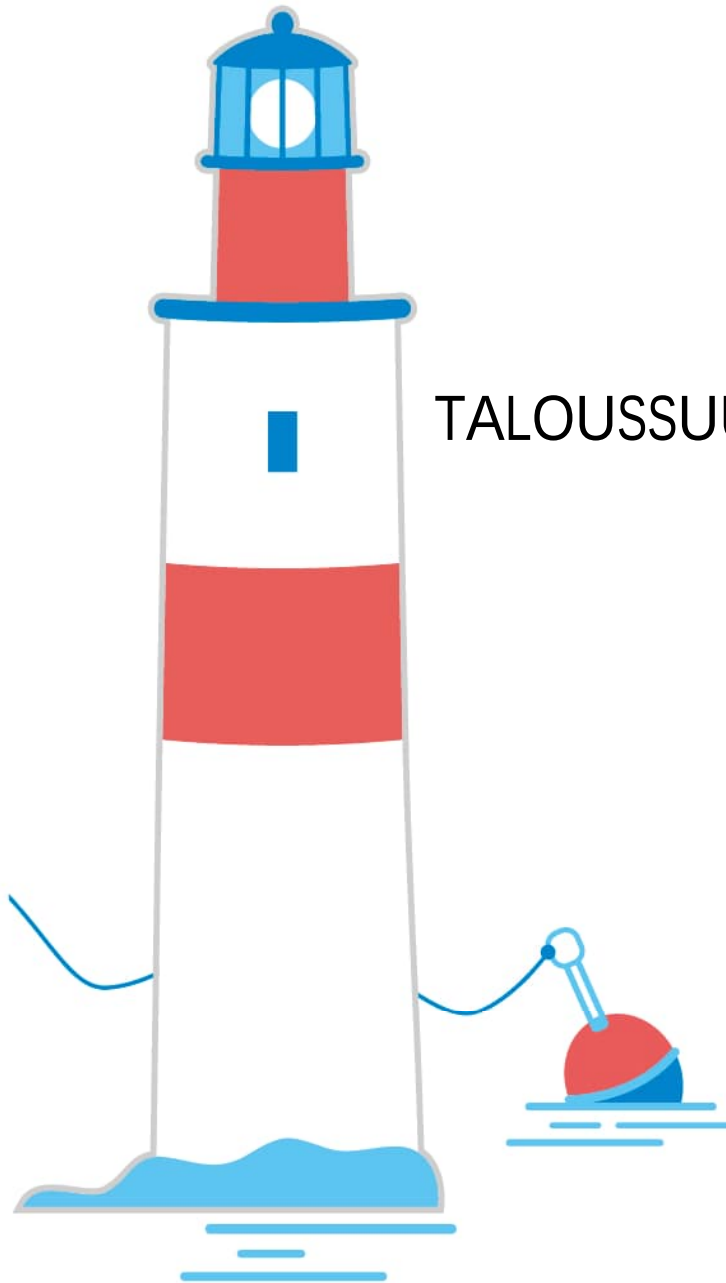




TALOUSARVIO 2023 TALOUSSUUNNITELMA 2023-2025

KV 14.11.2022

1. Sisällysluettelo

1.	TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT	6
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne	6
1.2	Kuntatalous	6
1.3	Kotkan kaupungin kehitys	7
1.4	Kotka 2030 -strategia	8
1.5	Kotka 2030 kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet talousarviovuodelle	11
1.6	Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit	15
2.	TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT	15
2.1	Toimintaympäristön muutokset	15
2.2	Talousarvion valmistelu	15
2.3	Toimintakatteen muutos	16
2.4	Toimintatuotot	18
2.5	Toimintakulut	18
2.6	Verotulot	19
2.7	Valtionosuudet	20
2.8	Rahoituserät	21
2.9	Poistot ja tilinpäätöserät	21
2.10	Tilikauden yli/alijäämä	22
2.11	Taloussuunnitelman laadinta	23
2.12	Kokonaistuottojen kehitys taloussuunnittelukaudella	24
2.13	Taloussuunnittelukauden toimintakate	25
2.14	Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella	25
2.15	Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella	26
2.16	Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto	27
2.17	Alijäämän kattaminen	27
2.18	Henkilöstösuunnitelma	29
2.19	Investoinnit	30
2.20	Ilmastobudjetti	32
3.	TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE	35
3.1	Kuntalaki	35
3.2	Talousarvio ja -suunnitelman rakenne	35
3.3	Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus	35
4.	TALOUSARVION SITOVUUS JA TOTEUTUMISEN SEURANTA	36
4.1	Talousarvion sitovuus	36
4.2	Talousarvion seuranta ja raportointi	39
5.	KAUPUNGIN ORGANISAATIO JA KAUPUNKIKONSERNI	40
5.1	Luottamushenkilöorganisaatio	40
5.2	Konsernirakenne	41
6.	KÄYTTÖTALOUSOSA	42
6.1	Kaupunginhallitus	42
	Yleishallintopalvelut	43
	Elinkeinojen edistäminen ja alueiden kehittäminen	49
	Pysäköinninvalvonta	57
	Tukipalvelut	58
6.2	Ympäristölautakunta	64
	Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto	65
	Rakennusvalvonta	69
6.3	Kaupunkirakennelautakunta	72
	Kaupunkisuunnittelu	73
	Tekniset palvelut	86

6.4	Hyvinvointilautakunta	101
	Hyvinvointi ja terveys	102
	Nuorisotyö	110
	Liikuntapalvelut	117
	Kulttuurin vastuualue	120
6.5	Kasvatuksen ja koulutuksen lautakunta	129
	Opetustoimi	130
	Varhaiskasvatus	136
7.	INVESTOINTIOSA	146
7.1	Kaupunginhallituksen alaiset toiminnot	146
	Kaupunginhallitus	146
7.2	Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit	147
	Kasvatus- ja koulutuslautakunta	147
	Kaupunkirakennelautakunta	148
	Hyvinvointilautakunta	156
7.3	Investointien yhteenveto	158
8.	TULOSLASKELMA	159
8.1	Kaupungin taloussuunnitelma 2023-2025	159
8.2	Kaupungin rahoituslaskelma 2023–2025	160
8.3	Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain	161
8.4	Lautakuntien toimintakatteet	162
9.	RAHOITUS	163
9.1	Verotulot	163
9.2	Valtionosuudet	163
9.3	Rahoitustuotot ja -kulut	163
10.	Kustannuspaikkarakenne	164
11.	Täytäntöönpanomääräykset	178

ESIPUHE

Vuoden 2019 loppupuolella alkunsa saanut koronaepidemia levisi käytännössä joka maailman kolkkaan vuoden 2020 aikana. Vaikka pandemian suhteen tilanne on näyttänyt jo välillä aika ajoin kääntyvän parempaan suuntaan, niin sitä ei kuitenkaan kokonaisuudessaan ole vieläkaan kokonaan voitettu. Toki epidemia ja sen vaikutukset ovat onneksemme muuttaneet muotoaan, ja yhteiskuntamme on pystynyt palamaan enemmän tai vähemmän normaaliin tilanteeseen koronaan nähden. Joka tapauksessa talouden näkökulmasta koronan vaikutukset näkyvät edelleen usealla eri tavalla sekä monella toimialalla. Nämä vaikutukset näkyvät myös paikallisella tasolla kuntataloudessa.

Koronan johdosta Kotkan kaupungin ja koko Kotka-konsernin toiminta ja sen tuottamat palvelut kaupunkilaisille ja muille sidosryhmille ovat muotoutuneet jo jonkin aikaa eri tavalla normaalitilanteeseen nähden. Tämä toimintatapa on tullut tietyiltä osin jo käytännöksi ja vaikka korona sekä koronan aiheuttamat seuraukset ovat nykyisellään ehkä lievempiä, niin seuraamme edelleen aktiivisesti tilannetta. Luonnollisesti koko konsernin henkilöstö on ollut tässä avainasemassa, ja henkilöstö onkin osoittanut erinomaista joustavuutta, mukautuvuutta sekä ryhdykkyyttä tässä haastavassa tilanteessa. Lisäksi myös päättäjät ovat erinomaisen vahvalla tuella edesauttaneet kaupunkimme ja koko konsernin parasta mahdollista menestymistä.

Koronan lisäksi maailman talouteen on ilmestynyt uusia uhkakuvia. Uhkakuvat ovat vakavia seurauksia siitä, kun Venäjä aloitti hyökkäyssodan Ukrainaa vastaan 24.2.2022. Tämä interventio on jo sinällään täysin käsittämätön ja vailla ymmärrystä oleva sotilaallinen toimi kohti toista itsenäistä valtiota. Joka tapauksessa tämä itäisen naapurimme aloittama sota on muuttanut monella tapaa koko maailmaa ja yhteiskuntajärjestelmämme mukaisia talouden näkymiä. Euroopan ja osin laajemmankin länsivaltioiden asettamat pakotteet omalta osaltaan vaikuttavat talouteen nyt ja tulevina vuosina. Kotka kaupunkina reagoi nopealla tavalla omilla toimillaan Venäjän hyökkäykseen Ukrainaan. Kaupunkimme muun muassa ystävyyssuhteet toistaiseksi venäläisen ystävyyssuhteiden kanssa. Samoin useat yhteiset hankkeet ja projektit laitoimme myös tauolle. Edelleen Kotkan vastaanottokeskus on ollut merkittävä toimija kuluvaan vuoteen aikana Ukrainasta saapuneiden sotaa pakenevien ihmisten turvapaikkana.

Koronapandemian alkaessa ja sen kiivaimpana aikana totuimme kaupunkiorganisaatiossamme valmiusjohtoryhmätöimintaan. Venäjän sota-attentaatin jälkeen valmiusjohtoryhmän toiminnassa on tarkasteltu myös tämän kriisin vaikutuksia koko kaupunkikonserniin ja tämä toiminta jatkuu edelleen. Erilaiset tarkastelut sekä selvitykset turvallisuuteen, energian saantiin, pakolaistilanteisiin, liikenteeseen, talouteen ja muuhun toimintaan liittyvät asiat ovat olleet valmiusjohtoryhmämme työskentelyn listalla.

Nämä kaksi kriisiä ja niiden seurausvaikutukset ovat kuitenkin omilta osiltaan kasvattaneet myös Kotkan kaupungin taloussuunnittelun haasteellisuutta. Näiden selkeiden kriisien lisäksi on myös muita tekijöitä, jotka ovat lisänneet vaikeuskerrointa erityisesti pitkäaikaiseen taloussuunnitteluun. Näistä muista tekijöistä lienee vaikutuksiltaan suurin tuleva hyvinvointialueuudistus, jonka mukaan 1.1.2023 lukien sote-palveluiden järjestämisestä vastaavat hyvinvointialueet. Näille alueille rakennetaan parasta aikaa omaa hallintoa, ja sinne on valittu omat päätöksentekijät kuluvaan vuoteen tammi-kuun aluevaaleissa. Hyvinvointialueet tulevat saamaan rahoituksen suoraan valtiolta ja tässä yhteydessä kuntien rahoitusvastuu mainituista palveluista lakkaa. Tämä tarkoittaa valtavaa muutosta kuntien tulopohjaan sekä verotuksen että valtionosuuksien näkökulmasta. Valtiovallan päätösten mukaan kuntien kunnallisveroprosenteista vuodelle 2023 leikataan 12,64 %-yksikköä kautta koko maan. Tämä tarkoittaa, että Kotkan kaupungin kunnallisveroprosentti vuodelle 2023 on 9,36 %, koska lainsäädännön mukaan siihen ei ole mahdollisuuksia tehdä mitään muutoksia tulevalle vuodelle. Vuoden 2024 kunnallisveroprosentin tasosta kunnat sitten aikanaan päättävät normaalilla tavalla valtuustoissaan. Vuodelle 2023 kunnat voivat kuitenkin halutessaan muuttaa kiinteistöveroprosentteja, mutta Kotkan kaupungilla ei ole siihen aikeita. Sote-palveluiden ohella hyvinvointialueelle siirtyvät myös pelastuspalvelut, joka tarkoittaa Kotkan kaupungin liikelaitoksena toimineen Kymenlaakson pelastuslaitoksen olemassaolon lakkaamista ja tällä on myös negatiivisia taloudellisia vaikutuksia Kotkan kaupungin talouteen.

Talousarviota vuodelle 2023 ja taloussuunnitelmavuosia 2023–2025 on rakennettu kaikkien näiden uusimpien tietojen sekä ennusteiden valossa käyttäen sitä informaatiota ja niitä arvioita, jotka on ollut käytettävissä ja joista on joko saatu tai voitu tuottaa kuntakohtaisia arvioita. Hyvinvointialueuudistukseen liittyvän kunnallisveroprosentin leikkauksen lopullinen suuruus on nyt selvillä, joka on helpottanut siltä osin taloussuunnitelmavuosien tarkasteluja. Valtionosuuksien taso on arvioitu käyttäen viimeisimpiä tietoja, ennusteita sekä ennakkolaskemia pohjautuen pitkälle kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätöksiin 2021 ja talousarvioihin 2022. Valtionosuuslaskelmissa piileekin suuri riski muutoksille. Lopullisia hyvinvointialueille tulevia valtion rahoituseriä tarkistetaan kuntien ja kuntayhtymien sekä sote-menojen vuoden 2023 kokonaistoteutumien perusteella. Tämä tarkastelu voi johtaa vielä suuriin muutoksiin kunnille ohjattavien valtionosuuksien osalta ja muutoksien vaikutus voi olla kuntataloudelle kokonaisuudessaan vahvasti negatiivinen. Jo nyt on nähtävillä, että sote-menot ovat kasvaneet varsin voimakkaasti kuluvaan vuoteen aikana, mikä enteilee ikäviä uutisia jäljelle jäävien kuntien valtionosuuksiin. Tästä on hyvä esimerkki oma maakunnallinen kuntayhtymämme, joka on tekemässä massiivista alijäämää kuluvalta vuodelta. Menemättä tässä kohtaa enemmän yksityiskohtiin, niin kuitenkin positiivisena tämän vuoden osalta voimme nähdä, että kuntayhtymämme kuntalaskutus tulee kuitenkin jäämään talousarviota pie-

nemmäksi. Joka tapauksessa vapaaehtoisen sote-kuntayhtymämme, Kymsoten, lakatessa vuoden 2022 lopussa, on jäsenkuntien katettava kuntayhtymään kertynyt taseen alijäämä. Tämä tarkoittaa Kotkan osalta noin 25 miljoonaa euroa, joka summana on aivan käsittämätön ja vastaa yhteismääränä esimerkiksi Karhulan alakoulun investointia.

Hyvinvointialueuudistuksen ohella toinen valtiovallan iso lainsäädännöllinen muutos on työllisyyspalveluiden uudelleen organisointi. Lakiesityksen mukaan työllisyyspalvelut tulevat siirtymään kuntien tehtäviksi vuoden 2025 alusta lukien. Alun alkaen muutos oli tarkoitus toteuttaa jo vuoden 2024 aikana, mutta laajojen lausuntokierrosten sekä lakiesityksen jatkovalmistelun johdosta muutoksen ajankohtaa on siirretty eteenpäin. Tältä osin lainsäädäntö ei ole vielä valmis, mutta suunniteltujen aikataulujen mukaan se olisi vielä nykyisen eduskuntakauden aikana hyväksyttävissä. Uudistus on suuri ja siinä on kuntatalouden näkökulmasta nähtävillä sekä hyviä että huonoja tai ainakin arveluttavia vaikutuksia. Arveluttavaa siinä on se, että pahimmassa tapauksessa kunnat voivat joutua työttömyydestä aiheutuvien kulujen maksajaksi myös suhdannevaihtelujen sekä talouden rakenteellisten ongelmien vuoksi. Kuitenkaan kunnilla ei ole suuria mahdollisuuksia tai keinoja vaikuttaa suhdannevaihteluihin tai kuntien ulkopuolelta tuleviin koko maata koskeviin talouden rakenteellisiin ongelmiin. Joka tapauksessa lainsäädäntö lähtee siitä, että työllisyyspalvelut tulisi lähtökohtaisesti hoitaa alueella, jossa on vähintään 20 000 työllistä. Kaakkois-Suomen TE-toimiston alueella onkin syntymässä näillä näkymin kolme eri aluetta eli Etelä-Karjalaan, Kouvolaan sekä Etelä-Kymenlaaksoon. Kotkan kaupunki on mukana yhdessä muiden Etelä-Kymenlaakson kuntien kanssa suunnittelemassa työllisyyspalveluiden organisointia ja siihen liittyvää vahvaa yhteistyötä, josta linjaukset tulee tehdä viimeistään lokakuussa 2023.

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 20.6.2023 (218 §) talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 laadintaperiaatteet. Nyt käsitellyssä oleva talousarvio on laadittu em. kokouksessa päätettyjen periaatteiden mukaisesti. On hyvä muistaa, että meillä on taloussuunnittelun pohjalla ollut useamman vuoden ajan kaupunginvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisen toimenpideohjelma henkilöstösuunnitelmineen. Vaikka mainittu toimenpideohjelma ei päätöksen mukaan ole enää vuodelle 2023 voimassa, olemme kuitenkin valmistelussa jatkaneet siinä päätettyjen toimenpiteiden periaatteita niin pitkälle kuin mahdollista. Taloussuunnitelman lähtötilannetta helpottaa se, että meillä on kaupungin taseessa kertynyttä ylijäämää noin 20,6 miljoonaa euroa. Vaikka uusimman ennusteen mukaan tulemme tänä vuonna tekemään alijäämäisen tuloksen, joka on noin -3,0 miljoonaa euroa, niin tuleville vuosille taseeseen kertynyt ylijäämä on kohtuullisen vahva. Toisin sanoen muutamien takana olevien vuosien aikana olemme onnistuneet tasapainottamaan Kotkan kaupungin taloutta varsin onnistuneesti. Taustalla on ollut muutama yksittäinen tapahtuma, mutta ennen kaikkea hyvä yhteishenki niin päättäjien kuin valmistelijoiden sekä kaikkien muiden työntekijöiden kesken. Yhteistyötä ja samaa henkeä on syytä myös jatkaa, koska tulevat vuodet näyttävät haasteellisilta. Vuoden 2023 ennusteemme näyttää olevan tuloslaskelman näkökulmasta hyvinkin positiivinen, vaikka siellä on Kymenlaakson pelastuslaitos liikelaitoksen purkuun liittyvä negatiivinen erä. Toisaalta vuodet 2024 ja 2025 näyttävät toteutuvan huomattavasti negatiivisimpina niin, että tuloslaskemien valossa molempina suunnitelma vuosina tulokset painuvat miinusmerkkisiksi. Kun tuohon lisäämme kuntien taloutta todennäköisesti heikentävän näkemyksen, joka johtuu hyvinvointialueiden talouslukujen tarkentumisesta kuluvan vuoden tilinpäätöksen perusteella, niin on ilmeistä, että tulemme sen tilanteen eteen, jossa joudumme pohtimaan taloutemme tasapainottamista jälleen kerran. Onneksemme taseemme tällä hetkellä kestää sen, ettei meidän tarvitse käyttää välittömästi hätäjarrua, mutta talouden sopeuttamiskeinoja joudumme yhdessä pohtimaan. Mikä on sopeuttamisen taso, selviää kesän/syksyn 2023 aikana.

Kaupunginhallituksen antaman talousarvion laadintaohjeiden perusteella kaupungin investointiohjelmaa on valmistelun aikana tarkennettu, karsittu sekä jakotettu useiden kohteiden osalta. Tämä työ on ollut varsin haasteellista ja se on vienyt myös aikaa ja siitä työstä on syytä antaa iso kiitos kaikille valmistelijoille. Kaupunginhallituksen iltakoulun myötä teimme vielä muutoksia investointisuunnitelmaan, joka kuitenkin lähtee ajatuksesta, että investoinnit tulisi jatkossa rahoittaa tulorahoituksella. Toisin sanon vuotuinen investointitaso tulisi olla noin 20 miljoonaa euroa vuodessa, jolloin emme juurikaan lisävelkaantuisi. Investointiohjelman olemme laatineet jo muutaman vuoden ajan taloussuunnitelmaa pidemmälle ajanjaksolle ja niin myös tällä kertaa vuosille 2023–2027. Ohjelma on esityksenä kompromissi tai yhteisymmärrys valmistelijoiden näkökulmasta kuitenkin tiedostaen, että sen suhteen on olemassa erilaisia tahtotiloja sekä paineita monelta eri taholta. Yhteistasoltaan nettoinvestoinnit ovat vuosille 2023-2027 noin 101 miljoonaa euroa, jossa vuoden 2023 taso on yli 28 miljoonaa euroa. Investointisuunnitelman kohdalla on kaikkien hyvä muistaa ja tiedostaa se, että viiden vuoden investointiohjelma pakostakin elää vuosittain siten, että nopeita välttämättömiä kohteita voi tulla esiin ohjelmassa mainittujen kohteiden lisäksi. Olisi joka tapauksessa kestävä talouden näkökulmasta enemmän kuin perusteltua, että pystyisimme käymään jatkossakin avointa keskustelua siitä, että mistä voisimme tinkiä, mitä voisimme siirtää tai voimmeko tehdä muita vastaavia toimenpiteitä siten, että vuotuinen investointitaso olisi noin 20 miljoonaa euroa.

Konserniyhtiöiden osalta kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä on noudatettu aiempaa normaalia kaavaa, jossa omistajaohjausjaosto on käynyt yhtiöittäin läpi niiden esittämät tavoitteet ja toimenpiteet. Kokonaisuudessaan Kotkan kaupunkikonserni on vahvassa tilassa konsernitaseeseen kertyneen ylijäämän näkökulmasta, jota on noin 70 miljoonaa euroa. Konsernin tulokunto on ollut vallitsevasta geopolitiisesta tilanteesta ja 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 kon-

serniin 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.

Tässä esipuheessa haluan nostaa esille muutamia omasta mielestäni merkittäviä yksityiskohtia, joilla on vaikutuksia myös kaupunkimme sekä kaupunkikonsernimme talouteen ja toimintaan tulevaisuudessa. Energian ja sähkön hinta tulevaisuudessa ja erityisesti lähitulevaisuudessa on iso kysymys. Tällä hetkellä näyttää siltä, että niin sähkön kuin muun energian hinnat ovat turbulenssissa ja hintatasot näyttävät nousevan vahvasti ylöspäin. Taloussuunnitelman alkuvaiheessa olimme varautuneet noin kahden miljoonan euron lisäkustannuksiin energian, mukaan lukien sähkönhinnan, nousuun. Kaupunginjohtajan johtoryhmässä yhteisesti valmistelijoiden kanssa sovimme, että otamme tavoitteeksi alentaa tätä nousupainetta miljoonalla eurolla talousarvio- sekä taloussuunnitelmavuosina. Käytännössä nämä säästökohdat tarkoittavat jatkotyössä ja niistä tehtävissä päätöksissä, jotka tekee keskitetysti kaupunginhallitus. Edessämme lieenee isossa kuvassa tarkastellen pehmeitä ja kovia päätöksiä. Pehmeät päätökset ovat esimerkiksi huonetilojen lämmön laskeminen asteella ja kovina päätöksinä voivat esimerkkinä toimia toisen uimahallin sulkeminen tai jäähallin jäädyttämisen ajankohdan siirtäminen myöhemmäksi taikka katuvalojen sammuttaminen. Joka tapauksessa kaikki varmaan tiedostavat, että kovilla päätöksillä on myös vahvoja vaikutuksia.

Toinen tässä esipuheessa esille nostamani asia on kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen sisältyvä palkkaohjelma. Kunnat ovat jo pitemmän aikaa olleet mukana kilpailussa, jossa on kyse osaavista työntekijöistä ja heidän rekrytoinneista sekä sitoutumisesta työnantajaorganisaatioon. Tämä kilpailu on raastunut aivan viime vuosien aikana ja se vaikuttaa olevan suunta myös tulevaisuudessa, jonka vuoksi myös Kotkan kaupungin on tähän välttämätöntä varautua. Vastoin sitä, mitä on nostettu julkisuuteen viime päivinä, niin palkkaohjelma pitää sisällään koko henkilöstön eikä kyse ole vain johdon palkkaohjelmasta. Tilanne on juuri päinvastoin, sillä ohjelman kautta on tarkoitus korjata kaikkein suurimmat palkkaepäkohdat kokonaisuudessaan. Jotta pääsemme ohjelmassa eteenpäin, niin on hyvä tiedostaa ne elementit mitkä ovat käytettävissä automaattisesti valtakunnallisten työehtosopimusten kautta ja miten niitä kohdennetaan ja mitä meidän taas täytyy tehdä itse. Kaiken kaikkiaan kyse on kaupunkimme työntekijöistä, jotka varmistavat palvelutuotannon joko suorittavalla tai esihenkilötasolla. Mainittakoon, että tiedostusvälineiden kautta saadun tiedon mukaan Helsingin kaupunki aikoo tulevina vuosina käyttää 10 miljoonaa euroa palkka- ja työsuhte-etuohjelmaan, joka omalla tavallaan kuvastaa sitä, että olemme osaavan sekä sitoutuneen työvoiman kilpailussa myös kuntasektorilla. Ja vielä lopuksi, ettei kenellekään tule väärää mielikuvaa, niin palkkaohjelma ei koske esipuheen kirjoittajaa. Palkkaohjelman eteen tarvitsemme yhteistä näkemystä, jota ovat mainiolla tavalla olleet tähän saakka rakentamassa kaikki pääluottamusmiehemme yhdessä henkilöstöjohtajamme kanssa.

Edelleen esipuheessa haluan nostaa esille kaupunkimme ja alueemme sekä koko Suomen tulevaisuuteen liittyvänä tekijänä akkuteollisuuden kehittyminen ja näiden kehityssuunnitelmien onnistuminen. Suunnitelmien mukaisesti akkuteollisuushankkeet muovaavat toteutuessaan tulevaisuuden kuvaamme aivan toisenlaisiksi niin talouden kuin toiminnan suhteen. Akkuteollisuuden kehittämisprojektien lisäksi kaupunkimme alueella on myös monia muita hankkeita, joiden kautta on mahdollisuus talouden kannalta positiiviseen tulevaisuuskuvaan. Näistä useista hankkeista erikseen haluan tässä nostaa esille Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun valmistumisen 2024 ja Satama Areenan valmistumisen ja toiminnan aloittamisen loppukesällä 2023, Kaakkois-Suomen turvapuiston toiminnan alkaminen sekä matkustajaliikenteeseen rakennetun terminaalin valmistuminen. Näillä kaikilla tulee olemaan suuret merkitykset kaupunkikuvaamme niin henkisesti kuin fyysisestikin, mutta niiden eteen on vielä paljon työtä tehtävänä.

Talousarvion valmisteluprosessin tuloksena kaupunginjohtajan talousarvioesitys vuodelle 2023 johtaa kokonaisuudessaan noin 6 miljoonan euron positiiviseen tulokseen, joka ennustettujen tilinpäätöserien jälkeen päättyy noin 6,1 miljoonan euron tilikauden ylijäämään. Tasetilannetta tarkastellessa on syytä huomioida Kymenlaakson pelastuslaitoksen purkuun liittyvä taseen korjaaminen, joka alentaa taseeseen kertynyttä ylijäämää noin 5,7 miljoonaa euroa. Joka tapauksessa talousarvioennusteen mukaan kaupungin taseessa on kertynyttä ylijäämää noin 18,1 miljoonaa euroa vuoden 2023 lopussa. Kuten tässä esipuheessa on aiemmin kerrottu, niin vuodet 2024 ja 2025 ovat ennusteiden mukaan alijäämäisiä, joiden jälkeen vuoden 2025 tase näyttää suunnitelmavuosien lopussa ylijäämää noin 1,8 miljoonaa euroa.

Kokonaisuutta tarkastellen voimme todeta, että kaupunkimme talouden osalta olemme kaikki yhdessä ottaneet merkittäviä askeleita parempaan sekä tasapainoisempaan suuntaan ja kaupungin oman toiminnan osalta olemme vakaassa tilanteessa. Geopoliittinen tilanne ja sen seurausvaikutukset luovat omat haasteensa ja niihin vaikutuksiin on varauduttava monella eri tavalla. Globaalin tilanteen ja maailmantalouden mahdollisten nopeidenkin muutoksien vuoksi myös Kotkan kaupunkikonsernin tulee olla valppaana ja valmiina tarvittaviin muutoksiin tarvittaessa rivakasti sekä epäroimättä ja sitä kautta tarkastelemaan sekä tarvittaessa muuttamaan nyt päätettävää talousarviota ja -suunnitelmavuosia uudelleen avoimin silmin. Suomessa on keväällä 2023 eduskuntavaalit ja niiden jälkeen talous-, alue- ja kuntapolitiikka voi muuttua muotoaan, joka myös on tiedostettava jo tässä vaiheessa. Lisäksi kaikille lienee selvää, että koko valtakuntamme julkisen talouden tasapainottaminen on meillä kaikilla edessä ja niillä toimilla tulee olemaan enemmän tai vähemmän isoja vaikutuksia myös kuntatalouteen. Nämä realiteetit koskevat myös meidän reilua, rohkeaa ja rakasta Kotkan kaupunkia ja kaupunkikonserniämme.

1. TALOUSSUUNNITELMAN LÄHTÖKOHDAT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Bruttokansantuotteen (BKT) arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua.

Koronapandemian ja Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset talouskasvuun ovat heikentäneet Suomen julkista taloutta. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu tänä vuonna ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Ensi vuonna alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevinä vuosina.

Euroalueen näkymät ovat synkentyneet Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen ja energiapulan takia. Inflaatio on kiihtynyt edelleen, ja kuluttajien luottamus on alamaissa. Erityisesti Saksan talouden näkymät ovat heikot. Yhdysvaltojen talous supistui kuluvaan vuoden ensimmäisellä ja toisella neljänneksellä. Yhdysvaltojen talouden ei kuitenkaan arvioida olevan taantumassa, sillä työllisyyden ja palkkojen kasvu on edelleen erittäin vahvaa. Kiinan talouskasvu on hidastunut huomattavasti kuluvaan vuoden aikana ja yhä jatkuvat koronasulut ja kiinteistösektorin ongelmat heikentävät kasvunäkymiä. Rahapolitiikkaa on kiristetty Yhdysvalloissa sekä euroalueella ja korkotasot ovat olleet nousussa. Vaikka Yhdysvaltojen inflaatiossa on näkyvillä jo hidastumisen merkkejä, inflaatio ei ole vielä pysyvästi hidastunut. Ennusteissa oletetaan, että pitkät ja lyhyet markkinakorot nousevat vuoden 2024 loppuun saakka.

Yksityinen kulutus ja varsinkin kestokulutushyödykkeiden kauppa kehittivät heikosti tämän vuoden ensimmäisellä neljänneksellä. Venäjän hyökkäyssodan ja sitä seuranneiden pakotteiden aiheuttama epävarmuus on heikentänyt kuluttajien luottamusta voimakkaasti, mikä näyttäisi siirtävän etenkin kestokulutushankintoja myöhempään ajankohtaan. Hintojen nousu syö kotitalouksien ostovoimaa ja pitää kulutuksen kasvun vaisuna loppuvuonna. Työllisyyden kasvusta huolimatta kotitalouksien reaalitytulot supistuvat ja kotitalouksien säästämisaste painuu nollan tuntumaan.

Julkisyhteisöjen alasektoreista valtion alijäämä pienenee tänä vuonna, mutta alkaa sen jälkeen heikentyä talouden kasvun hidastuessa. Paikallishallinnon rakenne muuttuu ensi vuonna hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa. Kuntahallinto jää uudistuksen jälkeenkin alijäämäiseksi menojen kasvaessa mm. henkilöstökustannusten ja investointipaineiden vuoksi tuloja hieman nopeammin. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä laajojen investointien takia. Henkilöstökustannusten nopea kasvu kuitenkin heikentää alueiden alijäämää seuraavina vuosina. Sosiaaliturvahastot säilyvät ylijäämäisinä omaisuustulojen kasvaessa, vaikka etuudet kasvavat suurten indeksitarkistusten vuoksi nopeasti ensi vuonna.

Julkisen talouden merkittävimmät riskit liittyvät yleiseen talouskehitykseen. Venäjän hyökkäys Ukrainaan sekä siitä seuranneiden markkinahäiriöiden vaikutukset voivat heijastua julkiseen talouteen ennustettua enemmän niin yleisen talouskehityksen kuin myös tilanteen vaatiman varautumisen tai kansalaisille tehtävien kompensatioiden kautta. Myös covid-19-epidemian mahdolliset uudet aallot sekä niiden kerryttämä hoitovelka voivat lisätä julkiseen talouteen menoja. Lisäksi hoitajaliittojen palkankorotuksiin liittyy edelleen kustannusriski sopimusneuvottelujen ollessa kesken.

(Taloudellinen katsaus syksy 2022: [Talouden ennusteet - Valtiovarainministeriö \(vm.fi\)](#))

1.2 Kuntatalous

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2023 verrattuna vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin päättyy vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus, ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille.

Kuntien valtionavut (laskennalliset valtionosuudet, valtionavustukset ja veromenetysten korvaukset) ovat valtion vuoden 2023 talousarvioesityksessä yhteensä 5,4 mrd. euroa, mikä on noin 7,5 mrd. euroa vähemmän kuin vuoden 2022 varsinaisessa talousarviossa. Aleneminen johtuu pääasiassa sote-uudistuksesta.

Kuntatalouden vuosi 2022 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella hyvältä. Ennusteen mukaan verotulojen hyvä kasvu pitää vuosikatteen likimain viime vuoden tasolla ja toiminnan ja investointien rahavirta kääntyy positiiviseksi. Taustalla vaikuttaa kuitenkin Helsingin kaupungin liikennelaitoksen (HKL) yhtiöittäminen, joka vahvistaa toiminnan- ja investointien rahavirtaa kertaluonteisesti lähes 700 milj. eurolla.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätysellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti.

Kokonaisuutena arvioiden ja painelaskelmaan liittyvät epävarmuustekijät huomioiden voidaan todeta, että laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine pysyy suurimmassa osassa kuntakokoryhmiä maltillisella tasolla kehyskauden

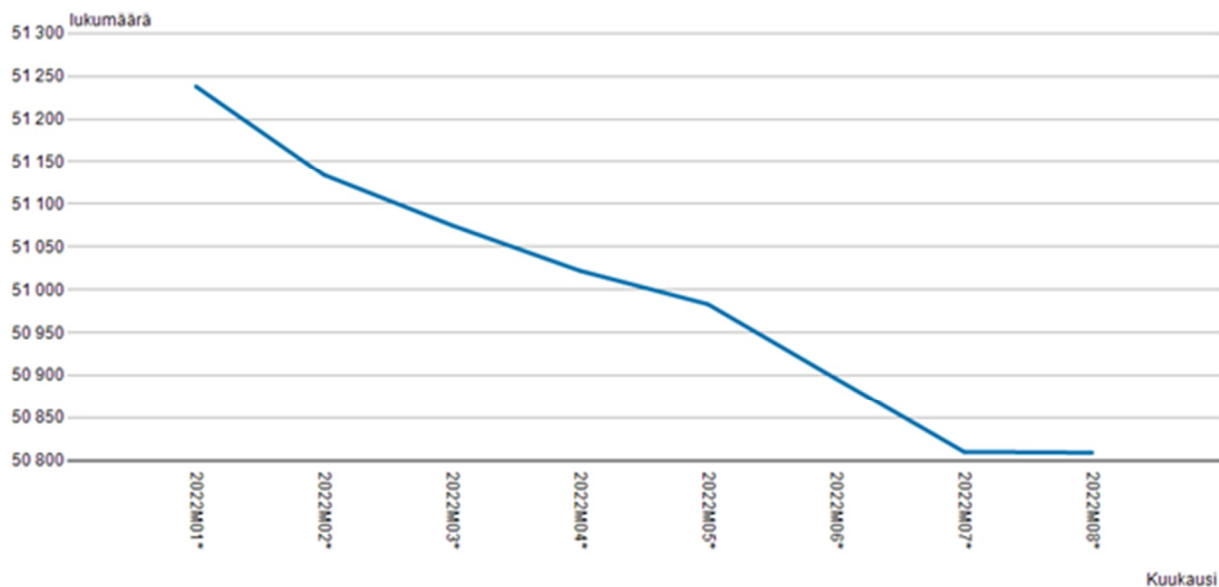
aikana. Tietyissä kuntakokoryhmissä on myös laskennallista veroprosentin laskuvaraa yksittäisinä vuosina. Useissa pienissä kunnissa korotuspaine on kuitenkin merkittävä, mikä näkyy myös negatiivisena vuosikatteenä ja tilikauden tuloksesta.

(Kuntatalousohjelma vuodelle 2023 Syksy 2022; [Kuntatalousohjelma - Valtiovarainministeriö \(vm.fi\)](#))

1.3 Kotkan kaupungin kehitys

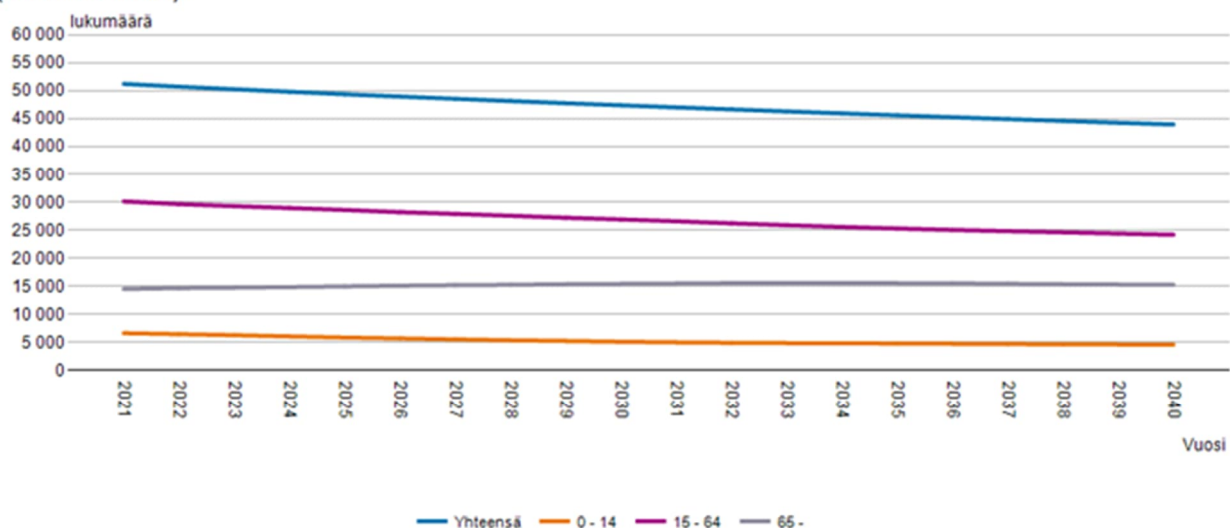
Väestön kehitys / ennakkotilasto 2022

Väestörakenteen ennakkotiedot muuttujina Kuukausi. Kotka, Yhteensä, Yhteensä, Väkiluku.



Väestöennuste, pitkä aikaväli

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



Lähde: Väestöennuste, Tilastokeskus

(Tilastokeskus: [PxWeb - Valitse taulukko \(stat.fi\)](#))

Työllisyyskatsaus

Kaakkois-Suomessa oli elokuun lopussa 12807 työttöntä työnhakijaa, mikä on 1304 henkilöä (-9 %) vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kymenlaaksossa työttömiä oli 7397, mikä on 897 henkilöä (-11 %) vähemmän kuin vuosi sitten. Etelä-Karjalassa työttömien määrä oli 5 410, mikä on 407 henkilöä (-7 %) vähemmän kuin viime vuoden elokuussa.

Vuoden 2019 elokuusta työttömien määrä oli laskenut Kymenlaaksossa -11 % ja Etelä-Karjalassa -5 %. Koko maassa työttömänä oli 239 116 henkilöä (2021: -15 %, 2019: +3 %).

Työttömistä työnhakijoista oli Kaakkois-Suomessa kokoaikaisesti lomautettuja 456 eli 4 % kaikista työttömistä. Lomautettujen määrä laski heinäkuuhun verrattuna 36 % (-258 henkilöä). Edellisen vuoden elokuuhun verrattuna lomautettujen määrä laski 45 % (-377 henkilöä).

Työttömien määrä laski elokuussa edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta muissa kaakkoissuomalaisissa kunnissa paitsi Lemillä ja Miehikkälässä. Määrällisesti lasku oli suurinta Kouvolassa (-486 hlöä). Suhteellisesti työttömien määrä laski eniten Parikkalassa (-21 %). Suhteellisesti ja määrällisesti heikointa muutos vuodentakaiseen oli Lemillä, jossa työttömien määrä nousi eniten (+14 hlöä, +15 %). Myös Miehikkälässä työttömien määrä nousi hieman (+4 hlöä, +6 %).

Kaakkois-Suomen työttömistä työnhakijoista oli elokuun lopussa miehiä 7242 (57 %) ja naisia 5 565 (43 %). Koko maassa miesten osuus työttömistä oli 56 %. Edellisen vuoden elokuuhun verrattuna naisten työttömyys laski Kaakkois-Suomessa 8 % (-495) ja miesten 10 % (-809). Koko Suomessa miesten työttömyys laski vuodentakaisesta 15 % ja naisten 14 %.

Elokuun lopussa alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli Kaakkois-Suomessa 1 245, mikä on 14 % (-196 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 -18 %, Kotka-Haminan seutu -14 %, Lappeenrannan seutu -10 % ja Imatran seutu -11 %.

(2022:08, Kaakkois-Suomen Työllisyyskatsaus, Elokuu 2022. Kouvola: Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus. <http://www.temtyollisyyskatsaus.fi/kaakkois-suomi.aspx>)

1.4 Kotka 2030 -strategia

Kotka 2030 -strategia on valtuuston keskeisin väline Kotkan kaupungin toiminnan ja talouden pitkäjännitteisessä johtamisessa. Kuntastrategia on otettava huomioon kunnan talousarvion ja taloussuunnitelman laatimisessa. Se myös ohjaa päätöksentekoa. Kuntastrategian pohjalta laaditaan lisäksi tarkentavia ohjelmia ja suunnitelmia. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuustokaudessa. Strategian arviointi ja seuranta toteutetaan vuosittain.

Kotkan kaupunkistrategian päivitys tehtiin kevään 2022 aikana osallistavasti. Kaupunkilaiset, kaupungin henkilöstö, konserniyhtiöt, yrittäjäjärjestöt ja yrittäjät osallistuivat päivitystyöhön eri tavoin mm. vastaamalla kyselyihin, osallistamalla keskusteluihin tai eri toimielinten kuten nuorisovaltuuston, ikäihmisten neuvoston ja vammaisneuvoston kautta.

Kotka 2030 -kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuuston kokouksessa 23.5.2022. Strategia pohjautuu aiempaan 2025-strategiatyöhön, joka palkittiin kunniakirjalla vuoden Strategiateko-kilpailussa.

Kotkan kaupunkistrategian kärjet ovat

- *Oppiva ja yrittävä Kotka – Koulutuksen, jatkuvan oppimisen ja yrittämisen kaupunki*
- *Upean elinympäristön Kotka – Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki*
- *Yhteinen Kotka – Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki*

Kestävä talous, digitaalisuus, ilmasto ja luonnon monimuotoisuus luovat pohjan kaupungin elinvoimalle ja asukkaiden hyvinvoinnille.

Jokaiselle pojulle on omat strategiset mittarinsa. Lisäksi seurataan kaupunkitason indikaattoreita, joiden tarkoitus on kertoa monipuolisesti kaupungin kilpailukykyyn 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.

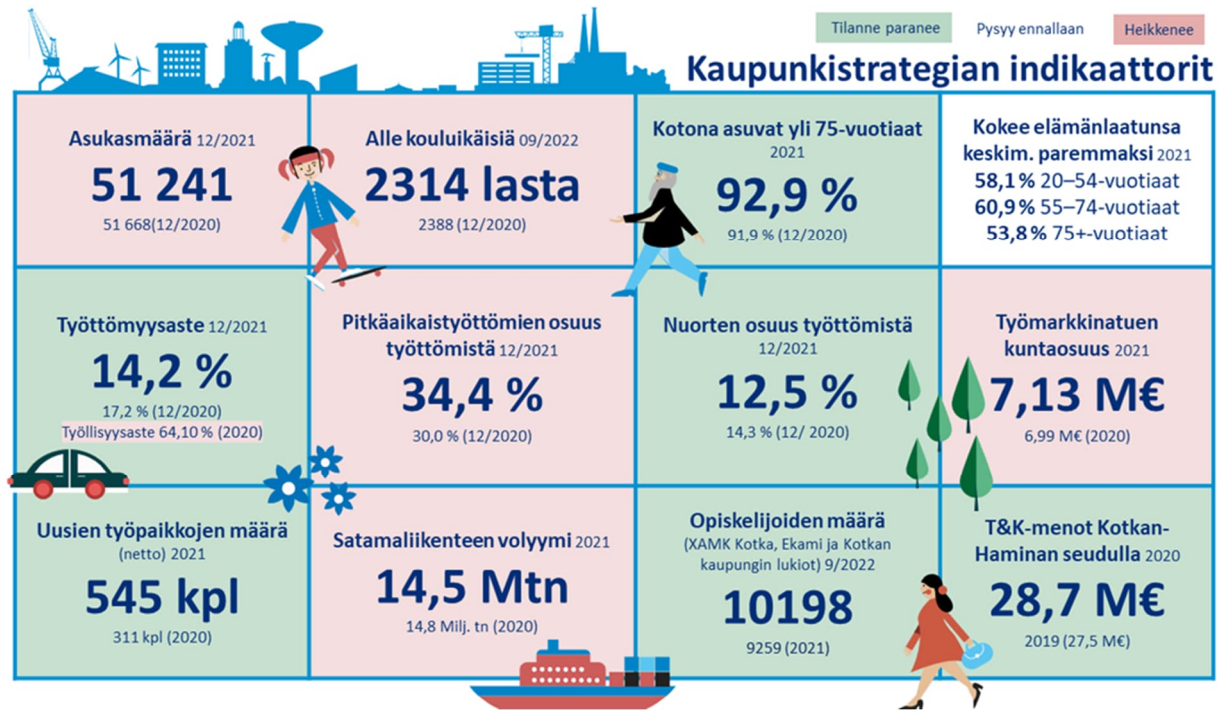
Kaupunkistrategia tarkentuu ja konkretisoituu eri ohjelmissa. Kotka2030-strategian tavoitteisiin liittyviä tarkempia tavoitteita, toimenpiteitä ja mittareita kuvataan seuraavissa ohjelmissa:

- *Kestävän liikkumisen ohjelma*
- *Valtuustokauden hyvinvointisuunnitelma ja -kertomus*
- *Henkilöstöohjelma*
- *Vetovoima- ja yrittäjyysohjelma*
- *Kulttuuriohjelma*

- Osallisuusohjelma
- Ilmasto-ohjelma
- Toimitilaohjelma
- Hankintaohjelma
- Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelma
- Talouden tasapainottamisohjelma
- Omistajapoliittiset linjaukset

Kaupunginvaltuusto päättää kaupunkistrategian päivityksestä. Kuntalain mukaan kaupunkistrategia tulee päivittää/laatia vähintään kerran valtuustokaudessa.





1.5 Kotka 2030 kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet talousarviovuodelle



Poiju 1: Oppiva ja yrittävä Kotka

Koulutuksen, jatkuvan oppimiset ja yrittämisen kaupunki.

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmönteinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kasvatamme yliopisto-, korkeakoulu- ja TKI-toiminnan määrää, laatua ja vaikuttavuutta.	- Yli 20-vuotiaan väestön koulutustasoindeksi (tilasto) - Korkeakouluopiskelijoiden määrä (tilasto) - Korkeakoulujen TK-menojen määrä €/as. (tilasto)	- 370 - 3 000 - 112 €/as	
Luomme yrityksille vetovoimaisen toiminta- ja investointiympäristön. Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on • varmistaa osaavan työvoiman saatavuus • luoda Kantasatamaan yritys- ja startup-keskittymä.	- Yritysten määrän nettokasvu (aloittaneet-lopettaneet lkm) (tilasto) - Yritystoimipaikkojen liikevaihdon vuosimuutos% (tilasto)	- Nettokasvu positiivinen - + 3 %	
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	- Kokonaisarvosana elinkeinopolitiikasta Suomen Yrittäjien elinkeinopolitiikan mittaristossa (kysely)	- Elpon kokonaisarvosana parempi kuin vuonna 2022 (Mitataan vain joka toinen vuosi => seuraava 2024)	

Strateginen tavoite 2.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme lasten ja nuorten osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa edistäviä toimintatapoja ja rakenteita vahvistamalla dialogista toimintakulttuuria.	-Hyvät vaikutusmahdollisuudet koulussa % 8. ja 9-luokan oppilaista (kysely)	15 %	
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin.	Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa % 8. ja 9. luokan oppilaista (kysely)	96 %	
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn.	- Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17–24-vuotiaat % (kysely) - Varhaiskasvatuksen osallistumisaste	- Alle 8 % - vähintään 1 v osallistuu 34,26 % 2 v 78,43 % 3 v 91,03 % 4 v 91,97 % 5 v 96,46 %	

	- Lasten moninaisuus otetaan huomioon varhaiskasvatuksessa (asiakaskysely) - Oppilailla on mahdollisuus keskustella mieltä painavista asioista aikuisen kanssa (kouluterveystutkimus)	- ka 4,4 - Jokaisella oppilaalla on mahdollisuus keskustella mieltä painavista asioista aikuisen kanssa koulussa.	
--	--	--	--



Poiju 2: Upean elinympäristön Kotka

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki.

Strateginen tavoite 3.

Pohjolan puistopääkaupunki

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme puistokaupunkiprofiilia ja hyödynnämme kansallisen kaupunkipuiston ja kestävän matkailun mahdollisuudet.	- Asuinalueeseensa tyytyväisten osuus (kysely) - Rekisteröidyt yöpymiset (tilasto) - Majoitusmyynti (tilasto) - Kävijämäärät keskeisissä kohteissa (oma seuranta)	- 85 % - 96 % - 114 000 - 7,3 M - Päiväkävijöiden määrä 1 200 000	

Strateginen tavoite 4.

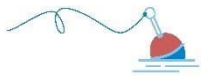
Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Nostamme monimuotoiset ja laadukkaat asuin- ja elinympäristöt veto- ja pitovoimatekijäksi.	- Mielikuva Kotkasta asuinpaikkana, arvosana 4–10 (oma seuranta, muuttohalukuustutkimus) - Kokonaisnettomuutto (tilasto kuukausittain) - Aloitetut rakennushankkeet (pientalot ja kerrostalot) - Asuntojen määrä tai m ³ (tilasto kvartaaleittain)	- Kokonaisvaikutelma 7 - positiivinen vuositaso - 16 pientaloa ja 1 kerrostalo vuodessa - 4 tai 2000 m ³	
Kehitämme joukkoliikennettä ja kestävän liikkumisen olosuhteita.	Joukkoliikenteen matkustajamäärä = matkamäärä	1 600 000	

Strateginen tavoite 5.

Hyväntuulinen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuoliseen ja saavutettavaan kulttuuriin, tapahtumiin ja kulttuurihyvinvointitoimintaan.	- Kirjastojen fyysiset käynnit asukasluvuun suhteutettuna (tilasto) - Kulttuurilaitosten ja -tilojen sekä museoiden ja kulttuuripalvelujen itse järjestämien tapahtumien asiakaskäynnit (oma seuranta)	- 6.0 - 518 500	



Poiju 3: Yhteinen Kotka

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki.

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yhteistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa.	Äänestysaktiivisuus % (tilasto) = Äänestysprosentti kerran neljässä vuodessa	-yli 55 %	
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveystiikunnan mahdollisuuksia.	HYTE-kerroin (tilasto)	70	
Luomme toimivat työllisyyspalvelut, jotka vastaavat sekä yksilön että elinkeinoelämän tarpeisiin.	- Työllisyysaste (tilasto) - Työmarkkinatuen kuntaosuus (tilasto)	- vähintään 68 % - enintään 6,8 milj.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme parhaaseen päätöksenteon ilmapiiriin ja sujuvuuteen kaikilla tasoilla.	- Päätöksenteon ilmapiiri konsernissa (oma seuranta)	Kh 4,5 Kv 3,7	
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	Kotkan kaupungin henkilöstötyytyväisyys ja sairauspoissaolojen kehitys (oma seuranta)	Työhyvinvointikyselyiden ja esimiesarviointien osalta hyvä taso säilyy ja paranee selvästi valtakunnan keskitason yli. Sairauspoissaolojen taso on kunta-alan keskiarvossa tai sen alle.	
Vahvistamme kotkalaista ilmapiiriä - teemme yhdessä ja menestymme.	Elämänlaatunsa hyväksi tuntevien osuus %, (kysely)	50 %	

Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toteutamme kokonaisvaltaista turvallisuusyhteistyötä ja riskienhallintaa.	Vuosittainen kokonaisturvallisuuskysely (oma seuranta)	- Henkilöstö- ja sidosryhmäkyselytulosten kehityssuunnat ovat myönteiset.	
Edistämme arjen turvallisuutta.	- Päivittäin elämänsä erittäin tai hyvin turvalliseksi kokeiden osuus % (kysely) - Alkoholin kokonaiskulutus asukasta kohden (tilasto) - Päihdekysely	- 70 % - Valtakunnallinen tavoitetaso enintään 9,0 litraa - Vähintään 150 vastaajaa	

10 Kestävä talous

Kriisikuntakriteerien tarkoitus on tukea kuntien taloutta sekä turvata lainsäädännön edellyttämät palvelut myös erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevien kuntien asukkaille. Kriisikuntamittariston usean käytettävän kriteerin tarkoituksena on kuvata kuntakonsernin taloutta laajasti eri näkökulmista.

Kriisikuntakriteerit täyttyvät seuraavasti:

- alijäämäkriteerien osalta yksinään tai niin, että
- rahoituksen riittävyyttä ja vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut 1-4 ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki raja-arvot.

Kriisikuntakri- teeristö	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
	Kertynyt yli/alijäämä (kaupunki) ja Kertynyt alijäämä/asukas(konserni)	Alijäämä kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä menojen kattamiseen pitkällä aikavälillä ja kriteerit säilyvät ennallaan. Raja-arvo: Kotkan kaupungin on katettava kertynyt alijäämä vuoden 2022 loppuun. Raja-arvo: : Konsernin alijäämää on viimeisessä tilinpäätöksessä yli 1000€/asukas ja sitä edellisessä yli 500€/asukas.	
	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 raja-arvon muutos, jotta tunnusluku erottaisi selkeästi keskimääräistä tuloveroprosenttia korkeamman tuloveroprosentin kunnat, joilla talouden liikkumavara tuloveroprosenttia korottamalla on keskimääräistä rajoitetumpaa. Raja-arvo: 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.	
	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 konsernitiilinpäätöksen 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: konsernitiilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.	

1.6 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kunnan ja konsernin johtamis- ja hallinto- järjestelmää, päätöksentekoa sekä strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta, poikkeamiin reagoitua ja suoriutumisen arviointia. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee olla kokonaisvaltaista eli sen tulee toteutua kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla. Tuloksellisimmillaan riskienhallintaa toteutetaan osallistavana prosessina. Riskienhallinnan tulee ulottua toiminnan kannalta kaikkiin keskeisiin sisäisiin sekä ulkoisiin tehtäviin ja toimenpiteisiin. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on vahvistaa hyvää hallintoa ja yhdenmukaistaa johtamista sekä varmistaa, että kaupungille ja konsernille asetetut tavoitteet saavutetaan, ja toiminta on tuloksellista. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta kattavat kaupungin ja kaupunkikonsernin hallinnon, talouden ja toiminnan järjestämisen.

Strategisiin tavoitteisiin kohdistuvat riskit arvioidaan kaupunkiorganisaation talousarvioprosessissa kolme kertaa vuodessa: talousarvio-, osavuosiseuranta- ja tilinpäätös vaiheissa. Strategisessa ja operatiivisessa johtamisessa tarvittavaa osallistavaa riskienarviointia tehdään raportointiajankohdtien lisäksi jatkuvan seurannan periaatteella. Riskien arviointia koskeva ohjeistus on sijoitettu Teamsiin, tiimiin: Taloushallinto_Kotka. Konserniyhtiöiden riskien raportointi toteutetaan talousyksikön toimesta omana prosessinaan.

Kaupunkikonsernissa raportoitavat riskit jaetaan neljään (4) luokkaan: Strategiset, Operatiiviset, Taloudelliset sekä Vahinkoriskit. Riskit voivat olla seurausta organisaatioiden sisäisistä toimenpiteistä tai ulkoisista tapahtumista. Luokituksen lisäksi tunnistetuista riskeistä arvioidaan niiden toteutumisen todennäköisyys sekä seurausten vaikutukset. Olennaisena tietona raportoidaan myös riskien hallinnan toimenpiteiden toteutumisen tilanne raportointihetkellä.

Pääpaino kokonaisvaltaisessa riskien hallinnassa: uhkien ja mahdollisuuksien tunnistamisessa – on aina ennakoivissa toimenpiteissä!

2. TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT

2.1 Toimintaympäristön muutokset

Talousarvion valmistelua on tehty merkittävän uudistuksen vaikutuspiirissä. Vuoden 2023 alusta lukien vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä hyvinvointialueille.

