmäksi.

Koulukuljetusten kuljetushallintajärjestelmän hyödyntämisen kehittämistä jatketaan palvelemaan koko koulukuljetusprosessia.

Joukkoliikenteen seurantaa ja raportointia kehitetään auttamaan muutostarpeiden tunnistamista.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

Taloussuunnittelukaudella kaupunkisuunnittelu toteuttaa kaupunkistrategian useammalle vuodelle suunniteltuja toimenpiteitä yhteistyössä muiden vastuualueiden ja kumppanien kanssa. Tärkeimpinä Kantasataman alueen toteutus, keskustojen, yritysalueiden ja tulevien liikennehankkeiden kaavoitus sekä kestävän liikkumisen ohjelman toteutusten edistäminen. Kestävän liikkumisen ja joukkoliikenteen investointeihin saatavilla olevia valtion tukia pyritään hyödyntämään. Kävelyä ja pyöräilyä edistäviä katumuutossuunnitelmia kaupunkikeskustassa laaditaan vaiheittain, ja toteutuksia käynnistetään investointiohjelman mahdollisuuksien mukaan. Varaudutaan kaavoittamaan Koivula-Pihkoo välinen kevyenliikenteen silta **(KV 13.12.2021)**.

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

Kaupunkiympäristön ja asuinalueiden laatua ja tonttimarkkinointia parannetaan poikkihallinnollisesti yhdessä muiden vastuualueiden kanssa. Myös kaupunkiympäristön seurantaa kehitetään ja kaupunkitutkimusta käynnistetään resurssien salliessa.

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

8.3.2 Tekniset palvelut

Toimielin	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA
Vastuualue	Teknisten palveluiden vastuualue
Toiminnot	Yhteiset palvelut palveluyksikkö, Infra palveluyksikkö, Rakennukset palveluyksikkö
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja
Toiminta-ajatus	Teknisten palveluiden vastuualue vastaa kaupungin omistaman rakennetun ympäristön käyttövarmuudesta ja kaupungin edun mukaisesta voimavarojen resurssiviisaasta käytöstä kaikissa olosuhteissa. Teknisten palveluiden vastuualue edistää hankinnoiltaan kaupungin turvallisuus-, työllisyys- ja kilpailukykyliitännäisen kokonaisuuden myönteistä kehittymistä.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Ylläpidämme rakennettua ympäristöä yhteistyössä kumppaniemme kanssa. Palvelutuotanto on tietoon perustuvaa, tiedolla johdettua ja digitalisaatiota hyödyntävää.	Yhteisten ohjaus- ja seurantajärjestelmien käyttöaste. Järjestelmäkäyttöaste	Yksi kahdestakymmenestä kumppanista (5 %). 10 %	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Korkeakoulutetun työvoiman puute ei houkuttele yrityksiä eikä työllistä.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Emme käytännössä tunnista mahdollisuuksia.	Yhteistyösopimukset, harjoitukset ja hankintasopimukset.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Työyksiköiden välistä koordinaatiota lisätään työvalmennuksen lisäämiseksi ja työllistymisen mahdollisuuksien parantamiseksi.	Työmarkkinoille palautuvia henkilöitä vuodessa (hlöä/a)	20/a	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Vanhempien työttömyys vaikuttaa lapsiin ja nuoriin.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Emme kykene vaikuttamaan vastaanottokykyyn.	Rekrytoidaan koordinaattori sisäisiin tukipalveluihin.

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tiivistämme ennakkoluulotonta yhdessä tekemistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten, korkeakoulujen ja oppilaitosten välillä. 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 Xamkia Suomen johtavana TKI-ammattikorkeakouluna	Kartan laatiminen teknisten palveluiden palveluyksiköiden koulutuspoluista.	Palveluyksiköissä on käytössä rakenne-, suhde- ja inhimillisen pääomaan mittarit.	Tukipalvelujen koordinaattori on aloittanut.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Polkukartaston laadintaan ei riitä voimavaroja, eikä tavoite toteudu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Vastuualue on henkilöstömäärällä mitaten kaupungin kolmanneksi suurin.	Allokoidaan tarvittava aikaresurssi.

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa Hyödynnämme Kotkan logistisen sijainnin ja kansainväliset yhteydet erityisesti Venäjälle Kehitämme Kotkan myyntiä ja markkinointia sekä liiketoiminnan edellytyksiä pk-yritykset ja toimialakärjet huomioiden (logistiikka ja satamasidonnainen toiminta; uusiutuva teollisuus ja matkailu)	Tunnistetaan pienhankintojen hankintavolyymistä tarkoituksenmukaiset tuote- ja palveluerät.	Palveluita tuottavien yritysten määrä.	> 2021	

Edistämme kaksiraiteisen yhteyden rakentamista Kouvolaan satamatoiminnan tarpeisiin				
Hyödynnämme julkiset hankinnat innovaatioiden ja elinvoiman kehittämisessä				
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Strateginen tavoite ei toteudu.	Strateginen	Mahdollinen (10 - 30 %)	Vähäiset: Yritysmönteisyys ei välttämättä kohene.	Hyödynnetään rutiini- ja volyymituote-eriä.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta -Toimimme kestävä liikuttamisen ohjelman mukaan kävelyn, pyöräilyn ja joukkoliikenteen edistämiseksi Kehitämme puhdasta joukkoliikennettä ja edistämme aktiivisesti Kotkan saavutettavuutta mm. itäistä rantatataa 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	Kokeilut, jotka edistävät osallisuutta ja luonnon monimuotoisuutta.	Kokeilukohteiden lukumäärä suhteessa kaikkiin vastaaviin (tai pinta-alaverranto).	1 kohde per vuosi (tai kohteesta riippuen 1% kokonaispinta-alasta)	

Vähennämme Kotkan alueen kasvihuonekaasupäästöjä 65 % v. 2007 tasosta v. 2025 systematisoimalla kaupungin ilmasto- ja energiatyötä				
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kehittämiseen ei jää aikaa resurssipulan vuoksi.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Kehitystä viivästyttävät.	Kannustava ja luottamusta rakentava henkilöstöjohtaminen.

Strateginen tavoite 5.

Kotka on Pohjolan puistopääkaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
-Ylläpidämme ja kehitämme elämyksellisiä puistoja, jotka lisäävät hyvinvointia, houkuttelevat matkailijoita ja muuttajia -Teemme tunnetuksi Kotkaa puistokaupunkina ja kansallista kaupunkipuistoa erityispiirteinään teollinen ja linnoitus- ja puolustus-historia	Viheralueiden ylläpitotoiminnan jatkuvuudenhallinta.	Palaute keskustan puistoista suhteessa edellisiin vuosiin.	Standardivaihtelun välissä 2008-2021 mittausjaksolla.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Laatutason vaihtelu kasvaa.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Puistopääkaupungin imagoa heikentävä.	Ylläpitotoiminnan kehittäminen.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
-Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisten ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden liikunta- ja kulttuurimahdollisuuksia tukien -Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia	Alueellinen valmiuskeskus (AVAK) -toiminnan aloittaminen Kotkassa.	1) Harjoitusten lukumäärä 2) Osallistujien lukumäärä	Yksi puolivuositain 20 henkilöä / harjoitus	

-Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat va- rausjärjestelmät -Li- säämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssa- käymistä				
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Strateginen tavoite ei toteudu.	Strateginen	Todennäköinen (60 - 90 %)	Sietämättömät: Kumulatiivinen vaikutus suojattavien asioiden tunnistamattomuuteen . Kyberturvallisuuden kärkikaupunki tavoite jää sisällöttömäksi.	Talousarviovaraus AVAK-koulutuksia varten.

Strateginen tavoite 9.

Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
-Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät -Johdamme avointa ja läpinäkyvää työ- ja toimintakulttuurin muutosta Panostamme hyvän- tuuliseen ja keskustele- vaan asiakaspalveluun	Teknisten palvelujen toiminnan seuranta asiakohta KARALAn kokouksissa mittaa kehityssuuntaa.	Numeerinen palaute (esim. Mentimeter)	> 3,5 viisiportaisella Likert-asteikolla, jossa 1= eri mieltä, 3= ei eri mieltä eikä samaa mieltä ja 5= samaa mieltä.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Strateginen tavoite ei toteudu.	Strateginen	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Keskusteleva kehitys ei jatkuisi vaan uhkaisu jopa vähentyä.	Tuodaan muut asiat kohtaan valmisteluasioita keskusteltavaksi.

e-Kotka

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

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
-Hyödynnämme digitaalaisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen -Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellon -Ylläpidämme nykyaikaisia interaktiivisia verkkosivuja ja palautekanavia	Kyberturvallisuuden sparraaminen, käyttörajapintojen tunnistaminen, KATAKRI-valvonta	Strateginen kumppanuus	1-3 kumppania	

-Luomme eKotka kun- talaisuusympäristön (esim. Kotka-appi) joka mahdollistaa myös ”etäkotkalaisten” kiin- nittymisen kotisatamaa				
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kyberturvallisuushkat lisääntyvät, koska 1) verkon heikoin lenkki on ihminen, ja 2) tekniikka sulautuu kaikkein.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Imagollinen haitta, koska kyberturvallisuuden kärkikaupunki on strateginen valinta.	Strateginen kumppanuushankinta.

TULOSLASKELMA

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	6 043 467	1 753 400	1 254 100	1 254 100	1 254 100	1 254 100
Maksutuotot	35 711	0	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	14 153	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Muut toimintatuotot	15 915 063	15 788 533	10 491 398	10 631 699	10 491 398	9 791 371
Valmistus omaan käyttöön	1 530 867	1 480 700	1 480 700	1 480 700	1 480 700	1 480 700
TOIMINTATUOTOT	23 539 260	19 023 633	13 229 198	13 369 499	13 229 198	12 529 171
Henkilöstökulut	-12 687 515	-13 920 128	-14 309 405	-14 561 750	-14 306 581	-14 316 177
Palvelujen ostot	-11 866 571	-13 109 027	-14 430 883	-14 430 883	-8 534 744	-8 589 582
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 638 954	-10 191 188	-10 137 520	-10 127 520	-10 238 290	-10 259 803
Avustukset	-58 264	-95 000	-104 000	-104 000	-104 000	-104 000
Muut toimintakulut	-15 693 147	-15 467 375	-9 902 763	-9 752 148	-9 467 820	-9 112 142
TOIMINTAKULUT	-51 944 451	-52 782 718	-48 884 571	-48 976 301	-42 651 435	-42 381 704
TOIMINTAKATE *)	-28 405 190	-33 759 085	-35 655 373	-35 606 802	-29 422 237	-29 852 534
Sisäiset tuotot	36 938 999	37 629 853	38 604 386		38 836 268	38 740 210
Sisäiset kulut	-4 475 848	-4 748 946	-4 888 778		-4 881 523	-4 881 523
Sisäiset erät	32 463 152	32 880 908	33 715 609		33 954 746	33 858 688
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	4 057 961	-878 177	-1 939 765		4 532 509	4 006 154
Rahoitustuotot ja -kulut	1 180	0	0		0	0
VUOSIKATE	4 059 142	-878 177	-1 939 765		4 532 509	4 006 154
Sisäinen korko	-5 481 209	-5 015 297	-4 346 954		-3 914 784	-3 517 620
Poistot ja arvonalentumiset	-33 201 475	-16 113 377	-16 207 502		-18 354 291	-18 595 951
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-34 623 542	-22 006 852	-22 494 221		-17 736 566	-18 107 417
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-34 623 542	-22 006 852	-22 494 221		-17 736 566	-18 107 417
Hallinnon vyörytykset	-2 786 788	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-37 410 330	-22 006 852	-22 494 221		-17 736 566	-18 107 417

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Teknisten palveluiden toiminnan painopistealueita ovat lakisääteiset, toimintasäännöllä nimetyt, tehtäväkuvien ja vuosiohjelmien mukaiset kokonaisuudet. Vastuualueen toimintaa johdetaan ja kehitetään prosessiorganisaationa laatujohtamisen periaattein.

YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKKÖ HALLINTO JA TALOUS

- *Tukipalvelukoordinaattori. Tukipalveluilla tarkoitetaan teknisten palveluiden vastuualueella avustavaa työtä, jota voidaan yhteisesti sovitun työnjaon avulla tarjota velvoitetyöllistämiseen, työkokeiluun, kotouttamiseen, kuntouttavaan työtoimintaan, siviilipalvelustyöhön, avotyötoimintaan, vastuualueella tapahtuvassa työssäoppimisjaksolla, itseopiskelussa tai koulutuspolkuja tukevassa työelämäntutustumisessa, muussa sisäisessä työssäoppimisessa ja henkilöstön työn mukautuksissa. Prosessi etenee siten, että henkilöasiakkaan ottaessa yhteyttä TE-keskukseen alkaa yksilöllinen polku työmarkkinoille. TE-keskuksesta otetaan yhteyttä kaupungin henkilöstöpalveluiden yksikköön. Jos*

henkilöasiakas on kiinnostunut teknisen toimialan tehtävistä, henkilöstöpalveluiden yksiköstä ottavat yhteyttä TEPAn tukipalvelukoordinaattoriin. Tukipalvelukoordinaattori haastattelee ja varmistaa teknisiin tehtäviin haluavan tahdon ja riittävän toimintakyvyn. Tukipalvelukoordinaattori käy tuotantoyksiköiden päälliköiden ja työnjohdon kanssa etukäteiskeskustelut työmaiden, työkohteiden, työn reunaehdoista ja avustavan logistiikan sisällöistä henkilöasiakkaan mahdollisiin rajoitteisiin ja/tai työvalmennussuunnitelman tavoitteisiin liittyen. Tukipalvelukoordinaattorin työ liittyy vastuualueen suunnitelmakautta koskevaan aineettoman pääoman tunnistamis- ja hyödyntämistavoitteeseen. Vastuualueen tukipalvelukoordinaatiolla tehostetaan tuotantoyksiköiden päälliköiden ja työnjohdon työajankäyttöä sekä pitkäaikaistyöttömyyden hoitoa. Tämä tapahtuu mahdollistamalla mahdollisimman monelle toimialaan tutustuminen ja heille tulevaisuuttaan koskeva päätöksenteko. Järjestely parantaa samalla yksilön tietosuoja. Vastuualueen avautuviin tehtäviin on julkinen haku. Etukäteistutustumisellaan työnhakija voi vaikuttaa työllistymismahdollisuuksiinsa. Toiminta on sosiaalisesti vaikuttavaa ja osallistavaa. Tukipalveluissa toimimisen aikana henkilöasiakas on mukana työyhteisössä.

- Alueellinen valmiuskeskus (AVAK) on kunnan johtamaa toimintaa, jota 3.sektori toteuttaa kunnan kanssa etukäteen sovitussa laajuudessa ja taajuudessa yhdessä 4. sektorin toimijoiden kanssa. AVAK-toiminta käynnistetään häiriötilanteessa kunnan päätöksellä tai viranomaisen virka-apupyynnöstä. AVAK-toiminta tapahtuu kunnan tarkoitukseen osoittamin voimavaroin. AVAK-keskus voi olla esimerkiksi konttiin sijoitettu kalvopuhdistuslaitteisto, aggregaatti varapolttoaineineen, ja niin edelleen. AVAK-keskus edistää kunnan asukkaiden resilienssiä. Talousarviovuonna jatketaan valmistelua ja toteutetaan sidosryhmäkuulemisia.
- Kyberturvallisuuden palvelukumppanin hankinta on kaupungin strategiseen valintaan liittyvä toimenpide, jolla luodaan teknisten palvelujen vastuualueen kumppaniverkostosta kyberhygieenistä. AVAK- ja kyberturvallisuus muodostavat yhteisen kokonaisturvallisuuden yhteistoimintamallia toteuttavan suunnittelu- ja koulutussisällön.
- Mentimeter -osallistamisen tarkoituksena on kehittää kaupunkirakennelautakunnan alaisen vastuualueen toiminnan seurantakohdassa päätöksentekijöiltä dataa valmisteluun ja toiminnanohjaukseen.

VARASTOPALVELUT

- Kiertotaloustoiminnan kytkeminen varastopalveluihin.
- Kemikaalihallinnan kehittäminen ja ylläpito.

TOIMITILAHALLINTO

- Järjestetään kaupungin eri hallintokuntien toiminnan vaatimat tilat ja niihin liitettävät palvelut toimitilaohjelman periaatteiden mukaisesti.
- Kaupungin järjestämisvastuulla olevien toimintojen palveluverkkomuutoksiin valmistautuminen, TÄ-käsittelyssä vahvistuvan investointiohjelman aikataulu huomioiden.
 - o Käynnistetään tarveselvitys ja hankesuunnitteluprosessit yhdessä ko. vastuualueiden kanssa.
- Talousarvion investointiohjelmassa olevien kohteina olevien hankkeiden edistäminen hankeaikataulujen mukaisesti. Meneillään olevat/käynnistyvät hankkeet:
 - o Karhulan alakoulun suunnittelu ja rakentamisen käynnistäminen
 - o Karhulan paloaseman suunnittelu
 - o Pihkoon koulun käyttöönotto kesällä 2022
- Kaupungin ilmasto-ohjelman ja energiatehokkuustavoitteiden (KETS) mukaisten toimien/investointien huomiointi uudis- ja perusparannushankkeiden yhteydessä ja niiden ohjaaminen määrärahojen puitteissa.
- Kaupungin toimitilaomaisuuden kokonaishallinta ja sopimuksista vastaaminen. Järjestetään kaupungin toimitilakannan ylläpitopalvelut ja tilaresurssien tehokas käyttö.
- Rakennusten PTS-suunnittelun johtaminen ja kuntokatsastustoiminnan vakiinnuttaminen osaksi toimintaa.
Peruskorjausmäärärahojen kohdistaminen PTS-ohjelman priorisoinnin mukaisesti.
- Kaupungille tarpeettomasta rakennuskannasta luopuminen toimitilaohjelman periaatteiden ja rea-liteettien mukaisesti. Päivitetään toimitilaohjelmaan liittyvä toimenpideohjelma ja toimitaan sen mukaisesti.

- *Kymsoten ja kaupungin välisten tilavuokrausten muutokset. Valmistautuminen 2023 alusta käynnistyvän hyvinvointialueen tuomiin muutoksiin tilavuokrauksissa.*

INFRA PALVELUYKSIKKÖ**INFRAN SUUNNITTELU**

- *Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein ja tehtäväkuvamuutoksien.*
- *Palveluyksikön suunnittelutoiminnan keskittäminen kaupungintalolle.*

INFRAN RAKENNUUTTAMINEN

- *Toiminnan kehittäminen.*

INFRAN YLLÄPITO

- *Lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen.*
- *Oman toiminnan kehittäminen ja varautuminen korjausvelan tuomiin haasteisiin.*

PUISTOTOIMI

- *Aloitettujen kohteiden loppuunsaattaminen.*
- *Ylläpidossa, puistoissa ja viheralueilla nykyisen laatutason ylläpidon säilyttäminen.*
- *KV 16.11.2020: Selvitetään uusien koirapuistojen tarve eri kaupunginosissa.*

LIIKUNTAPAIKAT

- *Liikuntapaikoilla nykyisen laatutason ylläpidon säilyttäminen.*
- *Uuden lähiliikuntapaikan rakennuttaminen Tavastilaan.*

RAKENNUKSET PALVELUYKSIKKÖ**RAKENNUSSUUNNITTELU**

- *tarvittavien sisäilma- ja kosteusteknisten kuntotutkimusten tilaaminen*
- *sisäilmakohteiden korjaussuunnittelu*
- *tarvittavien rakenne- ja taloteknisten tutkimusten ja suunnittelun tilaaminen*
- *tarveselvitysten laatiminen ja tarvittaessa käynnistäminen*
- *hankesuunnitelmien laatiminen yhteistyössä sidosryhmien kanssa*
- *tarvittavan erikoissuunnittelun tilaaminen*
- *PTS-, kunnossapito- ja peruskorjauskohteiden sekä toiminnanmuutosten edellyttämä suunnittelu*
- *investointiohjelmaan sisältyvien kohteiden suunnittelu*

TALORAKENNUUTTAMINEN

- *työohjelmaan sisältyvien talohankkeiden rakennuttaminen*

TALOKUNNOSSAPITO

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

KIINTEISTÖNHUOLTO

- *Käyttäjätyytyväisyyskyselyn vastausten analysointi ja toiminnan kehittäminen.*
- *Kiinteistömitoitusta toteuttava tasapuolinen toiminta.*

PUHTAUSPALVELUT

- *tuottaa ja kehittää kokonaisvaltaisia puhtaus - ja tukipalveluja sopeuttamalla ne asiakkaan tarpeisiin*
- *tukipalveluina toteutetaan ateriapalvelut varhaiskasvatukselle*

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA**YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKKÖ****HALLINTO JA TALOUS**

- *Aineettomaan pääomaan liittyvien vastualueen menestystekijöiden tunnistaminen. Tunnistamisen tarkoituksena on ennakointi- ja priorisointikyvyn kehittäminen. Kehittäminen nojaa laaja-alaiseen näkemykseen henkilöstön osaamisesta. Aineettoman pääoman tekijöitä ovat:*

- *Inhimillinen pääoma, joka muodostaa organisaation muistin ja mahdollistaa oppivan organisaation syntymisen. Inhimillinen pääoma on kriittistä, sillä huippuosaajan poistuminen organisaatiosta voi olla haastavasti korvattavaa. Inhimillinen pääoma sisältää tietoa, osaamista, tietämystä, luovuutta, asenteita ja motivaation.*
- *Rakennepääoma, joka sisältää järjestelmät, joilla aineetonta pääomaa hankintaan, hallitaan, kehitetään, hyödynnetään ja jaetaan. Siihen sisältyvät organisaation prosessit, toimintatavat, kulttuuri, arvot, työilmapiiri ja dokumentoitu tieto. Rakennepääoma on organisaation hallittavissa ja kehitettävissä.*
- *Suhdepääoma, joka sisältää yhteistyöverkostoja viranomaisiin, paikallisiin, alueellisiin ja valtakunnallisiin sidosryhmiin, tutkimus- ja kehitysorganisaatioihin, palveluntuottajiin ja alihankkijoihin. Suhdepääoman hyödyntämisen edellytys on luottamus, joka on a) katalyytti tehokkaaseen toimintaan, b) uusiutumisen mahdollistaja, c) innostaa ja motivoi ihmisiä kykijensä täysimääräisesti hyödyntämiseen.*
- *AVAK- ja kyberturvallisuustoimintaa kehitetään osana Kaakkois-Suomen turvapuisto -konseptia.*
- *Parannetaan edellytyksiä rakennetun ympäristön käyttövarmuuden hallinnalle, ylläpitää ja hyödyntää mitattua kunnossapitotietoa päätöksenteossa, tutkia, analysoida ja tuottaa mittaustiedon avulla ratkaisuja sekä ylläpitää jatkuvan parantamisen käytäntöjä.*
- *Vastuualueen johtaminen perustuu laatujohtamiseen, tietolähtöisenä prosessiorganisaationa.*
- *Hankinnat tukevat kaupungin edun mukaista turvallisuus-, yhteisöllisyys- ja kilpailukykyliittännäistä kokonaisuutta.*

VARASTOPALVELUT

- *Kiertotalouden toteuttaminen vastuualueella (kiertotalouskeskus).*
- *Hankintojen tukeminen varastopalveluin.*

TOIMITILAHALLINTO

- *Sote-kiinteistöjen tulevan käytön selvittäminen ja hyvinvointialueuudistuksen muutoksiin varautuminen.*
- *Kaupungin toimitilaohjelman toteuttaminen ja seuranta.*
- *Käyttäjätyytyväisyyskysely 2021:n tuloksiin perustuva laatutoiminta ja käyttäjälähtöisen toiminnan kehittäminen.*
- *Huoltokirjaperusteisen toiminnan seuranta suhteessa PTS-ohjelmien toteutumiseen.*
- *Investointiohjelman hankkeiden käynnistäminen ja edistäminen.*
- *Ilmasto-ohjelman ja vähähiilisyystavoitteiden myötä kehitetään toimitilaomaisuuden energiatehokkuustoimia. Varaudutaan vähähiilisyyttä ja energiatehokkuutta parantavien toimien lisääntymiseen suunnitelmakaudella.*

INFRA PALVELUYKSIKÖ

INFRAN SUUNNITTELU

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

INFRAN RAKENNUTTAMINEN

- *kehitetään rakennuttajainsinöörien projektipäällikkö -valmiuksia*
- *kytketään toiminta osaksi Infran palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

INFRAN YLLÄPITO

- *lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen käyttöön osoitetuilla resursseilla*
- *oman toiminnan kehittäminen ja varautuminen kasvavan korjausvelan tuomiin haasteisiin*
- *KV 16.11.2020: Katuvalojen uusimisen yhteydessä mahdollisuus liiketunnistimiin otetaan huomioon*
- *kytketään toiminta osaksi Infran palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

PUISTOTOIMI

- *painopisteenä käynnissä olevien kohteiden loppuunsaattaminen*
- *leikkikenttien peruskunnostukseen panostaminen*
- *puistojen ja viheralueiden ylläpitotason säilyttäminen*
- *luonnon monimuotoisuuden lisääminen viheralueiden hoidossa*
- *kytketään toiminta osaksi Infran palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

LIIKUNTAPAIKAT

- *liikuntapaikoilla säilytetään nykyinen laatutaso*
- *lähiliikuntapaikkojen rakennuttaminen yhdessä Rakennukset palveluyksikön kanssa*
- *kytketään toiminta osaksi Infran palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

RAKENNUKSET PALVELUYKSIKÖ**RAKENNUSSUUNNITTELU**

- *palveluyksikön prosessin johtaminen; sisäilmaolosuhteiden laadunhallinta vaiheistamalla yksiköiden tehtävät parhaan mahdollisen sisäilmavaikutuksen aikaansaamiseksi*
- *koulu- ja päiväkotiverkkoselvityksen mukaisen suunnittelun toteuttaminen*
- *korjaussuunnittelun ennakkoinnin kehittäminen mm. pitkän tähtäimen suunnittelun (PTS) avulla*
- *investointikohteiden suunnittelu*

TALORAKENNUTTAMINEN

- *työohjelmaan sisältyvien talohankkeiden rakennuttaminen*
- *kehitetään rakennuttajainsinöörien projektipäällikkö -valmiuksia*
- *Kytetään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

TALOKUNNOSSAPITO

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

KIINTEISTÖNHUOLTO

- *kytketään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

PUHTAUSPALVELUT

- *hyödynnetään digitaalisia ratkaisuja koko henkilöstön arjen prosesseissa*
- *kehitetään toimintamalleja yhdessä asiakkaiden kanssa*
- *kehitetään kiertotalouskeskuksen toimintaa yhdessä varastopalvelujen kanssa*
- *otetaan PE-HD 02 muovipakkausten kierrätyksen osaksi normaalia toimintaa pilotoinnin jälkeen*
- *kytketään toiminta osaksi Rakennukset palveluyksikön prosessia (vaiheistus)*

8.4 Hyvinvointilautakunta

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualueet	Hyvinvointi ja terveys, Nuorisotyö, Liikunta ja Kulttuuri
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on hyvinvoinnin ja terveyden, nuorisotyön, liikunnan ja kulttuurin palvelujen järjestäminen. Hyvinvointilautakunta huolehtii kunnalle toimialaansa koskevassa erityislainsäädännössä määrättyjen tehtävien suorittamisesta.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	7 328 700	6 498 862	6 905 462	6 754 962	6 870 462	6 870 462
Maksutuotot	645 434	542 500	781 000	781 000	781 000	781 000
Tuet ja avustukset	211 099	136 500	223 426	223 426	223 426	223 426
Muut toimintatuotot	290 846	191 000	310 000	310 000	310 000	310 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	8 476 079	7 368 862	8 219 888	8 069 388	8 184 888	8 184 888
Henkilöstökulut	-6 664 982	-7 601 503	-8 187 873	-8 191 810	-8 133 825	-8 139 706
Palvelujen ostot	-224 238 950	-236 616 784	-238 203 318	-234 516 318	-5 104 951	-5 147 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-826 896	-838 170	-911 170	-905 670	-914 727	-923 874
Avustukset	-1 472 797	-1 661 600	-5 014 074	-5 118 164	-12 014 074	-12 014 074
Muut toimintakulut	-299 286	-592 300	-384 005	-538 228	-534 143	-533 308
TOIMINTAKULUT	-233 502 912	-247 310 357	-252 700 440	-249 270 190	-26 701 720	-26 757 962
TOIMINTAKATE *)	-225 026 833	-239 941 495	-244 480 552	-241 200 802	-18 516 832	-18 573 074
Sisäiset tuotot	556 742	500 000	478 242		460 000	460 000
Sisäiset kulut	-11 675 758	-12 228 579	-12 152 195		-12 135 972	-12 135 972
Sisäiset erät	-11 119 016	-11 728 579	-11 673 953		-11 675 972	-11 675 972
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-236 145 849	-251 670 074	-256 154 505		-30 192 804	-30 249 046
Rahoitustuotot ja -kulut	5 302	0	0		0	0
VUOSIKATE	-236 140 547	-251 670 074	-256 154 505		-30 192 804	-30 249 046
Sisäinen korko	-45 712	-34 308	-52 315		-42 526	-34 404
Poistot ja arvonalentumiset	-328 965	-439 463	-565 833		-647 864	-658 338
Satunnaiset erät	0	-96 269	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-236 515 224	-252 240 115	-256 772 653		-30 883 193	-30 941 788
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-236 515 224	-252 240 115	-256 772 653		-30 883 193	-30 941 788
Hallinnon vyörytykset	-1 290 441	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-237 805 666	-252 240 115	-256 772 653		-30 883 193	-30 941 788

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	
KULTTURIN VASTUUALUE	
36 004	Henkilöstökulujen tarkistukset
36 004	YHTEENSÄ
LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
-14 000	LTK:n lisäys ensilumen ladun suunn. ja valmisteluun
-14 000	YHTEENSÄ
HYVINVOINNIN JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
35000	Testausaseman siirto
-92344	Testausaseman siirto
200 000	Varaus luottotappioiden kirjauksiin. Kirjattu keväällä -21 vanhat sotelaskut 256448,-
1 723 000	Muutos Kymsoten ostoihin
1 865 656	YHTEENSÄ

8.4.1 Hyvinvointi ja terveys

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yritysten toimintaedellytyksiä yhdessä yritysten, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten kanssa	Kymsoten tuottajarekisteriin (PSOP) merkityt sote-tuottajat	Yrityksen kotipaikka Kotka, lukumäärä	30	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yksityisten sosiaalihuollon tukipalveluja tuottavien yritysten hakeutumisen Kymsoten Psop-tuottajarekisteriin etenee viiveellä.	Operatiivinen	Mahdollinen (30–60 %)	Kohtalaiset: Asiakkaat eivät löydä tuottajia	2018 Kymsoten valmistelun aikana annettiin tuottajille ohjausta ja neuvontaa asiasta. 2019 kevään aikana jokaiselle Kotkan kaupungin tuottajarekisterissä 2018 olleelle on lähetetty infokirje yhteistyössä Kymsoten kanssa vuoden 2019 alussa. Vuoden 2020 alussa Kymsote laittanut vielä kirjeen tuottajille, jotka eivät ole hakeutuneet tuottajarekisteriin.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävää kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunkilaisten liikuntamahdollisuuksia ja seurojen toimintaedellytyksiä	Puistojumpat Parvekejumpat Rollajumpat	Kävijämäärät	2000	

Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Liikunnanohjaajien puute	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Ohjauskertoja vähennetään ja samalla käyntimäärät vähenevät.	Hyvinvoinnin ja terveyden vastualueen aktiivinen rooli.

Strateginen tavoite 6.

Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista	Olemme aktiivisesti mukana järjestämässä erilaisia yhteistilaisuuksia, infotilaisuuksia ja tapahtumia eri toimijoiden kanssa	Tapahtumien lukumäärä , osallistujien lukumäärä	10 100	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tilaisuuksia ei voida järjestää koronaepidemian vuoksi	Operatiivinen	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Kuntalaiset eivät pääse tapahtumiin.	Hyvinvoinnin ja terveyden vastualueen aktiivinen rooli tapahtumien järjestämisessä.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille mm. kaupunkilaisien ideoita ja toimintaa sekä opiskelijoiden lii- kunta ja kulttuurimahdollisuuksia tukien	Hyviä väestösuhteita edistävän toimielimen perustaminen Osallisuussuunnitelman mukainen toiminta Vapaaehtoistoiminnan näkyvyyden lisääminen Osallistutaan Ikäinstituutin Koti kulmilla- hankkeeseen, jossa edistetään taloyhtiöissä asuk- kaisen yhteistoimintaa	kokouskerrat Osallisuussuunnitelma on laadittu ja asioita viedään sen mukaisesti eteenpäin yhteistyössä Näkyvyys mediassa, esitte- lyt eri tilaisuuksissa Virkistys ja koulutus- ta- pahtumat Mukana olevien taloyhtiöi- den määrä	 Osallistuva budjetointi jat- kuu 30 5 10	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Hyviä väestösuhteita edis- tävään toimielimeen ei saada eri taustaisia osallis- tujia tai sitoutuminen vä- häistä.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: toiminta ei käynnisty, maa- hanmuuttaja- taustaisten asukkaiden mahdollisuudet vaikuttaa ja osallistua yh- teiskuntaan heikenevät.	Laaja-alaisen verkos- ton ja yhteistyön avulla rekrytoi- daan osallistujat.

Tilaisuuksia ei voida järjestää koronaepidemian vuoksi.		Mahdollinen (30 – 60 %)		
Taloyhtiöiden asukkaat eivät sitoudu yhteistoimintaan.		Mahdollinen (30 – 60 %)		

Strateginen tavoite 9.

Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Ikäihmisten neuvosto ja vammaisneuvosto tapaa- vat virkamiehiä ja poliittisia päättäjiä	Tapaamisten lukumäärä	2	
	Edistämme vuoropuhelua eri asukasryhmien ja päätöksentekijöiden kesken	Asukas- ja asiakasraati	3	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tapaamiset eivät ole mahdollisia koronaepidemian vuoksi.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Vuoropuhelua ei synny. Vuoropuhelun puute koetaan organisaatiokeskeisenä toimintamallina.	Sovitaan tapaamiskerrat niin neuvostojen kuin asukas- ja asiakasraatien osalta.

e-Kotka

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Vapaaehtoistyö.fi yhteiskäyttö seurakunnan kanssa	Yhteydenottojen määrä		
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Ohjelma ei enää käytettävissä.	Strateginen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Vapaaehtoistoiminta vähenee	Varmistetaan ohjelmiston yhteiskäyttö seurakunnan kanssa.

TULOSLASKELMA

HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	6 994 749	6 258 400	6 504 000	6 353 500	6 469 000	6 469 000
Maksutuotot	17 210	6 000	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	25 071	1 200	31 126	31 126	31 126	31 126
Muut toimintatuotot	31 411	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	7 068 442	6 265 600	6 535 126	6 384 626	6 500 126	6 500 126
Henkilöstökulut	-2 779 047	-3 409 000	-3 625 179	-3 593 112	-3 582 701	-3 585 279
Palvelujen ostot	-223 236 632	-235 353 989	-236 561 628	-232 838 628	-3 460 984	-3 486 594
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100 849	-131 000	-98 100	-92 600	-93 526	-94 461
Avustukset	-1 222 486	-1 337 600	-1 241 664	-1 241 664	-8 241 664	-8 241 664
Muut toimintakulut	-122 686	-348 400	-129 467	-283 690	-283 555	-283 555
TOIMINTAKULUT	-227 461 700	-240 579 988	-241 656 038	-238 049 694	-15 662 429	-15 691 553
TOIMINTAKATE *)	-220 393 258	-234 314 388	-235 120 912	-231 665 068	-9 162 303	-9 191 427
Sisäiset tuotot	557 943	500 000	443 000		443 000	443 000
Sisäiset kulut	-1 529 537	-1 552 820	-1 431 934		-1 424 832	-1 424 832
Sisäiset erät	-971 594	-1 052 820	-988 934		-981 832	-981 832
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-221 364 852	-235 367 208	-236 109 846		-10 144 135	-10 173 259
Rahoitustuotot ja -kulut	5 302	0	0		0	0
VUOSIKATE	-221 359 550	-235 367 208	-236 109 846		-10 144 135	-10 173 259
Sisäinen korko	-265	-88	0		0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 882	-6 576	-8 333		-8 333	-7 639
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-221 365 697	-235 373 872	-236 118 180		-10 152 468	-10 180 898
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-221 365 697	-235 373 872	-236 118 180		-10 152 468	-10 180 898
Hallinnon vyörytykset	-540 084	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-221 905 781	-235 373 872	-236 118 180		-10 152 468	-10 180 898

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen seuranta ja arviointi yhteistyössä KymSoten kanssa. Perhetyö, ennaltaehkäisevä päihde- ja mielenterveystyö painopistealueina.
2. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintamallien kehittäminen
3. Osallisuusohjelman toteuttaminen ja järjestötoiminnan kehittäminen
4. Laaja-alainen työllisyyden kehittäminen eri toimijoiden kanssa. Työllisyydenhoidon koordinointi
5. Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelu MOONAN kehittäminen yhteistyössä Kouvolan kaupungin kanssa
6. Osallistuminen maakunnallisiin kehittämisryhmiin
7. Hyvinvoinnin edunvalvontaohjelman mallintaminen, jolla varaudutaan hyvinvointialueiden syntymiseen.
8. Hyvien väestösuhteiden edistäminen

Sosiaali- ja terveyspalvelut

Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä järjestää jäsenkuntiensa väestölle, yhdenvertaisilla periaatteilla, lainsäädännön mukaiset laaja-alaiset sosiaali- ja terveyspalvelut, jotka perustuvat kuntakohtaiseen palvelusopimukseen. Vuoden 2022 palvelusopimusneuvotteluissa tarkentuvat raportoinnin ja seurannan tasot, tunnusluvut ja toimintatavat sekä kuntien ja kuntayhtymän yhteiset kehittämiskohteet. Kotkan kaupungin sote-tilaajana toimii hyvinvointijohtaja.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on laaja-alaista, lähellä asukasta tapahtuvaa toimintaa, jossa asukkaat ovat aktiivisesti mukana. Yhteistyö järjestöjen, kolmannen sektorin, kaupungin eri vastuualueiden, KymSoten ja muiden yhteistyötahojen kanssa on merkittävää. Järjestöavustusten kohdentamisen kehittämistä kuntien ja KymSoten kesken jatketaan. Tulevaisuudessa jatketaan vahvasti osallisuuden kehittämistä. Osallisuussuunnitelman toimeenpanoa ja osallistuvaa budjetointia jatketaan vuonna 2022.

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

Hyvinvoinnin koordinoinnissa tehdään laaja-alaista yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden, järjestötoimijoiden sekä KymSoten ja muiden kuntien kanssa. Valtakunnan tasolla yhteistyö on tiivistä etenkin Terveys- ja hyvinvoinnin laitoksen kanssa. Kotkan hyvinvointikertomusta perustuu Hyvinvoiva Kotka-ohjelmaan. Hyvinvointikertomus on strategisen johtamisen työväline. Asiakirja valmistellaan kerran valtuustokaudessa ja päivitetään vuosittain. KymSoten ja

alueen muiden kuntien yhteiseen alueelliseen hyvinvointikertomukseen ja ikäihmisten hyvinvointikertomukseen ja – suunnitelmaan raportoidaan valittujen painopisteiden toteutuneita toimenpiteitä.

Ehkäisevän päihdetyön toimielin on hyvinvointilautakunta. Ehkäisevän päihdetyön käytännön koordinoinnista vastaa ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön koordinaattori, yhdessä monialaisen työryhmän kanssa. Ehkäisevän päihdetyön koordinoinnissa tehdään tiivistä yhteistyötä seudullisesti, maakunnallisesti, alueellisesti ja valtakunnallisesti eri ehkäisevän päihdetyön verkostoissa.

Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön koordinaattori kokoaa Terveiden- ja hyvinvointilaitoksen (THL) kouluterveyskyselyn tulokset päihde- ja mielenterveyskysymysten osalta. Kotka on mukana muun Kymenlaakson ja Espoon kanssa THL:n, EHYT ry:n, Sininauhaliiton, A-klinikkasäätiön, Sopedin ja Sovatek-säätiön rahoittamassa Yhteisellä pihlittihankkeessa, jonka on määrä kehittää toimintamalleja rahapelaamisen haittojen ehkäisyyn. Hanke on yhteensä kolmevuotinen ja se päättyy vuonna 2022.

Ehkäisevän päihde ja mielenterveystyön koordinaattori osallistuu tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman valmisteluun. Sosiaali- ja terveysministeriön kansallisen päihde- ja riippuvuusstrategian, yhteiset suuntaviivat vuoteen 2030 (valtioneuvosto 9.4.2021) mukaan strategian lähtökohtana on perus- ja ihmisoikeuksien turvaaminen, päihde- ja riippuvuusilmiöiden yhtymäkohtien tunnistaminen ja sukupuolten tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistäminen. Ehkäisevän päihdetyön osalta tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutumista tullaan tarkastelemaan osana samaa prosessia.

Paikallinen alkoholipolitiikka -toimintamalli (Pakka) on suomalainen sovellus päihdehaittoja ehkäisevälle paikalliselle työlle. Sitä on toteutettu useiden vuosien ajan alkoholihaittojen ehkäisyyn liittyen ja se on levinnyt yhä useammalle alueelle. Paikallinen alkoholipolitiikka - toimintamalli (Pakka) on kehitetty erityisesti alkoholihaittojen ehkäisyyn, mutta sitä voidaan soveltaa myös tupakan ja rahapeliä ikärajojen yhteisöllisen noudattamisen edistämiseen, valvonnan tehostamiseen ja haittojen ehkäisyyn. Pakka-toiminnalle luodaan uusia toiminnallisia rakenteita yhdessä monialaisen tiimin ja THL:n kanssa ja olemassa olevia toimintamuotoja vahvistetaan vuoden 2022 aikana.

Poliisin, Kymenlinnän ja kaupungin yhteiselle moniammatilliselle Ankkuritoiminnalle luodaan rakenteet. Ankkuritoiminta tähtää nuorten rikoskierteiden katkaisuun mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön koordinaattori on mukana prosessissa, koska Kotkassa Ankkuritoiminnassa näkyy poliisin mukaan selkeästi nuorten huume- ja päihdeongelmat.

Osallisuuden koordinointi toimii aktiivisesti kuntalaisten osallisuuden tukemiseksi laajan verkostoyhteistyön avulla. Vapaaehtoistoimintaa ja järjestöyhteistyötä kuuluvat myös olennaisena osana osallisuuden koordinointiin ja yhteistyötä tehdään koronaepidemian rajoitukset huomioiden myös vuonna 2022.

Kotkan kaupungin ensimmäinen osallisuusohjelma vuosille 2021–2025 hyväksyttiin valtuustossa joulukuussa 2020. Osallisuuden koordinoinnin tärkein tehtävä ohjelmakaudella on osallisuusohjelman jalkauttaminen osaksi kaupungin toimintaa. Osallisuusohjelmassa kuvataan kotkalaisten osallisuutta vahvistavat toimenpiteet ja esitetään periaatteet, joilla osallisuutta Kotkassa toteutetaan.

Osallisuusohjelman uusista toimenpiteistä päätetään osallistuvan budjetoinnin resurssien mukaisesti vuonna 2022. Asukasraatitoimintaa on myös mahdollisuus jatkaa.

Tärkeänä talousarviovuoden painopisteenä tulee olemaan myös ennakkovaikutusten arvioinnin kehittäminen eri vastualueilla.

Esteettömyyden edistäminen liittyy olennaisesti osallisuuden mahdollistamiseen eri asukasryhmille. Osallisuusohjelman esteettömyyden toimenpiteitä viedään eteenpäin vuonna 2022 yhteistyössä vammaisneuvoston kanssa. Muitakin kaupungin vaikuttamistoimielimiä otetaan aktiivisesti mukaan osallisuustyöhön.

Kuntalaisille järjestetään tammikuussa kaupungintalolla tapahtuma. Tapahtuman tavoitteena on äänestysaktiivisuuden lisääminen tulevissa aluevaaleissa sekä kaupungin palveluiden ja toiminnan tutuksi tekeminen.

Syksyllä 2021 aloitettua kaupungin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuustyötä jatketaan niin, että vuoden 2022 aikana kaupungin ensimmäinen toiminnallinen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma valmistuu. Samanaikaisesti valmistellaan toimenpidesuunnitelma keväällä 2019 allekirjoitettuun Eurooppalaisen tasa-arvon peruskirjaan.

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

Liikunnanohjaus suuntautuu erityisesti ikäihmisten ennaltaehkäisevien liikuntaryhmien ohjaamiseen. Vakituisten liikuntaryhmien lisäksi järjestetään yksittäisiä ryhmiä. Keski-ikä kuntosaliryhmissä on noin 85 vuotta ja muissa ryhmissä (vesijumppa, tasapaino ja kuntojumppa) keski-ikä on noin 75 vuotta. Liikunnanohjaaja toimii yhteistyössä seurakunnan, kolmannen sektorin, yhdistysten ja Kymsoten kuntoutuksen ja kaatumisseulan kanssa, josta asiakkaat ohjataan liikuntaryhmiin. Liikunnanohjaus ja liikuntaneuvonta toteuttavat yhteistyössä piha-, parveke- ja puistojumppia.

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

Maahanmuuttajapalvelut

Kotka on monikulttuurinen kaupunki. Kaupungin väestöstä 9,3 % puhuu äidinkielenään jotain muuta kuin suomea, ruotsia tai saamea. Kansalaisuuksien ja kielten kirjo on laaja, sillä Kotkassa puhutaan n. 80 eri kieltä äidinkielenä ja ihmiset edustavat n. 100 eri kansalaisuutta.

Kotkan elinvoimaisuuden kannalta on ensiarvoisen tärkeää kaupunkiin ulkomailta muuttaneiden hyvä kotoutuminen ja osallisuus yhteiskunnan kaikilla osa-alueilla. Hyvät väestösuhteet ja kotoutuminen ovat Kotkan kaupungin ja kaupunkilaisten yhteinen asia. Kotkan kaupungin maahanmuuttajapalveluita kehitetään suunnitelmallisesti lainsäädännön ja Kotkan kaupungin strategian mukaisesti. Etelä-Kymenlaakson kuntien yhteinen kotouttamisohjelma on laadittu vuodelle 2019–2022 ja se päivitetään vuonna 2022.

Kotkan kaupunki vastaa aikuisten turvapaikanhakijoiden ja alaikäisten, yksin maahan saapuneiden turvapaikanhakijoiden vastaanottotoiminnasta yhteistyössä Maahanmuuttoviraston ja Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen kanssa. Kymsote vastaa kotoutumisajalla olevien pakolaisten ja kiintiöpakolaisten sosiaali- ja terveyspalveluista, joihin kuuluu mm. pakolaisten alkuvaiheen ohjaus ja neuvonta. Kiintiöpakolaisten vastaanotossa huomioidaan erityispalvelujen ja muiden palveluntuottajien resurssit sekä asuntotilanne. Kiintiöpakolaisen vastaanottoa on päätetty jatkaa vuonna 2022 edellisvuosien tasolla (15 henkilöä).

Kotkaan muuttaneita kannustetaan aktiiviseen osallistumiseen ja vaikuttamiseen alueella. ”Kotoutumisen tukeminen” -avustuksiin esitetään varattavaksi 100 000 euroa. ”Kotoutumisen tukeminen” -avustuksilla tuetaan kotoutumista tuomalla eri alojen toimijoita yhteen edistämään kotoutumista ihmisten arkitasolla, lisäämällä monialaista ja moniäänistä yhteistyötä Työ- ja elinkeinoministeriön kotoutumisen kumppanuusohjelman mukaisesti.

Maahanmuuttajapalveluihin kuuluvat kotoutumisen koordinaatio, seudulliset palvelut, Kotkan tulkikeskus, Kotkan hybridiyksikkö ja Kotkan vastaanottokeskus.

Kotoutumisen koordinaatio

Kotoutumisen koordinaatio vastaa maahanmuuton hallinnosta, hakee kuntakorvaukset ja antaa sosiaaliohjausta maahanmuuttajataustaisille asiakkaille. Asiakkaille annetaan tukea ja ohjausta sosiaalietuuksiin, haastaviin perhetilanteisiin ja oman elämänhallintaan liittyvissä tilanteissa ja heitä ohjataan kunnan tai muiden viranomaisten palveluihin.

Kotkan kaupungin ja Kotka-Kymin seurakunnan yhteisen maahanmuuttajatyön koordinointi painottuu vapaaehtoistyöhön ja vapaaehtoistyön koordinointiin kotoutumisen edistämiseksi sekä kolmannen sektorin kanssa tehtävään työhön. Asiakkaisiin ja vapaaehtoihin pidetään yhteyttä monin eri tavoin: puheluin, viestein, sähköpostein ja sosiaalisen median kanavissa sekä erilaisissa tapaamisissa.

Seudulliset palvelut (Maahanmuuttajien ohjaus – ja neuvontapalvelu Moona ja seudullinen maahanmuuttajatyön koordinointi) Moona antaa ohjausta ja neuvontaa kaikille maahanmuuttajille ja alueen viranomaisille Etelä-Kymenlaaksossa, eri toimipisteissä. Kotkan kaupunki on saanut TEMiltä valtionavustusta maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelujen kehittämiseen. Tämän hankkeen tavoitteena on tehostaa maahanmuuttajien kotoutumista ja työllistymistä kehittämällä ohjaus- ja neuvontapalveluita sekä monialaista yhteistyötä.

Seudullinen maahanmuuttajatyön koordinointi kehittää toimintamalleja kaksisuuntaiseen kotoutumiseen yhteistyössä kuntien, seurakunnan ja kolmannen sektorin kanssa. Tätä työtä ohjaa Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma, jonka ohjausryhmänä toimii maahanmuuttotoimikunta, joka seuraa ja arvioi ohjelman toteutumista.

Seudullisen työn yksi tärkeä tavoite on alueella asuvien maahanmuuttajien osallisuuden lisääminen Seudullisen kotoutumisohjelman mukaisesti. Osallisuutta vahvistetaan lisäämällä maahanmuuttajien toimijuutta. Osallisuuden mahdollisuuksia lisätään, jotta maahanmuuttaja pystyy vaikuttamaan esim. ryhmissä, palveluissa ja asuinympäristössä sekä laajemmin yhteiskunnassa. Pyritään edistämään hyviä väestösuhteita lisäämällä väestöryhmien välistä vuorovaikusta sekä siten vaikuttaa ihmisten kotoutumiseen, asenteisiin ja osallisuuteen.

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

Kotoutumislain mukainen jälkihuolto on tarkoitettu alaikäisenä ilman huoltajaa tulleeille nuorille täysi-ikäistymisen jälkeen. Jälkihuoltoa tarjotaan 18–25-vuotiaille ja sen avulla nuoria tuetaan kokonaisvaltaisesti heidän arjensa ja elämänhallinnassa. Onnistunut itsenäistymisvaihe tukee nuorten koulutuspolkuja ja nopeaa siirtymistä työelämään.

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

Vastaanottokeskuksella on 150 majoituspaikkaa. Yksikkö toimii hajasijoitusmallisena, eli asiakkaat majoitetaan yksittäisiin vuokra-asuntoihin, joita sijaitsevat eri puolilla Kotkaa. Asunnot toimintaan vuokrataan lähtökohtaisesti Kotkan kaupungin omistamalta Kotkan asunnot Oy:ltä. Kymsote konserniin kuuluvalta kiinteistöyhtiöltä on vuokrattu asuntoja. Vuokra-asuntoja on yhteensä 41 kpl.

Omien majoituspaikkojen lisäksi Vastaanottokeskuksen asiakkaana on yksityismajoittuneita turvapaikanhakijoita. Nämä asiakkaat asuvat puolison/ystävän luona, tai ovat itse vuokranneet asunnon, jossa asuvat.

Tulkikeskus tuottaa sopimuksen mukaisesti tulkkaus- ja käännöspalveluita Kymsotelle ja Kymenlaakson kunnille. Hankintasopimukset ovat voimassa 1.2.2019–31.1.2023 valittujen tulkkien ja tulkkausyritysten kanssa. Tilastojen mukaan tilatuimmat tulkkauskielet ovat: arabia, venäjä, dari, somalia, tigrinia, sorani, lingala, ranska, turkki ja farsi/persia.

Avustusperusteinen yhteistyön mallintaminen **Avustusvaraukset:**

Tarkentuvat kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion perusteella Kymsoten kanssa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2024)

1. Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden lisääminen
2. Työllisyyden ja työttömyyden hoidon koordinointi ja kehittäminen yhteistyönä eri verkostojen kanssa
3. Digiteknologian hyödyntäminen niin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä kuin osallisuuteen tukemisessa.
4. Järjestö- ja vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
5. Kotoutumispalvelujen kehittäminen
6. Hyvien väestösuhteiden edistäminen

8.4.2 Nuorisotyö

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme yrittävää elämänsäntä.	Nuorten, erityisesti ensimmäisen työkokemuksen lisääminen kesätyöpaikoilla, kesätyöseteleillä, kesäyrittäjyydellä ja mobiilisoluvellus WorkPilotsin käytöllä. Kesätyöprosessi (markkinointi, ohjaus, haastattelut, tuki)	Kesätyöntekijät, kesätyösetelit ja nuorten kesäyrittäjien määrät. Ohjaamon kautta tehtyjen WorkPilotsin keikkatyötuntien määrä Kesätyöprosessien läpivienti onnistuneesti	Kaupungin kesätyöpaikat 130:lle nuorelle 50 kesätyöseteliä 10 kesäyrittäjää Workpilots keikkatyötunnit 400 tuntia Määrälliset tavoitteet saavutetaan	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yhteys yrityksiin ei toimi. Kesäyrittäjyys ideoita ei synny. Kotitaloudet ja yritykset eivät ota WorkPilots -sovellusta käyttöön.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: kesätyöpaikka ja työkokemus jäävät saamatta. Myönteinen kokemus jää toteutumatta.	Verkostojen luominen yrityksiin. Kesätyösetelin tunnetavuuden lisääminen, nuorille kesäyrittäjyys tietoisuuden lisääminen. Tehokas markkinointi mm. some.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta. Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen.	Nuorten osallisuuden mahdollistaminen ja kuuleminen Karhulan kouluhankkeen suunnittelussa ja kehittämisessä	Luodaan toimivia osallisuuden kanavia ja mahdollistetaan erilaiset osallistumisen tavat.	Toimiva digitaalinen osallisuuden alusta käytössä ja nuoret osallisina kehittämisen prosesseissa.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Nuoret eivät innostu menetelmistä. Yhteinen tekeminen alueella ja yhteistyökumppaneiden kanssa ei toteudu. Osallisuus ei toteudu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 -60 %)	Kohtalaiset: Nuorille ei synny vaikuttamisen ja osallistumisen kokemuksia.	Nuorisotyön aktiivinen rooli verkostoissa. Moninaisten osallisuuden muotojen kehittäminen.

Strateginen tavoite 6.

Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista	Nuorten omaehtoisen kulttuurisen toiminnan mahdollistaminen ja tukeminen. Kulttuuriseen nuorisotyöhön panostaminen	bändikämpin käyttöaste Projektiraha Monimuotoista nuorten kulttuurista toimintaa	4 kämppää aktiivisessa käytössä Toteutetut projektit 3 Kerhoja 3 Tapahtumia 3	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Nuoret eivät innostu. Yhteistyö ei toimi	Operatiivinen	Harvinainen (10 – 30%)	Vähäiset: tarjotut mahdollisuudet jäävät käyttämättä.	Nuorisotyön aktiivinen rooli, laaja-alainen yhteistyö muiden tahojen kanssa, markkinointi.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille. Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät	Mahdollistetaan ja tuetaan kansalais- ja järjestötoimintaa sekä nuorten omaehtoista toimintaa.	Avustukset Tilojen ja leirialueiden tarjoaminen toimintaan	budjetin mukaiset avustusrahoitukset ja -etut Leirialueiden käyttökerrat 9 000	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Ei tavoiteta toimijoita, eivät innostu omaehtoiseen toimintaan.	Operatiivinen	Harvinainen (10 – 30%)	Kohtalaiset: leiri- ja tilaverkosto vakaakäytössä, avustusrahoitukset jäävät jakamatta.	Tilojen ja leirialueiden markkinointi, avustuksista tietoa ja hakemiseen tukitoimia (mm. sähköinen avustushaku).

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia	Nuorten osallisuuden ja vaikuttamisen vahvistaminen nuorisotoiminnassa	nuoret ideoivat ja toteuttavat toimintaa	nuoria apuohjaajia 6	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Nuoret eivät aktivoitu.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30%)	Kohtalaiset: Nuorille ei synny vaikuttamisen ja osallistumisen kokemuksia.	Nuorisotyön aktiivinen rooli.

Strateginen tavoite 8.

Kaupunkiympäristö tukee yhteisöllisyyttä.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme ihmisiä yhteisten kokoavien paikkojen hyödynnämme niitä omassa toiminnassamme	Sisäkeittihallin valmistelu yhdessä toimitilahallinnon ja Skate ry:n kanssa.	Toiminnassa oleva sisäkeittihalli	vuonna 2022 toimintakäynnissä	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Käyttötarkoitukseen löydetty tila ei valmistu aikataulussa, yhteistyö toimijoiden kanssa epäonnistuu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Harrastustila puuttuu nuorilta.	Yhteistyö toimitilahallinnon ja Skate ry:n kanssa.

Strateginen tavoite 9.**Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa**

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Uusien nuorisovaltuutettujen, oppilaskuntien ja päätöksentekijöiden vuorovaikutuksen vahvistaminen.	Tapaamisia kaupungin- ja hallituksen kanssa. Lautakuntakummitoiminta ohjeen mukaista toimintaa; toiminnan toteuttaminen sekä seuraminen.	Kh:n kanssa tapaamisia 2 Toimiva lautakuntakummi-toiminta	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Päätöksentekijät ja viranhaltijat eivät osallistu vuoropuheluun. Lautakummitoiminta ei toteudu.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Nuoret kokevat, että heitä ei kuunnella eivätkä he voi osallistua aidosti päätöksentekoon.	Nuorisotyön aktiivinen rooli ja tuki nuorille.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Kymenlaakson nuorisovaltuustojen yhteistoiminta ja maakunnan tulevaisuuden rakentaminen. Osallisuuden ja vuoropuhelun mahdollistaminen nuorisovaltuustojen ja muiden toimijoiden välillä. Kotkan nuorisovaltuusto osallistuu vuorollaan Lape-ryhmän kokouksiin.	Nuorisovaltuustot valitsevat keskeisiä yhteisiä maakunnallisia tavoitteita ja laativat toteuttamissuunnitelman. Konkreettinen tapahtuma tai uudenlainen vuorovaikutuksen kanava Kokouksiin osallistuminen	1-2 kertaa vuodessa nuvien välillä yhteisiä kokouksia. 1-3 keskeistä yhteistä maakunnallista tavoitetta ja laadittu toteuttamissuunnitelma. 1 yhteistyössä eri toimijoiden kanssa suunniteltu ja toteutettu vuorovaikutustilaisuus. Hyvä osallistumisen taso	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Maakunnallinen yhteistoiminta ei käynnisty. Vuoropuheluun tähtäävät toimet eivät toteudu. Lape-ryhmän kokouksiin osallistuminen ei mahdollistu.	Strateginen ja operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Nuoret kokevat, että heitä ei kuunnella eivätkä he voi osallistua aidosti päätöksentekoon. Yhteisiä nuorisovaltuuston maakunnallisia tavoitteita ei synny.	Nuorisotyön aktiivinen rooli ja tuki nuorille.

e-Kotka

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

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Digitaalisten työmenetelmien ja taitojen kehittämisen nuorisotiloilla	Käytössä on moninaiset verkkoalustat	Verkkoalustat vakituisessa ja sujuvassa nuorisotyöllisessä käytössä	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Osaaminen ei riitä. Digitaalisten välineiden nopea muutos ja vaihtuvuus.	Operatiivinen	Harvinainen (10-30%)	Kohtalaiset: Työtavat eivät hallussa, työn tekeminen ei onnistu.	Mahdollistetaan koulutuksiin osallistuminen ja uusien työtapojen harjoittelu sekä vertais-tuki.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme eKotka kuntalaisuusympäristön	Avustusten hakemisen sähköisen järjestelmän kautta	Sähköinen järjestelmä käytössä	Kaikki avustukset haettu sähköisessä järjestelmässä	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Hakijat eivät osaa käyttää sähköistä hakujärjestelmää, järjestelmä ei toimi moitteettomasti, osaaminen on riittämätöntä.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: avustusten hakuprosessi epäonnistuu.	Tiedottaminen hakijoille, opastaminen, hakemisen tukipalvelut, oman henkilöstön kouluttaminen järjestelmään.

TULOSLASKELMA

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	529	-0	0	0	0	0
Maksutuotot	2 600	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuet ja avustukset	20 318	64 000	29 000	29 000	29 000	29 000
Muut toimintatuotot	24 583	25 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	48 031	90 500	60 000	60 000	60 000	60 000
Henkilöstökulut	-543 535	-546 000	-633 272	-633 272	-631 407	-631 862
Palvelujen ostot	-104 089	-130 000	-176 900	-176 900	-178 669	-180 456
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 571	-50 000	-63 300	-63 300	-63 933	-64 573
Avustukset	-44 471	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Muut toimintakulut	-13 820	-20 000	-37 847	-37 847	-42 861	-43 530
TOIMINTAKULUT	-759 485	-796 001	-961 318	-961 319	-966 870	-970 420
TOIMINTAKATE *)	-711 454	-705 501	-901 318	-901 319	-906 870	-910 420
Sisäiset tuotot	-237	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-891 897	-1 000 184	-1 044 089		-1 034 968	-1 034 968
Sisäiset erät	-892 134	-1 000 184	-1 044 089		-1 034 968	-1 034 968
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 603 588	-1 705 684	-1 945 407		-1 941 838	-1 945 388
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0	0
UUSIKATE	-1 603 588	-1 705 684	-1 945 407		-1 941 838	-1 945 388
Sisäinen korko	-406	-66	0		0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-21 103	-4 535	0		0	0
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 625 097	-1 710 285	-1 945 407		-1 941 838	-1 945 388
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 625 097	-1 710 285	-1 945 407		-1 941 838	-1 945 388
Hallinnon vyörytykset	-106 132	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 731 229	-1 710 285	-1 945 407		-1 941 838	-1 945 388

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kotkan Ohjaamon monialainen ja -ammattilinen verkosto on vakiinnuttanut paikkansa yhteisötalo Messin B-talossa. Ohjaamo on auki arkipäivinä nuorten koulutukseen, työhön ja erilaisiin elämäntilanteisiin liittyvissä asioissa. Ohjaamo on matalan kynnyksen paikka, jossa eri alan ammattilaiset yhdessä nuorten kanssa ratkovat elämään liittyviä asioita ja solmukohtia. Ohjaamo kehittää toimintaansa jatkuvasti yhdessä moniammatillisen verkoston kanssa sekä huomioi nuorten muuttuvia tarpeita ohjaamopäivystyksissä.

Ohjaamon verkosto on aktiivisesti mukana erilaisissa tapahtumissa ja tilaisuuksissa kouluissa, oppilaitoksissa ja nuorten suosimissa paikoissa. Ohjaamossa panostetaan erityisesti nuorten ensimmäiseen työkokemukseen. Ohjaamo koordinoi ja vastaa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa nuorten kesätyöprosessista, johon kuuluvat kaupungin kesätyöpaikat, kesätyösetelit ja nuoret kesäyrittäjät sekä Ohjaamon kautta tehdyt WorkPilotsin keikkatyöt.