Hyvinvointialueen toiminnan aloittaminen muuttaa merkittävästi kunnan kustannus- ja rahoitusrakennetta. Kunnan talousarviossa sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoiminnan (liikelaitos) kustannukset poistuvat palveluiden ostoista ja valtionosuudet ja verotulot pienentyvät. Muutokseen sisältyy siirtymäsäännöksiä ja muutostasauselementtejä, jolloin muutos vaikuttaa vielä taloussuunnittelukauden jälkeisiinkin vuosiin.

Hallitusohjelmaan sisältynyt esitys työllisyyttä edistävien palveluiden (TE) siirrosta kunnille. TE -palveluiden siirron aikataulua on tarkennettu talousarviovalmistelun aikana. TE -palveluiden siirtoa koskeva hallituksen esitys on tarkoitus antaa eduskunnalle syksyllä 2022. Kunnille palvelujen järjestämisvastuu siirtyisi 1.1.2025.

Maahanmuuttovirasto on aloittanut vastaanottojärjestelmän kilpailutuksen. Kotkan Kaupunki on käynnistänyt prosessin, jossa selvitetään mahdollisuuksia Kotkan Vastaanottokeskuksen yhtiöittämiselle

Kunta-alalle laadittiin kesäkuussa 2022 kolmevuotinen palkkaratkaisu. Sopimukset takaavat työntekijöille 2022–2024 yleisen linjan mukaiset tai vähintään 1,9 prosentin sopimuskorotukset. Sen päälle tulee erillinen palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä uudistava viisivuotinen kehittämisohjelma, joka nostaa kunta-alan palkkojen yleisen linjan mukaista sopimuskorotusta keskimäärin noin prosentilla vuosittain.

Yleinen kustannuskehitys on kuluvana vuonna ollut nouseva, mikä on huomioitu talousarvion valmistelussa niin kohonena energiakustannuksina kuin myös koulu- ja varhaiskasvatuksen ravitsemuspalveluiden kustannuksien nousuna.

2.2 Talousarvion valmistelu

Talousarvion 2023 valmistelu on käynnistynyt Kaupunginhallituksen päätöksellä 20.6.2022. Talousarvion 2023 kehysuunnittelun lähtökohtana oli kuluvan vuoden talousarvio. Talousarvion kehyksessä vuodelle 2023 huomioitiin olennaiset muutokset talousarviovuoteen 2022.

Kesäkuun kehysvalmistelussa toimintakatteen arvioitiin olevan -133,0 milj. euroa. Toimintakatteen huomattava muutos aiheutuu hyvinvointialueiden toiminnan aloittamisesta, jolloin palveluiden ostoihin sisältyneet sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä osuus pelastustoiminnan kustannuksista poistuivat.

Talousarviovuoden 2023 arvioitiin kesäkuun kehyslaskennassa päätyvän 6,9 milj. euron tilikauden ylijäämään. Verotuloarvio pohjautui Kuntaliiton 22.4.2022 julkaisemaan verokehikkoon, mutta arviota alennettiin huomioiden Kotkan kehikossa käytettyä keskiarvoa alhaisempi kehitysindeksi. Valtionosuudet kesäkuun kehikossa pohjautuivat keväällä julkaistuihin (VM) kuntakohtaisiin ennakkolaskelmiin sekä Kuntaliiton Jako-avain työkalulla työstettyyn simulointiin.

Kaupunginhallitus hyväksyi talousarvion 2023 ohjeellisen aikataulun ja laadintaohjeet sekä kehysesityksen talousarviovuodelle 2023 sekä taloussuunnittelukausille 2023 – 2025 siten muutettuna, että suunnitelmakauden lopussa taseen tulee näyttää kertynyttä ylijäämää. Lisäksi kaupunginhallitus edellytti, että investointiohjelmaa korjataan vastaamaan talouden kantokykyä.

Lautakunnat käsittelivät talousarviot aikataulun mukaisesti syyskuun kokouksissaan. Lautakuntien käsittelemien talousarvioiden toimintakate oli – 4,9 milj. euroa kehysesitystä heikompi. Kaupunkirakennelautakunnan käsittelemä talousarviovuoden esitys ylitti lautakunnan kesäkuun kehiksen - 3,6 milj. euroa. Merkittävimmät ylitystä aiheuttaneet erät syntyvät energiakustannusten ja henkilöstökustannusten kasvusta.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan toimintakate ylitti kesäkuun kehiksen - 1,4 milj. euroa. Muutos aiheutuu pääasiassa henkilöstökustannusten kasvusta. Hyvinvointilautakunnan ja ympäristölautakunnan käsittelemät toimintakatteen vastasivat kesäkuun kehystä.

2.3 Toimintakatteen muutos

Talousarviovuoden 2023 toimintakate (ei sis. sisäisiä eriä) oli kaupunginjohtajan esityksenä 135,5 milj. euroa.

Lautakuntien käsittelyyn verrattuna toimintakate parantui 1,0 milj. euroa. Lautakuntien toimintakatteen muutokset on lueteltu alla olevassa yhteenvedotaulukossa. Kaupunginhallituksen rivitietona sarakkeessa LTK -esitykset esitetään kaupunginjohtajan esityksen mukainen toimintakate.

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 14.11.2022 yhteensä - 279 t eur kustannuslisäyksistä taloussuunnittelukauden toimintakatteeseen. Muutokset jakaantuivat taloussuunnitteluvuosille seuraavasti: TA2023 - 146 t eur, PTS2024 - 66 t eur, PTS2025 - 66 t eur.

Talousarviovuoden muutokset on lisätty kaupunginjohtajan muutosesityslistaan merkinnällä "KV:".

TULOSLASKELMA t eur	TP2021	ENN 2022	TA2023	TA2023	TA2023	TA2023	TS2024	TS2024	TS2025	TS2025
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu		syyskuu	KEHYS 20.6.2022	LTK-esitykset	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.
Kaupunginhallitus	-25 757	-23 236	-22 732	-21 365	-21 365	-21 416	-22 766	-22 817	-23 203	-23 254
Ympäristölautakunta	-653	-1 333	-1 453	-1 502	-1 502	-1 502	-1 529	-1 529	-1 549	-1 549
Kaupunkirakennelautakunta	-16 092	-24 074	-23 386	-26 980	-25 978	-25 978	-24 726	-24 726	-24 550	-24 550
Hyvinvointilautakunta	-235 362	-253 365	-19 327	-19 200	-19 431	-19 506	-20 468	-20 483	-20 553	-20 568
Kasvatus- ja koulutuslautakunta	-61 133	-63 801	-66 060	-67 466	-67 271	-67 291	-68 415	-68 415	-69 085	-69 085
Kymenlaakson pelastuslaitos	482	2 076	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE (toimiel. sitovuustaso)	-338 515	-363 734	-132 957	-136 513	-135 547	-135 693	-137 904	-137 970	-138 940	-139 006

Kaupunginjohtajan ja kaupunginvaltuuston toimintakatteen muutokset lautakuntakäsittelyn jälkeen.

KAPUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TOIMINNOT

KAUPUNKIKEHITYKSEN JA VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ

KV: -51 241 Korkeakoulu ja yliopistotyön lisääminen *)

-51 241 YHTEENSÄ

*) vastaava lisäys myös PTS 2024-2025 vuosille

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE

15 000 Joukkoliikenteen valti ontuki

15 000 YHTEENSÄ

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE

521 088 Energian säästö

465 882 Toimitilahallinnon tarkentuneet vuokratulot ja -menot

986 970 YHTEENSÄ

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

KULTTUURIN VASTUUALUE

-41 964 Kirjaston henkilöstösuunnitelman mukainen 1 htv:n lisäys

-130 890 Orkesterin toimitilojen vuokran tarkistus

-172 854 YHTEENSÄ

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ

-12 000 Lautakunnan päätös ensilumen ladun valmistelutyöhön

-12 000 YHTEENSÄ

HYVINVOINNIN JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE

-45 600 Alaikäisten vastaanottoyksikön paikkaluvun muutos (21 paikkaa)

KV: -60 000 Uimaoppimisvelan korjaaminen

-105 600 YHTEENSÄ

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ

KV: -15 000 Wautotoiminnan vakinnuttaminen **)

-15 000 YHTEENSÄ

**) vastaava lisäys myös PTS 2024-2025 vuosille

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA

OPETUSTOIMEN VASTUUALUE

-5 000 Taiteen perusopetus/sopimusehdon tarkistus

KV: -20 000 Koulukuljetus valmistavaan opetukseen

-25 000 YHTEENSÄ

VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE

200 000 Avustukset määrärahan karsinta

200 000 YHTEENSÄ

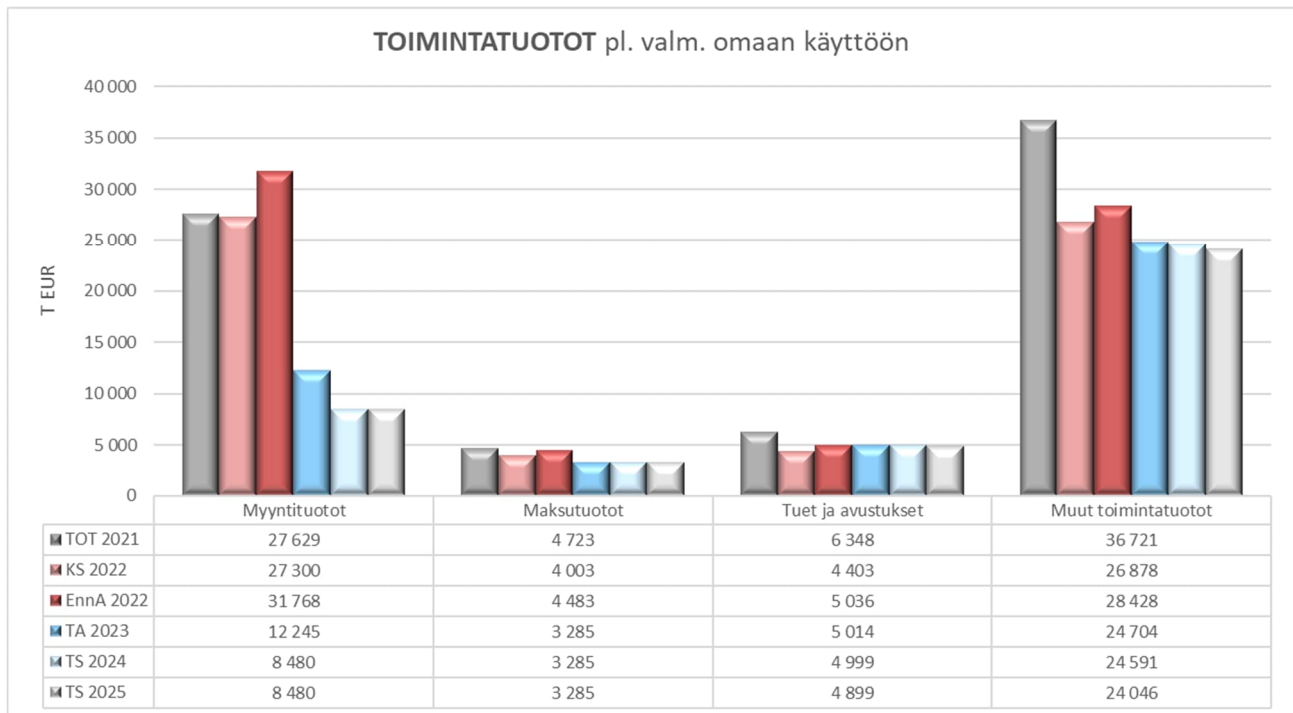
820 275

KAUPUNGINJOHTAJAN ja KAUPUNGINVALTUUSTON
MUUTOKSET YHTEENSÄ

KV: -146 241 KV muutokset yhteensä TA2023

2.4 Toimintatuotot

Toimintatuotot talousarviovuonna 2023 ovat yhteensä 45,2 milj. euroa, kun toimintatuottoihin ei huomioida valmistusta omaan käyttöön (1,5 milj. eur).



Talousarvion 2023 toimintatuotot ovat lasketut olennaisesti vertailuvuoden (2022) toimintatuotoista, koska liikelaitoksen (Kymenlaakson Pelastuslaitos) myyntituotot ovat poistuneet kunnan toimintatuotoista. Hyvinvointialueiden toiminnan aloittamisen johdosta sisäisiä vuokria siirtyy ulkoisiksi vuokriksi kasvattaen toimintatuottoja. Toisaalta Karhulan Sairaalan myynti näkyy vuokratuottojen alentumisena. Myös maahanmuuttajapalveluiden toiminnassa tapahtuu muutoksia, jotka pienentävät kunnan toimintatuottoja.

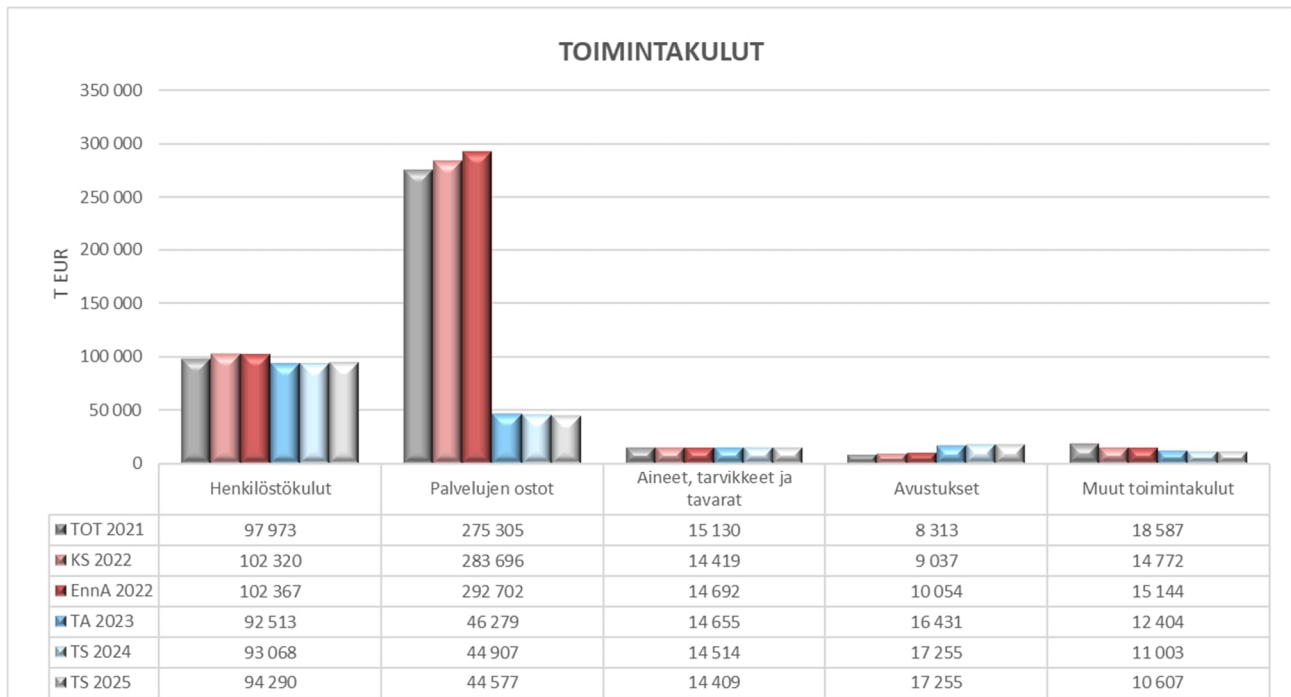
Talousarvioon 2023 ei sisälly käyttöomaisuuden myyntivoittoja. Kuluven vuoden ennusteessa myyntivoittoja on arvioitu kertyvän 1,8 milj. euroa.

2.5 Toimintakulut

Toimintakulut talousarviovuonna 2023 ovat yhteensä 182,4 milj. euroa. Kaupunginvaltuuston 14.11. päätöksellä toimintakulut kasvoivat 0,14 milj. euroa.

Toimintakustannuksien euromäärä alenee voimakkaasti sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen hyvinvointialueelle siirtymisen johdosta. Muutos aiheuttaa myös siirtymää toimintakustannuksien sisältyvien kustannusten välillä. Olennaisin muutos on työmarkkinatuen siirtyminen palveluiden ostoista avustuksiin, kun ns. sakkomaksun laskutus tapahtuu suoraan kunnalta, ei Kymsoten edelleen laskuttamana. Maahanmuuttajatyöhön kohdistuvat muutokset aiheuttavat toimintatuottojen (kts edellä) lisäksi toimintakustannusten vähentymistä. Yleinen kustannusten nousu ravintolapalveluiden ja energian hinnoissa lisää toimintakustannuksia olennaisesti aikaisempiin vuosiin verrattuna. Tarkemmat lautakuntakohtaiset tiedot löytyvät talousarviokirjan kohdasta 6. Käyttötalousosa.

Kuluven vuoden syyskuun ennusteessa toimintakulujen on arvioitu olevan 435 milj. euroa.



Talousarviossa 2023 henkilöstökulut ovat yhteensä 92,5 milj. euroa. Henkilöstökuluissa on huomioitu sopimusten mukaiset palkankorotukset, jotka aiheuttavat 1,9 milj. euron lisäyksen palkkakuluista, jotka sisältävät palvelutoiminnan muutokset. Hyvinvointialueelle siirtynyt opiskelijahuollon psykologit ja kuraattorit sekä Karhulan Sairaalan kiinteistönhoito. Näiden vähentävä henkilöstömenoihin on - 1,3 milj. euroa.

Olennaisin henkilöstökuluvähennys suhteessa kuluvaan vuoteen syntyy eläkemenerusteiden maksun muutoksesta tasausmaksuksi. Kevan julkaiseman ennakkotiedon mukaan uusi tasausmaksu olisi 3,4 milj. euroa, kun kuluvan vuoden ennusteessa eläkemenerusteisen maksun ennuste on 6,0 milj. euroa.

Palkkakustannusten kasvu sisältää henkilöstösuunnitelman mukaiset henkilöstölisäykset sekä palkkaohjelman mukaiset erät. Lisäksi henkilöstökustannuksiin sisältyvät sijaisvaraukset sekä hankerahoituksella rahoitettavan henkilöstön kustannukset. Hankerahoituksen tuloarvio sisältyy avustustuloihin.

Avustuskustannusten muutos vertailuvuoteen verrattuna aiheutuu edellä mainituista työmarkkinatuen tiliryhmäkohtaisuuksista sekä maahanmuuttajapalveluiden toiminnan muutoksista.

2.6 Verotulot

Kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen 2023 verotulokertymän on arvioitu olevan 135,3 milj. euroa, missä on kasvua kesäkuun kehysarviosta 1,3 milj. euroa. Verotuloarviota ei voi verrata kuluvan vuoden kertymääräarvioon Hyvinvointialueiden toiminnan aloittamisen aiheuttamien muutosten johdosta.

Kunnallisverotilistysten arvioidaan toteutuvan talousarviovuonna 106,7 milj. euron suuruisina. Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän 12,3 milj. euroa ja kiinteistöveroja 16,3 milj. euroa. Verolajikohtaiset vertailut kuluvan vuoden elokuun ennusteeseen esitetään talousarviokirjan lopussa luvussa rahoitus. Huomioitava, että vertailukelpoisuus kuluvan vuoden verotulokertymään on ainoastaan kiinteistöveroissa.

Kunnallisveron ennuste pohjautuu Kuntaliiton 22.9.2022 julkaiseman verokehikkoon. Verokehikon laskenta perustuu alennettuun tuloveroprosenttiin. Sote -uudistuksen yhteydessä kuntien verotuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 prosenttiyksiköllä ja valtion verotusta kiristetään vastaavasti. Kotkan uusi tuloveroprosentti on 9,36 %.

Syyskuun veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin syksyn kuntatalousohjelmassa esitettyihin arvioihin verotulojen kehityksestä. Syyskuun veroennustekehikossa on lisäksi huomioitu verotilitykset elokuuhun asti sekä Verohallinnon ennakkotieto syyskuun verotilityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu Verohallinnon 19.9. julkaisema ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2021.

Talousarviovuoden verokertymään on huomioitu verovuoden 2021 jäännösverojen kertymää. Jäännösverojen kertymäarviointi on haastavaa, koska veronmaksajien käyttäytymisestä ei ole tietoa. Vuoden 2021 jäännösverojen määrä kertyy kuluvan tuloveroprosentin mukaisena.

Kuntaliiton verokehikon laskennassa käytetään koko valtakunnan tasoisia arvioita ansio- ja eläketulojen kehityksestä. Kotkan alueen kehityksen ei ole arvioitu tapahtuvan yhtä positiivisesti, joten verotulokertymää on arvioitu alemmilla ansio- ja eläketulokehitysarvioilla.

Yhteisöverojen osalta talousarviovuoden kertymän arvioidaan olevan 12,3 milj. euroa, missä on alennusta kuluvan vuoden ennusteeseen 6,2 milj. euroa. Vuodet eivät kuitenkaan ole vertailukelpoisia, koska yhteisöverotuotosta 1/3-osa

siirtyy hyvinvointialueiden rahoitukseen. Yhteisövero on jatkanut vahvaa kehitystä, mikä näkyy kuluvan vuoden ennusteissa sekä talousarviovuoden arvioissa. Kuntien yhteisöverotuottoa kasvattaa myös kuntaryhmän korotettu jako-osuus, johon sisältyy varhaiskasvatusmakujen alentamisen kompensatiota 1,25 % -yksikköä.

Kiinteistöveroja arvioidaan kertyvän talousarviovuonna 2023 yhteensä 16,3 milj. euroa. Kertymäarvio vastaa kuluvan vuoden ennustetta, johon on huomioitu pieni veropohjan kasvu. Kiinteistöverokertymästä 61 % kertyy yleisen kiinteistöveron alaisista kohteista, joissa kiinteistöveroprosentti on 1,35 %. Kiinteistöveroprosenttien on taloussuunnittelussa arvioitu säilyvän ennallaan.

Valtionvarainministeriö on 2.9.2022 julkaistussa tiedotteessa todennut, että kiinteistöverouudistusta koskevaa hallituksen esitystä ei anneta eduskunnalle tällä hallituskaudella. Hallitus on arvioinut, ottaen huomioon myös asumisen kustannusten yleisen nousun, että nykyisessä tilanteessa ei ole syytä antaa eduskunnalle uudistusesitystä, joka väistämättä lisäisi taloudellista epävarmuutta.

2.7 Valtionosuudet

Kaupunginjohtajan esityksessä talousarviovuoden valtionosuudet ovat yhteensä 23,2 milj. euroa, mikä on kesäkuun kehysarviota 0,2 milj. euroa heikompi. Talousarvion 2023 valtionosuusarvio perustuu Valtiovarainministeriön 19.9.2022 julkaisemaan ennakkolliseen laskelmaan kuntien peruspalveluiden valtionosuuksista vuodelle 2023. 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 2023 valtionosuuteen kuluvan vuoden 2022 suuruisena.

Valtionvarainministeriön julkaisema ennakkollinen valtionosuuksien laskelma perustuu edellisen varainhoitovuoden (eli vuoden 2022) valtionosuuslaskelmaan, josta on poistettu sote-uudistuksen yhteydessä hyvinvointialueille siirtyvät sote-sidonnaiset valtionosuudet. Lisäksi laskelmassa on huomioitu sote-uudistuksen yhteydessä voimaan tulevat muutokset peruspalveluiden valtionosuudessa. Järjestelmään on lisätty 16 vuotta täyttäneiden ikäryhmä ja väestökasvun sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lisäosat.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen laskentatekijä ns. Hyte -kerroin sisältyy valtionosuuslaskelmiin ensimmäisen keran vuonna 2023. Hyte -kertoimen lisäyksellä halutaan varmistaa kuntien aktiivinen toiminta asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi sote-uudistuksen jälkeenkin. Myös hyvinvointialueille on tulossa vastaava rahoituskriteeri. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on uudenlainen valtionosuus, sillä kunta voi vaikuttaa sen muodostumiseen omilla toimillaan. HYTE-kerroin muodostuu yhteensä 20 mittarista, joista kuusi perustuu toiminnan tuotoksiin ja 14 kunnan omaan tekemiseen (prosessi-indikaattorit). Hyte -kerroin sisältyy valtionosuuksien lisäosaan vastaavasti kuin työpaikkaomavaraisuuden perusteella laskettu valtionosuus.

Myös verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen lisäys- ja vähennysrajoja on muutettu. Verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen peruslogiikka on säilynyt ennallaan, mutta tasauslisä ja -vähennysprosentteja on muutettu paremmin uuteen tilanteeseen soveltuviksi. Lisäksi kiinteistövero on sisällytetty 50 prosentin osuudella tasauksessa huomioitaviin verotuloihin.

Kaikki valtionosuuden määräytymistekijät päivitetään laskelmiin loppusyksyn 2022 aikana ja päivitetty laskelma julkaistaan seuraavan kerran marraskuussa 2022.

Valtionosuuksien ennakkollinen laskelma sisältää sote-uudistuksen talousvaikutuksia tasaavat elementit eli muutosrajoittimen ja siirtymä/järjestelmätasauksen, jotka sisältyvät valtionosuuteen tehtäviin vähennyksiin ja lisäyksiin. Valtiovarainministeriön ennakkollisen valtionosuuslaskelman tasauselementtien laskentatiedot pohjautuvat kuntien sote -uudistuksen rahoituslaskelmiin siirtyvistä tuloista ja kustannuksista. Rahoituslaskelmien siirtyvät kustannukset ovat kuntien ilmoittamia tilinpäätös 2021 sekä talousarvio 2022 tietoja. Kustannustieto on skaalattu koko maan arvioituun vuoden 2022 talousarviotietoon. Siirtyvät verotulot perustuvat valtiovarainministeriön maaliskuussa 2022 tekemään verotuloennusteeseen. Laskelmien perusteella kiinnitettiin kesällä 2022 voimaanpanolakiin kunnallisveron siirtoprosentti: 12,64 %-yksikköä. Kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta alennetaan kolmanneksella, eli yhteensä 11,25 prosenttiyksiköllä. Valtionosuudet ja veronmenetysten korvaukset on huomioitu vuoden 2022 tietojen mukaisina. Muut rahoituserät perustuvat kuntien ilmoittamiin vuoden 2022 talousarviotietoihin.

Tasauselementteihin sisältyvän muutosrajoittimen määrä lasketaan hyvinvointialueelle siirtyvistä nettokustannuksista järjestämisvastuun siirtohetkellä. Nettokustannukset muodostuvat hyvinvointialueille siirtyvien tulojen ja menojen erotuksena. Siirrettävän tulon määrää laskettaessa otetaan huomioon siirron vaikutukset verotuloihin perustuvaan valtionosuuden tasaukseen sekä verotuskustannusten muutos. Valtionosuuteen tehtävää lisäystä tai siitä tehtävää vähennystä laskettaessa käytetään vuonna 2022 voimassa olevia valtionosuusperusteita. Kunnan siirtyviä kustannuksia ovat sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen lakisääteisten tehtävien kustannukset.

Muutosrajoitin on plussalla, jos kunnasta siirtyy hyvinvointialueelle enemmän tuloja kuin menoja ja miinuksella, jos tilanne on päinvastoin. 60 % erotuksesta huomioidaan muutosrajoittimen summassa ja 40 % jää kunnan omalle vastuulle.

Koko valtakunnan tasolla muutosrajoittimen vaikutuksen on oltava siirtyvien tulojen ja kustannusten suuruinen, mikä aikaansaadaan muutosrajoittimen neutralisoinnilla.

Muutosrajoitin reagoi kunnan sotekustannusten muutokseen. Mitä enemmän sotekustannukset kasvavat, sitä enemmän valtionosuudet pienenevät. Jos kustannukset kasvavat 1,0 milj. euroa, niin valtionosuudet vähenevät $60\% \cdot 1,0$ milj. euroa eli – 0,6 milj. euroa.

Muutosrajoittimesta on säädetty laissa kunnan peruspalveluiden valtionosuudesta (681/2021). Valtionneuvoston asetuksella voidaan antaa tarkempia säännöksiä valtionosuuden lisäyksien ja vähennyksien laskentaan. Hallitus on syyskuussa 2022 antanut hallituksen esityksen peruspalveluiden valtionosuudesta säädetyn lain määräaikaisten kuntien valtionosuuteen kohdistuvien vähennyksien ja lisäyksien muutoksista. Vuoden loppuun mennessä hallitus antaa valtioneuvoston asetuksen peruspalveluiden valtionosuuden tarkennetuista määräytymistekijöistä.

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

Tasauksen perusteena käytetään kunnan tasapainotilaa, jota mitataan vuosikatteen riittävyydellä poistoihin.

Kunnan talouden tasapainotila on vuosikatteen ja suunnitelman mukaisten poistojen erotus (valtionosuuslaki 31§).

Kunnan tuloslaskelman vuosikate on toimintakate + verotulot + valtionosuudet +/- rahoitustuotot- ja kulut.

Kunnan talouden tasapainotilan muutos on erotus, joka saadaan vähentämällä ennen lain voimaantuloa voimassa olleiden vero- ja valtionosuusperusteiden mukainen vuoden 2022 tasapainotila siitä tasapainosta, joka kunnalle olisi muodostunut, jos tämän lain mukaiset valtionosuuden määräytymisperusteet sekä valtionosuuslain 30 §:ssä tarkoitettu kunnan tulojen ja kustannusten siirrot olisivat olleet voimassa vuonna 2022.

Sote-uudistuksen voimaantulovuonna kunnan talouden tasapainotilan muutos rajataan nolleen eli tasapaino pysyy uudistusta edeltävällä tasolla. Voimaantulovuoden muutos on kuitenkin kaikille kunnille noin 4 euroa asukasta kohden laskettuna positiivinen, mikä johtuu siitä, että kuntien rahoitusosuus lääkärihelikopteritoiminnasta lakkaa.

Siirtymätasauksen määrää alennetaan vuosittain siten, että muutos rajataan +/-15 euroon/asukas per vuosi. Viidenä vuonna muutos on enintään +/-60 euroa/asukas, joka jää toistaiseksi pysyvänä voimaan. Näin uudistuksesta aiheutuva kunnan tasapainotilan muutos on pysyvästi enintään +/-60 euroa/asukas, mikä vastaa enimmillään n. +/-0,6 kunnallisveroprosenttiyksikön tuoton määrää.

Edellä mainittujen tasauselementtien laskennoissa on useita tekijöitä, joihin vaikuttaa oman kunnan tulojen ja kustannusten muutosten lisäksi myös koko valtakunnan vastaavien tulojen ja kustannusten muutokset. Tämä vaikeuttaa tasauselementtien arvion laatimista tilanteessa, jolloin oman kunnan talousarviotiedot poikkeavat VM ennakkollisen laskelman pohjatiedoista. Edellä mainittu epävarmuus kohdistuu etenkin taloussuunnittelukauden talousarvioihin, ei niinkään talousarviovuoteen.

Valtionosuuden maksatuksen yhteydessä kunnille maksetaan myös verotulomenetysten korvaukset (=valtion korvaus veromenetyksistä) sekä kotikuntakorvaukset. Verotulomenetysten korvaukset on erotettu peruspalveluiden valtionosuuksista vuodesta 2020 lähtien. Sote-uudistuksen yhteydessä kuntien verotuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Edellä mainittu muutos aiheuttaa myös muutoksen verotulomenetysten korvauksiin. Ennen vuotta 2023 toteutetuista veroperustemuutoksista johtuvasta verotulomenetysten korvauksesta vähennetään kunnilta hyvinvointialueelle siirtyneiden tehtävien kustannuksia vastaavana osuutena 70 prosenttia.

Valtionosuuden eri tekijöiden euromääräiset tiedot esitetään kaaviona kohdassa 2.13. Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella.

2.8 Rahoituserät

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotukseen sisältyy rahoitustuottoja ja -kuluja - 0,3 milj. euroa. Kesäkuun kehyslaskennassa rahoituserien arvioitiin olevan talousarviovuonna 1,9 milj. euroa, kun kuluvaan vuoden ennusteessa rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan olevan 2,6 milj. euroa. Olennaisin muutos rahoituserissä on korkokustannusten nousu. Talousarviovuoden 2023 korkotuotot ja -kustannukset ovat – 3,6 milj. euroa kuluvaan vuoden ennustetta suuremmat. Rahoituseriin sisältyy Kotkan Energian osinkotuottoja 3,0 milj. euroa sekä vielä neuvottelussa olevaa HaminaKotka Sataman Svop -tuloutusta (arvio 0,5 milj. euroa) omistajilleen.

Rahoituserien tiliryhmäkohtaiset erittelyt esitetään talousarviokirjan lopussa luvussa rahoitus.

2.9 Poistot ja tilinpäätöserät

Suunnitelman mukaiset poistot pohjautuvat kaupunginjohtajan investointiesitykseen. Investointiesitykset vaikuttavat olennaisesti vasta taloussuunnitelmavuosien suunnitelman mukaisiin poistoihin. Kuluvaan vuoden investointiennuste perustuu syyskuun investointiseurannan perusteella laadittuun arvioon ja talousarviovuoden poistot on laskettu investointiennusteen mukaisina. Suunnitelman mukaisten poistojen määrän arvioidaan olevan 17,3 milj. euroa.

Kesäkuun kehysvaiheessa suunnitelman mukaisten poistojen määrän arvioitiin olevan 19,6 milj. euroa. Kehysvaiheen laskenta perustui TA2022 taloussuunnittelukauden 2023 poistojen määrään, joka sisälsi TA2022 valmisteluvaiheen arvion suurten hankkeiden (Paimenportti, akkutehdas) valmistumisesta tilikauden 2022 aikana. Kehysvaiheen kesäkuun valmistelussa ei virheellisesti huomioitu hankkeiden myöhästymisen vaikutusta poistoihin. Mainittujen hankkeiden

poistojen siirtymisen vaikutus talousarviovuodelle 2023 oli yhteensä 1,6 milj. euroa. Lisäksi poistojen määrää vähentää Karhulan Sairaalan myynti sekä kuluvan vuoden investointiennusteen pienentyminen.

Talousarviovuosiin ei kohdistu olennaisia alaskirjauspaineita. Alaskirjauksia on toteutettu edellisinä vuosina toimitilahallinnon alaskirjaussuunnitelman mukaisesti. Aikaisempien vuosien alaskirjaukset ovat pienentäneet taloussuunnittelukausien poistoja.

Tilinpäätöserissä esitetään aiempien tilikausien investointivarausten ns. poistoeron purku. Poistoeron suuruus perustuu Opintokeskus Karhun ja Karhulan sairaalan vastaavien investointivarausten purkuun suhteessa vuotuisiin poistoihin. Kuluvan vuoden ennusteeseen sisältyy Karhulan Sairaalan myynnistä (KV 13.6.2022) aiheutuvat kirjaukset ml. poistoeron tuloutus. Talousarviovuoden ja suunnittelukauden poistoeron tuloutusta on pienennetty vastaavasti.

2.10 Tilikauden yli/alijäämä

TULOSLASKELMA t eur	TP2021	ENN 2022	TA2023	TA2023	TA2023	TA2023	TS2024	TS2024	TS2025	TS2025
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu		syyskuu	KEHYS 20.6.2022	LTK-esitykset	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.
Kaupunginhallitus	-25 757	-23 236	-22 732	-21 365	-21 365	-21 416	-22 766	-22 817	-23 203	-23 254
Ympäristölautakunta	-653	-1 333	-1 453	-1 502	-1 502	-1 502	-1 529	-1 529	-1 549	-1 549
Kaupunkirakennelautakunta	-16 092	-24 074	-23 386	-26 980	-25 978	-25 978	-24 726	-24 726	-24 550	-24 550
Hyvinvointilautakunta	-235 362	-253 365	-19 327	-19 200	-19 431	-19 506	-20 468	-20 483	-20 553	-20 568
Kasvatus- ja koulutuslautakunta	-61 133	-63 801	-66 060	-67 466	-67 271	-67 291	-68 415	-68 415	-69 085	-69 085
Kymenlaakson pelastuslaitos	482	2 076	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE (toimiel. sitovuustaso)	-338 515	-363 734	-132 957	-136 513	-135 547	-135 693	-137 904	-137 970	-138 940	-139 006
Verotulot	236 752	244 000	133 955		136 066	136 066	127 238	127 238	129 857	129 857
Kunnallisvero	204 221	209 000	106 068		106 348	106 348	98 686	98 686	100 847	100 847
Kiinteistövero	15 606	16 500	16 202		16 335	16 335	16 335	16 335	16 335	16 335
Yhteisövero	16 925	18 500	11 685		13 384	13 384	12 218	12 218	12 675	12 675
Valtionosuudet	125 975	132 033	23 400		23 157	23 157	20 588	20 588	20 588	20 588
Rahoitustuotot- ja kulut	2 243	2 601	1 911		-318	-318	-1 271	-1 271	-342	-342
VUOSIKATE	26 455	14 899	26 308		23 359	23 213	8 652	8 586	11 164	11 098
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 051	-19 289	-19 561		-17 332	-17 332	-18 047	-17 982	-18 344	-18 391
Kertapoistot ja alaskirj.	-2 068	0	0		0	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	-121	0	0		0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	5 215	-4 390	6 747		6 027	5 881	-9 394	-9 397	-7 180	-7 293
Tilinpäätöserät	271	1 413	113		113	113	113	113	113	113
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	5 486	-2 977	6 861		6 140	5 995	-9 281	-9 283	-7 067	-7 179
Kymenlaakson Pelastuslaitoksen ylijäämän purku			-4 700		-5 656	-5 656				
Arvio KUMULATIIVISESTA YLI/ALIJÄÄMÄSTÄ tilikauden lopussa	20 614	17 638	15 514		18 122	17 976	8 841	8 693	1 774	1 514

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotuksen jälkeen talousarviovuoden 2023 tilikauden ylijäämä on 6,1 milj. euroa.

Kaupunginvaltuuston 14.11.2022 päättämät kustannuslisäykset vähensivät tulosta 146 t eur, mikä ei aiheuta muutosta miljoonissa ilmoitettavaan lukuun (sis. pyörityseroihin).

Kesäkuun toimitilinkohtaisen kehyskäsittelyn jälkeiset muutokset kunnan tilikauden yli- ja alijäämään ovat vähäiset, mutta muutoksia tuloslaskelman eri erien välillä on huomattavasti. Muutokset on läpikäyty edellä olevissa kappaleissa.

Kuluvan vuoden tilikauden alussa kunnalla on kumulatiivista ylijäämää 20,6 milj. euroa. Talousarviovalmistelun yhteydessä laaditun ennusteen mukaan tilikauden 2022 arvioidaan päätävän – 3,0 milj. euron alijäämään. Talousarviovuoden 2023 alussa kumulatiivinen ylijäämä olisi ennuste huomioiden 17,6 milj. euroa.

Kesäkuun kehysvaiheessa Kymenlaakson Pelastuslaitoksen kumulatiivisen ylijäämän palautuksen arvioitiin vaikuttavan kuluvan vuoden tilikauden yli- tai alijäämää alentavasti – 4,7 milj. eurolla. Talousarviovalmistelun yhteydessä liikelaitoksen purkautumisen vaikutuksia on selvitetty tilintarkastajan johdolla. Liikelaitoksen purkautumiseen liittyvät kirjaukset

toteutetaan avaavan taseen muutoksena 1.1.2023. Selvityksen mukaan 1.1.2023 purkautuvan ylijäämän arvioidaan olevan 5,7 milj. euroa, minkä jälkeen kunnan kumulatiivinen tilikauden ylijäämä olisi talousarviovuoden 2023 lopussa 18,1 milj. euroa.

2.11 Taloussuunnitelman laadinta

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Taloussuunnittelukauden valmistelua tehdään tilanteessa, jossa tuleviin vuosiin kohdistuu merkittäviä epävarmuustekijöitä, joita on jo kuvattuna kohdassa 2.1. Toimintaympäristön muutokset.

Taloussuunnittelukauden valmistelu pohjautuu talousarviovuoden 2023 suunnitteluun. Valmistelua on tehty lautakuntatasolla huomioiden olennaiset taloussuunnittelukauteen tunnistetut muutokset. Henkilöstökulujen palkankorotukset on huomioitu, mutta muihin kustannuksiin ei ole tehty indeksitarkistuksia. Indeksitarkistukset on jätetty tekemättä, koska talousarviovuoteen on jo sisällytetty olennaiset kustannusten korotukset ja taloussuunnittelukaudelle asetettujen kustannusten säästötavoitteet.

Talousarviovuoden verotulojen kehitys on laadittu käyttäen 9,36 % suuruista tuloveroprosenttia. Tuloveroprosentti on määräytynyt valtakunnantasolla tehtyjen sote -uudistuksesta aiheutuvien muutosten vaikutuksesta. 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.

Kaupunginvaltuuston kokouksessaan 14.11.2022 päättämät taloussuunnittelukauden kustannuslisäykset olivat yhteensä 260 t eur.

Tuloslaskelma, ME	TP2019	TP2020	TP2021	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	83,4	75,1	76,8	71,2	46,7	42,8	42,2
Toimintakulut	-393,7	-399,5	-415,3	-435,0	-182,4	-180,8	-181,2
TOIMINTAKATE	-310,2	-324,4	-338,5	-363,7	-135,7	-138,0	-139,0
Toimintakatteen muutos %	-0,9 %	4,6 %	4,4 %	7,5 %	-62,7 %	1,7 %	0,8 %
Menokasvu%	-1,4 %	1,5 %	4,0 %	4,7 %	-58,1 %	-0,9 %	0,2 %
Verotulot	218,1	225,3	236,8	244,0	136,1	127,2	129,9
Valtionosuudet	112,5	135,9	126,0	132,0	23,2	20,6	20,6
Tulorahoituksen muutos %	1,8 %	9,3 %	0,4 %	3,7 %	-57,7 %	-7,2 %	1,8 %
Rahoitusnetto	0,6	1,7	2,2	2,6	-0,3	-1,3	-0,3
VUOSIKATE	20,9	38,4	26,5	14,9	23,2	8,6	11,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-19,6	-20,6	-19,1	-19,3	-17,3	-18,0	-18,4
Kertaluonteiset poistot ym.	-2,0	-15,4	-2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonalentumiset	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-0,1	1,8	5,2	-4,4	5,9	-9,4	-7,3
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	1,4	0,1	0,1	0,1
Tilikauden yli-/alijäämä	0,1	2,1	5,5	-3,0	6,0	-9,3	-7,2
Käyttötalouden ulkopuoliset järjestelyt							
Kotkan Energia ja Kymenlaakson Pelastuslaitos	15,2						
Hamina-Kotka Satama SVOP korjaus		3,9					
Kymenlaakson Pelastuslaitoksen ylijäämän purku					-5,7		
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	9,1	15,1	20,6	17,6	18,0	8,7	1,5
Tunnusluvut, tuloslaskelma	TP2019	TP2020	TP2021	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	20,7 %	18,5 %	18,2 %	16,1 %	25,0 %	23,1 %	22,7 %
Vuosikate / Poistot, %	97 %	105 %	125 %	77 %	134 %	48 %	60 %
Vuosikate euroa / asukas	401	744	516	294	462	172	225
Veroprosentti	21,50	21,50	21,50	22,00	22,00	9,36	9,36
Asukasmäärä (tot/arvio)	52 165	51 695	51 248	50 735	50 270	49 819	49 388

2.12 Kokonaistuottojen kehitys taloussuunnittelukaudella

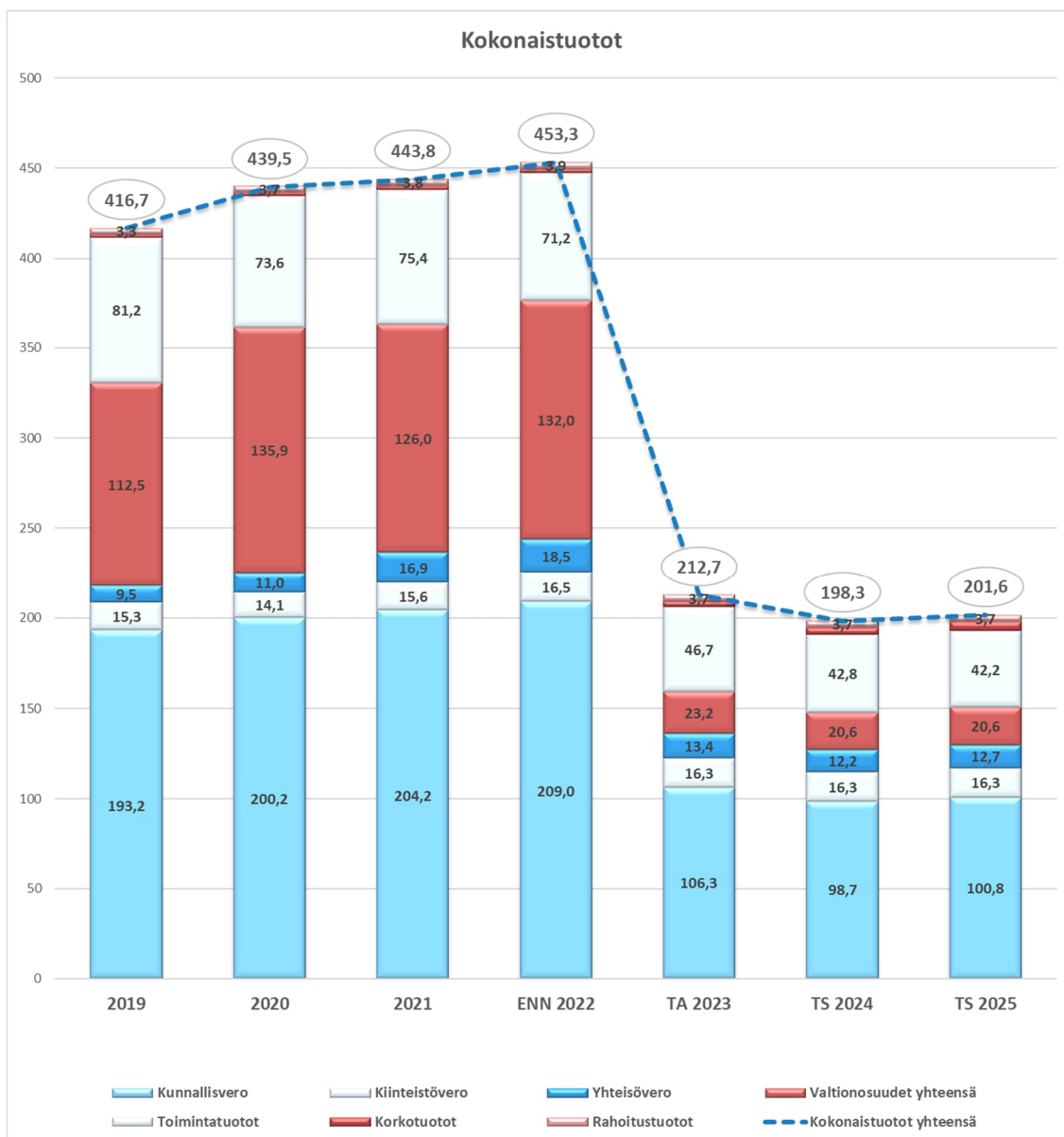
Sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja tätä myötä niiden kustannukset siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämän johdosta kuntien tuloja siirretään valtiolle, joka rahoittaa hyvinvointialueiden toimintaa. Rahoituksen siirto toteutetaan vähentämällä kunnilta peruspalvelujen valtionosuuksia, kunnallisveroa, kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta sekä veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvausta.

Kokonaistuottojen kaaviossa esitetään kunnan kaikki tulolähteet. Kuluvaan vuoden verotilitysten arviona esitetään syyskuun tilanteesta laadittu ennuste.

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

Verotulot ja valtionosuudet ovat kiinteässä yhteydessä toisiinsa valtionosuuteen kuuluvan verotuloihin perustuvan tulotasausmenettelyn johdosta. Tasauksen perusteena on kunnan laskennallinen verotulo ja se joko lisää tai vähentää kunnalle myönnettyä valtionosuutta. Tasaus vaikuttaa kahden vuoden viiveellä, jolloin esim. 2023 valtionosuuksien määrä tarkentuu vasta kun vuoden 2021 verotulo on valmistunut.

Kokonaistuottojen eri tekijöiden muodostuminen ja perusteet esitetään erillisin taulukoin seuraavissa kappaleissa.



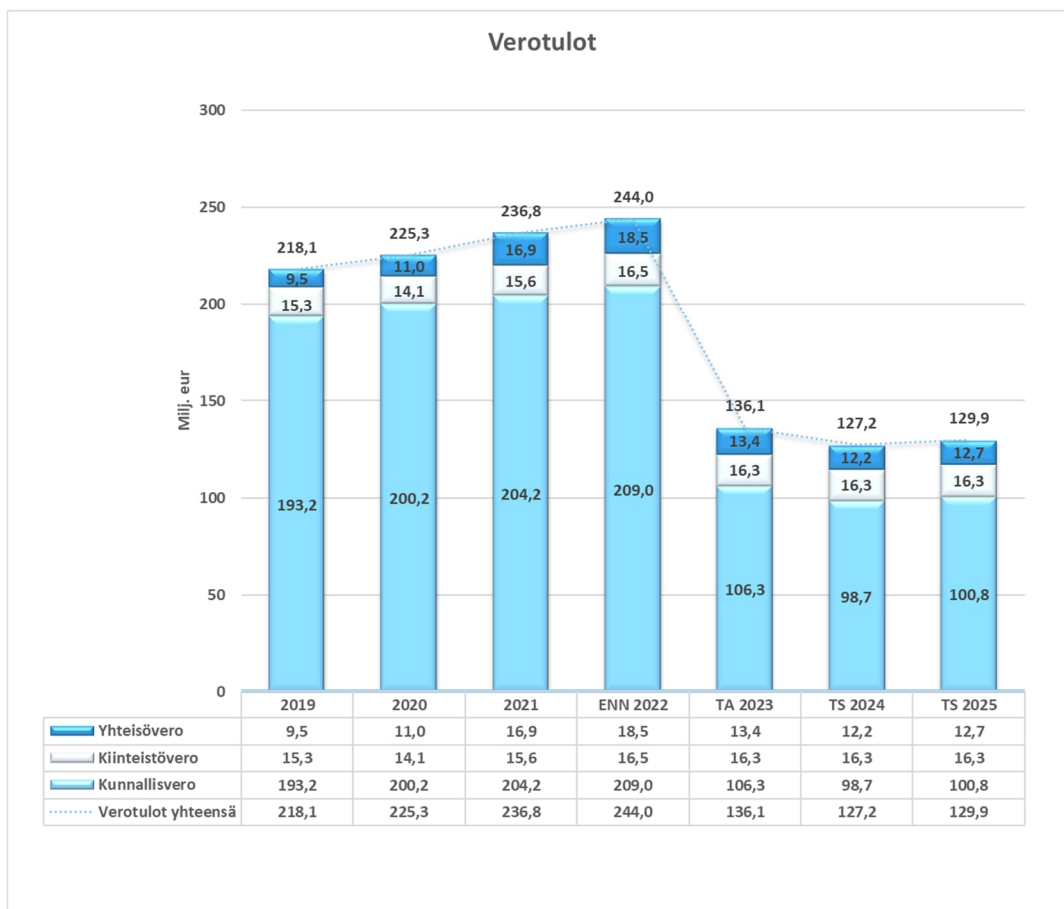
2.13 Taloussuunnittelukauden toimintakate

Taloussuunnittelukauden toimintakate arvioidaan alentuvan talousarviovuodesta 2023. Taloussuunnittelukauden toimintakustannuksiin sisältyvät kunta-alan työehtosopimuskauden 1.5.2022 – 30.4.2025 mukaiset palkankorotukset sivukuluineen sekä palkkaohjelman mukaiset lisäykset. Taloussuunnittelukaudelle kohdistuu palvelutoiminnan muutoksia etenkin maahanmuuttaja- ja työllisyyspalveluissa. Muutoksien lopullisesta vaikutuksesta ei ole varmuutta taloussuunnittelun laadintahetkellä. Vastaanotto toiminta on esitetty taloussuunnittelussa poistuneena kunnan palvelutuotannosta. Työllisyyspalveluiden muutosta ei ole ennakoitu, koska lakiesityksen valmistelu on edelleen keskeneräinen.

TULOSLASKELMA t eur	TP2021	ENN 2022	TS2024	TS2024	TS2025	TS2025
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu		syyskuu	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.
Kaupunginhallitus	-25 757	-23 236	-22 766	-22 817	-23 203	-23 254
Ympäristölautakunta	-653	-1 333	-1 529	-1 529	-1 549	-1 549
Kaupunkirakennelautakunta	-16 092	-24 074	-24 726	-24 726	-24 550	-24 550
Hyvinvointilautakunta	-235 362	-253 365	-20 468	-20 483	-20 553	-20 568
Kasvatus- ja koulutuslautakunta	-61 133	-63 801	-68 415	-68 415	-69 085	-69 085
Kymenlaakson pelastuslaitos	482	2 076	0	0	0	0
TOIMINTAKATE (toimiel. sitovuustaso)	-338 515	-363 734	-137 904	-137 970	-138 940	-139 006

2.14 Verotulojen kehitys taloussuunnittelukaudella

Taloussuunnittelukauden verotilitykset on arvioitu Kuntaliiton 19.9.2022 julkaiseman kuntakohtaisen verokehikon pohjalta.



Verokehikon kunnallisveron kasvuennusteet perustuvat koko valtakunnan ansio- ja eläketulokehitykseen. Kotkan kaupungin verotettavien tulojen kehityksen ei odoteta noudattavan valtakunnallista kehitystä ja tästä johtuen taloussuunnittelukauden verotilitysarviota on pienennetty Kuntaliiton ennusteesta. Taloussuunnitteluvuosille ei enää sisälly talousarviovuodelle sisältyvää korkeamman veroprosentin vaikutusta, mutta tulokehitys ennakoii myös kunnallisverotilitysten kasvua.

Yhteisöverotuoton kehityksessä näkyy niin ikään siirtymäkauden vaikutusta, mikä nostaa talousarviovuoden 2023 arviointia tilitystä. Yhteisöverotuotto kasvaa taloussuunnittelukausilla kuntien korotetun jako-osuuden ja arvioidun kasvun johdosta. Kuntien jako-osuutta on kasvatettu hallitusohjelman verotuottovaikutusten kompensaation johdosta. Kompensatioon sisältyy varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensaatio, mikä kohdistuu kuntiin epätasa-arvoisesti.

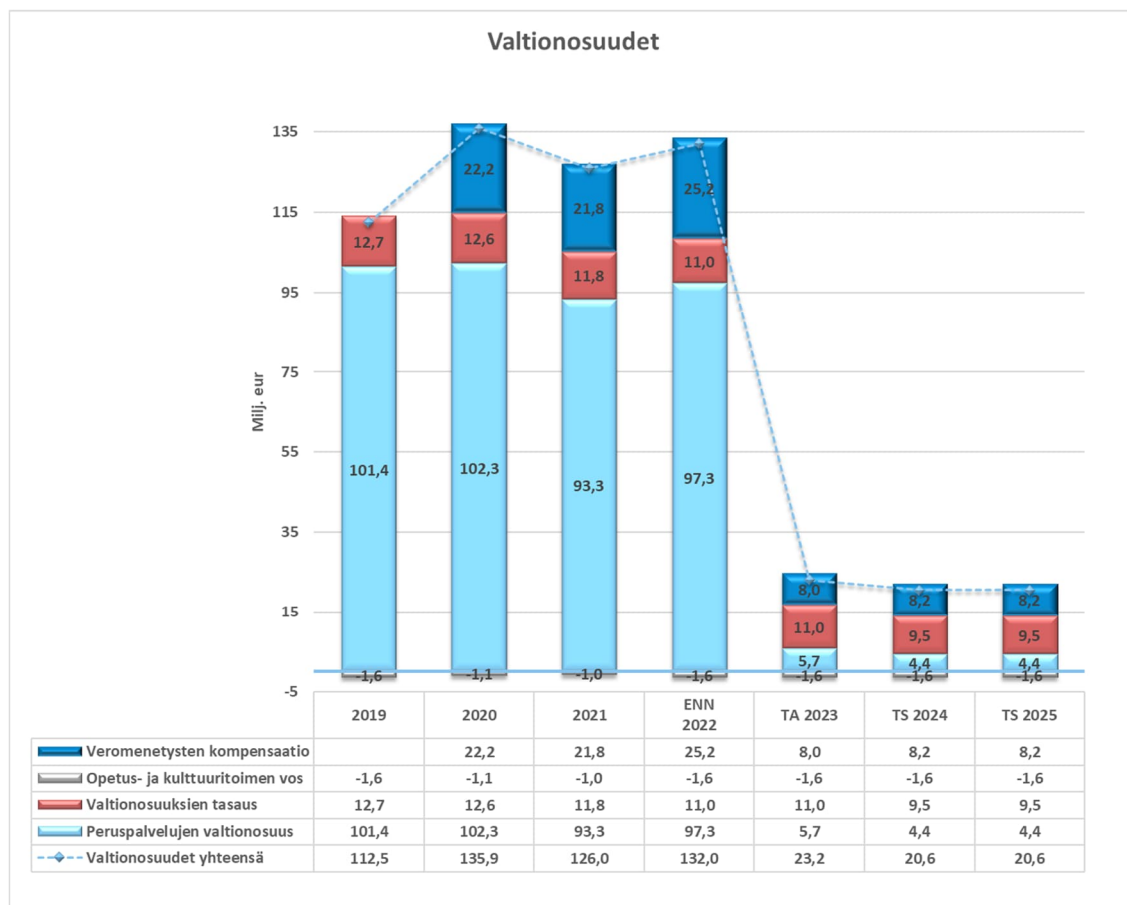
Kuluvan vuoden verotulojen ennustetta on päivitetty kesäkuun ennusteesta. Verotuloarviota on kasvatettu 1,1 milj. euroa perustuen kuluvan vuoden kuukausitilityksiin. Kunnallisverotukseen kohdistuu edelleen epävarmuutta loppuvuonna tapahtuvista verovuoden 2021 oikaisueristä johtuen. Kuntaliiton verokehikon mukaan verotulojen kasvu jatkuisi myös taloussuunnitteluvuosilla.