Lasten ja nuorten osallisuus kulkee läpileikkaavana periaatteena nuorisotyössä. Nuorisotilatoiminnassa ja kaikessa lasten ja nuorten kanssa tehtävässä työssä osallisuuden vahvistaminen ja osallistumisen mahdollistaminen ovat tavoitteina. Uuden nuorisovaltuuston kausi alkaa tammikuusta 2022. Tavoitteena on lasten ja nuorten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen valmisteltaviin asioihin ja dialogin vahvistaminen päätöksentekijöiden ja virkakoneiston kanssa. Laaditaan suunnitelmalliset askeleet yhteistyöstä lasten ja nuorten kesken, lautakuntien, kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston kanssa.

Alueellisessa nuorisotyössä kehitetään erityisesti Karhulaa yhteistyössä kaupunkisuunnittelun ja alueen toimijoiden kanssa. Karhulan nuorisotila Kulma mahdollistaa nuorille ja alueen asukkaille osallisuuden erilaisiin Karhulan alueen kehittämishankkeisiin. Karhulan alueen kouluhankkeessa nuorisotyön tärkeä rooli on kuulla nuoria ja varmentaa, että nuoret tulevat kuulluksi jo suunnitteluvaiheesta alkaen. Alueellisessa tilatyössä tavoitteena on ottaa toiminnoissa käyttöön uudet verkkonuorisotyön muodot. Verkossa tavatut nuoret tavataan usein vain verkossa ja on tärkeää muokata hybridi toiminnot uuteen arkeen, jotta voimme tavoittaa ja kohdata myös ne nuoret, jotka ovat verkossa. Nuorisotyöntekijöiden digitaalista osaamista vahvistetaan edelleen kohdennetulla koulutuksella kunkin osaamistarpeiden mukaan.

Karhuvuoren alueen nuorisotila Welhon avointa toimintaa ja yhteisötalo Messin kulttuurista nuorisotyötä kehitetään. Nuorten erilaisten ryhmien toimintaa tuetaan sekä yhdistysavustuksilla että nuorten ryhmille suunnatulla projektirahalla.

Avointa kesätoimintaa alakouluikäisille jatketaan Karhuvuorella ja Karhulassa. Kesätoiminta -konsepti on tärkeä monille lapsiperheille loma-aikoina. Leiritoimintaa järjestetään nuorille Kotkan kaupungin leirialueilla omana toimintana sekä seutukunnallisena yhteistyönä.

Liikkuva nuorisotyö on saanut hyvä jalansijan nuorten keskuudessa. Aseman Lapset ry:n kanssa toteutettu kolmivuotinen yhteistyösopimus Wauton käytöstä työvälineenä mahdollistaa liikkumisen eri alueilla, puistoissa ja nuorten suosimissa paikoissa. Sopimus päättyy vuoden 2022 lopussa ja toiminnan osalta pitää tehdä jatkosuunnitelmat. Yhteistyökumppaneita ja vapaaehtoisia aikuisia haetaan aktiivisesti mukaan. Vapaaehtoisia aikuisia koulutetaan ja valmennetaan yhdessä Aseman Lapset ry:n kanssa nuorten parissa tehtävään työhön. Liikkuvan työn painopisteenä tulevana kautena on liikennekasvatus ja liikenneasenteisiin vaikuttaminen erityisesti mopoikäisten kohdalla.

Unisefin lapsiystävällinen kunta -tunnustuksen saamiseen tähtäävä prosessi on käynnissä ja se merkitsee yhteistä työtä lasten ja nuorten sekä moninaisten yhteistyökumppanien kanssa Unisefin tuella. Meneillään on nykytilan kartoituksen valmistuminen ja sen pohjalta yhteisen toimintasuunnitelman laatiminen.

Nuorisotoimi on aktiivinen toimija erilaisissa yhteistyöverkostoissa (valtakunnalliset, maakunnalliset, seutukunnalliset ja paikalliset). Nuorisotyölle on luontevaa tehdä yhteistyötä lapsiin ja nuoriin liittyvissä asioissa. Nuorisotyöllä tavoitellaan nuorten aktiivisen kansalaisuuden edistämistä, sosiaalista vahvistamista, nuorten kasvun ja itsenäistymisen tukemista sekä yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja oikeuksien toteutumista.

Kotkan nuorisotyössä keskeinen voimavara ovat ammattitaitoiset, motivoituneet, sitoutuneet ja näkemykselliset työntekijät. Työyhteisön hyvinvointi ja kannustava työilmapiiri ovat merkittäviä tekijöitä menestyksekkääseen työstä suoriutumiseen. Työhyvinvointi ja sen huomioiminen arkityössä sekä johtamisessa ovat tärkeitä jatkuvan kehittämisen ja vahvistamisen kohteita.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2024)

1. Digitaalisten työmenetelmien toteuttaminen, verkkonuorisotyö, kulttuurisen nuorisotyön vahventaminen.
2. Liikkuvan nuorisotyön työmuotojen kehittäminen ja vakiinnuttaminen sekä yhteistyön monipuolistaminen.
3. Osallisuuden, yhteisöllisen ja omaehtoisen toiminnan edistäminen erilaisilla työmuodoilla ja tilojen käyttöönotolla.
4. Ohjaamon verkostotyön turvaaminen ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen.
5. Suunnitelman laatiminen Kotkan leirialueiden käytön lisäämiseksi.
6. Seutukunnallisen ja maakunnallisen yhteistyön tiivistäminen.
7. Kansainvälisen toiminnan kehittäminen.

8.4.3 Liikuntapalvelut

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yhdistysten toimintaedellytyksiä.	Liikuntaseurojen ja kaupungin välisen yhteistyöpimustoiminnan lisääminen	Yhteistyösopimukset (kpl)	15 kpl yhteistyösopimuksia	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Seurayhteistyötoiminta ei toteudu.	Strateginen ja operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: liikunnalliseen elämäntapaan aktiivisuus toimintamalli ei toteudu, matalan kynnyksen liikuntatoimintaa ei voida toteuttaa	Budjetoidaan toimintaan arvioitu arviomääräraha ja käynnistetään liikuntapalveluiden toimintaa seurapalveluiden neuvottelut.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuolisiin ja laadukkaisiin tapahtumiin.	Kriteerien päivittämien tapahtumajärjestämisen edistäjänä	Maakunta- ja valtakunnantason tapahtumat kpl/ v	4 valtakunnantason ja 10 maakuntatason tapahtumaa / 2022	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tapahtumia ei saada (valtakunnalliset liitot) hakemisesta huolimatta.	Strateginen ja operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: tapahtumat toiminta ei toteudu.	Lisätään aktiivisia tukitoimia ko. toiminnan tukemiseen.



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja yhdistyksille, ryhmille ja alueille.	Terveysten, hyvinvoinnin ja siihen liittyvän ohjauksen verkoston ja neuvonnan kehittäminen Kotkan "Kuntopolku"-toimintamalliksi ja maksuttomien liikuntatoimintaan liittyvien kokeilujen aloitus 9/2022	Maksuttomien liikuntakokeilujen ryhmä- ja käyntikertakokeilujen määrät Kuntopolku-toimintamallin esittely 9/2022	2000 kokeilukäyntikertaa / 2022	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Toimintamallin toteuttaminen ei onnistu.	Strateginen ja operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Liikunnan matalan kynnyksen käyttökokeilut eivät toteudu.	Suunnitelmat Kuntopolku-toimintamallista ovat valmiina ja matalan kynnyksen toimintaan tarvittavat resurssoinnit varataan budjetin suunnittelun yhteydessä vuodelle 2022.

Strateginen tavoite 9.

Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä mm. Asukkaiden, yritysten ja muiden sidosryhmien välillä	Liikuntatilojen asiakas- ja järjestötapaamisia toteutetaan	Tapaamiset kpl/v	2 seuratapaamista ja 1 uimahallipalveluiden asiakastapaaminen /2022	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Pandemian rajoittava vaikutus.	Strateginen ja operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: kuntalaistapaamiset eivät toteudu.	Pidetään rajattuja tilaisuuksia useampia vuoden aikana

e-Kotka

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri asiakasryhmiä palvell.	Reaaliaikaista ja liikuntapaikkakohtaisesti kohdennettua tiedotamista kehitetään	Liikuntapaikkakohtainen täsmätiedottaminen infotauluilla ja yleistiedotus verkkosivuilla	Ajantasainen tieto on päivitetty liikuntapalveluiden verkkosivuilla ja infotauluilla	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Suora tiedottaminen ei toteudu ja asiakkaiden tiedonsaanti estyy.	Operatiivinen ja strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: asiakkaiden täsmätiedottaminen ei toteudu.	Liikuntapaikkojen täsmätiedottamisen ja nettisivujen kehittämistyö aloitetaan 2/2022.

TULOSLASKELMA

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	249	8 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Maksutuotot	443 522	350 000	600 000	600 000	600 000	600 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	147 523	50 000	206 000	206 000	206 000	206 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	591 295	408 000	827 000	827 000	827 000	827 000
Henkilöstökulut	-441 391	-537 066	-558 895	-558 895	-557 268	-557 670
Palvelujen ostot	-289 512	-311 000	-400 900	-386 900	-390 769	-394 677
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-124 859	-125 000	-149 800	-149 800	-151 298	-152 811
Avustukset	-95 982	-165 000	-165 000	-165 000	-165 000	-165 000
Muut toimintakulut	-39 808	-40 000	-24 664	-24 664	-17 750	-16 296
TOIMINTAKULUT	-991 553	-1 178 066	-1 299 259	-1 285 259	-1 282 085	-1 286 453
TOIMINTAKATE *)	-400 259	-770 066	-472 259	-458 259	-455 085	-459 453
Sisäiset tuotot	-852	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-6 325 016	-6 463 593	-6 392 894		-6 392 894	-6 392 894
Sisäiset erät	-6 325 868	-6 463 593	-6 392 894		-6 392 894	-6 392 894
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-6 726 126	-7 233 659	-6 865 153		-6 847 979	-6 852 347
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0	0
VIOSIKATE	-6 726 126	-7 233 659	-6 865 153		-6 847 979	-6 852 347
Sisäinen korko	-40 936	-34 154	-46 900		-38 338	-31 079
Poistot ja arvonalentumiset	-252 234	-381 359	-380 808		-414 243	-419 323
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 019 296	-7 649 171	-7 292 861		-7 300 560	-7 302 749
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7 019 296	-7 649 171	-7 292 861		-7 300 560	-7 302 749
Hallinnon vyörytykset	-86 325	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 105 622	-7 649 171	-7 292 861		-7 300 560	-7 302 749

*) Toimielimen sitovuustaso

Hyvinvointilautakunta (21.9.21) päätti lisätä talousarvioehdotukseen 14 000,- euron määrärahan ensilumen hiihtoradan suunnittelu- ja valmistelutyöhön Kotkan alueelle.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

- 1.Terveys- ja hyvinvointiliikunnan, liikunnan ohjausverkoston ja –neuvonnan kehittäminen Kotkan “kuntopolku”- toimintamalliksi, jossa sen osana mm. Maksuttomien liikunnallisten toimintakokeilujen aloitus 9/2022
- 2.Liikuntaolosuhteiden kehittäminen osana hyvinvoinnin edistämistä (AT Areena ja uimala Katariina)
- 3.Matkailullisesti merkittävien urheilu- ja liikuntatapahtumien kehittämiseen liittyvä seudullisen yhteistyön aloittaminen

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2024)

Liikuntapalvelut pyrkii palveluiden tuottamisessa ja suunnittelussa painottamaan erityisesti Kotkan hyvinvointia lisääviä kehittämistoimia ja –suunnitelmia sekä myös elinvoimaa ja viihtyvyyttä edistäviä toimenpiteitä. Liikuntapalveluiden toiminnassa em. kehittämistoimia edistetään mm. palveluiden digitalisaatiota edistämällä, käytön hinnoittelupoliittikkaa muokkaamalla sekä ilmaisia liikuntakokeiluja tukemalla siten, että ohjaavaa vaikutusta asukkaiden oman elämänsä hallintaan ja paremman terveyden sekä toimintakyvyn tavoitteluun olisi olemassa.

8.4.4 Kulttuurin vastuualue

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Kulttuurin vastuualue
Toiminnot	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut, kaupunginkirjasto ja Kymenlaakson museo
Vastuuhenkilö	Kulttuurijohtaja
Toiminta-ajatus	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut vastaa Kotkan kulttuurin kokonaisvaltaisesta kehittämisestä. Käytännössä tämä tarkoittaa kulttuuritoiminnan suunnittelua, tuottamista ja kehittämistä. Lisäksi kulttuuri- ja tapahtumapalvelut vastaavat seudullisesta kulttuuri- ja tapahtuma-yhteistyöstä, kulttuurin ja taiteen tukemisesta, yleishallinnosta, viestinnästä ja markkinoinnista, toimitiloista, kuntayhteistyöstä ja kulttuuriavustusten jakamisesta. Kaupunginkirjasto järjestää kirjasto- ja tietopalveluja pääkirjaston, kahden lähikirjaston, kirjastoauton sekä Kyyti-kirjastoverkon välityksellä. Kirjasto ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä tarjoaa pääsyn tietoon ja kulttuurisisältöihin. Kirjasto tukee lukemiskulttuuria, monipuolista luku- ja kirjoitustaitoa sekä tiedon hankintaa. Kirjasto tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Kymenlaakson museon toiminta-ajatuksena on tutkia, tallentaa ja tehdä näkyväksi kotkalaista ja kymen-laaksolaista kulttuuriperintöä. Kansainvälisesti aktiivinen museo toimii maakunnallisena keskusmuseona ja Kotkan kaupunginmuseona. Museo rakentaa ymmärrystä alueen menneisyydestä ja tulevaisuudesta, tukee asukkaiden tietoisuutta juuristaan sekä herättää ylpeyttä omasta kotiseudusta.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulu kaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kirjasto: Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Aikuisten digitaitojen tukeminen, digiopastuksen tehostaminen ja henkilökunnan digitaitojen ajantasaisuuden varmistaminen sekä etätukeen ja -ohjaukseen valmistautuminen	Asiakkaille tarjottavan kohdennetun digiohjauksen määrä (opastuskerrat, osallistujamäärä) sekä henkilökunnan digiperehdytyksen määrä (kerrat, tuntimäärä). Ohjauksen ja perehdytyksen 10 % vuosittainen kasvu	v. 2019 digiteknologiaan liittyviä asiakasopastuksia 152 kpl, osallistujia 1456.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kiinnostus lukemiseen vähenee, ajankäytön muutokset	Strateginen	Todennäköinen (60-90%)	Merkittävät: Koulutushalukkuus vähenee, oppimistulokset laskevat.	Palveluihin osallistumiskynnyksen madaltaminen, Toiminnan houkuttavuus ja markkinointi.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kirjasto: Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Kirjasto osallistuu lasten kulttuurikasvatukseen omalla kulttuuripolkuohjelmalla lisäten ymmärrystä kulttuuriperinnöstä, erityisesti kirjallisuudesta ja lukemisen merkityksestä	Vuonna 2019 yli 90 % esikoululaisista ja nelosluokkalaisista osallistunut kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan.	Jokainen esikoululainen ja nelosluokkalainen osallistuu kulttuuripolkuohjelmaan (100 %)	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kiinnostus lukemiseen vähenee, ajankäytön muutokset.	Strateginen	Todennäköinen (60 - 90 %)	Merkittävät: Koulutushalukkuus vähenee, oppimistulokset laskevat.	Palveluihin osallistumiskynnyksen madaltaminen, Toiminnan houkuttavuus ja markkinointi.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Museo: Luomme terveet ja innostavat oppimisympäristöt (XAMK-kampus, toisen ja perusasteen ja varhaiskasvatuksen oppimisympäristöt) yhdessä tilojen käyttäjien kanssa	Museo osallistuu aktiivisesti asukkaiden koulutuspolkuun ensimmäiseltä luokalta lähtien	Kulttuuripolkutarjontaan osallistuvien luokkien ja ryhmien lukumäärä	Kaikki ensimmäiset luokat käyvät museossa vuoden aikana	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kaikki koulut eivät osallistu. Koronan vaikutukset.	Operatiivinen	Harvinainen (10 – 30 %)	Merkittävät: eriarvoisuus kulttuurikasvatuksessa alkaa jo alaluokilla.	Viestinnän lisääminen kulttuuripolkutarjonnassa Digitaalisten sisältöjen kehittäminen fyysisten käyntien rinnalle / sijaan.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Museo: Pidämme huolta suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon hyvästä laadusta	Museo osallistuu rakennetun ja arkeologisen kaupunkiympäristön arvojen vaalimiseen ja esille tuomiseen	Viranomaisyhteistyö paikallisesti ja alueellisesti: Lausunnot, avustusten valvonta, kohdekäynnit ja katselmukset sekä korjausneuvonta	Lausunnot 400 kpl, avustusten valvonta 30, kohdekäynnit ja katselmukset 60	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Museolta ei kysytä mielenkiintoa, tietämättömyys alan lainsäädännöstä, arvostuksen puute.	Operatiivinen	Harvinainen (10 – 30 %)	Merkittävät: Arkeologisen kulttuuriperinnön ja rakennetun kulttuuriympäristön tuhoutuminen tai arvojen väheneminen.	Tiedon välittämisen tehostaminen ja tiedon säilyttämisen turvaaminen.

Strateginen tavoite 6.

Kotka on hyväntuulin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalvelut Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Järjestetään pandemia-vuosien jälkeen Kotkan Meripäivät 60-vuotistaapahtuma onnistuneesti Toteutetaan tapahtumatiiviissä yhteistyössä kotkalaisten yritysten ja yhdistysten kanssa.	Kävijämäärä, paikallisten yhteistyötahojen määrä.	Kävijämäärä: 200 000 Yhteistyötahot: 20 Huom. Tavoitteiden toteutumisen edellytyksenä on, että viranomaistahot eivät aseta tapahtumalle rajoituksia mm. turvallisuusyhteyksistä.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tapahtumaa ei saada järjestettyä.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Aluetaloudellisesti mitattavat taloudelliset menetykset.	Ennakointi järjestelyissä

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalv. Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Vakiinnutetaan Aaltoja! valo- ja äänitapahtuma osaksi Kotkan vuosittaista kulttuuritarjontaa toteuttaen tapahtuma verkostomaisella, yhteisöllisellä tuotantotavalla.	Kävijämäärä, paikallisten yhteistyötahojen määrä.	Kävijämäärä: 10% enemmän kuin 2021 tapahtumassa. Yhteistyötahot: Vähintään sama määrä kuin 2021 tapahtumassa.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Tapahtumaa ei saada järjestettyä.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Aluetaloudelliset vaikutukset jäävät saamatta.	Ennakointi järjestelyissä

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalv.: Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista	Kehitetään kaupungin eri alueille suuntautuvia kulttuuripalveluja, mm käynnistämällä Kotkan Kulttuuribussi toiminta hankerahoituksella.	Tavoitettujen kaupunginosien määrä	85 % kaupunginosista.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Toimintaa ei saada toteutettua siinä muodossa kuin hankehakemuksissa on toteutettu.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Kulttuuritarjonta keskittyy liikaa Kotkansaarelle.	Tehostetaan yhteistyötä eri kaupunginosien toimijoiden ja muiden vastuualueiden kanssa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kirjasto: Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Kirjallisuutta ja monipuolista lukutaitoa edistävien tapahtumien ja verkkopalvelujen kävijämäärien lisääminen Kirjasto järjestää tapahtumia pääkirjaston lisäksi Karhulan ja Karhuvuoren kirjastoissa sekä kirjastoautossa.	Ko. tapahtumiin osallistuneiden määrä, tavoitteena 5 % vuotuinen kasvu Tapahtumia järjestetään koko kaupungin alueella	v. 2019 osallistujia 2 573 Tapahtumista vähintään 1/3 on lähikirjastoissa tai kirjastoautossa.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Toimintaa ei saada teknisten tai henkilöstöresurssien puuttamisen vuoksi täysin toteutettua.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Tapahtumien peruuttaminen tai muu epäonnistuminen.	Riittävä resursointi, koulutus, työtehtävien arviointi ja työajan allokointi.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Museo: Panostamme monipuoliseen ja laadukkaaseen kulttuuriin ja tapahtumiin	Kokemuskonseptiin perustuvan asiakaskokemuksen vahvistaminen museon näytelyissä	Näyttelykävijöiden määrän kasvu	80 000 näyttelykävijää	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Konseptin tuoman veto-voiman vahvistaminen ei onnistu. Koronan vaikutukset.	Taloudellinen	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Näyttelykävijöiden määrä ei kasva tai jopa laskee	Näyttelyiden markkinoinnin ja oheistapahtumien kehittäminen edelleen



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalvelu: Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä ja niihin osallistumista	Kehitetään kaupungin eri alueille suuntautuvia kulttuuripalveluja mm käynnistämällä Kotkan Kulttuuribussi -toiminta hankerahoituksella.	Tavoitettujen kaupunginosien määrä	85 % kaupunginosista.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Toimintaa ei saada toteutettua siinä muodossa kuin hankehakemuksissa on toteutettu.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Kulttuuritarjonta keskitetty liikaa Kotkansaarelle.	Tehostetaan yhteistyötä eri kaupunginosien toimijoiden ja muiden vastuualueiden kanssa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kirjasto: Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät	Asiakaskäytössä olevien maksuttomien tilojen ja laitteiden markkinointia tehostetaan ja saavutettavuutta lisätään	Kirjaston varattavia tiloja käyttävien yhdistysten, kaupungin toimijoiden ja yksityishenkilöiden sekä asiakaskäytössä olevien digitaalisten laitteiden määrän kasvattaminen	2019 eri käyttäjiä yhteensä 223, joista 160 erilaisia yhdistyksiä tai kaupungin toimijoita. Asiakaskäytössä olevien digilaitteiden määrä 57 kpl (8/2020).	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Markkinointi ja viestintä eivät tavoita kohdeyleisöjään.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Kirjastoon tehdyt panostukset menevät hukkaan, vaikuttavuus vähenee.	Markkinointia ja sen resursointi ja kanavia kehitetään jatkuvasti toimintaympäristön muutosten mukaan.

Strateginen tavoite 9.

Vuoropuhelu päätöksentekijöiden, viranhaltijoiden ja asukkaiden kesken on vilkasta ja avointa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalvelu: Lisäämme vuoropuhelua eri osapuolten välillä, mm. päätöksentekijät, henkilöstö, asukkaat, yritykset ja muut sidosryhmät	Luomme yhteistyökumppanien kanssa palaute- ja kehittämisidea-alustoja saavutettavin (mm. digi) menetelmin.	Uusien alustojen kautta saatujen palautteiden määrä.	Laajentunut asiakas-kunta/toimintaverkosto.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Resurssien vähäisyys estää suunnitellun toiminnan.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Vuoropuhelu lasten ja perheiden kanssa ei laajene.	Varataan toiminnan suunnittelussa riittävät resurssit.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalvelu: Lisäämme eri kieli- ja kulttuuritaustaisten ja valtaväestön kanssakäymistä	Järjestetään kokoontumisia muun muassa kaupungin vammaisneuvoston, nuorisovaltuuston ja maahanmuuttajayhteisön kanssa.	Kokousten määrä	6	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yhteistyö eri tahojen kanssa ei onnistu.	Operatiivinen	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Kulttuuripalvelujen kohtaanto erityisryhmien kanssa ei kehity.	Panostetaan ko. ryhmien kanssa käytävään vuoropuheluun.

e-Kotka**Strateginen tavoite 10.**

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kulttuuri ja tapahtumapalvelu: Luomme sujuvia palveluita ja asiointia, mm. tilanvaraus, kulunvalvonta, verkkokauppa ja maksaminen, saatavuus 24/7	Kulttuuriavustukset ovat haettavissa vain sähköisen Timmi- hakujärjestelmän kautta, osana kaupungin avustustenhaun kokonaisuudistusta.	Uuden järjestelmän kautta haettujen kulttuuriavustusten määrä.	Hakemusten yhteismäärä sama kuin 2021.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Uusi hakukäytäntö on liian vaativa esim. ikäntyville hakijoille.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Hakijamäärät pienenevät.	Järjestetään riittävästi neuvontaa ja opastusta.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kirjasto: Luomme sujuvia palveluita ja asiointia, mm. tilanvaraus, kulunvalvonta, verkkokauppa ja maksaminen, saatavuus 24/7	E-aineistojen markkinoinnin tehostaminen ja e-lukulaitelainauksen aloitus sekä muiden saavutettavuutta ja kiertotaloutta tukevien digitaalisten palvelujen lisääminen	E-kirjojen, -äänikirjojen ja -lehtien ja laitelainauksen käyttö kasvaa	2019 lainoja 34 983. Laitelainauksen osalta lähtötaso 0.	

Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kuntarajat ylittävien järjestelmien hallinnolliset Ongelmat. E-aineistojen Hankinnan rahoitus edellyttää kaikkien osallisten kuntien yhtä suurta panostusta, jolle ei ole sopimus pohjaa.	Taloudellinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Palvelukehitys vaarantuu tai muuttuu mahdottomaksi.	Aineisto- ja laitehankinnat, niiden käytön edistämiseen soveltuva markkinointi ja viestintä.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Museo: Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Kokoelmien avaaminen Internetiin ja jakaminen avoimena datana	Finna-palvelussa ja avoimena datana jaettujen valokuvien ja esineiden kokonaislukumäärä	Finna: 11 000 Avoin data: 3 100	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Avaamisen ja jakamisen edellytyksenä oleva luettelo ja digitointi ei etene.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Museon kokoelmien sähköinen saavutettavuus ei etene.	Riittävä osuus työntekijöiden työajasta käytetään luettelointiin ja digitointiin.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Museo: Viestimme oikea-aikaisesti ja kohdennetusti, monikanavaisesti ja eri ryhmiä palvellen	Digitaalisen asiakaskokemuksen kehittämissuunnitelman päivittäminen, suunnitelman mukainen tavoitteellinen viestintä	Eri kanavien käyttökerrat/seuraajat	Vellamo-kanava: 8000 käyttökertaa Seuraajat: Facebook: 6800 Instagram: 3500 YouTube: 500	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Eri kanavien käyttö jää vähäiseksi.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Museon sisältöjen sähköinen saavutettavuus ei etene.	Riittävä tiedotus ja työajan resurssointi sisältöjen jakamiseen.

TULOSLASKELMA

KULTTUURIN VASTUUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	333 172	232 462	380 462	380 462	380 462	380 462
Maksutuotot	182 102	185 000	180 000	180 000	180 000	180 000
Tuet ja avustukset	165 710	71 300	163 300	163 300	163 300	163 300
Muut toimintatuotot	87 328	116 000	74 000	74 000	74 000	74 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	768 312	604 762	797 762	797 762	797 762	797 762
Henkilöstökulut	-2 857 759	-3 040 428	-3 316 041	-3 352 045	-3 307 886	-3 310 302
Palvelujen ostot	-601 418	-800 795	-1 045 690	-1 095 690	-1 056 147	-1 066 708
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-547 618	-530 670	-598 970	-598 970	-604 960	-611 010
Avustukset	-109 857	-109 000	-3 557 410	-3 661 500	-3 557 410	-3 557 410
Muut toimintakulut	-122 496	-183 900	-192 027	-192 027	-189 978	-189 928
TOIMINTAKULUT	-4 239 149	-4 664 793	-8 710 138	-8 900 232	-8 716 381	-8 735 358
TOIMINTAKATE *)	-3 470 836	-4 060 031	-7 912 376	-8 102 470	-7 918 619	-7 937 596
Sisäiset tuotot	-112	0	35 242		17 000	17 000
Sisäiset kulut	-2 919 384	-3 211 983	-3 283 278		-3 283 278	-3 283 278
Sisäiset erät	-2 919 496	-3 211 983	-3 248 036		-3 266 278	-3 266 278
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-6 390 332	-7 272 014	-11 160 412		-11 184 897	-11 203 874
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	-6 390 332	-7 272 014	-11 160 412		-11 184 897	-11 203 874
Sisäinen korko	-4 105	0	-5 415		-4 188	-3 325
Poistot ja arvonalentumiset	-49 746	-46 994	-176 692		-225 287	-231 376
Satunnaiset erät	0	-96 269	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-6 444 183	-7 415 277	-11 342 519		-11 414 371	-11 438 575
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-6 444 183	-7 415 277	-11 342 519		-11 414 371	-11 438 575
Hallinnon vyörytykset	-557 900	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 002 084	-7 415 277	-11 342 519		-11 414 371	-11 438 575

*) Toimielimen sitovuustaso

Kulttuurin vastualueen siirtyessä 1.8.2021 alkaen Hyvinvointilautakunnan alaisuuteen on vuoden 2021 käyttösuunnitelman mukaiseen talousarvioon sisällytetty Tall Ship's race -tapahtuman budjetti-varaus (kustannuspaikka 1461) kaupunkikehityksen tehtäväkokonaisuudesta.

Talousarviesitys sisältää teatteri ja orkesteritoiminnan avustukset, minkä valmistelua jatketaan talousarvioprosessin aikana.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen 2022 teema kiteytyy lauseeseen ”Kulttuuri kuuntelee, tulee luo, ottaa mukaan”. Toimintavuoden aikana edistetään monin tavoin eri ikäisten ja -taustaisten kuntalaisten kanssa käytävää vuoropuhelua ja heidän kanssaan tehtävää yhteistyötä, sekä monipuolistetaan kulttuuripalvelujen tarjontaa eri kaupunginosissa ja kylillä. Tässä työkaluna hyödynnetään erilaisia kuntalaisten kuulemisen menetelmiä sekä 2021 toimintansa ulkopuolisella rahoituksella aloittanutta, ja edelleen kehitettävää Kotkan Kulttuuribussi-konseptia.

2022 järjestettäviä suur tapahtumia ovat Kotkan Meripäivät 60 vuotta sekä toista kertaa järjestettävä Aaltoja! valo- ja äänitaiteen syksyinen festivaali. Tapahtumatarjontaa täydentävät muun muassa kesällä eri kaupunginosissa järjestettävät konsertit. Lastenkulttuuritoiminnan kehittämistä jatketaan lapsille ja perheille avoimen taidetoiminnan sekä erilaisen vuosittain toistuvien tapahtumien (mm. Lasten Meripäivät, Kulttuuriviikot, Satuviikko) kautta. Kumppanuusperiaatteella edistetään mm. Kotka International Film Festivalin ja Kolahtaako?-elokuvatapahtuman kehittymistä.

Kulttuurin vastuualueelle 2021 alussa siirtyneen lastenkulttuurikeskuksen organisaatiota, toimintaa ja toimitiloja kehitetään edelleen. Päämääränä on mm. löytää keskukselle asianmukaiset, toimivat tilat.

2022 jatketaan edelleen alueen tapahtumajärjestäjien toiminnan kehittämisen tukemista keskusteluilla, kokoontumisilla ja sparraamisella, tavoitteena verkossa toimivan tapahtumatoimiston perustaminen. Taiteilijoiden ja kulttuuritoimijoiden toimitilarpeita pyritään täyttämään ottamalla kulttuurikäyttöön kaupungin omistamia, tyhjillään olevia kiinteistöjä (esim. Kotkansaaren vanha sairaala).

Kulttuuriavustusten hakemisen siirtyessä verkkoon, tehostetaan hakijoiden neuvontaa ja opastusta. Myös erilaisten avustusten saajien kanssa käytävää vuoropuhelua lisätään. Yksikkö myös tehostaa edelleen omaa toimintaansa tukevan ulkopuolisen rahoituksen hakemista.

Kotkan ulkopuolisessa toiminnassa osallistutaan proaktiivisesti lastenkulttuurin Koppa-verkoston, Kymenlaakson kuntien kulttuurisen yhteistyön sekä kulttuurialan valtakunnallisten verkostojen ja hankkeiden toimintaan ja kehittämiseen.

Kymenlaakson museo

Näyttelyissä museon painopisteenä on toukokuussa avautuva ”Puun vuoro”, joka on kunnianosoitus alueemme metsäteollisuudelle ja osa Kymenlaakson metsäteollisuuden 150-vuotisjuhlavuoden tapahtumia. Näyttely on omaa tuotantoa ja se tulee olemaan esillä aina vuoden 2026 alkuun asti. Toinen suuri näyttely on puoli vuotta kestävä suomalaisia maimemia esittelevä ”Ihanuuksien ihmemaa”. Näyttelyn on tuottanut Ateneum ja se toteutetaan yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa. Yhdessä Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden kanssa toteutetaan Meripäivien 60-vuotisjuhlannäyttely. Kohtalona Ruotsinsalmi-suurnäyttely on edelleen vetovoimainen. Ruotsinsalmi-teemaa avataan myös Varissaaren näyttelypaviljongissa kesäaikaan avoinna olevassa näyttelyssä. Vetovoimaisen ja monipuolisen näyttelytarjonnan ja sisältöjen avulla tavoitteena on edelleen kasvattaa Vellamon näyttelykävijöiden määrää.

Kokoelmissa painopisteenä on uuden kokoelmatietojärjestelmän sisäänajo ja henkilökunnan perehdytys sen käyttöön. Uutta tietojärjestelmää hyödynnetään museoarkiston uudistamisessa, kun arkistotyön suunnittelu, ohjeistaminen ja kokoelmien luettelointi on alkamassa v. 2022. Uuden järjestelmän ansiosta myös kaupungin kuvataidekokoelman käyttöä voidaan ruveta digitalisoimaan. Kokoelmien kartutusta, ylläpitoa ja poistoja ohjaavan, maakunnan ammatillisten museoiden yhdessä laatiman kokoelmapoliittisen ohjelman päivitystarve arvioidaan yhdessä muiden museoiden kanssa. Aloitetaan rakennetun kulttuuriympäristön tietojärjestelmävaihdon valmistelu.

Merivartiomuseon toiminnassa Rajavartiolaitoksen avustuksella käynnistetään vartiolaiva Telkän sisätilojen kunnostaminen sekä Merivartiomuseon arkistoaineiston järjestäminen ja vieminen museon tietokantaan.

Alueellisessa työssä keskeistä on nelivuotisen toimintasuunnitelman laatiminen. Sen pohjalta neuvotellaan Museoviraston kanssa tulevista toimintalinjoista ja Museovirasto antaa Opetus- ja kulttuuriministeriölle lausunnon valtionosuusedellytysten täytymisestä ja korotetun valtionosuuden perustana olevista henkilötövuosista. Suunnitelma sisältää museotoiminnan edistämistehtävän ja kulttuuriympäristötehtävän koko Kymenlaakson alueella. Museotoiminnan edistämiseksi tarkoitetaan yhteistyötä alueen asukkaiden ja yhdistysten kanssa paikallisen kulttuuriperinnön säilyttämiseksi ja esiintuomiseksi. Kulttuuriympäristötehtävä painottuu lakisääteisiin viranomaistehtäviin sekä arkeologian että rakennetun kulttuuriympäristön osalta. Nykyiset resurssit eivät riitä kaikkiin lakisääteisiin viranomaistehtäviin ja tavoitteena onkin saada tutkijan (arkeologi) toimen lisäksi yksi vakituinen arkeologin virka.

Kaupunginkirjasto

Kirjaston lakisääteinen tehtävä on edistää lukutaitoja ja -harrastusta, ja tehokkaimmin näitä elämän ajan kehittyvä taidot voidaan edistää jo varhaislapsuudessa. Myös vuonna 2022 kirjaston toiminnan painopisteenä ovat lapset ja nuoret.

Kirjaston kontekstissa lukutaidoilla tarkoitetaan tekstin ymmärtämisen ja tuottamisen taidon lisäksi myös medialukutaitoja, tieto- ja viestintätekniillisiä taitoja sekä valmiuksia tunnistaa informaation laatua ja vaikuttimia.

Kirjasto toteuttaa työtään yhteistyössä kaikkien Kotkan päiväkotien ja koulujen kanssa vierailujen, lähikirjastojen tai kirjastoauton avulla. Kirjasto kokoaa ja kuljettaa aineistopaketteja, esittelee ja avaa sisältöjä sekä järjestää kullekin ikä- ja tasolle sopivia tapahtumia esim. satutuntien, lukukoirien, kirjavinkkauksen eli sisältöjen markkinoinnin ja kulttuuripolkujen muodossa.

Kirjaston välineinä ovat painetun kirjallisuuden lisäksi erilaiset elektroniset aineistot, kuten e-kirjat ja -lehdet sekä musiikki. Kirjasto myös opastaa niiden käyttöön tarvittavia erilaisia teknologioita, ohjelmistotuotteita ja laitteita kaikille väestöryhmille. Tähän tarkoitukseen kirjastolla on myös 3D-tulostimia, studio- ja editointitekniikkaa ja tietokoneita.

Kirjasto toimii aktiivisesti useissa verkostoissa, ja hyödyntää mm. Kymenlaakson kirjastojen yhteistä Kyyti-kirjastojärjestelmää yhteisen aineisto- ja asiakasrekisterin, markkinoinnin, hankinnan ja logistiikan osalta. Kaupungin muu organisaatio, järjestöt ja yksittäiset vapaaehtoiset ovat kirjastolle tärkeitä erityisesti tapahtumatuotannon järjestämisessä.

Vuoden 2022 kehitetään edelleen kirjaston taustaprosesseja mm. pääkirjastossa käyttöön otettavan suuren lajitteluautomaatin, verkkomaksamisen ja omatoimikirjastojen avulla. Näillä voidaan vähentää kirjastoaineistojen käsittelyyn ja muihin rutiinitöihin kuluva työaika, jota puolestaan voidaan yhä enemmän käyttää asiakkaiden kohtaamiseen ja opastamiseen.

Karhulan koulukeskukseen tulevan uuden kirjaston suunnittelu jatkuu. Myös nykyisen, elinkaarensa päässä olevan kirjastoauton seuraajan määrittelytyö alkaa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2024)

KV13.12.: Kulttuurin vastuualueen keskeisin taloussuunnitelmavuosien 2023-2024 tehtävä on Kotkan kaupungin kulttuuristrategian ja -ohjelman päivittäminen. Päivitystyöhön sisällytetään selvitys nykyisten kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden ja tytäryhtiöiden yhdistämisestä/uudelleenorganisoinnista.

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Vuosien 2022-2024 toiminnan painopisteinä ovat edelleen kuntalaisten ja kulttuurin toimijakentän kanssa käytävä vuoropuhelu ja yhteistyö sekä kulttuuripalvelujen yhdenvertainen alueellinen saavutettavuus ja palvelujen tasa-arvoinen kohdentuminen eri väestöryhmille. Yksikön järjestämiä vuosittaisia suur tapahtumia kehitetään edelleen niin toiminnallisesti kuin esimerkiksi ekologisesti. Painopisteenä on myös toimivien tilojen tarjoaminen taide- ja kulttuuritoimijoille, jolloin on mahdollista taata paikallisille hyvät työskentelyedellytykset ja samalla houkutella paikkakunnalle uusia alan ammattilaisia.

Museo

- Kymenlaakson metsäteollisuudesta kertova ”Puun vuoro” -näyttely 2022
- Ateneumin tuottama ”Ihanuuksien ihmema” -näyttely 2022
- Meripäivät 60 v -näyttely 2022
- Varissaaren Ruotsinsalmi paviljonki avoinna yleisölle kesällä 2022
- Vartiolaiva Telkän sisätilojen kunnostus ja avaaminen yleisölle 2022–2023
- Pako Pompejista -näyttely yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa 2023
- Päänäyttelytilojen (kakkoskerros) vaiheittainen uudistaminen 2024–2025
- Rakennetun kulttuuriympäristön tietojärjestelmä 2023
- Museokaupan palvelun uudistaminen 2024
- Taidenäyttelyiden kehittäminen, kuratointi, taidekasvatus
- Väreihin liittyvä taidekasvatuksellinen näyttely 2024–2025
- Merivartiomuseon näyttelyn päivittäminen 2024–2025-
- Alueellisen työn nelivuotissuunnitelma 2023–2026

8.5 Kasvatuksen ja koulutuksen lautakunta

Toimielin	KASVATUKSEN JA KOULUTUKSEN LAUTAKUNTA
Vastuualueet	Opetustoimi ja Varhaiskasvatus,
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja
Toiminta-ajatus	Kasvatuksen ja koulutuksen lautakunnan tehtävänä on varhaiskasvatuksen, esiopetuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön ja aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestäminen. Kasvatuksen ja koulutuksen lautakunta huolehtii kunnalle toimialaansa koskevassa erityislainsäädännössä määrättyjen tehtävien suorittamisesta.

TULOSLASKELMA

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	662 136	570 000	750 012	785 012	785 012	785 012
Maksutuotot	1 811 948	1 926 000	1 917 000	1 917 000	1 917 000	1 917 000
Tuet ja avustukset	1 990 607	2 312 000	2 270 390	2 358 153	1 545 390	1 545 390
Muut toimintatuotot	78 823	14 000	69 636	69 636	69 636	69 636
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	4 543 515	4 822 000	5 007 038	5 129 801	4 317 038	4 317 038
Henkilöstökulut	-46 810 624	-49 432 318	-52 042 998	-52 228 157	-50 317 075	-50 354 163
Palvelujen ostot	-11 080 809	-12 034 000	-12 850 663	-13 097 784	-13 618 427	-13 750 275
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 300 725	-1 700 000	-1 714 436	-1 700 517	-1 730 881	-1 747 996
Avustukset	-2 529 967	-2 470 000	-3 080 000	-3 080 000	-3 080 000	-3 080 000
Muut toimintakulut	-311 301	-333 634	-227 242	-228 019	-272 511	-226 734
TOIMINTAKULUT	-62 033 426	-65 969 952	-69 915 340	-70 334 478	-69 018 894	-69 159 167
TOIMINTAKATE *)	-57 489 911	-61 147 952	-64 908 301	-65 204 676	-64 701 856	-64 842 129
Sisäiset tuotot	66 996	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-22 443 862	-22 217 347	-23 519 591		-23 749 454	-23 653 396
Sisäiset erät	-22 376 866	-22 217 347	-23 519 591		-23 749 454	-23 653 396
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-79 866 777	-83 365 299	-88 427 892		-88 451 310	-88 495 525
Rahoitustuotot ja -kulut	4 572	0	0		0	0
VUOSIKATE	-79 862 205	-83 365 299	-88 427 892		-88 451 310	-88 495 525
Sisäinen korko	-44 122	-25 330	-8 945		-170	0
Poistot ja arvonalentumiset	-662 886	-607 474	-666 757		-250 878	-255 204
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-80 569 212	-83 998 104	-89 103 593		-88 702 357	-88 750 729
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-80 569 212	-83 998 104	-89 103 593		-88 702 357	-88 750 729
Hallinnon vyörytykset	-9 072 935	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-89 642 147	-83 998 104	-89 103 593		-88 702 357	-88 750 729

KJ:n esityksen karsinnat lautakuntaesitykseen verrattuna:

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	
OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
-35000	Testausaseman siirto
92344	Testausaseman siirto
170 223	Henkilöstökulujen tarkastuksia vrt. henkilöstösuunnitelma
7 934	Kulujen karsinta
9 121	Karsittu palvelujen ostoista katteeksi last.kultt. pääll. palkkaukseen
244 622	YHTEENSÄ
VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	
300 000	Karsittu palvelusetelistä uuden päiväkotiyksikön perustamiseksi
-420 000	Uuden päiväkotiyksikön perustaminen
-120 000	YHTEENSÄ

8.5.1 Opetustoimi

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Onnistunut rekrytointi	Kelpoisen henkilöstön	Kaikissa vakinaisissa opetuksen ja opiskelu- ja elämäntaitojen palveluissa tehtävissä työskentelee kelpoinen henkilöstö	
	Henkilöstön koulutukset; ammatillinen kehittyminen	Henkilöstön koulutuskokoon	Täydennyskoulutusta opetustoimen henkilöstölle 3pv/v/päätoiminen henkilö	

Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kelpoisen henkilöstön saatavuus	Operatiivinen	Todennäköinen (60 - 90 %)	Sietämättömät: Opetussuunnitelman mukainen oppiminen ja toiminnan kehittäminen eivät toteudu. Koulujen väliset erot kasvavat. Oppimisen tuloksellisuuden ja toiminnan laadun kehittäminen vaikeutuvat.	Kotka-työnantajana vetovoiman kasvattaminen. Kotka asumisympäristönä vetovoiman kasvattaminen. Erityisesti huomioitava työuran ensimmäistä työpaikkaa tai alkuvaiheen työpaikkoja hakevien tarpeet.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme entistä vahvemmin lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Varhainen tuki kohdentuu oikea-aikaisesti sitä tarvitseville lapsille	Erilaisia rakenteellisia tukimuotoja on käytössä	Käytössä olevia rakenteellisia tukimuotoja kehitetään ja uusia otetaan käyttöön tarveperusteisesti.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kodin ja koulun yhteistyö tukimuotojen käytössä ei toteudu lapsen tai nuoren edellyttämällä tavalla.	Strateginen ja operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Vaikutukset ovat yksilön näkökulmasta merkittävät. Tukimuodot eivät toteudu tarkoitetussa laajuudessa eikä yhdenvertaisesti, mikä ei ole lapsen tai nuoren edun mukaista.	Tukimuotojen ja toiminnan kehittäminen.

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Yhteistyötä varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kanssa kehitetään	Alkuluokkatoiminnan yhteinen kehittäminen.	Alkuluokkatoimintaa järjestävät alakoulut	Alkuluokkatoiminta toteutuu alakouluilla suunnitellusti	

TULOSLASKELMA

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	525 240	493 000	621 000	656 000	656 000	656 000
Maksutuotot	420 913	461 000	553 000	553 000	553 000	553 000
Tuet ja avustukset	1 399 052	1 712 000	1 313 500	1 313 500	813 500	813 500
Muut toimintatuotot	68 921	2 000	58 000	58 000	58 000	58 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	2 414 126	2 668 000	2 545 500	2 580 500	2 080 500	2 080 500
Henkilöstökulut	-31 334 397	-32 932 318	-34 522 518	-34 692 742	-33 038 899	-33 063 268
Palvelujen ostot	-6 565 801	-6 912 000	-7 365 739	-7 423 860	-8 070 829	-8 145 537
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 109 397	-1 470 000	-1 473 800	-1 479 300	-1 488 033	-1 502 913
Avustukset	-714 107	-640 000	-780 000	-780 000	-780 000	-780 000
Muut toimintakulut	-264 390	-263 000	-116 608	-162 385	-161 877	-116 100
TOIMINTAKULUT	-39 988 092	-42 217 319	-44 258 666	-44 538 288	-43 539 639	-43 607 818
TOIMINTAKATE *)	-37 573 966	-39 549 319	-41 713 166	-41 957 788	-41 459 139	-41 527 318
Sisäiset tuotot	45 726	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-16 695 461	-16 776 922	-17 644 744		-17 857 794	-17 849 418
Sisäiset erät	-16 649 735	-16 776 922	-17 644 744		-17 857 794	-17 849 418
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-54 223 701	-56 326 241	-59 357 910		-59 316 933	-59 376 736
Rahoitustuotot ja -kulut	1	0	0		0	0
VUOSIKATE	-54 223 700	-56 326 241	-59 357 910		-59 316 933	-59 376 736
Sisäinen korko	-42 560	-24 979	-8 868		-170	0
Poistot ja arvonalentumiset	-589 015	-592 576	-638 959		-198 544	-204 538
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-54 855 274	-56 943 795	-60 005 736		-59 515 647	-59 581 274
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-54 855 274	-56 943 795	-60 005 736		-59 515 647	-59 581 274
Hallinnon vyörytykset	-6 045 878	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-60 901 152	-56 943 795	-60 005 736		-59 515 647	-59 581 274

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Henkilöstö

Kaupunginvaltuuston vuonna 2012 hyväksymässä Kotkan päiväkotij- ja kouluverkkoselvityksessä edellytettiin, että kouluverkkoratkaisujen toteuttamisesta saatu taloudellinen liikkumavara käytetään mm. erityiseen tukeen, oppilashuoltoon, ryhmäkokojen hallintaan ja englanninkielisen perusopetuksen (2-kielinen opetus) kehittämiseen ja laajentamiseen. Näissä suunnissa on edetty ja jatketaan edelleen.

Luokanopettajien, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien vakansseja on vakinaistettu. Perusopetuksen ryhmäkokoihin on vaikutettu kaupungin omalla rahoituksella. Ikäluokkien pienentymiskehitys on myös myötävaikuttanut ryhmäkokotavoitteen saavuttamiseen. Tavoitetilaksi aiemmin asetettu ryhmäkokoko (keskimääräinen opetusryhmän koko 20 oppilasta) on saavutettu. Vakinaisten koulunkäynnin ohjaajien määrä on 110. Tämän lisäksi on palkattu määräaikaista ohjaajia ylimääräisten valtionavustusten resursseilla. Sekä perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa panostetaan henkilöstön kouluttamiseen sekä oppimateriaalien uusimiseen.

Lukioiden toiminnallisten rakenteiden yhteensopivuutta lisätään edelleen käytännön yhteistoimintamahdollisuuksien laajentamiseksi. Lukiokoulutuksen erityisopettajatoiminta on osoittautunut erittäin tarpeelliseksi ja toiminta siirtyy vaikiinnuttamisvaiheeseen. Aikuisten perusopetuksessa on toiminut neljä maahanmuuttajista koostunutta ryhmää. Aikuisten perusopetuksen opetussuunnitelma päivitetään lukuvuoden 2021-2022 kuluessa.

Opiskeluhuollon henkilöstö, 18 vakanssia, on toiminut opetustoimen alaisuudessa vuoden 2019 alusta alkaen. Vakansseista on täytettynä 15. Tilanne opiskeluhuollon ammattilaisten rekrytoinneissa on hienoisesti parantunut, mutta psykologeista on edelleen pulaa. Opetustoimi on mukana maakunnallisen perhekeskusmallin kehittämisessä.

Opetussuunnitelma ja opetuksen järjestäminen

Perusopetuksen POPS2021 opetussuunnitelma on ollut käytössä kaikilla perusopetuksen vuosiluokilla. Opetussuunnitelmaa päivitettiin merkittävien osin lukuvuoden 2021-2022 aikana. Nuorten ja aikuisten lukiokoulutuksen uudet opetussuunnitelmat valmisteltiin lukuvuoden 2021-2022 kuluessa ja ne otetaan käyttöön uusilla opiskelijajaksiluokilla 1.8.2021 alkaen. Perusopetuksessa osallistutaan valtakunnallisiin kokeisiin ja hyödynnetään saatuja tietoja arvioinnin toteuttamisessa ja toiminnan kehittämisessä.

Sekä perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa toiminta pyritään järjestämään myös haasteellisissa tilanteissa lähiopiskeluna.

Joustavaa perusopetusta järjestetään yläkouluissa tavoitteena syrjäytymisen ehkäiseminen ja oppilaiden jatko-opintovalmiuksien kehittäminen kaupunginvaltuuston tahtotilan mukaisesti. Opetustoimessa on jatkettu kaksikielisen opetuksen (englanti-suomi) kehittämistyötä. Lisäksi perusopetuksessa jo vakiintunutta liikuntaluokka- ja musiikkiluokkatointa jatketaan.

Liikkuva koulu - toimintaa on toteutettu kaikissa kouluissa.

Yrityskylä- ja kulttuuripolkutoimintaa jatketaan mahdolliset tartuntatautilanteen tuomat rajoitukset huomioiden.

MOVE!-mittausten tuloksia käytetään selvittäessä 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 käynnistäminen on ollut valmistelussa ja työ saataneen käyntiin kahdessa pilottikoulussa. Työ tukeutuu opetus- ja kulttuuriministeriön julkaisemaan Perusopetuksen laatukriteerit-arviointivälineeseen.

Keväällä 2021 on selvitelty oppivelvollisuuden pidentämisen tarkoituksenmukaisia malleja Kotkassa ja Etelä-Kymenlaaksoissa. Valmisteluvaiheessa käynnistettyä laajaa yhteistyötä jatketaan naapurikuntien ja EKAMI:n kanssa. Valmisteltujen toimintamallien jalkautus ja edelleen kehittäminen ovat kiinteä osa lukuvuoden 2021-2022 toimintaa. Käynnistynyt oppivelvollisuusprosessi kestää kevääseen 2024. Uusimuotoisen TUVA-koulutuksen valmistelu toteutetaan yhteistyössä edelleen ja EKAMI:n kanssa.

KV 13.12.: Selvitetään mahdollisuutta järjestää opetussuunnitelman mukaista uimaopetusta osana liikuntatoimen vastuualuetta tai yhteistyössä uimaseuran kanssa.

KV 13.12.: Taloussuunnitelmavuosien (2022-2024) aikana selvitetään taloudelliset ja käytännön edellytykset järjestää aamupäivätoimintaa 1. ja 2. luokkalaisille tulevana vuosina.

Digitalisaatio

Perusopetuksen TVT-rehtori- ja TVT-opettajatyö jatkunut. Peruskoulujen laitekantaa kasvatetaan suunnitellusti. Oppivelvollisuuden laajentamisen edetessä vuosittain lukio-opintonsa aloittava ja maksuttomuuden piirissä oleva ikäluokka saa kunnan tarjoamat kannettavat tietokoneet. Korona-ajan kokemusten myötä selvityksen alla on laitteiden ja yhteyksien hankinta kaikille perusopetuksen oppilaille. Tartuntatautilanteen esiin nostamat etäopiskelutarpeet ovat korostaneet laitteiden määrän lisäämisen ja laadukkaiden verkkoyhteyksien tarpeellisuutta. Opettavan henkilöstön tiedot ja taidot digityökalujen käytössä ovat kehittyneet merkittävästi ja näitä kehitetään edelleen.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset ylioppilaskirjoitukset ovat vakiinnuttaneet asemansa. Sähköisten oppimateriaalien käyttö laajenee edelleen lukiokoulutuksessa. Oppivelvollisuuden laajentuessa lukiopolkunsa aloittavat uudet lukiolaiset saavat kunnan tarjoaman kannettavan tietokoneen oheistarvikkeineen.

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

Kouluverkko ja koulurakentaminen

Kouluverkon uudistamisen ja opetussuunnitelman toteuttamisen mahdollistavat koulurakentamishankkeet ovat vahvasti esillä opetustoimen arjessa 2022-2025.

Koulurakennushankkeiden osalta Pihkoon kouluhankkeen toteutus on käynnistynyt keväällä 2021 jatkuen koko lukuvuoden 2021-2022 ajan. Karhulan alakouluhankkeen (Hakala ja Rauhala) valmistelutyö on edennyt jo pitkälle. Samanlaisesti myös Karhulan yläkoulun ja lukion (Karhulan yläkoulu, Helilän yläkoulu ja Karhulan lukio) hankesuunnittelua viedään eteenpäin.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2024)

- Arvioidaan opetustuntien, tuntikeyhksen, määrä joka lukuvuosi tarkoituksenmukaiseksi.
- Ratkaistaan opetusryhmien määrä ja ryhmäkoot taloudellisin ja pedagogisin perustein.
- Sijoitetaan henkilöstö eri kouluille niin, että opetus voidaan toteuttaa tarkoituksenmukaisesti.
- Toteutetaan talouden tasapainotusohjelman mukaisia toimenpiteitä.
- Toteutetaan oppivelvollisuuden pidentämiseen liittyvät velvoitteet.
- Ei järjestetä kotikielen opetusta, kuten venäjä, viro jne.
- Ei järjestetä kuljetuksia valmistavan vaiheen opetukseen.

8.5.2 Varhaiskasvatus

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

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Jokaisella kotkalaisella on perusasteen jälkeinen tutkinto

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta sekä vapaata sivistystyötä perustuen yhteistyöhön ja digitaalisuuden hyödyntämiseen	Onnistunut henkilöstörekrytointi Henkilöstön ammatillinen kehittyminen työn vaatimuksen mukaisesti; henkilöstön koulutukset	Kelpoinen henkilöstö Henkilöstön koulutusseuranta	Kaikissa tehtävissä on varhaiskasvatustilain mukainen kelpoinen henkilö ja varhaiskasvatuksen opettajien määrää saadaan lisättyä Täydennyskoulutus 3pv/henk./v	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kelpoisen henkilöstön saatavuus	Operatiivinen	Todennäköinen (60 - 90 %)	Sietämättömät: laadukas varhaiskasvatus ja pedagoginen yhdenvertaisuus eivät toteudu.	Oppilaitosyhteistyö ja ponnistukset rekrytointiin ja uuden henkilöstön perehdytykseen; Vetovoimainen Kotka työnantajana - yhteistyö henkilöstöpalvelujen kanssa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme entistä vahvemmin lasten ja perheiden hyvinvointiin sekä varhaiseen tukeen, puuttumiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn	Varhainen tuki kohdentuu oikea-aikaisesti sitä tarvitseville lapsille	Varhaiskasvatuksen tukimuodot	Erilaiset rakenteelliset tukimuodot ovat käytössä. Kuraattoripalvelut toteutuvat riittävästi esiopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa. Varhaiskasvatuksen erityisopettajia on riittävä määrä. S2 opettajan työn vaikuttavuus todentuu.	

Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Lapset eivät osallistu varhaiskasvatukseen riittävän säännöllisesti ja lapsen mahdollista oppimisen tuen tarvetta ei havaita riittävän ajoissa.	Strateginen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Lapsen etu ja yhdenvertaisuus eivät toteudu.	Säännöllisen varhaiskasvatukseen osallistumisen merkitys otetaan esille varhaiskasvatuskeskusteluissa huoltajien kanssa. Yksiköissä toteutettavan palveluohjauksen vahvistaminen.

Strateginen tavoite 2.

Kotka on arvostettu korkeakoulukaupunki, jossa elinikäinen oppiminen rakentuu laadukkaaseen koulutuspolkuun

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme yrittävää elämänasennetta	Hankkeiden kautta kehittäminen ja koulutusyhteistyö oppilaitosten kanssa. Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen yhteistyössä Cursorin kanssa	Hankkeiden määrä Yrittäjyyskasvatuskoulutukseen osallistuvan henkilöstön määrä	5 hanketta/v Yksiköissä ja yksiköiden välillä osaamisen jakamista ja rohkeutta kokeilutoimintaan, yhä useampi yksikkö mukana hankekehittämisessä. Vähintään yksi osallistuja / päiväkotitai esiopetus	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Hankerahoitukset eivät toteudu.	Taloudellinen	Mahdollinen (30 - 60%)	Merkittävät: Varhaiskasvatuksen ajantasainen kehittäminen ei toteudu.	Oikea-aikaiset hanket, aikaresursointi hankemusten työstämiseen.

Strateginen tavoite 3.

Kotka on yrityksiä yhdistävä ja yrittäjyyttä edistävä kaupunki, johon syntyy lisää työpaikkoja

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tiivistämme ennakkoluulotonta yhdessä teke- mistä kaupungin, kaupunkilaisten, yritysten ja korkeakoulujen ja oppilaitosten välillä	Yksityisen varhaiskasvatuksen valvonta ja ohjauskäynnit toteutuvat säännöllisesti. Ohjauskäynneillä mukana varhaiskasvatuksen asiantuntijoita; veo tai S2 opettaja. Yhteistyöpalaverit vuosittain yksityisten päiväkotien esimiesten kanssa Koulutusyhteistyö	Toteutuneet valvonta ja ohjauskäynnit Toteutuneet palaverit Toteutuneet koulutukset	Jokaiseen yksiköön yksi valvonta ja ohjauskäynti vuodessa Yhteistyöpalaveri keväisin ja syksyisin eli 2x/v	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yhteistyö yksityisen varhaiskasvatuksen toimijoiden kanssa ei toteudu.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30%)	Kohtalaiset: Lasten yhdenvertaisuus ei toteudu.	Yhteistyö molempia tahoja velvoittavana on kirjattu palvelusetelin sääntökirjaan.



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Kotkassa on upea kaupunkiympäristö, joka helpottaa kaupunkilaisten hyvinvointia lisääviä valintoja, edistää kestävä kehitystä ja lisää vetovoimaa

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Ylläpidämme ja kehitämme luontopolkuja, ulkoilureittejä ja liikunta- paikkoja sekä luontokoh- teita koulujen ja päiväko- tien lähellä	Päiväkotien ja esiopetusten lähiympäristöä käytetään varhaiskasvatuksen oppimisympäristönä säännöllisesti. Ylläpidetään toimintakulttuuria, jossa lähiympäristöstä huolehditaan yhdessä lasten kanssa. Varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetus- suunnitelman velvoittavuuden toteuttaminen.	Lapsiryhmien käynnit retkillä lähiympäristössä. Ekotukihenkilötoiminta Vihreä lippu päiväkodit	Jokainen päiväkotien/esiopetusryhmä hyödyn- tää säännöllisesti lähiympäristöä oppimisympäristönä. Ekotukihenkilötoiminta toteutuu kaikissa yksiköissä. Vihreä lippu päiväkoteja tulee yksi lisää. Metsäeskarin toimintasuunnitelma on käytössä.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Toteutuuko henkilöstön koulutusmyönteisyys kes- tävän kehityksen toiminta- periaatteiden vahvista- miseen varhaiskasvatuk- sessa.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Varhaiskasvatussuunni- telmaan kirjatut veloit- teet eivät toteudu.	Varhaiskasvatussuunnitel- man velvoittavuuden vah- vistamisen toiminnoissa.

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin keskittymiä, kaikenikäisten kaupunki- laisten liikuntamahdolli- suuksia ja seurojen toiminta- edellytyksiä	Kotka on kuntana mu- kana Liikkuva varhaiskas- vatus- ohjelmassa	Liikkuva varhaiskasva- tus- mittarin tulos on hyvällä tasolla	Päiväkodit ja perhepäivä- hoito käyttävät liikkuva varhaiskasvatus- ohjelmaa aktiivisesti.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Lasten fyysisen aktiivisuu- den suosituksia ei ylläpi- detä ja toimintakulttuuri on liikuntavastainen var- haiskasvatuksessa.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Lasten hyvinvointi varhais- kasvatuksessa ei liikunnan ja liikkumisen osalta to- teudu.	Liikuntakoordinaattorin ylläpitämät liikuntakoulu- tukset henkilöstölle jat- kuvat.

Strateginen tavoite 6.**Kotka on hyväntuulisin kulttuurin ja tapahtumien kaupunki**

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme jokaiselle lapselle pääsyn kulttuuri-tapahtumiin	Varhaiskasvatuksen yhteistyötä lastenkulttuurin toimijoiden kanssa vahvistetaan ja myös lasten tuottama kulttuuri saa enemmän näkyvyyttä. Yhteiset suunnittelutapaamiset	Toteutunut yhteistyö	Uusia yhteistyön muotoja kehitetään. Kulttuuripolun suunnittelu varhaiskasvatukseen käynnistyy. Lasten tuottamalle kulttuurille suunnitellaan näkyvyyttä.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Yhteiskehittäminen ei toteudu.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Lasten mahdollisuudet kokemuksiin lastenkulttuurista eivät toteudu.	Yhteinen toimintasuunnitelma.

**3. Yhteinen Kotka**

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

Strateginen tavoite 7.**Asukkaiden osallistuminen ja omaehtoinen tekeminen on helppoa**

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kokeilemme rohkeasti uusia kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia	Arvioidaan säännöllisesti lapsen ja huoltajien osallisuuden toteutumista. Lapsiystävällinen kunta -prosessin osallisuuskuvaukset laitetaan käytäntöön.	Yksikön toimintasuunnitelmassa on arviointi lapsen osallisuuden toteutumisesta, joka pohjaa varhaiskasvatuksen laadun indikaattoreihin.	Kirjattu jokaisen yksikön toimintasuunnitelmaan. Toteutetaan varhaiskasvatussuunnitelmaan kirjattuja toimenpiteitä. Kielitietoisien varhaiskasvatuksen menetelmät ovat käytössä.	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Kaikkien lasten osallisuus ei toteudu yhdenvertaisesti.	Operatiivinen	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Lasten ja yhdenvertaisuus varhaiskasvatuksessa ei toteudu.	Varmistetaan monikielisten lasten osallisuuden toteutumisen pienryhmätöinnillä.

e-Kotka

Strateginen tavoite 10.