2.15 Valtionosuuksien kehitys taloussuunnittelukaudella

Hyvinvointialueiden aloittamisen johdosta valtionosuusjärjestelmää on muutettu. Muutokset on selvitetty kohdassa 2.1. Valtionosuuslaskelmien muutoksiin sisältyvät kuntien tasauselementit muutosrajoitin ja siirtymätasaus vaikuttavat olennaisesti taloussuunnittelukauden valtionosuuden määrään. Tasauselementeistä siirtymätasaukseen sisältyy koko valtakunnan tasoisia laskentaelementtejä, joten yksittäisen kunnan on mahdotonta laatia tarkempaa laskelmaa, minkä vahvistaa myös Kuntaliiton asiantuntija. Kuntaliiton esityksen mukaan valtionosuudet säilyisivät taloussuunnittelukaudella talousarviovuoden 2023 tasossa, mutta esitys pohjautuu kuntien talousarviotietoihin, ei kuluvan vuoden ennusteeseen. Ennakkotiedon mukaan useimpien kuntien siirtyvät kustannukset kuluvalta vuodelta kasvavat olennaisesti talousarviotiedoista.

Taloussuunnitteluun laadittujen ennakoivien laskelmien mukaan Kotkan osalta siirtyvät kustannukset olisivat siirtyviä tuloja suuremmat. Siirtyvien kustannusten ja -tuottojen arviointiin vaikuttaa olennaisesti sosiaali- ja terveyspalveluiden kuntayhtymä Kymsoten palvelulaskutuksen kehitys sekä Kymsoten tilikauden alijäämästä aiheutuva (ennakoiva) pakollinen varaus ja lopullinen alijäämän kattamisen laskutus. Taloussuunnittelussa käytetty valtionosuuksien euromäärä pohjautuu Kuntaliiton ja Valtiovarainministeriön syyskuussa 2022 julkaistuihin laskentatietoihin, mutta euromäärää on alennettu, koska siirtyvien kustannusten ennustetieto ylittää olennaisesti laskentojen pohjalla olevan talousarvion 2022 siirtyvien kustannusten määrän.

Ennakollisten laskelmien mukaan Kotkan valtionosuudet alenisivat noin 21 milj. euroon, mikä esitetään taloussuunnittelukauden valtionosuusrahoituksena. Taloussuunnittelukauden valtionosuustason epävarmuudesta johtuen valtionosuudet suunnittelukausilla 2024 ja 2025 esitetään samansuuruisina.



2.16 Kaupungin rahoitustarpeet ja lainanotto

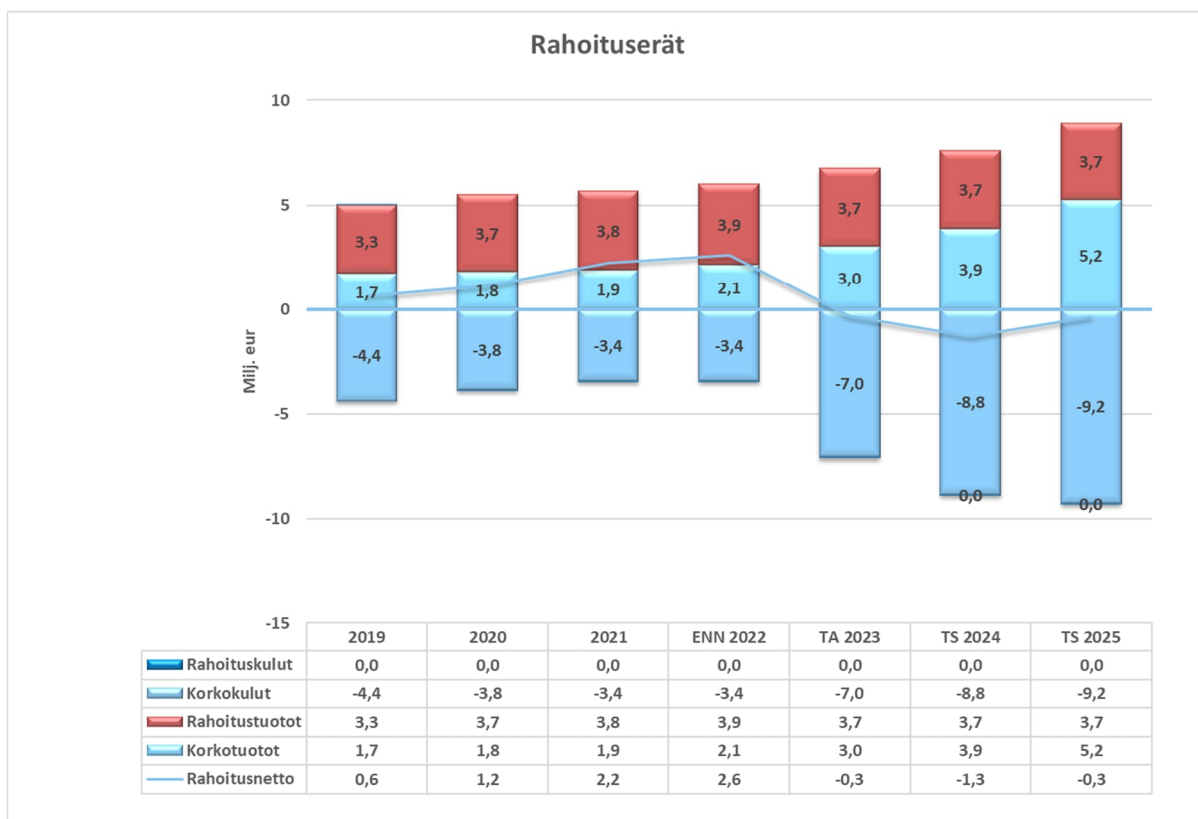
Talousarviovuoden lainakannan arvioidaan päätyvän 327 milj. euroon, kun kuluvan vuoden ennusteessa lainakannan arvioidaan olevan 295 milj. euroa. Lainakannan kasvu aiheutuu kaupungin investoinneista sekä emon edelleen lainauksesta tyttärille. Rahoitusta on suunniteltu annettavan mm. Kotkan Asunnot Oy:lle, Kymen Vesi Oy:lle, Kotkan Julkiset Kiinteistöt Oy:lle sekä Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy:lle.

Talousarviovuoden toiminnan rahavirran on arvioitu olevan 24,3 milj. euroa. Nettoinvestointien määrä talousarviovuodelle on 27,9 milj. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen – 4,5 milj. euroa, mikä on huomioitu rahoituserien suunnittelussa.

Talousarviovuoden rahoitustuotot ja -kulut (rahoitusnetto) ovat - 0,3 milj. euroa, mikä sisältää osinkotuloja ja muita omistajilleen tuloutettavia eriä 3,5 milj. euroa. Osinkotuloja arvioidaan kertyvän Kotkan Energialta 3,0 milj. euroa. Neuvottelut HaminaKotka sataman kanssa ovat keskenkäiset, mutta talousarvioon on huomioitu 0,5 milj. euron svop - tuloutus. Korkotuottoja tytäryhtiöiltä arvioidaan kertyvän yhteensä 3,0 milj. euroa.

Talousarviovuoden korkokulujen määrän arvioidaan olevan 7,0 milj. euroa. Taloussuunnitteluvuosien korkokustannukset on arvioitu valmisteluhetken korkomarkkina-arvioiden mukaan. Arviot voivat muuttua merkittävästi korkomarkkinoiden epävarmuudesta johtuen. 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 tulo-rahoituksen 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.



2.17 Alijäämän kattaminen

Tilinpäätöksen 2021 kumulatiivinen ylijäämä on 20,6 milj. euroa.

Syyskuun 2022 tietojen perusteella laaditun ennusteen mukaan tilikauden 2022 alijäämä olisi – 3,0 milj. euroa. Mikäli ennuste toteutuu, niin kumulatiivisen tilikauden yli-/ alijäämän arvioidaan olevan kuluvan vuoden päättyessä ylijäämäinen 17,6 milj. euroa. Ylijäämässä on kuitenkin huomioitava Kymenlaakson Pelastuslaitoksen Hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutuksesta tapahtuva Pelastuslaitoksen kertyneiden ylijäämien purkautuminen vuoden 2023 puolella. Purkau-

tumisesta arvioidaan kertyvän talousarviovuodelle kohdistuvaa alijäämää - 5,7 milj. euroa. Talousarviovuoden 2023 ylijäämän 6,1 milj. euroa ja purkautumisen vaikutuksen johdosta tilikauden 2023 lopussa kumulatiivisen yli/alijäämän arvioidaan olevan 18,1 milj. euroa ylijäämäinen.

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 2.11 - 2.15. Taloussuunnitelmavuosien verotulojen ja valtionosuuksien laskentaan liittyy suurta epävarmuutta. Laskentoihin vaikuttaa oman kunnan sosiaali- ja terveysmenojen sekä verotulojen kehitys, mutta myös vastaavien kustannusten kehitys valtakunnan tasolla. Taloussuunnitteluvuosien valtionosuuslaskelmat pohjautuvat kuluven vuoden sekä talousarviovuoden arvioihin vastaavasti kuin lopulliset sotesiirtolaskelmatkin. Laskelmiin sisältyy kuitenkin olennaisia valtakunnan kehityksestä riippuvaisia tekijöitä, joita on mahdoton arvioida tässä vaiheessa. Lopulliset rahoituslaskelmat ja toistaiseksi pysyvä siirtymätasaus määritellään vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietojen perusteella.

Taloussuunnittelukauden tilikauden 2024 arvioidaan päättyvän alijäämäiseksi - 9,3 milj. euroa. Vuoden 2025 tilikauden arvioidaan olevan alijäämäinen - 7,2 milj. euroa, kun huomioidaan kaupunginvaltuuston 14.11.2022 päätös kustannuksien lisäyksistä ja muutetun investointisuunnitelman vaikutuksesta poistoihin. Kaupunginvaltuuston muutokset vuosien 2024–2025 kustannuksiin olivat yhteensä - 102 t eur. Lisäksi investointiohjelman muutoksista aiheutui suunnitelman mukaisten poistojen muutosta yhteensä + 17 t eur (poistojen vähennys 64 t eur vuonna 2024 sekä poistojen lisäys -46 t eur vuonna 2026). Taloussuunnitteluvuosien olennaisin muutos on verotuloissa. Verotulojen sote -rahoituksen aiheuttama leikkaus näkyy täysimääräisenä vasta 2024, kun kunnallisverot tilittyvät edellisiltä verovuosilta kunnille vanhoilla ja korkeammilla veroprosenteilla.

Taloussuunnittelukauden 2025 lopussa kumulatiivisen tilikauden yli- ja alijäämän arvioidaan olevan 1,5 milj. eur ylijäämäinen. Kaupunginvaltuuston 14.11.2022 muutospäätökset pienensivät ylijäämää taloussuunnittelukauden lopussa - 260 t eur.

2.18 Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelma laaditaan ja hyväksytään talousarvion rinnalla osana talousarvioprosessia. Vuoden 2023 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 saman suuruiseksi kuin henkilöstösuunnitelman henkilötöyvuodet eli HTV2 luvut. Henkilöstösuunnitelma kytkee henkilöstöresurssien ja talouden suunnittelun yhteen. Vuoden 2023 henkilöstösuunnitelman mukaan Kotkan kaupungin henkilökunnan määrä nousee 4,7 henkilötöyvuodella verrattuna vuoden 2022. Vakituisten virkojen ja tehtävien määrä nousee 1,0 vakanssilla verrattuna vuoden 2022 vakanssien määrään. Suunnitelma sisältää vakanssien muutoksia, vakainaistamisia ja siirtoja.

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

Vakinaiset virat ja tehtävät vuosina 2023 – 2025

Virat ja tehtävät, vuosina 2023 - 2025	Vuosi 2022	Vuosi 2023	Vuosi 2024	Vuosi 2025	Muutos vuosina 2022 - 2023	Muutos vuosina 2023 - 2025
Konsernipalvelualue						
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	29,0	30,0	30,0	30,0	1,0	0,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	8,0	9,0	9,0	9,0	1,0	0,0
Talousyksikkö	13,0	13,0	13,0	13,0	0,0	0,0
Ympäristöpalveluiden yksikkö	27,0	27,0	27,0	27,0	0,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	77,0	79,0	79,0	79,0	2,0	0,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot						
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	6,0	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Kulttuurin vastuualue	69,0	71,0	71,0	71,0	2,0	0,0
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	41,0	44,0	44,0	44,0	3,0	0,0
Teknisten palveluiden vastuualue	349,0	339,0	339,0	339,0	-10,0	0,0
Opetustoimen vastuualue	565,0	560,0	560,0	560,0	-5,0	0,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	392,0	398,0	398,0	398,0	6,0	0,0
Nuorisotyön yksikkö	14,0	16,0	18,0	19,0	2,0	3,0
Liikuntapalveluiden yksikkö	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	73,0	74,0	74,0	74,0	1,0	0,0
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	1521,0	1520,0	1522,0	1523,0	-1,0	3,0
YHTEENSÄ:	1598,0	1599,0	1601,0	1602,0	1,0	3,0

Henkilötöyvuodet vuosina 2023 – 2025

Täytetyt virat/tehtävät, HTV2, vuosina 2023 - 2025	Vuosi 2022	Vuosi 2023	Vuosi 2024	Vuosi 2025	Muutos vuosina 2022 - 2023	Muutos vuosina 2023 - 2025
Konsernipalvelualue						
Kaupunginhallitus ja hallintoyksikkö	29,6	30,0	30,0	30,0	0,4	0,0
Henkilöstöasioiden yksikkö	13,7	14,4	14,7	14,7	0,7	0,3
Talousyksikkö	13,0	13,0	13,0	13,0	0,0	0,0
Ympäristöpalveluiden yksikkö	27,0	27,0	27,0	27,0	0,0	0,0
Konsernipalvelualue yhteensä:	83,3	84,4	84,7	84,7	1,1	0,3
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot						
Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikkö	5,3	6,0	6,0	6,0	0,7	0,0
Kulttuurin vastuualue	71,5	72,2	70,0	70,0	0,7	-2,2
Kaupunkisuunnittelun vastuualue	41,3	44,0	44,0	44,0	2,7	0,0
Teknisten palveluiden vastuualue	349,0	344,5	344,5	344,5	-4,5	0,0
Opetustoimen vastuualue	620,8	611,8	572,2	571,8	-9,0	-40,0
Varhaiskasvatuksen vastuualue	429,8	439,8	396,5	396,5	9,9	-43,3
Nuorisotyön yksikkö	14,8	17,5	18,0	19,0	2,8	1,5
Liikuntapalveluiden yksikkö	12,0	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0
Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue	80,5	80,8	73,5	73,5	0,3	-7,3
Kaupunginjohtajan alaiset toiminnot yhteensä:	1625,0	1628,6	1536,7	1537,3	3,6	-91,2
YHTEENSÄ:	1708,3	1713,0	1621,4	1622,0	4,7	-90,9

2.19 Investoinnit

Investointien viisivuotissuunnitelman tavoitteena on kunnan talouden tasapainotilanne, jossa investoinneista aiheutuvat rahoituskulut saadaan katettua tulorahoituksella ja jossa poistot eivät ylitä vuosikatteen määrää. Talousarviovuoden investointien suunnittelun lähtökohtana on kuluven vuoden talousarvioon sisällytynyt investointisuunnitelma, joka päivitetään vastaamaan kuluven vuoden aikana tehtyjä suunnittelupäätöksiä ja palvelutoiminnan muutoksista syntyviä investointitarpeita.

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 14.11.2022 investointiohjelman 6,4 milj. euron muutoksista vuosille TA2023 – PTS 2024.

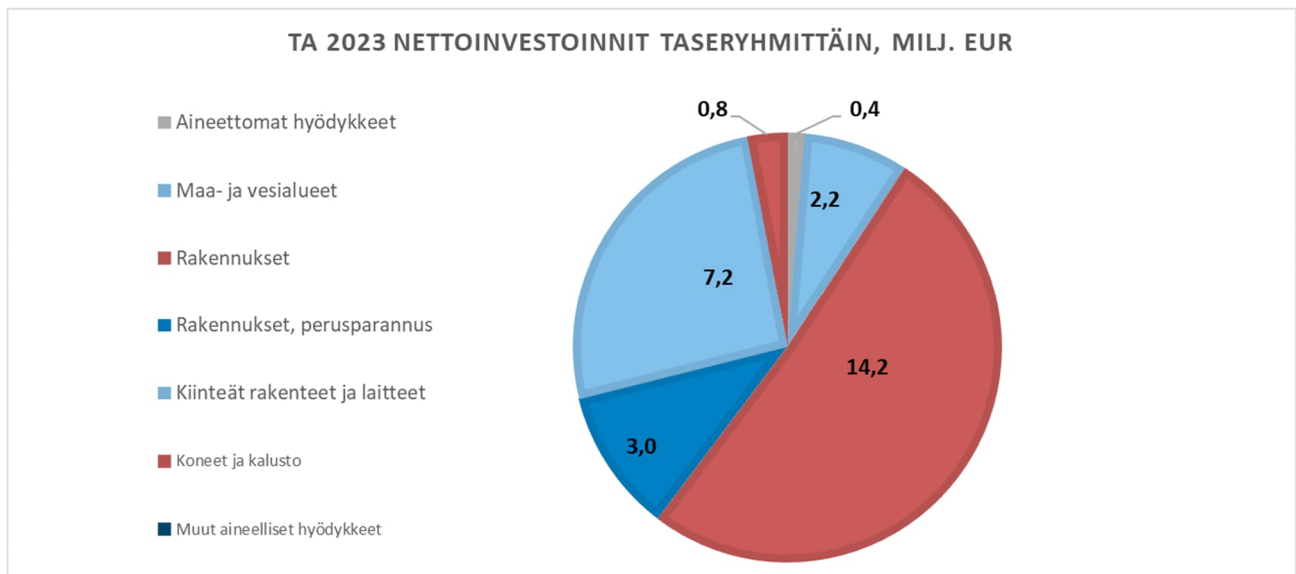
INVESTOINTIMUUTOKSET KV 14.11.2022

Karhulan koulukeskus *)	-9 500
Liikuntahalli omana investointina	2 500
Koulukeskuksen kalusteet lisäys	1 560
Kirjastoauton muuttaminen dieselkäyttöiseksi	-400
Itärannan koirapuiston poisto	-50
Katajaisten kentän investointirahan pienennys	-500
Lähiliikuntarakentamisen lisäys	150
Kantasataman puistokohteiden poisto	-530
Kantasataman puistokohteiden investointilisäyksen varaus	350
YHTEENSÄ (TA 2023 - PTS 2027)	-6 420

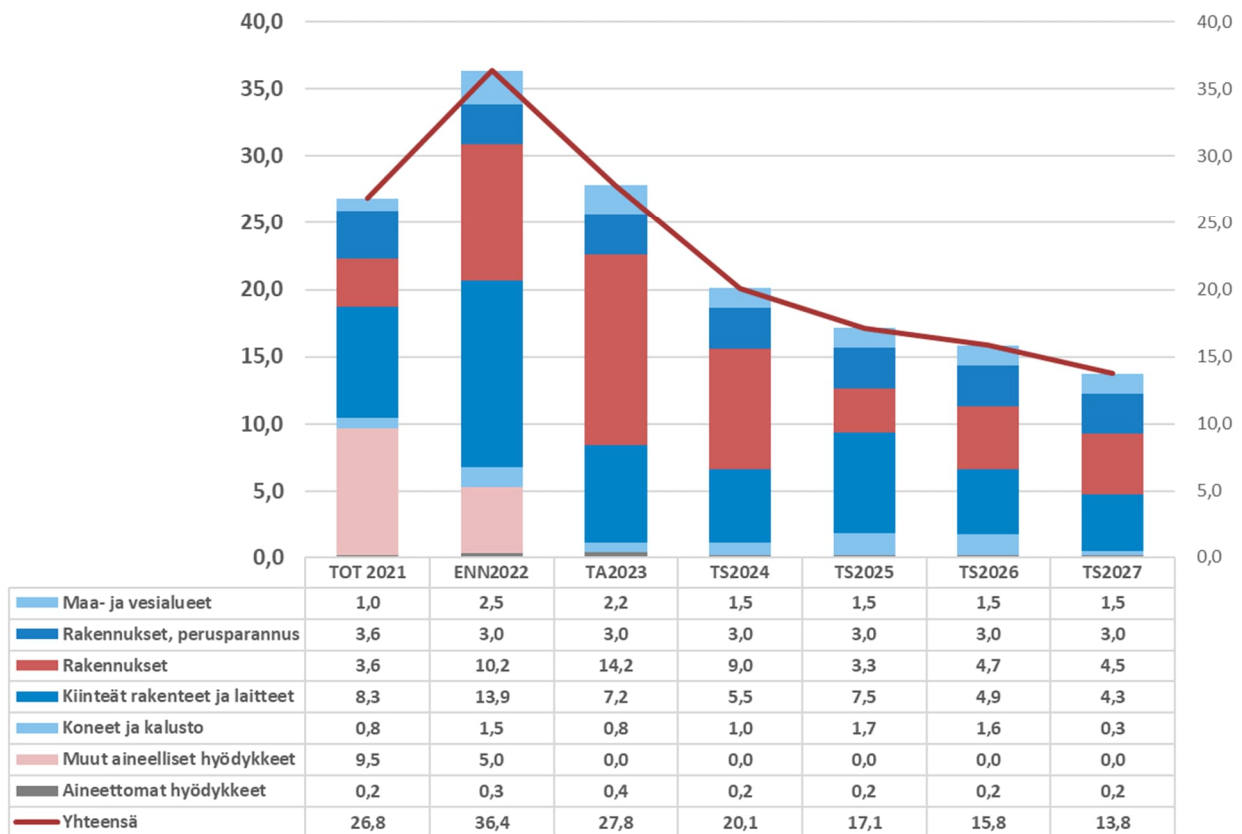
*) toteutus vuokra- tai elinkaarimallilla, hankkeen kokoluokka n. 23 milj. euroa.

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS (2022), INVESTOINNIT, M€	TA2022	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025	TS2026	TS2027
Investointitulot	0,3	0,1	0,4	0,2	0,1	0,7	0,3
Investointimenot yht.	-28,6	-37,6	-28,2	-20,3	-17,2	-16,3	-13,8
INVESTOINNIT, netto	-28,3	-37,4	-27,8	-20,1	-17,1	-15,8	-13,8
INVESTOINNIT YHTEENSÄ TA2023 - TS2027							-94,7

Talousarviovuoden 2023 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 28,2 milj. euroa. Investoinneille kohdistuu rahoitusosuuksia 0,4 milj. euroa.



INVESTOINNIT (ei sis liikelaitosta) ENN 2022 - TS 2027, MILJ. EUR



Taloussuunnittelukausien 2023–2027 nettoinvestointitarpeet ovat yhteensä 94,7 milj. euroa. Vertailuvuosien 2021 ja 2022 investoinnit esitetään ilman Kymenlaakson Pelastuslaitoksen investointeja.

Taloussuunnittelukauden 2023-2027 investoinneista olennaisin osa 50,7 milj. euroa (54 %) kohdistuu rakennuksiin. Rakennuksien investoinneista uudisrakennuskohteita on 35,7 milj. euroa. Kiinteisiin rakennelmiin (infra) suunnitellaan investoitavan taloussuunnittelukaudella yhteensä 29,2 milj. euroa.

KV 14.11.2022: Vuoden 2023 aikana selvitetään mahdollisuus ja vaihtoehdot toteuttaa Katariinan uimahalli-investointi investointiohjelmaa aikaisemmin tai investointiohjelman ulkopuolisena hankkeena.

Erittely rakennusinvestoinneista sisältäen kuluvan vuoden ennusteen (09/2022):

Rakennukset	ENN2022	TA2023	TS2024	TS2025	TS2026	TS2027
AT Areena (rakennukset)	-100	-1 650	-1 650	0	0	0
Energiatehokkuus	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Karhulan alakoulu	-4 000	-11 600	-6 500	0	0	0
*) Karhulan koulukeskus	-300	0	0	0	0	0
*) Karhulan koulukeskuksen liikuntahalli	0	0	0	0	0	-2 500
Karhulan uusi päiväkot	-20	0	-500	-2 708	-2 708	0
Talonrakennuksen keskeneräiset koht.	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Terminaali-Turvapuisto I-5	-2 000	-400	0	0	0	0
Yksittäiskohteet (rakennukset)	-50	-364	-150	-400	-1 800	-1 800
YHTEENSÄ	-6 670	-14 214	-9 000	-3 308	-4 708	-4 500

Erittely kiinteiden rakenteiden investoinneista sisältäen kuluvan vuoden ennusteen (09/2022):

Kiinteät rakenteet ja laitteet	ENN2022	TA2023	TS2024	TS2025	TS2026	TS2027
AT Areena (kiinteät rak. ja laitteet)	-300	0	0	-300	-300	0
Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Infran arvaamattomat	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Joukkoliikenne	-85	-310	-290	-650	-400	-530
Kantasataman infra	-327	-460	-40	-160	0	-150
Kantasataman rata	-1 060	0	0	0	0	0
*) Kantasataman puistokohteet	0	-80	-70	-70	-70	-140
*) Karhulan alakoulu (Katajaisten kenttä)	0	0	-100	-1 000	0	0
*) Karhulan tori ja keskusten liikenneal. (Karhulan koulu)	0	-50	-780	0	0	0
Katutyöt vesihuollon saaneerauksissa	-639	-300	-300	-300	-300	-300
Keltakallion teollisuusalue	-900	-2 300	-1 300	-200	0	0
Keltakalliontien jatke	-400	0	-800	-200	0	0
Kirkkokatu ja Kauppakatu	-25	0	0	-1 250	-813	0
Munsaari	-1 500	-200	0	-450	-450	0
Mussalon Etukylä	-500	-600	0	0	0	0
Mussalon satama	-300	0	0	0	0	0
Paimenportti	-3 392	-525	0	0	0	0
*) Puistot	-350	-230	-215	-225	-472	-520
Puistot, frisbeegolfrata	-10	0	0	0	0	0
Puistot, museorakenteet	-20	-20	-20	-20	-20	-20
Puistot, Sunilan kuntoranta	0	-100	0	0	0	0
Sillat	-40	-510	-420	-500	-500	-500
*) Yksittäis kohteet (kiinteät rak. ja laitteet)	-915	-1 280	-865	-1 875	-1 280	-1 860
YHTEENSÄ	-11 013	-7 215	-5 450	-7 450	-4 855	-4 270

*) Kaupunginvaltuuston 14.11.2022 päättämät investointimuutokset sisältyvät Rakennuksien ja Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden yhteenvedossa esitettyihin riveihin.

Näiden lisäksi kaupunginvaltuusto päätti koneet ja kalustoinvestointien muutoksista (Kirjastoauto, Koulukeskuksen kalusteet), jotka eivät sisälly yhteenvetotietoihin.

2.20 Ilmastobudjetti

Kotka tähtää hiilineutraaliuteen vuoteen 2030 mennessä. Kotkan Hinku-ilmastotavoitteiden ja kaupungin ilmasto-ohjelman toteutuksen myötä talousarvioon tuotiin vuonna 2022 mukaan ilmastobudjetti.

Ilmastobudjetissa ovat mukana kaupungin alueen pidemmän aikavälin päästöbudjetti sekä kaupunkikonsernin ja tytäryhtiöiden yli 10 000 euron ilmastoinvestoinnit vuosille 2023–2026. Listauksessa on otettu huomioon ne investoinnit, joilla voidaan vähentää päästöjä, säästää energiaa ja edistää kestävää liikkumista. Listauksessa ei myöskään oteta huomioon uudisrakennuksia. Näiden vuoksi ilmastobudjetista puuttuu investointeja, joilla on merkittäviäkin päästövähennyksiä tai jotka muuten edistäisivät ilmastomuutoksen hillintää ja sopeutumista.

Tavoite on jatkossa tarkentaa ja laajentaa ilmastoinvestointien kriteerejä sekä ottaa mukaan ilmastoon vaikuttavat käyttötalousmenot. Tarkoitus on myös kehittää investointien ja käyttötalousmenojen päästösäästövaikutuksien laskentaa ja sisällyttää ne budjettiin.

Päästöbudjetti

Kotkan päästöbudjetti vuosille 2025 ja 2030 sisältää vahvat päästövähennykset kaikille eri sektoreille. Vähennykset vaativat paitsi kaupungin aktiivisia toimia, myös alueen yritysten sekä asukkaiden ilmastotoimia. Kotkan alueen kasvi-huonekaasupäästöbudjetti vuosille 2025 ja 2030 perustuvat Kotkan päästötavoitteisiin. Mukana on Hinku-laskennan osiot, eli mm. päästökauppasektorin teollisuutta ei ole mukana.

Päästötiedoissa on käytetty Suomen ympäristökeskuksen (Syke) Hinku -laskelmia kunnille. Päästöbudjetin vertailuvuosi on vuoden 2007 päästötaso ja tavoitevuosi 2030 kuntien Hinku-verkoston yhteisen tavoitteen mukaisesti.

Kotkan kaupungin alueen päästötoteuma ja päästöbudjetti

	Toteuma	Toteuma	Toteuma	Päästöbudjetti	Päästöbudjetti	Muutos v. 2030 vrt. 2007
	2007 * kt CO2e	2018 * kt CO2e	2020 ** kt CO2e	2025 *** kt CO2e	2030 * kt CO2e	
Kulutussähkö	73,8	40,9	25	19,3	9,2	-88 %
Sähkölämmitys	26,8	14,6	6,9	6,6	2,5	-91 %
Kaukolämpö	60,6	31,5	26,6	15,3	8,3	-86 %
Öljylämmitys	43	23,4	15,9	12	7,7	-82 %
Muu lämmitys	26,1	24,8	13,6	13,2	9,4	-64 %
Teollisuus	35,5	25,3	25,1	13,2	9,1	-74 %
Työkoneet	13	12,2	11,9	5,9	3,2	-75 %
Tieliikenne	97,6	79,9	69,4	41,4	27,7	-72 %
Raideliikenne	1,3	1,2	1,1	0,7	0,5	-62 %
Vesiliikenne	14,8	11,6	10,7	5,5	2,7	-82 %
Maatalous	4	4	4,2	2,3	1,9	-53 %
Jätteiden käsittely	36,6	26,6	25,6	12,7	6,4	-83 %
F-kaasut	12,7	12,1	9	5,6	2,5	-80 %
Yhteensä	445,3	305,8	245	153,7	91,1	-80 %
Muutos vrt. 2007		-31 %	-45 %	-65 %	-80 %	
Tavoite vrt. 2007				-65 %	-80 %	

* Tiedot johdettu Syken skenaariotyökalulla

** Tiedot Syken päästötiedoista

*** Vuoden 2025 päästöbudjetti on johdettu 2018 toteuman ja 2030 tavoitteen mukaan

Kaupungin ilmastoinvestoinnit

Kotkan kaupungin lähivuosien ilmastoinvestoinneissa korostuvat alueen liikenteen päästöjen vähentämiseen tähtäävät investoinnit sekä kestävien kulkutapojen edistäminen. Lisäksi kaupunki uusii katuvalaistuksia portaittain uusimistarpeen mukaan.

Kotkan kaupungin ilmastoinvestoinnit euroina 2023–2026

Tulosyksikkö	Hanke	2023	2024	2025	2026	Vaikutus
Toimintalohjoitus	Rakennusten energiatehokkuusinvestoinnit	100 000	100 000	100 000	100 000	Energiansäästö
Infran rakennuttaminen	Karhulan linja-autopysäkki/terminaalijärjestely	0	0	30 000	400 000	Joukkoliikenteen edistäminen
	Pyöräpysäköinnin kehittäminen	10 000	20 000	20 000	0	Pyöräilyn edistäminen
	Linja-autoterminaalit ja keskustan pysäkit	260 000	0	600 000	0	Joukkoliikenteen edistäminen
	Sutelan liityntäliikenneaseman kehittäminen	40 000	270 000	0	0	Joukkoliikenteen edistäminen
	Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset	0	0	1 250 000	1 250 000	Kestävän liikkumisen edistäminen
	Paimenportin seisakkeen kulkuyhteys	0	250 000	0	0	Joukkoliikenteen edistäminen
	Kuusisen pysäköinti- ja asiointijärjestelyt	0	75 000	0	0	Pyöräilyn edistäminen
	Bussipysäkkien uusiminen ja kehittäminen	10 000	0	50 000	50 000	Joukkoliikenteen edistäminen
	Pyöräilyreittien opastus ja viitoitus	100 000	10 000	25 000	0	Pyöräilyn edistäminen
Kirjastoauto	Kirjastoauto (sähkö)	450 000	350 000	0	0	Vähäpäästöiset kulkuneuvot

Tytäryhtiöiden ilmastoinvestoinnit

Tytäryhtiöiden investoinneissa korostuvat lämmitystapamuutoksiin liittyvät investoinnit sekä kestävämmillä käyttövoimilla toimivien ajoneuvojen hankinnat. Rahallisesti merkittävimmät investointisuunnitelmat liittyvät Kotkan Energian teknisiin muutoksiin, joilla vähennetään turpeen käyttöä Hovinsaaren voimalassa sekä yhtiön kahteen hankkeeseen hyödyntää teollisuuden hukkalämpöä. Kymen Veden hiilineutraalimmat hankinnat tarkoittavat, että yhtiön hankintapäätöksiin vaikuttaa aiempaa enemmän ympäristöystävällisyys, jota odotetaan myös sopimustoimittajilta.

Ilmoitettujen investointien lisäksi tytäryhtiöissä tehdään paljon erilaisia energiansäästöön liittyviä ja ympäristöystävällisyyden huomioivia toimia, jotka eivät tarkastelujaksolla ylitä 10 000 euron hankintarajaa. Kotkan uusi korkeakoulu-kampus valmistuu Kantasatamaan helmikuussa 2024. Rakennus tulee olemaan noin 85 % energiatehokkaampi, kuin olemassa oleva kampus. Koska kyseessä on uudisrakennus, sitä ei ole sisällytetty ilmastoinvestointeihin.

Kotka-konsernin yhtiöiden ilmastoinvestoinnit euroina 2023-2026

Yhtiö	Investointi	2023	2024	2025	2026	Vaikutus
Kotkan Asunnot Oy	Lämmitysmuodon muutos kaasusta maalämpöön	190 000	170 000	0	0	Energiansäästö: 2023, 408 MWh ja 2024, 380 MWh
	Lämmitysjärjestelmän kunnostus ja VILP-asennus	0	60 000	0	0	Energiansäästö
	Autolatauspisteiden rakentaminen	40 000	60 000	100 000	100 000	Liikenteen päästöjen väheneminen
	Lämmitysverkoston tasapainotukset	50 000	50 000	50 000	50 000	Energiansäästö
Kotkan Energia Oy	Hovinsaaren biokattilan muutokset turpeen polton vähentämiseksi	700 000	0	0	0	Mahdollistaa päästövähennämän
	Sähköpakettiautot (2 kpl)	120 000	0	0	0	Päästövähennä: 2 600 t. CO2ekv/auto
	Sähköautolatausinfra (omat julkiset pisteet)	245 000	0	0	0	
	Paikallisen teollisuuden hukkalämpöä hyödyntävä lämpöpumppulaitos	0	7 000 000	0	0	Päästövähennä: 10 000 t. CO2ekv
	Hyötyvoimalan apulauhdutuspiirin tai teollisuuden hukkalämpöä hyödyntävä LTO/lämpöpumppulaitos	0	0	0	5 000 000	Päästövähennä: 10 000 t. CO2ekv
Kymen Vesi Oy	Sähköautot (leasing) ja latauspisteet	0	10 000	10 000	10 000	Liikenteen päästöjen väheneminen, arvio: 6 t. CO2ekv
	Öljylämmityksestä luopuminen	20 000	0	0	0	Energiansäästö: arvio 100 t.CO2ekv
	Hiilineutraalimmat hankinnat	10 000	20 000	20 000	20 000	Hankintojen päästöjen väheneminen
	Puhdistamoprosessin hiilineutraalius	0	0	20 000	20 000	
Kymijoen Ravintopalvelut Oy	Sähköauto ja latauspiste (jakeluauto)	50 000	0	0	0	Liikenteen päästöjen väheneminen
	Keskuskeittiö Kapyysin kahden pesukoneen uusiminen	200 000	0	0	0	Energiansäästö

3. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE

3.1 Kuntalaki

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 arviointineuttelystä. 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 lautakuntiin, vastuualueisiin ja toimintayksiköihin sekä investointiosassa hankeryhmiin. Talousarvion määrärahoihin ja tuloarvioihin sisällytetään myös kaupungin eri organisaatioyksiköiden väliset sisäiset laskutukset.

3.3 Rakenteelliset muutokset ja vertailtavuus

Toimielinkohtaisen talousarvion 2023 kehysvalmistelu pohjautui talousarvioon 2022, johon huomioitiin kuluvan vuoden ennusteen aiheuttamat muutokset ja muut ennakoidut talousarviovuodelle kohdistuvat toiminnan muutokset. Olennaimmat toiminnan muutokset on kuvattu luvussa 2 "Talousarvion ja taloussuunnitelman perustelut".

Vastuualuekohtaiset olennaiset muutokset kuluvan vuoden talousarvioon on esitetty käyttötalousosassa luvussa 6.

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.

Talousarvio- ja suunnitelmätiedot 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 strategiaohjelmaksi. 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.

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.

Talousarvion toimielimiksi luetaan kaupunginhallitus sekä valtuuston asettamat kaupunginhallituksen alla toimivat lautakunnat: kaupunkirakenne-, hyvinvointi-, kasvatus- ja koulutuslautakunta sekä Kotkan ja Pyhtään kunnan yhteinen ympäristölautakunta. Hallintosäännön viidennessä luvussa on määritetty lautakuntiin kaupunginhallitukselta siirtyvät vastuut. Toimielinten kustannuspaikkarakenne on kuvattu talousarviokirjan luvussa kymmenen.

Valtuustoon nähden sitovissa tavoitteissa on esitetty uuden Kotka 2030 -strategian mukaiset päämäärät ja yleisen tason toimintasuunnitelma tavoitteiden saavuttamiseksi mittareineen. Lautakuntaan tai kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet on johdettu Kotka 2030 -strategian yleisen tason toimintasuunnitelman toimenpiteistä, jotka on jaostettu 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.

Toimielinten talousarvion käyttötalousosat sisältävät

- 1 Lautakuntaan ja kaupunginhallitukseen nähden sitovat tavoitteet ja niiden riskit
- 2 Lautakunnan, vastualueen tai palvelun talousarvioesityksen
- 3 Toiminnan painopisteet talousarviovuonna
- 4 Talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosien painopisteet suunnitelmavuosina

Toimielimen toimintakate (sisältäen vain ulkoiset toimintatuotot ja –kulut) on sitova valtuustoon nähden, ellei talousarviossa ole määrärahan käytölle erikseen asetettu rajoituksia (KH tai KV). Toimintakatteen sitovuus tarkoittaa ns. nettoperiaatteen noudattamista. Nettoperiaatteen tarkoitetaan sitä, että valtuusto päättää talousarviossa tulojen ja menojen erotuksen määrärahana tai tuloarviona.

Kaupunginhallituksen käyttötalousarvioon voidaan tehdä siirrettäviä määrärahavaroja tiettyä tehtävää varten, jotka ovat talousarviovalmisteluvaiheessa olleet tiedossa ilman lautakuntaosoitusta. Hyväksytty talousarviomäärärahavaraus

voidaan siirtää lautakunnille tiettyä tehtävää varten tai lautakuntaan siirtyvään tehtävään ilman, että lautakunnan tarvitsee anoa lisämäärärahaa tai tehdä talousarvion muutosta. Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvion määräraha-varaus ei saa muuttua edellä mainitun siirtokäsittelyn johdosta. Lautakunnan tulee esittää talousarvion toteumaraportoinnissa siirretty määräraha-varaus.

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.

Jos talousarvion sitovaksi määrätty toimintakate muuttuu, on asia vietävä kaupunginvaltuuston päätettäväksi. Mikäli toimielin aloittaa kesken vuotta toimintakatteen puitteissa uutta toimintaa, jota ei talousarvion perusteluissa ole selvitetty, on ko. asia vietävä kaupunginvaltuuston päätettäväksi.

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

Sijoitukset

- tytäryhtiöosakkeet tms yhteisöosakkeet
- svop-sijoitukset

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

Rakennuksissa on sitovana kunkin hankkeen bruttomenojen loppusumma. Kaupunkirakennelautakunta voi siirtää erityisestä perustellusta 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 terveystaloukset”, ”Perusparannus, opetus- ja kulttuurirakennukset”, ”Perusparannus, muut rakennukset”. Jako rakennustyyppeihin tehdään arviolla. Rakennusten perusparannusmäärärahat ovat sitovia yhteenlasketulla summalla.

Koneiden ja laitteiden, muiden aineellisten hyödykkeiden ja sijoitusten sitovuustaso on talousarviossa toimielimittäin määritelty nettomääräinen loppusumma. Poikkeuksen sitovuuteen muodostavat arvioidut valtionosuus- tms. rahoituserät. Mikäli rahoituserien määrä ylittää arvioidun, sitoo investointimenon bruttomääräinen loppusumma. Arvioitua suurempi ulkopuolinen rahoitus ei saa kasvattaa hankkeen bruttomenoja.

Toimielimien investointihankkeiden toteutumisen tulee tapahtua perusteltujen käyttötarkoitusten puitteissa.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosassa esitetään kaupungin kokonaistalouden keskeiset erät, jotka ovat varsinaisen toiminnan menot ja tulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot anto- sekä ottolainoista, sekä suunnitelman mukaiset poistot käyttöomaisuudesta. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan se, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulo-rahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelmassa määritetään myös kaupungin vuosikatteen taso eli tulo-rahoituksen määrä, joka on mahdollista kohdentaa investointien rahoitukseen ja/tai lainojen lyhennyksiin.

Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan valtuustoon nähden sitovat tulosvaikutteiset tuloarviot ja määräraha, joita ei ole budjetoitu toimielimen palvelu- tai tehtäväkohtaisessa käyttötalousoiosiossa. Tuloslaskelmaosan sitovia eräi ovat:

- verotulot
- valtionosuudet
- rahoitustuotot- ja menot
- satunnaiset erät
- tilinpäätössiirrot

Tuloarvioiden alittuminen tai määrärahan ylittyminen on käsiteltävä talousarviomuutoksena kaupunginvaltuustossa. Kunnan toimielinten väliset sisäiset korkotuotot ja -menot eivät ole sitovia eräi.

Rahoituserät

Rahoitusosassa esitetään yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö. Rahoitusosa esitetään vähennyslaskukaavan muodossa, jossa välisummina esitetään toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirrat.

Toiminnan rahavirta osoittaa budjetoidun tulo-rahoituksen määrän, joka on varainhoitovuonna käytettävissä investointien rahoittamiseen, pääomasijoituksiin ja pääoman palautuksiin sekä maksuvalmiuden muutoksiin.

Investointien rahavirta muodostuu investointimenojen ja niihin saatujen rahoitusosuuksien ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulojen erotuksesta.

Rahoituksen rahavirtaan budjetoidaan antolainojen, lainakannan ja oman pääoman muutokset. Kaikki rahoituksen rahavirran erät ovat määrärahoja tai tuloarvioita, jotka esitetään valtuustoon nähden sitovina nettomääräisinä kokonaisuuksina. Nettomääräisyys tarkoittaa, että pitkäaikaista lainaa on tilanteen salliessa mahdollista ottaa vähemmän ja korvata vähennys esimerkiksi lyhytaikaisella lainalla. Tulos- ja rahoituslaskelman tulojen poikkeamista raportoidaan valtuustolle.

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.

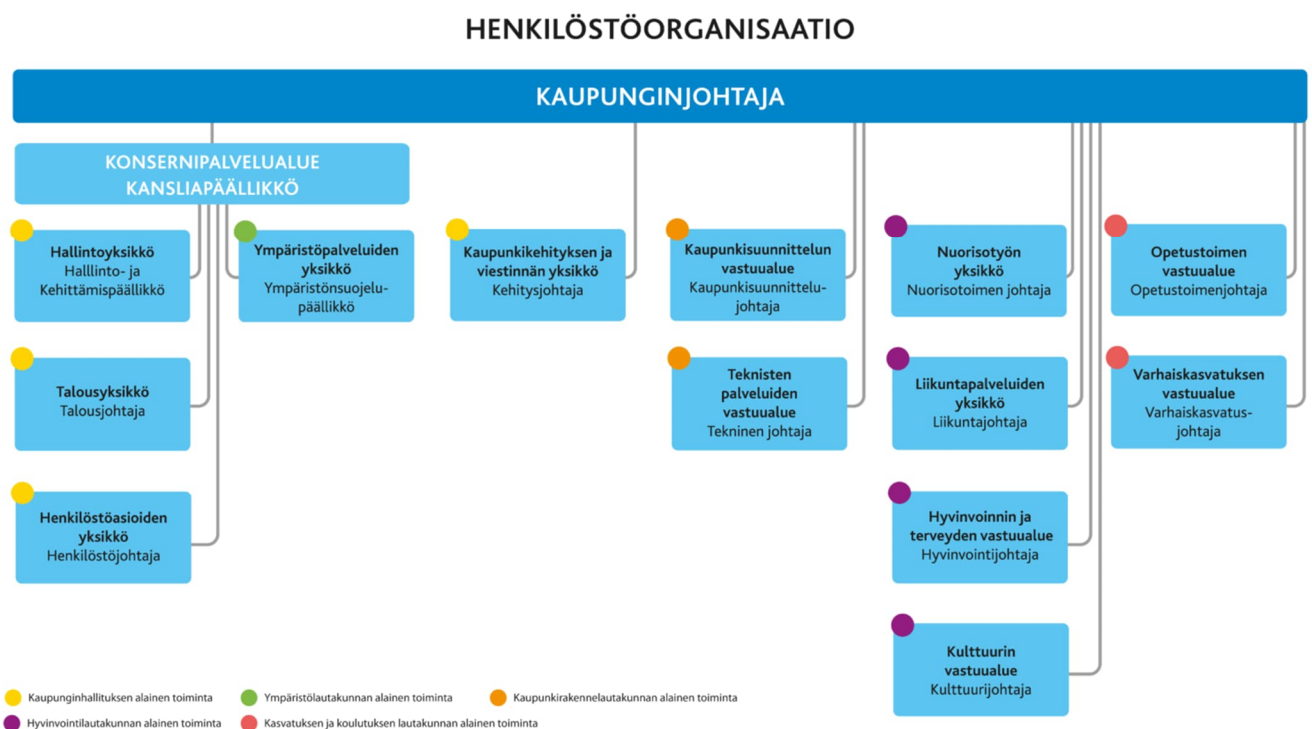
4.2 Talousarvion seuranta ja raportointi

Talousarvion toteutumista seurataan raportoinnilla, jota toteutetaan konserni-, toimielin- ja palvelu-/tehtävätasolla. 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. Raportti laaditaan kesäkuun (osavuosikatsaus) ja vuoden lopun (tilinpäätös) tilanteesta. Osavuosikatsauksessa raportoidaan talouden ja strategian toteutumisen seuranta.

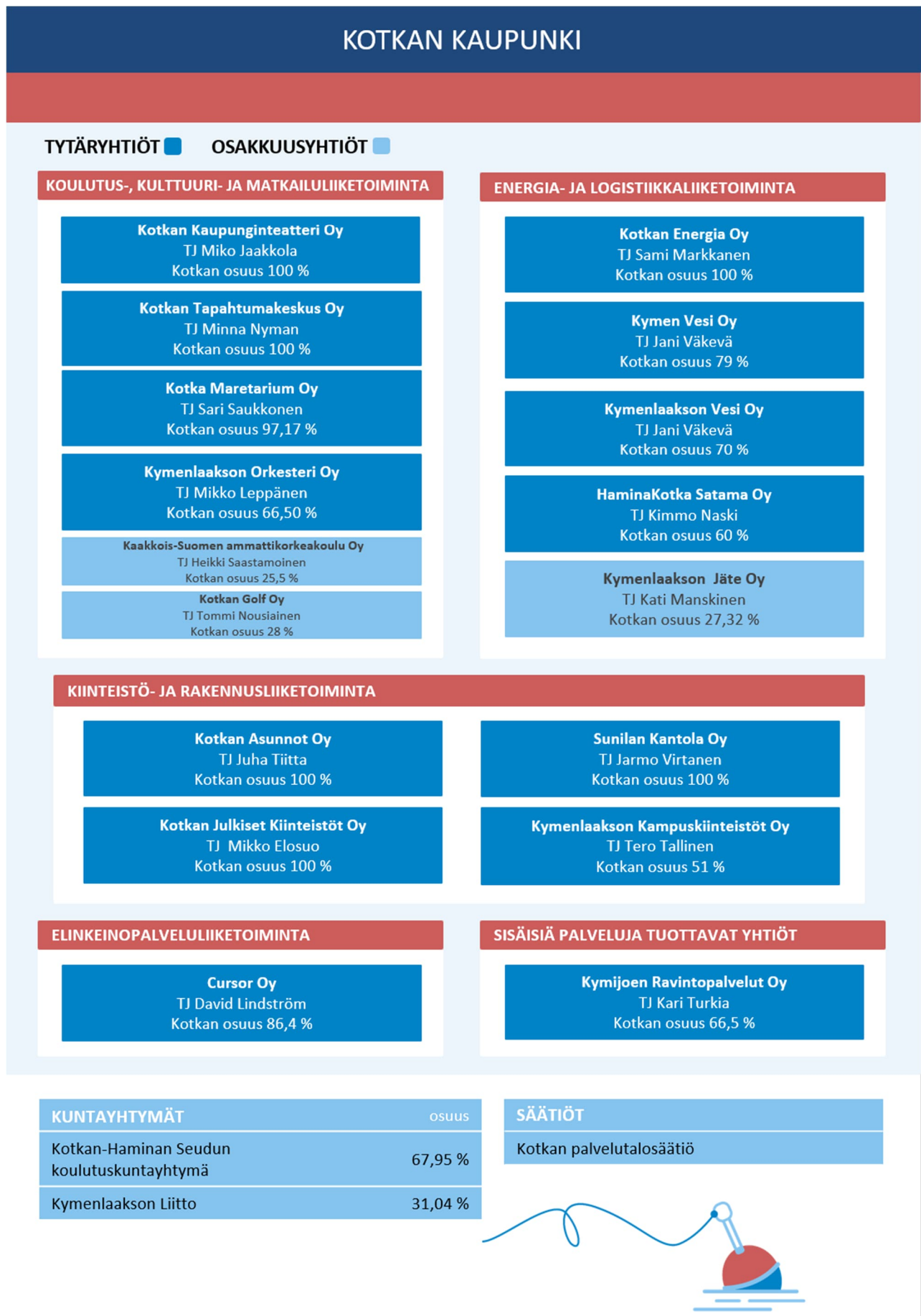
Kaupunginhallitukselle laaditaan lisäksi talouden kuukausiraportit, jotka ovat sisällöltään edellä mainittua suppeammat. Kuukausiraportointiaikatauluun vaikuttaa kaupunginhallituksen kokousaikataulu sekä kirjanpidon katkoaikataulu.

Säännölliseen muuhun raportointiin on lautakuntien päätettävä toimintamalli, jota lautakunta kokouksensa aikataulun puitteissa toteuttaa talousarviovuoden aikana.



5.2 Konsernirakenne

Kaupunginhallitus johtaa kuntakonsernia. Kaupunginhallituksen omistajaohjausjaosto käyttää omistajan ohjausvaltaa. Konserniyhtiöiden rakenne ja strategiasta johdetut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet esitellään erillisessä liitteessä.



6. KÄYTTÖTALOUSOSA

6.1 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

TALOUSARVIO

KAUPUNGINHALLITUS	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	6 458	0	0	0	0
Maksutuotot	683	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	851 436	811 705	490 000	490 000	390 000
Muut toimintatuotot	393 668	354 500	354 500	354 500	354 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 252 245	1 166 205	844 500	844 500	744 500
Henkilöstökulut	-12 222 680	-11 551 712	-8 619 479	-8 992 158	-9 323 970
Palvelujen ostot	-9 743 149	-11 029 852	-10 935 012	-10 958 455	-10 963 455
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103 051	-108 550	-111 550	-111 550	-111 550
Avustukset	-4 480 847	-879 700	-1 662 941	-2 662 941	-2 662 941
Muut toimintakulut	-459 114	-832 781	-931 381	-936 381	-936 381
TOIMINTAKULUT	-27 008 842	-24 402 595	-22 260 363	-23 661 486	-23 998 297
TOIMINTAKATE *)	-25 756 597	-23 236 390	-21 415 863	-22 816 986	-23 253 797
Sisäiset tuotot	3 034 875	3 083 751	3 349 304	3 319 207	3 319 207
Sisäiset kulut	-991 307	-1 022 323	-1 101 824	-1 101 824	-1 101 824
Sisäiset erät	2 043 568	2 061 428	2 247 480	2 217 383	2 217 383
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-23 713 029	-21 174 962	-19 168 383	-20 599 602	-21 036 414
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 040	0	0	0	0
VUOSIKATE	-23 714 068	-21 174 962	-19 168 383	-20 599 602	-21 036 414
Sisäinen korko	-9 997	-4 979	-2 730	-450	-41
Poistot ja arvonalentumiset	-179 066	-194 212	-193 949	-198 576	-226 085
Satunnaiset erät	-24 501	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-23 927 633	-21 374 153	-19 365 062	-20 798 629	-21 262 540
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 927 633	-21 374 153	-19 365 062	-20 798 629	-21 262 540
Hallinnon vyörytykset	13 102 184	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-10 825 449	-21 374 153	-19 365 062	-20 798 629	-21 262 540

Valtuuston talousarviomuutokset: Korkeakouluyhteistyön lisääminen 51 241 e

Kaupunginhallituksen talousarvioesitys on valmisteltu pohjautuen edellisen vuoden talousarvioon huomioiden toiminnassa tapahtuvat ja tapahtuneet muutokset. Henkilöstökulut on valmisteltu henkilöstösuunnitelman mukaisesti ja luottamuslaskut on suunniteltu arvioiden kokouskertojen määrää. Matkakulujen arviointi on haasteellista muuttuneen työskentelytavan myötä sekä kahden koronavuoden toimintatapojen muutoksessa.

Olennaisena muutoksena edelliseen vuoden talousarvioon verrattuna varauksena on kirjattu Tapahtumakeskuksen avustusvarausta (600 000 e) sekä Ruotsinkielisen päiväkodin (200 000 e) tukemiseen. Turvallisuuden ja valmiuden alle on palautettu avustuksia n. 10 000 euroa, lisäksi elinvoimahankkeisiin varattiin Xamk-professuuriin 45 000. Henkilöstökulujen merkittävä alenema edellisen vuoden talousarvioon verrattuna (-3 993 071) selittyy eläkemenoperusteisen maksun alenemasta, maksuosuus siirtyy hyvinvointialueelle sille siirtyvästä henkilöstöstä ja korvautuu ensi vuonna ns. tasausmaksulla (3 500 000 e). Kokonaisvaikutusta selittää hyvinvointilautakuntaan siirtyneet työllistämistuet 1 049 000 euroa sekä kohonneilla palkkojen sivukulumennoilla sekä palkkaohjelmanmenoilla sekä kasvaneiden työsuhteiden määrällä.

Talousarvion tulojen alenema 540 000 euroa johtuu pääosin hankerahoituksen poistumisesta 150 000 euroa sekä työllistämistukien siirrosta Hyvinvointilautakuntaan 375 000 euroa.

Palvelujen oston alenema 464 000 selittyy verotuskustannusten alenemasta 698 000 eurolla sekä kasvaneista ict-palveluiden kustannuksista 258 000.