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

Palvelulupaus	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme digitaalisia keinoja ja välineitä kohtaamisen ja vuoropuhelun tukemiseen	Henkilöstön tieto- ja viestintätekniikan taitoja ja mediakasvatustaitoja vahvistetaan koulutuksen ja tutor-toiminnan kautta	Asiakaskysely Henkilöstön tv-taitojen osaamiskartoitus	Asiakkaat ovat tyytyväisiä käytössä oleviin tiedotuskanaviin Tvt välineet ovat aktiivisessa käytössä	
Riski	Riskiluokka	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet
Henkilöstön kielteinen asennoituminen tv-välineiden hyödyntämiseen ja laitteiden turvallisen käytön opastamiseen varhaiskasvatuksessa. Henkilöstö ei tiedosta tietosuojaan merkitystä/vaiikutusta omassa työssään.	Operatiivinen	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Tietosuojariskit.	Henkilöstön kouluttaminen ja ohjeistaminen.

TULOSLASKELMA

VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	TP 2020	ENN 2021 lokakuu	TAE 2022	TA 2022 LTK	TAE 2023	TAE 2024
Myyntituotot	136 896	77 000	129 012	129 012	129 012	129 012
Maksutuotot	1 391 035	1 465 000	1 364 000	1 364 000	1 364 000	1 364 000
Tuet ja avustukset	591 555	600 000	956 890	1 044 653	731 890	731 890
Muut toimintatuotot	9 902	12 000	11 636	11 636	11 636	11 636
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	2 129 389	2 154 000	2 461 538	2 549 301	2 236 538	2 236 538
Henkilöstökulut	-15 476 227	-16 500 000	-17 465 994	-17 480 929	-17 223 613	-17 236 304
Palvelujen ostot	-4 515 008	-5 122 000	-5 466 724	-5 655 724	-5 529 216	-5 586 172
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-191 328	-230 000	-239 636	-220 217	-241 838	-244 062
Avustukset	-1 815 860	-1 830 000	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000
Muut toimintakulut	-46 911	-70 634	-110 634	-65 634	-110 634	-110 634
TOIMINTAKULUT	-22 045 334	-23 752 634	-25 582 988	-25 722 504	-25 405 301	-25 477 171
TOIMINTAKATE *)	-19 915 945	-21 598 633	-23 121 449	-23 173 203	-23 168 763	-23 240 633
Sisäiset tuotot	21 269	0	0		0	0
Sisäiset kulut	-5 748 400	-5 440 426	-5 874 847		-5 891 660	-5 803 978
Sisäiset erät	-5 727 131	-5 440 426	-5 874 847		-5 891 660	-5 803 978
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-25 643 076	-27 039 059	-28 996 296		-29 060 423	-29 044 611
Rahoitustuotot ja -kulut	4 571	0	0		0	0
VUOSIKATE	-25 638 505	-27 039 059	-28 996 296		-29 060 423	-29 044 611
Sisäinen korko	-1 562	-352	-77		0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-73 871	-14 898	-27 798		-52 333	-50 667
Satunnaiset erät	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-25 713 938	-27 054 309	-29 024 171		-29 112 756	-29 095 277
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-25 713 938	-27 054 309	-29 024 171		-29 112 756	-29 095 277
Hallinnon vyörytykset	-3 027 057	0	0		0	0
Tilikauden voitto/tappio	-28 740 995	-27 054 309	-29 024 171		-29 112 756	-29 095 277

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kotkan Varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 1.8.2019. Sen sisältöjen omaksuminen henkilöstön päivittäiseksi työvälineeksi oli keskeinen tavoite poikkeusolovuosien 2020-21, joten tämä tavoite koulutuksineen on ajankohtainen osittain myös vuonna 2022. Edelleen koulutusten peruuntumisia on tapahtunut, mutta iso osa koulutuksista on onnistuttu toteuttamaan webinaareina.

Varhaiskasvatussuunnitelmaan pohjautuvan varhaiskasvatusosaamisen ylläpitämisen, osaamisen jakamisen ja edelleen kehittämisen tavoite on ajankohtainen vuonna 2022, jolloin varhaiskasvatustalouden uudistuu kehityksen, kasvun ja oppimisen tuen osalta. Osaamisen jakamisen sekä osaamisen kehittämisen painopisteeseen nousee inklusiivinen varhaiskasvatus. Kehittäminen ja osaamisen ylläpitäminen on mahdollistunut valtakunnallisten, seudullisten ja kunnan sisällä toimivien verkostojen ja henkilöstökoulutusten avulla. Verkostot ovat kokoontuneet etäyhteyksillä ja valtakunnan verkostoille on luotu sähköisiä toimintaympäristöjä. Keskeistä verkostoissa on ollut varhaiskasvatuksen sisäisten arviointikäytäntöjen (OPH:n kriteerien mukaisten) muokkaaminen jokaisen yksikön panoksella toimivaksi arviointitavaksi. Näiden rinnalla varhaiskasvatuksessa on käytössä korona exit-suunnitelma ja -toimenpiteet.

Varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan monimuotoisuutta on kehitetty valmistautumalla kielitietoisuuteen ja lapsen etua sekä osallisuutta korostavan varhaiskasvatuksen toteutumiseen. Kehitystyössä ovat keskeisenä olleet Lapsiystävälliseen kuntaprosessiin osallistuminen sekä kielitietoisuutta tukevan työvälineen käyttäminen. Samoin tavoitteena on erityisesti huomioida, poikkeusoloaikana vähäinen, huoltajien kohtaaminen ja heidän osallisuutensa aktiivisuuden vahvistaminen. Lapsiystävällinen kuntaprosessi jatkuu vuonna 2022. Yhdenvertaisuutta edistetään myös monipuolistamalla sähköisiä ympäristöjä kielitietoista pedagogiikkaa tukien. Tämä vahvistaa lasten ymmärrystä ympärillä esiintyviä kieliä kohtaan ja tarjoaa eri kielitaitoiselle lapselle tilaisuuksia kuulla tarinoita kielellä, jota vain hän ymmärtää. Sähköinen ympäristö mahdollistaa äidinkielen lukukokemuksen lukutaidottomasta perheestä tulevalle lapselle.

Hyvinvointilautakunta teki päätöksen 5-vuotiaiden maksuttoman varhaiskasvatuksen jatkumisesta Kotkassa 20/h viikossa toimintakaudella 1.8.2021-31.7.2022 omalla rahoituksella. Tuon päätöksen yhteydessä esitettiin, että toiminnan jatkuminen myös 1.8.2022 jälkeen tuodaan valtuuston päätettäväksi vuoden 2022 talousarviovalmistelun yhteydessä. Maksuttomuus jatkuisi siihen saakka, kun valtakunnallisesti tehdään päätökset kaksivuotisesta esiopetuksesta kyseisen kokeilun jälkeen. Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu päättyy kesällä 2024. Valtakunnallisesta esiopetuskokeilusta saatua palautetta ja kerättyjä tuloksia pyritään hyödyntämään 5-vuotiden lasten varhaiskasvatuksen kehittämistyössä.

Varhaiskasvatuksessa on monipuoliset mahdollisuudet hoitaa asioita sähköisesti. Sähköisesti voi tehdä varhaiskasvatus-, palveluseteli- ja kerhohakemuksen sekä esiopetukseen voi ilmoittautua myös sähköisesti. Huoltaja voi ilmoittaa tulo-tiedot, lapsen varhaiskasvatusajat sekä loma-ajat sähköisesti. Lasten varhaiskasvatussuunnitelma tehdään sähköisessä muodossa, joka on sekä huoltajien luettavissa että hyväksyttävissä myös sähköisesti. Huoltajille lähtevät varhaiskasvatuksen tiedotteet lähetetään sähköisesti. Varhaiskasvatuksessa siirrytään asteittain sähköisiin päätöksiin, maapostin sijaan. Tämä vähentää merkittävästi paperisten päätösten määrää. Huoltajien asiointia helpottaa älypuheliin ladattava Appi. Sähköisten palveluiden käytön tueksi vahvistetaan digineuvontaa ja -ohjausta lisäämällä tiedottamista useammalla kielellä ja varhaiskasvatuksen tvt-tutoreiden osaamista.

Jokaisessa varhaiskasvatuksen yksikössä on tvt-tutor, joka opastaa ja neuvoo henkilökuntaa tietokoneiden, älypuhelimien ja tablettien käytössä arjen tilanteissa. Laitteiden lisääntymisen myötä tarvitaan myös koordinoitua ja osaamista laitteiden käytettävyyden varmistamisessa ja leasing-vaihtojen yhteydessä. Myös tähän tehtävään vahvistetaan tvt-tutoreiden osaamista. Keskitetyn digi-tuen, Muksuhelpin ohjaus ja neuvonta on sekä asiakkaiden että henkilökunnan apuna ja tukena käytössä. Sähköisten toiminnallisuuksien käyttö vaatii monipuolista tietoa tietosuojasta ja tietoturhasta. Asiakastietojärjestelmän käyttäjätunnukset saa käyttöönsä käytyään pääkäyttäjien järjestämän perehdytyksen ja koulutuksen.

Varhaiskasvatuksen tutor-toimintaa vahvistetaan säännöllisillä työpajoilla ja tvt-koordinaattorin järjestämällä vertaistapaamisilla. Varhaiskasvatuksen henkilökunnalla järjestetään tvt-klinikoita, joissa voidaan selvittää ja ratkaista arjen ongelmatilanteita ja kysymyksiä. Myös yhteyden pito huoltajien kanssa hyödyntäen sähköisiä menetelmiä on lisääntynyt. Tämän yhteistyön vahvistamiseen henkilökunta tarvitsee koulutuksellista tukea.

Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmä Efficassa siirrytään asteittain Tieto Education versioon. Muutos mahdollistaa vaiheittain uuden ympäristön valmistuttua. Muutos päivittää asiakastietojärjestelmän käytettävyyttä.

Esiopetus

Esiopetuksen opetussuunnitelman päivittämisprosessi saatetaan päätökseen alkuvuonna 2022.

Perusopetukseen valmistavaa esiopetusta tarjotaan jokaisella varhaiskasvatusalueella ja suunnittelu sen toteutumisesta lähiesiopetuksissa käynnistetään. Toimintakautena 2021-2022 valmistavaa esiopetusta on Karhulassa Kyminkartanon koulun esiopetuksessa, Kotkansaarella Hovinsaaren esiopetuksessa sekä Länsi-Kotkassa Aittakorven esiopetuksessa.

Alkuluokkatoiminnan juurruttaminen yhdeksi yhteiseksi toimintatavaksi yhteistyössä opetustoimen kanssa käynnistetään. Alkuluokkatoiminta on keskeinen asia kotkalaisen lapsen oppimisen polulla, kun puhutaan lasten yhdenvertaisesta kasvun ja oppimisen vahvistumisesta esiopetuksesta koulunaloitukseen.

Positiivinen tuuri on esiopetuksen sähköinen dokumentointialusta, jota on kehitetty yhdessä pilottiryhmän kanssa. Positiiviseen Tuuriin dokumentoidaan yhdessä lasten kanssa laaja-alaisen oppimisen osa-alueiden kautta esiopetusvuotta. Dokumentoinnissa keskeistä on lasten tuottamat kuvat, kertomukset, laulut ja lorut. Positiivinen tuuri on ollut käytössä toimintakautena 2020-2021 pilotoinnin kautta kahdessa esiopetusryhmässä ja toimintakautena 2021-2022 on tavoitteena juurruttaa Positiivinen tuuri asteittain kaikkien esiopetusryhmien käyttöön.

Esiopetuksessa otetaan käyttöön syksyllä 2021 Kiusaamisen, häirinnän, väkivallan, rikosten ja rikollisten tekojen ennaltaehkäisy ja puuttuminen toimintamalli, joka tuottaa muutoksia lapsen esiopetussuunnitelmaohjeistukseen. Malli jalautetaan päiväkodin johtajille koulutuspäivässä 16.9.2021 ja esiopetuksen opettajille ja erityisopettajille Pedamii-tissa 29.9.2021.

Tavoitteena on pilotoida ja kehittää nepsy-valmennusmallia yhtenä lapsen neuropsykiatristen pulmien tukimuotona ja henkilöstön osaamista aiheeseen liittyen lisätään. Kehittäminen tehdään yhteistyössä perusopetuksen kanssa.

Varhaiserityiskasvatus

Varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmän syksyn 2021 ja kevään 2022 tavoitteena on valmistautuminen Varhaiskasvatuslain muutoksiin 1.8.2022. Lakiluonnos oli lausuttavana 11.6.21 saakka ja siinä ehdotetaan luotavaksi nykyistä vahvempi jatkumo varhaiskasvatuksesta esi- ja perusopetukseen. Nykyiseen varhaiskasvatuslakiin esitetään lisättäväksi Lapsen oikeus varhaiskasvatukseen annettavaan tukeen, tukea ja sen toteutusta määritellään sekä tarkennetaan tuen tarpeen arviointia. Kehittämisryhmä perehtyy uudistuvan lain tuomiin muutoksia ja vie tietoa kentälle varhaiskasvatuksen yksiköihin ja varhaiskasvatuksen erityisopettajien työhön. Varhaiskasvatuslaki tulee velvoittamaan riittävän tuen toteuttamiseen ja myös tuen toteutumiseen liittyvään päätöksentekoon.

Kehittämisryhmän tulevan vuoden suunnitelmassa on jo kehitettyjen uusien toimintamallien seuranta ja arviointi. Tarkastelun kohteena ovat Toimintamalli lapsen haastavaan käyttäytymiseen, Volttityöntekijöiden työskentely ja uusien aloittavien varhaiskasvatuksen erityisopettajien tehtävään perehdyttäminen. Yhtenä kehittämistehtävänä pidämme myös inklusiivisen varhaiskasvatuksen toteutumisen varmistamista kaikissa päiväkodeissa.

Koordinoivan varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä on sovittu kahden vuoden pilotiksi vuonna 2020. Tehtävää on kehittävä arvioinnin pohjalta vuoden aikana muokattu. Koordinoivan veon rooli tukee uusien veojen perehdyttämistä, kehittämis- ja yhteistyön koordinoimista, ohjeistusten ajantasaistamista sekä johtoryhmätyöskentelyä. Koordinointi ja sen kehittäminen jatkuvat myös vuonna 2022.

Varhaiskasvatuksen kuraattori on tarvittaessa mukana lasten tuentarpeen arvioimisessa ja huoltajien tarvitseman vanhemmuuden tuen toteutumisessa. Varhaiskasvatuksen S2-opettaja varmistaa osaltaan sen, että myös muista kulttuurista tulevien lasten ja huoltajien tuen tarpeet tulevat huomioiduksi.

Varhaiserityiskasvatuksen käsikirja on ajantasainen ja erityisesti varhaiskasvatuksen erityisopettajat sekä päiväkodin johtajat käyttävät sitä aktiivisesti käsikirjana työssään. Veon läsnäolo lapsiryhmissä on toteutunut poikkeusolojen aikana harvakseltaan. Vuoden 2022 aikana vastataan tämän osaamisvajeen tuottamiin tarpeisiin sekä muokataan veon työmallia poikkeusoloajan tuottamien kokemusten myötä (mm. sähköisen verkon laajentunut käyttö työvälineenä ja työn jaksottamisen kokemusten hyödyntäminen). Veojen työparityöskentelymalli on yksi uusimpia työskentelytapoja.

Varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmä tarttuu joustavasti kentältä nouseviin tarpeisiin ja muokkaa toimintaansa niiden perusteella. Varhaiserityiskasvatuksessa toimimme jatkuvan kehittämisen toimintaperiaatteen mukaisesti.

Varhaiskasvatuksen vuorohoito

Varhaiskasvatuksessa vuorohoitoa toteutetaan Kotkansaarella Meripirtin päiväkodissa ympäri vuorokautisena ja pidentynä hoitona Karhulassa Raitin päiväkodissa. Toimintakautena 2021-2022 vuorohoidon kehittäminen kohdentuu pedagogisen arjen ja arjen käytäntöjen kehittämiseen. Tavoitteena on kehittää ja vahvistaa kokopäiväpedagogisia arjen käytäntöjä molemmissa vuorohoidon yksiköissä yhdessä vuorohoidon henkilöstön kanssa.

Avoim varhaiskasvatus

Kotkan avoimen varhaiskasvatuksen toiminta on juurtunut yhdeksi varhaiskasvatuksen palvelumuodoksi lapsiperheille.

Maksullinen kerhotoiminta on suunnattu 3-4-vuotiaille lapsille ja toimintaa on tarjolla jokaisella alueella.

Avoimet päivät on suunnattu vauva- ja pikkulapsiperheille sisältäen varhaiskasvatussuunnitelman mukaista pedagogista

varhaiskasvatustoimintaa lapsille yhdessä huoltajiensa kanssa.

Kulttuurien moninaisuuden näkyväksi tekeminen sekä liikkuva varhaiskasvatus ovat avoimen varhaiskasvatuksen kehittämiskohteita toimintakaudella 2021-2022. Kulttuurien moninaisuuden näkyväksi tekemistä lähestytään satujen, tarinoiden, juhlien ja kuvien kautta yhdessä lasten ja heidän vanhempien kanssa. Liikkuva varhaiskasvatus näkyy avoimen varhaiskasvatuksen arjessa ulkoilun, retkien sekä monipuolisten liikuntavälineiden sekä pedagogisen ohjauksen kautta. Yhteistyötä tehdään varhaiskasvatuksen liikuntakoordinaattorin sekä Kotkan kaupungin liikuntaneuvojan kanssa.

Lasten kielen kehitystä ja kielen rikastamista avoimissa päivissä vahvistetaan satutuntien sekä lorujen, laulujen ja leikkien kautta. Tavoitteena on lisätä vanhempien tietoisuutta lukemisen merkityksestä lapsen kielen kehityksessä sekä lapsen vuorovaikutustaitojen ja mielikuvituksen vahvistumisen näkökulmista.

Avoimen varhaiskasvatuksen, neuvolan perheohjaajien ja seurakunnan perheohjaajien ammatillista yhteistyötä jatketaan työparityöskentelyllä vauvatapaamisissa. Perhekeskisyhteistyö on vahvistunut yhdeksi avoimen varhaiskasvatuksen toimintamuodoksi. Yksi toteutumisen muoto on isä- vauvatapaamiset. Avoin varhaiskasvatus on mukana Vanhemmuus Suomessa-ryhmän suunnittelussa ja toteutuksessa, vastualueenaan leikin merkitys.

Perhepäivähoito

Perhepäivähoidon kehittämisryhmän tavoitteena vuonna 2022 on luoda toimintamallia yhteistyön edistämiseksi varhaiskasvatuksena toimivien päiväkotien ja perhepäivähoitajien välille. Toisena, pidempiaikaisena kehittämiskohteena, on päivittää perehdytysmateriaalia uudelle perhepäivähoitajalle.

Perhepäivähoidossa on työskennellyt kokoaikainen varhaiskasvatuksen resurssiopettaja marraskuusta 2020 lähtien. Hänen tehtävänsä on olla pedagogisena vertaisopettajana ja -kasvattajana perhepäivähoitajan rinnalla. Hänen työpanoksensa kohdistuu perhepäivähoidon pedagogiikan vahvistamiseen monin erilaisin tavoin ja toimenpitein. Resurssiopettaja on ollut Covid-19 epidemian aikana suurena henkisenä tukena yksin työtä tekeville perhepäivähoitajille. Hän on tavannut perhepäivähoitajia ulkoilun merkeissä päivittäin ja osaltansa tukenut yksin työskentelevän perhepäivähoitajan jaksamista eristäytymisen aikakaudella. Hankerahan avulla resurssiopettajan työsuhdetta toivotaan voitavan jatkaa vuoden 2022 loppuun saakka.

Etäkokoukset ja etäkoulutukset ovat edistäneet perhepäivähoitajien tvt-taitojen kehittymistä. Olemme luoneet uusia toimintatapoja olla etäyhteydessä lähitapaamisten sijaan. Samaa toimintamallia perhepäivähoitajat toteuttavat myös osittain lapsiryhmänsä huoltajien kanssa. Lasten kanssa on perhepäivähoidon arjessa hyödynnetty video- ja zoom-yhteyksillä tapahtuvia lastenkulttuurin tapahtumia. On osallistuttu etäyhteyksin erilaisiin musiikki-, teatteri-, satu-, ja muutapahtumiin. Useat näistä toimintamalleista tulevat olemaan arkea vuonna 2022 lähitapaamisten rinnalla.

Sekä kunnallinen, että yksityinen perhepäivähoito, on mukana valtakunnallisessa varhaiskasvatuksen liikkumis- ja hyvinvointiohjelmassa Liikkuva varhaiskasvatus. Panostamme perhepäivähoidossa lasten arkiliikkumisen edistämiseen. Olemme ottaneet vuonna 2021 käyttöön jokaiselle lapselle laadittavan motoristen taitojen havainnointilomakkeen, jonka avulla saamme yksilöllistä tietoa lasten liikkumisesta. Aktiivisessa käytössä on myös perhepäivähoidon oma Liikunnan vuosikello, jonka tavoitteena on tarjota lapsille mahdollisimman paljon erilaisia tapoja toteuttaa liikkumista hoitopäivien aikana. Toteutamme näitä liikkumisen lisäämisen tavoitteita vuoden 2022 aikana.

Vuoden 2021 asiakaskyselyyn vastasi perhepäivähoidosta 20 huoltajaa. Palaute oli erittäin hyvä.

Tuleva kehittämiskohde asiakaskyselyn vastausten perusteella tulee olemaan yhteistyön lisääminen perhepäivähoidon ja lapsen varhaiskasvatuksena toimivan päiväkodin välillä sekä perhepäivähoidon oman toimintasuunnitelman tunnetuksi tekeminen lasten huoltajille. Perhepäivähoidossa panostetaan myös siihen, että kyselyn vastausprosentti nousisi selkeästi suuremmaksi.

Kunnallisten perhepäivähoitajien määrä syksyllä 2021 on 20 perhepäivähoitajaa. Yksityisiä perhepäivähoitajia Kotkassa työskentelee kaksi. Tavoitteena vuonna 2022 on tarjota varhaiskasvatuspaikka noin sadalle perhepäivähoidon lapselle. Tämä tarkoittaisi muutaman uuden kunnallisen perhepäivähoitajan rekrytoimista.

Yksityinen varhaiskasvatus

Kunnan tehtävä on varmistaa, että kaikki ajantasaiset varhaiskasvatuslain kirjaukset ja muutokset otetaan toimintaan myös yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Tämä varmistetaan yhteisissä tapaamisissa yksityisten päiväkotien johtajien kanssa. 1.8.2021 käyttöön otettu Palvelusetelin sääntökirja velvoittaa yksityisten päiväkotien johtajia osallistumaan yhteisiin tapaamisiin.

Varhaiskasvatus myöntää asiakkaille palvelusetelin varhaiskasvatuspaikan hankkimista varten yksityisistä päiväkodeista ja perhepäivähoidosta. Yksityisessä varhaiskasvatuksessa on 1.8.2021 alkaen ollut käytössä neljä (viisivuotiailla viisi) tuntivälysluokkaa samoin kuin kunnallisessa varhaiskasvatuksessa. Eri tuntivälysten palvelusetelin suuruus on määräytynyt suhteellisesti prosentteina pienentyen suurimmasta tuntivälyksestä vähentyen tasaisesti. Vuodelle 2022 esitetään, että palvelusetelin korvaus muutetaan kahteen luokkaan. Kahdessa korkeimmassa tuntivälyksessä (101–150 t/kk, yli 151 t/kk) korvaus olisi 100 %. Kahdessa pienimmässä tuntivälyksessä palvelusetelin suuruus olisi 75 % edellisistä. Asiakkaan omavastuu määräytyisi kuitenkin samoin perustein kuin kunnallisessa varhaiskasvatuksessa asiakasmaksu.

Yksityisen varhaiskasvatuksen kehittämisryhmä toimii tärkeänä yhteisenä keskustelufoorumina ja kehittämistyön näkökulmasta kotkalaisen varhaiskasvatuksen käytäntöjen ja linjausten yhtenäistäjänä. Tulevalla kaudella kehittämisryhmän kokoonpano täydentyy uudella päiväkodin johtajalla. Kehittämisryhmään osallistuu jatkossa edustaja kaikista yksityisistä päiväkodeista. Touhula päiväkodeista on edustajana yksi johtaja.

Kehittämisryhmän tavoitteena tulevalle kaudella on vahvistaa tasalaatuista varhaiskasvatustoimintaa kaikissa kaupungissa toimivissa päiväkodeissa sekä vahvistaa yhteisiä arviointikäytäntöjä ja arvioinnin kohteita. Arvioinnin kehittämistyöhön jalkautetaan välineeksi myös yksityisiin päiväkoteihin kunnalla jo pilotoitu pedagoginen dokumentointi -taulukko.

Tavoitteena on lisäksi tapahtumien järjestäminen yhteistyössä kunnallisen ja yksityisen varhaiskasvatuksen kesken sekä yhteistyö toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa lähipäiväkotien kanssa. Parhaimmillaan yhteistyö tuottaa vasta-uuoroista ideoiden vaihtoa.

Liikuntakoordinaattorin innostaminen sai viimeisenkin yksityisen päiväkodin liittymään Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelmaan vuonna 2021 ja jo aiemmin mukana olleita päiväkoteja panostamaan entistä aktiivisemmin lasten liikunnan lisäämiseen. Liikuntakoordinaattori on myös kouluttanut ja motivoinut yksityisten päiväkotien henkilökuntaa lasten liikunnan lisäämisessä ja kannustanut monipuolisen liikunnan suunnitteluun myös yksityisessä varhaiskasvatuksessa.

Suomi toisena kielenä -opetus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

Kotkan varhaiskasvatuksen S2(suomi toisena kielenä) - opettajan asiantuntemus vahvistaa kielitietoista pedagogiikkaa. Hänen osaamisellaan ylläpidetään Monikielisyyden tukemisen suunnitelmaa ja sen vakiintumista käsikirjaksi ja ohjeeksi siitä, kuinka monikielisyyttä varhaiskasvatuksessa toteutetaan.

Suunnitelman uusimmat kirjaukset valmistavaan opetukseen ohjautumisesta ja huoltajien kuulemisesta sekä KieliPeda-työkalun käyttämisestä osana kielitietoista varhaiskasvatusta näkyvät arjen työssä.

KieliPeda -kieli- ja kulttuuritietoisien varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen työkalun jalkauttaminen jatkuu ja samalla työkalua käytetään aktiivisesti. S2 opettaja mallintaa ja ohjaa työkalun käyttöä. Työkalun rooli suhteessa lapsen varhaiskasvatuksen suunnitelmaan on kuvattu ja sen mukaista toimintaa toteutetaan.

Hankkeet:

Varhaiskasvatuksessa pyritään hakemaan aktiivisesti Opetus- ja kulttuuriministeriön, Opetushallituksen sekä Aluehallintoviraston avustuksia toiminnan kehittämiseen varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden tavoitteiden mukaisesti. Varhaiskasvatus seuraa erityisavustushakuja aktiivisesti ja kokoaa uuden hakemuksen hakumennettelyjen ohjaamana.

Vuonna 2022 toimivat hankkeet:

1. Opetus- ja kulttuuriministeriön Kotkan varhaiskasvatukselle myöntämän erityisavustuksen käyttöä **varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen** seurataan varhaiskasvatuksen kehittämisverkostossa ja kehitetään toimintamalleja vastaamaan varhaisen tuen ja lähipäiväkotiperiaatteen tarpeisiin. Ryhmärauhan äkillisiin häiriötilanteisiin luotua toimintamallia on tarkennettu ja työparityöskentelymalli on mukautunut kokeilutoiminnaksi, jota seurataan säännöllisesti. Hankerahoitus kattaa 80% palkkakustannuksista. Tätä hankerahoitusta Kotkalle myönnettiin 520 464,00 €. ajalle 2021-31.12.2022. Rahoitus otetaan käyttöön, kun edellinen avustus on käytetty. Avustuksella jatketaan edellisen avustuksen aikana hyväksi koettuja toimintamalleja ja määräaikaista tehtäviä mm. kielimentoritoimintaa yhteistyössä EKAMIn kanssa. Lisäksi avustuksella palkataan varhaiskasvatuksen resurssierityisopettaja ja sosionomi.
2. Esi- ja perusopetuksen **koulutuksellinen tasa-arvoavustus** kohdentuu myös esiopetukseen. Rahoituksen mahdollistaman tuen toteutumista seurataan varhaiskasvatuksen kehittämisverkostossa. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi avustusta yhteensä esi- ja perusopetukselle 785 000,00 €. Avustuksen käyttöaika on 2021- 31.12.2022. Hankerahoitus kattaa 80% palkkakustannuksista. Avustuksella jatketaan edellisen avustuksen aikana hyväksi koettuja toimintamalleja ja määräaikaista tehtäviä

3. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä 337 000,00 € erityisavustus poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa on käytettävissä vuosina 2021-2022. **Avustusrahoitus** kattaa 95% palkka ym. kustannuksista. Avustuksella palkataan varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen kielimentoreita, varhaiskasvatuksen sosionomi ja resurssiveo

4. Avin ”**Liikunnallisen elämäntavan paikallinen vahvistaminen**” Rahoitusta saatiin vuodelle 2021 27 000 €. Kotkan varhaiskasvatuksen ohjasi hankkeelle saman verran omarahoitusta. Hankkeen tukemana liikunnallisuuden vahvistaminen keskittyi oppimisympäristöjen kehittämiseen, liikkavastaava-verkoston ja Liikkuva varhaiskasvatusohjelman vahvistamiseen. Samat tavoitteet jatkuvat vuonna 2022 ja tavoitteita vahvistamaan laaditaan uusi hake-
mus 30.11.21 mennessä.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2022-2024)

- 5-vuotiaiden maksuttoman varhaiskasvatuksen (20h/vkko) jatkaminen siihen saakka, kunnes kaksivuotisesta esiopetuksesta tehdään päätökset todennäköisesti vuonna 2024.
- 1.8.2022 voimaan tulevien varhaiskasvatuslain muutosten haltuun otto liittyen lapsen tarvitseman kasvun ja oppimisen tuen toteutumiseen varhaiskasvatuksessa. Lakimuutoksen velvoitteiden täyttämiseksi pyritään rekrytoimaan varhaiskasvatuksen lisää neljä varhaiskasvatuksen erityisopettajaa ja varhaiserityiskasvatuksen suunnittelija.
- Varhaiskasvatuslain muutokset edellyttävät myös varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden päivitystä ja näin ollen myös paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma päivitetään kevään 2022 aikana ja otetaan käyttöön syksyllä 2022.
- Perhevapaaudistukset vuonna 2022 tuovat varhaiskasvatuslakiin myös muutoksia ja samoin varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen määrittymiseen huoltajien käyttäessä vanhempainvapaa-oikeuttaan jaksoittain
- Saavuttaaksemme varhaiskasvatuslain mukaisen henkilöstömitoituksen vuonna 2030, muutetaan vapautuneita varhaiskasvatuksen lastenhoitajan vakansseja 5/v varhaiskasvatuksen opettajan vakansseiksi.
- Varhaiskasvatuksen kelpoisen henkilöstön saatavuus määräaikaisiin tehtäviin ja myös äkillisiin tilanteisiin tarvittavien sijaisten saatavuus tuovat haasteita varhaiskasvatuksen lakisääteisen henkilöstömitoituksen toteuttamiseen ja koko varhaiskasvatuspalvelun toteuttamiseen erityisesti ajankohtina, jolloin henkilöstöä on paljon pois. Pa-neudumme yhdessä henkilöstöpalvelujen kanssa oppilaitosyhteistyöhön ja sijaisverkoston kasvattamiseen saavuttaaksemme tilanteen, että tarvittaessa sijaisia, heitä olisi saatavilla ja myös määräaikaisiin tehtäviin saisimme hakemuksia.
- Varhaiskasvatus on mukana Unicefin lapsiystävällinen kunta - hakuprosessissa
- Kymenlaakson lasten ja nuorten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman kirjaukset ja tavoitteet ovat mukana varhaiskasvatuksen arjessa ja verkostoyhteistyön toteuttamisessa eri yhteistyökumppanien kanssa
- Karhulan uuden päiväkodin hankesuunnittelu käynnistetään, tarveselvitys valmistui vuonna 2020
- Varhaiskasvatus on esiopetuksen järjestämisen vastuun kautta mukana Pihkoon koulun ja Hakala-Rauhala alakoulun rakennushankkeissa

9 INVESTOINTIOSA

9.1 Yleishallintopalvelut

Vastuualue	Yleishallintopalvelut
Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, kaupunginhallituksen puheenjohtaja

*) Vuoden 2021 osalta sisältää vain jatkuvat hankkeet.