Yleishallintopalvelut

Toimielimet	KESKUSVAALI- JA TARKASTUSLAUTAKUNTA, VALTUUSTO, HALLITUS
Tehtävät	Yleishallinto: Kuntastrategia, asianhallinta, arkistotoimi, kunnallisverotus, varautuminen- ja valmiussuunnittelu, osallisuus- ja vaikutusmahdollisuuksien edistäminen (ikäihmisten neuvosto, vammaisneuvosto ja nuorisovaltuusto), kunnan edunvalvonta, konserniohjaus ja valvonta
Toimintayksiköt	Hyvinvoinnin ja terveydenhuollon vastuualueelle, jota johtaa hyvinvointijohtaja on hallintosäännössä määritelty osallisuuden edistäminen ja muut osallisuusuuden tehtävät ovat hyvinvointilautakunnassa.
Vastuuhenkilöt	Hallintoyksikkö, Kaupunkikehitys ja viestintä Keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja tarkastuslautakunnan puheenjohtaja, valtuuston puheenjohtaja, kaupunginhallituksen puheenjohtaja, kaupunginjohtaja, Kansliapäällikkö, Hallinto- ja kehittämisspäällikkö, Kehitysjohtaja
Toiminta-ajatus	Keskusvaalilautakunta huolehtii siitä, että vaalien ja kansanäänestysten lakisääteiset tehtävät tulevat laillisesti ja tarkoituksenmukaisesti suoritetuiksi. Tarkastuslautakunta vastaa kuntalain mukaisen hallinnon ja talouden tarkastuksen ja arvioinnin järjestämisestä ja kaupunginvaltuuston päätettävien tarkastusta koskevien asioiden valmistelusta sekä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja talouden tasapainotuksen toteutumisen arvioinnista sekä kaupungin ja kuntakonsernin tilintarkastuksen yhteensovittamisesta. Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta, käyttää kaupungin ylintä päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä. Kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kaupungin henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa ja vastaa asioiden valmistelusta kaupunginhallituksen käsiteltäväksi. Konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, omistajaohjausjaosto sekä kaupunginjohtaja. Kansliapäällikkö johtaa kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan alaisuudessa konsernipalvelualueita, joka vastaa kaupungin tahdon toteutumisesta omistajapolitiikan osalta kaupungin tytäryhteisöissä sekä tärkeimmissä sidosryhmissä. Hallintoyksikkö toimii Kotka-konsernin konsernijohtajan tukena konsernivalvonnassa ja konserniohjauksessa sekä kehittää niitä osana Kotka-konsernin johtamisjärjestelmää. Sen tehtävänä on huolehtia päätöksenteon valmistelun ohjauksesta, kehittämisestä ja tuesta sekä päätösten täytäntöönpanosta ja täytäntöönpanon ohjauksesta ja antaa niihin oikeudellista asiantuntija-apua. Lisäksi sen tehtävänä on huolehtia asianhallinnan ja tiedonohjauksen kehittämisestä, tietosuojan ohjauksesta sekä pysäköintinvalvonnan viranomaistehtävistä ja vaalien järjestämisestä.

TALOUSARVIO

YLEISHALLINTOPALVELUT	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	499	0	0	0	0
Maksutuotot	683	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	12 000	100 000	100 000	0
Muut toimintatuotot	71 213	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	72 395	12 000	100 000	100 000	0
Henkilöstökulut	-1 605 688	-1 743 026	-2 036 972	-2 058 840	-2 074 954
Palvelujen ostot	-1 782 682	-2 080 182	-1 539 751	-1 539 751	-1 539 751
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45 911	-39 850	-49 850	-49 850	-49 850
Avustukset	0	-1 000	-10 000	-10 000	-10 000
Muut toimintakulut	-43 057	-109 796	-112 396	-112 396	-112 396
TOIMINTAKULUT	-3 477 338	-3 973 854	-3 748 969	-3 770 837	-3 786 951
TOIMINTAKATE	-3 404 943	-3 961 854	-3 648 969	-3 670 837	-3 786 951
Sisäiset tuotot	12 394	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-545 268	-538 634	-528 252	-528 252	-528 252
Sisäiset erät	-532 874	-538 634	-528 252	-528 252	-528 252
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-3 937 817	-4 500 488	-4 177 221	-4 199 089	-4 315 203
Rahoitustuotot ja -kulut	375	0	0	0	0
VUOSIKATE	-3 937 442	-4 500 488	-4 177 221	-4 199 089	-4 315 203
Sisäinen korko	-553	-274	-38	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-9 286	-20 675	-18 381	-56 667	-57 222
Satunnaiset erät	-24 501	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-3 971 782	-4 521 437	-4 195 639	-4 255 756	-4 372 425
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 971 782	-4 521 437	-4 195 639	-4 255 756	-4 372 425
Hallinnon vyörytykset	917 949	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-3 053 833	-4 521 437	-4 195 639	-4 255 756	-4 372 425

KAUPUNGINHALLITUKSEEN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yhteistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa.	Eduskuntavaalien järjestäminen huhtikuussa 2023	Äänestysprosentti	Vaalit järjestetään onnistuneesti ja mahdollisimman moni kuntalainen kokee mahdollisuuden vaikuttaa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Äänestysprosentti jää alhaiseksi.	Todennäköinen (60 – 90 %)	Merkittävät: Kuntalaisten ääni ei kuulu valtakunnan päätöksenteossa.	Vaalien järjestämiseen varataan riittävät resurssit ja huolehditaan riittävästä viestinnästä.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme parhaaseen päätöksenteon ilmapiiriin ja sujuvuuteen kaikilla tasoilla.	Kaupunginhallituksen työskentelyn kehittäminen	Kaupunginhallituksen itsearvioinnin tulokset	Päätöksenteko on avointa, keskustelevaa, yhdenvertaista, toisia kunnioittavaa ja perustuu tietoon sekä yhteistyöhön viranhaltijoiden kanssa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen : Päätöksenteko ei herätä luottamusta eri toimijoissa.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Päätöksentekokyky heikkenee.	Asiat valmistellaan huolellisesti, myös päätösten ennakkovaikutuksia selvittäen. Varmistetaan vuorovaikutus eri toimijoiden välillä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme kotkalaista ilmapiiriä -teemme yhdessä ja menestymme.	Paikallishistorian kannalta merkittävien arkistoaineistojen säilyminen tuleville sukupolville varmistetaan vastaanottamalla ne osaksi Kotkan kotiseutuarkiston kokoelmaa. Yhdistysten ja muiden yksityisten toimijoiden toimintaa helpottaa, kun ne pystyvät siirtämään pysyvästi säilytettäviä asiakirjoja kotiseutuarkistolle.	Kotiseutuarkiston koelmiin vastaanotettu ja esikäsittelyn arkistoaineiston hyllymetrimäärä (hm).	Esikäsitelty ja kotiseutuarkistoon vastaanotettu aineisto 3 hyllymetriä vuonna 2023.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Paikallishistorian kannalta keskeistä arkistoaineistoa tuhoutuu pysyvästi.	Todennäköinen (60 – 90 %)	Merkittävät: kotkalaisten yhdistyskentän toimijoiden ja muiden yksityishenkilöiden aineistoja tuhoutuu pysyvästi.	Kotiseutuarkisto tunnistaa yhteisesti kotkalaisten toimijoiden kanssa säilytettäviä arkistoaineistoja ja antaa neuvontaa toimijoille aineistojen käsittelyyn, säilyttämiseen ja hävittämiseen liittyen.	

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

YLEISHALLINTOPALVELUT

Keskusvaalilautakunta ja Tarkastuslautakunta

Talousarviovuonna järjestetään eduskuntavaalit.

Valtuusto

Kuntalain 14 § määrittää valtuuston tehtävistä ja sen mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Talousarvio vuodelle 2023 sisältää valtuuston kokoontumisia ja toimintaa varten varattavat määrärahat.

Talousarviovuoden 2023 painopisteenä on edelleen kuntavaalien jälkeisen uuden luottamushenkilöorganisaation toiminnan vakiinnuttaminen sekä sopeutuminen hyvinvointialueiden aloittamisen jälkeiseen aikaan.

Talousarviovuoden 2023 painopisteinä ovat myös kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden seuranta, strategiaan liittyvien toimenpiteiden ja mittareiden edelleen tarkentaminen ja reagointi mahdollisiin strategian muutostarpeisiin. Keskeisenä strategian toteuttamiseen liittyvänä painopisteenä on Omistajapoliittisten linjausten päivittäminen. Valtuuston erityisenä painopisteenä on edelleen talouden tasapainottaminen ja siihen liittyvien toimenpiteiden lopullinen hyväksyminen. Tähän liittyy palveluverkkojen jatkuva tarkastelu ja tulevien investointien sopeuttaminen taloudelliseen kantokykyyn.

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 kaupunginhallituksen toiminnassa ovat talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen vahvistaminen sekä edunvalvontasuunnitelman toteuttaminen ja sen seuranta. Keskeisenä kaupunginhallituksen tehtävänä on varmistaa hyvin sujuva yhteistyö hyvinvointialueen ja kaupungin välillä kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi.

Kaupunginhallituksen toiminnassa 2023 on keskeistä myös varautuminen uusiin työllisyyden hoitoon liittyviin velvoitteisiin ja organisaation kehittäminen siten, että lakisääteiset velvoitteet hyvinvoinnin ja työllisyyden edistämiseksi pystytään hoitamaan. KV: Tämä sisältää, myös työllisyydenhoidosta vastaavan virkamiehen, eli työllisyys päällikön/johtajan rekrytoinnin valmistelun.

Osallisuus ja vaikutusmahdollisuuksien edistäminen

Kotkan kaupungissa on nuorisovaltuusto, ikäihmisten neuvosto ja vammaisneuvosto, joiden kokoonpanosta, asettamisesta ja toimintaedellytyksistä päättää kaupunginhallitus. Talousarvioon on varattu näiden toiminnan ja kokoustamisen määrärahat.

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

Ikäihmisten neuvosto seuraa kaupungin talouden ja toiminnan suunnittelua ja toteutumista sekä Kotkan ja maakunnallisen hyvinvointikertomuksen, ikääntyneiden hyvinvointikertomuksen sekä kulttuurihyvinvointisuunnitelman strategioiden ja toimintasuunnitelmien toteutumista. Ikäihmisten neuvosto tekee tiivistä yhteistyötä eläkeläisjärjestöjen kanssa mm. kartoittaen ikäihmisten elinolosuhteisiin ja palveluihin liittyviä kehittämistarpeita ja vaikuttaen puutteiden poistamiseksi. Ikäihmisten neuvosto antaa lausuntoja ajankohtaisista asioista kaupunginhallituksen vahvistamien toimintaohjeiden mukaisesti.

Vammaisneuvosto edistää vammaisten henkilöiden, vammaisjärjestöjen ja viranomaisten välistä yhteistyötä sekä edistää vammaisneuvoston osallisuutta päätöksentekoon. Vammaisneuvosto seuraa ja esittää näkemyksiä vammaisille

suunnattujen palveluiden, tukitoimien ja oikeuksien toteutumisesta, sekä 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. Vammaisneuvosto tekee yhteistyötä Ikäihmisten neuvoston ja Kymenlaakson kuntien ja eri järjestöjen kanssa.

Saaristotoimikunta

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

Erityisesti on pyrittävä edistämään saaristossa vakituisesti asuvien kuntalaisten riittäviä kulku- ja liikenneyhteyksiä.

Hallintopalvelut

Hallintoyksikkö ohjaa tiedonhallintalain velvoitteiden täytäntöönpanoa koko organisaation näkökulmasta. Vuosien 2020-2022 aikana toteutettu tietovarantojen ja tietoaineistojen kuvaamistyö tulee käytännössä näkyviin kaupungin toiminnan pohjana, kun kaupunginhallituksen vahvistama uusi tiedonohjaussuunnitelma otetaan käyttöön vuoden 2023 alusta. Asiakirjojen muodostuminen ja kaupungin asiakirjahallinto tulee jatkumaan uuden tiedonohjaussuunnitelman mukaisesti. Uusi tiedonohjaussuunnitelma muodostaa lisäksi pohjan tiedonhallintalain mukaiselle asiakirjahallinnon sähköistymiselle.

Yksi hallintopalveluiden painopisteistä vuoden 2023 työssä on muille vastuualueille suunnattujen koulutusten kokonaisuuden toteuttaminen suunnitelman mukaisesti. Vastuualueet ovat osoittaneet tarvetta erilaisten jatkuvien hallinnon koulutusten järjestämiseen (mm. arkistointi, tietosuoja, päätöksenteko, asianhallintajärjestelmän käyttö, lakiasiat) ja hallintoyksikön tavoitteena on vastata tähän tarpeeseen.

Hallintoyksikkö järjestää huhtikuussa 2023 eduskuntavaalit, joiden valmistelu on aloitettu jo syksyllä 2022. Äänestyspaikkojen esteettömyyden kehittämiseksi on vuonna 2022 tehty ennakoivaa työtä yhdessä vammaisneuvoston alaisen esteettömyystyöryhmän kanssa.

Keskusarkisto jatkaa suunnitelmallisesti arkistontarkastuksia eri vastuualueilla ja toimintayksiköissä. Samalla jatketaan yhteistyötä eri vastuualueiden kanssa pysyvästi säilytettävien asiakirjojen säilytysolosuhteiden selvittämiseksi ja arkistosiirtojen valmistelua varten. Keskusarkiston arkistotilojen selvitystyö pyritään saamaan päätökseen ja edistetään arkistotilojen tulevaisuutta yhteistyössä toimitalahallinnon kanssa. Asiakirjojen digitointia jatketaan suunnitelman mukaisesti vakituisen resurssin avulla. Sähköisen arkistojärjestelmän hankinta toteutetaan vuoden 2023 aikana, järjestelmä saadaan tavoitteellisesti käyttöön vuosien 2024-2025 aikana.

Tietosuojan kehittämisen keskeisimpänä kokonaisuutena tulee olemaan tiedonhallintalain sekä tietosuoja-asetuksen vaatimusten mukaisesti toteutetun tietovarantokartoituksen hallinnointi ja jatkoyöstäminen. Tämä tarkoittaa mm. riskienhallinnan tarkempaa toteuttamista kuvatus aineiston kohdalla. Edellä mainitun työn lisäksi kehitetään tietosuojan näkökulman hyödyntämistä laajemmassa riskienhallinnassa Kotkan kaupungissa. Tietosuojan osalta myös tiedon hyödyntäminen ja käyttäminen eri sovelluksissa ja viestintävälineissä on merkittävässä roolissa talousarviovuonna. Edelliseen liittyen jatketaan tiedon luokittelun toteuttamista.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2023–2025)

Keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta

Eduskuntavaalit järjestetään 2023 ja Presidentinvaalit sekä Europarlamenttivaalit 2024 Alue- ja kuntavaalit 2025

Valtuusto

Taloussuunnitelmavuosina valtuusto edistää ja pyrkii toiminnassaan siihen, että kaupunkistrategiassa asetetut tavoitteet saavutetaan viimeistään strategiakauden lopulla 2030. 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 Tasapainoinen talous, Digitaalisuus ja Ilmasto ja luonnon monimuotoisuus. Kaupunginvaltuusto huomioi päätöksentekotoiminnassaan kaupunkistrategian sisällön kokonaisuudessaan. Strategian mukaisen johtamisen lisäksi taloussuunnitelmavuosina kaupunginvaltuusto

tuuston 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 2023 talousarvio sisältää kaupunginhallituksen kokousten, iltakoulujen ja kaupunginhallituksen toiminnan määrärahat sekä kaupunginjohtajan henkilöstömäärärahat. Kaupunginhallituksen toimintaa ohjaa kaupunkistrategia 2030 ja siitä johdetut tavoitteet sekä toimenpiteet. Painopisteenä vuosien 2023 - 2025 toiminnassa on talouden tasapainosta huolehtiminen ja siihen liittyvä kaupungin toiminnan yhteensovittaminen kokonaisuutena, konsernivalvonnan toimintamallin vakiinnuttaminen, omistajaohjauksen kehittäminen ja vahvistaminen sekä edunvalvontasuunnitelman toteuttaminen ja sen seuranta. Taloussuunnitelma-kaudella tavoitteena on myös kehittää ja yhteensovittaa hyvinvointialueen ja kaupungin välistä yhteistyötä. Kaupunginhallitus myös kehittää kaupungin ja kaupunkikonsernin organisaatorakennetta tulevaisuuden tarpeisiin.

Osallisuus ja vaikutusmahdollisuuksien edistäminen

- *Yhteistyön kehittäminen hyvinvointialueen kanssa*
- *Esteettömyyden edistäminen yhdessä vammaisneuvoston kanssa*

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 maisemakuva ja luontoa ympäristöhaitoilta.

Erityisesti on pyrittävä edistämään saaristossa vakituisesti asuvien kuntalaisten riittäviä kulku- ja liikenneyhteyksiä.

Hallintopalvelut

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 tietosuojaa ja tietoturvakäytänteitä.

Elinkeinojen edistäminen ja alueiden kehittäminen

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävät	Elinkeinojen edistäminen: Yritys- elinkeino ja matkailupalvelut, elinvoima ja elinkeinotuet. Alueiden kehittäminen: Kymenlaakson Liitto Työllisyyden edistäminen: kesätyöntekijät, henkilöstöpankki. Maaseututoimi
Toimintayksiköt	Kaupunkikehitys ja viestintä, Henkilöstöasioiden yksikkö
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, Kansliapäällikkö, Kehitysjohtaja, Henkilöstöjohtaja

Toiminta-ajatus	Kaupungin hallituksen tehtävänä on ohjata kaupungin kannalta strategisesti merkittäviä linjauksia erityisesti elinkeino- ja työllisyyspolitiikassa, koulutuksessa, maapolitiikassa, asuntopolitiikassa, liikennepolitiikassa sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta kaupunginhallituksen käsiteltäväksi. Kaupunkikehityksen ja viestinnän toimintayksikköä johtaa kehitysjohtaja. Toimintayksikön tehtäviin kuuluu kaupungin yritys-, elinkeino- ja matkailupalvelujen järjestäminen sekä niitä koskevien sopimusten valvonta ja työllisyyden elinkeinopoliittinen edistäminen. Yksikkö avustaa kaupungin johtoa edunvalvonnassa ja yhteyksien ylläpidossa elinkeinoelämään ja muihin sidosryhmiin. Yksikkö koordinoi tutkimus- ja kehittämishankkeita. Yksikkö huolehtii kaupunkistrategian valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä valmistelee kehittämisasioita erityisesti elinvoimavaliokunnalle. Yksikkö ohjaa ja kehittää Kotka-konsernin viestintää, huolehtii kaupunkimarkkinoinnista ja avustaa kaupungin johtoa viestintä- ja PR-tehtävissä sekä kansainvälisten asioiden ja ystävyyskaupunkiasioden hoidossa. Yksikkö vastaa osaltaan kaupungin tapahtumien järjestämisestä. Henkilöstöasioiden yksikölle kuuluu lisäksi kaupungin omaan organisaatioon sijoittuvien palkkatukityöllistettyjen, velvoitetyöllistettyjen sekä yhdistysten ja yritysten kuntalisän koordinointi, ellei kaupunginhallitus muuta määrää. Hallintosäännössä on hyvinvoinnin ja terveyden vastuualue, jota johtaa hyvinvointijohtaja. vastuualueen tehtäväksi on määritetty työllistämisen edistäminen.
-----------------	--

TALOUSARVIO

ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN JA ALUEIDEN KEHITTÄMINEN	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	400 607	405 000	0	0	0
Muut toimintatuotot	19 000	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	419 607	405 000	0	0	0
Henkilöstökulut	-751 108	-1 271 383	-398 473	-402 506	-405 502
Palvelujen ostot	-3 178 310	-3 613 595	-3 609 007	-3 628 650	-3 628 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 988	-18 150	-18 150	-18 150	-18 150
Avustukset	-4 480 847	-878 700	-1 652 941	-2 652 941	-2 652 941
Muut toimintakulut	-11 175	-52 450	-52 450	-52 450	-52 450
TOIMINTAKULUT	-8 438 428	-5 834 278	-5 731 021	-6 754 697	-6 757 693
TOIMINTAKATE	-8 018 822	-5 429 278	-5 731 021	-6 754 697	-6 757 693
Sisäiset tuotot	273 483	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-27 774	-31 883	-36 306	-36 306	-36 306
Sisäiset erät	245 709	-31 883	-36 306	-36 306	-36 306
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-7 773 112	-5 461 161	-5 767 327	-6 791 003	-6 793 999
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-7 773 112	-5 461 161	-5 767 327	-6 791 003	-6 793 999
Sisäinen korko	-11	0	-61	-18	0
Poistot ja arvonalentumiset	-120	0	-1 442	-1 322	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 773 243	-5 461 161	-5 768 830	-6 792 343	-6 793 999
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7 773 243	-5 461 161	-5 768 830	-6 792 343	-6 793 999
Hallinnon vyörytykset	-39 811	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 813 054	-5 461 161	-5 768 830	-6 792 343	-6 793 999

Tukityöllistämisen sekä kuntalisän määrärahat on siirretty hyvinvointilautakunnan alaisuuteen alkaen vuodesta 2023.

KV: Talousarviomuutokset: Korkeakouluyhteistyön lisääminen 51 241 e

TALOUSARVIOESITYKSEEN SISÄLTYVÄT AVUSTUKSET TYTÄRYHTIÖILLE

Avustukset konserniyhtiöille		TA 2023	ANOTTU 23	TP 21 YHTIÖ	TA 2022	TA 2021
Kotkan Maretarium Oy	KH	275 000	269 653	81 591	275 000	286 980
Kotkan Tapahtumakeskus Oy	KH	600 000	600 000			

KAUPUNGINHALLITUKSEEN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmyönteinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kasvatamme yliopisto-, korkeakoulu- ja TKI-toiminnan määrää, laatua ja vaikuttavuutta.	Yliopistokeskuksen saamisen edistäminen Uusien professuurien käynnistäminen: kyberturvallisuuden professuuri ja seuraavien professuurihankkeiden käynnistäminen	Yliopistokeskuksen toteutuminen Uusien professuurien määrä	Yliopistokeskuksen toteutuminen etenee 1-2 uutta professuuria	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Hankkeen eteneminen hidastuu tai keskeytyy.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Yliopistokeskushanke ei etene eivätkä professorit toteudu suunnitellusti.	Suunnitelmallinen yhteistyö yliopistojen ja Xamkin sekä Kymenlaakson liiton ja kuntien kanssa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme yrityksille vetovoimaisen toiminta- ja investointiympäristön perustuen vahvuksiimme mm. Suomen suurimpana vientisatamana.	Viennin vauhdittaminen ja teollisten investointien kotiuttamisen tavoitteet 05/22 hyväksytystä edunvalvontaohjelmasta viestittää aktiivisesti kansallisille päättäjille	Kirjaukset hallitusohjelmassa kansallisesta teollisuuspoliittisesta strategiasta ja investointien edistämisestä. VT15-hankkeen rahoituksen varmistuminen	Kirjaukset hallitusohjelmassa Rahoitus varmistunut	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Liikennehankkeille ei myönnetä rahoitusta	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Liikennehankkeiden toteutuminen lykkääntyy.	Suunnitelmallinen edunvalvonta ja aktiivinen yhteistyö alueen toimijoiden ja kuntien kanssa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on • varmistaa osaavan työvoiman saatavuus • luoda Kantasataman yritys- ja startup-keskittymä.	Kantasataman yritys- ja startup -keskittymän toteutuksen varmistaminen: konseptin ja liiketoimintamallin suunnittelu, kumppanit ja rahoitus	Suunnitelma keskuksen toteuttamiseksi	Suunnittelut tehty, sisältää toimintakonseptin, tiölaratkaisut, kumppanuudet ja rahoitusmallin	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Yrityskeskukseen soveltuvaa edullista toimitilaa tai taloudellista toimintamallia ei löydy.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Yrityskeskukseen toteutuminen lykkääntyy tai ei toteudu.	Rahoituksen ja kumppanuuksien hakeminen aktiivisesti.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Säännölliset yritysten ja kaupungin johdon tapaamiset	Toteutuneet tapaamiset	10 tapaamista vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Yhteistyöhön tulee odottamaton häiriö.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Yhteistyö ei toimi optimaalisesti.	Pidetään vuoropuhelua yllä suunnitellusti.	



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Pohjolan puistopääkaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme puisto-kaupunkiprofiilia ja hyödynnämme kansallisen kaupunkipuiston ja kestävän matkailun mahdollisuudet.	Tuodaan esille Kotkan puistojen ainutlaatuisuutta kaupunkimarkkinoinnissa ja valtakunnallisessa viestinnässä yhdessä Cursorin kanssa.	Valtakunnalliset lehtiartikkelit tai TV/radiojutut. Maksettu näkyvyys -kampanjat, näkyvyys	Vähintään 5-10 kpl (lehtijuttuja, printti ja digi) 200 000 – 300 000 näyttöä. Instagram (postaukset ja stories kautta orgaanisesti) 100 000 katselua.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Toimenpiteitä ei saada toteutettua suunnitellusti.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Matkailijoiden kiinnostus Kotkaa kohtaan vähenee. Brändin vahvistaminen ja kaupungin vetovoimaisuus vaarantuu.	Jatketaan hyvin toimineita toimintatapoja ja kehitetään uusia. Toimenpiteiden suunnitelmallinen toteuttaminen ja tukeminen sekä jatkuva yhteydenpito.	

			Tuloksellisuuden aktiivinen seuraaminen.	
--	--	--	--	--

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme kulttuuri-perintökohteita (erityisesti Aallon Sunila ja Kymminlinna) matkailukohteina ja asumisen vetovoimatekijöinä.	Vuonna 2022 valmistuvan Sunila maailmanperintökohteeksi -tiekartan toteutuksen varmistaminen kaupungin eri vastuualueiden yhteistyönä sekä ulkopuolista rahoitusta hyödyntämällä	Jatkorahoituksen varmistaminen Sunila maailmanperintökohteeksi -hankkeelle	Jatkorahoitus varmistettu	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Aallon rakennuksen tuhoutuminen puuttuvan ylläpidon tai väärän korjauksen seurauksena.	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Alueen kehittäminen ja maailmanperintökohde statuksen saamisen mahdollisuudet heikentyvät.	Panostus alueen tapahtumiin, Kantolan toimintaan ja alueen kokonaiskehittämiseen tiekartan mukaisesti.	

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Nostamme monimuotoiset ja laadukkaat asuin- ja elinympäristöt veto- ja pitovoimatekijäksi.	Toteutetaan tontti- ja/ tai asuinalue markkinointi- ampanja	Tonttien varausten määrä	20	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen ja taloudellinen: Toimenpiteitä ei saada toteutettua suunnitellusti tai yleinen tilanne vaikuttaa kysyntään.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Tonttien kiinnostavuutta ja kysyntää ei saada nousemaan.	Panostus verkkosivuilla tonttien löydettävyyteen ja hyvään esittelyyn sekä kiinnostavaan markkinointiin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme etätyön ja monipaikkaisuuden edellytyksiä (digitaaliset yhteydet, yhteisöt, tilat).	Edistetään digitaalisten yhteyksien rakentamista sekä tilaratkaisuja monipaikkaisuuden lisäämiseksi.	Valokuidun piirissä olevien uusien alueiden lukumäärä Yritys- ja startup -keskuksen toteutuminen	15 Hanke etenee toteutukseen	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Resurssia valvontaan ja lupakäsittelyyn ei ole käytettävissä eikä saada rekrytoitua.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Seudun kehitys hidastuu ja etätyön ja monipaikkaisuuden edellytykset heikkenevät.	Jatketaan meneillään olevaa työtä asioiden edistämiseksi.	

Strateginen tavoite 5.

Hyväntuulinen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme tapahtuma- ja kulttuurialan toiminnan sekä tapahtumaliiketoiminnan edellytyksiä.	Haemme aktiivisesti valtakunnallisia ja kansainvälisiä suur tapahtumia kaupunkiin.	Kansainvälisten ja/tai valtakunnallisten tapahtumien määrä	3-4 tapahtumaa vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen ja taloudellinen: Tapahtuman peruuntuminen yllättävän tapahtuman vaikutuksesta, tapahtumialan vaikeudet.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: vaikutukset budjettiin.	Talouden seuranta.	



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme kotkalaista ilmapiiriä - teemme yhdessä ja menestymme.	Avoimen viestintäkulttuurin edistäminen ja ylläpitäminen.	Asiakaspalautteet, verkkosivuilla toteutettujen kyselyiden tulokset ja miten palautetta käsitellään.	Positiivinen tai neutraali palaute, asteikko 3–5.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Toimintaan ja resursseihin tulee häiriötä.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Vaikutusta kaupungin imagoon, veto- ja pitovoimaan.	Viestimme aktiivisesti, proaktiivisesti. Asiakaspalautteiden vastaamisnopeuteen ja sisältöihin kiinnitetään huomiota	

Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme toimintaamme kyberturvallisuuden kärkikaupunkina ja vahvistamme kyberosaamisen asiantuntijuutta.	Valtuuston 05/22 hyväksymän kyberturvallisuuden tiekartan toteutus: -Kyberturvallisuuden professorin ja siihen liittyvän yhteistyön käynnistäminen. - yritys yhteistyö ja tapahtumat sekä niihin liittyvä viestintä yhteistyössä Xamkin ja muiden kumppaneiden kanssa	-Professuurin käynnistyminen -merkittävien vuotuisten tapahtumien määrä	- professori on toiminnassa - 2 vuotuista alan tapahtumaa kokoa yrityksiä ja sidosryhmiä Kotkaan	

Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Kehittämiseen ei varata tarpeeksi resursseja.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Kotkan profiilin nostaminen kyberturvallisuuden kärkekaupukina ei toteudu.	Kyberturvallisuuden ohjausryhmä toimii ja seuraa kokonaisuuden kehittymistä.	

KAUPUNKIKEHITYKSEN VIESTINNÄN TOIMINTAYKSIKKÖ

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Keskeisimmät tavoitteet vuodelle 2023:

1. Kotka lentää näkyvästi: aktiivinen yhteinen tekeminen seudulla, markkinointi ja viestintä Kotka-brändin vahvistamiseksi. Kantasataman kokonaisuuden ja sen tunnettuuden edistäminen. Startup- ja yrityskeskuksen toteutuksen edistäminen.
2. Edunvalvonnan ja verkostojen hyödyntäminen. Kontaktiverkkojen vahvistaminen edelleen elinkeinoelämään, päättäjiin, median edustajiin ja muihin sidosryhmiin. Edunvalvontaohjelman tavoitteiden toteutuksen varmistaminen uudella hallituskaudella ja hallitusohjelmassa. Edunvalvonnan säännölliset vuosikellon mukaiset toimenpiteet, tilaisuudet ja tapaamiset mm. Meripäivillä ja Silakkamarkkinoiden yhteydessä.
3. Muuttoliike plussalla. Kaupunkistrategian mukaiset toimenpiteet mm. monimuotoisen asumisen edistämiseksi ja esille nostamiseksi. Muuttajamarkkinoinnin painotus, asumisvaihtoehtojen ja tonttien markkinointi.

Kaupunkikehityksen ja viestinnän yksikön painopisteinä vuonna 2023 ovat:

Elinkeinohankkeet ja edunvalvonta

Edunvalvonta suurissa hankkeissa, erityisesti akkuklusteri ja liikennehankkeet.

Kotkan vaikuttamistavoitteiden vieminen kansallisen tason päätöksenteossa uudelle hallituskaudelle. Edunvalvonnan kokonaisuuden koordinointi.

Suhdetoiminnan vahvistaminen, kontaktiverkoston avaaminen ja ylläpito

Kotkan profiiliin vahvistaminen edelleen yrittäjyyskaupunkina (Yrittäjien kuntabarometrin 05/22 mukaan Kotkan on kolmanneksi paras yrittäjyyskaupunki suurten kaupunkien sarjassa). Säännölliset yrittäjien tapaamiset ja vuoropuhelu, hankintojen kehittäminen, yritysten asiakaspalvelun kehittäminen, investointihankkeiden edistäminen sekä yritys- ja startup-keskuksen käynnistäminen Kantasatamaan.

Tutkimus- ja kehittämishankkeiden edistäminen ja rahoitusmahdollisuuksien hakeminen, uusien kumppanuuksien ja professuurien perustaminen (kyberturvallisuuden professuurin työn käynnistyminen vuonna 2023)

Alvar Aallon Sunilan kehityksen tukeminen kohti maailmanperintökohde-statusta perustuen vuonna 2022 valmistuneeseen tiekarttaan. Eri vastualueiden yhteisen panostuksen ja hankerahoitusten hyödyntäminen, alueella järjestettävät tapahtumat sekä viestintä ja markkinointi.

Markkinointi

Muuttajamarkkinoinnin jatkaminen.

Monimuotoiseen asumiseen ja tontteihin liittyvien sisältöjen kehittäminen ja tonttimarkkinointi osallistumalla vähintään yhteen laajaan kampanjaan. Kohderyhmäryhmänä yksityishenkilöt ja rakennuttajat.

Kotkalaisille kohdennettu markkinointiviestintä, mm. kestävä liikkuminen: Jonne & Minne ja kaupunkipyörät, kotiseuturakkauden ylläpito.

Kantasataman brändin rakentaminen ja jalkauttaminen.

Matkailumarkkinoinnin linkittäminen paremmin kaupunkimarkkinointiin.

Sponsorointisopimusten hyödyntäminen sopimusten mukaisesti.

Viestintä

Viestintä- ja markkinointiohjelman laatiminen.

Verkkosivuston kieliversioiden (englanti ja venäjä) ja teknisten ominaisuuksien kehittäminen.

Uuden intran suunnittelun ja toteuttamisen vetovastuu yhdessä tietohallinnon kanssa sekä muiden sähköisten työvälineiden käytön kehittäminen.

Mediayhteyksien ja muiden kontaktien ylläpito.

Ilmastokumppanuudet yritysten kanssa ilmasto-ohjelman mukaisesti.

Kansainväliset asiat:

- Ystävyyssuhteet ja niiden hyödyntäminen

- Itämeren alueen yhteistyön kehittäminen. Yhteydet Viroon sekä meriliikenneyhteyksien kehittämismahdollisuudet. Kuntaliiton kansainvälisen tiimin ja UBC-Itämeren alueen yhteistyö ja tapaamiset

Vetovoima- ja yrittäjyysohjelman toimenpiteiden tarkentaminen ja toteutus jokaisen kärjen osalta

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 toteutuksen ja seurannan varmistaminen ja kehittäminen.

Elinkeino- ja matkailupalvelusopimukseen liittyvä sopimusvalvonta ja tiivis yhteistyö Cursorin kanssa.

Tapahtumat:

Kotkan arvoin perustuva Rakkausviikko helmikuussa

veteraanipäivä huhtikuussa

Kansainvälinen elokuvafestivaali

perinteinen Kotka-päivä toukokuun kolmantena perjantaina

Alvar Aalto -viikko ja muut mahdolliset Aalto-tapahtumat

valtakunnallisen Itämeripäivän Kotkan tapahtumat elokuussa

valtakunnalliset Kotiseutupäivät syyskuussa

TOIMINNAN PAINOPISTEEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA (2023–2024)

Elinkeinopolitiikassa edetään kaupunkistrategian, vetovoima- ja yrittäjyysohjelman sekä seudun elinkeinostrategian ja niiden määrittämien tavoitteiden ja toimenpiteiden mukaisesti. Kotkan asemaa hyvänä yrittäjyyskaupunkina vahvistetaan.

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. Hotellin sekä yritys- ja startupkeskuksen toteutuksen varmistaminen Kantasatamaan ovat keskeisiä tavoitteita.

Alvar Aallon Sunila maailmanperintökohteeksi- tavoitteen vieminen eteenpäin tiekartan mukaisin suunnitelmallisoin toimenpitein.

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

Pysäköinninvalvonta

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä	Pysäköinninvalvonta
Toimintayksikkö	Hallintoyksikkö
Palveluyksikkö	Ruori
Vastuuhenkilö	Kansliapäällikkö, Hallinto- ja kehittämispäällikkö, Digipalvelupäällikkö
Toiminta-ajatus	Hallintoyksikkö huolehtii kaupungin pysäköinninvalvonnan viranomaistoiminoista.

TALOUSARVIO

PYSÄKÖINNINVALVONTA	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	290 462	350 000	350 000	350 000	350 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	290 462	350 000	350 000	350 000	350 000
Henkilöstökulut	-166 924	-201 089	-215 264	-219 059	-221 710
Palvelujen ostot	-20 150	-24 955	-25 825	-25 825	-25 825
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 527	-7 500	-7 500	-7 500	-7 500
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-13 713	-22 936	-22 936	-22 936	-22 936
TOIMINTAKULUT	-208 315	-256 480	-271 525	-275 319	-277 970
TOIMINTAKATE	82 147	93 520	78 475	74 681	72 030
Sisäiset tuotot	50	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-14 244	-14 663	-14 370	-14 370	-14 370
Sisäiset erät	-14 194	-14 663	-14 370	-14 370	-14 370
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	67 953	78 857	64 105	60 311	57 660
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	67 953	78 857	64 105	60 311	57 660
Sisäinen korko	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-833	-10 000	-10 000
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	67 953	78 857	63 272	50 311	47 660
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	67 953	78 857	63 272	50 311	47 660
Hallinnon vyörytykset	-25 916	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	42 037	78 857	63 272	50 311	47 660

Tukipalvelut

Toimielin	KAUPUNGINHALLITUS
Palvelualue	Konsernipalvelualue
Toimintayksiköt	Hallintoyksikkö, Henkilöstöasioiden yksikkö, Talousyksikkö, Kaupunkikehitys ja viestintä
Tehtävät	Tukipalvelut: Asiakaspalvelupiste Ruori, viestintä, henkilöstöpalvelut, luottamus- mies- ja työsuojelutoiminta. talous- ja tietohallinto, hankinnat, rahoitus,
Vastuuhenkilö	Kansliapäällikkö, Hallinto- ja kehittämispäällikkö, Henkilöstöjohtaja, Talousjohtaja, Kehitysjohtaja
Toiminta-ajatus	Henkilöstöasioiden yksikkö vastaa kaupungin henkilöstöstrategian toimeenpanosta ja johtaa kaupungin henkilöstöpolitiikkaa. Henkilöstöasioiden yksikön tehtävänä on huolehtia keskitetystä työnantajatoiminnasta, yhteistoimintajärjestelmien kehittämisestä, kaupungin työnantajakuvasta, rekrytointien kehittämisestä ja henkilöstötiedottamisesta. Henkilöstöasioiden yksikkö linjaa ja ohjeistaa henkilöstöasioita ja tuottaa henkilöstöasioiden neuvontaa kaupungin esimiehille. Yksikkö tukee henkilöstön ja työyhteisöjen osaamisen kehittämistä ja vastaa henkilöstön keskitetystä koulutuksesta. Yksikkö vastaa palvelussuhdeasioista, palkanmaksunohjauksesta sekä henkilöstöhyvinvointiin tähtäävien toimien koordinoinnista. Yksikön vastuulle kuuluvat myös työhyvinvoinnin ja työsuojelun kehittäminen. Henkilöstöyksikön yhteydessä toimivat työsuojeluvaltuutetut ja pääluottamusmiehet. Talousyksikkö huolehtii kaupungin ja kaupunkikonsernin talouden ja toiminnan ohjauksesta sekä konserniohjaukseen, rahoitukseen, hankintoihin ja riskienhallintaan liittyvistä tehtävistä sekä kaupungin tietohallinnon kehittämisestä. Kaupunkikehityksen ja viestinnän toimintayksikkö huolehtii viestinnästä. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin viestintää ja kaupungin toiminnasta tiedottamista. Kaupunginhallitus hyväksyy yleiset ohjeet viestinnän ja tiedottamisen periaatteista.

TALOUSARVIO

TUKIPALVELUT	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	5 960	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	450 829	394 705	390 000	390 000	390 000
Muut toimintatuotot	12 992	4 500	4 500	4 500	4 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	469 781	399 205	394 500	394 500	394 500
Henkilöstökulut	-9 698 961	-8 336 214	-5 968 770	-6 311 753	-6 621 804
Palvelujen ostot	-4 762 007	-5 311 119	-5 760 429	-5 764 229	-5 769 229
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 624	-43 050	-36 050	-36 050	-36 050
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-391 168	-647 600	-743 600	-748 600	-748 600
TOIMINTAKULUT	-14 884 760	-14 337 983	-12 508 849	-12 860 632	-13 175 683
TOIMINTAKATE	-14 414 979	-13 938 778	-12 114 349	-12 466 132	-12 781 183
Sisäiset tuotot	2 748 948	3 083 751	3 349 304	3 319 207	3 319 207
Sisäiset kulut	-404 022	-437 144	-522 896	-522 896	-522 896
Sisäiset erät	2 344 926	2 646 607	2 826 408	2 796 311	2 796 311
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-12 070 053	-11 292 170	-9 287 941	-9 669 821	-9 984 872
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 414	0	0	0	0
VUOSIKATE	-12 071 467	-11 292 170	-9 287 941	-9 669 821	-9 984 872
Sisäinen korko	-9 434	-4 705	-2 631	-432	-41
Poistot ja arvonalentumiset	-169 660	-173 538	-173 294	-130 588	-158 863
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-12 250 561	-11 470 413	-9 463 865	-9 800 841	-10 143 776
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-12 250 561	-11 470 413	-9 463 865	-9 800 841	-10 143 776
Hallinnon vyörytykset	12 249 961	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-599	-11 470 413	-9 463 865	-9 800 841	-10 143 776

- talousarviovaraus sisältää koko kunnan eläkemenoperusteisen eläkemaksun määrärahat, henkilöstökuluista 3 400 000 e

KAUPUNGINHALLITUKSEEN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmuotoinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on - varmistaa osaavan työvoiman saatavuus - luoda Kanta-satamaan yritys- ja startup-keskittymä.	Henkilöstön osaamista ja valmiuksia vahvistetaan ja tuetaan monipuolisella koulutustarjonnalla.	Koulutuspäivät ja koulutusten osallistujamäärät saadut palautteet.	Koulutukset koetaan tarpeelliseksi ja niihin osallistuu kohderyhmään nähden runsaasti osallistujia, koulutuksia noin 3 pv/henkilö/vuosi	

Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Koulutusten aiheet eivät kohtaa tarvetta, osallistumisaktiivisuus jää heikoksi.	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset: Koulutusten hyötyvaikutus jää heikoksi.	Koulutusten teemat kootaan kentän tarpeista.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Tulevista hankinnoista tiedottaminen yrityksille Hankintakalenterin välityksellä. Hankintakalenteria päivitetään aktiivisesti.	Hankintakalenterisivuston käyntien lkm/tarkastelu-väli. Hankintojen paikallisuusaste lkm. Hankintojen paikallisuusaste vol. Kilpailutusten paikallisuusaste.	1000 käyntiä 30 % 30 % 30 %	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tieto tulevasta kilpailutuksesta saapuu liian myöhään.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Yrittäjä ei pysty varautumaan tuleviin kilpailutuksiin.	Hankintasuunnittelu nostaa Clouidia Sopi-muksesta tulevat kilpailutukset hankintakalenteriin n.6kk ennen kilpailutusta. Muistutetaan säännöllisesti vastuualueita ja toimintayksiköitä ilmoittamaan tulevat hankinnat ajoissa.	



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme etätyön ja monipaikkaisuuden edellytyksiä (digitaaliset yhteydet, yhteisöt, tilat).	Luodaan henkilökunnalle hyvät etätyöedellytykset tehtävät, työyksikön tilanne ja yhteistyöntarpeet huomioiden.	Etätyöohjeistus ohjaa ja tukee hyvin etätyön tekemistä.	Etätyö tuo joustavuutta työelämän arkeen.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen. Etätyö vaikeuttaa esihenkilötyötä ja työyhteisöjen toimivuutta.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Esihenkilötyö vaikeutuu ja työyhteisöjen ilmapiiri heikenee.	Etätyön tekemisen säännöistä keskustellaan työyksiköissä yhdessä esihenkilön johdolla.	



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveysliikunnan mahdollisuuksia.	Henkilöstön työhyvinvointia edistetään aktiivisesti ja työhyvinvointitoimenpiteet ovat aktiivisessa käytössä.	Sairauspoissaolojen määrä, Terveysprosentti, Työterveysneuvottelujen määrä	Sairauspoissaolojen taso alle 18 pv/työntekijä, Terveysprosentti väh. 35 %	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Työhyvinvointitoimenpiteitä ei käytetä riittävästi ja oikeaan aikaan.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Sairauspoissaolojen hallinta heikkenee ja henkilökunnan työhyvinvointi laskee	Aktiivisesti tuetaan esihenkilöitä ja työntekijöitä työhyvinvointiasioiden edistämiseksi. Sairauspoissaolojen määriä seurataan säännöllisesti ja tarvittaessa tartutaan aktiivisesti poissaoloihin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme toimivat työllisyyspalvelut, jotka vastaavat sekä yksilön että elinkeinoelämän tarpeisiin.	Työllisyyspalveluiden kuntiin siirtoon valmistaudutaan yhteistyössä hyvinvoinnin ja terveyden vastualueen kanssa.	Valmistelu etenee aikataulussa.	Vuoden 2025 alussa työllisyysyksikön aloittaa toimintansa uudessa organisaatiossa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Valmistelu ei etene suunnitellusta.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Työllisyysyksikön perustaminen ei ole hallittua ja suunnitelmallista.	Valmisteluun suunnataan riittävät resurssit ja osaaminen ja tarvittavat päätökset tehdään ajallaan.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme parhaaseen päätöksenteon ilmapiiiriin ja sujuvuuteen kaikilla tasoilla.	Esihenkilötoimintaa kehitetään ja tuetaan ajantasaisilla ohjeistuksilla, keskitetyllä perehdytyksellä ja esihenkilötyökaluilla.	Ohjeiden käytännönläheisyys. Esihenkilötoiminnan arviointi.	Ohjeet ovat ajantasalla, esihenkilötoiminnan arviointi on valtakunnan keskitasoa parempi.	

Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Esihenkilötoiminta ei toimi yhdenmukaisella tavalla.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Esihenkilötoiminta ei toimi toivotulla tavalla ja yhdenmukainen esihenkilötoiminta heikkenee.	Esihenkilöiden koulutus ja perehdytys. Esihenkilötoiminnan seuranta.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiiriin.	Kaupungin työyhteisöjen yhteisöllisyyttä tuetaan kehittämällä myönteistä työntekijäkokemusta ja positiivista työnantajakuva Luomme systemaattiset perehdytyskäytännöt, edelleen kehitetään vuorovaikutus- ja keskustelutaitoja, panostamme työyhteisötasoiseen toimintaan ja työhyvinvointiin.	Työhyvinvointikyselyt Hakijamäärät rekrytoinneissa	Kyselyjen tulokset ovat vahvaa keskitasoa verrokkeihin verrattuna. Rekrytointeihin saapuu hakemuksia	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Työyhteisöissä ilmapiiriongelmaa ei ratkaista oikealla tavalla.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Työhyvinvointi ja sitoutuneisuus laskee ja houkuttelevuus työnantajana heikkenee.	Korostetaan kaikessa toiminnassa vastuullisuutta ja vastavuoroisuutta kaikilla toimijatasoilla.	

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Asiakaspalvelupiste Ruori

Asiakaspalvelupiste Ruorin palveluiden osalta painopisteet ovat useissa toiminnoissa. Puhelinpalveluiden osalta ensi vuoden oleellisin työ liittyy kaupungin yhteisen puhelinpalveluvalikon määrittelyyn ja toteuttamiseen. Digipalveluissa panostetaan Valtiovarainministeriön digikannustinhankkeen läpivientiin (digitalisaatio-osaamisen kasvattaminen vastuualueilla ja yksiköissä), TE-palvelut 2024 -uudistuksen kokonais-, toiminta- ja järjestelmäarkkitehtuurien työstöön, Kotkan digitiekartan viimeistelyyn ja toimeenpanoon sekä pysäköinninvalvonnan järjestelmäkehitykseen.

Henkilöstöasioiden yksikkö

Päivitetty kaupunkistrategiasta johdettu henkilöstöohjelma ohjaa henkilöstöpolitiikkaa ja työhyvinvoinnin edistämistä. Keskeisenä painopisteenä on edelleen kehittää hr- ja esihenkilötoimintaa sekä johdon tukea. Varhaisen vaiheen työhyvinvointijohtaminen ja palveleva johtaminen ovat kiinteä osa henkilöstötoimintaa. Kokonaisvaltaisen työhyvinvoinnin kehittäminen on painopisteenä. Tähän liittyy laajaa toimintaa työntekijä- työyhteisö ja esihenkilötasoilla. Työhyvinvointisuunnitelma, työterveyden toimintasuunnitelma ja koulutussuunnitelmat tuovat päälinjaukset toimintaan. Vuoden 2023 työhyvinvointitoimenpiteet pohjautuvat vuonna 2022 tehdyn työhyvinvointikyselyn tuloksiin. Vuoden aikana kilpailutetaan myös työterveyden palvelut. Nykyinen sopimuskausi loppuu vuoden 2023 lopussa.

Vuodelle 2023 ehdotetaan uutta hr-koordinaattorin vakituista vakanssia 1.5.2023 alkaen. Tarve on välttämätön sijaisrekrypalvelun toteuttamisen ja henkilöstöasioiden yksikön palveluiden toimintavarmuuden varmistamiseksi. Myös rekrytointien kehittäminen vaatii lisäresurssointia. Lisäresursseilla on vaikutuksia kaikille kaupungin vastuualueille. Tällä hetkellä nähdään selkeä riski häiriötilanteiden eskaloitumiseen, jos tilanteeseen ei reagoita ajoissa.

Myönteisen työntekijäkokemuksen ja positiivisen työnantajakuvan luominen vaatii jatkuvaa kehittämistä. Niiden rakentaminen vahvaksi lisää kaupungin houkuttelevuutta rekrytointimarkkinoilla. Työyhteisöjen toimintaan tarjotaan valmennuksia ja pienryhmätukitoimia. Henkilöstöasioiden yksikön toimintojen sujuvuutta ja oikea-aikaisuutta pyritään kehittämään. Keväällä 2023 käydään neuvottelut järjestelyerien jakamisesta ja samalla pyritään vastamaan alueelliseen

ja valtakunnalliseen palkkakilpailuun mahdollisuuksien rajoissa. Oikeudenmukaisen ja kilpailukykyisen palkkatason saavuttamiseksi talousarvioon on ehdotettu kolmivuotista paikallista palkkaohjelmaa, jossa paikallisesti järjestelyerien lisäksi tehdään palkkojen tarkistuksia vuosina 2023 – 2025 (18 500 €/kk + 17 500 €/kk + 17 500 €/kk). Korotukset kohdennetaan pääluottamusmiesten kanssa neuvotellen kriittisimpiin palkkaepäkohtiin. Palkkaohjelma käynnistyy vuonna 2023 ja vuosien 2024 ja 2025 alustavan varaukseen palataan kyseisten vuosien talousarvioprosessin yhteydessä.

Henkilöstöasioiden yksikössä osallistutaan myös työllisyyspalveluiden kuntiin siirtoon yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Koronatilanteen aiheuttaman poikkeusolon jatkumista seurataan.

Talousyksikkö

Hankinnat: Hankintojen ennakkoinnin kehittäminen, tarpeellisten kilpailutusten toteutus ja sopimushallinnan vahvistaminen. Hankintojen paikallisuuden konsernin kattavan seurannan jatkokehittäminen (vrt. Aloit. v.2022). Saaga Hankinnan korvaajan Sarastia 365BI käyttöönotto ja jalkautus.

Rahoitus ja riskienhallinta: Kaupungin ja soveltavin osin konsernin arvioitujen riskien ja toteutumien systemaattinen läpikäynti ja kehitystyö riskienhallinnan johtoryhmän vuosikellon avulla. Kaupunkikonsernin rahoitustarpeisiin varautuminen sekä antolainaustarpeisiin valmistautuminen. Korkomarkkinoiden muutosten huomioiminen laina- ja suojaussalkuissa.

Taloussuunnittelu ja -seuranta: Mahdollisten tulevien talouden tasapainotustarpeiden arviointi kunnan uuden rahoituspohjan varmistuttua keväällä 2023. Ulkoistetun taloushallinnon ja kaupungin yhteistyön kehitys Sarastian vaihtuneiden yhteyshenkilöiden seurauksena. Raportointityökalun käyttöönotto ja jalkautus sekä talousraportoinnin kehittäminen.

Tietohallinto: Tietotyöryhmän jäsenten ja tietohallinnon osaamisen kehitys ja toimintaprosessien terävöittäminen. Tietoturvan edistäminen Microsoft M365 lisenssien sisällön ja mahdollisten muutosten kautta. Edistetään maakunnallisen ICT-yhtiön palvelua ja toimintaa koko Kotkakonsernin tarpeiden näkökulmasta.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

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 vastuualueilla ja kaikissa yksiköissä. Vahvan ja myönteisen työantajakuvan luominen on tulevaisuudessa tärkeää. Tämä sisältää myös kilpailukykyisen palkkauksen mahdollisuuksien luomisen.

Talousyksikkö

Taloussuunnitelmavuosien painopisteissä korostuvat maakuntauudistuksen jälkeiseen rahoitusmalliin sopeutuminen, 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.

6.2 Ympäristölautakunta

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Ympäristöpalveluiden yksikkö
Tehtävät	Terveystoiminnan edistäminen ja valvonta, Elintarvikevalvonta ja neuvonta, Eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta, Eläinlääkäripalvelut, Tupakkalain valvonta, Ympäristönsuojelun kehittämis- edistämistehtävät Ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatehtävät, Ympäristöterveydenhuolto, Löytöeläimet ja Rakennusvalvonta
Vastuuhenkilö	Ympäristönsuojelupäällikkö
Toiminta-ajatus	Ympäristölautakunta on Kotkan rakennusvalvonnan sekä Kotkan ja Pyhtään ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon lupa- ja valvontaviranomainen.

TALOUSARVIOESITYS

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	168 811	157 000	150 000	150 000	150 000
Maksutuotot	881 494	480 000	480 000	480 000	480 000
Tuet ja avustukset	33 376	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	18 161	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	1 101 842	637 000	630 000	630 000	630 000
Henkilöstökulut	-1 526 402	-1 602 425	-1 706 299	-1 733 721	-1 753 332
Palvelujen ostot	-182 670	-305 800	-364 800	-364 800	-364 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 088	-31 850	-31 850	-31 850	-31 850
Avustukset	-2 000	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
Muut toimintakulut	-23 425	-24 880	-23 151	-23 151	-23 151
TOIMINTAKULUT	-1 754 585	-1 970 456	-2 131 601	-2 159 023	-2 178 633
TOIMINTAKATE *)	-652 744	-1 333 456	-1 501 601	-1 529 023	-1 548 633
Sisäiset tuotot	24 156	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-310 151	-314 368	-314 934	-314 934	-314 934
Sisäiset erät	-285 995	-314 368	-314 934	-314 934	-314 934
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-938 739	-1 647 824	-1 816 534	-1 843 957	-1 863 567
Rahoitustuotot ja -kulut	96	0	0	0	0
VUOSIKATE	-938 642	-1 647 824	-1 816 534	-1 843 957	-1 863 567
Sisäinen korko	-250	-87	-200	-67	-0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 975	-11 707	-4 636	-4 372	-32
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-944 867	-1 659 618	-1 821 370	-1 848 395	-1 863 600
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-944 867	-1 659 618	-1 821 370	-1 848 395	-1 863 600
Hallinnon vyörytykset	-230 372	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 175 239	-1 659 618	-1 821 370	-1 848 395	-1 863 600

*) Toimielimen sitovuustaso

Lautakunnan alaisten tehtävien toimintakulut ovat kasvaneet 160 000 eurolla edellisen vuoden talousarvioon verrattuna. Olennaisimmat erät: 103 000 eurolla kohonneista henkilöstökuluista, erityisesti korotuksista sivukuluihin, hygieenikkoeläinlääkärin yhteishankinnasta, 35 000 euroa, ilmasto- ja ympäristönsuojelun ylläpidosta 8 000 euroa, varauksesta valvontajärjestelmän ylläpitoon, 5 000 euroa sekä muista pienemmistä eristä.

Henkilöstösuunnitelma on pohjana henkilöstökuluissa, sivukulujen osalta kehysuunnitelmassa ollut palkankorotusvaara ei riitä kattamaan henkilösivukulujen muutosta kaudella 2023, ja talousarvion kehys ylittyy näistä lähtökohdista.

Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Ympäristöpalveluiden toimintayksikkö
Palveluyksiköt	Ympäristönsuojelu, Ympäristöterveydenhuolto
Tehtävät	Terveystoiminnan edistäminen ja valvonta, Elintarvikevalvonta ja neuvonta, Eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta, Eläinlääkäripalvelut, Tupakkalain valvonta, Ympäristönsuojelun kehittäminen- edistämistehtävät Ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatehtävät, Ympäristöterveydenhuolto, Löytöeläimet
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 kestävä kehityksen työn koordinoimisesta.

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.

TALOUSARVIO

YMPÄRISTÖSUOJELU JA YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	165 706	157 000	150 000	150 000	150 000
Maksutuotot	159 669	130 000	130 000	130 000	130 000
Tuet ja avustukset	33 376	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	358 751	287 000	280 000	280 000	280 000
Henkilöstökulut	-1 031 781	-1 033 144	-1 094 229	-1 112 160	-1 124 922
Palvelujen ostot	-97 014	-161 700	-236 700	-236 700	-236 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 931	-25 650	-25 650	-25 650	-25 650
Avustukset	-2 000	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
Muut toimintakulut	-18 562	-19 501	-19 501	-19 501	-19 501
TOIMINTAKULUT	-1 166 287	-1 245 495	-1 381 580	-1 399 511	-1 412 273
TOIMINTAKATE	-807 537	-958 495	-1 101 580	-1 119 511	-1 132 273
Sisäiset tuotot	9 413	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-225 548	-219 610	-228 959	-228 959	-228 959
Sisäiset erät	-216 134	-219 610	-228 959	-228 959	-228 959
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 023 671	-1 178 105	-1 330 539	-1 348 470	-1 361 232
Rahoitustuotot ja -kulut	17	0	0	0	0
VUOSIKATE	-1 023 654	-1 178 105	-1 330 539	-1 348 470	-1 361 232
Sisäinen korko	-250	-87	-200	-67	-0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 975	-11 707	-4 636	-4 372	-32
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 029 879	-1 189 899	-1 335 374	-1 352 908	-1 361 264
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 029 879	-1 189 899	-1 335 374	-1 352 908	-1 361 264
Hallinnon vyörytykset	-154 088	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 183 967	-1 189 899	-1 335 374	-1 352 908	-1 361 264

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmyönteinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Kehitetään kaupungin ja yritysten välistä ilmastokumppanuusmallia alueellisenä yhteistyönä	Syntyneiden kumppanuuksien määrä	Kymmenen syntyntä kumppanuutta	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strategiset: 1. Yritysten kiinnostuksen puute. 2. Yrityksiä ei tavoiteta. 3. Kumppanuusmalli ei toteudu alueellisenä, jolloin käytettävät resurssit pienemmät toteutukseen.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Kotkan ilmasto-ohjelman hiilineutraaliuden tavoite ei toteudu vain kaupungin omin toimin, joten tavoite vaikeutuu ilman yrityskentän vaikuttavia toimenpiteitä.	Kannustetaan yrityksiä mukaan tehokkaalla viestinnällä kumppanuusverkostosta yhdessä kaupunkikehityksen ja viestinnän kanssa. Verkosto suunnitellaan mahdollisimman yrityslähtöiseksi kunnan resurssit ja velvoitteet huomioiden.	