YLESHALLINTOPALVELUT	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
INVESTOINNIT						
Rahoitusosuus						
Investointitulot						
Investointikulut		-5 000 000				
Investointimenot yht.		-5 000 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000 000				
**Muut aineelliset hyödykkeet						
Rahoitusosuus						
Investointitulot						
Investointikulut		-5 000 000				
Investointimenot yht.		-5 000 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000 000				
655230 Juki SVOP-sijoitus						
Investointikulut		-5 000 000				
Investointimenot yht.		-5 000 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000 000				

9.2 Konsernipalvelualueen investoinnit

9.2.1 Kaupunginhallitus

Vastuualue	Kaupunginhallituksen alainen toiminta
Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, kansliapäällikkö, henkilöstöjohtaja talousjohtaja, hallinto- ja kehittämisspäällikkö, kehitysjohtaja

*) Vuoden 2021 osalta sisältää vain jatkuvat hankkeet.

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
INVESTOINNIT						
Investointikulut		-495 000	-130 000	-90 000		-100 000
Investointimenot yht.		-495 000	-130 000	-90 000		-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-495 000	-130 000	-90 000		-100 000
**Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut		-485 000	-130 000	-80 000		
Investointimenot yht.		-485 000	-130 000	-80 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-485 000	-130 000	-80 000		
601203 Asiakirjahallintojärjestelmän kehittäminen						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				
601204 Sähköisen arkiston hankinta						
Investointikulut			-20 000			
Investointimenot yht.			-20 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-20 000			
601205 Pysäköinninvalvonnan ohjelmistokehitys						
Investointikulut		-30 000				
Investointimenot yht.		-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000				
601206 Avustushakuprosessin sähköistäminen (Timm)						
Investointikulut		-10 000				
Investointimenot yht.		-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000				
601207 Taloushallintojärjestelmien kehittäminen						
Investointikulut		-200 000				
Investointimenot yht.		-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000				
601210 Sähköisten palveluiden kehittäminen, digituki						
Investointikulut		-65 000				
Investointimenot yht.		-65 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-65 000				
601211 Intranetin 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		
601212 Viestintäkanavien kehittäminen						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				
601213 Kertakirjautumisen käyttöönotto eri ohjelmistoissa						
Investointikulut		-20 000	-20 000			
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000			
601214 ARC ja IMS ohjelmistojen kehitys						
Investointikulut		-10 000	-10 000			
Investointimenot yht.		-10 000	-10 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-10 000			
601216 Kaupungin asiointi- ja lupajärjestelmä						
Investointikulut		-10 000				
Investointimenot yht.		-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000				
601217 Väärinkäytösten ilmoittamisjärjestelmä						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
601133 Käyttövaltuushallinan kehittäminen						
Investointikulut	-10 000	-40 000	-40 000	-40 000		
Investointimenot yht.	-10 000	-40 000	-40 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000	-40 000	-40 000	-40 000		
601181 Sähköinen ymp.valv ohjelma (Facta)						
Investointikulut	-20 000			-20 000		
Investointimenot yht.	-20 000			-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000			-20 000		
601188 Osallisuus						
Investointikulut	-20 000	-20 000	-20 000			
Investointimenot yht.	-20 000	-20 000	-20 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000	-20 000	-20 000			
**Rakennukset						
Investointikulut				-10 000		-100 000
Investointimenot yht.				-10 000		-100 000
Kaikki NETTO yhteensä				-10 000		-100 000
T2022001 Kirjaston tarveselvitys						
Investointikulut				-10 000		-100 000
Investointimenot yht.				-10 000		-100 000
Kaikki NETTO yhteensä				-10 000		-100 000
**Koneet ja kalusto						
Investointikulut		-10 000				
Investointimenot yht.		-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000				
655251 Arkiston kalustehankinta						
Investointikulut		-10 000				
Investointimenot yht.		-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000				

9.3 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

9.3.1 Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Vastuualue	Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit
Toimielin	Kasvatus- ja koulutuslautakunta
Vastuuhenkilö	Opetustoimenjohtaja, varhaiskasvatusjohtaja

*) Vuoden 2021 osalta sisältää vain jatkuvat hankkeet.

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
INVESTOINNIT						
Investointikulut		-697 000		-1 500 000	-780 000	-1 220 000
Investointimenot yht.		-697 000		-1 500 000	-780 000	-1 220 000
Kaikki NETTO yhteensä		-697 000		-1 500 000	-780 000	-1 220 000
**Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut		-37 000				
Investointimenot yht.		-37 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-37 000				
601208 Effican päivitys Tieto Educationiin						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				
601215 Varhaiskasvatuksen pedagogiset ohjelmistot						
Investointikulut		-17 000				
Investointimenot yht.		-17 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-17 000				
**Koneet ja kalusto						
Investointikulut		-660 000		-1 500 000	-780 000	-1 220 000
Investointimenot yht.		-660 000		-1 500 000	-780 000	-1 220 000
Kaikki NETTO yhteensä		-660 000		-1 500 000	-780 000	-1 220 000
655032 Karhulan alakoulun kalusteet						
Investointikulut				-1 500 000		
Investointimenot yht.				-1 500 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-1 500 000		
655033 Karhulan päiväkoti kalusteet						
Investointikulut						-440 000
Investointimenot yht.						-440 000
Kaikki NETTO yhteensä						-440 000
655037 Pihkoon koulu, koulu- ja päiväkotiverkko, kalusteet						
Investointikulut		-600 000				
Investointimenot yht.		-600 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-600 000				
655081 Karhulan koulukeskuksen kalusteet						
Investointikulut					-780 000	-780 000
Investointimenot yht.					-780 000	-780 000
Kaikki NETTO yhteensä					-780 000	-780 000
655253 Hovinsaaren päiväkodin kalusteet						
Investointikulut		-60 000				
Investointimenot yht.		-60 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-60 000				

9.3.2 Kaupunkirakennelautakunta

Vastuualue
Toimielin
Vastuuhenkilö

Kaupunginjohtajan alaisten toimintojen investoinnit
Kaupunkirakennelautakunta
Kaupunkisuunnittelujohtaja, tekninen johtaja

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
INVESTOINNIT						
Rahoitusosuus		150 000	620 000	450 000	250 000	750 000
Investointitulot		150 000	620 000	450 000	250 000	750 000
Investointikulut		-38 150 000	-28 625 000	-20 120 000	-20 650 000	-22 612 000
Investointimenot yht.		-38 150 000	-28 625 000	-20 120 000	-20 650 000	-22 612 000
Kaikki NETTO yhteensä		-38 000 000	-28 005 000	-19 670 000	-20 400 000	-21 862 000
**Maa- ja vesialueet						
Investointikulut		-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.		-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
651371 Maaomaisuus- ja kiinteistöhankinnat						
Investointikulut	-1 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-1 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
**Rakennukset						
Rahoitusosuus		150 000	620 000	450 000	250 000	750 000
Investointitulot		150 000	620 000	450 000	250 000	750 000
Investointikulut		-17 950 000	-20 200 000	-13 850 000	-16 200 000	-18 662 000
Investointimenot yht.		-17 950 000	-20 200 000	-13 850 000	-16 200 000	-18 662 000
Kaikki NETTO yhteensä		-17 800 000	-19 580 000	-13 400 000	-15 950 000	-17 912 000
654766 Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)						
Investointikulut	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
654969 Perusparannus muut rakennukset						
Investointikulut	-1 150 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Investointimenot yht.	-1 150 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 150 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
654970 Perusparannus opetus- ja kulttuurirakennukset						
Investointikulut	-2 000 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Investointimenot yht.	-2 000 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Kaikki NETTO yhteensä	-2 000 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
654765 Edellisten vuosien keskeneräiset kohteet						
Investointikulut	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654767 Rak. energiatehokkuusinvestoinnit						
Investointikulut	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
655025 Karhulan koulukeskus						
Rahoitusosuus				250 000	250 000	250 000
Investointitulot				250 000	250 000	250 000
Investointikulut	-100 000	-1 000 000	-1 000 000	-5 000 000	-9 500 000	-5 500 000
Investointimenot yht.	-100 000	-1 000 000	-1 000 000	-5 000 000	-9 500 000	-5 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-1 000 000	-1 000 000	-4 750 000	-9 250 000	-5 250 000
655026 Karhulan alakoulu						
Rahoitusosuus		150 000	400 000	200 000		
Investointitulot		150 000	400 000	200 000		
Investointikulut	-500 000	-5 000 000	-8 000 000	-3 450 000		
Investointimenot yht.	-500 000	-5 000 000	-8 000 000	-3 450 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-500 000	-4 850 000	-7 600 000	-3 250 000		
655035 Otsolan koulu						
Investointikulut					-500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.					-500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä					-500 000	-1 500 000
655036 Pihkoon koulu, koulu- ja päiväkotiverkko						
Investointikulut	-3 000 000	-3 500 000				
Investointimenot yht.	-3 000 000	-3 500 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-3 000 000	-3 500 000				

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
655038 Turvapuiston remontointi						
Investointikulut	-300 000	-300 000				
Investointimenot yht.	-300 000	-300 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-300 000				
655223 Karhulan paloasema						
Rahoitusosuus			220 000			
Investointitulot			220 000			
Investointikulut	-100 000	-4 500 000	-6 700 000			
Investointimenot yht.	-100 000	-4 500 000	-6 700 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-4 500 000	-6 480 000			
655267 AT Areena: aurinkokatsomo						
Investointikulut		-450 000	-1 300 000	-1 950 000		
Investointimenot yht.		-450 000	-1 300 000	-1 950 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-450 000	-1 300 000	-1 950 000		
655268 Karhulan uusi päiväkot						
Investointikulut				-250 000	-2 000 000	-2 462 000
Investointimenot yht.				-250 000	-2 000 000	-2 462 000
Kaikki NETTO yhteensä				-250 000	-2 000 000	-2 462 000
T2022002 Katariinan uimalan uudishanke						
Rahoitusosuus						500 000
Investointitulot						500 000
Investointikulut					-1 000 000	-6 000 000
Investointimenot yht.					-1 000 000	-6 000 000
Kaikki NETTO yhteensä					-1 000 000	-5 500 000
**Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Investointikulut		-17 780 000	-5 790 000	-4 660 000	-2 900 000	-2 450 000
Investointimenot yht.		-17 780 000	-5 790 000	-4 660 000	-2 900 000	-2 450 000
Kaikki NETTO yhteensä		-17 780 000	-5 790 000	-4 660 000	-2 900 000	-2 450 000
651292 Katuvalot						
Investointikulut	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000
Investointimenot yht.	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000	-100 000	-500 000
654134 Katutyöt vesihuollon saneer. yhteydessä						
Investointikulut	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
654605 Museorakenteet						
Investointikulut	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Investointimenot yht.	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
654787 Puistokohteet						
Investointikulut	-355 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
Investointimenot yht.	-355 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
Kaikki NETTO yhteensä	-355 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
654425 Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet						
Investointikulut	-100 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Investointimenot yht.	-100 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
654623 Kymin lentokentän peruskunnostus						
Investointikulut		-100 000				
Investointimenot yht.		-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000				
654914 Kantasataman infra, matkustajaterminaali						
Investointikulut	-320 000	-1 700 000				
Investointimenot yht.	-320 000	-1 700 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-320 000	-1 700 000				
654915 Kantasataman infra, tapahtumatori, leikk						
Investointikulut		-40 000	-260 000			
Investointimenot yht.		-40 000	-260 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000	-260 000			
654917 Kantasataman infra, kemikaaliturvallisuus						
Investointikulut	-200 000	-252 000				
Investointimenot yht.	-200 000	-252 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-200 000	-252 000				
654918 Paimenportin seisakkeen kulkuyhteyden yl						
Investointikulut		-50 000	-250 000			
Investointimenot yht.		-50 000	-250 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-250 000			

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
654919 Karhulan linja-autopysäkki/terminaalijär						
Investointikulut		-30 000	-400 000	-400 000		
Investointimenot yht.		-30 000	-400 000	-400 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000	-400 000	-400 000		
654921 Liityntäpysäköinnin kehittämisen						
Investointikulut			-40 000	-200 000		
Investointimenot yht.			-40 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-40 000	-200 000		
654922 Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset						
Investointikulut	-100 000	-700 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Investointimenot yht.	-100 000	-700 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-700 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
654924 Kantasataman infra, Keskuskadun jatke						
Investointikulut			-200 000			
Investointimenot yht.			-200 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000			
654927 Linja-autoterminaalien ja keskustan pysäköinti						
Investointikulut	-10 000	-400 000	-500 000			
Investointimenot yht.	-10 000	-400 000	-500 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000	-400 000	-500 000			
654932 Hanskinmaan eteläosa						
Investointikulut	-670 000	-200 000				
Investointimenot yht.	-670 000	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-670 000	-200 000				
655043 Kantasataman infra, Itälaite. pysäköinti						
Investointikulut		-50 000	-200 000			
Investointimenot yht.		-50 000	-200 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-200 000			
655044 Kantasataman infra, sadevesiviemärin siirto						
Investointikulut				-150 000		
Investointimenot yht.				-150 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-150 000		
655045 Paimenportin eritasoliittymän toteutus						
Investointikulut	-3 000 000	-1 750 000				
Investointimenot yht.	-3 000 000	-1 750 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-3 000 000	-1 750 000				
655046 Avo-ojien peruskunnostukset						
Investointikulut		-10 000	-100 000	-100 000	-10 000	-10 000
Investointimenot yht.		-10 000	-100 000	-100 000	-10 000	-10 000
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-100 000	-100 000	-10 000	-10 000
655050 Kantasataman kehityshanke, Radan tasoristeykset						
Investointikulut	-40 000	-670 000				
Investointimenot yht.	-40 000	-670 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-40 000	-670 000				
655052 Mussalon Etukylän infran rakentaminen						
Investointikulut		-800 000				
Investointimenot yht.		-800 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-800 000				
655053 Keltakalliontie, suuret teollisuushankkeet						
Investointikulut		-600 000	-800 000			
Investointimenot yht.		-600 000	-800 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-600 000	-800 000			
655054 Sorakatuja pintaukset						
Investointikulut		-250 000		-150 000		
Investointimenot yht.		-250 000		-150 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-250 000		-150 000		
655055 Siltojen peruskorjaukset, Kyminsuun rs						
Investointikulut	-200 000	-635 000				
Investointimenot yht.	-200 000	-635 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-200 000	-635 000				
655056 Siltojen peruskorjaukset, Kivisalmen silta						
Investointikulut			-50 000	-420 000		
Investointimenot yht.			-50 000	-420 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-50 000	-420 000		

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
655057 Siltojen peruskorjaukset, Yleistarkastuksen perusteella vali						
Investointikulut					-500 000	-500 000
Investointimenot yht.					-500 000	-500 000
Kaikki NETTO yhteensä					-500 000	-500 000
655058 Munsaaari 1. vaihe: Mantereen kadut						
Investointikulut		-850 000				
Investointimenot yht.		-850 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-850 000				
655059 Munsaaari 2. vaihe 1/2 saaresta, kadut						
Investointikulut			-450 000			
Investointimenot yht.			-450 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-450 000			
655060 Munsaaari 3. vaihe 1/2 saaresta, kadut						
Investointikulut				-450 000		
Investointimenot yht.				-450 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-450 000		
655061 Munsaaaren sillan kunnostus ja uusi kevytliikenteen silta						
Investointikulut		-600 000				
Investointimenot yht.		-600 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-600 000				
655062 Saariston vesihuolto Kymen Veden kanssa						
Investointikulut	-50 000	-50 000	-50 000			
Investointimenot yht.	-50 000	-50 000	-50 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-50 000	-50 000			
655068 Palvelukohteiden opastus, Palvelukohdeopasteet						
Investointikulut		-40 000				
Investointimenot yht.		-40 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000				
655069 Palvelukohteiden opastus, Teollisuusalueiden opastus						
Investointikulut			-40 000			
Investointimenot yht.			-40 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-40 000			
655070 Sisääntulotien suunnittelu						
Investointikulut		-50 000				
Investointimenot yht.		-50 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000				
655227 Keltakallion teollisuusalue						
Investointikulut	-250 000	-4 700 000				
Investointimenot yht.	-250 000	-4 700 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-250 000	-4 700 000				
655240 Esteettömyyden kehittäminen						
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
655241 Perusparannustyöt, arvaamattomat						
Investointikulut		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Investointimenot yht.		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
655242 Karhulantien silta						
Investointikulut		-40 000	-260 000			
Investointimenot yht.		-40 000	-260 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000	-260 000			
655243 Karhulan alakoulun liikenneinfra						
Investointikulut			-200 000	-200 000		
Investointimenot yht.			-200 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-200 000	-200 000		
655244 Mussalon satama, Hanskinmaan tasoristeys						
Investointikulut		-200 000				
Investointimenot yht.		-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000				
655245 Katujen liikenneturvallisuuskohteet						
Investointikulut		-50 000	-150 000	-200 000	-200 000	
Investointimenot yht.		-50 000	-150 000	-200 000	-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-150 000	-200 000	-200 000	

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
655246 Läjitysalueet ja meluvallit 2022						
Investointikulut		-50 000	-200 000		-200 000	
Investointimenot yht.		-50 000	-200 000		-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-200 000		-200 000	
655247 Kuusisen pysäköinti- ja asiointijärjestelyt						
Investointikulut		-100 000				
Investointimenot yht.		-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000				
655248 Puuvenemessujen laiturit						
Investointikulut			-150 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.			-150 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä			-150 000	-100 000	-100 000	-100 000
655249 Asemakaava-alueiden viimeistely						
Investointikulut		-100 000	-50 000	-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.		-100 000	-50 000	-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-50 000	-50 000	-50 000	
655250 Eurovelo-opastus, pyöräilyreitistö						
Investointikulut		-23 000				
Investointimenot yht.		-23 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-23 000				
655269 Sutelan liityntäliikenneaseman kehittäminen						
Investointikulut		-290 000				
Investointimenot yht.		-290 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-290 000				
655270 Hovinsaaren huoltamon purku ja tontin siistiminen						
Investointikulut		-100 000				
Investointimenot yht.		-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000				
655271 Helilän palstaviljelyalueen perusparannus						
Investointikulut		-50 000				
Investointimenot yht.		-50 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000				
655276 Jokirannantien rakentaminen						
Investointikulut		-200 000				
Investointimenot yht.		-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000				
655315 Kumparepuiston frisbeegolfrata						
Investointikulut		-10 000				
Investointimenot yht.		-10 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000				
T2022003 Karhulan tori ja keskustan liikennealue						
Investointikulut				-400 000	-400 000	
Investointimenot yht.				-400 000	-400 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-400 000	-400 000	
**Koneet ja kalusto						
Investointikulut		-520 000	-135 000	-110 000	-50 000	
Investointimenot yht.		-520 000	-135 000	-110 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-520 000	-135 000	-110 000	-50 000	
655067 Huoltovarmuuskohteet, polttoainesäiliöt						
Investointikulut	-12 000		-25 000			
Investointimenot yht.	-12 000		-25 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-12 000		-25 000			
655263 Rakennussuunnittelun tulostin						
Investointikulut		-60 000				
Investointimenot yht.		-60 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-60 000				
655264 Konekeskuksen kalusto 2022						
Investointikulut		-350 000				
Investointimenot yht.		-350 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-350 000				
655265 Liikuntapaikkojen pienoistraktorit						
Investointikulut		-60 000	-60 000	-60 000		
Investointimenot yht.		-60 000	-60 000	-60 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-60 000	-60 000	-60 000		
655266 Puistotoimen kaluston uusiminen 2022						
Investointikulut		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	

9.3.3 Hyvinvointilautakunta

Vastuualue	Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit
Toimielin	Hyvinvointilautakunta
Vastuuhenkilö	Hyvinvointijohtaja, kulttuurijohtaja, nuorisotoimenjohtaja, liikuntajohtaja

*) Vuoden 2021 osalta sisältää vain jatkuvat hankkeet.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
INVESTOINNIT						
Rahoitusosuus			60 000	85 000	60 000	60 000
Investointitulot			60 000	85 000	60 000	60 000
Investointikulut		-1 330 000	-1 165 000	-1 410 000	-840 000	-600 000
Investointimenot yht.		-1 330 000	-1 165 000	-1 410 000	-840 000	-600 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 330 000	-1 105 000	-1 325 000	-780 000	-540 000
**Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut			-30 000			
Investointimenot yht.			-30 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-30 000			
601209 Museon kokoelmahallintaojelma						
Investointikulut			-30 000			
Investointimenot yht.			-30 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-30 000			
**Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Rahoitusosuus			60 000	60 000	60 000	60 000
Investointitulot			60 000	60 000	60 000	60 000
Investointikulut		-600 000	-1 100 000	-1 100 000	-600 000	-600 000
Investointimenot yht.		-600 000	-1 100 000	-1 100 000	-600 000	-600 000
Kaikki NETTO yhteensä		-600 000	-1 040 000	-1 040 000	-540 000	-540 000
653034 Lähiliikuntarakentaminen						
Rahoitusosuus	60 000		60 000	60 000	60 000	60 000
Investointitulot	60 000		60 000	60 000	60 000	60 000
Investointikulut	-300 000		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-300 000		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000		-240 000	-240 000	-240 000	-240 000
655236 Katajaisten kentän uusiminen						
Investointikulut			-800 000	-800 000		
Investointimenot yht.			-800 000	-800 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-800 000	-800 000		
655237 AT Areena: kenttä						
Investointikulut		-300 000				
Investointimenot yht.		-300 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000				
655238 AT Areena: takakenttä						
Investointikulut					-300 000	-300 000
Investointimenot yht.					-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä					-300 000	-300 000
655239 Tavastilan lähiliikuntakenttä						
Investointikulut		-300 000				
Investointimenot yht.		-300 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000				
**Koneet ja kalusto						
Rahoitusosuus				25 000		
Investointitulot				25 000		
Investointikulut		-730 000	-35 000	-310 000	-240 000	
Investointimenot yht.		-730 000	-35 000	-310 000	-240 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-730 000	-35 000	-285 000	-240 000	
655252 Jäänhoitokoneen hankinta						
Investointikulut		-150 000				
Investointimenot yht.		-150 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-150 000				
655254 Kulttuuritapahtumien kalusto						
Investointikulut		-25 000				
Investointimenot yht.		-25 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-25 000				

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2021 *)	2022	2023	2024	2025	2026
655255 Kirjastotalon musiikkistudio						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				
655256 Karhulan kirjaston irtaimisto						
Investointikulut				-200 000	-200 000	
Investointimenot yht.				-200 000	-200 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-200 000	-200 000	
655257 Kirjastoauto						
Investointikulut		-450 000				
Investointimenot yht.		-450 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-450 000				
655258 Museon näyttelyrakenteet						
Investointikulut		-50 000				
Investointimenot yht.		-50 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000				
655259 Museon näyttelyiden digielementit						
Investointikulut		-35 000				
Investointimenot yht.		-35 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-35 000				
655260 Museon vaihtuvien näyttelyiden kalusteet						
Investointikulut			-35 000			
Investointimenot yht.			-35 000			
Kaikki NETTO yhteensä			-35 000			
655261 Merivartiomuseon näyttelyn päivittäminen						
Investointikulut				-60 000	-40 000	
Investointimenot yht.				-60 000	-40 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-60 000	-40 000	
655262 Museokaupankalusteet						
Rahoitusosuus				25 000		
Investointitulot				25 000		
Investointikulut				-50 000		
Investointimenot yht.				-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-25 000		

9.4 Investointien yhteenvedo

KOTKAN KAUPUNKI	2022	2023	2024	2025	2026
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	150 000	680 000	535 000	310 000	810 000
Investointitulot	150 000	680 000	535 000	310 000	810 000
Investointikulut	-45 852 000	-29 920 000	-23 120 000	-22 270 000	-24 532 000
Investointimenot yht.	-45 852 000	-29 920 000	-23 120 000	-22 270 000	-24 532 000
Kaikki NETTO yhteensä	-45 702 000	-29 240 000	-22 585 000	-21 960 000	-23 722 000
**Aineettomat hyödykkeet					
Rahoitusosuus					
Investointitulot					
Investointikulut	-522 000	-160 000	-80 000		
Investointimenot yht.	-522 000	-160 000	-80 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-522 000	-160 000	-80 000		
**Maa- ja vesialueet					
Investointikulut	-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-2 500 000	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
**Rakennukset					
Rahoitusosuus	150 000	620 000	450 000	250 000	750 000
Investointitulot	150 000	620 000	450 000	250 000	750 000
Investointikulut	-17 950 000	-20 200 000	-13 860 000	-16 200 000	-18 762 000
Investointimenot yht.	-17 950 000	-20 200 000	-13 860 000	-16 200 000	-18 762 000
Kaikki NETTO yhteensä	-17 800 000	-19 580 000	-13 410 000	-15 950 000	-18 012 000
**Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Rahoitusosuus		60 000	60 000	60 000	60 000
Investointitulot		60 000	60 000	60 000	60 000
Investointikulut	-17 960 000	-6 890 000	-5 760 000	-3 500 000	-3 050 000
Investointimenot yht.	-17 960 000	-6 890 000	-5 760 000	-3 500 000	-3 050 000
Kaikki NETTO yhteensä	-17 960 000	-6 830 000	-5 700 000	-3 440 000	-2 990 000
**Koneet ja kalusto					
Rahoitusosuus			25 000		
Investointitulot			25 000		
Investointikulut	-1 920 000	-170 000	-1 920 000	-1 070 000	-1 220 000
Investointimenot yht.	-1 920 000	-170 000	-1 920 000	-1 070 000	-1 220 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 920 000	-170 000	-1 895 000	-1 070 000	-1 220 000
**Muut aineelliset hyödykkeet					
Rahoitusosuus					
Investointitulot					
Investointikulut	-5 000 000				
Investointimenot yht.	-5 000 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-5 000 000				

9.5 Kotkan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen investoinnit

KOTKAN KAPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS	2022	2023	2024	2025	2026
KOTKA (kaikki)					
Rahoitusosuus	286 000	680 000	535 000	310 000	810 000
Investointitulot	286 000	680 000	535 000	310 000	810 000
Investointikulut	-46 877 270	-29 920 000	-23 120 000	-22 270 000	-24 532 000
Investointimenot yht.	-46 877 270	-29 920 000	-23 120 000	-22 270 000	-24 532 000
Kaikki NETTO yhteensä	-46 591 270	-29 240 000	-22 585 000	-21 960 000	-23 722 000
KOTKAN KAUPUNKI					
Rahoitusosuus	150 000	680 000	535 000	310 000	810 000
Investointitulot	150 000	680 000	535 000	310 000	810 000
Investointikulut	-45 672 000	-29 920 000	-23 120 000	-22 270 000	-24 532 000
Investointimenot yht.	-45 672 000	-29 920 000	-23 120 000	-22 270 000	-24 532 000
Kaikki NETTO yhteensä	-45 522 000	-29 240 000	-22 585 000	-21 960 000	-23 722 000
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
Rahoitusosuus	136 000				
Investointitulot	136 000				
Investointikulut	-1 205 270				
Investointimenot yht.	-1 205 270				
Kaikki NETTO yhteensä	-1 069 270				

10 TULOSLASKELMA

10.1 Kaupungin taloussuunnitelma ja rahoituslaskelma 2022-2024

KAUPUNGIN TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2024, Tuloslaskelma (kaupunki + liikelaitokset, eliminoitu), M€

	TP2018	TP2019	TP2020	ENN 2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	86,2	83,4	74,8	72,8	64,1	49,4	48,8
Toimintakulut	-399,1	-393,7	-398,5	-420,9	-424,2	-177,4	-177,5
TOIMINTAKATE	-312,9	-310,2	-323,7	-348,1	-360,1	-127,9	-128,7
<i>Toimintakatteen muutos %</i>	<i>6,2 %</i>	<i>-0,9 %</i>	<i>4,3 %</i>	<i>7,5 %</i>	<i>3,5 %</i>	<i>-64,5 %</i>	<i>0,6 %</i>
<i>Menokasvu%</i>	<i>4,7 %</i>	<i>-1,4 %</i>	<i>1,2 %</i>	<i>5,6 %</i>	<i>0,8 %</i>	<i>-58,2 %</i>	<i>0,1 %</i>
Verotulot	212,5	218,1	225,3	233,9	238,7	132,0	124,5
Valtionosuudet	112,2	112,5	135,9	126,0	131,0	18,8	17,8
<i>Tulorahoituksen muutos %</i>	<i>0,7 %</i>	<i>1,8 %</i>	<i>9,3 %</i>	<i>-0,4 %</i>	<i>2,7 %</i>	<i>-59,2 %</i>	<i>-5,6 %</i>
Rahoitusnetto	0,2	0,6	1,2	2,0	2,9	3,3	2,2
VUOSIKATE	11,9	20,9	38,6	13,8	12,5	26,3	15,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-19,8	-19,6	-20,6	-19,1	-19,4	-20,0	-20,1
Kertaluonteiset poistot ym.	-0,2	-2,0	-15,4	-0,3	-0,9	-0,9	-0,9
Arvon alentumiset	0,0	0,0	-0,7		0,0	0,0	0,0
Satunnaiset tuotot ja kulut	7,9	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-0,2	-0,1	2,0	-5,6	-7,8	5,4	-5,1
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	0,7	0,7	0,7	0,3
Tilikauden yli-/alijäämä	0,0	0,1	2,2	-5,0	-7,1	6,1	-4,9
Käyttötalouden ulkopuoliset järjestelyt							
Kotkan Energia ja Kymenlaakson Pelastuslaitos		15,2			-4,7		
Hamina-Kotka Satama SVOP korjaus				4,4			
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6,2	9,1	11,4	10,8	-1,0	5,1	0,3
Lisätiedot							
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	21,1 %	20,7 %	18,5 %	17,0 %	14,8 %	27,3 %	26,9 %
Vuosikate / Poistot, %	60 %	97 %	105 %	71 %	62 %	126 %	76 %
Vuosikate euroa / asukas	226	401	747	269	245	520	316
Nettoinvestoinnit, milj. eur	-13,6	-23,2	-17,8	-26,2	-46,6	-29,2	-22,6
Lainakanta 31.12., milj. eur	322	297	294	301	329	365	376
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	6 085	5 695	5 692	5 879	6 467	7 227	7 507
Veroprosentti	21,50	21,50	21,50	21,50	22,00	9,61	9,61
Asukasmäärä (tot/arvio)	52 930	52 165	51 695	51 257	50 863	50 479	50 108

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	TP2018	TP2019	TP2020	ENN 2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	11,9	20,9	38,6	13,8	12,5	26,3	15,9
Satunnaiset erät	7,9	-0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-9,2	-4,2	9,0	-4,6	0,0	0,0	0,0
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-24,7	-41,2	-18,7	-26,9	-46,9	-29,9	-23,1
Rahoitusosuudet investointeihin	0,2	1,5	0,8	0,6	0,3	0,7	0,5
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10,8	5,4	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3,0	-17,1	31,4	-17,1	-34,1	-3,0	-6,7
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-5,0	-0,1	0,0	-8,0	-40,6	-40,7	-5,5
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,1	5,1	1,1	1,1
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	0,0	50,5	37,0	36,5	12,8
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-78,7	-29,2	-14,1	-43,3	-9,4	-8,0	-7,3
Lyhytaikaisten lainojen muutos	100,1	4,2	11,3	0,0	0,0	9,4	5,8
Oman pääoman muutokset	0,0	15,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21,8	-22,9	-4,1	0,0	0,0	0,0	0,0
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN (ei esitetä)	-8,4	-50,0	24,5	-17,8	-42,0	-4,7	0,2
Rahoituksen rahavirta	-5,4	-32,9	-6,9	-0,7	-7,9	-1,7	6,9
Rahavarojen muutos	-8,4	-50,0	24,5	-17,8	-42,0	-4,7	0,2
Rahavarat 31.12.	93,5	43,5	68,0	50,2	8,2	3,6	3,7
Rahavarat 1.1.	101,9	93,5	43,5	68,0	50,2	8,2	3,6

10.2 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain

TULOSLASKELMA teur

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu tuloslaskelma	TP2020	KS 2021	ENN 2021	TA2022	TA2022	TA2022	TA2022	TA2022	TS2023	TS2023	TS2024	TS2024
			lokakuu	KEHYS 14.6.2021	KEHYS 6.9.2021	LTK- esitykset	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.	KJ- esitys KH 29.11.	KV 13.12.
Yleishallintopalvelut	-891	-1 510	-2 363	-1 538	-1 723	-1 723	-2 707	-2 707	-2 136	-2 136	-2 156	-2 156
KH al. toiminta pl. Ympla	-23 751	-25 574	-24 186	-26 610	-23 446	-23 446	-21 684	-21 684	-21 755	-21 755	-21 864	-21 864
Ympäristölautakunta	-785	-1 236	-888	-1 293	-1 337	-1 330	-1 330	-1 333	-1 329	-1 329	-1 327	-1 327
Kaupunkirakennelautakunta	-16 710	-19 694	-20 121	-21 337	-23 657	-25 727	-26 295	-26 295	-19 470	-19 470	-19 910	-19 910
Hyvinvointilautakunta	-225 027	-221 432	-239 941	-228 122	-241 541	-241 201	-244 481	-244 481	-18 517	-18 517	-18 573	-18 573
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-57 490	-63 088	-61 148	-64 384	-64 637	-65 205	-64 908	-64 908	-64 702	-64 702	-64 842	-64 842
Kymenlaakson pelastuslaitos	964	255	555	-2 745	1 259	1 259	1 259	1 259	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-323 690	-332 279	-348 093	-346 030	-355 082	-357 373	-360 147	-360 150	-127 909	-127 909	-128 672	-128 672
Sisäiset erät	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE sis erien jälkeen	-323 690	-332 279	-348 093	-346 030	-355 082		-360 147	-360 150	-127 909	-127 909	-128 672	-128 672
Verotulot	225 261	226 706	233 894	229 937	230 441		238 693	238 693	132 040	132 040	124 544	124 544
Kunnallisvero	200 183	196 562	203 372	201 812	203 586		211 991	211 991	108 276	108 276	100 893	100 893
Kiinteistövero	14 085	16 064	15 546	16 228	15 725		15 572	15 572	15 572	15 572	15 572	15 572
Yhteisövero	10 994	14 080	14 976	11 897	11 130		11 130	11 130	8 192	8 192	8 079	8 079
Valtionosuudet	135 894	125 784	125 971	130 204	131 046		131 046	131 046	18 780	18 780	17 773	17 773
Rahoitustuotot- ja kulut	1 157	1 066	2 036	1 424	1 424		2 896	2 896	3 340	3 340	2 210	2 210
VUOSIKATE	38 622	21 277	13 808	15 535	7 828		12 488	12 485	26 251	26 251	15 855	15 855
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 632	-20 716	-19 061	-18 814	-18 997		-19 395	-19 393	-19 999	-19 975	-20 173	-20 150
Kertapoistot ja alaskirj.	-16 018	-1 286	-293	-1 000	-1 000		-850	-850	-850	-850	-850	-850
Satunnaiset erät	0	0	-96	0	0		0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 972	-725	-5 643	-4 279	-12 169		-7 757	-7 758	5 402	5 427	-5 168	-5 145
Tilinpäätöserät	271	871	669	871	871		669	669	669	669	282	282
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	2 242	146	-4 973	-3 408	-11 297		-7 088	-7 089	6 071	6 096	-4 886	-4 863
Kymenlaakson Pelastuslaitoksen ylijäämän purku					-4 700		-4 700	-4 700				
Hamina-Kotka Satama SVOP korjaus			4 440									
Arvio KUMULATIIVISESTA ALIJÄÄMÄSTÄ												
tilikauden lopussa	11 371	11 517	10 837	7 429	-5 160		-950	-951	5 121	5 145	234	281

10.3 Kaupunki ja liikelaitos toimintakate

	TP 2020	TA 2021	TAE 2022	TAE 2023	TAE 2024
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
TOIMINTATUOTOT	81 113 863	78 874 227	70 648 315	49 445 605	48 845 578
TOIMINTAKULUT	-404 804 043	-426 966 816	-430 798 131	-177 354 284	-177 517 786
TOIMINTAKATE	-323 690 180	-348 092 589	-360 149 816	-127 908 679	-128 672 208
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-323 690 180	-348 092 589	-360 149 816	-127 908 679	-128 672 208
KOTKAN KAUPUNKI					
TOIMINTATUOTOT	60 723 255	60 169 182	50 152 605	49 445 605	48 845 578
TOIMINTAKULUT	-385 377 208	-408 816 672	-411 561 481	-177 354 284	-177 517 786
TOIMINTAKATE	-324 653 953	-348 647 490	-361 408 876	-127 908 679	-128 672 208
Sisäiset erät	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-324 653 953	-348 647 490	-361 408 876	-127 908 679	-128 672 208
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS					
TOIMINTATUOTOT	20 390 608	18 705 045	20 495 710		
TOIMINTAKULUT	-19 426 835	-18 150 144	-19 236 650		
TOIMINTAKATE	963 773	554 901	1 259 060		

10.4 Lautakuntien toimintakatteen

LAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2021	TAE 2022	TAE 2023	TAE 2024
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	1 978 286	1 247 219	1 286 205	1 204 205	1 204 205
TOIMINTAKULUT	-26 620 547	-27 797 091	-25 677 503	-25 095 114	-25 224 708
TOIMINTAKATE	-24 642 260	-26 549 872	-24 391 298	-23 890 909	-24 020 503
Sisäiset erät	1 603 963	1 524 198	2 061 428	2 054 173	2 054 173
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-23 038 297	-25 025 674	-22 329 870	-21 836 736	-21 966 330
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	833 435	960 000	637 000	637 000	637 000
TOIMINTAKULUT	-1 618 834	-1 847 653	-1 970 456	-1 966 027	-1 963 512
TOIMINTAKATE	-785 399	-887 653	-1 333 456	-1 329 027	-1 326 512
Sisäiset erät	-268 441	-315 566	-314 368	-314 368	-314 368
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 053 839	-1 203 219	-1 647 824	-1 643 395	-1 640 880
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	44 891 940	45 771 101	35 002 474	35 102 474	34 502 447
TOIMINTAKULUT	-61 601 490	-65 891 618	-61 297 742	-54 572 529	-54 412 436
TOIMINTAKATE	-16 709 550	-20 120 518	-26 295 269	-19 470 055	-19 909 989
Sisäiset erät	32 160 360	32 737 295	33 446 484	33 685 621	33 589 563
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	15 450 810	12 616 777	7 151 215	14 215 565	13 679 573
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	8 476 079	7 368 862	8 219 888	8 184 888	8 184 888
TOIMINTAKULUT	-233 502 912	-247 310 357	-252 700 440	-26 701 720	-26 757 962
TOIMINTAKATE	-225 026 833	-239 941 495	-244 480 552	-18 516 832	-18 573 074
Sisäiset erät	-11 119 016	-11 728 579	-11 673 953	-11 675 972	-11 675 972
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-236 145 849	-251 670 074	-256 154 505	-30 192 804	-30 249 046
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	4 543 515	4 822 000	5 007 038	4 317 038	4 317 038
TOIMINTAKULUT	-62 033 426	-65 969 952	-69 915 340	-69 018 894	-69 159 167
TOIMINTAKATE	-57 489 911	-61 147 952	-64 908 301	-64 701 856	-64 842 129
Sisäiset erät	-22 376 866	-22 217 347	-23 519 591	-23 749 454	-23 653 396
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-79 866 777	-83 365 299	-88 427 892	-88 451 310	-88 495 525

10.5 Tuloslaskelma kaupunki ja liikelaitokset

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS			
TULOSLASKELMA TA 2022 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Myyntituotot	12 691	20 087	32 778
Maksutuotot	3 870	133	4 004
Tuet ja avustukset	4 127	276	4 403
Muut toimintatuotot	27 954	0	27 954
Valmistus omaan käyttöön	1 511	0	1 511
TOIMINTATUOTOT	50 153	20 496	70 648
Henkilöstökulut	-90 994	-11 329	-102 322
Palvelujen ostot	-286 235	-2 958	-289 193
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 155	-1 197	-14 351
Avustukset	-9 083	0	-9 080
Muut toimintakulut	-12 095	-3 753	-15 848
TOIMINTAKULUT	-411 561	-19 237	-430 795
TOIMINTAKATE	-361 409	1 259	-360 147
Verotulot	238 693	0	238 693
Valtionosuudet	131 046	0	131 046
Rahoitustuotot ja -kulut	2 896	0	2 896
VUOSIKATE	11 226	1 259	12 488
Sisäinen korko	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-18 957	-1 286	-20 245
Satunnaiset erät	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 731	-27	-7 757
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	669	0	669
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7 062	-27	-7 088
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 062	-27	-7 088

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS			
RAHOITUSLASKEMA TA 2022 ERITELTYNÄ t eur	Kotkan Kaupunki	Kymenlaakson pelastuslaitos	Yhteensä
Vuosikate	11 226	1 259	12 485
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0
TOIMINNAN RAHAVIRTA	11 226	1 259	12 485
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-45 522	-1 069	-46 591
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-34 296	190	-34 106
Antolainasaamisten lisäykset	-40 580	0	-40 580
Antolainasaamisten vähennykset	5 100	0	5 100
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	-35 480	0	-35 480
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	37 009	0	37 009
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 409	0	-9 409
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	27 600	0	27 600
Oman pääoman muutos	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-42 176	190	-41 987

10.6 Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma liikelaitos eriteltynä

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS TULOSLASKELMA, t eur	TA 2022	ENN 2021	TP 2020
Myyntituotot	32 778	31 055	36 279
Maksutuotot	4 004	3 762	3 775
Tuet ja avustukset	4 403	4 498	5 682
Muut toimintatuotot	27 954	38 049	33 826
Valmistus omaan käyttöön	1 511	1 511	1 551
TOIMINTATUOTOT	70 648	78 874	81 114
Henkilöstökulut	-102 322	-97 750	-92 174
Palvelujen ostot	-289 193	-285 968	-267 237
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 351	-14 257	-16 118
Avustukset	-9 080	-8 548	-8 282
Muut toimintakulut	-15 848	-20 444	-20 993
TOIMINTAKULUT	-430 795	-426 967	-404 804
TOIMINTAKATE	-360 147	-348 093	-323 690
Verotulot	238 693	233 894	225 261
Valtionosuudet	131 046	125 971	135 894
Rahoitustuotot ja -kulut	2 896	2 036	1 157
VUOSIKATE	12 488	13 808	38 622
Sisäinen korko	0	-0	-0
Poistot ja arvonalentumiset	-20 245	-19 355	-36 650
Satunnaiset erät	0	-96	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 757	-5 643	1 972
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	669	669	271
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7 088	-4 973	2 242
Hallinnon vyörytykset	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 088	-4 973	2 242

KAUPUNKI JA LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA, t eur	TA 2022	ENN 2021	TP 2020
Vuosikate	12 488	13 808	38 622
Satunnaiset erät	0	-96	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	-4 600	8 996
TOIMINNAN RAHAVIRTA	12 488	9 112	47 618
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-46 591	-26 233	-16 189
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-34 106	-17 121	31 429
Antolainasaamisten lisäykset	-40 580	-8 000	-38
Antolainasaamisten vähennykset	5 100	76	27
ANTOLAINAUKSIEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	-35 480	-7 924	-11
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	37 009	50 500	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 409	-43 276	-14 065
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	11 269
LAINAKANNAN MUUTOKSET YHTEENSÄ	27 600	7 224	-2 796
Oman pääoman muutos	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	-4 104
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-41 987	-17 822	24 517

11 RAHOITUS

11.1 Verotulot

VEROTULOT	TP 2020	ENN 2021	TAE 2022	TAE 2023	TAE 2024
Kunnallisverot	200 182 665	203 372 000	211 991 000	108 276 000	100 893 000
Kiinteistöverot	14 084 524	15 546 000	15 572 000	15 572 000	15 572 000
Yhteisöverot	10 993 544	14 976 000	11 130 000	8 192 000	8 079 000
Verotulot yhteensä	225 260 733	233 894 000	238 693 000	132 040 000	124 544 000

11.2 Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET	TP 2020	ENN 2021	TAE 2022	TAE 2023	TAE 2024
Peruspalvelujen valtionosuus	102 255 379	93 345 196	96 898 143	3 575 381	2 568 408
Valtionosuuksien tasaus	12 577 690	11 798 305	11 065 391	9 229 193	9 229 193
Järjestelymuutoksen tasaus	0	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuu	-1 134 236	-1 020 501	-1 020 501	-1 020 501	-1 020 501
Veromenetysten kompensatio	22 195 151	21 847 763	24 102 862	6 996 181	6 996 181
Valtionosuudet yhteensä	135 893 984	125 970 763	131 045 895	18 780 254	17 773 281

11.3 Rahoitustuotot ja -kulut

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	TP 2020	ENN 2021	TAE 2021	TAE 2023	TAE 2024
Korkotuotot	1 828 546	1 908 366	2 210 152	2 715 066	2 912 880
Muut rahoitustuotot	3 179 465	3 737 800	4 159 466	4 222 152	4 206 393
Korkokulut	-3 834 952	-3 600 072	-3 453 635	-3 577 648	-4 889 229
Muut rahoituskulut	-15 896	-10 000	-20 000	-20 000	-20 000
Rahoitustuotot ja -kulut	1 157 164	2 036 094	2 895 983	3 339 570	2 210 044

12 Kymenlaakson Pelastuslaitos -liikelaitos

Liikelaitos	Kymenlaakson Pelastuslaitos
Pelastusjohtaja	Juhani Carlson
Johtokunnan pj.	
Johtokunnan jäsenet	
Toiminta-ajatus	Alueellinen Kymenlaakson pelastuslaitos liikelaitos vastaa Haminan, Kotkan ja Kouvolan kaupunkien sekä Miehikkälän, Pyhtään ja Virolahden kuntien pelastusviranomaiselle säädetystä tehtävistä. Pelastusviranomaisen tehtäviin kuuluu onnettomuuksien ennaltaehkäisy, ihmishenkien pelastaminen, aineellisten vahinkojen minimoiminen, tuotantoelämän tuotannollisen toiminnan turvaaminen, kulttuurihistoriallisten arvojen säilyttäminen sekä ympäristöonnettomuuksien ensitoimenpiteistä huolehtiminen. Kunnallisena liikelaitoksena toimiva Kymenlaakson pelastuslaitos ylläpitää ja edistää Kymenlaakson maakunnan alueella kansalaisten turvallisuutta tuottamalla palvelutasopäätöksen mukaiset pelastustoimen ja yhteistoimintasopimuksen mukaiset ensihoidon palvelut. Tehtäviin kuuluu onnettomuusriskeistä tiedottaminen sekä onnettomuustilanteiden ehkäisy. Pelastuslaitos koordinoi onnettomuustilanteissa ja varautumisessa käytettävien viranomais- ja vapaaehtoisresursseja. Toimintaa kehitetään kuntien yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kunnallisena liikelaitoksena.

Kymenlaakson Pelastuslaitoksen johtokunnan käsittelemät tavoitteet

1. Tehokas pelastustoimi koko Kymenlaaksossa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Tavoitetaso	Toteuma
Pystytään pelastamaan ihmiset ja omaisuus onnettomuustilanteessa	Onnettomuuksien määrä ja niistä aiheutuvien vahinkojen määrän lasku.	Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin vuonna 2021.	Hälytysmäärä oli 3 572. Palokuntien suorittamia ensivastetehtäviä oli 390.	
	Tulipaloissa ja muissa onnettomuuksissa pystytään suojaamaan ihmiset ja loukkaantuneiden elintoiminnat sen jälkeen kun pelastusyksiköt ovat saavuttaneet onnettomuuspaikan.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	Ei menetetä yhtään ihmishenkeä.	
	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. Kymenlaakson evakuoituussuunnitelma päivitettiin.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<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.	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 onnettomuskohteen 85 %:ssa hälytyksistä suunnitteluohjeen mukaisessa ajassa.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

2. Turvallinen Kymenlaakso

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Tavoitetaso	Toteuma
<i>Onnettomuusriskien hallinta ja ihmisten oikea käyttäytyminen onnettomuus tilanteissa</i>	Pelastustoimen riskienhallinta ja palotarkastuspalvelujen kehittäminen riskiperusteiseen valvontatoimintaan.	Yhteydenotto kaikkiin valvontasuunnitelman mukaisiin kohteisiin niin että tarkastusvelvoite toteutuu 95 %:sti.	Tarkastukset; erityiskohteita 869. Tarkastusten laskuun oli syynä korona. Asuinrakennusten tavoite 5 575, joista tarkastettiin 5 189.	
	Turvallisuusviestinnällä vaikutetaan oikeaan käyttäytymiseen niin, että ihmiset tunnistavat erilaiset vaaran aiheuttajat ja osaavat ehkäistä onnettomuuksia ja osaavat toimia onnettomuus tilanteissa.	Huomioidaan eri ryhmät: päiväkotikäiset, koululaiset, työikäiset ja vanhukset niin, että turvallisuusviestinnällä tavoitetaan vuodessa Kymenlaakson väestöstä 20 %.	Tuvi-tilaisuuksia järjestettiin 144, joissa tavoitettiin 8 458 henkilöä. Turvallisuusviestintää on siirretty sosiaaliseen mediaan, jonka kautta tavoitettiin 462 000 henkilöä.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

3. Hyvä kumppani ensihoidon tuotannossa

Strateginen tavoite.	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Tavoitetaso	Toteuma
<i>Yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen ensihoidosta Kymsoten kanssa.</i>	Ensihoito on tasalaatuista ja kustannustehokasta.	Poikkeamat alle 1 % ensihoidotehtävistä.	Ensihoitotehtäviä oli 10 819 kpl. Raportoituja hoitopoikkeamia oli 4 eli 0,04 %.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

4. Henkilöstö voimavarana

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Lähtötaso	Toteuma
<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.	
	Esimieskoulutukseen hakeutuneita tuetaan.	Vuoden aikana tuetaan omasta laitoksesta esimieskoulutukseen hakeutuvia.	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.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

5. Talous on tasapainossa riskien kanssa

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
<i>Pelastuslaitos huomioi omistajakuntiensa kantokyvyn omassa taloussuunnittelussaan.</i>	Kustannukset valtakunnallisessa vertailussa.	Asukasta kohti laskutetut käyttökustannukset eivät nouse maan korkeimmiksi huolimatta alueemme riskikeskittymistä.	Asukasta kohti kustannukset olivat 87,44 € . Tämä on hieman kokomaan keskiarvon yläpuolella.	
	Pelastuslaitoksen maksuvalmius pidetään kunnossa.	Ei oteta lainaa.	Maksuvalmius kunnossa.	
	Riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet

PELASTUSLAITOS

TUOSLASKELMA	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023- 2024
Liikevaihto	19 924 836	20 390 608	18 405 045	20 495 710	0
Liiketoiminnan muut tuotot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 757 582	-2 182 070	-1 223 650	-1 196 750	0
Palvelujen ostot	-3 058 764	-3 014 402	-2 557 350	-2 957 750	0
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-9 271 586	-8 925 548	-9 132 678	-9 281 417	0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 482 571	-1 559 546	-1 658 795	-1 684 333	0
Muu henkilösivu- kulut	-270 839	-332 819	-470 477	-362 903	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 061 747	-1 083 107	-1 214 784	-1 285 590	0
Liiketoiminnan muut kulut	-3 419 317	-3 412 451	-3 107 294	-3 753 497	0
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-397 570	-119 335	-959 983	-26 530	0
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	2 067	915			
Muut rahoituskulut	-983	-820			
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-396 486	-119 240	-959 983	-26 530	0

RAHOITUSLASKELMA	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA2022	TS 2023- 2024
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-397 569	-119 239	-959 983	-26 530	0
Poistot ja arvonalentumiset	1 061 747	1 083 107	1 214 784	1 285 590	0
Rahoitustuotot ja -kulut	1 084		0	0	0
Muut tulorahoituksen korjauserät	-7 500	-1 500			
Toiminnan rahavirta yhteensä	657 761	962 368	254 801	1 259 060	0
Investointimenot	-1 145 841	-1 549 435	-1 218 312	-1 205 270	0
Rahoitusosuudet investointime- noin		287 680	167 680	136 000	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	7 500	1 500			
Investointien rahavirta yhteensä	-1 138 341	-1 260 256	-1 050 632	-1 069 270	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	-480 580	-297 888	-795 831	-189 790	0

ENSIHOITO

TUOSLASKELMA	TP 2020	TA2021	TA2022	TS2023- 2024
Liikevaihto	1 655 625	1 957 491	2 044 379	0
Materiaalit ja palvelut				
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-129 053	-100 000	-100 000	0
Palvelujen ostot	-263 293	-206 200	-233 700	0
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-973 842	-1 166 331	-1 188 205	0
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-170 737	-200 259	-204 015	0
Muut henkilösivukulut	-31 590	-54 701	-46 459	0
Poistot ja arvonalentumiset	-211 125	-230 000	-230 000	0
Liiketoiminnan muut kulut	-21 464		-42 000	0
Rahoituskulut	915			
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-144 564	0	0	0

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA TA2021 JA TA2022

	Perustamis- sopimuksen mukainen henkilökunta v. 2004	Henkilö- kunta	Henkilö- kunta
		TA 2021	TA 2022
Pelastusjohtaja	1	1	1
Aluepalopäällikkö/pelastuspäällikkö	2	3	3
Palopäällikkö	5	3	3
Viesti- ja hallintopäällikkö	-	1	1
Sairaankuljetuspäällikkö/ ensihoitopäällikkö	1	1	1
Paloinsinööri	0	2	2
Sairaankuljetusmestari	1	0	0
Aluepalomestari	7	0	0
Johtava palotarkastaja	2	2	2
Palotarkastaja	10	9	9
Valmiussuunnittelija	1	0	0
Palomestari	8	14	14
Paloesimies	20	20	20
Palomies	102	120	120
Sairaankuljettaja	36	-	-
Konehuoltaja	1	1	1
Huoltoteknikko	-	-	1
Asentaja	2	3	3
Kalustonhoitaja	3	3	3
Huoltomies	1	0	0
Ompelija-varustehuoltaja	1	0	0
Toimistonhoitaja/talous	1	1	1
Toimistosihteeri/ sairaankuljetus	2	0	0
Toimistosihteeri	4	3	3
Virat ja toimet yhteensä	211	187	188

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

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

Pelastuslaitos aloittaa hyvinvointialueella 1.1.2023. Pelastuslaitos osallistuu hyvinvointialueen valmisteluun aktiivisesti. Vatesa pelastuslaitoksella on 1. varapuheenjohtajuus.

Metsäteollisuudessa on tapahtunut myönteistä kehitystä synkkien vuosien jälkeen. Kymenlaaksossa on tehty useita investointeja metsäteollisuuteen. Satamissa on tehty transitokuljetukseen liittyviä investointeja. Akkuteollisuus tekee tuloaan Haminaan ja Kotkaan.

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

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

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

Uusien paloasemien rakentamissuunnitelmat ovat edenneet niin, että Kouvolan paloaseman peruskorjaus ja Kouvola VPK:n tilojen rakentaminen valmistuu kesällä 2022 ja Karhulan paloaseman rakentaminen käynnistyy 2022.

Pelastuslaitos tuottaa korkeatasoista ensihoitopalvelua yhteistoimintasopimuksen mukaisesti Kymsoten kanssa.

Viisi ambulanssia miehitetään yhteishenkilöstöllä Kymsote/Kympe.

PALVELUTARPEIDEN MUUTOKSET JA NIIHIN VAIKUTTAMINEN VUOSINA 2022 - 2023

Vuoden 2022 Kymenlaakson pelastustoimi hoidetaan vuonna 2020 tarkistetun kuntien yhteistoimintasuunnitelman mukaisesti vakinaisten ja sopimuspalokuntien hyvällä ja laadukkaalla yhteistyöllä. Vuoden 2023 alusta aloitetaan hyvinvointialueen hallinnossa. Pelastustoimen henkilöstö, paloasemaverkosto ja niihin sijoitettu kalusto on riskianalyysin edellyttämällä tasolla ja palvelutasopäätöksen mukainen. Pelastustoimen palvelutason edellytetään säilyvän vähintäänkin edellisvuosien tasolla, kun hyvinvointialue ottaa pelastustoimen hoitaakseen 1.1.2023.

Talousarvio

Ensihoito järjestetään taloudellisesti erilleen pelastustoimesta Kymsote ja pelastuslaitoksen välille tehdyn yhteistoimintasopimuksen mukaisesti ja sen liikevaihto on 2.044.379 € (1.957.491 €).

Käyttötalousmenojen 19.236.650 € (18.150.244 €). Tästä pelastustoimen osuus on 17.422.272 € (16.422.753 €) ja ensihoidon 1.814.378 € (1.718.394 €).

Toimintatuotot ovat yhteensä 20.495.710 € (18.405.045 €) sisältäen investointivarausten, joka on 975.270 € (986.808 €). Toimintatuotot koostuvat kuntien maksuosuuksista 13.859.106 € (12.394.641 €), Kymsoten maksamasta ensihoidosta 2.044.379 € (1.957.491 €). Kunnat maksavat pelastuslaitokselle kiinteistövuoria 3.207.954 € (2.668.605 €), joka palautuu kunnille vuokrassa takaisin. Pelastuslaitokselle öljysuojarahaston maksamat korvaukset ja muut tulot ovat 409.001 € (397.500 €).