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Pohjolan puistopääkaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen.	Luodaan kaupungin linjaukset luonnon monimuotoisuuden turvaamiseksi ja kehittämiseksi kaupungin yksiköiden välisenä yhteistyönä ja osallistamalla maakunnalliseen valmisteluun. Viedään rinnalla toimenpiteitä.	Luokitus Sitran luomien määritelmien pohjalta (perustasolla, suunnittelija ja kehittäjä, aktiivinen) Arvioitu lähtötaso 2022: 1. Tavoite- ja tahtotila: Suunnittelija ja kehittäjä 2. Tieto: Perustasolla toimiva 3. Toimenpiteet: Suunnittelija ja kehittäjä	Kotka täyttää kaikissa luokissa vähintään yhtä luokkaa paremman luokan määritelmän.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Linjauksia ei saada ja syyntaattinen työ monimuotoisuuden turvaamiseksi ei toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Kaupungille tärkeiden hankkeiden ja luontoarvojen turvaamisen välille syntyy ristiriitaa, mikä aiheuttaa valitusriskin	Toimitaan aktiivisesti yhteistyöverkostoissa asian edistämiseksi ja yksikön asiantuntemuksen vahvistamiseksi.	

		ja hankkeiden viivästymisen riskin.		
		Tavoitteet ja toimenpiteet luontokadon heikkenemisen ehkäisemiseksi jäävät riittämättömiksi.		



Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme arjen turvallisuutta.	Kartoitetaan valvottavien kiinteistöjen (esim. koulut, liikuntatilat, palveluasumisyksiköt, hotellit) talousveden lämpötiloja legionella-bakteerin esiintymisen selvittämiseksi. Yleiskäsityksen muodostaminen jatkotoimenpiteitä ajatellen. Ennaltaehkäistään mahdollisia sairastumisia	Kohteiden osuus, joissa terveydensuojelun valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten yhteydessä mitataan talousveden kylmä ja kuuma lämpötila.	Terveydensuojelun valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten yhteydessä 80 % kohteista mitataan talousveden kylmä ja kuuma lämpötila.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tarkastuksia ei voida tehdä tai mittausta ei muisteta suorittaa.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Käsityksen muodostuminen legionella-riskeistä ei onnistu.	Seurataan tilannetta neljän kuukauden välein.	

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon palveluyksiköt

Ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon toiminnan painopisteenä ovat lakisääteiset lupa- ja valvontaviranomaisen tehtävät, joita Kotka hoitaa yhteistoimintasopimuksen pohjalta myös Pyhtään kunnalle. Lainsäädännön perusteella lupa-, ilmoitus – ja rekisteröintivelvollisten toimijoiden valvonta perustuu hyväksytyihin valvontasuunnitelmiin ja vuosittaisiin valvontaohjelmiin. Pääosa palveluyksikön tuotoista syntyy lupien ja ilmoitusten käsittelystä sekä valvontamaksuista. Henkilöresurssit on sidottu pääosin näihin lakisääteisiin lupa- ja valvontatehtäviin. Henkilöstön lainsäädännöllistä osaamista ylläpidetään koulutuksella. Yksiköissä tapahtui v. 2022 henkilöstövaihdoksia, joten erityisesti uusien viranhaltijoiden kouluttautuminen on tärkeää.

Ympäristöterveydenhuollon palveluyksikkö

Ympäristöterveydenhuollossa on vuoden 2023 aikana tavoitteena käynnistää Kymenlaakson kuntien välinen yhteistyö elintarvikelaitosten valvonnan vahvistamiseksi. Kouvolaan on suunniteltu perustettavaksi uusi hygieenikkoeläinlääkärin virka, jonka työpanosta Kotka on varautunut ostamaan. Tähän on määrärahavaraus lautakunnan talousarviossa.

Kunnan velvollisuuksiin kuuluu ympärivuorokautisen kiireellisen eläinlääkintäavun järjestäminen, eläinsuojelutehtävät sekä löytöeläinten talteen otto. Näitä tehtäviä on hoidettu Etelä-Kymenlaakson kuntien välisenä yhteistyönä. Eläinlääkintähuollon toiminnan turvaamiseksi jatketaan ja kehitetään kuntien välistä yhteistyötä eläinlääkintähuollon päivystysjärjestelyissä sekä eläinsuojeluvalvonnassa.

Em. toimien rinnalla selvitetään Kymenlaakson kuntien välistä kokonaisvaltaisempaa yhteistyömallia eläinlääkintähuollon toimintavarmuuden parantamiseksi. Eläinlääkintähuollon haasteena on erityisesti uusien praktikoiden rekrytointi alueelle. Eläinlääkäreiden saatavuus kuntiin on valtakunnallisesti heikentynyt ja kilpailu työntekijöistä kiristynyt.

Seudullinen löytöeläinten talteenottosopimus kilpailutetaan ja toiminnan käytännöt käydään läpi yhdessä Haminan ja uuden sopimuskumppanin kanssa. Vuodelta 2012 oleva sopimus vaati päivitystä ja tässä yhteydessä on katsottu tarpeelliseksi kilpailuttaa sopimus.

Asumisterveyden asiantuntijuutta vahvistetaan kouluttamalla vastuutarkastaja rakennusterveysasiantuntijaksi (RTA-koulutus). Talousarvioon on varattu määräraha tähän.

Terveystensuojelussa otetaan erityistarkasteluun valvontakohteiden talousveden lämpötilat, sillä talousvedessä voi esiintyä legionellabakteeria. Tarkoitus on luoda yleiskäsitys tilanteesta mahdollisten jatkotoimien arvioimiseksi. Kiinteistöjen vesijärjestelmien kunto vaikuttaa oleellisesti legionellojen lisääntymiseen.

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö

Merkittävä osa yksikön valvontatyöstä kohdistuu suunnittelemattomaan, kuntalaisten valituksiin ja yhteydenottoihin perustuvaan maksuttomaan viranomaisvalvontaan. Valitusten priorisointia riskiperusteisesti kehitetään tehtävämäärän hallittavuuden parantamiseksi.

Ympäristönsuojelun palveluyksikön vastuulla on kaupungin ilmasto-ohjelman ja siihen liittyen Hinku-kuntaverkoston tavoitteiden edistäminen. Ilmasto-ohjelman hiilineutraaliutta edistävien toimenpiteiden vaikuttavuutta arvioidaan ja siltä pohjalta todetaan ohjelman päivitystarve. Hiilineutraaliuden tavoite edellyttää kunnan omien toimien lisäksi toimia julkishallinnon ulkopuolella. Ilmastokumppanuusmalli on yrityksille suunnattu toimintamalli, jonka valmistelua on aloitettu yksikön omin resurssein. Ilmastokumppanuusmallia pyritään kehittämään alueellisena yhteistyönä. Laajempi yhteistyö toisi lisäresursseja mallin valmisteluun ja todennäköisesti lisäisi toimintamallin kiinnostavuutta. Ilmastobudjetoinnin kehittämistä investointien lisäksi käyttötalouden ja päästövähennysarvioiden tarkasteluun jatketaan yhteistyössä talousyksikön kanssa. Investointitarkastelua on kehitetty vuoden 2022 budjetoinnista lähtien.

Ympäristönsuojelun palveluyksikkö jatkaa kaupungin sisäistä ja maakunnallista yhteistyötä luonnon monimuotoisuuden edistämiseen tähtäävissä valmisteluissa ja hankkeissa. Linjauksia työstetään mm. yhteistyössä kaupunkisuunnittelun kanssa, yksikkö on mukana Kymenlaakson liiton maakunnallisen monimuotoisuushankkeen suunnittelussa sekä puisto-toimen vetämässä ja ympäristöministeriön rahoittamassa vieraslajihankkeessa, jossa kartoitetaan ja hävitetään vieraslajistoa. Vieraslajeista tiedottamista ja neuvontaa tehostetaan osana jätehuollon valvontatyötä. KV: Kaupunki päivittää luonnonmuistomerkkien listan ja käynnistää työn uusien kohteiden suojelemiseksi omistamillaan mailla sekä tekee yhteistyötä yksityisten maanomistajien kanssa.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

Toiminnan ydintä on lakisääteinen viranomaistyö, jonka laatua kehitetään jatkuvasti kouluttautumisen kautta. Hiilineutraaliuden tavoitetta viedään eteenpäin ilmasto-ohjelman pohjalta. Ilmastomuutoksen kiihtyminen edellyttää ilmastomuutoksen hillintätoimien ohella sopeutumistoimia. Ilmastotoimenpiteitä vakiinnutetaan kaupunkiorganisaatiossa, vaikuttavuuden seurantaa ja muutokseen varautumista kehitetään yhteistyössä kaupungin muiden yksiköiden kanssa. Luonnon monimuotoisuuden turvaamiseksi jatketaan sisäistä ja ulkoista yhteistyötä. Luonto-osaaminen turvataan ja sitä pyritään vahvistamaan henkilömuutosten yhteydessä.

Eläinlääkäreiden saanti kuntasektorille on heikentynyt merkittävästi valtakunnallisesti. Eläinlääkintähuollon toiminnan turvaamiseksi kehitetään edelleen kuntien välistä yhteistyötä ja haetaan toimintamalleja vetovoiman lisäämiseksi ja eläinlääkäreiden pysyvyyden turvaamiseksi. Ympäristöterveydenhuolto siirtyy tämänhetkisen arvion mukaan maakunnalliseksi v. 2026. Tähän muutokseen ja siitä seuraaviin ympäristöpalveluiden organisaatiomuutoksiin valmistaudutaan. Maakunnallista yhteistyötä syvennetään.

Rakennusvalvonta

Toimielin	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA
Toimintayksikkö	Ympäristöpalvelujen toimintayksikkö
Palveluyksikkö	Rakennusvalvonta
Tehtävä	Rakennusvalvonta
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

TALOUSARVIOESITYS

RAKENNUSVALVONTA	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	986	0	0	0	0
Maksutuotot	721 825	350 000	350 000	350 000	350 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	18 161	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	740 972	350 000	350 000	350 000	350 000
Henkilöstökulut	-478 861	-541 433	-583 488	-592 998	-599 839
Palvelujen ostot	-76 358	-132 000	-116 000	-116 000	-116 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 728	-6 200	-6 200	-6 200	-6 200
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-4 863	-5 379	-3 650	-3 650	-3 650
TOIMINTAKULUT	-562 810	-685 012	-709 338	-718 848	-725 690
TOIMINTAKATE	178 162	-335 012	-359 338	-368 848	-375 690
Sisäiset tuotot	14 742	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-84 596	-94 758	-85 278	-85 278	-85 278
Sisäiset erät	-69 854	-94 758	-85 278	-85 278	-85 278
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	108 308	-429 770	-444 616	-454 126	-460 968
Rahoitustuotot ja -kulut	79	0	0	0	0
VUOSIKATE	108 387	-429 770	-444 616	-454 126	-460 968
Sisäinen korko	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	108 387	-429 770	-444 616	-454 126	-460 968
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	108 387	-429 770	-444 616	-454 126	-460 968
Hallinnon vyörytykset	-73 437	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	34 950	-429 770	-444 616	-454 126	-460 968

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET



1. Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmäinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme yrityksille vetovoimaisen toiminta- ja investointiympäristön perustuen vahvuksiimme mm. Suomen suurimpana vientisatamana.	Yritysten investointihankkeiden toteuttamisedellytyksien selvittäminen rakennusvalvonnan näkökulmasta	Aktiivinen osallistuminen YRMY työryhmään sekä yritysten investointihankkeisiin liittyviin palaveriin yhteistyössä muiden viranomaistahojen kanssa	Rakennusvalvonnasta aina edustus yrityksen palaveriin	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Työryhmä ei kokoonnu, toimialojen välinen yhteistyö ei toimi.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Sisäinen tiedonkulku heikkenee. Hankeaihioiden edistäminen vaikeutuu, lupa yms prosessien kesto aika pitenee.	Aktiivinen vuoropuhelu, sisäinen tiedottaminen, yhteistyö.	



Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Nostamme monimuotoiset ja laadukkaat asuin- ja elinympäristöt veto- ja pitovoimatekijäksi.	Asuin- ja elinympäristöä kehitetään viihtyisämmäksi erilaisin kaupungin suorittaminen toimenpitein	Aktiivinen osallistuminen ylihallintokunnallisiin kehitystyöryhmiin kaupungin eri alueiden viihtyisyyden parantamiseksi	Rakennusvalvonta osallistuu aina kutsuttaessa maankäytön suunnittelun ja alueiden kehittämistä koskeviin palaveriin	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Työryhmän kokouksiin ei osallistuta, ylihallintokunnallisia työryhmiä ei järjestetä	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Sisäinen tiedonkulku heikkenee. Eri viranomaistahojen näkemykset jäävät huomiotta, valmistelu ja toteutus hidastuu, kun huomioitavat asiat eivät ole tiedossa.	Aktiivinen vuoropuhelu, sisäinen tiedottaminen, yhteistyö.	

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. Vallitsevan suhdannetilanteen vuoksi rakentamisen volyymin arvioidaan pysyvän vuonna 2023 matalana mm yleisen kustannustason nousun ja maailmantilanteen epävarmuuden vuoksi. Rakennusvalvonnan tehtävänä on myös osaltaan valvoa kaupunginvaltuuston hyväksymien kaavojen noudattamista sekä niissä asetettujen tavoitteiden täyttymistä niille kohdistuvien rakennushankkeiden osalta.

Toimintavuoden aikana seurataan maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistuksen edistymistä. Mikäli rakentamista ohjaava rakentamislaki tulee voimaan vuoden 2024 alusta; muuttuu rakennusvalvonnan toimintaympäristö merkittävästi rakentamisen luvituksessa ja sääntelyssä tapahtuvien muutosten vuoksi. Rakennusvalvonnan henkilöstön koulutuksen painopiste suunnataan talousarviovuonna pääosin uuden lainsäädännön omaksumista ja tulkintaa tukevaan koulutukseen, jotta rakennusvalvonnan toiminta ja rakentamisen luvitus pysyy nykyisellä sujuvalla tasollaan uuden lain määräysten tultua voimaan.

Kaupunkistrategiassa asetettua suunnittelun ja rakentamisen tason parantamista edistetään. Suunnittelijoiden työtä pyritään selkeyttämään noudattamalla säännösten tulkinassa ylikunnallisia PKS-ravan linjauksia soveltuvin osin.

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 ja rakennusvalvonta on osaltaan osallistunut sähköisen arkistosovelluksen hankintatyöhön.

Rakennusvalvonta osallistuu ja kehittää alueellisen energianeuvonnan toimintaa kaupungin asettamien tavoitteiden mukaisesti käynnissä olevan kolmivuotiskauden ajan. Käynnissä suunnitelmakauden toinen vuosi.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

Talousarviovuoden tavoitteiden lisäksi tavoitteena on varmistaa rakennusvalvonnan henkilöstön riittävä koulutus, jotta vuoden 2024 alussa voimaan tulevan rakentamislain säädösten tulkinta hallitaan ja lupaprosessien käsittely jatkuu sujuvana, mikäli uusi lainsäädäntö astuu voimaan.

6.3 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 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	5 823 174	5 277 701	4 948 800	4 948 800	4 948 800
Maksutuotot	1 388 342	1 292 500	467 500	467 500	467 500
Tuet ja avustukset	1 465 668	701 000	735 000	720 000	720 000
Muut toimintatuotot	37 101 378	28 862 215	23 982 747	23 869 590	23 324 666
Valmistus omaan käyttöön	1 354 936	1 510 700	1 486 700	1 486 700	1 486 700
TOIMINTATUOTOT	47 133 497	37 644 116	31 620 747	31 492 590	30 947 666
Henkilöstökulut	-15 361 238	-16 708 629	-17 232 771	-17 419 275	-17 534 235
Palvelujen ostot	-21 970 119	-23 479 898	-17 727 926	-17 625 411	-17 290 169
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 976 686	-10 404 096	-11 676 965	-11 604 561	-11 500 189
Avustukset	-75 741	-264 000	-170 000	-120 000	-120 000
Muut toimintakulut	-14 841 626	-10 861 747	-10 791 544	-9 449 008	-9 053 560
TOIMINTAKULUT	-63 225 410	-61 718 369	-57 599 206	-56 218 255	-55 498 154
TOIMINTAKATE *)	-16 091 913	-24 074 254	-25 978 460	-24 725 666	-24 550 488
Sisäiset tuotot	39 851 399	39 483 346	43 085 479	42 012 451	42 117 981
Sisäiset kulut	-6 386 539	-5 302 176	-5 599 357	-5 599 357	-5 599 357
Sisäiset erät	33 464 860	34 181 170	37 486 122	36 413 094	36 518 624
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	17 372 948	10 106 916	11 507 662	11 687 428	11 968 136
Rahoitustuotot ja -kulut	7 694	0	0	0	0
VIISIKATE	17 380 642	10 106 916	11 507 662	11 687 428	11 968 136
Sisäinen korko	-7 993 870	-7 534 343	-7 166 348	-6 740 611	-6 358 402
Poistot ja arvonalentumiset	-18 625 362	-16 640 366	-16 387 500	-16 997 394	-17 485 249
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-9 238 590	-14 067 793	-12 046 187	-12 050 577	-11 875 515
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-9 238 590	-14 067 793	-12 046 187	-12 050 577	-11 875 515
Hallinnon vyörytykset	-3 895 427	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-13 134 017	-14 067 793	-12 046 187	-12 050 577	-11 875 515

*) Toimielimen sitovuustaso

KJ:n esityksen muutokset lautakuntaesitykseen verrattuna:

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	
KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
15 000	Joukkoliikenteen valtiontuki
15 000	YHTEENSÄ
TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
521 088	Energian säästö
465 882	Toimitilahallinnon tarkentuneet vuokratulot ja -menot
986 970	YHTEENSÄ

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 1.

Elinvoimainen ja yritysmäinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kasvatamme yliopisto-, korkeakoulu- ja TKI-toiminnan määrää, laatua ja vaikuttavuutta.	Oppilaitosten palveluverkon kehittämisen tukeminen kaavoituksella ja sopimuksin.	Palveluverkon muutostarpeen säännöllinen seuranta ja käynnistetyt hankkeet	Oppilaitosten muutostarpeet käyty läpi 1 krt/v, tarvittavat suunnittelu- ja toteutushankkeet laitettu vireille.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja taloudellinen: Ulkoisen kysynnän puute tai vanhojen tilojen uudistamisen kalleus voivat vaikeuttaa hankkeiden liikkeelle saamista.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Oppilaitosten oman toiminnan kehittäminen hidastuu, jos tilat eivät vastaa toimintaa.	Muutoshankkeiden tukeminen kaavoituksen keinoin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme yrityksille vetovoimaisen toiminta- ja investointiympäristön perustuen vahvuksiimme mm. Suomen suurimpana vientisatamana.	Yritystonttien ja -alueiden ennakoi- ja kehittäminen ja toteutus.	Luovutettavissa olevat yritystontit	Keltakallio II kaava-alueelta luovutettavissa yritystontteja	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja taloudellinen: Maanhankinnan ja asemakaavoituksen viivästykset, investointivarojen puute sekä valitusriskit.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Mikäli soveltuvia yritysalueita ei ole tarjolla, yritykset eivät pysty sijoittumaan tai kehittämään toimintaansa Kotkassa. Hankkeiden oleellinen viivästyminen voi estää satojen tai tuhansien työpaikkojen luomisen.	Riittävät resurssi- ja investointivaraukset maanhankintaan ja kaavoitushankkeisiin sekä selvityksiin ja vuorovaikutukseen. Realistiset aikaraamit hankkeille. Kaupungin tahtotilan selkeä esille tuominen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on • varmistaa osaavan työvoiman saata- vuus • luoda Kantasatamaan yritys- ja startup-keskittymä.	Yrityskeskushankkeen edistäminen.	Hankkeen toteutusedellytysten luominen sopimuksin ja asemakaavoituksella.	Yrityskeskukseen toteutuksen mahdollistava asemakaavoitus tullut vireille.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Yrityskeskukseen sijaintia ei ole pystytty määrittämään eikä taloudellista operointimallia määrittämään, ja siksi hankkeen toteutusta ei ole voitu edistää.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Valmistelun edetessä hyvin ei aikataulu ole yrityskeskukseen kannalta ratkaiseva. Jos haastava yhtälö ei ratkea ollenkaan, voi Kantasataman yritys- ja startup-keskittymä jäädä toteutumatta.	Säännöllinen vuorovaikutus yrityskeskukseen valmistelun kanssa ja valmius toimenpiteisiin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Yritystontteihin liittyvän yhteydenpidon vahvistaminen	Yritysvuoropuhelun parannetut käytännöt ja resurssit	Yritystonttiasiantuntija rekrytoitu	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Rekrytointi ei onnistu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Yritysvuorovaikutus ja yhteistyö eivät lisäänty aikaresurssin puuttuessa.	Rekrytointiyhteistyö viestinnän ja markkinoinnin kanssa, tehtävän palkkatason oikea määrittely.	

Strateginen tavoite 2.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta ja terveet, innostavat oppimisympäristöt.	Koulujen ja varhaiskasvatuksen palveluverkkojen kehittämisen mahdollistaminen maapolitiikan ja kaavoituksen keinoin.	Kaavoituksen valmiusaste.	Karhulan koulukeskuksen asemakaavoitus edennyt ehdotusvaiheeseen.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen ja taloudellinen: Kaavoituksen viivästyminen valitusprosessien vuoksi.	Harvinainen (10 - 30%)	Kohtalaiset: Palveluverkon kehittäminen estyy, väliaikaisjärjestelyt pitkittyvät, oppimisympäristöt eivät uudistu ja parane	Realistiset kaavoitusaikataulut ja resurssin varaaminen riittävään vuorovaikutukseen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme lasten ja nuorten osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa edistäviä toimintatapoja ja rakenteita vahvistamalla dialogista toimintakulttuuria.	Nuorisovaltuuston kuuleminen kaupunkisuunnittelun hankkeissa, lapsivaikutusten arviointi.	Joukkoliikenneasioiden keskustelut nuorisovaltuustolle, Kehitetään lapsivaikutusten arviointia kaavahankkeissa.	Joukkoliikennekeskustelut 2/v nuorisovaltuustossa. Lapsivaikutusten arviointi mukana vähintään 50% soveltuissa kaavahankkeissa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Tehtävien tiukka aikataulutus estää vuorovaikutusta	Harvinainen (10 - 30%)	Kohtalaiset: Dialoginen toimintakulttuuri ei vahvistu, jollei sille ole aikaa.	Joukkoliikennekeskustelujen kalenterointi alkuvuodesta.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin.	Joukkoliikenteen palvelutason säilyttäminen iltaisin ja viikonloppuisin	Joukkoliikenteen parhaan palvelutason alueella asuvien osuus asukkaista	Suhteellinen osuus ei pienene	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Palvelutaso laskee tai parhaan palvelutason alue supistuu säästötarpeen vuoksi.	Harvinainen (10 - 30%)	Kohtalaiset: Saavutettavuuden heikkeneminen estää strategian toteutumista.	Joukkoliikennereittien käytön seuranta ja jatkuva kehittäminen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn.	Autottoman arjen mahdollistaminen.	Joukkoliikenteen kahden parhaan palvelutason alueella asuvien osuus asukkaista	Suhteellinen osuus ei pienene	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Joukkoliikenteen palvelutaso laskee säästötarpeen vuoksi.	Harvinainen (10 - 30%)	Kohtalaiset: Auton välttämättömyys kasvattaa eriarvoisuutta.	Asumismahdollisuuksien lisääminen joukkoliikenteen kahden parhaan palvelutason alueilla.	



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Pohjolan puistopääkaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme puisto-kaupunkiprofilia ja hyödynämme kansallisen kaupunkipuiston ja kestävän matkailun mahdollisuudet.	Kotka on aktiivinen toimija kansallisten kaupunkipuistojen verkostossa. Edistetään hoito- ja käyttösuunnitelman toteutusta.	Kotkan näkyminen kansallisessa markkinoinnissa. Hoito- ja käyttösuunnitelman ajankohtaisten kohteiden toteutus.	Kaupunkipuistoja esittelevän videosarjan julkaisu. Uuden kaupunkipuistoesitteen valmistuminen.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Resurssit eivät riitä kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelman toteutukseen.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Kaupunkipuiston vetovoima ja aiemmat investoinnit jätetään hyödyntämättä täysimääräisesti, kaupungin vetovoima ei kasva, alue voi myös taantua.	Ulkoisten rahoitusten hyödyntäminen, omarahoituksen varaaminen sekä kaupunkipuiston näkyvyydestä ja markkinoinnista huolehtiminen osana kaupunki- ja matkailumarkkinointia.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen.	Monimuotoisuustiedon kokoaminen ja siihen perustuva suunnittelu ja maanhankinta.	Monimuotoisuustietokannan valmiusaste, monimuotoisuuskäyttöön osoitetut alueet.	Maakunnallisen luonnon monimuotoisuusselvityksen valmistuminen. Saksalan Metso-kohteen hakeminen.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen ja taloudellinen: Luontokohteiden ja -tiedon jatkuva muutos vanhentaa tietoa, investoinneissa ei ole varaa monimuotoisuutta tukevaan maanhankintaan.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Vaikutukset kumuloiduvat sekä luontokadon että kehityshankkeiden vastustamisen kautta. Arvokasta luontoa ei säästy merkittävänä verkostoina.	Luontotiedon muodostaminen, ylläpito ja toimenpiteet edellyttävät omaa rahoitusta ja vähitellen myös uusia ulkoisia rahoitusmekanismeja.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme Kotkan merellisyyden ja kehittämme saariston ja Kymijoen monipuolista käyttöä.	Merellisyyden konkretisointi yhdyskuntarakenteessa ja kehityskohteissa, saariston ja Kymijoen käyttömahdollisuuksien edistäminen.	Merellisyyttä tukevan visiotyön, maanhankinnan ja kaavoituksen eteneminen. Osallistuminen Kymijoen käyttöä edistäviin hankkeisiin.	Kaavoitusohjelma -23 sisältää kokonaisnäkemykseen pohjautuen merellisyyden hyödyntämisen kannalta tärkeät kohteet. Osallistuminen yhteen Kymijoen käyttöä edistävään hankkeeseen.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Visiotyö ei ehdi konkretisoitua kaavoitusohjelman laatimiseen mennessä. Kymijoen kehittämishankkeissa varojen puute estää käynnistämisen.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Kaupungin merellisen vetovoiman konkretisointi on pitkäjänteinen prosessi, jota aika myös syventää. Kymijoen osalta käyttö ei kehity ilman toimenpiteitä.	Visiotyön jatkaminen tarvittaessa pidempään, toteutuskohteiden päättäminen myöhemmässä aikataulussa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme kulttuuri-perintökohteita (erityisesti Aallon Sunila ja Kyminlinna) matkailukohteina ja asumisen vetovoimatekijöinä.	Sunilan pitkäjänteisen kehitysohjelman käynnistäminen ja hankerahoituksen haku. Kyminlinnan käytön suunnittelu.	Sunilan kehittämistoimenpiteiden toteutuminen. Kyminlinnan kaavoituksen eteneminen.	Sunilan kehitysohjelma on rahoitettu ja käynnissä, asemakaavoitus on luonnosvaiheessa. Kyminlinnan kaavaehdotus on käsitelty ja alueen avaamiseksi tarvittava valtion rahoitus on varmistettu (KV 14.11.2022)	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen, taloudellinen ja vahinkoriski. Rahoituksen niukkuus vaikeuttaa Sunilan kehittämistoimenpiteitä ja rakennusten säilyminen vaarantuu. Kyminlinnan avaaminen ei etene valtion rahoituksen puuttuessa.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset-merkittävät: Huonokuntoisten Aallon rakennusten päästäminen tuhoutumaan voi vaarantaa maailmanperintöprosessin tuloksen. Sunilan arvo ja vetovoima jää hyödyntämättä ja alue taantuu. Avaamaton Kyminlinna luo vähemmän vetovoimaa ja rapistuu. Strateginen tavoite toteutuu negatiivisena.	Kaupungin siemenrahoituksen osoittaminen Sunilan vaarantuneiden kohteiden säilyttämiseen ja alueen pitkäjänteisen kehitysresurssin perustaminen. Kyminlinnan säilyttäminen. agendalla sen omistajan kanssa.	

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Nostamme monimuotoiset ja laadukkaat asuin- ja elinympäristöt veto- ja pitovoimatekijäksi.	Asuinalueiden markkinoinnin, prosessin ja laadun kokonaisvaltainen kehittäminen. Keskustojen elävyydestä ja laadusta huolehtiminen.	Asuinalueiden prosessiin sitoutuminen. Asuinalueeseensa tyytyväisten osuus (kaupungin oma seuranta). Kaupunkikeskustan elävyyssindeksi.	Vastuualuerajat ylittävän, asuinalueiden uuden prosessin hyväksyminen ja käyttöönotto. Asuinalueeseensa tyytyväisten osuus kasvaa 3v aikavälillä. Kaupunkikeskustan elävyyssindeksi ei heikkene tai parane.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Yhteisen prosessin tavoitteista ei voida sopia toteutusresurssien niukkuuden vuoksi.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Vastuualueiden väliseen tekemiseen jää aukkoja, asuinalueiden vahvuudet eivät nouse esiin, laatu ei kohoa. Strateginen tavoite ei toteudu.	Vastuualueiden yhteinen työskentely ja selkeä päätöksenteko.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme etätyön ja monipaikkaisuuden edellytyksiä (digitaaliset yhteydet, yhteisöt, tilat).	Asiakastietoon pohjautuva monipaikkaisille vetovoimaisten kohteiden luominen.	Tarjolla ja valmisteilla olevat kohteet.	Asiakastietoa hankittu ja mahdollisuuksia kohteiksi tältä pohjalta tunnistettu.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja taloudellinen: Asiakastiedon saatavuus tai laatu on heikko.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Ilman vahvaa taustatietoa voidaan investoida väärin asioihin tai olla etenemättä, jolloin monipaikkaisuuden edellytykset eivät muutu paremmiksi.	Asiakasymmärryksen rakentaminen ennen toimenpiteitä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme joukkoliikennettä ja kestävän liikkumisen olosuhteita.	Joukkoliikenteen reitistöjen ja aikataulujen kehitystyö, joukkoliikennepalvelujen kehittäminen. Kestävän liikkumisen väylästä ja palveluiden kehittäminen.	Linjasto- ja aikatauluselvitykset. Pysäkkien ja liityntäpysäköinnin parannukset. Uudet joukkoliikennepalvelut. Kestävän liikkumisen väylä- ja palveluparannukset.	Itäisen Kotkan joukkoliikenneselvitys ja aikataulumuutokset valmistuvat päätöksentekoon. Ensimmäiset pysäkinäytöt otetaan koekäyttöön. Lähimaksun käyttöönotto joukkoliikenteessä.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, taloudellinen ja vahinkoriski: Joukkoliikenteen digitaalisen murroksen hintalappu estää palvelujen kehityksen.	Joukkoliikennepalvelut: Mahdollinen (30 - 60 %) Kestävän liikkumisen investoinnit: Todennäköinen (60 - 90%)	Kohtalaiset: Joukkoliikenteen palvelujen jääminen jälkeen valtakunnallisesta tasosta laskee mielikuvaa ja matkustusmääriä.	Pidetään kestävän liikkumisen edellytyksistä kiinni palveluinvestointien yhteydessä sekä välttämättömissä saneerauksissa.	

tämistä. Kestävän liikku- misen väyläinvestointeja ei tehdä investointi- paineen säilyessä palvelutuotannossa.		Kestävän liikku- misen edellytykset, keskustojen liikenne- turvallisuus ja veto- voima eivät kehity. Strategia ei toteudu.		
---	--	--	--	--

Strateginen tavoite 5.

Hyväntuulinen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtu- mien ja kulttuurin teke- mistä.	Lupakäytäntöjen selkeyttäminen asiakkaille; tiedon löydettävyyden parantaminen	Palaute tapahtumanjärjestäjiltä	Kotkan kaupungin lupakäytännöt koetaan selkeiksi ja helposti saataviksi	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Asiakkaat eivät löydä tietoa kaupungin sivustolta.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Lupakyselyt kuormit- tavat henkilöstöä, ja asiakaskokemus ei parane.	Sivuston optimointi siten, että ohjeet ja hakulomakkeet ovat helposti löydettävissä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme tapah- tuma- ja kulttuurialan toiminnan sekä tapah- tumaliiketoiminnan edellytyksiä.	Kantasataman toimintaympäristön ja muiden kulttuurialan ja tapahtumien kohteiden kehittäminen.	Valmistuneet uudet tai kehitettyt kohteet ja tapahtumia edistävät käytännöt.	Kantasataman tapahtuma-aukion valmistuminen käyttöön.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen ja taloudellinen: Tapahtuma-aukio viivästyy tapahtumakeskuksen valmistumisesta.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Strateginen tavoite ei etene, lisäksi ulkotapahtumatilan puute vähentää tapahtumakeskuksen asiakkuuksia.	Toteutuksen suunnittelu etukäteen.	



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yh- teistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa.	Asukasraatien kokeileminen ja käyttöönotto.	Toimivien asukasraatien määrä.	Joukkoliikenteen asukasraati aloittaa toimintansa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Asukasraatia ei ehditä hyödyntää tai raatiin ei saada sitoutuneita jäseniä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Osallisuuden kasvu vie enemmän aikaa.	Tarvittaessa lisää aikaa jäsenien kokoamiseen ja raadin toiminnan käynnistämiseen ja toimintaidean kehittämiseen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveysliikunnan mahdollisuuksia.	Arkiliikunnan edistäminen kävelyn ja pyöräilyn yhteyksiä ja pyöräpysäköintiä kehittämällä.	Kävelyn ja pyöräilyn yhteyksien ja pyöräpysäköinnin toteutetut kehityskohteet	Paimenportin seisakkeen kulkuyhteys ja liityntäpysäköinti suunniteltu.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen ja taloudellinen: Kohteita ei toteudu tai ne eivät toteudu eheästi rahoituksen tai suunnitteluresurssin puutteen vuoksi	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Arkiliikunnan myönteisiä terveysvaikutuksia jää toteutumatta, pyöräily koetaan vaikeaksi, kun reitit eivät ole selkeitä ja pyörän säilyminen epävarmaa.	Vähennetään investointikohteita ja tehdään vähemmät eheästi loppuun saakka, lisäksi huomioidaan liikkumistavat kaikissa liikkumisen infraan liittyvissä investoinneissa.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme parhaaseen päätöksenteon ilmapiiriin ja sujuvuuteen kaikilla tasoilla.	Lautakunnan ennakkoesittelyt laajoista hankkeista.	Lautakunnan oman toiminnan arviointi	Päätöksenteko arvioidaan sujuvaksi ja ilmapiiri hyväksi	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Hankkeiden kiireellinen edistäminen vaikeuttaa niiden esittelyä ennakolta.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset-Kohtalaiset: Ylimääräinen kiirehtiminen valmistelussa voi hidastaa päätöksentekoa ja aiheuttaa hankkeiden viivästymistä.	Säännöllinen vuorovaikutus lautakunnan puheenjohtajan kanssa tarpeellisista ennakkoesittelyistä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	Toimitilojen ajantasaisuus, sisäiset koulutukset ja tapaamiset.	Kaupunkisuunnittelun oman toiminnan arviointi ja tapahtumakalenteri	Toimitilat koetaan tarkoituksenmukaisiksi ja viihtyisiksi. Vastuualueen tapaamiset koetaan hyviksi ja riittäviksi.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Resurssipuutteiden vuoksi tilojen kunnostus ei etene.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Nykyisellään tilat osittain korjaus-/muutostarpeessa, mikä heikentää työilmapiiriä.	Päätöksenteko tiloista ja korjaustoimien ajoitus.	

Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toteutamme kokonaisvaltaista turvallisuusyhteistyötä ja riskienhallintaa.	Vastuualueen päivitetty varautumissuunnitelmat ja poikkihallinnollinen harjoittelu.	Varautumissuunnitelmi en tarkistussykli. Pidetyt ja analysoidut harjoitukset.	Suunnitelmat 1krt/ 2v. Harjoitukset ja kehitysehdotukset 1krt/ v.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Varautuminen ja harjoittelu jäävät hankkeiden aikapaineessa toteuttamatta tai analysoimatta.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset: Välitön vaikutus on vähäinen, mutta kriisitilanteessa varautumattomuuden hinta on korkea.	Työn ohjelmointi vuosikalenteriin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme arjen turvallisuutta.	Liikenneturvallisuuden ja julkisen tilan koetun turvallisuuden parantaminen	Liikennevahinkojen määrä ja vakavuus.	Liikennevahinkojen määrä ja vakavuus laskevat	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen, taloudellinen ja vahinkoriski: Liikenneturvallisuutta parantavat toimet jäävät tekemättä tai toteutuvat hitaasti investointirahan ja suunnitteluresurssin puuttuessa.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Mahdolliset liikennevahingot heikentävät arjen turvallisuutta, aiheuttavat henkilövahinkoja, mainehaittoja sekä taloudellisia menetyksiä.	Liikenneturvallisuushankkeiden priorisointi, ulkoisen rahoituksen mahdollisuuksien selvittäminen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme toimintaamme kyberturvallisuuden kärkikaupunkina ja vahvistamme kyberosaamisen asiantuntijuutta.	Kaupunkisuunnittelun digitaalisten palvelujen ja jaettavien aineistojen tieto- ja kyberturvallisuuden varmistaminen.	Varmistettujen digipalvelujen ja aineistojen osuus julkaistuista.	50%	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kyberturvallisuuden osaaminen ei riitä turvallisuuden varmistamiseen.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Vähäiset-kohtalaiset: Palvelut on suojattu palveluntuottajan toimesta, salattavaa tietoa käsitellään vähän.	Kohdennettu koulutus järjestelmävastuullisille.	

TULOSLASKELMA

KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	2 971 612	4 023 601	3 782 800	3 782 800	3 782 800
Maksutuotot	1 370 767	1 290 500	465 500	465 500	465 500
Tuet ja avustukset	1 433 510	700 000	735 000	720 000	720 000
Muut toimintatuotot	21 530 903	18 128 376	17 004 100	17 004 100	17 004 100
Valmistus omaan käyttöön	12 355	30 000	30 000	30 000	30 000
TOIMINTATUOTOT	27 319 149	24 172 477	22 017 400	22 002 400	22 002 400
Henkilöstökulut	-2 021 198	-2 354 424	-2 564 271	-2 602 809	-2 630 424
Palvelujen ostot	-9 822 740	-9 019 374	-9 415 947	-9 415 947	-9 415 947
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-113 053	-250 076	-158 100	-158 100	-158 100
Avustukset	0	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Muut toimintakulut	-89 344	-224 298	-129 268	-129 268	-129 268
TOIMINTAKULUT	-12 046 335	-11 908 172	-12 327 585	-12 366 123	-12 393 739
TOIMINTAKATE *)	15 272 814	12 264 305	9 689 815	9 636 277	9 608 661
Sisäiset tuotot	92 080	144 274	72 626	72 626	72 626
Sisäiset kulut	-471 208	-413 399	-374 269	-374 269	-374 269
Sisäiset erät	-379 128	-269 125	-301 643	-301 643	-301 643
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	14 893 686	11 995 180	9 388 172	9 334 634	9 307 018
Rahoitustuotot ja -kulut	6 530	0	0	0	0
VUOSIKATE	14 900 216	11 995 180	9 388 172	9 334 634	9 307 018
Sisäinen korko	-3 198 314	-3 187 389	-3 212 066	-3 201 098	-3 191 550
Poistot ja arvonalentumiset	-670 253	-454 084	-398 975	-377 440	-341 134
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	11 031 650	8 353 708	5 777 131	5 756 095	5 774 334
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	11 031 650	8 353 708	5 777 131	5 756 095	5 774 334
Hallinnon vyörytykset	-635 944	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	10 395 706	8 353 708	5 777 131	5 756 095	5 774 334

*) 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, energiantuotannon, suurten liikennehankkeiden ja joukkoliikenteen kehittämisen osalta. Asemakaavoituksessa korostuu yritysalueiden rinnalla palvelukohteiden kuten koulujen kaavoitus sekä tulevaisuuden asuntokohteiden valmistelu. Aluekehityskohteena nousee esiin Sunilan asuinalue, jonka osalta edistetään muun muassa palvelutarjonnan parantumista ja tuetaan maailmanperintöprosessia kaavoituksen keinoin. Selvitetään erillisen Sunila-ohjelman tarpeellisuus ja rahoitusmahdollisuudet.

Erityisenä painopisteenä on muun muassa akkuteollisuudelle soveltuvien suuren mittakaavan yritysalueiden kehittäminen. Luonnon monimuotoisuuden säilyttämiseksi kaupunkisuunnittelu on käynnistänyt prosessin, jossa talousarviovuonna laaditaan maakunnan kattava luontotiedon kokonaisuus. Tietoa sovelletaan jatkossa monimuotoisuutta tukevan maanhankinnan ja suunnittelun perusteena. KV 16.11.2020 päätöksen mukaiset ekologisesti ja sosiaalisesti kestävät periaatteet ja niihin perustuvat toimintatavat kaupungin maa- ja vesiympäristön ylläpitoon valmistuvat osana maapoliittista ohjelmaa.

Kaupunkisuunnittelu edistää osaltaan aktiivisesti kaupungin ohjelmien toteutusta. Toimenpiteet voivat olla sekä osa jatkuvaa toimintaa että ohjelma- ja vuosikohtaisia. Toimenpiteitä 2023:

1. Ilmasto-ohjelma
 - yhdyskuntarakenteen tiiveydestä ja saavutettavuudesta huolehtiminen ja kestävä liikunnan ympäristöjen ja järjestelmien kehittäminen, ilmastomuutoksen vaikutusten kuten veden korkeuden nousun 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 ajankohtaisissa toteutuskohteissa
 - lähipalveluverkkojen ja virkistysreittien kehittäminen
3. Osallisuusohjelma
 - aidon vuorovaikutuksen ja osallisuuden sekä uusien osallistumisen tapojen edistäminen vastuualueen suunnittelu- ja kaupunkikehityshankkeissa
 - vaikutustenarvioinnin kehittäminen suunnitteluhankkeissa
 - kohtaamispaikkojen lisääminen ja kaikille avoimesta kaupungin julkisesta tilasta huolehtiminen
4. Kulttuuri-ohjelma
 - elävän kaupunkikulttuurin puitteiden ja mahdollisuuksien luominen kaavoituksella, vuokraus- ja luvin
 - kaupunginosien kulttuurisen identiteetin vahvistaminen
 - kaupunkikuvasta ja rakennetusta kulttuuriympäristöstä huolehtiminen, Sunilan säilyttäminen ja alueen kehittäminen tuke-
maan maailmanperintöprosessia
5. Henkilöstöohjelma
 - Kotkan arvojen noudattaminen omassa toiminnassa
 - palvelevan esimiestoiminnan, työntekijöiden vastuullisuuden ja oma-aloitteisuuden edistäminen
 - työntekijöiden ja organisaation osaamisen ja työprosessien kehittäminen
6. Hankintaohjelma
 - hankintojen taloudellisuudesta huolehtiminen
 - hankintakalenterin hyödyntäminen, paikallisuuden vahvistaminen soveltuissa hankinnoissa
 - hankintojen ympäristövaikutusten tavoitteellisuus ja ympäristökriteerien soveltaminen
7. Veto- ja yrittäjyysohjelma
 - Kotkan ja seudun investointipotentiaalin kasvattaminen, logistiikan ja yritysalueiden kehittäminen
 - kaupungin ja asuinalueiden houkuttelevuuden lisääminen
 - Kantasatama-ohjelman toteuttaminen
 - yrittäjämönteisen yhteistyön koordinointi vastuualueiden kanssa (YRMY)
 - matkailuedellytysten ja -kohteiden kehittäminen, hotellihankkeen edistäminen
8. Toimintatilaohjelma
 - palvelurakennusten tarveselvitys- ja hankesuunnitteluvaiheiden tukeminen mm. saavutettavuustarkastelu- ja sijoitusvaihtoeh-
doin
 - hankkeiden mahdollistaminen kaavoituksella, maanhankinnalla ja tontinluovutuksella
9. Omistajapoliittiset linjaukset
 - pitkäjänteisen maapolitiikan toteuttaminen kaupunkistrategian tavoitteiden edistämiseksi
 - yritysten ja asukkaiden tasapuolinen kohtelu
 - jatkuva yhteistyö konserniyhtiöiden kanssa
10. Maapoliittinen ohjelma
 - laatiminen

KAAVOITUS

Vuoden 2023 aikana kaavoituksessa keskitytään mahdollistamaan teollisuuden kehittämistä sekä edistämään veto-voimaisia asuinrakentamiskohteita. Tarkastellaan asuinrakentamisen tavoitteita laajemmin ja käynnistetään tavoitteiden mukaisia kaavahankkeita. Toiminnassa painottuu lisäksi laajamittaisten suojelukaavojen valmistelu.

Viedään valmistelussa olevia Keltakallion ja Sunilan tehtaan alueiden asemakaavoja päätökseen. Asuinrakentamisen osalta kaavat Kaukola pohjoinen sekä keskustan Kotkantie 10 ja Keskuskatu 43 mahdollistavat omakotirakentamista sekä keskustan uudistumista ja asuinrakentamista. Uutena asuinalueena valmistellaan Karhulan Hiomonlaakson asemakaavaa.

Kulttuurihistorian säilyttämiseen ja suojeluun painottuvia laajamittaisia Katariinan asuinalueen sekä Kymminlinnan asemakaavojen valmistelua jatketaan. Katariinan asuinalueen kaavoituksen jatkeeksi on otettu työn alle Vanhan merivartioaseman kaava. Valmistaudutaan lisäksi Alvar Aallon suunnitteleman Sunilan asuinalueen suojelukaavan käynnistämiseen ja kartoitetaan Kotkan kansallisen kaupunkipuiston hoito- ja käyttösuunnitelman määrittelemien tavoitteiden tilannetta Sunilassa.

Kehitetään seudullista ja maakunnallista suunnittelua ja yhteistyötä. LUMO yhteistyöhankkeessa ryhdytään selvittämään luontoarvoja, jotta tulevaisuudessa voidaan maankäytön suunnittelussa paremmin huomioida ja tukea luonnon monimuotoisuutta. Yleiskaavatilanteen arviointia jatketaan ja selvitetään kaavoitustarpeita. Arvioinnin yhteydessä käynnistetään saariston ja merellisen kehittämisen vision laatiminen. Kaavoitus ottaa aktiivisesti osaa maakuntakaavoitukseen ja maakunnalliseen liikennejärjestelmäsuunnitteluun sekä alueen edunvalvontatyöhön. Kestävän liikkumisen ohjelman osalta keskitytään tukemaan toteutusta.

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. Mussalon sataman UPM Kymmene Oyj:n biojalostamolta vapautuneelle alueelle etsitään uutta toimijaa kaupungin, Cursor Oy:n ja HaminaKotka Satama Oy:n yhteistyönä.

Maanhankintaa edistetään vahvasti Keltakallion alueella asemakaavoituksen jatkamiseksi. Maanhankinta ulotetaan Kotka-Kouvola-junaradan pohjoispuolelle. Maanhankintaneuvotteluja toteutetaan myös muualla asemakaavoituksen mahdollistamiseksi sekä luonnon monimuotoisuuden edistämiseksi.

Asemakaavoitukseen liittyviä maankäyttösopimusneuvotteluja käydään ajankohtaisten kaavahankkeiden edistämiseksi. Mahdollisia tulevia maankäyttösopimuskohteita ovat mm. Sunilan tehtaan, Katariinan vanhan merivartioaseman sekä Kotkankatu 10 asemakaavat.

Tontteja luovutetaan yrityksille mm. Sutelan ja Ristinkallion teollisuusalueilta. Myös liiketontteihin kohdistuu laajaa mielenkiintoa. Pientalotonttien luovutus keskittyy edelleen Räskiin ja Hortolaan. Vuoden 2023 aikana valmistaudutaan mm. Etukylän ja Munsaren tonttien luovuttamiseen.

Asuinalueiden laadun ja tonttimarkkinoinnin kehittämistä jatketaan määrätietoisesti vastuualueiden yhteistyönä. Pientalotonttien ja Pitkäsaaren vapaa-ajantonttien 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 omien yksikköjen tarpeisiin, kaupungin muiden yksiköiden käyttöön. Myös Etelä-Kymenlaakson karttapalvelun aineistojen tarjontaa laajennetaan.

Paikkatietopohjaisia ja muita sähköisiä asiointipalveluita lisätään ja parannetaan. Käyttöön otetaan mm. maastomittausten, tonttijakojen sekä kiinteistötoimitusten e-lomakehakemukset. Sisäisessä käytössä olevan venesatamien vikatietojärjestelmän pohjalta kehitetään myös muita Field Maps-sovelluksia. Asiakasystävällisyyttä lisätään mm. QR-koodien käytöllä.

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

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

ETELÄ-KYMENLAAKSON HENKILÖKULJETUSYKSIKKÖ

Vuonna 2022 käynnistynyttä uutta paikallisliikennejaksoa Kotkan, Haminan ja Pyhtään alueella kehitetään palvelemaan asiakastarpeita, sujuva ja kestävää liikkumista ja kaupunkirakenteen kestävää muutosta.

Joukkoliikenteen matkustajamääriä pyritään nostamaan parantamalla joukkoliikenteen asiakaskokemusta sekä panostamalla joukkoliikenteen markkinointiin. Tätä tehdään parantamalla niin aikataulutietoa, lippu- ja maksujärjestelmää kuin joukkoliikenneviestintää.

Aikataulutiedon parantamisessa kehitetään mm. vuonna 2022 käyttöönotettua bussien paikannusta. Lippu- ja maksujärjestelmässä otetaan uusia asiakasystävällisiä maksutapoja ja lipputuotteita. 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 seuranta 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, yrityskeskuksen edistäminen, akkuteollisuuden sijoittumisen mahdollistaminen, keskustojen, yritysalueiden ja tulevien liikennehankkeiden kaavoitus sekä investointiohjelman toteutusten edistäminen.

Elinkeinohankkeiden rinnalla edistetään luonnon monimuotoisuuden säilymistä sekä kehittämällä monimuotoisuustiedon tietopohjaa että soveltamalla sitä monimuotoisuudelle tärkeiden luontoalueiden pitkäjänteiseen varjeluun. Monipuolisen ja vetovoimaisen asumisen toteutumismahdollisuuksien luominen painottuu myös lähivuosina. Kaupunkiympäristön ja asuinalueiden laatua ja tonttimarkkinointia parannetaan poikkihallinnollisesti yhdessä muiden vastuualueiden kanssa.

Kestävän liikkumisen investointeja pyritään toteuttamaan vaihteittain sekä osana muun infrastruktuurin uudistamista että omana kokonaisuutenaan. Joukkoliikenteessä painopiste on asiakaskokemuksen ja palvelujen kehittämisessä, rinnalla tarkastellaan kuitenkin reitistöjen ja aikataulujen parantamista sekä joukkoliikenteen järjestämisen tapoja. Liikenteen ja liikkumisen olosuhteiden kehittäminen näkyy tulevien vuosien investointitarpeissa palvelukennusinvestointien ohella.

Elinkeinopolitiikkaa edistetään ennakoivan maanhankinnan avulla ja kehittämällä edelleen konsernin yhteistyötä ja omaa viestintää. Paikkatiedon hyödyntämistä laajennetaan jatkuvasti sekä omassa käytössä että vastuualueen ulkopuolella. Myös kaupunkiympäristön seuranta 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.

Toiminnan jatkuvuuden ja kehittämisen edellytyksenä on riittävä ja osaava henkilöresurssi. Kaikkia vakansseja ei ole saatu täytettyä, ja rekrytointiin joudutaan lähivuosina edelleen panostamaan. Työnantajakuva parannetaan järjestämällä jatkossa säännöllisesti vuosittain joitakin harjoittelupaikkoja opiskelijoille. Henkilöresurssin hyvin mallillisella vahvistamisella parannetaan kaupunkisuunnittelun palvelukykyä asiakkaille ja varmistetaan toiminnan jatkuvuutta.

Tekniset palvelut

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

Elinvoimainen ja yritysmuotoinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kasvatamme yliopisto-, korkeakoulu- ja TKI-toiminnan määrää, laatua ja vaikuttavuutta.	Rakennetun ympäristön ylläpidon palvelutuotanto on asiakaslähtöistä, ohjaus on tietoon perustuvaa, tiedolla johdettua, digitalisaatiota hyödyntävää ja tähtää kaikissa olosuhteissa tapahtuvaan yhteistyöhön.	Yhteiset ns. Hackatlon-kaltaiset työpajat asiakastiedon keräämiseksi ja toiminnan vaikuttavuuden parantamiseksi (krt/vuosi)	1 krt / vuodessa	
	Kannustamme ja tuemme vastuualueen henkilöstön jatko-opintoja.	Korkea-asteen jatkotutkinnot (kpl/vuosi)	1 kpl / vuosi	
	Tuemme taitotiedolla laadukasta yliopisto-, korkeakoulu- ja TKI-toimintaa.	Toimintaosallisuus (kpl/vuosi)	1 kpl / vuosi	
		Tieto-osallisuus (kpl/vuosi)	1 kpl / vuosi	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: TKI-hankkeet eivät hyödytä yrityksiä määrällisesti, laadullisesti eivätkä ole yhteisön näkökulmasta vaikuttavia.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, hankkeiden laatua ei voida arvioida, eikä kehittämisen suuntaan vaikuttaa.	Hyödynnetään strategisia yhteistyö- ja hankintasopimuksia sekä palveluntuottajia. Toteutetaan toimintaa kehittäviä ja palvelutuotannon laatua testaavia TKI-pilottihankkeita.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme yrityksille vetovoimaisen toiminta- ja investointiympäristön perustuen vahvuksiimme mm. Suomen suurimpana vientisatamana.	Ylläpidämme ja tuemme osaltamme vientisataman toimintaedellytyksiä kaikissa olosuhteissa.	Tie- ja rataverkkoa täydentävän kaupungin omistaman infran kunnossapito (Silta/vuosi) (Katu-km/vuosi) (KLV-km/vuosi)	2 Siltaa / vuosi (kaikki sillat 30v:ssa) 20 Katu-km / vuosi (kaikki kadut 15v:ssa) 10 KLV-km / vuosi (kaikki kevyenliikenteen väylät 10v:ssa)	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Infran korjausvelan kasvu heikentää ympäristön käytettävyyttä ja siten vetovoimaisuutta investointikohteena.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Mahdolliset liikenteen pullonkaulat hidastavat materiaalilogistisia virtoja ja tuovat lisäkustannuksia hukan kasvaessa. Läpimenoaikojen kasvaminen heikentää yritysten kilpailukykyä.	Esitetään TA-vuodelle TS-kausille tarpeellisia uudisrakentamis-, pp- ja pk-investointeja.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on varmistaa osaavan työvoiman saatavuus ja luoda Kantasatamaan yritys- ja start-up-keskittymä.	Hyödynnämme hankintavolyymia, laatupisteytyksiä ja toimintaa kokonaisturvallisuuden tutkimusalueella, osaamista edellyttävien henkilöstövaltaisten palveluiden tuottamisessa sekä palvelutuotannon ja paluuvirtojen laadun kehittämisessä.	Yhteisten ns. Hackaton-tyyppisten työpajojen järjestäminen asiakas- ja kumppanuustiedon keräämiseksi ja toiminnan vaikuttavuuden parantamiseksi ja tavoitteissa onnistumiseksi. (krt/vuosi)	1 krt / vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Varmistavat toimet eivät ole riittäviä osaavan työvoiman saatavuuden kohentamiseksi, eikä keskittymää synny.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, hankkeiden laatua ei voida arvioida, eikä kehittämisen suuntaan vaikuttaa.	Hyödynnetään strategisia yhteistyö- ja hankintasopimuksia sekä palveluntuottajia. Toteutetaan toimintaa kehittäviä ja palvelutuotannon laatua testaavia TKI-pilottihankkeita.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Hyödynnämme hankintavolyymia, laatupisteytyksiä ja kokonaisturvallisuuden tutkimusaluetta palveluiden tuottamisessa ja palvelutuotannon laadun kehittämisessä.	Yhteisten ns. Hackaton-tyyppisten työpajojen järjestäminen asiakas- ja kumppanuustiedon keräämiseksi ja toiminnan vaikuttavuuden parantamiseksi (krt/vuosi)	1 krt / vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Vuoropuhelua ja yhteistyötä ei synny.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, hankintojen laatua ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Hyödynnetään strategisia yhteistyö- ja hankintasopimuksia, palveluntuottajia ja pilotteja toiminnan kehittämiseksi ja palvelutuotannon laadun testaamiseksi.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme yrittäjyyskasvatuksen toteutumisen kaikilla koulutustasoilla.	Hyödynnämme hankintavolyymia, laatupisteytyksiä ja kokonaisturvallisuuden tutkimusaluetta yrittäjyyskasvatuksen toteutumiseksi kaikilla koulutustasoilla.	Yhteisten ns. Hackaton-tyyppisten työpajojen järjestäminen asiakas- ja kumppanuustiedon keräämiseksi ja toiminnan vaikuttavuuden parantamiseksi (krt/vuosi)	1 krt / vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Yrittäjyyskasvatuksen kaikilla koulutustasoilla varmistavat toimet eivät ole riittäviä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, hankintojen laatua ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Hyödynnetään strategisia yhteistyö- ja hankintasopimuksia, palveluntuottajia ja pilotteja toiminnan kehittämiseksi ja palvelutuotannon laadun testaamiseksi.	