13 Kustannuspaikkarakenne

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
KOTKAN KAUPUNKI			
YLEISHALLINTOPALVELUT			
VALTUUSTO			
		KAUPUNGINVALTUUSTO	
		KAUPUNGINVALTUUSTO	
		KAUPUNGINVALTUUSTO	
		1201	1201 Kaupunginvaltuusto
KAUPUNGINHALLITUS			
		KAUPUNGINHALLITUS	
		KAUPUNGINHALLITUS	
		KAUPUNGINHALLITUS	
		1202	1202 Kaupunginhallitus
		1210	1210 Tilapäiset toimikunnat
		1220	1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
		ELINVOIMAVALIOKUNTA	
		ELINVOIMAVALIOKUNTA	
		ELINVOIMAVALIOKUNTA	
		1205	1205 Elinvoimavaliokunta
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	
		2015	2015 Ikäihmisten neuvosto
		2016	2016 Vammaisneuvosto
		4505	4505 Nuorisovaltuusto
KESKUSVAALILAUTAKUNTA			
		KESKUSVAALILTK HALLINTO	
		(Keskusvaaliltk hallinto)	
		VAALIT	
		1101	1101 Kunnallisvaalit
		1102	1102 Eduskuntavaalit
		1103	1103 EU-parlamenttivaalit
		1104	1104 Presidentinvaalit
		1105	1105 Kansanäänestys
		1106	1106 Maakuntavaalit
TARKASTUSLAUTAKUNTA			
		TARKASTUSLTK HALLINTO	
		(Tarkastusltk hallinto)	
		TARKASTUS	
		1150	1150 Tarkastuslautakunta
KUNNALLISVEROTUS			
		1310 Kunnallisverotus	
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA			
KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA			
		KAUPUNGINHALLITUS YHTEISET	
		(Kaupunginhallitus yhteiset)	
		AVUSTUKSET	
		MUUT YHTEISET YLEISHALLINTO	
		1330	1330 Myyntivoitot ja -tappiot - poistuu käytöst
		ELINKEINOPALVELUT	
		(Elinkeinopalvelut)	
		ELINKEINOPALVELUT	
		1231	1231 Edunvalvonta
		1232	1232 Alueiden kehittäminen
		1245	1245 Kotkan Maretarium Oy
		1254	1254 Elinkeinoelämän edistäminen
		1255	1255 Cursor Oy
		1256	1256 Uuperinrinteet Oy
		JOHDON HANKKEET	
		1230	1230 Johdon hankkeet
		ELINVOIMA-AVUSTUKSET	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			1242 1242 Veteraaniavustukset
			1250 1250 Muut vuosiavustukset
			1260 1260 Toimitila-avustukset
		KAUPUNKIKEH. JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ	
		(Kaupunkikehityksen ja viestinnän toimintayksikkö)	
		VIESTINTÄ	
		1441 1441 Viestintä	
		KAUPUNKIKEHITYS	
		1440 1440 Kansainvälinen toiminta	
		1442 1442 Kotkan markkinointi	
		1444 1444 Kaupunkikehitys- ja elinvoimapaalvelut	
		1450 1450 Suuret tapahtumat	
		KEHITTÄMISHANKKEET	
		1611 1611 Rahoitusos. muiden hallinnoimiin projekt.n	
		1612 1612 Tutkimus- ja kehittämishankkeet	
		1613 1613 Merikotka	
		1650 1650 Projektit (Kaupunkikehitys ja viestintä)	
		STRATEGIA	
		1443 1443 Kuntastrategia	
		KONSERNIPALVELUALUE	
		HALLINTOYKSIKKÖ	
		ASIANHALLINTA	
		1402 1402 Hallintopalvelut	
		1410 1410 Lakiasiat	
		1404 1404 Keskusarkisto	
		MAASEUTUTOIMI	
		1480 1480 Maaseututoimi	
		ASIAKASPALVELUPISTE RUORI	
		1406 1406 Asiakaspalvelupiste Ruori	
		1407 1407 Digipalvelut	
		PYSÄKÖINNIN VALVONTA	
		1405 1405 Pysäköinnin valvonta	
		HENKILÖSTÖASIOIDEN YKSIKKÖ	
		HEPA	
		1419 1419 Henkilöstöpalveluiden hallinto	
		1420 1420 Henkilöstöpalvelut	
		1421 1421 Luottamusmiestoiminta	
		1422 1422 Työsuojelutoiminta	
		1423 1423 Henkilöstön kehittäminen	
		1424 1424 Työpaikkaruokailu	
		1425 1425 Henkilöstön virkistys	
		1426 1426 Henkilöstön huomioiminen	
		1427 1427 Työterveydenhuolto	
		1428 1428 Henkilöstöpankki	
		1429 1429 Koululaisten kesätyöpaikat	
		1430 1430 Henkilöstöhallinnon ostopalvelut	
		2532 2532 Tukityöllistäminen	
		1432 1432 Kuntalisä	
		TALOUSYKSIKKÖ	
		TALOUS	
		1301 1301 Eläkkeet	
		1335 1335 Vakuutukset	
		1350 1350 Muut yhteiset	
		1600 1600 Talousyksikön hallinto	
		1640 1640 Tietohallinto	
		1642 1642 Taloushall. tukipalvelut	
	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA		
		YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO	
		(Ympäristölautakunnan hallinto)	
		YMPLA LTK	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		5800	5800 Luottamuselimet (ltk ym)
		YMPÄRISTÖPALVELUJEN YKSIKKÖ	
		(Ympäristöpalvelujen yksikkö)	
		YMPALA HALLINTO	
		5810	5810 Ympäristöpalvelujen hallinto
		YMPÄRISTÖNSUOJELU	
		YMPALA SUOJELU	
		5820	5820 Ympäristönsuojelun palvelualue
		YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	
		YMPALA TERVEYDENHUOLTO	
		5830	5830 Ympäristöterveydenhuolto
		5831	5831 Eläinlääkintähuolto
		5832	5832 Löytöeläinten hoito
		RAKENNUSVALVONTA	
		RAKENNUSVALVONTA	
		5850	5850 Rakennusvalvonta
	KAUPUNGINJOHTAJAN ALAISET TOIMINNOT		
	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA		
	KAUPUNKIRAKENNELTK HALLINTO		
	(Kaupunkirakenneltnk hallinto)		
	KARALA LTK		
	1700	1700 Kaupunkirakennelautakunta	
	KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE		
	KAAVOITUS		
	KAAVOITUS		
	1710	1710 Kaavoituksen palvelualue	
	MITTAUS- JA KIIINTEISTÖTOIMI		
	KAUPUNKIMITTAUS		
	1702	1702 Kymijoen virkistyskäyttö	
	1720	1720 Kaupunkimittaus	
	1721	1721 Paikkatietopalvelut	
	VENESATAMAT		
	1730	1730 Venesatamien hallinto	
	1731	1731 Venelaiturit	
	1732	1732 Pyykkilaiturit	
	1734	1734 Talvisäilytysalue	
	1735	1735 Kuusisen satama	
	MAANHANKINTA JA LUOVUTUS		
	MAA-ALUEET		
	1701	1701 Maanhankinta ja luovutus	
	1703	1703 Metsänhoito / kaupunkisuunnittelu	
	1704	1704 Siirtolapuutarhat	
	1705	1705 Satama-alueet	
	ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUS		
	JOUKKOLIKENNE		
	5610	5610 Lipputuki/nousukorvaus	
	5611	5611 Paikallisliikenne / ostoliikenne	
	5612	5612 Paikallisliikenne / liikennetuki / kehittäminen	
	5615	5615 Henkilöliikenneyksikkö	
	5616	5616 Kaupunkipyöräjärjestelmä	
	TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE		
	(Teknisten palvelujen vastuualue)		
	(Teknisten palvelujen vastuualue)		
	5799	5799 Tuntipalkkaisten Sosiaalipalkat	
	5010	5010 Kotkan osuus Pelastuslaitokselle	
	YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKKÖ		
	TEPA HALLINTO		
	5080	5080 Teknisten palveluiden hallinto	
	5087	5087 Laskutus Tapa hallinto	
	5083	5083 Turvallisuus ja valmius	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		VARASTOPALVELUT	
		1491	1491 Varastopalvelut
		1494	1494 Irtaimen myynti
		1495	1495 Kiertotalouskeskus
		TOIMITILAHALLINTO	
		ISÄNNÖINTI	
		TOIMITILAHALLINTO	
		1750	1750 Toimitilahallinto
		HALLINTORAKENNUKSET	
		5103	5103 Kaupungintalo
		5104	5104 Rahatoimisto, Kirkkokatu 6
		5105	5105 Puistotoimisto, Kotkantie 1-3
		5107	5107 Nuorisotoimisto, Kirkkok. 22 , Kaivok.
		5108	5108 Kirjastotalo, Kirkkokatu 24
		5109	5109 Nelosteatteri, Satamakatu 4
		5110	5110 Varasto + Korjaamo, Kotkantie
		5111	5111 Papinkatu 12 / Teatteritoiminta
		5112	5112 Teatteritalo, Keskuskatu 15
		5113	5113 Merikatu 1
		5114	5114 Merikatu 3, Muistojen talo
		5115	5115 Vanha Paloasema, Kirkkokatu 13
		5117	5117 Pelastuskeskus, Takojaantie 4
		5118	5118 Kuntala
		5119	5119 Karhulan korjauspaja, Kangaskatu 2
		5120	5120 Kodintalo, Vesivallintie 21
		5123	5123 Karhulan kirjasto
		5124	5124 Tavastilan kirjasto
		5125	5125 Hepake, Laivurinkatu 4
		5128	5128 Museon koservointi / Golf, Langinkoski
		5129	5129 Kotkansaaren paloasema
		5131	5131 Öljyntorjuntavarastot, Hietanen
		5132	5132 Mylly, Gutzeitintie 12
		5134	5134 Varissaaren näyttelypaviljonki
		5150	5150 Muut julkiset rakennukset
		HYVINVOINTIPALVELUJEN RAKENNUKSET	
		5202	5202 Malmingin päiväkot
		5203	5203 Metsäkulman päiväkot
		5204	5204 Raitin päiväkot
		5205	5205 Ruonalan päiväkot
		5206	5206 Meripirtin päiväkot
		5207	5207 Haukkavuoren päiväkot
		5208	5208 Sateenkaaren päiväkot
		5209	5209 Kanervan päiväkot
		5210	5210 Lankilan päiväkot
		5211	5211 Utumetsän päiväkot
		5214	5214 Mussalo (kehitysvammaisten päiväkot)
		5215	5215 Eskolan ent. ryhmäpäiväkot
		5217	5217 Hirssaaren päiväkot, Kotilon pk
		5218	5218 Rauhalan päiväkot
		5219	5219 Korkeakosken päiväkot, Veikkolantie 9
		5220	5220 Tavastilan päiväkot
		5221	5221 Pihkoon päiväkot
		5222	5222 Metsolan päiväkot
		5223	5223 Kiinteistö Velho
		5224	5224 Monitoimitalo, Ristinkallio
		5225	5225 Karhulan päiväkot
		5226	5226 Katariinan päiväkot
		5261	5261 Taimelan lastenkoti
		5262	5262 Koivulan lastenkoti
		5264	5264 Villa Jensen turvakoti

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			5271 5271 Karhunkulman päiväkeskus
			5272 5272 Koivulakoti
			5280 5280 Opintokeskus Karhu
			5281 5281 Karhulan liikuntahalli
			5291 5291 Kotkansaaren sairaala, Keskuskatu 30
			5292 5292 Karhulan sairaala
			5293 5293 Karhulan päiväsairaala, Vesivallintie 29
			5294 5294 Keskuskatu 43
			5295 5295 Mielenterveystoimisto, Vesivallintie 20
		HYVINVOINTIPALVELUJEN VUOKRARAKENNU	
			5250 5250 Muut hoitotilat
			5251 5251 Kotkantie 1
			5252 5252 Citykoti, Museokatu 6
			5253 5253 Hovinsaaren hoivakoti 1 ja 3
			5254 5254 Mäntykankaan asunnot
			5255 5255 Keskuskatu 7
			5256 5256 Aittapolun ryhmäkoti
			5257 5257 Vetreä, Kotkan hoivatalo
			5258 5258 Nuutti-Koti Kehitysvammaisten ryhmäkoti
			5265 5265 Koulukatu 25, Nuortentalo
			5270 5270 Vastaanottokeskus MAMU-asunnot
			5273 5273 Hovinsaaren hoivakoti 2
			5275 5275 Karhuvuorikoti
			5278 5278 Eskolan hoivakoti
			5279 5279 Karhuvuorikoti 2
			5296 5296 Toukolantie 1 Mieku
			5297 5297 Kärkisaarentie 5-9
		KOULURAKENNUKSET	
			5301 5301 Aittakorven koulu
			5302 5302 Haukkavuoren koulu
			5303 5303 Hovinsaaren koulu
			5305 5305 Jäppilän koulu
			5307 5307 Koivulan koulu
			5308 5308 Korkeakosken koulu
			5309 5309 Kyminkartanon koulu
			5310 5310 Metsolan koulu
			5312 5312 Mussalon koulu
			5313 5313 Otsolan koulu
			5315 5315 Pihkoon koulu, sis päiväkodin
			5316 5316 Rauhalan koulu
			5317 5317 Ruonalan koulu
			5319 5319 Tavastilan koulu
			5320 5320 Tiutisen koulu
			5321 5321 Toivo Pekkassen koulu
			5323 5323 Hakalan koulu
			5324 5324 Helilän koulu
			5325 5325 Karhulan koulu
			5328 5328 Keskuskoulu
			5329 5329 Langinkosken koulu
			5330 5330 Kotkan lyseo, Kirkkokatu 15
			5331 5331 Kotkan lyseo, Kotkankatu 13
			5332 5332 Koulujen kalustekorjaajat
			5333 5333 Jylpyn koulukiinteistö
			5334 5334 Karhulan alakoulu (uudisrakennus)
		LIIKUNTARAKENNUKSET	
			5401 5401 Kotkan uimala
			5402 5402 Karhulan uimahalli
			5403 5403 Karhuvuoren urheilutalo
			5404 5404 Ruonalan urheiluhalli
			5405 5405 Mussalon liikuntatila

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			5406 5406 Jäähalli
			5411 5411 Liikunnan huoltorakennukset
			5412 5412 Karhulan keskuskenttä
			5413 5413 Arto Tolsa-areena
			5420 5420 Luovin leirikeskus
			5421 5421 Turkian kesäsiirtola
			5422 5422 Otsolan nuorisotalo Piisamikatu
			5430 5430 Muut nuorisorakennukset
		LIIKETOIMINNAN RAKENNUKSET	
		5671	5671 Pysäköintitalo Matkakuja
		5505	5505 Poliisitalo
		5510	5510 Laivurinkatu 7
		5511	5511 Satamakatu 1, vammaispalvelu
		5512	5512 Satamakatu 3
		5513	5513 Laivurinkatu 9 ja 10
		5514	5514 Puolanlaiturin huoltorakennus
		5519	5519 Varastohalli I-4
		5520	5520 Muut satamatoim. rak.
		5521	5521 Kantasataman varastot
		5526	5526 Terminaali-Turvapuisto I-5
		5525	5525 Puistotie 24-26
		5529	5529 Maretarium
		5540	5540 Sunilan Kantolan sauna
		5544	5544 Jämskäntie 1, Mussalo
		5545	5545 Palvaanjärven kk, Opistontie 170
		5546	5546 Pookinmäen ranta
		VUOKRATUT ASUNNOT	
		5550	5550 Länsi-Kotkan rakennukset
		5551	5551 Länsi-Kotkan as. 922
		5560	5560 Itä-Kotkan rakennukset
		5561	5561 Itä-Kotkan asunnot 922
		5570	5570 Osakkeet
		5571	5571 Osakkeet 922
		TYHJÄT KIIINTEISTÖT	
		5277	5277 Vastaanottokeskus
		ULKOPUOLISET KIIINTEISTÖT	
		5326	5326 Karhuvuoren koulu
		5572	5572 Konserttitalo, Keskuskatu 33
		5573	5573 Ympäristöitalo, Kotkantie 6
		5574	5574 Vellamo
		5575	5575 Länsi-Kotkan palvelukeskus
		5576	5576 Metsolan höyrypanimo
		5577	5577 Savotta
		5578	5578 Gutzeitintie 12
		5579	5579 Keilahalli
		5580	5580 Kotkan toimintakeskus, Pakinkatu 3
		RAKENNUKSET PALVELUYKSIKKÖ	
		RAKENNUSSUUNNITTELU	
		5081	5081 Arkkitehtisuunnittelu
		TALORAKENNUTTAMINEN	
		5082	5082 Rakennuttaminen
		TALOKUNNOSSAPITO	
		5090	5090 Talokunnossapito
		5092	5092 Kiinteistöhälytys
		5093	5093 Kiinteistöpäivystys
		5095	5095 Laskutus Talokunnossapito
		PUHTAUSPALVELUT	
		5590	5590 Siivoustoimen Hallinto
		5591	5591 Siivousalue 1
		5592	5592 Siivousalue 2

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			5593 Siivousalue 3
			5594 Siivousalue 4
		KIINTEISTÖHUOLTO	
		5603	5603 Kiinteistönhoidon Hallinto
		5604	5604 Kiinteistönhoitoalue 1
		5605	5605 Kiinteistönhoitoalue 2
		5606	5606 Kiinteistönhoitoalue 3
		5607	5607 Kiinteistönhoitoalue 4
		INFRAN PALVELUYKSIKKÖ	
		INFRAN SUUNNITTELU	
		5620	5620 Infran suunnittelu
		INFRAN RAKENNUUTTAMINEN	
		5630	5630 Infran rakennuttaminen
		PUISTOTOIMISTO	
		5700	5700 Puistotoimiston hallinto
		5701	5701 Puistotoimiston suunnittelu
		5702	5702 Konepalvelut / puistotoimi
		5703	5703 Työkaluhuolto
		5710	5710 Uimarannat
		5711	5711 Puistot, leikkiapaikat
		5713	5713 Taajamametsät
		5714	5714 Piha-alueet
		5720	5720 Multavarasto
		5721	5721 Puuvarasto
		5722	5722 Nupukivivarasto
		5730	5730 Laskutus Puistotoimisto
		LIIKUNTAPAIKAT	
		5723	5723 Liikuntapaikat Hallinto
		5724	5724 Kentät Ja Ulkoilualueet
		5725	5725 Liikuntahallit
		5726	5726 Jäähallit
		INFRAN YLLÄPITO	
		5641	5641 Satamalaskutus
		5642	5642 Satamatalot
		5650	5650 Kunnossapidon hallinto
		5651	5651 Katukunnossapito
		5652	5652 Katuvalot
		5653	5653 Uudelleenpäällystys
		5654	5654 Romuajoneuvot
		5655	5655 Teollisuusraiteet
		5656	5656 Maankaatopaikat
		5657	5657 Sammutusvesijärjestelmä
		5658	5658 Rankki Haapasaari vesijohto
		5659	5659 Hulevesien hallinta
		5662	5662 Soravarasto
		5663	5663 Suolavarasto
		5665	5665 Lumen Vastaanotto
		5666	5666 Kalastuslaiturit
		5669	5669 Pilaantuneet maat
		5670	5670 Pysäköintiautomaatit
		5686	5686 Heinsuon kulut
		5690	5690 Metalliyksikkö
		5691	5691 Korjaamo
		5692	5692 Kuljetukset
	HYVINVOINTILAUTAKUNTA		
		HYVINVOINTILTK HALLINTO	
		(Hyvinvointiltk hallinto)	
		HYLALTK	
		4010	4010 Luottamuselimet (ltk ym)
		KULTTUURIN VASTUUALUE	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT	
		KULTTUURIN HALLINTO	
		4620	4620 Kulttuurin hallinto
		4560	4560 Lastenkulttuurin jakamattomat
		KULTTUURITAPAHTUMAT	
		1461	1461 Tall Ship's race
		4650	4650 Kulttuuritoiminta
		1460	1460 Meripäivät
		4561	4561 Lasten meripäivät
		4562	4562 Lasten kulttuuriviikot
		4565	4565 Kulttuuripolku
		4566	4566 Lastenkulttuurin projektit
		4662	4662 Aaltoja
		ALUEELLINEN TOIMINTA	
		4567	4567 Koppa-verkosto
		TEATTERI JA TAPAHTUMATOIMINTA	
		4670	4670 Konserttitalo
		4671	4671 Kyminsuu
		4676	4676 Teatteriaivustukset
		TAITEILIJOIDEN JA TAIDETOIMINNAN TUKEMINEN	
		4677	4677 Muut kulttuuriaivustukset
		4678	4678 Musiikkiavustukset
		4673	4673 Satamakatu 4
		4674	4674 Ateljeet ja Galleriat
		KAUPUNGINKIRJASTO	
		KIRJASTOT	
		4700	4700 Kirjasto
		4710	4710 Pääkirjasto
		4720	4720 Karhulan kirjasto
		4730	4730 Karhuvuoren kirjasto
		4760	4760 Kirjastoauto
		KYMENLAAKSON MUSEO	
		MUSEO	
		4800	4800 Museon hallinto
		4810	4810 Yleisötyö
		4811	4811 Kuvataide
		4820	4820 Merivartiomuseo
		4840	4840 Kokoelmat ja arkistot
		4850	4850 Maakunnallinen toiminta
		4860	4860 Projektit (Museo)
		4870	4870 Myynti ja markkinointi
		4880	4880 ALV-yhtymä
		4881	4881 Yhteinen hlöstö Museoviraston osuus
		NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	
		(Nuorisotyön yksikkö)	
		NUORISOTYÖN YHTEISET	
		4500	4500 Nuorisotyön hallinto
		4501	4501 Nuorisotapahtumat
		4502	4502 Nuorisoprojektit
		4507	4507 Ohjaamo
		4508	4508 Etsivä nuorisotyö
		4509	4509 Avustukset/nuoriso
		4564	4564 Kerhotoiminta
		LASTENPARLAMENTTI	
		4506	4506 Lasten parlamentti
		ALUEELLINEN NUORISOTYÖ	
		4516	4516 Alueell. Nuorisotyö
		LEIRIALUEET	
		4530	4530 Leirialueiden jakamattomat
		4531	4531 Luovi

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			4532 4532 Niinlahti
			4533 4533 Kuutsalo
			4534 4534 Lintukoto
		MUUT NUORISOTILAT	
		4520 4520 Bänditilat	
		4521 4521 Muut nuorisotilat	
		LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
		(Liikuntapalveluiden yksikkö)	
		LIIKUNTAPALVELUIDEN YHTEISET	
		2700 2700 Liikunta hallinto	
		TERVEYSLIIKUNTA	
		2702 2702 Terveysliikunta	
		2723 2723 Uimala Katariina	
		2724 2724 Karhulan uimahalli	
		JÄRJESTÖT JA KÄYTTÖPALVELUT	
		2701 2701 Avustukset	
		2703 2703 Muu liikuntatoimi	
		ULKOLIIKUNTA	
		2711 2711 AT Areena ja Puistola	
		2712 2712 Keskuskenttä (Käytössä 2021 ->)	
		2713 2713 Muut palloilu- ja lähiliikuntakentät (Käyt)	
		2714 2714 Kuntoradat ja muut ulkoilualueet	
		HALLIT	
		2721 2721 Jäähallit	
		2725 2725 Urheilutalo	
		2726 2726 Kotkan liikuntahalli	
		2727 2727 Mussalon liikuntahalli	
		2728 2728 Karhulan liikuntahalli ja kamppailukeskus	
		2729 2729 Muut liikuntahallit	
		HYVINVOINNIN- JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
		HYVINVOINNIN JA TERVEYDENHUOLLON HALLINTO	
		SOTE HALLINTO	
		2008 2008 Sosiaaliasiamies	
		2010 2010 SOTE yleishallinto	
		HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	
		SOTE-TILAAJA	
		2533 2533 Työmarkkinatuki alk.1.1.2009	
		3300 3300 Erikoissairaanhoido	
		3302 3302 Lastensuojelun laitos- ja perhehoito	
		3303 3303 Lastensuojelun avohuoltopalvelut	
		3304 3304 Muut lasten ja perheiden palvelut	
		3305 3305 Ikääntyneiden laitoshoido	
		3306 3306 Ikääntyneiden ympärivuorokautisen hoivan a	
		3307 3307 Muut ikääntyneiden palvelut	
		3308 3308 Vammaisten laitoshoido	
		3309 3309 Vammaisten ympärivuorokautisen hoivan asum	
		3310 3310 Muut vammaisten palvelut	
		3311 3311 Kotihoito	
		3312 3312 Päihdehuollon erityispalvelut	
		3313 3313 Perusterveydenhuollon avohoido	
		3314 3314 Suun terveydenhuolto	
		3316 3316 Perusterveydenhuollon vuodeosastohoido	
		3317 3317 Muu sosiaali- ja terveystoiminta	
		3318 3318 Työllistymistä tukevat palvelut	
		3319 3319 Maahanmuuttopalvelut	
		HYTE-KOORDINOINTI	
		3320 3320 Hyvinvoinnin koordinointi	
		3321 3321 Osallisuuden koordinointi	
		3330 3330 Osallistava budjetointi	
		3331 3331 HYTE avustukset	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN	
		2537	2537 Aikuisten työpajat
		MAAHANMUUTTAJATYÖ	
		KOTOUTUMISEN PALVELUT	
		2589	2589 Tulkkivälityskeskus
		2662	2662 Kotoutumisen ostopalvelut
		2663	2663 Seudullinen kotoutumistyö
		3323	3323 Kotoutumisen koordinointi
		3324	3324 Korvattavat palvelut
		3325	3325 Hybridiyksikkö
		3326	3326 Jälkihuolto
		3327	3327 EU Sis. siirt. vast.ottopalvelut
		2590	2590 Kehittämishankkeet (uudelleen käyttöön 01.
		VASTAANOTTOKEKUSTOIMINTA	
		2586	2586 Vastaanottokeskus
		2661	2661 Yksityismajoitus
	KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA		
		KASVATUS- JA KOULUTUSLTK HALLINTO	
		(Kasvatus- ja koulutusltk hallinto)	
		KASKO LTK	
		4035	4035 Kasvatus- ja koulutuslautakunta
		OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
		(Opetustoimen vastuualue)	
		OPETUS HALLINTO	
		4040	4040 Opetustoimen hallinto
		4044	4044 Perusopetuksen hankkeet
		4207	4207 Urheiluakatemia
		4209	4209 Testausasema
		2538	2538 Nuorten työpajat
		OPISKELUHUOLTO	
		4424	4424 Koulupsykologit
		4425	4425 Koulukuraattorit
		KOTIKUNTAKORVAUKSET	
		4080	4080 Samskola
		4081	4081 Muut kotikuntakorvaukset
		4082	4082 Sijoitetut
		PERUSOPETUS	
		PERUSOPETUS	
		4100	4100 Alakoulujen jakamattomat
		4103	4103 Aittakorpi
		4104	4104 Hakala
		4106	4106 Hovinsaari
		4110	4110 Korkeakoski
		4112	4112 Kyminkartano
		4114	4114 Mussalo yleisopetus
		4115	4115 Otsola
		4117	4117 Pihkoo
		4118	4118 Rauhala
		4119	4119 Ruonala
		4120	4120 Tavastila
		4130	4130 Helilä
		4131	4131 Karhula
		4132	4132 Karhuvuori
		4133	4133 Kotkansaaren yhtenäiskoulu
		4134	4134 Langinkoski
		4135	4135 Yläkoulujen jakamattomat
		4136	4136 JOPO
		4140	4140 Erityisopetuksen jakamattomat
		4141	4141 Integroidut erityisoppil. pidennetty ov
		4142	4142 Otsola erityisopetus

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			4143 4143 Langinkosken erityisopetus
			4145 4145 Mussalon erit.opetus EHA1
			4146 4146 Mussalon erit.opetus EHA2
			4147 4147 Lomahoito
			4148 4148 Sairaalaopetus
			4167 4167 Esiopetus EHA1
			4168 4168 Esiopetus EHA2
			4161 4161 Valmistava opetus alakoulu
			4162 4162 Projektit
			4163 4163 Valmistava opetus yläkoulu
			4164 4164 Kalustonkorjaus
			4165 4165 Luontokoulu Haili
			4166 4166 Aikuisten perusopetus
			4190 4190 Aamu- ja iltapäivätoiminta
		TAITEEN PERUSOPETUS	
		MUSIIKIN PERUSOPETUS	
		1243 1243	Kotkan Seudun Musiikkiopiston kann.yhd.
		LUKIOKOULUTUS	
		LUKIOT	
		4200 4200	Lukioiden jakamattomat
		4202 4202	Karhulan lukio
		4203 4203	Kotkan lyseo
		4205 4205	Projektit lukio
		4206 4206	Aikuislukio
		4208 4208	Ammattilukio
		KOTKAN OPISTO	
		KOTKAN OPISTO	
		4900 4900	Kotkan opisto
		VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	
		(Varhaiskasvatuksen vastuualue)	
		VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO	
		4300 4300	Varhaiskasvatuksen hallinto
		4301 4301	Päivähoidon kehittäminen
		4302 4302	Eryityspäivähoito
		4303 4303	Kotihoidon tuki
		4304 4304	Yksityisten päiväkotien tuet
		4305 4305	VAKA/kotikuntakorvaukset
		4306 4306	VAKA ostopalvelut
		KOTKANSAAREN VARHAISKASVATUSALUE	
		KOTKANSAAREN ALUE	
		4332 4332	Kotilon päiväkot
		4334 4334	Kanervan päiväkot
		4344 4344	Sateenkaaren päiväkot
		4350 4350	Utumetsän päiväkot (Länsi-Kotkan pk)
		4352 4352	Velhon päiväkot
		4356 4356	Lankilan päiväkot
		4362 4362	Pihkoon päiväkot
		4336 4336	Hovinsaaren päiväkot
		4340 4340	Metsolan päiväkot
		4343 4343	Katariinan päiväkot
		4349 4349	Kotkansaaren alueen jakamattomat
		KOTKANSAAREN ALUEEN ESIOPETUS	
		4337 4337	Hovinsaaren esiopetus
		4341 4341	Metsolan esiopetus
		4347 4347	Kotkansaaren koulun esiopetus
		4345 4345	Mussalon koulun esiopetus
		4357 4357	Aittakorven koulun esiopetus
		4361 4361	Velhonkallio
		4363 4363	Pihkoon koulun esiopetus
		KARHULAN VARHAISKASVATUSALUE	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		KARHULAN ALUE	
		4338	4338 Meripirtin päiväkot
		4372	4372 Tavastilan päiväkot
		4374	4374 Rauhalan päiväkot
		4380	4380 Malmingin päiväkot
		4382	4382 Metsäkulman päiväkot
		4384	4384 Otsonkallion päiväkot
		4386	4386 Raitin päiväkot
		4388	4388 Korkeakosken päiväkot
		4395	4395 Karhulan alueen jakamattomat
		4396	4396 Helilän päiväkot
		4398	4398 Hovinpuiston päiväkot
		KARHULAN ALUEEN ESIOPETUS	
		4373	4373 Tavastilan koulun esiopetus
		4375	4375 Rauhalan koulun esiopetus
		4383	4383 Hakalan koulun esiopetus
		4385	4385 Otsolan koulun esiopetus
		4389	4389 Korkeakosken koulun esiopetus
		4391	4391 Kyminkartanon koulun esiopetus
		PERHEPÄIVÄHOITO	
		PERHEPÄIVÄHOITO	
		4348	4348 Perhepäivähoito
Kunnan yhteiset		5900	5900 Kunnan yhteiset
		5901	5901 KTAS-tiedot

KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS

Pelastustoiminta

- 6103 Pelastustoiminta, Hamina
- 6104 Pelastustoiminta, Iitti
- 6105 Pelastustoiminta, Jaala
- 6106 Pelastustoiminta, Kotka
- 6107 Pelastustoiminta, Kouvola
- 6109 Pelastustoiminta, Miehikkälä
- 6110 Pelastustoiminta, Pyhtää
- 6111 Pelastustoiminta, Valkeala
- 6112 Pelastustoiminta, Virolahti

Öljyntorjunta

- 6203 Öljyntorjunta, Hamina
- 6204 Öljyntorjunta, Iitti
- 6206 Öljyntorjunta, Kotka
- 6207 Öljyntorjunta, Kouvola
- 6209 Öljyntorjunta, Miehikkälä
- 6210 Öljyntorjunta, Pyhtää
- 6212 Öljyntorjunta, Virolahti

Kiinteistövuokrat

- 6303 Kiinteistövuokrat, Hamina
- 6304 Kiinteistövuokrat, Iitti
- 6306 Kiinteistövuokrat, Kotka
- 6307 Kiinteistövuokrat, Kouvola
- 6309 Kiinteistövuokrat, Miehikkälä
- 6310 Kiinteistövuokrat, Pyhtää
- 6312 Kiinteistövuokrat, Virolahti

Ensivaste

- 6403 Ensivaste, Hamina
- 6404 Ensivaste, Iitti
- 6406 Ensivaste, Kotka
- 6407 Ensivaste, Kouvola
- 6409 Ensivaste, Miehikkälä
- 6410 Ensivaste, Pyhtää

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
-------	------------	--------------------	-----------------

6412 Ensivaste, Virolahti

Ensihoito

6451 Hallinto/Saku

6452 Saku Hamina

6453 Saku Kotka

6454 Saku Kouvola

Riskienhallinta

6501 Riskienhallinta/Hallinto

6503 Riskienhallinta Hamina

6504 Riskienhallinta Iitti

6506 Riskienhallinta Kotka

6507 Riskienhallinta Kouvola

6509 Riskienhallinta Miehikkälä

6510 Riskienhallinta Pyhtää

6512 Riskienhallinta Virolahti

6515 Kemikaalien ja räjähteiden valvonta

6000 Hallinto

14 Täytäntöönpanomääräykset

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

Talousarvion 2022 täytäntöönpanomääräykset (KH 20.12.2021)

1. Valtuuston hyväksyttyä 13.12.2021 toimielimille vastuu- ja palvelualueittain määrärahat lauta- ja johtokunnat (toimielimet) päättävät talousarvion käyttösuunnitelmista eli tarkistavat talousarvioesityksiinsä sisältyneet määrärahaesitykset käyttösuunnitelmiksi.
2. Toimintakatteeseen vaikuttavat muutokset on käsiteltävä toimielimessä silloin, kun muutokset tapahtuvat vastuualueelta toiselle vastuualueelle.
3. Henkilöstösuunnitelman täytäntöönpanoa varten kaupunginhallitus tekee erillisen päätöksen täyttölupakäytännöstä. Täyttölupamenettelyssä seurataan ja valvotaan henkilöstösuunnitelman toteutumista. Täyttöluvan myöntäminen edellyttää, että virka/tehtävä sisältyy yksikön henkilöstösuunnitelmaan ja siihen on varattu palkkamääräraha talousarvioon.
4. Toimielimien on kaikessa toiminnassaan otettava huomioon kaupungin hallinto- ja toimintasääntöjen määräykset ja niiden perusteella annetut erillisohjeet.

Menojen ja tulojen kirjauksissa on noudatettava kuntien ja kuntayhtymien automatisoidun talousraportoinnin käsikirjaa (Aura), kirjanpitolautakunnan kuntajaoston kirjanpitolain soveltamisesta antamia ohjeita, Kuntaliiton suosituksia ja näiden perusteella talousyksikön erikseen antamia erillisiä kirjausohjeita, sekä muutoinkin noudatettava yleisiä ja hyvän kirjanpitotavan mukaisia periaatteita.

5. Käyttötalouden projektit ja kehittämishankkeet (hankkeet)

Käyttötaloushankkeen talousarviovalmistelu valmistellaan yhdessä talousyksikön (vastuualueen controller) kanssa.

Vastuualuejohtaja päättää käyttötaloushankkeiden hakemisesta toimintasääntöön kirjatun valtuutuksen perusteella. Hankehakemus tallennetaan asiakirjahallinnon ohjeiden mukaisesti ja saatetaan talousyksikön (vastuualueen controller) tietoon.

Hankkeeseen osallistuminen ja hankkeen raportointi viedään lautakuntaan tiedoksi vastuualueen johtajan toimesta.

Käyttötaloushanke, joka ei sisälly talousarvioon, on käsiteltävä lautakunnan tai kaupunginhallituksen lisätalousarviona välittömästi, kun hankkeen hyväksymisestä on tehty vastuualuejohtajan päätös.

Hyväksytyn hankehakemuksen kirjausperiaatteet on valmisteltava yhdessä talousyksikön (vastuualueen controller) kanssa. Yhteistyön tuloksena hankkeen kirjausperiaatteet on sovittu ja hankkeen talousraportointi on suunnitelmallinen ja kustannustehokas. Hankkeen kirjausperiaatteet kirjataan lautakunnan tiedoksi meneviin asiakirjoihin.

6. Leasingrahoitusta käytetään hankinnoissa kaupunginhallituksen 3.8.2015 hyväksymän rahoituspolitiikan mukaan.
7. Riskien arvioinnissa noudatetaan kaupunginvaltuuston 15.10.2018 § 135 hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteita.
8. Hankinnoissa noudatetaan hankintalakia sekä kaupungin omia hankintaohjeita sekä hankinnan kohteisiin mahdollisesti liittyvää erityislainsäädäntöä