Strateginen tavoite 2.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta ja terveet, innostavat oppimisympäristöt.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (löpämenoaika / ilmoitus).	KA 3 h / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Tuotetaan tarvittavaa toteumatietoa palveluvasteen kehityksen suunnasta.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme lasten ja nuorten osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa edistäviä toimintatapoja ja rakenteita vahvistamalla dialogista toimintakulttuuria.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 3 h / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakslähtöisyys ei toteudu.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Tuotetaan tarvittavaa toteumatietoa palveluvasteen kehityksen suunnasta.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 3 h / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakslähtöisyys ei toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Tuotetaan tarvittavaa toteumatietoa palveluvasteen kehityksen suunnasta.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 3 h / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakslähtöisyys ei toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Laatu on aina asiakslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Tuotetaan tarvittavaa toteumatietoa palveluvasteen kehityksen suunnasta.	



2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Pohjolan puistopääkaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme puisto-kaupunkiprofiilia ja hyödynnämme kansallisen kaupunkipuiston ja kestävän matkailun mahdollisuudet.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpv / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään puistokummitoimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monimuotoisen luonnon ylläpitämiseen ja kehittämiseen.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpv / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään puistokummitoimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Hyödynnämme Kotkan merellisuuden ja kehittämme saariston ja Ky-mijoen monipuolista käyttöä.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpv / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme kulttuuri-perintökohteita (erityisesti Aallon Sunila ja Kymnlinna) matkailukohteina ja asumisen vetovoimatekijöinä.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutlauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen, operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Nostamme monimuotoiset ja laadukkaat asuin- ja elinympäristöt veto- ja pitovoimatekijäksi.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutlauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme etätyön ja monipaikkaisuuden edellytyksiä (digitaaliset yhteydet, yhteisöt, tilat).	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutlauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme joukkoliikennettä ja kestävän liikkumisen olosuhteita.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin palveluita.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen tavoite 5.

Hyväntuulinen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuoliseen ja saavutettavaan kulttuuriin, tapahtumiin ja kulttuurihyvinvointitoimintaan.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpä / ilmoitus	

Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme tapahtuma- ja kulttuurialan toiminnan sekä tapahtumaliiketoiminnan edellytyksiä.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpv / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	



3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yhteistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpv / ilmoitus	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveysliikunnan mahdollisuuksia.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Huoltokirjan (vikailmoitus- ja palvelutilauskanava) palveluvaste. (läpimenoaika / ilmoitus).	KA 1 työpv / ilmoitus	

Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Ympäristön asiakaslähtöisyys ei toteudu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Laatu on aina asiakaslähtöistä. Ellei tietoa saada, toiminnan laadun kehittymisen suuntaa ei voida arvioida, eikä kehittymisen suuntaan vaikuttaa.	Kehitetään toimintaosallisuutta ja puistokummi-toimintaa osaksi yhteisen ympäristön ylläpitoa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme toimivat työ- lisyyspalvelut, jotka vastaavat sekä yksilön että elinkeinoelämän tarpeisiin.	Tuomme työvalmennuksen lähemmäksi kaupungin palvelutuotantoa.	Työvalmennettavia tukikohdassa (henkilöä / vuosi)	25 / vuosi	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteutuma
Strateginen ja operatiivinen: Toimintaympäristön eikä toiminnan asiakaslähtöisyys tue tavoitetta.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Vastualueen palveluyksiköt eivät ota työvalmennettavia mukaan toimintaan.	Kehitetään toimintaosallisuutta, tukikohtien toimintoja. Toteutetaan ryhmäkehityskeskusteluja.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme parhaaseen päätöksenteon ilmapiiriin ja sujuvuuteen kaikilla tasoilla.	Päätöksentekoa tuetaan ajankohtaisella ja kattavalla tilannekuvalla.	Ajankohtaisiin asioihin tuodaan tietoa toimenpiteiden etenemisestä. (valmiusaste / hanke, yksikkö tai ohjelma)	100 %, tietoa on esimerkiksi kaikkia toimintayksiköitä läpileikkaavasti ja suunnitellusti saatavilla	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Palautuminen esihenkilötyössä ei ole riittävää, mikä näkyy jaksamisessa, heikentää ilmapiiriä ja lopulta sujuvuutta kaikilla tasoilla.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Sietämättömät: Esihenkilön ns. "putoaminen rivistä" kohdistaa pistemäisen kuorman sijaiseen. Kahden henkilön tehtävät toteutuvat siten enää 50 %:sti. Asioiden läpivirtaus hidastuu ja yksikön suorituskyky heikkenee.	Kehitetään ja säädetään henkilöstörakennetta, hyödynnetään palveluhankintoja sekä tuetaan esihenkilövalmiuksien kehittymistä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	Ylläpidämme rakennetun ympäristön laatua.	Työtyytyväisyys- ja työympäristön laatuksely. (Likert-asteikko 1-5, jossa 1 on heikko, 3 EOS ja 5 erinomainen)	KA > 3 Tyky-päiviä 2 krt/a	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Panostukset eivät ole riittäviä.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Työympäristöä ei koeta viihtyisäksi eikä työilmapiiriä hyväksi.	Mitataan vastualueen käyttämien toimitilojen laatua ja työympäristön koettua ilmapiiriä. Toteutetaan tyky-toimintaa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme kotkailaista ilmapiiriä - teemme yhdessä ja menestymme.	Hyödynnämme hankintavolyymia, laatupisteytyksiä ja kokonaisturvallisuuden tutkimusaluetta palveluiden tuottamisessa ja palvelutuotannon laadun sekä kestävän kilpailuedun kehittämisessä.	Yhteisten ns. Hackatlon-tyyppisten työpajojen järjestäminen asiakas- ja kumppanuustiedon keräämiseksi ja toiminnan vaikuttavuuden parantamiseksi (krt/vuosi)	1 krt / vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Yhdessätekeminen ei toteudu, eikä asiakaslähtöisyyttä ei synny.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Yhdessätekijöitä ei löydy, emmekä menesty.	Kilpailuetua tuovista paikallisista tekijöistä (laatu, kustannus, joustavuus, ja läpimenoaika) sekä kestävää kilpailuetua tuovista tekijöistä (arvokas, harvinainen, epätäydellisesti jäljiteltävissä, ei korvattavissa) on työpajan jälkeen näkemys.	

Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Toteutamme kokonaisvaltaista turvallisuusyhteistyötä ja riskienhallintaa.	Hyödynnetään Kaakkois-Suomen Turvapuistoa (KSTP) kokonaisturvallisuuden tutkimus- ja tapahtuma-alueena luoden uutta, osallistavaa turvallisuuskulttuuria.	KSTP:n toimintaan osallistuneiden turvallisuus toimijoiden määrä (turvallisuus toimija tarkoittaa yksilöä ja/tai organisaatiota) (toimijoita / vuosi)	200 / vuosi	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Yhteisön TUV-toiminta ei institutionalisoidu eli ei muodostu jatkuvuutta ja/tai toiminta henkilöityy liikaa.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki tavoite ei toteudu.	Varmistetaan hallinto- ja toimintasääntöjen sekä tehtäväkuvien luoma jatkuvuus, koulutetaan tilaavia ja valvovia esihenkilöitä ja kumppaneita ympäristön riskitekijöiden tunnistamiseen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme arjen turvallisuutta.	Hyödynnetään Kaakkois-Suomen Turvapuistoa (KSTP) kokonaisturvallisuuden tutkimus- ja tapahtuma-alueena luoden uutta, osallistavaa turvallisuuskulttuuria.	KSTP:n toimintaan osallistuneiden turvallisuustoimijoiden määrä (turvallisuustoimija tarkoittaa niin yksilöä, yhteisöä kuin organisaatiota) (toimijoita / vuosi)	200 / vuosi	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Yhteisön TUVa-toiminta ei institutionalisoidu eli ei muodostu jatkuvuutta ja toiminta henkilöityy.	Harvinainen (10 - 30 %)	Vähäiset: Arjen turvallisuuden tavoitteet eivät toteudu.	Lisätään LIITU-toimintaa osana KSTP-konseptia.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme toimintaamme kyberturvallisuuden kärkikaupunkina ja vahvistamme kyberosaamisen asiantuntijuutta.	Kyberosaamisen asiantuntija muutosjohtaa ja luotsaa palveluiden kyberturvallista rakentumista.	Aloittanut vakituinen henkilö	100 % (= 1 henkilö)	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen ja operatiivinen: Yhteisön digitaalista osallisuutta ei synny, laite- ja ohjelmistoversioita ja niiden kehittymisen suuntia ei hallita.	Todennäköinen (60 - 90 %)	Sietämättömät: Operatiivinen teknologia (OT) on keskeinen osa hallintajärjestelmiä ja IoT-ohjausratkaisuja. OT on tärkeä rajapinta niin toimitila- kuin liikennekokemukseen. Yhteisön digitaalinen osallisuus ei kehity kohti tavoitetasoa.	Teknisten palveluiden vastualueen Yhteiset palvelut palveluyksikön päälliköksi rekrytoidaan kyberturvallisuusarkkit ehti.	

TULOSLASKELMA

TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	2 851 561	1 254 100	1 166 000	1 166 000	1 166 000
Maksutuotot	17 574	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	32 157	1 000	0	0	0
Muut toimintatuotot	15 570 475	10 733 839	6 978 647	6 865 490	6 320 566
Valmistus omaan käyttöön	1 342 581	1 480 700	1 456 700	1 456 700	1 456 700
TOIMINTATUOTOT	19 814 349	13 471 639	9 603 347	9 490 190	8 945 266
Henkilöstökulut	-13 296 401	-14 309 405	-14 622 521	-14 770 516	-14 857 850
Palvelujen ostot	-12 143 312	-14 453 324	-8 304 780	-8 202 265	-7 867 023
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 863 232	-10 154 020	-11 518 865	-11 446 461	-11 342 089
Avustukset	-75 741	-204 000	-110 000	-60 000	-60 000
Muut toimintakulut	-14 752 282	-10 637 449	-10 662 275	-9 319 740	-8 924 292
TOIMINTAKULUT	-51 130 968	-49 758 198	-45 218 441	-43 798 981	-43 051 253
TOIMINTAKATE *)	-31 316 619	-36 286 559	-35 615 095	-34 308 792	-34 105 988
Sisäiset tuotot	39 759 319	39 339 072	43 012 853	41 939 825	42 045 355
Sisäiset kulut	-5 913 706	-4 888 777	-5 224 531	-5 224 531	-5 224 531
Sisäiset erät	33 845 613	34 450 294	37 788 322	36 715 294	36 820 824
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	2 528 994	-1 836 265	2 173 227	2 406 502	2 714 836
Rahoitustuotot ja -kulut	1 165	0	0	0	0
VUOSIKATE	2 530 159	-1 836 265	2 173 227	2 406 502	2 714 836
Sisäinen korko	-4 795 556	-4 346 954	-3 954 283	-3 539 512	-3 166 852
Poistot ja arvonalentumiset	-17 955 109	-16 186 283	-15 988 525	-16 619 954	-17 144 114
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-20 220 507	-22 369 502	-17 769 580	-17 752 964	-17 596 130
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-20 220 507	-22 369 502	-17 769 580	-17 752 964	-17 596 130
Hallinnon vööritykset	-3 252 250	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-23 472 757	-22 369 502	-17 769 580	-17 752 964	-17 596 130

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Teknisten palveluiden toiminnan painopistealueita ovat lakisääteiset ja vuosittaisten työohjelmien mukaiset kokonaisuudet. Palveluysiköiden toimintayksiköiden painopisteitä ovat:

YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKÖ
HALLINTO JA TALOUS

- Kaupunkistrategiaa ja tarkentavia ohjelmia toteuttavat toimet talousarviovuoden aikana.
- Kaakkois-Suomen Turvapuisto –toiminnan johtaminen ja kehittäminen.
- Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein ja TVA-menettelyin.
- Työkykyä ylläpitävien toimintayksiköiden ryhmäkehityskeskusteluiden toteuttaminen.
- Laajennettu johtoryhmä -toiminnan laajentaminen ja kehittäminen.

VARASTOPALVELUT

- Jakelutarastotoiminnan kehittäminen.
- Kiertotalous- ja työpajatoiminnan kehittäminen.
- Kemikaalihallinnan kehittäminen ja ylläpito.

TOIMITILAHALLINTO

- Järjestetään kaupungin eri hallintokuntien toiminnan vaatimat tilat ja niihin liitettävät palvelut toimitilaohjelman periaatteiden mukaisesti.
- Kaupungin järjestämävastuulla olevien toimintojen palveluverkkomuutoksiin valmistautuminen, TA-käsittelyssä vahvistuvan investointiohjelman aikataulu huomioiden. Käynnistetään tarveselvitys- ja hankesuunnitteluprosessit yhdessä ko. vastuualueiden kanssa.
- Talousarvion investointiohjelmassa olevien kohteina olevien hankkeiden edistäminen hankeaikataulujen mukaisesti. 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.
- Päivitetään Kotkan kaupungin kiinteistöomaisuuden salkutus sekä toimitilaohjelmaan liittyvä toimenpideohjelma ja toimitaan niiden mukaisesti. (KV 13.12.2021)

- Toteutetaan vertaileva arviointi sisäisten tilavuokrien määräytymisten perusteista suhteessa vertailukaupunkeihin ja toimitilahallinnointia tekeviin julkisomisteisiin yrityksiin. Määräaika 30.6.2023 mennessä. (KV 14.11.2022)

INFRA PALVELUYKSIKKÖ

INFRAN SUUNNITTELU

- Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein ja tehtäväkuvamuutoksien.
- Lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen.

INFRAN RAKENNUUTTAMINEN

- Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein.
- Toiminnan kehittäminen.

INFRAN YLLÄPITO

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

PUISTOTOIMI

- Puistoissa ja viheralueilla nykyisen laatutason ylläpidon säilyttäminen.
- Aloitettujen kohteiden loppuunsaattaminen.

LIIKUNTAPAIKAT

- Liikuntapaikoilla nykyisen laatutason ylläpidon säilyttäminen.
- Matalan kynnyksen liikuntapaikkojen suunnittelu ja rakentaminen.

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.
- Investointiohjelman 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

- Kiinteistömitoituksen virallinen käyttöönotto.
- Kiinteistömitoitusta toteuttava tasapuolinen toiminta ja kehittäminen.

PUHTAUSPALVELUT

- Kiinteistöjen käyttötarkoituksen mukaisen puhtaustason ylläpitäminen
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSSUUNNITELMAVUOSINA

Teknisten palveluiden vastuualue edistää osaltaan kaupunkistrategiaa tarkentavien ohjelmien toteutusta ja kehittämistä. Toimenpiteet voivat olla sekä osa jatkuvaa toimintaa että ohjelma- ja/tai vuosikohtaisia.

1. Kestävän liikkumisen ohjelma
 - kestävän liikkumisen edellytysten tukeminen ylläpitotoimin
 - asukasraatityöskentelyyn osallistuminen ja yhteistyö
 - lähipalveluverkkojen ja virkistysreittien kehittäminen
2. Kulttuuriohjelma
 - kulttuurikaupungin ylläpito
 - yhteisen vastuunkannon turvallisuuskulttuurin kehittäminen
3. Osallisuusohjelma
 - vuorovaikutuksen ja osallisuuden sekä uusien osallistumisen tapojen edistäminen vastuualueen suunnittelu- ja kehityshankkeissa
 - vaikutustenarvioinnin kehittäminen suunnitteluhankkeissa
 - tieto-, suunnittelu-, päätöksenteko- ja toimintaosallisuuden kehittäminen tiedolla johtamisprosessina

- 3. ja 4. sektorin toimijuuden kehittäminen (DIGI-AVAK) kokonaisturvallisuuden tutkimusalueellamme
- 4. Ilmasto-ohjelma
 - ilmastomuutoksen vaikutusten ennakointi ylläpitotoiminnassa
 - luovan sopeutumisen ja päätöksenteon tukeminen sekä paikallisen sietokyvyn vahvistaminen ilmasto- ja ympäristöliitännäisiin viiheliäisiin ekososiaaliin murroksiin
 - Euroopan vihreän kehityksen Green deal-ohjelma osaksi kokonaisturvallisuutta, ts. logistiset paluuvirrat suunnitellaan aktiivisesti osaksi prosesseja, toimintamalleja ja perehdyttämistä
- 5. Henkilöstöohjelma
 - Kotkan arvojen noudattaminen vastuualueen ja kumppanien toiminnassa
 - palvelevan esihenkilötoiminnan, työntekijöiden vastuullisuuden ja oma-aloitteisuuden edistäminen
 - työntekijöiden ja organisaation osaamisen ja työprosessien kehittäminen
 - aktiivinen työ- ja henkilöstösuunnittelu täydentävin rekrytoinnein ja ostopalveluin
- 6. Hankintaohjelma
 - hankintataloudellisuus, laatu ja huoltovarmuus
 - hankintakalenterin hyödyntäminen, paikallisuuden vahvistaminen soveltuissa hankinnoissa
 - hankintojen ympäristövaikutusten tavoitteellisuus ja ympäristökriteerien soveltaminen
 - hankintasuunnittelutyöpajatoiminnan kehittäminen
 - Sosiaalisten kriteereiden hyödyntämistä hankinnoissa lisätään (KV 14.11.2022)
- 7. Vetovoima- ja yrittäjyysohjelma
 - Kotkan ja seudun investointipotentiaalin kasvattaminen, logistiikan ja yritysalueiden kehittäminen
 - kokonaisturvallisuuden tutkimusalueen potentiaalin ja yrityshyötyjen kasvattaminen
 - kaupungin ja asuinalueiden houkuttelevuuden lisääminen infrastruktuurin ylläpitotoimin
- 8. Toimitilaohjelma
 - ohjelman toimeenpano ja ennakoin, suunnitelmallisen ylläpidon edistäminen
 - oikea-aikainen PTS-toiminnan kehittäminen ja vaikuttavuuden seuranta
- 9. Kotouttamisohjelma
 - kiertotaloutta toteuttavan ja ohjelman tavoitteita edistävän työpajatoiminnan kehittäminen
- 10. Hyvinvoiva Kotka ohjelma
 - arjen turvallisuuden edistäminen kokonaisturvallisuutta toteuttavissa toimissa
- 11. Omistajapoliittiset linjaukset
 - konserniyksiköiden kokonaisturvallisuusyhteistyö
- 12. Talouden tasapainottamisohjelma
 - vastuualueen toiminnan sopeuttaminen talouskehitykseen
 - Investointien budjetoituvaiheen priorisointimenettelyn kehittäminen
- 13. Maapoliittinen ohjelma
 - kaupunkisuunnittelun ohjelmavalmistelu tukeminen
 - ohjelman toteutettavuus
- 14. Viherympäristöohjelma
 - ohjelman valmistelu kestävän kehityksen ja luonnon monimuotoisuuden kehittämiseksi
 - massatasapainon ja logistiikan hallinta ja kehittäminen

YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKKÖ

HALLINTO JA TALOUS

- Kaupunkistrategiaa ja tarkentavia ohjelmia toteuttavat toimet talousarviovuoden aikana.
- Kaakkois-Suomen Turvapuisto –toiminnan johtaminen ja kehittäminen.
- Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein ja TVA-menettelyin.
- Työkykyä ylläpitävien toimintayksiköiden ryhmäkehityskeskusteluiden toteuttaminen.
- Laajennettu johtoryhmä -toiminnan laajentaminen ja kehittäminen.
- Päivystystoiminnan palveluvasteen kehittäminen kohti palvelulupausta.

TOIMITILAHALLINTO

- Järjestetään kaupungin eri hallintokuntien toiminnan vaatimat tilat ja niihin liitettävät palvelut toimitilaohjelman periaatteiden mukaisesti.
- Kaupungin järjestämisvastuulla olevien toimintojen palveluverkkomuutoksiin valmistautuminen, TA-käsittelyssä vahvistuvan investointiohjelman aikataulu huomioiden. Käynnistetään tarveselvitys- ja hankesuunnitteluprosessit yhdessä ko. vastuualueiden kanssa.
- Talousarvion investointiohjelmassa olevien kohteina olevien hankkeiden edistäminen hankeaikataulujen mukaisesti. 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.
- Päivitetään Kotkan kaupungin kiinteistöomaisuuden salkutus sekä toimitilaohjelmaan liittyvä toimenpideohjelma ja toimitaan niiden mukaisesti. (KV 13.12.2021)

VARASTOPALVELUT

- Jakeluvastotoiminnan kehittäminen.
- Kiertotalous- ja työpajatoiminnan kehittäminen.
- Kemikaalihallinnan kehittäminen ja ylläpito.

INFRA PALVELUYKSIKKÖ

INFRA SUUNNITTELU

- Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein ja tehtäväkuvamuutoksien.
- Lakisääteisen- ja halutun palvelutason ylläpitäminen.
- Toiminnan kehittäminen ja varautuminen korjausvelan tuomiin haasteisiin.

INFRAN RAKENNUUTTAMINEN

- *Toiminnan vakauttaminen rekrytoinnein.*
- *Toiminnan kehittäminen ja varautuminen korjausvelan tuomiin haasteisiin.*

INFRAN YLLÄPITO

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

PUISTOTOIMI

- *Puistoissa ja viheralueilla nykyisen laatutason ylläpidon säilyttäminen.*
- *Toiminnan kehittäminen ja varautuminen korjausvelan tuomiin haasteisiin.*
- *Toiminnan palveluvasteen kehittäminen kohti palvelulupausta.*

LIIKUNTAPAIKAT

- *Liikuntapaikoilla nykyisen laatutason ylläpidon säilyttäminen.*
- *Matalan kynnyksen liikuntapaikkojen suunnittelu ja rakentaminen.*
- *Toiminnan kehittäminen ja varautuminen korjausvelan tuomiin haasteisiin.*
- *Toiminnan palveluvasteen kehittäminen kohti palvelulupausta.*

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.*
- *Toiminnan palveluvasteen kehittäminen kohti palvelulupausta.*

KIINTEISTÖNHUOLTO

- *Kiinteistömitoitusta toteuttava tasapuolinen toiminta ja kehittäminen.*
- *Toiminnan palveluvasteen kehittäminen kohti palvelulupausta.*

PUHTAUSPALVELUT

- *Kiinteistöjen käyttötarkoituksen mukaisen puhtaustason ylläpitäminen*
- *Toiminnan kehittäminen yhdessä muiden vastuualueiden kanssa*
- *Henkilöstön osaamisen kehittäminen*

6.4 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 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	7 548 412	10 144 462	6 395 962	2 630 962	2 630 962
Maksutuotot	376 455	631 000	601 000	601 000	601 000
Tuet ja avustukset	325 074	223 426	1 044 100	1 044 100	1 044 100
Muut toimintatuotot	243 565	264 000	297 500	297 500	297 500
Valmistus omaan käyttöön	-960	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	8 492 546	11 262 888	8 338 562	4 573 562	4 573 562
Henkilöstökulut	-7 492 329	-8 374 367	-10 120 354	-9 144 373	-9 229 675
Palvelujen ostot	-233 691 046	-248 224 951	-4 377 571	-3 024 846	-3 024 846
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-782 436	-1 158 208	-1 080 233	-1 011 733	-1 011 733
Avustukset	-1 378 044	-6 470 236	-11 789 300	-11 462 425	-11 462 425
Muut toimintakulut	-510 900	-400 092	-476 905	-413 005	-413 005
TOIMINTAKULUT	-243 854 754	-264 627 854	-27 844 363	-25 056 382	-25 141 685
TOIMINTAKATE *)	-235 362 208	-253 364 966	-19 505 801	-20 482 820	-20 568 123
Sisäiset tuotot	644 013	478 242	475 000	0	0
Sisäiset kulut	-12 581 441	-12 886 881	-14 181 181	-12 487 102	-12 487 102
Sisäiset erät	-11 937 428	-12 408 639	-13 706 181	-12 487 102	-12 487 102
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-247 299 636	-265 773 605	-33 211 982	-32 969 922	-33 055 225
Rahoitustuotot ja -kulut	1 705	0	0	0	0
VUOSIKATE	-247 297 932	-265 773 605	-33 211 982	-32 969 922	-33 055 225
Sisäinen korko	-63 911	-52 315	-46 274	-36 157	-28 367
Poistot ja arvonalentumiset	-440 927	-490 833	-534 603	-578 112	-516 202
Satunnaiset erät	-96 269	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-247 899 039	-266 316 753	-33 792 859	-33 584 191	-33 599 794
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-247 899 039	-266 316 753	-33 792 859	-33 584 191	-33 599 794
Hallinnon vyörytykset	-1 275 985	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-249 175 025	-266 316 753	-33 792 859	-33 584 191	-33 599 794

*) Toimielimen sitovuustaso

KJ:n esityksen muutokset lautakuntaesitykseen verrattuna:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	
KULTTUURIN VASTUUALUE	
-41 964	Kirjaston henkilöstösuunnitelman mukainen 1 htv:n lisäys
-130 890	Orkesterin toimitilojen vuokran tarkistus
-172 854	YHTEENSÄ
LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
-12 000	Lautakunnan päätös ensilumen ladun valmistelutyöhön
-12 000	YHTEENSÄ
HYVINVOINNIN JA TERVEYDENHUOLLON VASTUUALUE	
-45 600	Alaikäisten vastaanottoyksikön paikkaluvun muutos (21 paikkaa)
-45 600	YHTEENSÄ

Hyvinvointi ja terveys

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Hyvinvointi ja terveys
Toiminnot	Hyvinvoinnin, terveyden, arjen turvallisuuden ja hyvinvointiliikunnan edistäminen sekä osallisuuden lisääminen. Maahanmuuttajapalveluiden ja työllisyyspalveluiden järjestäminen
Vastuuhenkilö	Hyvinvointijohtaja
Toiminta-ajatus	Edistää kotkalaisten omia hyvinvointivalintoja ja elämänhallintaa tukevia toimintoja ja palveluja, joiden avulla asukkaat itse voivat vaikuttaa aktiivisesti terveyteensä, hyvinvointiinsa 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 oppimiset ja yrittämisen kaupunki luo elämän edellytyksiä ja kannustaa uudistumaan.

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmäinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on • varmistaa osaavan työvoiman saataavuus • luoda Kantasatamaan yritys- ja startup-keskittymä.	Valmistaudutaan työllisyyspalveluiden siirtoon kunnille järjestämällä säännölliset kaupungin ja yritysten yhteistyötapaamiset, joissa mukana kaupungin työllisyyskoordinaattori.	Tapaamisten lukumäärä	10	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Yhteistyötapaamiset eivät toteudu.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Työllistymistapojen uudistuksen hidastuminen.	Työllisyyskoordinaattorin aktiivinen rooli.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Säännölliset tapaamiset yritysten ja Cursorin kanssa.	Tapaamisten lukumäärä Työllisyysfoorumin järjestäminen	10 2 kertaa vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Tapaamiset eivät toteudu.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: TE 2025 uudistuksen valmistelussa ei huomioida yritysten näkökulmaa.	Työllisyyskoordinaattorin aktiivinen rooli.	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin palveluita.	Puistojummat Parvekejummat Rollajummat VIP-kortit	Kävijämäärät Jaetut kortit Käyttömäärä	2000 800	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Henkilöstön puute.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Kävijämäärät vähentävät.	Ohjauksetojen vähentäminen. Vastuualueen aktiivinen rooli.	

Strateginen tavoite 5.

Hyväntuulinen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuoliseen ja saavutettavaan kulttuuriin, tapahtumiin ja kulttuurihyvinvointitoimintaan.	Kaikukortin käyttöönoton jalkauttaminen. Maksuton hyvätuulen messut 2023 tapahtuma	Jaettu korttimäärä (lkm) Kävijämäärä	1000 10 000	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kaikukortilla ei ole kysyntää.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Kulttuuripalveluiden tarjonta ei saavuta kaikkein heikommassa asemassa olevia.	Vastuuhenkilöiden aktiivinen rooli, tarvittaessa lisämainonta	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä.	Olemme aktiivisesti mukana järjestämässä erilaisia yhteistilaisuuksia, info-tilaisuuksia ja tapahtumia eri toimijoiden kanssa	Tapahtumien lukumäärä, osallistujien lukumäärä	10 500	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tapahtumia ei pystytty järjestämään.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Merkittävät: Kuntalaiset eivät pääse tapahtumiin	Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen aktiivinen rooli tapahtumien järjestämisessä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme tapahtuma- ja kulttuurialan toiminnan sekä tapahtumaliiketoiminnan edellytyksiä.	Hyvän tuulen messut 2023 valmistelu ja toteutus, joilla lisätään hyvinvointia, terveyttä ja arkiturvallisuutta. Tapahtumalla edistetään Kotkan positiivista imagoa sekä pito – ja vetovoiman lisäämistä.	Osallistujamäärä Näytteilleasettajien määrä Palautteiden keräys hymynaama auto-maatilla sekä lähtöhaastattelulla	10 000 50 1000	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tapahtuman järjestelyt eivät onnistu.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Hyvinvointia edistävää tapahtumaa ei järjestetä, eikä kuntalaisilla ole mahdollisuutta tutustua Satama Areenaan.	Messujen hyvä ja huolellinen suunnittelu.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

[Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen](#)

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveysliikunnan mahdollisuuksia.	Liikuntatapahtumien järjestäminen kuntalaisille.	Tapahtumien lukumäärä	10	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tapahtumien järjestäminen ei onnistu.	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Kuntalaiset eivät voi osallistua ilmaisiin tapahtumiin.	Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen aktiivinen rooli tapahtumien järjestämisessä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme toimivat työllisyyspalvelut, jotka vastaavat sekä yksilön että elinkeinoelämän tarpeisiin.	TE 2025 uudistuksen valmistelu	Organisoitumismallista päätös	Toukokuu 2023	
	Organisoitumismallin yhteistyösopimukset	Sopimukset valmiina	Touko-kesäkuu 2023	
	Strategiatyön aloitus	Työllisyysstrategian valmistuminen	Lokakuu 2023	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Lakivalmistelu ei etene.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Uudistusta ei voi suunnitella, eikä toteuttaa.	Lain voimaantulo.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	Vastuualueella yhteiset toimitilat	Toteutuu	Kyllä/Ei	
	Henkilökunnan tyhy ja virkistytymispäivät	Henkilösuunnitelman mukainen toteutus	Kyllä/Ei	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Vastuualueen yhteisöllisyys ei toteudu.	Mahdollinen (30–60 %)	Merkittävät: Työyhteisö ei kehity.	Muutto yhteisiin tiloihin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme kotkalaista ilmapiiriä - teemme yhdessä ja menestymme.	Hyvän Tuulen messut 2023	Järjestetään	Kyllä/Ei	
	Osallisuussuunnitelman mukainen toiminta	Osallisuussuunnitelman toimenpiteiden toteutus	Kyllä/Ei	
	Osallistuva budjetointi	Toteutuminen	Kyllä/Ei	
	Hyvinvointitapahtumat	70-vuotiaiden juhlan järjestäminen	Kyllä/Ei	
	Vapaaehtoistoiminnan näkyvyyden lisääminen	Markkinat	5 kertaa vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Ikäihmisten neuvoston ja vammaisneuvoston kokoukset	10 kertaa vuodessa	
		Kokouskerrat		
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tapahtumia ei voida järjestää, eikä osallisuusohjelman tavoitteet	Epätodennäköinen (alle 10 %)	Kohtalaiset: Asukkaiden mahdollisuudet vaikuttaa ja osallistua yhteiskuntaan heikkenevät.	Hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen aktiivinen rooli tapahtumien järjestämisessä.	

ja toimenpiteet toteudu.				
--------------------------	--	--	--	--

Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme arjen turvallisuutta.	Kaakkois-Suomen yhteinen turvallisuussuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen	Turvallisuussuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen	Kyllä/ei	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kaikkia toimenpiteitä ei voida toteuttaa	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Kuntalaisten arjen turvallisuus ei toteudu toivotulla tavalla.	Vastuualueen aktiivinen rooli arjen turvallisuuden edistämiseksi.	

TULOSLASKELMA

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN- HUOLLON VASTUUALUE	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	7 077 519	9 743 000	5 924 000	2 159 000	2 159 000
Maksutuotot	14 171	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	31 789	31 126	615 000	615 000	615 000
Muut toimintatuotot	35 900	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	7 159 379	9 774 126	6 539 000	2 774 000	2 774 000
Henkilöstökulut	-3 318 264	-3 811 672	-4 838 593	-3 821 748	-3 848 264
Palvelujen ostot	-232 635 511	-246 583 261	-2 454 637	-1 143 912	-1 143 912
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 802	-345 137	-179 963	-111 463	-111 463
Avustukset	-1 043 703	-2 694 326	-7 882 500	-7 559 625	-7 559 625
Muut toimintakulut	-347 563	-145 555	-187 888	-123 988	-123 988
TOIMINTAKULUT	-237 438 843	-253 579 950	-15 543 581	-12 760 736	-12 787 252
TOIMINTAKATE *)	-230 279 464	-243 805 824	-9 004 581	-9 986 736	-10 013 252
Sisäiset tuotot	577 124	443 000	475 000	0	0
Sisäiset kulut	-1 699 802	-2 166 620	-2 533 623	-716 855	-716 855
Sisäiset erät	-1 122 679	-1 723 620	-2 058 623	-716 855	-716 855
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-231 402 143	-245 529 444	-11 063 204	-10 703 592	-10 730 107
Rahoitustuotot ja -kulut	1 559	0	0	0	0
VOOSIKATE	-231 400 584	-245 529 444	-11 063 204	-10 703 592	-10 730 107
Sisäinen korko	-88	0	-284	-95	0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 882	-8 333	-6 306	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-231 406 554	-245 537 778	-11 069 793	-10 703 686	-10 730 107
TILIKAUDEN YUJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	-231 406 554	-245 537 778	-11 069 793	-10 703 686	-10 730 107
Hallinnon vyörytykset	-586 124	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-231 992 678	-245 537 778	-11 069 793	-10 703 686	-10 730 107

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

1. Hyvinvointialueen palvelujen seuranta ja arviointi
2. Valmistautuminen TE 2025 uudistukseen työllisyyspalveluiden siirtymisestä kuntien järjestämisvastuulle. Organisoitumismalli ja strategia-työ.
3. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintamallien kehittäminen
4. Osallisuusohjelman toteuttaminen ja järjestötoiminnan kehittäminen.
5. Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalvelu MOONAN kehittäminen yhteistyössä Kouvolan kaupungin kanssa.
6. Maahanmuuttopalveluiden tuleviin lainsäädännön muutoksiin varautuminen

Hyvinvointialue

Kotkan kaupungilla ja hyvinvointialueella on paljon asukas- ja asiakaskohtaisia toteutettavia palveluihin liittyviä yhteistyötarpeita. Yhdyspinnoilla, joilla tarkoitetaan toimintoja ja tehtäväkokonaisuuksia, jotka kuuluvat kunnan tai hyvinvointialueen järjestämisvastuulle ja joissa niiden asiakaslähtöinen toteuttaminen edellyttää yhteistyötä kunnan ja hyvinvointialueen välillä. Yhteistyön onnistumisen mahdollistamiseksi kehitetään mm. yhteistä tahtotilaa ja tavoitteita,

yhteisesti sovittuja menettelytapoja sekä toimivaa tiedonkulkua. Yhteistyössä kiinnitetään huomiota asiakasnäkökulmasta kaikkein heikoimmassa asemassa oleviin, jotta heidän palvelunsa varmistetaan myös yhdyspinnoilla, eivätkä palveluketjut pääse katkeamaan. Ylläpidetään jo toimivat ja vakiintuneet yhteistyömallit ja toimintatavat.

Työllisyys

TE 2025 uudistuksen valmistelemiseksi on perustettu työryhmä, jossa on edustajat jokaisesta Etelä-Kymenlaakson kunnasta. Kotkasta mukana on hyvinvointijohtaja (työryhmän puheenjohtaja), henkilöstöjohtaja ja työllisyyskoordinaattori. Valmistelutyöryhmä on tuottanut materiaalia eri organisoitumismalleista kuntiin ja keskustelua parhaiten Etelä-Kymenlaaksoon soveltuvasta mallista jatketaan kunnissa ja valmistelutyöryhmässä. Poliittinen päätös sovellettavasta organisoitumismallista tulee tehdä toukokuun 2023 loppuun mennessä. Valmistelutyöryhmä jatkaa työskentelyä kuntien johtoryhmistä tulevien linjausten mukaisesti. Työllisyys- ja palvelustrategioiden laatiminen on aloitettava mahdollisimman pian organisointimallipäätöksen jälkeen.

Kuntien sopimukset koskien TE-palveluiden järjestämistapaa ja organisoitumismallia 1.1.25 alkaen on toimitettava työ- ja elinkeinoministeriöön 31.10.2023 mennessä ja samassa yhteydessä kuntien on myös ilmoitettava, mikäli ne eivät ota vastaan TE-toimistoilta siirtyviä toimintiloja. Organisoitumismallin lisäksi Etelä-Kymenlaaksossa on siis laadittava tarpeelliset sopimukset sekä muodostettava ainakin alustava näkemys siitä, miten ja missä TE-palveluita jatkossa tuotetaan.

Vuoden 2023 aikana TE2025 uudistuksen valmistelussa korostuu tiivis yhteistyö TE-toimiston, ELY-keskuksen sekä muiden työllisyyden hoidon kannalta keskeisten sidosryhmien, kuten hyvinvointialueen ja 3.sektorin toimijoiden kanssa. Sidosryhmätyössä kuten koko uudistuksen valmistelussa on huomioitava sekä henkilöasiakkaiden, että yritysten tarpeet. Yhteistyötä tehdään aktiivisesti myös lähialueiden kuten Kouvolan ja Etelä-Karjalan kanssa.

Kotkan kaupungissa tavoitteena on myös lisätä kaupungin sisäistä ymmärrystä ja tietoutta liittyen työllisyyden hoitoon ja tulevaan uudistukseen. Vuodelle 2023 pyritään myös lisäämään kaupungin palkkatukityöllistettyjen määrää. Hyvinvointialueiden aloittaessa kaupungin lakisääteinen rooli työllisyyden hoidossa kaventuu lähinnä velvoitetyöllistämiseen. Onkin entistä tärkeämpää, että kaupungissa pyritään vaikuttamaan työllisyyteen ja verkostotyön avulla.

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.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen kuuluvat hyvinvoinnin, osallisuuden, työllisyyden ja ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön koordinointi sekä hyvinvointiliikunnan koordinointi. Lisäksi vastataan palvelussuhteisiin ja vastuualueen hallintoon kuuluvista tehtävistä.

Hyvinvoinnin koordinoinnissa tehdään laaja-alaista yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden, järjestötoimijoiden sekä hyvinvointialueen ja muiden kuntien kanssa. Valtakunnan tasolla yhteistyö on tiivistä etenkin Terveyden- ja hyvinvoinnin laitoksen kanssa. Valtuustokauden hyvinvointisuunnitelma – ja kertomus on strategisen johtamisen työväline. Asiakirja valmistellaan kerran valtuustokaudessa ja päivitetään vuosittain. Hyvinvointialueen ja alueen muiden kuntien yhteiseen alueelliseen hyvinvointikertomukseen ja ikäihmisten hyvinvointikertomukseen ja –suunnitelmaan raportoidaan valittujen painopisteiden toteutuneita toimenpiteitä.

Ehkäisevän päihdetyön toimielimenä toimii 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.

Osallisuuden koordinointi toimii aktiivisesti kuntalaisten osallisuuden tukemiseksi laajan verkostoyhteistyön avulla. Vapaaehtoistoiminta ja järjestöyhteistyö kuuluvat myös olennaisena osana osallisuuden koordinointiin. Osallisuuden koordinoinnin tärkein tehtävä ohjelmakaudella on osallisuusohjelman jalkauttaminen osaksi kaupungin toimintaa. Osallisuusohjelman uusista toimenpiteistä päätetään osallistuvan budjetoinnin resurssien mukaisesti vuonna 2023. Asukasraatitoimintaa on myös mahdollisuus jatkaa. Tärkeänä talousarviovuoden painopisteenä tulee olemaan myös ennakkovaikutusten arvioinnin kehittäminen eri vastuualueilla.

Hyvinvointiliikunta kohdistetaan kaiken ikäisille kotkalaisille, jotka eivät liiku terveytensä kannalta riittävästi. Liikunta-neuvoja antaa neuvontaa ja ohjausta myös erilaisille yhdistyksille ja on mukana TELIA-työryhmässä valmistelemassa Kymenlaakson Terveysliikuntastrategiaa vuosille 2021–2025 ja päivittää Kunta kuntoon- korttia. Liikunnanohjausta suunnataan erityisesti ikäihmisten ennaltaehkäisevien liikuntaryhmien ohjaamiseen. Vakituisten liikuntaryhmien lisäksi järjestetään yksittäisiä ryhmiä. 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 Kotkansaaren sairaalan liikuntatilassa tai alakouluilla, joilla on ollut dysfasia luokkia. Liikunnanohjaus ja liikuntaneuvonta toteuttavat yhteistyössä piha-, parveke- ja puistojumppia.

Hyvinvointiliikunnan toimijat toimivat yhteistyössä seurakunnan, kolmannen sektorin, yhdistysten ja hyvinvointialueen kuntoutuksen ja kaatumisseulan kanssa, josta asiakkaat ohjataan liikuntaryhmiin. Muita yhteistyökumppanuuksia mm. Terveys-liikunnan asiantuntija ryhmä (Kymenlaakson Liikunta ry.), Kymenlaakson kuntien liikuntatoimet, vammaisten tai pitkäaikaissairaiden lasten ja aikuisten kuntoutus, vammaispalvelu, yksityinen fysioterapia, Kela sekä eläkevakuutuslaitokset.

Vuodelle 2023 palkataan peruskoulun opetussuunnitelman mukaisen uimaopetuksen uimaoppimisvelan korjaamiseen toinen, määräaikainen uimaopettaja sovitusti terveyden ja hyvinvoinnin vastuualueelle. Kasvatuksen ja koulutuksen vastuualue määrittelee tarvittavan uimaopetuksen tuntimäärän/oppilas. Opetus voitaisiin toteuttaa myös yhdessä paikallisen uimaseuran kanssa. (KV)

Maahanmuuttajapalvelut

Kotka on monikulttuurinen sekä kansainvälinen kaupunki, jonka 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 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 vuosille 2022–2025.

Kotkan kaupunki vastaa aikuisten turvapaikanhakijoiden ja alaikäisten, yksin maahan saapuneiden turvapaikanhakijoiden vastaanotto toiminnasta yhteistyössä Maahanmuuttoviraston kanssa. Kymenlaakson hyvinvointialue tulee vastamaan kotoutumisajalla olevien pakolaisten ja kiintiöpakolaisten sosiaalihuoltolain mukaisista sosiaalipalveluista sekä terveyspalveluista. Kotkan kaupunki puolestaan vastaa mm. pakolaisten alkuvaiheen ohjauksesta ja neuvonnasta. Kiintiöpakolaisten vastaanotossa huomioidaan erityispalvelujen ja muiden palveluntuottajien resurssit sekä asuntotilanne.

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 tulkkivälityskeskus, Kotkan ryhmäkoti ja Kotkan vastaanottokeskus. Kotkan perheryhmäkoti siirtyy Kymenlaakson hyvinvointialueen järjestämisvastuulle vuoden 2023 alusta.

Kotoutumisen koordinaatio vastaa maahanmuuton hallinnosta ja hakee kuntakorvaukset valtiolta.

Kotkan kaupungin ja Kotka-Kymin seurakunnan yhteisen maahanmuuttajatyön koordinointi painottuu vapaaehtoistyöhön ja vapaaehtoistyön koordinointiin kotoutumisen edistämiseksi sekä kolmannen sektorin kanssa tehtävään yhteistyöhön. Asiakkaisiin ja vapaaehtoiisiin 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. Lisäksi maahanmuuttaja taustaisille asiakkaille annetaan tukea ja ohjausta sosiaalietuuksiin, haastaviin perhetilanteisiin ja oman elämänhallintaan liittyvissä tilanteissa ja heitä ohjataan hyvinvointialueen sosiaalipalveluihin tai muiden viranomaisten palveluihin.

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 kotoutumishankkeen mukaisesti. Osallisuutta vahvistetaan lisäämällä maahanmuuttajien toimijuutta. Osallisuuden mahdollisuuksia lisätään, jotta maahanmuuttaja pystyy vaikuttamaan esim. ryhmässä, palveluissa ja asuinympäristössä sekä

laajemmin yhteiskunnassa. Pyritään edistämään hyviä väestösuhteita lisäämällä väestöryhmien välistä vuorovaikusta sekä siten vaikuttaa ihmisten kotoutumiseen, asenteisiin ja osallisuuteen.

Ryhmäkoti on 14-paikkainen ympärivuorokautinen asumisyksikkö, joka on tarkoitettu alaikäisenä ilman huoltajaa Suomessa oleville turvapaikanhakijoille. Lapset ja nuoret asuvat asumisyksikössä siihen saakka, kunnes saavat oleskeluluvan ja siirtyvät alaikäisenä perheryhmäkotiin. Ryhmäkodin toiminta ja ylläpito perustuvat Maahanmuuttoviraston ja Kotkan kaupungin väliseen sopimukseen. Ryhmäkodin kulut maksetaan täysimääräisesti Maahanmuuttoviraston toimesta. Lisäksi maksetaan 5% hallintokulukorvaus. Kiinteistö on vuokrattu Kotkan Opiskelija-Asunnot Oy:ltä.

Kotkan vastaanottokeskus

Kotkan vastaanottokeskuksen tehtävänä on majoittaa ja tarjota lakisääteiset peruspalvelut turvapaikanhakijoille, sekä tilapäistä suojelua Suomesta hakeneille henkilöille. Vastaanottokeskus tekee yhteistyötä myös Ihmiskaupan uhrien auttamisjärjestelmän kanssa. Kotkan vastaanottokeskuksen kulut maksetaan täysimääräisesti Maahanmuuttoviraston toimesta. Lisäksi maksetaan 5 % hallintokulukorvaus Vastaanottokeskuksella on 600 asiakaspaikkaa. Pääosa asunnoista on vuokrattu Kotkan Asunnoilta. Asunnot sijaitsevat eri puolilla Kotkaa. Lisäksi asiakkaina on yksityismajoittuneita henkilöitä, jotka eivät asu Kotkan vastaanottokeskuksen hallinnoimissa asunnoissa.

Maahanmuuttovirasto on aloittanut vastaanottojärjestelmän kilpailutuksen. Kotkan Kaupunki on käynnistänyt prosessin, jossa selvitetään mahdollisuuksia Kotkan Vastaanottokeskuksen yhtiöittämiselle

Tulkkikeskus 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.

Nuorisotyö

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Nuorisotyö
Toiminnot	Nuoriso- ja yhteisöpalvelut
Vastuuhenkilö	Nuorisotoimenjohtaja
Toiminta-ajatus	Nuorisotyö toimii lasten ja nuorten osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollistajana. Nuorisotyö tukee kansalaistoimintaa ja rakentaa yhteisöllisyyttä. Nuorisotyö vahvistaa monitoimijasta 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 kestävä kehitystä. Nuorisotyö on rohkea uudistaja ja kokeilija, utelias uusille ihmisille, asioille ja ilmiöille.

LAUTAKUNTAAN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET

1.Oppiva ja yrittävä Kotka

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

Strateginen tavoite 1.

Elinvoimainen ja yritysmäinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on • varmistaa osaavan työvoiman saatavuus • luoda Kantasatamaan yritys- ja startup-keskittymä.	Tarjoamme opiskelijoille työssäoppimis- ja harjoittelupaikkoja sekä opinnäytetyöaiheita	harjoittelupaikat; opiskelijoiden ja harjoittelijoiden määrä	5 henkilöä	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Opiskelijat eivät ole kiinnostuneita eivätkä hakeudu harjoittelupaikkoihin.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Opiskelijat eivät saa tarvittavaa työssäoppimis- tai harjoittelupaikkaa, opinnot viivästyvät.	Tiivis yhteistyö ja tiedon kulku oppilaitoksiin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Lisäämme vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa.	Ohjaamo rekrytointitoiminta	järjestetyt tapahtumat	2 tapahtumaa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Vuoropuhelu ja yhteistyö epäonnistuu.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: Tapahtumia ei järjestetä, rekrytoinnin edistämistä ei tapahdu.	Toimiva yhteydenpito.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme yrittäjyyskasvatuksen toteutumisen kaikilla koulutustasoilla.	kesätyöyrittäjä	määrä	5	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Taloudellinen: Varattu määräraha jää käyttämättä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Nuorten kesätyöyritykset eivät toteudu.	Ajoissa aloitettu markkinointi asiasta nuorille.	

Strateginen tavoite 2.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta ja terveet, innostavat oppimisympäristöt.	nonformaali oppimisympäristö verkossa	digitaalinen nuorisotyö työmuotona	kaikki nuorisotilat	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Digitaalinen työmuoto ei toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Nuoret eivät pääse digitaalisen toiminnan pariin.	Toimivien tietoliikenneyhteyksien varmistaminen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme lasten ja nuorten osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa edistäviä toimintatapoja ja rakenteita vahvistamalla dialogista toimintakulttuuria.	Nuorisovaltuuston toiminta Lasten vaikuttamistoiminta, Alueellista matalan kynnyksen toiminnallista osallisuutta osallistuminen kaupungin osbuun	säännölliset kokoukset Tapahtumat, tilaisuudet Toiminnan käynnistäminen Nuorten osallistamisen toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen – kysely nuorille toteutumisesta Nuorten omien osuutuuksien määrä	kokoukset 1 krt/kk (kesätauko heinäkuu) 2 Käynnistetty Nuoret osallistuvat ja heillä on osallisuuden tunne 4	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tapahtumia ja toimintaa ei voida järjestää, eikä tavoitteet ja toimenpiteet toteudu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Mahdollisuudet vaikuttaa ja osallistua yhteiskuntaan heikkenevät	Riittävä resurssointi osallisuustoiminnan tukemiseksi.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin.	Kerhotoiminta ja pienryhmätoiminta Harrastamisen Suomen mallin toiminta Retket	Toiminnan järjestäminen Paikallisen toimintamallin luominen kuntaan Retkien toteutuminen	2 kerhoa Malli valmis 5 retkeä	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kerhotoiminnan ja tapahtumien järjestäminen ei onnistu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Lapset ja nuoret eivät pääse harrastustoimintaan eivätkä he pääse osallistumaan tapahtumiin.	Riittävä resurssointi toimintaan.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn.	Avoin nuorisotilatointa Liikkuva nuorisotyö Kouluyhteistyö Palveluohjaus (Ohjaamo)	Toiminnan järjestäminen Työmuodon jatko turvattu Toimiva yhteistyö koulujen kanssa Palveluohjaukseen osallistuneiden asiakkaiden määrä	3 nuorisotilaa Toiminta toteutuu Yläkoulut 600 henkilöä	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Toimintaa ei voida toteuttaa suunnitelmien mukaan.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Lapset ja nuoret eivät saa tukea eikä heille järjestetä toimintaa.	Riittävä resurssointi toimintaan.	

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 3.

Pohjolan puistopääkaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme puistokaupunkiprofiilia ja hyödynnämme kansallisen kaupunkipuiston ja kestävän matkailun mahdollisuudet.	Nuorisoleirialueiden tarjoaminen retki- ja leiritoimintaan	leirialueiden käyttöaste	Luovi 70% Lintukoto 50% Niinlahti 30% Santaranta (kesäkausi) 25%	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Leirialueita ei käytetä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Asiakkailta jää luontokokemus saamatta ja leirialueet rapistuvat.	Rakennusten ja alueiden kunnosta huolehtiminen.	

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme etätöyön ja monipaikkaisuuden edellytyksiä (digitaaliset yhteydet, yhteisöt, tilat).	Liikkuvan nuorisotyön palvelut syrjäseutu ja palvelujen katvealueilla	Palvelun tarjonta	3 iltaa viikossa ympäri vuoden (kesätauko heinäkuu)	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Toimintaa ei järjestetä.	Mahdollinen (30 - 60 %),	Merkittävät: Lap-silta ja nuorilta jää palvelu saamatta.	Resurssien turvaaminen (ajoneuvo).	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin palveluita.	Skeittihallin toiminta	Toiminnan käynnistäminen	Käynnistetty	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Skeittihalli ei valmistu.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: Skeittihalli ei ole harrastajien käytössä.	Resurssien turvaaminen rakentamisen loppuunsaattamiseksi ja toiminnan käynnistämiseksi.	

Strateginen tavoite 5.

Hyväntuulinen kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuoliseen ja saavutettavaan kulttuuriin, tapahtumiin ja kulttuurihyvinvointitoimintaan.	Tarjotaan nuorille musiikin harrastajille harjoitustiloja (bändikämpät)	Bändikämppien käyttöaste (14 kämpää)	käyttöaste 100%	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Bänditiloja ei ole tarjolla.	Harvinainen (10 - 30 %)	Kohtalaiset: bändien harjoittelu estyy tai vaikeutuu.	Toimiva organisointi.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä.	Haettavat projektivastukset, Tilojen tarjoaminen ja laitteiden lainaus Nuorten tukeminen tapahtumatuotannossa	Budjettiin varattu avustusraha myönnetty Asiakaspalautteet Nuorten omat tapahtumat ja projektit	100% Tyytyväiset asiakkaat selkeänä enemmistönä 2 tapahtumaa/ projektia	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Taloudellinen: Varatut määrärahat jäävät käyttämättä.	Harvinainen (10 - 30 %)	Merkittävät: Toimintaa ei voida järjestää.	Tehokas tiedottaminen.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yhteistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa	3.sektorin toimijoiden tukeminen tarjoamalla toimintaan tiloja (kierrätys-, taide-, kutomo-, harrastetoiminta)	Tilat käytössä	Aktiivinen toiminta tiloissa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Tiloja ei ole tarjolla.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Toiminta ei mahdollistu.	Toimiva organisointi.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Luomme toimivat työllisyyspalvelut, jotka vastaavat sekä yksilön että elinkeinoelämän tarpeisiin.	Ohjaamotoiminta	Ohjaamon moniammatillinen palvelutarjonta lukujärjestyksen mukaan	Toteutunut toiminta	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Palvelua ei ole.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Asiakkaat eivät saa tarvittavaa apua/ palvelua.	Toimiva yhteistyö kumppaneiden kanssa.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	työyhteisön työhyvinvointipäivät Yhteiset kehittämispäivät Koulutukset	Toteutuneet päivät Toteutuneet päivät Osallistuminen koulutuksiin	2 Kevät ja syksy Jokainen työntekijä osallistunut yhteen koulutukseen	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Toimintaa ei järjestetä.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Merkittävät: Työyhteisön osaamista ja hyvinvointia ei tueta ja se laskee.	Varmennettava toiminnan toteutuminen.	

TULOSLASKELMA

NUORISOTYÖN YKSIKKÖ	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	545	0	0	0	0
Maksutuotot	1 214	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuet ja avustukset	37 990	29 000	89 000	89 000	89 000
Muut toimintatuotot	20 637	30 000	27 500	27 500	27 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	60 386	60 000	117 500	117 500	117 500
Henkilöstökulut	-550 453	-633 272	-844 905	-857 841	-866 897
Palvelujen ostot	-104 674	-176 900	-203 516	-203 516	-203 516
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-47 465	-63 300	-78 500	-78 500	-78 500
Avustukset	-47 823	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Muut toimintakulut	-22 460	-37 847	-74 514	-74 514	-74 514
TOIMINTAKULUT	-772 875	-961 318	-1 251 434	-1 264 371	-1 273 427
TOIMINTAKATE *)	-712 490	-901 318	-1 133 934	-1 146 871	-1 155 927
Sisäiset tuotot	16 110	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-1 029 533	-1 044 089	-1 201 849	-1 241 087	-1 241 087
Sisäiset erät	-1 013 424	-1 044 089	-1 201 849	-1 241 087	-1 241 087
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-1 725 913	-1 945 407	-2 335 783	-2 387 958	-2 397 014
Rahoitustuotot ja -kulut	162	0	0	0	0
VIISIKATE	-1 725 751	-1 945 407	-2 335 783	-2 387 958	-2 397 014
Sisäinen korko	-66	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-4 535	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 730 351	-1 945 407	-2 335 783	-2 387 958	-2 397 014
TILIKAUDEN YUJÄÄMÄ (ALJÄÄMÄ)	-1 730 351	-1 945 407	-2 335 783	-2 387 958	-2 397 014
Hallinnon vyörytykset	-86 341	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1 816 693	-1 945 407	-2 335 783	-2 387 958	-2 397 014

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

NUPS –prosessi. Kunnallisen nuorisotyön osaamiskeskukseen (Kanuuna) tutkimustoiminnan yleinen tehtävä on vahvistaa kunnallisen nuorisotyön tietopohjaa, jonka pohjalta työtä voidaan arvioida, kehittää ja mallintaa. Kanuunassa toteutetaan NUPS-prosesseja, joiden aikana kunnat työstävät omia nuorisotyön perussuunnitelmia eli nuorisotyön ope-
tussuunnitelmia (paikallinen tapa ajatella ja toimia). Prosessin aikana kertyy tietoa kuntien käyttöön, mutta muodostuu myös arvokasta aineistoa tutkimuksen näkökulmasta. Kotkan kaupungin Nuorisotyön yksikkö jatkaa v.2022 alkanutta NUPS –prosessia ja saattaa sen päätökseen kevään 2023 aikana. NUPS-prosessissa tehdään kuvausta itselle, ja se on väline rakentaa yhteistä kieltä, ymmärrystä ja lähtökohtia työlle. Samalla tehdään kuvausta myös muille. Tavoitteena on pystyä perustelemaan nuorisotyön merkitystä.

Harrastamisen Suomen mallin tavoitteena on mahdollistaa jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä. Harrastamisen Suomen mallissa yhdistyvät lasten ja nuorten kuuleminen harrastustoi-
veista, olemassa olevien hyvien käytäntöjen ja toimintatapojen koordinoiminen sekä koulun ja harrastustoimijoiden yhteistyö. Kohderyhmänä on perusopetuksen vuosiluokkien 1.–9. oppilaat. Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittaman Harrastamisen Suomen mallin tarkoituksena on mahdollistaa jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä. Kotkassa saatiin rahoitusta ja palkattiin projektikoordinaattori organisoimaan kou-
lujen harrastustoimintaa. Harrastustoimintaa toteutetaan suunnitellun lukujärjestyksen mukaisesti. Tavoitteena on suunnitella ja luoda pysyvä yhteistyöverkosto toimintatapoihin sekä toimintarakenteeseen alueen toimijoiden kanssa.

Kotkan Ohjaamon monialainen ja -ammattillinen verkosto on vakiinnuttanut paikkansa yhteisö- ja talousmessin 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.

Ohjaamossa panostetaan erityisesti nuorten ensimmäiseen työkokemukseen. Ohjaamo koordinoi ja vastaa yhteis-
työssä muiden toimijoiden kanssa nuorten kesätyöprosessista, johon kuuluvat kaupungin kesätyöpaikat, kesätyösetelit ja nuoret kesäryhtäjät 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 tavoit-
teina. Nuorisovaltuusto kokoontuu kuukausittain ja toimii laatimansa toimintasuunnitelman mukaan. Lasten vaikutta-
mistoiminta käynnistetään. Tavoitteena on lasten ja nuorten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen valmisteltaviin asi-
oihin ja dialogin vahvistaminen päätöksentekijöiden ja virkakoneiston kanssa.

Alueellisessa tilatyössä tavoitteena on jatkaa edelleen verkkonuurisotyötä. Verkossa tavatut nuoret tavataan usein vain verkossa ja on tärkeää muokata toiminnot arkeen, jotta voimme tavoittaa ja kohdata myös näitä nuoria. Karhuvuoren alueen nuorisotila Welhon avointa toimintaa ja yhteisötila Messin kulttuurista nuorisotyötä kehitetään. Nuorten erilaisten ryhmien toimintaa tuetaan sekä yhdistysavustuksilla että nuorten ryhmille suunnatulla projektirahalla.

Avointa kesätoimintaa alakouluikäisille jatketaan Karhuvuoressa 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 päättyi mutta yhteistyö jatkuu edelleen. Liikkuvan nuorisotyön mahdollistaminen kulkuvälineellä (autolla) ja työmuodon kehittäminen etsivällä työotteella nuorisotyöllisillä katvealueilla on ensiarvoisen tärkeää nuorisotyön näkökulmasta. Yhteistyöverkoston ja monitoimijuuden rakentaminen työmuodon ympärille on tavoitteena. Yhteistyökumppaneita ja vapaaehtoisia aikuisia haetaan edelleen aktiivisesti mukaan. Vapaaehtoisia aikuisia koulutetaan ja valmennetaan yhdessä Aseman Lapset ry:n kanssa nuorten parissa tehtävään työhön. Liikkuvan työn painopisteenä jatkuu liikennekasvatus ja liikenneasenteisiin vaikuttaminen erityisesti mopoikäisten kohdalla.

Wauto-toiminta vakiinnutetaan osaksi nuorisotoimea. (KV)

Skeittihalli -toiminta avautuu Takomonttiellä vanhan paloaseman tiloissa. Ramppien rakentaminen on työn alla ja toiminta käynnistetään viimeistään alkuvuodesta 2023. Toiminnan käynnistäminen ja toimintaperiaatteiden luominen tehdään yhdessä yhdistystoimijoiden ja harrastajien kanssa.

Unicef lapsiystävällinen kunta mallin toimintasuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen ja etenemisen seuraaminen.

Nuorisotoimi on aktiivinen toimija erilaisissa yhteistyöverkostoissa (valtakunnalliset, maakunnalliset, seutukunnalliset ja paikalliset). Nuorisotyölle on luontevaa tehdä yhteistyötä lapsiin ja nuoriin liittyvissä asioissa.

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 (2023-2025)

1. Liikkuvan nuorisotyön työmuodon vakiinnuttaminen sekä yhteistyön monipuolistaminen.
2. Harrastamisen Suomen mallin yhteistyöverkoston luominen toimintatapoineen sekä toimintarakenteen alueen toimijoiden kanssa
3. Monimuotoisen osallisuuden, yhteisöllisen ja omaehtoisen toiminnan edistäminen erilaisilla työmuodoilla ja tilojen käyttöönotolla.
4. Ohjaamon verkostotyön turvaaminen ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen.
5. Seutukunnallisen ja maakunnallisen yhteistyön tiivistäminen.

Liikuntapalvelut

Toimielin	HYVINVOINTILAUTAKUNTA
Vastuualue	Liikuntapalvelut
Toiminnot	Liikuntapalvelut
Vastuuhenkilö	Liikuntajohtaja
Toiminta-ajatus	Liikuntayksikkö vastaa kaupungin julkisista liikuntapalveluista luoden edellytyksiä kotkalaisten 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

2. Upean elinympäristön Kotka

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

Strateginen tavoite 4.

Monimuotoisen asumisen ja laadukkaan elinympäristön kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Nostamme monimuotoiset ja laadukkaat asuin- ja elinympäristöt veto- ja pitovoimatekijäksi.	Kaikille avoimet, matkan kynnyksen liikuntapaikat saavutettavammiksi	Päivitetyt lähiliikuntapaikat kpl	Lähiliikuntapaikat (15kpl) on esitelty netissä, niissä on esiteettömyystiedot sekä paikan päällä infotaulu, joka kertoo paikan olevan kaikille	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kaikkea ei pystytä toteuttamaan.	Mahdollinen (30 -60 %)	Kohtalaiset: Tietoja ei saada nettiin eikä kohteisiin.	Kartoitus aloitetaan 01/22	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme liikunnan ja hyvinvoinnin palveluita.	Käynnistetään liikuntapaikkojen viestintäkampanja. "Liikuntapaikat ovat kaikille"	Liikuntapaikkojen määrä, joissa kampanja on toteutettu, kpl	Viestintäkampanja näkyy kaikilla liikuntapaikoilla laajasti	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kaikkea ei ehditä käydä läpi.	Mahdollinen (30 - 60 %)	Kohtalaiset: viestintäkampanja ei toteudu.	Aloitetaan kampanjan valmistelu yhteistyössä viestinnän kanssa 02/23.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yhteistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa.	Seuraparlamentti/seurafoorumi	Toteutuneet foorumit	Järjestetään kaksi (2) seurafoorumia vuodessa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Molemmat foorumit ei toteudu.	Mahdollinen (30 -60 %)	Kohtalaiset: Seurafoorumeja ei saada toteutettua.	Kartoitetaan seurojen ja yhdistysten toiveet foorumien sisällöistä ja aloitetaan järjestelyt. 1/kevät ja 1/syksy.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveystiikunnan mahdollisuuksia.	Matalan kynnyksen ryhmien käynnistäminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa	Toteutuneet matalan kynnyksen ryhmät kpl/v.	30 ryhmää eri-ikäisille kaupunkilaisille	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen ja strateginen: Ryhmiä ei voida toteuttaa.	Mahdollinen (30-60 %)	Kohtalaiset: Liikuntaryhmät ei toteudu	Varataan budjettiin rahaa yhteistyösopimusten korvauksiin.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	Liikuntapalvelut toteuttaa turvallisemman tilan periaatteita	Järjestetyt koulutukset, kpl	Liikuntapalveluiden henkilökunta on koulutettu turvallisemman tilan periaatteisiin, 3 koulutusta	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Koulutuksia ei saada järjestettyä	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Koulutukset eivät kiinnosta.	Aloitetaan koulutusten suunnittelu osallistamalla henkilöstöä kyselyn avulla.	

TULOSLASKELMA

LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	24 708	21 000	31 500	31 500	31 500
Maksutuotot	359 484	450 000	420 000	420 000	420 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	108 409	160 000	196 000	196 000	196 000
Valmistus omaan käyttöön	-960	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	491 641	631 000	647 500	647 500	647 500
Henkilöstökulut	-576 458	-558 895	-559 660	-568 431	-574 676
Palvelujen ostot	-281 066	-400 900	-428 600	-416 600	-416 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-140 734	-149 800	-164 000	-164 000	-164 000
Avustukset	-135 655	-165 000	-165 000	-165 000	-165 000
Muut toimintakulut	-24 244	-24 664	-24 670	-24 670	-24 670
TOIMINTAKULUT	-1 158 158	-1 299 259	-1 341 930	-1 338 700	-1 344 946
TOIMINTAKATE *)	-666 516	-668 259	-694 430	-691 200	-697 446
Sisäiset tuotot	1 653	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-6 752 058	-6 392 894	-7 040 852	-7 040 852	-7 040 852
Sisäiset erät	-6 750 405	-6 392 894	-7 040 852	-7 040 852	-7 040 852
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-7 416 921	-7 061 153	-7 735 282	-7 732 053	-7 738 298
Rahoitustuotot ja -kulut	-4	0	0	0	0
VUOSIKATE	-7 416 925	-7 061 153	-7 735 282	-7 732 053	-7 738 298
Sisäinen korko	-57 072	-46 900	-38 107	-30 871	-24 858
Poistot ja arvonalentumiset	-387 370	-380 808	-384 857	-350 127	-331 707
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 861 367	-7 488 861	-8 158 246	-8 113 051	-8 094 863
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7 861 367	-7 488 861	-8 158 246	-8 113 051	-8 094 863
Hallinnon vyörytykset	-111 225	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 972 592	-7 488 861	-8 158 246	-8 113 051	-8 094 863

*) Toimielimen sitovuustaso

LTK: Hyvinvointilautakunta päätti lisätä vuoden 2023 talousarvioon 12 000,- ensilumen hiihtoladun 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 jatkaminen 2023
- 2.Matkailullisesti merkittävien urheilu- ja liikuntatapahtumien kehittämiseen liittyvä seudullisen yhteistyö.

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2023–2025)

Liikuntapalvelut pyrkii palveluiden tuottamisessa ja suunnittelussa painottamaan erityisesti kotkalaisten hyvinvointia lisääviä toimia ja suunnitelmia sekä myös elinvoimaa ja viihtyvyyttä edistäviä toimenpiteitä. Liikuntaolosuhteiden kehittäminen ja parantaminen kaupungin investointisuunnitelmien puitteissa. Tulevina vuosina edistetään myös matalan kynnyksen lähiliikuntapaikkojen saavutettavuutta sekä viestintää liikunta- paikkojen käytön mahdollisuudesta kaikille. Lisäksi panostetaan seurayhteistyön kehittämiseen.

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 tapahtumayhteistyöstä, 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 kymenlaaksolaista 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.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta ja terveet, innostavat oppimisympäristöt.	Museo: Museo osallistuu aktiivisesti asukkaiden koulutuspolkuun Kirjasto osallistuu lasten kulttuurikasvatukseen omalla kulttuuripolkuohjelmalla lisäten ymmärrystä kulttuuriperinnöstä, erityisesti kirjallisuudesta ja lukemisen merkityksestä	Kulttuuripolkutarjontaan osallistuvien luokkien ja ryhmien lukumäärä Kirjasto: Vuonna 2019 yli 90 % esikoululaisista ja nelosluokkalaisista osallistunut kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan.	Kaikki ensimmäiset luokat käyvät museossa vuoden aikana Jokainen esikoululainen ja nelosluokkalainen Osallistuu kirjaston kulttuuripolkuohjelmaan (100 %)	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kaikki koulut eivät osallistu. Koronan vaikutukset.	Harvinainen (10 – 30 %)	Merkittävät: Eriarvoisuus kulttuurikasvatuksessa alkaa jo alaluokilla.	Viestinnän lisääminen kulttuuripolkutarjonnassa.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin.	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut: Kehitämme edelleen lastenkulttuurin perheille avointa toimintaa	Osallistujamäärä	3000	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Toiminta ei tavoita perheitä, jotka eniten hyötyisivät ko. toiminnasta.	Harvinainen (10 – 30 %)	Vähäiset: Kulttuuripalvelujen yhdenvertainen saatavuus ei toteudu.	Monipuolinen viestintä ja sen eri kanavien hyödyntäminen, jalkautuminen kaupungin-osiin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn.	Kirjasto: Aikuisten digitaitojen tukeminen, digiopastuksen tehostaminen ja henkilökunnan digitaitojen ajantasaisuuden varmistaminen sekä etätukeen ja -ohjaukseen valmistautuminen	Asiakkaalle 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.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Kiinnostus lukemiseen vähenee, ajankäytön muutokset.	Mahdollinen 30 – 60 %)	Merkittävät: Koulutushalukkuus vähenee, oppimistulokset laskevat.	Palveluihin osallistumiskynnyksen madaltaminen, Toiminnan houkuttavuus ja markkinointi.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme monipuoliseen ja saavutettavaan kulttuuriin, tapahtumiin ja kulttuuri-hyvinvointitoimintaan.	Museo: Kokemus-konseptiin perustuvan asiakaskoke-muksen vahvistami-nen museon näytte-lyissä.	Näyttelykävijöiden määrä	80 000 näyttely-kävijää	
	Kulttuuri- ja tapah-tumapalvelut: Tuotamme korkea-tasoisia ja saavutet-tavia suur tapahtu-mia sekä pienimuo-toisempia tapahtu-mia.	Osallistujamäärät	300 000	
	Jatkamme Kulttuuri-bussi-toimintaa han-kerahoituksen var-mistuttua.	Osallistujamäärä	2 000	

	Otamme kulttuuri-hyvinvointia edistävän Kaikukortin käyttöön Kirjasto: Kirjallisuutta ja monipuolista lukutaitoa edistävien tapahtumien ja verkkopalvelujen kävijämäärien lisääminen Kirjasto järjestää tapahtumia pääkirjaston lisäksi Karhulan ja Karhuvuoren kirjastoissa sekä kirjastoautossa.	Jaettujen korttien määrä Ko. tapahtumiin osallistuneiden määrä, tavoitteena 5 % vuotuinen kasvu Tapahtumia järjestetään koko kaupungin alueella	1 000 v. 2019 osallistujia 2 573 Tapahtumista vähintään 1/3 on lähikirjastoissa tai kirjastoautossa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Taloudellinen: Konseptin tuoman vetovoiman vahvistaminen ei onnistu. Koronan vaikutukset.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Näyttelykävijöiden määrä ei kasva tai jopa laskee.	Näyttelyiden markkinoinnin ja oheistapahtumien kehittäminen edelleen.	
Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut: Operatiiviset: Tapahtumajärjestämisen kustannukset nousevat liiaksi.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kulttuuripalvelujen määrä ja taso heikenevät.	Huolellinen ennakkosuunnittelu.	
Kulttuuribussin hankerahoitus ei toteudu.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Alueellinen palvelujen saatavuus heikenee.	Etsitään korvaavia toiminnan muotoja alueilla.	
Kaikukortti ei saavuta kohde-ryhmäänsä.	Harvinainen (10 – 30 %)	Yhdenvertaisuuden toteutuminen heikenee.	Huolehditaan riittävästä viestinnästä ja markkinoinnista.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Helpotamme tapahtumien ja kulttuurin tekemistä.	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut: Tarjomme järjestäjille edullisia toimintatiloja, tapahtumatekniikkaa, kumppanuutta ja kulttuurivivustuksia.	Tuettujen tapahtumien määrä Myönnettyjen avustusten määrä	30 80	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Palvelut eivät tavoita niitä tarvitsevia.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Osa tapahtumista ei toteudu tai ne järjestetään puutteellisin resurssein.	Jatkuva, monikanavainen viestintä ja yhteistyö.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme tapahtuma- ja kulttuurialan toiminnan sekä tapahtumaliiketoiminnan edellytyksiä.	Koulutamme ja sparraamme alueen tapahtumajärjestäjiä. Edistämme vanhan sairaalan ottamista luovan alan toimijoiden käyttöön. Edistämme yhteistyömuotoja Satama Areenan kanssa.	Tilaisuuksien määrä Käyttöön otettujen tilojen määrä	5 10	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiiviset: Tapahtumajärjestäjät eivät osallistu koulutukseen.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Tapahtumatoiminta alueella ei kehity.	Tehostetaan viestintää ja yhteistyötä.	
Vanhan sairaalan käyttöönotto ei toteudu suunnitellusti.	Harvinainen (10 – 30 %)	Luovien alojen toiminta ei kehity.	Valmistetaan laadukas hankesuunnitelma sairaalan kehittämiseksi. Varmistetaan resurssit.	
Satama Areenan tilojen käyttö on liian kallista.	Harvinainen (10 – 30 %)	Tapahtumia jää toteutumatta tai ne järjestetään epätyytyväisissä olosuhteissa.	Neuvotellaan Areenan käyttöehdoista.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

[Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen](#)

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme osallisuutta lisääviä käytäntöjä yhteistyössä 3. sektorin ja muiden toimijoiden kanssa.	Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut: Kehitetään edelleen kulttuurihyvinvointitoimintaa yhteistyössä hyte-vastuualueen kanssa haetavalla hankerahoituksella.	Tapahtumien ja tilaisuuksien ja osallistujien määrä.	10 tilaisuutta /300 osallistujaa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Toiminta ei kehity resurssien puutteen takia.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Tilaisuuksia ja tapahtumia ei saada järjestettyä: hyvinvointi ei tätä kautta lisäännä.	Hankerahoituksen hakeminen laajalla rintamalla.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Vahvistamme kotkalaista ilmapiiriä - teemme yhdessä ja menestymme.	Museo: Kokoelmien avaaminen Internetiin ja jakaminen avoimena datana Kirjasto: Tarjoamme tiloja asukkaiden toimintaan ja luomme toimivat varausjärjestelmät	Finna-palvelussa ja avoimena datana jaettujen valokuvien ja esineiden kokonaislukumäärä Kirjaston varattavia tiloja käyttävien yhdistysten, kaupungin toimijoiden ja yksityishenkilöiden sekä asiakaskäytössä olevien digitaalisten laitteiden määrän kasvattaminen	Finna: 10 000 Avoin data: 3 500 2019 eri käyttäjiä yhteensä 223, joista 160 erilaisia yhdistyksiä tai kaupungin toimijoita. Asiakaskäytössä olevien digilaitteiden määrä 57 kpl (8/2020).	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Avaamisen ja jakamisen edellytyksenä oleva luettelointi ja digitointi ei etene Strateginen: Markkinointi ja viestintä eivät tavoita kohdeyleisöjään.	Mahdollinen (30 – 60 %) Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Museon kokoelmien sähköinen saavutettavuus ei etene. Merkittävät: Kirjastoon tehty panostukset menevät hukkaan, vaikuttavuus vähenee.	Riittävä tiedotus ja työajan resursointi sisältöjen jakamiseen. Markkinointia ja sen resursointi ja kanavia kehitetään jatkuvasti toimintaympäristön muutosten mukaan.	

Strateginen tavoite 8.

Kokonaisturvallisuuden kärkikaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme arjen turvallisuutta.	Museo: Laadimme turvallisen tilan periaatteet Vellamoon sekä asiakkaille että museon henkilökunnalle.	Turvallisen tilan periaatteiden ja ohjeistuksen saavutettavuus ja omaksuminen Vellamon nettisivuilta	Kaikki henkilökunnan jäsenet omaksuvat turvallisen tilan periaatteet, samoin suurin osa asiakkaita.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Turvallisen tilan periaatteita ei löydetä eikä omaksuta	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Turvallinen ilmapiiri voi heikentyä joko asiakastiloissa tai henkilöstön työtiloissa.	Riittävä tiedottaminen ja periaatteiden läpikäynnin henkilöstöpalavereissa säännöllisesti.	

TULOSLASKELMA

KULTTUURIN VASTUUALUE	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	445 640	380 462	440 462	440 462	440 462
Maksutuotot	1 585	180 000	180 000	180 000	180 000
Tuet ja avustukset	255 296	163 300	340 100	340 100	340 100
Muut toimintatuotot	78 618	74 000	74 000	74 000	74 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	781 140	797 762	1 034 562	1 034 562	1 034 562
Henkilöstökulut	-3 003 086	-3 316 043	-3 821 275	-3 840 467	-3 883 940
Palvelujen ostot	-663 837	-1 045 690	-1 272 618	-1 242 618	-1 242 618
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500 004	-598 970	-656 770	-656 770	-656 770
Avustukset	-150 863	-3 560 910	-3 691 800	-3 687 800	-3 687 800
Muut toimintakulut	-116 489	-192 027	-189 833	-189 833	-189 833
TOIMINTAKULUT	-4 434 278	-8 713 640	-9 632 297	-9 617 489	-9 660 961
TOIMINTAKATE *)	-3 653 138	-7 915 878	-8 597 735	-8 582 927	-8 626 399
Sisäiset tuotot	49 127	35 242	0	0	0
Sisäiset kulut	-3 100 029	-3 283 278	-3 403 881	-3 487 332	-3 487 332
Sisäiset erät	-3 050 902	-3 248 036	-3 403 881	-3 487 332	-3 487 332
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-6 704 040	-11 163 914	-12 001 616	-12 070 259	-12 113 732
Rahoitustuotot ja -kulut	-12	0	0	0	0
VUOSIKATE	-6 704 052	-11 163 914	-12 001 616	-12 070 259	-12 113 732
Sisäinen korko	-6 685	-5 415	-7 883	-5 192	-3 509
Poistot ja arvonalentumiset	-43 141	-101 692	-143 441	-227 985	-184 496
Satunnaiset erät	-96 269	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-6 850 148	-11 271 021	-12 152 940	-12 303 436	-12 301 736
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-6 850 148	-11 271 021	-12 152 940	-12 303 436	-12 301 736
Hallinnon vyörytykset	-484 957	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-7 335 104	-11 271 021	-12 152 940	-12 303 436	-12 301 736

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelujen 2023 teema on "Yhdessä tekeminen". Toimintamme läpileikkaavia teemoja ovat

- henkilöstön jatkuva itsearviointi
- oppiminen ja työhyvinvointi
- kuntalaisten kuulemisen, osallisuuden ja yhteistyön edistäminen
- digitaalisten innovaatioiden hyödyntäminen
- ympäristöystävällisyys
- vastuullisuus ja saavutettavuus
- hyvä yhteistyö ja sen edelleen kehittäminen muiden vastuualueiden ja yksiköiden kanssa.

2023 tuottamiimme tapahtumia ja tilaisuuksia ovat Kotkan Meripäivät (Ekokompassi-sertifikaatti voimaan), Valtakunnalliset Kotiseutupäivät yhteistyössä Suomen Kotiseutuliiton kanssa, Hyvinvointimessut yhteistyössä hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen kanssa, kesäkonsertit, itsenäisyyspäiväjuhla sekä alueen tapahtumatuottajille järjestettävät teemalliset koulutustilaisuudet.

Lastenkulttuurin osalta toteutettavia tapahtumia ovat Lasten Meripäivät, Lasten kulttuuriviikot, Lukukuukausi, Lastenkulttuurin päivä sekä Lapsen oikeuksien päivä. Kehitämme edelleen lastenkulttuurin vuodenaikojen mukaan teemoitettua perheille avointa toimintaa, Kulttuuripolku-toiminnan sisältöjä ja viestinnän käytäntöjä sekä lasten ja nuorten Koppa-verkoston toimintaa. Käynnistämme yhteistyötä kulttuurisen nuorisotyön kanssa.

Valmistamme 2022 valmistuneet tarveselvityksen pohjalta Kotkan saaren vanhalla sairaalalla sijoittuvan Luovien alojen keskuksen hankesuunnitelman. Jatkamme Luovien alojen keskuksen taide- ja kulttuuritoiminnan kehittämistyötä rahoituspohjan vahvistuessa. Edistämme Galleria Uusikuvan ja Kotkan Taiteilijaseuran toiminnan kehittämistä. Hyödynnämme toiminnassamme synergiaa valmistuvan Satama Areenan kanssa.

Otamme käyttöön tapahtuma-avustustukimuodon. (KV)

Kehitämme kuntalaisten kulttuurihyvinvointitoimintaa kaikille ikäryhmille yhteistyössä kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen sekä uuden hyvinvointialueen kanssa. Otamme käyttöön Kaikukortin. Kehitämme hankerahoituksella Kulttuuribussin lähikulttuuritoimintaa kohderyhminä ikääntyneet sekä lapsiperheet.

Laaditaan taloussuunnitelmakauden kestävä vakiintuneiden kulttuuritapahtumien kumppanuusmalli vapaan toimintakentän toimijoiden kanssa. (KV)

Kehitämme omaa työtämme lyhytkoulutusten sekä muiden kaupunkien ja yhteisöjen tutustumisretkillä.

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden talousarvioesitykseen sisältyy avustuserät sekä Kotkan kaupunginteatterille (2.284.800,-) ja Kymenlaakson Orkesterille (1.071.610,-).

Kymenlaakson museo

Näyttelyissä museon painopiste pysyy edelleen toukokuussa 2022 avautuneessa Puun vuoro -näyttelyssä, joka on kunnanosoitus alueemme metsäteollisuudelle. Näyttely on omaa tuotantoa ja se tulee olemaan esillä vuoden 2026 alkuun asti. Näyttelyyn liittyvän keskustelukonseptin kehittäminen jatkuu vuoden 2023 aikana. Toinen suuri näyttely on puoli vuotta kestävä, antiikin historiaa valottava Pako Pompejista. Näyttelyn on tuottanut italialainen Expona ja se toteutetaan yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa. Vuonna 2024 avautuvan, kotkalaiseen rakennettuun kulttuuriympäristöön ja asumiseen liittyvän näyttelyn suunnittelu painottuu vuosille 2023–2024. Näyttelysuunnittelun yhteydessä päivitetään museon näyttelyprosessi. Kohtalona Ruotsinsalmi-suurnäyttely on edelleen vetovoimainen. Ruotsinsalmi-temaa avataan myös Varissaaren näyttelypaviljongissa kesäaikaan avoinna olevassa näyttelyssä. Vetovoimaisen ja monipuolisen näyttelytarjonnan ja sisältöjen avulla tavoitteena on edelleen kasvattaa Vellamon näyttelykävijöiden määrää.

Kokoelmissa tietojärjestelmien osalta painopisteenä on uuden rakennetun kulttuuriympäristön tietojärjestelmän hankinta ja migraation aloitus. Hankinta tehdään yhteistyössä järjestelmää käyttävän museon alueellisen työn kanssa. Kokoelmatilojen osalta etsitään pitkäaikaista ratkaisua suurikokoisten esineiden, kuten hylynosien säilyttämistavaksi. Merivartiomuseon toiminnassa vartiolaiva Telkkä avataan yleisölle sisätiloiltaan kunnostettuna ja uudella näyttelyllä varustettuna. Asiakirjakokoelman järjestäminen jatkuu Suomen rajavartiolaitoksen vuotuisen tuen turvin.

Alueellisessa työssä keskeistä on uuden nelivuotiskauden 2023–2026 alkaminen ja nelivuotissuunnitelman toimenpiteiden käynnistäminen. Vuoden 2023 keskeisimpiä kulttuuriympäristöihin liittyviä tehtäviä viranomaistöiden ohella ovat uuden rakennetun kulttuuriympäristön tietojärjestelmän hankinta ja kulttuuriympäristöihin liittyvän tiedon jakaminen. Lisäksi jatketaan modernin rakennusperinnön inventointia. Uusi arkeologi lisää museon asiantuntijuutta ja alueellista näkyvyyttä. Museotoiminnan edistämistehtävässä tavoitteena on alueellisten museopalveluiden kehittäminen mm. Museoiden helmet -hankkeen avulla, alueen metsäteollisuuteen liittyvän verkostotyön jatkuminen ja Tehtaanmäen koulun nykydokumentointiprojektin toteuttaminen.

Kaupunginkirjasto

Kirjaston lakisääteinen tehtävä on edistää lukutaitoja ja -harrastusta, ja tehokkaimmin näitä elämän ajan kehittyvä taitoja voidaan edistää jo varhaislapsuudessa. Myös vuonna 2023 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 ikätasolle 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 3D-tulostimia, studio- ja editointitekniikkaa ja asiakkaille tarkoitettuja 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.

Vuonna 2023 erityishuomiota kiinnitetään kirjastolain edellyttämään uusiutuvaan ja monipuoliseen aineistoon. Tämä tarkoittaa mm. uushankinnan painopisteiden tarkastelua, 2023 käyttöön otettavaa uutta kirjastoaineistojen hankintatapaa ja -kanavaa, sekä myös vanhentuneen aineiston yhä tarmokkaampaa poistamista.

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

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2023-2025)

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Vuosien 2023-2025 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. Tässä erityisenä kehittämisen painopisteenä on kulttuurihyvinvointitoiminnan yhteistyö hyvinvoinnin ja terveyden vastuualueen sekä Kymenlaakson muiden kuntien kanssa.

Keskeiset selvitystehtävät ovat Kotkan kaupungin kulttuuristrategian ja -ohjelman päivittäminen yhteistyössä kaupunkikonsernin kulttuurilaitosten kanssa sekä Kotkansaaren vanhan kaupunginsairaalan hyödyntämisen mahdollisuudet mm. kulttuurikäyttöön.

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. Myös 2023 avautuvan Satama Areenan kanssa tehtävän yhteistyön syventäminen on avainasemassa kulttuuripalvelujen kehittämisessä. Lastenkulttuurin toimintaa kehitetään erityisesti perheiden tarpeiden sekä yleisen kulttuurihyvinvoinnin näkökulmasta.

Museo

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSUUNNITELMAVUOSINA (2023–2025)

- Vartiolaiva Telkän sisätilojen kunnostus ja avaaminen yleisölle 2023
- Pako Pompejista -näyttely yhteistyössä Suomen merimuseon kanssa 2023
- Rakennetun kulttuuriympäristön tietojärjestelmä 2023
- Näyttelyprosessin päivitys 2023–2024
- Kotkan rakennettuun kulttuuriympäristöön ja asumiseen liittyvä näyttely 2024
- Museokaupan palvelun uudistaminen 2024
- Taidenäyttelyiden kehittäminen, kuratointi, taidekasvatus
- Merivartiomuseon näyttelyn päivittäminen 2024–2025
- Alueellisen työn nelivuotissuunnitelma 2023–2026

Kaupunginkirjasto

Vuosien 2023-2025 painopisteet perustuvat Hyvinvointilautakunnassa helmikuussa 2022 hyväksyttyyn Kirjasto-ohjelmaan. Sen mukaisesti kirjasto kehittää kaikkea toimintaansa yhdessä asukkaiden ja käyttäjien kanssa. Kehitettäviä asioita ovat itse palvelumuotoilu- ja osallistamisprosessin lisäksi mm. digitaalisen ja fyysisen palvelupolun mahdollisimman saumaton yhdistäminen sekä Karhulan uudisrakennuksen ja pääkirjaston mahdollisen peruskorjauksen toiminnalliset tavoitteet.

6.5 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 KOULUTUS- LAUTAKUNTA	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	708 233	755 000	750 012	750 012	750 012
Maksutuotot	1 875 590	1 946 600	1 737 000	1 737 000	1 737 000
Tuet ja avustukset	2 595 991	3 024 000	2 745 390	2 745 390	2 745 390
Muut toimintatuotot	67 353	35 000	69 636	69 636	69 636
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	5 247 168	5 760 600	5 302 039	5 302 039	5 302 039
Henkilöstökulut	-50 419 116	-52 801 371	-54 834 372	-55 778 676	-56 448 308
Palvelujen ostot	-11 876 508	-12 443 900	-12 968 446	-12 948 446	-12 948 446
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 565 324	-1 792 376	-1 754 037	-1 754 037	-1 754 037
Avustukset	-2 368 531	-2 435 000	-2 855 000	-3 055 000	-3 055 000
Muut toimintakulut	-150 664	-88 900	-181 269	-181 269	-181 269
TOIMINTAKULUT	-66 380 143	-69 561 547	-72 593 124	-73 717 428	-74 387 059
TOIMINTAKATE *)	-61 132 975	-63 800 948	-67 291 085	-68 415 389	-69 085 020
Sisäiset tuotot	153 504	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-23 438 510	-23 519 591	-25 712 488	-25 828 442	-25 933 972
Sisäiset erät	-23 285 005	-23 519 591	-25 712 488	-25 828 442	-25 933 972
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-84 417 980	-87 320 538	-93 003 572	-94 243 830	-95 018 992
Rahoitustuotot ja -kulut	2 061	0	0	0	0
VIOSIKATE	-84 415 919	-87 320 538	-93 003 572	-94 243 830	-95 018 992
Sisäinen korko	-26 472	-8 945	-3 096	-975	0
Poistot ja arvonalentumiset	-600 395	-666 757	-210 959	-204 032	-162 972
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-85 042 786	-87 996 240	-93 217 628	-94 448 838	-95 181 964
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-85 042 786	-87 996 240	-93 217 628	-94 448 838	-95 181 964
Hallinnon vyörytykset	-7 700 399	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-92 743 186	-87 996 240	-93 217 628	-94 448 838	-95 181 964

*) Toimielimen sitovuustaso

KJ:n esityksen muutokset lautakuntaesitykseen verrattuna:

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	
OPETUSTOIMEN VASTUUALUE	
-5 000	Taiteen perusopetus/sopimusehdon tarkistus
-5 000	YHTEENSÄ
VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	
200 000	Avustukset määrärahan karsinta
200 000	YHTEENSÄ

Opetustoimi

Toimielin	KASVATUKSEN JA KOULUTUKSEN LAUTAKUNTA
Vastuualue	Opetustoimi
Toiminnot	Perusopetus, Lukiokoulutus, Luontokoulu Haili, Urheiluakatemia, Kotkan Opisto,
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. 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.

Elinvoimainen ja yritysmäinen korkeakoulukaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme yrittäjyyskasvatuksen toteutumisen kaikilla koulutustasoilla.	Perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa oppilaita ja opiskelijoita kannustetaan yrittäjyyteen.	Perusopetuksessa toteutuvat yrityskylävierailut. Yrittäjyyskasvatus toteutuu lukioissa linjamuotoisessa opiskelussa tai/ja näkyy monipuolisesti myös muissa oppilaineissa. Yhteistyötä tehdään laajasti muiden toimijoiden kanssa niin kotimaassa kuin kansainvälisesti.	Perusopetuksessa Yrityskylätoimintaan osallistuvat lukuvuosittain 6. ja 9. vuosien oppilaat. Lukiokoulutuksessa opiskelijoille tarjotaan yrittäjyyteen liittyviä opintokokonaisuuksia.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Ei löydy resursseja yrityskylävierailujen toteuttamiseen.	Mahdollinen (30 - 60%)	Kohtalaiset: Lukuvuosittainen mahdollisesti kahdelta ikäluokalta jäisi kokematta yrittäjyyskasvatusta tukeva ja syventävä oppimiskokemus.	Jatketaan yrittäjyyskasvatuksen toteuttamista suunnitelmien mukaisesti.	

Strateginen tavoite 2.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta ja terveet, innostavat oppimisympäristöt.	Onnistunut rekrytointi. Opetustoimen henkilöstöryhmille suunnatut täydennyskoulutukset.	Kelpoisuusehdot täytävän vakinaisen henkilöstön määrän kehitys. Päätoimisen henkilöstön osallistuminen täydennyskoulutukseen.	Kaikissa opetustoimen vakinaisissa tehtävissä työskentelee kelpoinen henkilö. Täydennyskoulutustoteuma opetustoimen henkilöstölle 3pv/v/päätoiminen henkilö.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Haasteet kelpoisen henkilöstön saatavuudessa.	Todennäköinen (60 – 90 %)	Merkittävät: Opetussuunnitelman mukainen laadukas oppiminen ja toiminnan kehittäminen toteutuvat osittain/eivät toteudu. Koulujen väliset erot voivat kasvaa.	Kotkan vetovoiman kasvattaminen työnantajana ja asuinympäristönä.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme lasten ja nuorten osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa edistäviä toimintatapoja ja rakenteita vahvistamalla dialogista toimintakulttuuria.	Opetustoimi osallistuu UNICEF Lapsiystävällinen kunta -toimintamallin valmisteluun ja käyttöönottoon.	Lapsiystävällinen kunta -toimintamallissa toteutuneiden tavoitteiden /toimenpiteiden määrä.	Toimintamallissa vuodelle 2023 asetetut tavoitteet toteutuvat.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kotkan hyväksyminen toimintamalliin viivästyy tai ei toteudu.	Harvinainen (10 – 30 %)	Vähäiset: Tavoitteellisen toiminnan rakenteet jäävät vajaaksi tai eivät ole käytettävissä.	UNICEF Lapsiystävällinen kunta prosessia viedään eteenpäin.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin. Opetustoimi osallistuu Harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseen yhteistyössä muiden vastuualueiden kanssa.	Perusopetuksen 1.-9. vuosiluokkien oppilaille järjestetään lukuvuosittain suunnitelman mukaista kotkalaista kulttuuripolku -toimintaa. Yhteistyö Nuorisotyön yksikön harrastamisen Suomen mallin koordinaattorin kanssa.	Kaikille perusopetuksen oppilaille tarjotaan Kulttuuripolku -toimintaa. Vastuualueiden yhteistyötapaamiset.	Perusopetuksen oppilaat osallistuvat Kulttuuripolku-toimintaan. Yhteistyötapaamiset mahdollistavat sujuvan yhteistyön ja mallin mukaisen toiminnan toteutuksen Kotkassa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Resurssien puute estää Kulttuuripolku -toiminnan järjestämisen.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Oppilaille suunnattu kulttuurikasvatuskokemus ei toteudu tai toteutuu vain osittain.	Jatketaan Kulttuuripolun valmistelua ja toteuttamista suunnitellun mukaisesti.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn.	Haetaan Opetushallituksen erityisavustusta tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin.	Selvitysraportti erityisavustuksen käytöstä.	Hankesuunnitelmaresurssin käyttö toteutetaan suunnitellun/myönnetyn hankerahoituksen suhteessa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Hankeavustusta ei myönnetä.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Hankkeessa tavoitellut toiminnot jäävät toteutumatta.	Tarvelähtöinen hankehakemus.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveysliikunnan mahdollisuuksia.	Kouluissa toteutettavan liikunnallisen toimintakulttuurin vahvistuminen. Haetaan kehittämisavustusta, jolla tuetaan Liikkuva koulu ja opiskelu -ohjelmien toimeenpanoa ja ylipäänsä liikunnallista toimintakulttuuria lasten ja nuorten keskuudessa.	Liikkuva koulu ja opiskelu -toiminta toteutuu kaikissa kouluissa.	Pyrkimyksenä on, että oppilaat liikkuvat terveytensä ja hyvinvointinsa kannalta riittävästi ja pitkäkestoista paikallaan oloa tauotetaan erilaisin menetelmin.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Hankeavustusta ei myönnetä.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Kouluissa toteutettavan liikunnallisen toimintakulttuurin vahvistuminen hidastuu.	Jatketaan Liikkuva koulu ja opiskelu -toimintaa. Haetaan kehittämisavustusta.	

TULOSLASKELMA

OPETUSTOIMEN VASTUULAUE	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	561 032	655 000	621 000	621 000	621 000
Maksutuotot	401 297	570 300	553 000	553 000	553 000
Tuet ja avustukset	1 733 052	1 862 900	1 313 500	1 313 500	1 313 500
Muut toimintatuotot	59 461	30 000	58 000	58 000	58 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	2 754 841	3 118 200	2 545 500	2 545 500	2 545 500
Henkilöstökulut	-33 281 444	-34 463 747	-35 364 733	-35 973 944	-36 405 692
Palvelujen ostot	-7 000 513	-7 489 200	-7 509 239	-7 499 239	-7 499 239
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 343 333	-1 518 100	-1 467 800	-1 467 800	-1 467 800
Avustukset	-642 533	-735 000	-755 000	-755 000	-755 000
Muut toimintakulut	-109 522	-48 900	-116 100	-116 100	-116 100
TOIMINTAKULUT	-42 377 344	-44 254 947	-45 212 872	-45 812 083	-46 243 831
TOIMINTAKATE *)	-39 622 503	-41 136 747	-42 667 372	-43 266 583	-43 698 331
Sisäiset tuotot	80 235	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-17 274 653	-17 644 744	-19 340 035	-15 448 679	-15 640 930
Sisäiset erät	-17 194 418	-17 644 744	-19 340 035	-15 448 679	-15 640 930
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-56 816 921	-58 781 491	-62 007 407	-58 715 262	-59 339 261
Rahoitustuotot ja -kulut	-145	0	0	0	0
VIISIKATE	-56 817 066	-58 781 491	-62 007 407	-58 715 262	-59 339 261
Sisäinen korko	-26 121	-8 868	-2 976	-935	0
Poistot ja arvonalentumiset	-587 163	-638 959	-195 942	-182 348	-145 000
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-57 430 350	-59 429 318	-62 206 324	-58 898 545	-59 484 261
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-57 430 350	-59 429 318	-62 206 324	-58 898 545	-59 484 261
Hallinnon vyörytykset	-4 964 325	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-62 394 675	-59 429 318	-62 206 324	-58 898 545	-59 484 261

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Henkilöstö

Kaupunginvaltuuston vuonna 2012 hyväksymässä Kotkan päiväkotij- ja kouluverkko selvityksessä edellytettiin, että kouluverkkoratkaisujen toteuttamisesta saatu taloudellinen liikkumavara käytetään mm. erityiseen tukeen, oppilashuoltoon, ryhmäkokojen hallintaan ja englanninkielisen perusopetuksen (2-kielinen opetus) kehittämiseen ja laajentamiseen. Näissä suunnissa on edetty ja jatketaan edelleen vuonna 2023.

Opiskelu huollon koulukuraattorit ja koulupsykologit siirtyvät vuoden 2023 alusta opetustoimesta hyvinvointialueelle, mutta opiskelu huoltotyö jatkuu kouluilla ja oppilaitoksissa.

Luokanopettajien, erityisopettajien ja erityisluokanopettajien vakansseja vakinaistetaan tarpeen mukaan. Perusopetuksen ryhmäkokoihin vaikutetaan kaupungin omalla rahoituksella. Myös ikäluokkien muutokset myötävaikuttavat ryhmäkoko tavoitteen ylläpitoon. Tavoitelaksiksi aiemmin asetettu opetusryhmän keskimääräinen ryhmä koko on 20 oppilasta. Vakinaisten koulunkäynnin ohjaajien määrä on tasossa 120. Tämän lisäksi palkataan tarpeen mukaan määräaikaissia ohjaajia ylimääräisten valtionavustusten resursseilla. Sekä perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa panostetaan henkilöstön koulutukseen sekä oppimis- ja työympäristöjen kehittämiseen.

Lukioiden toiminnallisten rakenteiden yhteensopivuutta lisätään edelleen käytännön yhteistoimintamahdollisuuksien laajentamiseksi. Lukiokoulutuksen erityisopettajatoiminta on vakiintunut ja järjestetty jo lukuvuodeksi 2022-2023 vakinaisin työntekijöihin. Aikuislukion toteuttamassa aikuisten perusopetuksessa toimii neljä maahanmuuttajista koostunutta ryhmää.

Opiskelu huollon henkilöstö (18 vakanssia,) on toiminut opetustoimen alaisuudessa vuoden 2019 alusta alkaen. Opiskelu huollon koulukuraattorit ja koulupsykologit siirtyvät vuoden 2023 alusta opetustoimesta hyvinvointialueelle.

Opetuksen järjestäminen ja opetussuunnitelmat

Sekä perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa opetus pyritään järjestämään myös haasteellisissa olosuhteissa lähiopiskeluna.

Perusopetuksen POPS2021 opetussuunnitelma on käytössä kaikilla perusopetuksen vuosiluokilla. Opetussuunnitelmaa on päivitetty merkittävien osien lukuvuosien 2020-2021 ja 2021-2022 aikana. Perusopetuksessa osallistutaan valtakunnallisiin kokeisiin että arviointeihin ja hyödynnetään saatuja tietoja oppilasarvioinnin toteuttamisessa ja toiminnan kehittämisessä.

Joustavaa perusopetusta järjestetään yläkouluissa tarpeen mukaisesti tavoitteena syrjäytymisen ehkäiseminen ja oppilaiden jatko-opintovalmiuksien kehittäminen. Opetustoimessa jatketaan kaksikielisen opetuksen (englanti-suomi) kehittämistyötä. Lisäksi perusopetuksessa jatketaan jo vakiintunutta liikuntaluokka- ja musiikkiluokatoimintaa. Liikkuva koulu -toimintaa toteutetaan kaikissa kouluissa. Tärkeiksi koettuja yritys- ja kulttuuripolku- ja koulukäyntivalmiuksien saavuttaminen. Perusopetuksen valmistava opetus rahoitetaan jälkikäteisesti valtionosuudella, joka on kytketty oppilaan läsnäolokuukausien määrään valmistavassa. Perusopetukseen valmistavan opetuksen rahoituksen perusteeksi voidaan hyväksyä yhden oppilaan osalta enintään yhdeksän läsnäolokuukautta.

Koronajaksojen vuoksi taka-alalle jäänyt perusopetuksen laadunhallintajärjestelmän kehittämistyö saataneen käyntiin kahdessa pilottikoulussa. Työ tukeutuu opetus- ja kulttuuriministeriön julkaisemaan Perusopetuksen laatukriteerit-arviointivälineeseen.

Nuorten ja aikuisten lukiokoulutuksen uudet opetussuunnitelmat otettiin käyttöön elokuussa 2021 ja niitä sovelletaan lukuvuonna 2022-2023 ensimmäisen ja toisen vuoden opiskelijoihin. Vanhemmat lukiolaiset opiskelevat lukion oppimäärän aiemman opetussuunnitelman mukaisesti.

Kansallinen oppivelvollisuuden pidentämisen toimeenpano käynnistyi lukuvuonna 2021-2022. Toimeenpano ulottuu kolmelle lukuvuodelle ja se tuo opiskelun maksuttomuuden laajentumisen myötä vuosittain lisäkustannuksia. Käynnissä oleva oppivelvollisuuden pidentämisprosessi kestää kevääseen 2024 saakka. Oppivelvollisuuden pidentämisen käytännön yhteistyömalleja tullaan jatkossakin kehittämään yhdessä muiden Etelä-Kymenlaakson kuntien ja EKAMI:n kanssa. Uusiutuinen tutkintoon valmentava koulutus, TUVA, käynnistyy Kotkassa elokuusta 2022 alkaen yhteistyössä EKAMI:n kanssa.

Perustukseen valmistava opetus

Opetustoimen 2023 budjetissa tulee varautua perusopetuksen valmistavan opetuksen (VALU) tarpeen kasvuun ja toiminnan laajentumiseen. Maahan muuttaneelle peruskouluikäiselle lapselle ja nuorelle, joka ei osaa suomea, voidaan järjestää perusopetukseen valmistavaa opetusta. Valmistava opetus ei ole perusopetusta, mutta sen opetuksessa noudatetaan omaa opetussuunnitelmaa. Valmistavan opetuksen tavoitteita ovat suomen alkeiden opiskelu ja yleisten koulukäyntivalmiuksien saavuttaminen. Perusopetuksen valmistava opetus rahoitetaan jälkikäteisesti valtionosuudella, joka on kytketty oppilaan läsnäolokuukausien määrään valmistavassa. Perusopetukseen valmistavan opetuksen rahoituksen perusteeksi voidaan hyväksyä yhden oppilaan osalta enintään yhdeksän läsnäolokuukautta.

Kotkassa on viime vuosina toiminut kaksi (yksi alakouluryhmä ja yksi yläkouluryhmä) perusopetuksen VALU-ryhmää. Keväällä 2022 ukrainalaisten sotapakolaisten Kotkaan tulon myötä tarve ryhmien perustamiseen on kasvanut voimakkaasti. Keväällä 2022 perustetut neljä uutta lisäryhmää jatkavat lukuvuonna 2022-2023. Elokuun alun tilannearvion pohjalta varaudutaan vielä kahden lisäryhmän perustamiseen alkusyksyn aikana. Näiden ryhmien toiminta ulottuu lukuvuoden 2022-2023 ajalle.

Koulukuljetukset valmistavaan opetukseen korvataan yhdenvertaisesti perusopetuksen periaatteiden kanssa. (KV)

Luontokoulu Haili

Luontokoulu Hailin toiminnan tavoitteena on ohjata lapsia kohti kestävästä elämäntapaa lisäämällä sekä tietoa että positiivisten luontokokemusten kautta. Kestävä ja liikunnallista elämäntapaa pyritään edistämään myös uudella koulumatkallaasteella, jota on pilotoitu vuonna 2021. Luontokoulu Haili tekee säännöllisiä vierailuja Kotkan kouluilla. Painopisteenä on alakoulut ja esikoulut. Luontokoulukäynneillä liikutaan koulun lähiympäristössä tutustuen samalla luontoon tutkimusten ja erilaisten tehtävien avulla. Liikunnallisuutta pyritään edistämään lisäksi erilaisilla juoksuleikeillä. Luontokoulu Haili lisää tietoisuutta Itämerestä ja sen suojelusta osallistumalla Meriturvallisuuden ja -liikenteen tutkimuskeskuksen organisoimaan Itämerikylätapahtumaan Meripäivillä sekä Itämeripäivänä. Luontokoulu Haili jatkaa myös yhteistyötä Kotkan Ympäristönsuojelun kanssa Kunta-Helmi-hankkeessa.

Digitalisaatio

Perusopetuksen TVT-rehtori- ja TVT-opettajatyötä jatketaan edelleen. Peruskoulujen laitekantaa tullaan kasvattamaan suunnitellusti ja budjetoidun mukaisesti. Oppivelvollisuuden laajentamisen edetessä vuosittain saa lukio-opintonsa aloittava ja maksuttomuuden piirissä oleva ikäluokka jatkossakin kunnan tarjoamat kannettavat tietokoneet. Myös perusopetuksen oppilaille on toteutettu Laitteiden ja yhteyksien hankintaa.

Tartuntatautilanteen esiin nostamat etäopiskelutarpeet ovat korostaneet laitteiden määrän lisäämisen ja laadukkaiden verkkoyhteyksien tarpeellisuutta. Oppilaiden ja opiskelijoiden digiopiskelutaidot ovat tärkeä kehittämiskohde. Opettavan henkilöstön tiedot ja taidot digityökalujen käytössä ovat kehittyneet merkittävästi ja näitä kehitetään edelleen.

Lukiokoulutuksessa digitaaliset ylioppilaskirjoitukset ovat osa uutta normaalia. Sähköisten oppimateriaalien käyttö on ollut vahvasti kasvussa ja digilisessä ottaamassa valtaroolin lukio-opiskelun tukena. Oppivelvollisuuden laajentuessa lukiopolkunsuunitelmat aloittavat uudet lukiolaiset ovat saavat kunnan tarjoaman kannettavan tietokoneen oheistarvikkeineen. Perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa kehitetään edelleen käyttöön otetun oppilashallintotietojärjestelmän (Wilma) hyödyntämismahdollisuuksia ja tähän liittyen henkilöstön käyttötaitoja.

Koulurakentaminen ja oppimisympäristöjen kehittäminen

Ajanmukaisten, opetussuunnitelman toteutumisen mahdollistavien ja turvallisten koulutilojen toteuttamisen mahdollistavat koulurakentamishankkeet ovat olleet ja ovat vahvasti esillä opetustoimen arjessa 2022-2025. Huomiota kiinnitetään myös käytössä olevien eri-ikäisten koulutilojen oppimisympäristöjen kehittämiseen paikalliset olosuhteet huomioiden.

Pihkoon koulun uudishanke saatiin päätökseen elokuussa 2022 ja koulu siirtyy väistötiloista normaaliin oppimiseen uusissa koulutiloissa. Karhulan alakouluhankkeen (väistötiloissa toimivat Hakalan koulu ja Rauhalan koulu) valmistelutyö eteni keväällä 2022 toteutuksen urakkakilpailutusvaiheeseen ja suunnitelmassa on siirtyä hankkeen toteuttamisvaiheeseen syksyllä 2022. Edellisten rinnalla myös Karhulan koulukeskuksen (Karhulan yläkoulu, Helilän yläkoulu ja Karhulan lukio) hankesuunnittelua on keväällä ja kesällä 2022 viety eteenpäin arkkitehtuurikilpailun puitteissa. Helilän koulu toimii väistötiloissa.

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

Eri vastuualueiden yhteistyönä on selvitetty mahdollisuutta järjestää perusopetuksen opetussuunnitelman mukaista uimaopetusta lukuvuonna 2022-2023. Loppukevällä 2022 selvittelytyössä päädyttiin ratkaisuun, jossa varsinainen uimaopetus toteutetaan Hyvinvoinnin ja terveyden vastualueen uimaopetukseen kelpoisen henkilöstön kautta. Uimaopetukseen käynnistyy syksystä 2022 alkaen ja siihen tulee osallistumaan sekä perusopetuksen oppilaita että varhaiskasvatuksen lapsia. Toteutuksessa ovat mukana hyvinvoinnin ja terveyden vastualueen lisäksi myös opetustoimi, varhaiskasvatus ja liikunta.

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

Taloussuunnitelmavuosien (2022-2024) aikana selvitetään taloudelliset ja käytännön edellytykset järjestää aamupäivätoimintaa 1. ja 2. luokkalaisille tulevina vuosina. Asia tulee opetustoimessa työn alle syksyllä 2022 ja selvitettäväksi otetaan taloudelliset ja käytännön edellytykset järjestää aamupäivätoimintaa 1. ja 2. luokkalaisille tulevina vuosina.

Toiminnan painopisteet taloussuunnitelmavuosina (2022-2024)

- Arvioidaan opetustuntien, tuntikehyksen, määrä joka lukuvuosi tarkoituksenmukaiseksi.
- Ratkaistaan opetusryhmien määrä ja ryhmäkoot taloudellisin ja pedagogisin perustein.
- Sijoitetaan henkilöstö eri kouluille niin, että opetus voidaan toteuttaa tarkoituksenmukaisesti.
- Oppivelvollisuuden pidentämisen siirtymän onnistunut läpivienti lukiokoulutuksessa.
- Perusopetukseen valmistavan opetuksen ja perusopetuksen siltaaminen.
- Opetustoimi on mukana Unicefin lapsiystävällinen kunta - hakuprosessissa

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.

[Elinvoimainen ja yritysmäinen korkeakoulukaupunki](#)

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme tiiviin yhteistyön yritysten sekä koulutus- ja TKI-toimijoiden kanssa, minkä tavoitteena on • <i>varmistaa osaavan työvoiman saataavuus</i> • <i>luoda Kantasatamaan yritys- ja startup-keskittymä.</i>	Toteutamme koulutusyhteistyötä Eka-min ja Xamkin kanssa sekä täydennyskoulutusten osalta Kymenlaakson kesäyliopiston kanssa osaavan työvoiman varmistamiseksi	Yhteistyötapaamisten tai -tapahtumien määrä/v Kesäyliopiston täydennyskoulutukseen osallistuneen henkilöstön määrä	Yhteistyötapaamiset ja –tapahtumat Eka-min, Xamkin ja Kymenlaakson kesäyliopiston kanssa toteutuvat vuosittain Koulutusten osallistujamäärät toteutuu	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Henkilöstön osallistuminen koulutuksiin ei toteudu, jos ei saada sijaisia	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Henkilöstön koulutustoteumatavoite ei täyty.	Henkilöstön kannustaminen täydennyskoulutukseen. Monimuotoiset koulutusten toteuttamistavat.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Varmistamme yrittäjyyskasvatuksen toteutumisen kaikilla koulutustasoilla.	Mahdollistetaan yrittäjyyskasvatuskoulutusta henkilöstölle yhteistyössä Cursorin ja Nuori yrittäjyys toimijoiden kanssa	Yrittäjyyskasvatuskoulutukseen osallistuneen henkilöstön määrä	Jokaisesta yksiköstä osallistutaan koulutukseen	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Henkilöstön osallistuminen koulutuksiin ei mahdollistu, jos ei saada sijaisia.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Varhaiskasvatussuunnitelmaan kirjattu yrittäjyyskasvatus ei toteudu varhaiskasvatuksessa.	Mahdollistetaan monimuotoiset koulutusten toteuttamistavat.	

Strateginen tavoite 2.

Hyvinvoivien ja osaavien lasten ja nuorten kaupunki

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Tarjoamme laadukasta varhaiskasvatusta, perusopetusta ja toisen asteen koulutusta ja terveet, innostavat oppimisympäristöt.	Kelpoisen henkilöstön riittävyyden turvaaminen, rekrytointiin ja henkilöstön pitovoimaan panostamalla. Henkilöstön täydennyskoulutuksen mahdollistaminen. Varhaiskasvatussuunnitelman mukainen oppimisympäristö toteutuu. Koava-tutkimuksen antaman tiedon hyödyntäminen. Henkilöstö huolehtii, että oppimisympäristön epäkohtiin puututaan.	Asiakaskysely Kansallinen varhaiskasvatuksen laadunarvioinnin menetelmä (Valssi) Kielitietoisien oppimisympäristön arviointityökalun käyttö	4,4 Käyttö aloitetaan v. 2023 Arviointi toteutetaan varhaiskasvatussuunnitelman ohjeen mukaan ryhmäkohtaisesti	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Strateginen: Kelpoista henkilöstöä ei saada riittävästi.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Merkittävät: Laadukas varhaiskasvatus ei toteudu.	Henkilöstön rekrytointiin panostaminen, työnantajakuva vahvistaminen.	

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Kehitämme lasten ja nuorten osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa edistäviä toimintatapoja ja rakenteita vahvistamalla dialogista toimintakulttuuria.	Lasten osallisuuden toteutuminen kunta vasun kirjausten ohjaamana ja toimenpiteet sen toteuttamiseen kirjaataan yksikön toimintasuunnitelmaan. Lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelma on käytössä, jos kunta saa hyväksynnän ko.malliin.	Yksikön toimintasuunnitelman kirjaukset. Lapsiystävällinen kunta –mallissa toteutuneiden tavoitteiden/toimenpiteiden määrä. Lasten kanssa toteutuneiden dialogien määrä.	Jokaisen yksikön toimintasuunnitelmassa on asiaan liittyvät toimenpiteet kirjattuna. Mallissa vuodelle 2023 asetetut tavoitteet toteutuvat. Dialogien toteutuminen varhaiskasvatuksessa lisääntyy (lähtötaso 1-2)	

	Varhaiskasvatuk- sessa käytetään dia- logikeskusteluja myös lasten kanssa			
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Kotkaa ei hyväksytty Lap- siystävällinen kunta -mal- liin.	Harvinainen (10 – 30 %)	Merkittävät: Eri vas- tuualueiden yhteistyö yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon toteuttami- sessa ei toteudu.	Hakuprosessia jatke- taan.	

Strateginen toimen- pide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme osallistumista harrastuksiin, liikuntaan ja kulttuuriin.	Esiopetuksen kult- tuuripolku toteutuu. Varhaiskasvatuk- selle luodaan kult- tuuripolku yhdessä Lasten kulttuurin toimijoiden kanssa. Lasten kulttuuriviik- kojen tarjonnan hyödyntäminen yk- siköissä.	Osallistuneiden lasten määrä Yksikkökohtainen to- teuma tapahtumiin osallistumisesta	Varhaiskasvatuksessa kulttuuripolku on val- mis. Jokaisessa esiope- tussyksikössä esi- ja pe- rusopetuksen kulttuuri- polku toteutuu. Kaikki yksiköt hyödyntä- vät lasten kulttuuriviik- kojen tarjontaa.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Varhaiskasvatussyksiköi- den osallistuminen kult- tuuripolun toimintaan ei toteudu kattavasti.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Lasten yh- denvertaisuus kulttuu- riin osallistumisessa ei toteudu.	Mahdollistetaan osallis- tuminen riittävien resurs- sein.	

Strateginen toimen- pide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme lasten, nuorten ja perheiden hy- vinvointiin, varhaiseen tukeen ja puuttumiseen sekä syrjäytymisen eh- käisyyn.	Lapsen varhaiskas- vatussuunnitelma työstetään yhdessä huoltajien kanssa. Varmistetaan henki- löstön osaaminen huolen puheeksi otto - toimintamal- lin käytöstä. Yhteistyötä kymso- ten toimijoiden kanssa toteutetaan. Oph:n erityisavus- tusta tasa-arvoa edistäviin toimenpi- teisiin haetaan (re- surssihenkilöstön rekrytointiin)	Yksikkökohtainen to- teuma keskusteluista Koulutukseen osallistu- neen henkilöstön määrä. Raporttiin kirjoitettu selvitys hankkeen to- teumasta (rekrytoitun resurssihenkilöstön määrä)	Jokaisen lapsen huolta- jien kanssa käydään var- haiskasvatuskeskustelu. Kuntavasuun kirjattu huolen puheeksi otto - toimintamalli toteutuu aina tarvittaessa. Erityisavustuksen hake- mukseen kirjattu resurs- sihenkilöstön määrä to- teutuu hankerahoituk- sen puitteissa	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Henkilöstön osaaminen ei ole riittävää.	Harvinainen (10 – 30 %)	Kohtalaiset: Lapsen ja perheen varhainen tuki ei toteudu.	Koulutuksen tarvetta kartoitetaan vuosittain ja koulusta järjestetään tarpeen mukaan.	

3. Yhteinen Kotka

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

Strateginen tavoite 6.

Hyvinvoiva ja osallistuva kotkalainen

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Edistämme liikunnallista elämäntapaa ja terveysliikunnan mahdollisuuksia.	Yksiköt osallistuvat liikkuva varhaiskasvatusohjelmaan ja käyttävät säännöllisesti arviointityökalu Virveliä. Yksikön Liikkava- taava käyttää kohdennetun työpäivän yksikön liikkuva varhaiskasvatusohjelman suunnittelu- ja arviointityöhön, jonka Liikunnallinen elämäntapa -avustus mahdollistaa.	Yksiköissä luotu tavoite liikkuva varhaiskasvatus- ohjelman toteuttamiseksi. Käytettyjen työpäivien määrä	Liikkuva varhaiskasvatusohjelma on aktiivisessa käytössä jokaisessa yksikössä. Jokaisessa yksikössä varattu työpäivä toteutuu.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Yksikön liikkuva varhaiskasvatus- ohjelman suunnitteluun tarkoitettu työpäivä ei toteudu.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Vähäiset: Hankerahotus jää käyttämättä tältä osin.	Esimies mahdollistaa päivän toteutumisen yksikössään.	

Strateginen tavoite 7.

Hyväntuulinen ja yhteisöllinen ilmapiiri

Strateginen toimenpide	Toimenpide	Mittari	Tavoitetaso	Toteuma
Panostamme laadukkaaseen, viihtyisään työympäristöön ja hyvään työilmapiiriin.	Noudatetaan henkilöstöpalvelujen kokoomia ohjeistuksia ja hyödynnetään heidän asiantuntemustaan ja osaamistaan käytännössä.	Henkilöstöpalveluiden ja työterveyden toteuttamat kyselyt.	Varmistetaan, että henkilöstöllä on mahdollisuus vastata kyselyihin. Kyselyistä saatu tieto hyödynnetään toiminnan kehittämisessä.	
Riskiluokka ja riski	Todennäköisyys	Vaikutukset	Toimenpiteet	Toteuma
Operatiivinen: Henkilöstö ei vastaa kyselyihin riittävästi.	Mahdollinen (30 – 60 %)	Kohtalaiset: Ei saada riittävän kattavasti tietoa varhaiskasvatuksen henkilöstön työhyvinvoinnista.	Esimies kannustaa ja mahdollistaa henkilöstön osallistumisen.	

TULOSLASKELMA

VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	TP 2021	ENN 2022 syyskuu	TA 2023	PTS 2024	PTS 2025
Myyntituotot	147 201	100 000	129 013	129 013	129 013
Maksutuotot	1 474 293	1 376 300	1 184 000	1 184 000	1 184 000
Tuet ja avustukset	862 939	1 161 100	1 431 890	1 431 890	1 431 890
Muut toimintatuotot	7 893	5 000	11 636	11 636	11 636
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	2 492 326	2 642 400	2 756 539	2 756 539	2 756 539
Henkilöstökulut	-17 128 659	-18 283 138	-19 413 717	-19 748 846	-19 986 717
Palvelujen ostot	-4 874 326	-4 936 500	-5 441 007	-5 431 007	-5 431 007
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-221 991	-273 276	-285 237	-285 237	-285 237
Avustukset	-1 725 999	-1 700 000	-2 100 000	-2 300 000	-2 300 000
Muut toimintakulut	-41 142	-40 000	-65 169	-65 169	-65 169
TOIMINTAKULUT	-23 992 118	-25 232 914	-27 305 130	-27 830 259	-28 068 130
TOIMINTAKATE *)	-21 499 792	-22 590 514	-24 548 591	-25 073 720	-25 311 591
Sisäiset tuotot	73 269	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-6 163 853	-5 874 847	-6 372 453	-10 379 762	-10 293 041
Sisäiset erät	-6 090 584	-5 874 847	-6 372 453	-10 379 762	-10 293 041
TOIMINTAKATE sis. erät mukana	-27 590 375	-28 465 361	-30 921 044	-35 453 482	-35 604 632
Rahoitustuotot ja -kulut	2 206	0	0	0	0
VUOSIKATE	-27 588 169	-28 465 361	-30 921 044	-35 453 482	-35 604 632
Sisäinen korko	-352	-77	-121	-40	0
Poistot ja arvonalentumiset	-13 232	-27 798	-15 018	-21 684	-17 972
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-27 601 752	-28 493 236	-30 936 182	-35 475 207	-35 622 604
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-27 601 752	-28 493 236	-30 936 182	-35 475 207	-35 622 604
Hallinnon vyörytykset	-2 734 554	0	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-30 336 306	-28 493 236	-30 936 182	-35 475 207	-35 622 604

*) Toimielimen sitovuustaso

TOIMINNAN PAINOPISTEET TALOUSARVIOVUONNA

Kotkan Varhaiskasvatussuunnitelma on uudistettu ja otettu käyttöön 1.8.2022. Sen sisältöjen omaksuminen henkilöstön päivittäiseksi työvälineeksi on keskeinen tavoite vuosina 2022-23. Varhaiskasvatuksessa toteutuu koko henkilöstölle suunnattuja tapahtumia sekä koulutusta, jotka ovat tukemassa kuntakohtaisen varhaiskasvatussuunnitelman käyttöön-ottoa. Lisäksi esimiesten ja varhaiskasvatuksen erityisopettajien asiantuntemuksen tukeminen vahvistaa yksiköiden pedagogista johtamista. Näiden rinnalla kussakin yksikössä ja varhaiskasvatuksen toimintamuodossa tehdään yhdessä töitä kunnan varhaiskasvatussuunnitelman arkeen saattamiseksi. Inklusiivinen toimintakulttuuri ja lapsen oikeus tukeen ovat valtakunnallisissa varhaiskasvatussuunnitelman perusteissa ilmaistu aiempaa vahvemmin. Lapsen oikeus tukeen edellyttää hallintopäätöksiä. Päätösmenettelyprosessi tarkentuu Kotkan varhaiskasvatuksessa vuosina 2022-2023.

Varhaiskasvatustaloudelliset uudistukset koski lapsen tukea varhaiskasvatuksessa ja se astui voimaan 1.8.22. Laki- ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden uudistuksen myötä henkilöstön osaamisen jakamisen sekä osaamisen kehittämisen painopisteessä säilyy edelleen inklusiivinen varhaiskasvatus. Lisäksi vahvistetaan yhteistä ymmärrystä lapsen oikeudesta tukeen. Osaamisen kehittämiseen kuuluu myös kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaan kirjattujen pedagogisten näkökantojen vahvistaminen. Kehittäminen ja osaamisen ylläpitäminen on mahdollistunut valtakunnallisten, seudullisten ja kunnan sisällä toimivien verkostojen ja henkilöstökoulutusten avulla.

Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) yhteistyössä opetus- ja kulttuuriministeriön kanssa kehittämä digitaalisen laadun arviointijärjestelmä Valssi valmistuu kuntien käyttöön vuonna 2023. Valssin avulla voidaan kerätä tietoa ja tuottaa yhteenvetoja varhaiskasvatuksen kehittämisen tueksi niin paikallisella kuin kansallisella tasolla. Työväline otetaan asteittain haltuun sen valmistumisen jälkeen.

Varhaiskasvatus- ja esiopetustoiminnan monimuotoisuutta kehitetään edelleen vuonna 2023 vahvistamalla kielitietoisuutta ja lapsen etua sekä osallisuutta korostavan varhaiskasvatuksen toteutumista. Kehitystyön suuntaviivoina ovat Lapsiystävällinen kunta –mallin kuntakohtaiseen toimintasuunnitelmaan osallistuminen, arjen kielitietoisuutta tukeva työväline ja vuoden 2023 alussa valmistuva Yhdenvertaisuussuunnitelma. Tavoitteena on erityisesti huomioida, poikkeusoloaikana vähäinen, huoltajien kohtaaminen ja heidän osallisuutensa aktiivinen vahvistaminen.

Hyvin alkanutta yhteistyön kehittämistä Lasten kulttuurin ja Musiikkiopiston toimijoiden kanssa jatketaan kaudella 2022-23. Tavoitteena on yhdessä luoda varhaiskasvatukseen Kulttuuripolku.

Hyvinvointilautakunta teki päätöksen 5-vuotiaiden maksuttoman varhaiskasvatuksen jatkumisesta Kotkassa 20/h viikossa toimintakaudella 1.8.2021-31.7.2022 omalla rahoituksella. Toiminnan jatkumisesta myös 1.8.2022 jälkeen tehtiin päätös vuoden 2022 talousarviovalmistelun yhteydessä. Maksuttomuus jatkuu siihen saakka, kunnes 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.

Perhevapaauudistus astui voimaan elokuussa 2022 joten 1.8.2022 alkaen varhaiskasvatuslakiin on kirjattu, että lapsen oikeus varhaiskasvatukseen alkaa sen kalenterikuukauden alusta, jolloin lapsi täyttää yhdeksän kuukautta. Varhaiskasvatusta ei kuitenkaan järjestetä lapselle ajalta, jolta lapsen hoidosta maksetaan sairausvakuutuslain mukaista vanhempainrahaa. Varhaiskasvatusta on kuitenkin järjestettävä ajalta, jolta vanhempainraha maksetaan osittaisena osa-aika-työn vuoksi.

Varhaiskasvatuksen sähköiset asiointipalvelut

Varhaiskasvatuksessa on monipuoliset mahdollisuudet hoitaa asioita sähköisesti. Sähköisesti voi tehdä varhaiskasvatus-, palveluseteli- ja kerhohakemuksen sekä esiopetukseen voi ilmoittautua sähköisesti. Huoltaja voi ilmoittaa tulotiedot, lapsen varhaiskasvatusajat sekä loma-ajat sähköisesti. Lasten varhaiskasvatussuunnitelma tehdään sähköisessä muodossa, joka on sekä huoltajien luettavissa että hyväksyttävissä sähköisesti. Huoltajille lähtevät varhaiskasvatuksen tiedotteet lähetetään sähköisesti. Varhaiskasvatuksessa siirrytään asteittain sähköisiin päätöksiin, maapostin sijaan. Tämä vähentää merkittävästi paperisten päätösten määrää. Huoltajien asiointia helpottaa älypuhelimien ladattava Appi. Sähköisten palveluiden käytön tueksi vahvistetaan digineuvontaa ja –ohjausta lisäämällä tiedottamista useammalla kielellä ja varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen digi-tutoreiden osaamista.

Jokaisessa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksikössä on digi-tutor, joka opastaa ja neuvoo henkilökuntaa tietokoneiden, älypuhelimien ja tablettien käytössä arjen tilanteissa. Laitteiden lisääntymisen myötä tarvitaan myös koordinaattoria ja osaamista laitteiden käytettävyyden varmistamisessa ja leasing-vaihtojen yhteydessä. Myös tähän tehtävään vahvistetaan digi-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 tietoturvasta. Näiden perehdytystä vahvistetaan. Varhaiskasvatuksen TVT-strategia päivitetään Digi-strategiaksi huomioiden tämänhetkiset ohjaavat asiakirjat. Asiakastietojärjestelmän käyttäjätunnukset saa käyttöönsä käytyään pääkäyttäjien järjestämän perehdytyksen ja koulutuksen.

Varhaiskasvatuksen tutor-toimintaa vahvistetaan säännöllisillä työpajoilla ja tv-koordinaattorin järjestämällä vertaistapaamisilla. Varhaiskasvatuksen henkilökunnalle järjestetään digi-klinikoita, joissa voidaan selvittää ja ratkaista arjen ongelmatilanteita ja kysymyksiä. Klinikoilla käsitellään ajankohtaisia digiasioita. Yhteyden pito huoltajien kanssa hyödyntäen sähköisiä menetelmiä on lisääntynyt. Tämän yhteistyön vahvistamiseen henkilökunta tarvitsee koulutuksellista tukea.

Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmä Efficassa siirrytään asteittain Edlevo versioon. Muutos mahdollistuu vaiheittain uuden ympäristön valmistuttua. Muutos päivittää asiakastietojärjestelmän käytettävyyttä.

Esiopetus

Esiopetuksen opetussuunnitelman päivittämisprosessi saatetaan päätökseen alkuvuonna 2023. Vuoden 2022 aikana opetus- ja kulttuuriministeriön määräys Esiopetuksen opetussuunnitelman perusteiden 2014 muutoksesta on päivitetty kuntakohtaiseen esiopetussuunnitelmaan.

Perusopetukseen valmistavaa esiopetusta toteutetaan esioppilaan lähiesiopetuksessa. Esiopetuksen henkilöstölle järjestetään suunnitellusti kaksi kertaa toimintakaudessa (kevällä ja syksyllä) valmistavan esiopetuksen pedamiitit Kotkan varhaiskasvatuksen omana koulutuksena. Koulutuksesta vastaavat Kotkan varhaiskasvatuksen s2 opettajat. Tavoitteena on esiopetushenkilöstön osaamisen vahvistaminen valmistavan esiopetuksen toteuttamisen osalta. Kotkan valmistavan esiopetuksen suunnitelma päivitetään syksyn 2022 aikana.

Alkuluokkatoiminnan juurruttaminen yhdeksi yhteiseksi toimintatavaksi jatkuu yhteistyössä opetustoimen kanssa. Alkuluokkatoiminnan toteutumisen osalta on keskiössä esiopetusten päiväkodin johtajien sekä alakoulujen rehtoreiden saumaton yhteistyö. Alkuluokkatoiminta on keskeinen asia kotkalaisen lapsen oppimisen polulla, kun puhutaan lasten yhdenvertaisesta kasvun ja oppimisen vahvistumisesta esiopetuksesta koulun aloitukseen.

Positiivinen tuuri esiopetuksen sähköinen dokumentointialusta jatkaa juurtumistaan esiopetusryhmien käyttöön. Positiiviseen tuuriin dokumentoidaan yhdessä lasten kanssa laaja-alaisen oppimisen osa-alueiden kautta esiopetusvuotta. Positiivinen tuuri vahvistaa esiopetuksen toimintakulttuurissa lasten osallisuutta; näkemysten, mielipiteiden, ideoiden suunnittelussa, toteutuksessa, dokumentoinnissa sekä arvioinnissa.

Esiopetuksen kehittämisverkosto päivittää esiopetusyksiköiden lukuvuosisuunnitelman syksyllä 2022.

Esioppilaiden uimaopetus käynnistyy keväällä 2023, aikaisemmin esiopetuksen uimaopetus ei Kotkassa ole toteutunut. Jokaiselle esiopetusryhmälle on varattu kaksi uimaopetuskertaa kevään ajalle. Uimaopetuskäyntien kuljetuskustannukset on sisällytetty vuoden 2023 talousarvioon uutena menoeränä.

Esiopetuksen oppilashuollossa tartutaan yhteisiin teemoihin perusopetuksen kanssa.

Varhaiserityiskasvatus

Varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmä on aloittanut syksyllä 2022 työskentelemään uuden varhaiskasvatuslain toteutumisen varmistamiseksi ja tämän työskentely jatkuu keväällä 2023. Syksyllä 2022 on aloitettu inklusiivisen toimintakulttuurin vahvistaminen varhaiskasvatuksen erityisopettaja ja johtaja yhteistyön varmistamisella, arvokeskustelun käynnistämällä sekä Valteri-koulun koulutuksella. Nämä toimenpiteet tuottavat välineitä inklusiivisen toimintakulttuurin kehittämiseen päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä esiopetuksessa. Inklusiivisen toimintakulttuurin oivaltaminen ja toteuttaminen vaatii jokaisen varhaiskasvatuksen työntekijän työpanosta ja inklusiivisuuden arvojen sisäistämistä. Tämä prosessi edellyttää aikaa ja myös koulutuksia jatkossa. Inklusiivisen toimintakulttuurin kehittymistä seurataan vuonna 2023 myös kehittämisryhmän toimesta.

Kehittämisryhmän tulevan vuoden suunnitelmassa on edelleen seurata jo kehitettyjä toimintamalleja ja niiden arvioinnin toteutumista. Toimintamalleja ovat Toimintamalli lapsen haastavaan käyttäytymiseen ja Volttityöntekijöiden työskentely. Uusien aloittavien varhaiskasvatuksen erityisopettajien tehtävään perehdyttäminen tarvitsee uudelleen tarkastelua, kun koordinoivan veon tehtävä päättyy vuoden 2022 loppuun, syksyn työpanos koordinoivaan tehtävään on n. 15%. Tehtävä kohdentuu perehdyttämiseen ja varhaiserityiskasvatuksen käsikirjan päivittämiseen. Työpanos mahdollistuu varhaiskasvatuksen lain voimaan astumiseen tarkoitetun avustuksen avulla. Varhaiserityiskasvatuksen kehittämisryhmä tarttuu joustavasti kentältä nouseviin tarpeisiin ja muokkaa toimintaansa niiden perusteella. Varhaiserityiskasvatuksessa toimimme jatkuvan kehittämisen toimintaperiaatteen mukaisesti.

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 tuoden tarpeelliset sisällöt myös henkilöstön tietoisuuteen.

Varhaiserityiskasvatuksen kehittämistä ja yleensäkin varhaiserityiskasvatusta on vahvistettu lain voimaan astuessa varhaiserityiskasvatuksen suunnittelijalla, joka aloitti tehtävässään 1.8.2022. Suunnittelijan rooli osana varhaiskasvatusta ja varhaiserityiskasvatusta muokkautuu vuosien 2022-2023 aikana keskittyen erityisesti inklusiiviseen toimintakulttuuriin ja varhaiskasvatuslain määrittämään lapsen tukeen. Lain toteutumisen varmistamiseksi varhaiskasvatuksessa on vuoden 2022 lisätty varhaiskasvatuksen erityisopettajien tehtäviä. Näiden tehtävien täyttäminen kelpoisilla ammatillisilla ei ole toteutunut vuoden 2022 aikana. Tämä prosessi ja uusien työntekijöiden rekrytoiminen ja perehdyttäminen jatkuu vuodelle 2023. Varhaiskasvatuksessa yhteisesti kehitettyjen veojen työtä tukevien työskentelymallien käyttöönotto siirtyy vuodelle 2023 mm erityisopettajavaihdosten vuoksi.

Varhaiskasvatuksen vuorohoito

Varhaiskasvatuksen vuorohoitoa toteutetaan Kotkansaarella Meripirtin päiväkodissa ympärivuorokautisena ja pidentettynä varhaiskasvatuksena Karhulassa Raitin päiväkodissa.

Vuorohoidon varhaiskasvatuksen kehittämisen keskiössä toimintakautena 2022-2023 on vuorohoidon varhaiskasvatuksen johtajuuden vahvistaminen sekä vuorohoidon varhaiskasvatuksen kokopäiväpedagogiikan näkyväksi tekeminen suunnittelun, dokumentoinnin sekä arvioinnin osalta.

Vuorohoidon varhaiskasvatuksen johtamistyötä vahvistetaan vuoropäiväkotien johtajien ja varhaiskasvatuksen aluepäällikön yhteisillä tapaamisilla kerran kuukaudessa. Keskiössä tapaamisissa vuorohoidon varhaiskasvatuksen johtamisen arjen onnistumiset sekä palvelun kehittäminen.

Vuorohoidon henkilöstö on vahvasti mukana vuorohoidon varhaiskasvatuksen kokopäiväpedagogiikan kehittämisessä. Molemmissa vuoropäiväkodeissa otettiin käyttöön toimintakaudeksi 2022-2023 pedagoginen vuosikello yhteisen vuorohoidon varhaiskasvatuksen arjen suunnittelun, dokumentoinnin ja arvioinnin välineeksi. Pedagogisen vuosikellon juurtumista vuorohoidon varhaiskasvatukseen seurataan, arvioidaan ja kehitetään yhdessä kehittämisverkoston sekä vuorohoidon henkilöstön kanssa.

Vuorohoidon varhaiskasvatuksen henkilöstölle toteutetaan yhteiset pedamiitit syksyllä ja keväällä vahvistamaan yhteistä vuorohoidon arjen varhaiskasvatusta

Avoim varhaiskasvatus

Kotkan avoimen varhaiskasvatuksen toiminta on juurtunut yhdeksi varhaiskasvatuksen palvelumuodoksi lapsiperheille. Maksullinen kerhotoiminta on suunnattu 3-4-vuotiaille lapsille ja toimintaa toteutetaan palvelun kysynnän mukaisesti. Avoimet päivät on suunnattu vauva- ja pikkulapsiperheille sisältäen varhaiskasvatussuunnitelman mukaista pedagogista varhaiskasvatustoimintaa lapsille yhdessä huoltajiensa kanssa. Vauvaperheille kohdennetut tapaamiset jatkuvat ja toteutuvat yhdessä perhekeskustoimijoiden kanssa. Avoimen varhaiskasvatuspalvelun näkyväksi tekemiseen panostetaan mm. perheille annettavilla kutsuilla sekä sosiaalisen median avulla.

Avoimen varhaiskasvatuksen kehittämisverkosto aloittaa avoimen varhaiskasvatuksen toimintasuunnitelman laatimisen yhdessä avoimen varhaiskasvatuksen henkilöstön kanssa. Toimintasuunnitelma laaditaan, koska avoin varhaiskasvatustoiminta sisältää erityispiirteitä palvelun moninaisuuden, muuntumisen ja huoltajien osallisuuden osalta. Aiemmin avoin varhaiskasvatus on ollut osa sen päiväkodin toimintasuunnitelmaa, jonka yhteydessä palvelua järjestetään. Asiakasperheille mahdollistetaan osallisuus toimintasuunnitelmatyössä huomioiden heidän toiveensa ja tarpeensa avoimen varhaiskasvatuspalvelun osalta.

Tavoitteena on edelleen lisätä vanhempien tietoisuutta lukemisen merkityksestä lapsen kielen kehityksessä sekä lapsen vuorovaikutustaitojen ja mielikuvituksen vahvistumisen näkökulmista. Tammikuussa 2023 järjestetään avoimen varhaiskasvatuksen vanhempainilta, jonka aiheena ovat sadut, lukeminen ja kielellinen tietoisuus lapsen kehityksessä. Tämä on jatkumoa Lukulokakuulle, joka toteutetaan syksyllä 2022 yhteistyössä Kotkan Lasten Kulttuurikeskuksen kanssa.

Perhepäivähoito

Perhepäivähoidon kehittämisryhmä on työstänyt perhepäivähoitajan työhön perehdytysmateriaalia. Tämä päivitystyö ja uuden aineiston luominen on ollut antoisaa työtä myös perhepäivähoidon kehittämisen näkökulmasta. Perehdytysmateriaali on valmistunut syyskuussa 2022 ja valmis käytettäväksi. Materiaalia päivitetään jatkossa tarpeen mukaan. Kehittämisryhmän tulevana tavoitteena on kehittää pedagogista dokumentointia sekä perhepäivähoidon näkyvyyttä Pedanet -sivujen avulla. Pyrimme myös kehittämään digitaalista yhteistyötä huoltajien kanssa.

Perhepäivähoitajan ja varahoitopaikkana toimivan päiväkodin välistä yhteistyötä on silloin, kun lapsi käyttää varahoitoa. Yhteistyö on sujuvaa ja se koetaan merkityksellisenä lapsen hyvinvoinnin kannalta. Varahoitopäiväkodin varhaiskasvatuksen erityisopettaja toimii myös perhepäivähoidon lasten varhaiskasvatuksen erityisopettajana.

Etäkokouksista on tullut perhepäivähoitoon pysyvä toimintamuoto lähikokousten rinnalle. Jatkamme kuukausittaisten pedagogisten iltakokousten järjestämistä Teams -sovelluksen avulla vuorokuukausin.

Lasten ja aikuisten arkiliikkumisen lisäämiseen on panostettu perhepäivähoidossa. Olemme kouluttautuneet MiniMove materiaalin käyttöön sekä hankkineet näitä materiaalipaketteja perhepäivähoitoryhmiin. Kannustamme myös perheitä perheliikunnan pariin erilaisin tavoin. Erilaiset retket lähiympäristöön ovat osa viikoittaista toimintaa lasten kanssa. Kolme perhepäivähoitajaa suorittaa Liikunnanohjaajan tutkintoa oppisopimuskoulutuksessa. Opiskelijoiden jakama tietotaito vahvistaa kaikkien perhepäivähoitajien tietoisuutta liikkumisen merkityksestä lapsen kasvuun ja kehitykseen. Se myös lisää henkilöstön innostusta ja osaamista liikunnan parissa. Nämä kaikki edellä mainitut tukevat ammatillisen osaamisen kehittymistä. Perhepäivähoitajat valmistuvat liikunnanohjaajiksi syksyllä 2023.

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 pandemian aikana suurena henkisenä tukena yksin työtä tekeville perhepäivähoitajille. Resurssiopettajan työsopimusta on jatkettu 31.7.2023 saakka hankerahan avulla.

Perhepäivähoitajien määrä on ollut laskussa koko vuoden 2022. Syksyllä omassa perhepäivähoitajan työssään toimii 13 kunnallista perhepäivähoitajaa. Rekrytointi keväällä ei tuottanut tulosta. Uusi rekrytointi avataan lokakuussa 2022. Kotkassa toimii myös kaksi yksityistä perhepäivähoitajaa. Kaikki perhepäivähoitopaikat ovat täynnä. Hakemuksia perhepäivähoitopaikkoihin on ollut enemmän kuin vapaita paikkoja. Tulevan rekrytoinnin onnistuminen auttaisi vastaamaan perhepäivähoitopaikkojen kysyntään.

Omassa kodissa työskentelevät kunnalliset perhepäivähoitajat siirtyvät 1.10.2022 kuukausipalkan piiriin. Lokakuun alusta alkaen perhepäivähoitajan palkan suuruus ei enää ole riippuvainen perhepäivähoitajalla hoidossa olevin lasten määrästä.

Yksityinen varhaiskasvatus

Palvelusetelin sääntökirja on päivitetty 1.8.2022 voimaan astuvan varhaiskasvatuslain tuomien velvoitteiden mukaisesti. Myös perhevapaauudistuksen voimaantulo 1.8.2022 on tuonut muutoksia sääntökirjaan. Kasvatuksen ja koulutuksen lautakunta hyväksyi sääntökirjan käyttöön otettavaksi 15.6.2022. Uusi sääntökirja on voimassa 1.8.2022 alkaen ja se on luettavissa varhaiskasvatuksen nettisivuilla.

Kehityksen ja oppimisen tuki on osa laadukasta varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa ja tuki kuuluu kaikille sitä tarvitseville lapsille riippumatta siitä ovatko he kunnallisessa vai yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Tuen toteutuksessa noudatetaan Kotkan varhaiskasvatussuunnitelmaa. Varhaiskasvatuksessa tunnistetaan lapsen tuen tarve ja järjestetään tarkoituksenmukaista tukea tarpeen ilmettyä, tarvittaessa monialaisessa yhteistyössä. Inklusion periaatteen mukaisesti riittävän aikaisella ja oikein kohdennetulla tuella voidaan edistää lapsen kehitystä, oppimista ja hyvinvointia. Myös yksityisessä varhaiskasvatuksessa lapsen tuentarpeen havainnointi ja tuen antaminen kuuluvat koko henkilöstölle heidän koulutuksensa, työnkuviansa ja vastuidensa mukaan. Kotkan varhaiskasvatus tarjoaa mahdollisuuksien mukaan yksityisten päiväkotien henkilökunnalle koulutusta ja mahdollisuutta osallistua uuden kuntavasun jalkauttamiseen.

Yksityisen varhaiskasvatuksen kehittämisryhmän edellisen toimintakauden teemana on ollut osaamisen jakaminen. Teema on valittu yhteistyössä yksityisten päiväkotien johtajien kanssa. Uuden toimintakauden alkaessa yksityisen varhaiskasvatuksen kehittämisryhmän jäseniin on suunniteltu pieniä muutoksia. Jatkossa kaikki viisi yksityisen päiväkodin johtajaa ovat jäseniä ja lisäksi mukaan halutaan kasvattajia yksityisistä päiväkodeista. Kotkan varhaiskasvatuksen toimijoita on mukana neljä henkilöä; puheenjohtaja, sihteeri ja lisäksi kaksi päiväkodinjohtajaa.

Kehittämisryhmä on edellisillä kausilla toiminut pääosin Kotkan varhaiskasvatuksen toimijoiden aloitteiden pohjalta. Kuluvalla kaudella halutaan vahvistaa yksityisten päiväkodin johtajien ja kasvattajien osallisuutta tapaamisten sisällön määrittelemiseen ja tuottamiseen. Kehittämisryhmän toimintaan osallistuminen on yksi yhteistyömuodoista, joten se on tärkeä osa yhteistä kotkalaista varhaiskasvatusta. Kehittämisryhmän tavoitteena on laadukkaan varhaiskasvatuksen varmistaminen kaikille kotkalaisille lapsille. Vuonna 2023 kehittämisryhmässä päivitetään auditointimateriaalit. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus Kotkan varhaiskasvatuksessa on n. 15%.

Suomi toisena kielenä -opetus varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa

Kotkan varhaiskasvatuksen S2(suomi toisena kielenä) -opettajan asiantuntemus vahvistaa kielitietoista pedagogiikkaa. Syksyllä 2022 varhaiskasvatukseen palkattiin määräaikaista hankerahoituksella toinen S2 –opettaja ja hänen työpanoksensa on käytettävissä myös vuonna 2023. S2 –varhaiskasvatuksen opettajien osaamisella ylläpidetään Monikielisyiden tukemisen suunnitelmaa ja sen käyttöä käsikirjana ja ohjeena siitä, kuinka monikielisyttä varhaiskasvatuksessa toteutetaan. Yhteistyötä on tiivistetty Kymsoten puheterapian kanssa. Tavoitteena on yhdessä työskennellen tukea monikielisiä varhaiskasvatuksen lapsia, joilla suomen kielen oppiminen on viiveistä. Suunnitelman 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 osaamisen ylläpitämistä tuetaan mallintamalla, ohjaamalla ja kouluttamalla. Lisäksi S2 –opettajat vahvistavat henkilöstön osaamista monikielisyiden tukemisessa konsultoimalla yksiköissä, tarjoamalla työvälineitä, kouluttamalla henkilöstöä mm. lasten kuulemiseen tarkoitettua työskentelymalliin sekä osallistumalla huoltajien kanssa tehtävään yhteistyöhön.

Perusopetukseen valmistavaa opetusta (Valu) esiopetuksessa on järjestetty syksystä 2022 lähiesiopetusperiaatteella. Opetuksen tueksi S2-varhaiskasvatuksen opettajat ovat valmistaneet materiaalia, jonka käyttöön henkilöstöä ohjataan ja koulutetaan.

S2 –varhaiskasvatuksen opettajat ovat aktiivisesti mukana opetushallituksen koordinoimassa verkostotyössä sekä alueellisessa että kunnan sisäisessä yhteistyössä.

Hankkeet:

Varhaiskasvatuksessa pyritään hakemaan aktiivisesti Opetus- ja kulttuuriministeriön, Opetushallituksen sekä Aluehallintoviraston erityisavustuksia toiminnan kehittämiseen varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden tavoitteiden mukaisesti. Varhaiskasvatus seuraa erityisavustushakuja ja kokoaa uuden hakemuksen hakumenettelyjen ohjaamana.

- Vuonna 2022 toimivat hankkeet:

1. Opetus- ja kulttuuriministeriön Kotkan varhaiskasvatukselle myöntämän erityisavustuksen toimintavuosille 2022-2023 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. Hanke-rahointi kattaa 80% palkkakustannuksista. Myönnetty erityisavustus on 378 704,00 €. Avustuksen omarahoitusosuus on 94 676,00 € ja yhteissumma on 473 380,00 €. Avustus kohdennetaan resurssi henkilöstön ja määräaikaisten S2 opettajan palkkaamiseen. Avustus 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 toteuttamista seurataan varhaiskasvatuksen kehittämisverkostossa. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi vuosille 2022-2023 avustusta esi- ja perusopetukselle yhteensä 1 133 000,00 €. Esiopetuksen osuus on n. 10% myönnetystä summasta. Hankerahoitus kattaa 80% palkkakustannuksista. Avustuksella jatketaan edellisen avustuksen aikana hyväksi koettuja toimintamalleja ja määräaikaista tehtäviä.
3. Valtion erityisavustus varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi vuosille 2022-23. Myönnetty Kotkan varhaiskasvatukselle 10.5.2022 erityisavustusta 389 600,00 € käytettäväksi ajalla 10.5.2022- 31.12.2023. Erityisavustusta käytetään varhaiskasvatushenkilöstön palkkaamiseen ja varhaiskasvatuksen tuen teemaan liittyvän koulutuksen järjestämiseen varhaiskasvatuksen henkilöstöryhmille. Erityisavustus kattaa 80% hankkeen kustannuksista.
4. Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittämiseen vuosille 2022-2023. Myönnetty Kotkan varhaiskasvatukselle 2.6.2022 erityisavustusta 103 880, 00 € käytettäväksi ajalla 2022-31.12.2023. Erityisavustusta käytetään johtamisen kehittämistyötä koordinoivan henkilön palkkaamiseen ja johtamisen kehittämiseen tähtäävien koulutusten hankkimiseen. Erityisavustus kattaa 80% hankkeen kustannuksista.
5. Varhaiskasvatus hakee vuonna 2022 opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustusta poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Avustuspäätös varmentuu vuoden 2022 lopulla.
6. Avin "Liikunnallisen elämäntavan paikallinen vahvistaminen" avustusrahoitusta haetaan vuodelle 2023 samansuuruisena kuin edellisenä vuonna, jolloin varhaiskasvatukselle myönnettiin avustusta 31 000 €. Omarahoitusosuus tulee olla vähintään myönnetyn summan suuruisen. Liikunnallisuuden vahvistaminen keskittyy edelleen oppimisympäristöjen kehittämiseen, liikkavastaava-verkoston ja Liikkuva varhaiskasvatusohjelman toteutumiseen. Uusi hakemus laaditaan 30.11.22 mennessä. Avustuspäätös tulee varhaiskasvatuksen alkuvuonna 2023 aikana.

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 tulleen varhaiskasvatuslain muutosten haltuunotto liittyen lapsen tarvitseman kasvun ja oppimisen tuen toteutumiseen varhaiskasvatuksessa. Lakimuutoksen velvoitteiden vieminen käytäntöön edellyttää koko henkilöstön koulutusta inklusiivisen toimintakulttuurin toteutumiseksi jokaisessa yksikössä.
- 1.8.2022 käyttöön otetun päivitetyn Varhaiskasvatussuunnitelman sisältöön tulleiden muutosten osalta henkilöstön koulutusta tarvitaan.
- 1.8.2022 voimaan tulleen esiopetuksen perusteiden 2014 muutosten haltuunotto.
- Perhevapaaauudistus 1.8.2022 alkaen toi varhaiskasvatukseen myös muutoksia ja samoin varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen määrittämiseen huoltajien käyttäessä vanhempainvapaa-oikeuttaan jaksottain. Perhevapaaauudistuksen vaikutuksia varhaiskasvatuksen toimintaan seurataan ja käytäntöjä ohjeistetaan.
- Saavuttaaksemme varhaiskasvatuslain mukaisen henkilöstömitoituksen vuonna 2030, tämä edellyttää, että vapautuneita varhaiskasvatuksen lastenhoitajan vakansseja muutetaan 5/v varhaiskasvatuksen opettajan tai varhaiskasvatuksen sosionomin 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. Paneudumme yhdessä henkilöstöpalvelujen kanssa oppilaitosyhteistyöhön ja sijaisverkoston kasvattamiseen saavuttaaksemme tilanteen, että tarvittaessa sijaisia, heitä olisi saatavilla ja myös määräaikaisiin tehtäviin saisimme hakemuksia. Yksiköiden vakinaisten varahenkilöiden määrää on tavoitteena kasvattaa niin, että jokaisessa johtamiskokonaisuudessa on vähintään kaksi varahenkilöä.
- Vuonna 2023 lisätään seitsemän varahenkilöä.
- Kotkan varhaiskasvatuksessa käynnistyy varhaiskasvatuksen laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittämissanke vuosille 2022-2023. Hankkeeseen on myönnetty opetus- ja kulttuuriministeriön valtion erityisavustus. Hankkeeseen osallistuvat päiväkodin johtajat, päiväkotien apulaisjohtaja sekä päiväkodin johtajien esihenkilöt varhaiskasvatuksen aluepäälliköt. Hankkeen tavoitteena on uudenlaisten johtamistapojen kehittäminen, työpari johtajuuden vahvistaminen, työparina päiväkodin apulaisjohtaja sekä positiivisen ja valmentavan johtamiskulttuurin vahvistaminen.
- Varhaiskasvatus on mukana Unicefin lapsiystävällinen kunta - mallissa, kun prosessi etenee.
- Kymenlaakson lasten ja nuorten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman kirjaukset ja tavoitteet ovat mukana varhaiskasvatuksen arjessa ja verkostoyhteistyön toteuttamisessa eri yhteistyökumppanien kanssa.
- Karhulan uuden päiväkodin hankevalmistelu käynnistetään, tarveselvitys valmistui vuonna 2020 ja hankesuunnitelma v.2022.
- Varhaiskasvatus on esiopetuksen järjestämisen vastuun kautta mukana Hakala-Rauhala alakoulun rakennushankkeessa
- Hovinsaaren päiväkodin korvaava tila on ratkaistava. Nykyisen päiväkotirakennuksen käyttö päättyy v.2025.

7. INVESTOINTIOSA

7.1 Kaupunginhallituksen alaiset toiminnot
Kaupunginhallitus

Vastuualue Kaupunginhallituksen alaisten toimintojen investoinnit
 Toimielin Kaupunginhallitus
 Vastuuhenkilö Kaupunginjohtaja, kansliapäällikkö, henkilöstöjohtaja, talousjohtaja, hallinto- ja kehittä-
 mispäällikkö, kehitysjohtaja

*) Vuoden 2022 osalta sisältää vain jatkuvien kohteiden ennusteen

KAUPUNGINHALLITUS	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
INVESTOINNIT						
Investointikulut		-320 000	-180 000	-200 000	-150 000	-150 000
Investointim enot yht.		-320 000	-180 000	-200 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä		-320 000	-180 000	-200 000	-150 000	-150 000
Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut		-320 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Investointim enot yht.		-320 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä		-320 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Yksittäiskohteet (aineet.hyödykkeet)						
Investointikulut		-320 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Investointim enot yht.		-320 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä		-320 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
601133 Käyttövaltuushallinnan kehittäm inen						
Investointikulut	-15 000	-10 000	-10 000			
Investointim enot yht.	-15 000	-10 000	-10 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-15 000	-10 000	-10 000			
601203 Asiakirjahallintojärjestelm än kehittäm inen						
Investointikulut	-20 000	-20 000				
Investointim enot yht.	-20 000	-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000	-20 000				
601204 Sähköisen arkiston hankinta						
Investointikulut		-100 000				
Investointim enot yht.		-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000				
601205 Pys äköinninvalvonnan ohjelm istokehitys						
Investointikulut		-30 000				
Investointim enot yht.		-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000				
601207 Taloushallintojärjestelm ien kehittäm inen						
Investointikulut	-50 000	-40 000				
Investointim enot yht.	-50 000	-40 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-40 000				
601210 Sähköisten palveluiden kehittäm inen, digituki						
Investointikulut		-65 000				
Investointim enot yht.		-65 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-65 000				
601211 Intranetin kehittäm inen						
Investointikulut	-20 000	-20 000	-20 000			
Investointim enot yht.	-20 000	-20 000	-20 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000	-20 000	-20 000			
601220 ICT investoinnit (budjettikohde)						
Investointikulut		-35 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Investointim enot yht.		-35 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä		-35 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Koneet ja kalusto						
Investointikulut				-50 000		
Investointim enot yht.				-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-50 000		
Yksittäiskohteet (koneet ja kalusto)						
Investointikulut				-50 000		
Investointim enot yht.				-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-50 000		
655474 Johtokeskus, m obilisoitu						
Investointikulut				-50 000		
Investointim enot yht.				-50 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-50 000		

7.2 Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit

Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Vastuualue
Toimielin
Vastuuhenkilö

Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit
Kasvatus- ja koulutuslautakunta
Opetustoimenjohtaja, varhaiskasvatusjohtaja

*) Vuoden 2022 osalta sisältää vain jatkuvien kohteiden ennusteen

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
INVESTOINNIT						
Investointikulut		-20 000	-750 000	-1 530 000	-1 220 000	-288 000
Investointimenot yht.		-20 000	-750 000	-1 530 000	-1 220 000	-288 000
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-750 000	-1 530 000	-1 220 000	-288 000
Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				
Yksittäis kohteet (aineet.hyödykkeet)						
Investointikulut		-20 000				
Investointimenot yht.		-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000				
601215 Varhaiskasvatuksen pedagogiset ohjelmistot						
Investointikulut	-17 000	-20 000				
Investointimenot yht.	-17 000	-20 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-17 000	-20 000				
Koneet ja kalusto						
Investointikulut			-750 000	-1 530 000	-1 220 000	-288 000
Investointimenot yht.			-750 000	-1 530 000	-1 220 000	-288 000
Kaikki NETTO yhteensä			-750 000	-1 530 000	-1 220 000	-288 000
Karhulan alakoulun kalusteet						
Investointikulut			-750 000	-750 000		
Investointimenot yht.			-750 000	-750 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-750 000	-750 000		
655032 Karhulan alakoulun kalusteet						
Investointikulut			-750 000	-750 000		
Investointimenot yht.			-750 000	-750 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-750 000	-750 000		
Karhulan koulukeskuksen kalusteet						
Investointikulut				-780 000	-780 000	
Investointimenot yht.				-780 000	-780 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-780 000	-780 000	
655506 Karhulan koulukeskuksen kalusteet						
Investointikulut				-780 000	-780 000	
Investointimenot yht.				-780 000	-780 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-780 000	-780 000	
Yksittäis kohteet (koneet ja kalusto)						
Investointikulut					-440 000	-288 000
Investointimenot yht.					-440 000	-288 000
Kaikki NETTO yhteensä					-440 000	-288 000
655033 Karhulan päiväkotikiinteistö kalusteet						
Investointikulut					-440 000	
Investointimenot yht.					-440 000	
Kaikki NETTO yhteensä					-440 000	
655490 Hovinsaaren päiväkodin kalusteet						
Investointikulut						-288 000
Investointimenot yht.						-288 000
Kaikki NETTO yhteensä						-288 000

Kaupunkirakennelautakunta

Vastuualue
Toimielin
Vastuuhenkilö

Kaupunginjohtajan alaisten toimintojen investoinnit
Kaupunkirakennelautakunta
Kaupunkisuunnittelujohtaja, tekninen johtaja

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
INVESTOINNIT						
Rahoitusosuus		400 000	200 000		437 000	
Investointitulot		400 000	200 000		437 000	
Investointikulut		-27 389 000	-18 900 000	-13 828 000	-14 360 000	-13 080 000
Investointimenot yht.		-27 389 000	-18 900 000	-13 828 000	-14 360 000	-13 080 000
Kaikki NETTO yhteensä		-26 989 000	-18 700 000	-13 828 000	-13 923 000	-13 080 000
Maa- ja vesialueet						
Investointikulut		-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.		-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Maaomaisuus- ja kiinteistöhankinnat						
Investointikulut		-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.		-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
651371 Maaomaisuus- ja kiinteistöhankinnat						
Investointikulut	-2 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-2 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-2 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
655393 Keltakallion puusto, alue 2						
Investointikulut		-200 000				
Investointimenot yht.		-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000				
Rakennukset						
Rahoitusosuus		400 000	200 000			
Investointitulot		400 000	200 000			
Investointikulut		-14 614 000	-9 200 000	-3 308 000	-4 708 000	-4 500 000
Investointimenot yht.		-14 614 000	-9 200 000	-3 308 000	-4 708 000	-4 500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-14 214 000	-9 000 000	-3 308 000	-4 708 000	-4 500 000
AT Areena (rakennukset)						
Investointikulut		-1 650 000	-1 650 000			
Investointimenot yht.		-1 650 000	-1 650 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-1 650 000	-1 650 000			
655267 AT Areena: aurinkokatsomo						
Investointikulut	-100 000	-1 650 000	-1 650 000			
Investointimenot yht.	-100 000	-1 650 000	-1 650 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-100 000	-1 650 000	-1 650 000			
Energiatehokkuus (rakennukset)						
Investointikulut		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654767 Rak. energiatehokkuusinvestoinnit						
Investointikulut	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-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
Karhulan alakoulu (rakennukset)						
Rahoitusosuus		400 000	200 000			
Investointitulot		400 000	200 000			
Investointikulut		-12 000 000	-6 700 000			
Investointimenot yht.		-12 000 000	-6 700 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-11 600 000	-6 500 000			
655026 Karhulan alakoulu, perusopetus						
Rahoitusosuus		400 000	200 000			
Investointitulot		400 000	200 000			
Investointikulut	-4 000 000	-12 000 000	-6 700 000			
Investointimenot yht.	-4 000 000	-12 000 000	-6 700 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-4 000 000	-11 600 000	-6 500 000			

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
Karhulan koulukeskus (rakennukset)						
Investointikulut						-2 500 000
Investointimenot yht.						-2 500 000
Kaikki NETTO yhteensä						-2 500 000
655505 Karhulan koulukeskuksen liikuntahalli						
Investointikulut						-2 500 000
Investointimenot yht.						-2 500 000
Kaikki NETTO yhteensä						-2 500 000
Karhulan uusi päiväkotiki (rakennukset)						
Investointikulut			-500 000	-2 708 000	-2 708 000	
Investointimenot yht.			-500 000	-2 708 000	-2 708 000	
Kaikki NETTO yhteensä			-500 000	-2 708 000	-2 708 000	
655268 Karhulan uusi päiväkotiki						
Investointikulut	-20 000		-500 000	-2 708 000	-2 708 000	
Investointimenot yht.	-20 000		-500 000	-2 708 000	-2 708 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000		-500 000	-2 708 000	-2 708 000	
Talonrakennuksen keskeneräiset koht. (rakennukset)						
Investointikulut		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
654765 Edellisten vuosien keskeneräiset talokohteet						
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
Termiinaali-Turvapuisto I-5 (rakennukset)						
Investointikulut		-400 000				
Investointimenot yht.		-400 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-400 000				
654914 Kantasataman infra, matkustajatermiinaali						
Investointikulut	-1 700 000	-200 000				
Investointimenot yht.	-1 700 000	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-1 700 000	-200 000				
655038 Turvapuisto, remonttia ja laite-tekniikka						
Investointikulut	-300 000	-200 000				
Investointimenot yht.	-300 000	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-200 000				
Yksittäiskohteet (rakennukset)						
Investointikulut		-364 000	-150 000	-400 000	-1 800 000	-1 800 000
Investointimenot yht.		-364 000	-150 000	-400 000	-1 800 000	-1 800 000
Kaikki NETTO yhteensä		-364 000	-150 000	-400 000	-1 800 000	-1 800 000
655479 Hovinsaaren päiväkotiki						
Investointikulut				-400 000	-1 800 000	-1 800 000
Investointimenot yht.				-400 000	-1 800 000	-1 800 000
Kaikki NETTO yhteensä				-400 000	-1 800 000	-1 800 000
655480 Kaupungintalon palopois-tumistie						
Investointikulut		-64 000				
Investointimenot yht.		-64 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-64 000				
655483 Itälaiturin katettu pysäköinti						
Investointikulut	-50 000	-300 000	-150 000			
Investointimenot yht.	-50 000	-300 000	-150 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-300 000	-150 000			
Rakennukset, perusparannus						
Investointikulut		-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Investointimenot yht.		-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Kaikki NETTO yhteensä		-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Perusparannustyöt (Muut rakennukset)						
Investointikulut		-1 150 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Investointimenot yht.		-1 150 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 150 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
654969 Perusparannus muut rakennukset						
Investointikulut	-1 000 000	-1 150 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Investointimenot yht.	-1 000 000	-1 150 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 000 000	-1 150 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
Perusparannustyöt (Opetus- ja kulttuuri)						
Investointikulut		-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Investointimenot yht.		-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
654970 Perusparannus opetus- ja kulttuurirakennukset						
Investointikulut	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Investointimenot yht.	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Kaikki NETTO yhteensä	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)						
Investointikulut		-150 000				
Investointimenot yht.		-150 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-150 000				
654766 Perusparannustyöt (Sosiaali- ja terveys)						
Investointikulut	-300 000	-150 000				
Investointimenot yht.	-300 000	-150 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-300 000	-150 000				
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Rahoitusosuus					437 000	
Investointitulot					437 000	
Investointikulut		-7 065 000	-5 200 000	-5 910 000	-4 752 000	-4 030 000
Investointimenot yht.		-7 065 000	-5 200 000	-5 910 000	-4 752 000	-4 030 000
Kaikki NETTO yhteensä		-7 065 000	-5 200 000	-5 910 000	-4 315 000	-4 030 000
Edel. vuosien keskeneräiset infrakohteet						
Investointikulut		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Investointimenot yht.		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
654425 Edellisen vuoden keskeneräiset infrakohteet						
Investointikulut	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Investointimenot yht.	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Infran 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
655241 Perusparannustyöt, arvaamattomat						
Investointikulut	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Investointimenot yht.	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Joukkoliikenne						
Investointikulut		-310 000	-290 000	-650 000	-400 000	-530 000
Investointimenot yht.		-310 000	-290 000	-650 000	-400 000	-530 000
Kaikki NETTO yhteensä		-310 000	-290 000	-650 000	-400 000	-530 000
654919 Karhulan linja-autopysäkki/terminaalijär						
Investointikulut	-15 000			-30 000	-400 000	-400 000
Investointimenot yht.	-15 000			-30 000	-400 000	-400 000
Kaikki NETTO yhteensä	-15 000			-30 000	-400 000	-400 000
654921 Pyöräpysäköinnin kehittäminen						
Investointikulut		-10 000	-20 000	-20 000		
Investointimenot yht.		-10 000	-20 000	-20 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-20 000	-20 000		
654927 Keskustan pysäkit, linja-autoterminalit						
Investointikulut	-40 000	-260 000		-600 000		
Investointimenot yht.	-40 000	-260 000		-600 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-40 000	-260 000		-600 000		
655269 Sutelan liityntäliikenneaseman kehittäminen						
Investointikulut	-30 000	-40 000	-270 000			-130 000
Investointimenot yht.	-30 000	-40 000	-270 000			-130 000
Kaikki NETTO yhteensä	-30 000	-40 000	-270 000			-130 000
Kantasataman infra						
Investointikulut		-460 000	-40 000	-160 000		-150 000
Investointimenot yht.		-460 000	-40 000	-160 000		-150 000
Kaikki NETTO yhteensä		-460 000	-40 000	-160 000		-150 000
654915 Kantasataman infra, tapahtumatori, leikk						
Investointikulut	-40 000	-260 000				
Investointimenot yht.	-40 000	-260 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-40 000	-260 000				

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
654917 Kantasataman infra, kemikaaliturvallisuus						
Investointikulut	-252 000					
Investointimenot yht.	-252 000					
Kaikki NETTO yhteensä	-252 000					
654924 Keskuskadun jatke, kääntö Satamakadulle						
Investointikulut			-40 000	-160 000		
Investointimenot yht.			-40 000	-160 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-40 000	-160 000		
655043 Kantasataman infra, pysäköinti kattamaton						
Investointikulut	-35 000	-200 000				
Investointimenot yht.	-35 000	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-35 000	-200 000				
655044 Kantasataman infra, sadevesiviemärin siirto						
Investointikulut						-150 000
Investointimenot yht.						-150 000
Kaikki NETTO yhteensä						-150 000
Kantasataman puistokohteet						
Investointikulut		-80 000	-70 000	-70 000	-70 000	-140 000
Investointimenot yht.		-80 000	-70 000	-70 000	-70 000	-140 000
Kaikki NETTO yhteensä		-80 000	-70 000	-70 000	-70 000	-140 000
655447 Kantasatama, Messikallen puisto						
Investointikulut		-80 000				
Investointimenot yht.		-80 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-80 000				
655507 Kantasataman puistokohteet						
Investointikulut			-70 000	-70 000	-70 000	-140 000
Investointimenot yht.			-70 000	-70 000	-70 000	-140 000
Kaikki NETTO yhteensä			-70 000	-70 000	-70 000	-140 000
Katutyöt ve sihuollon saaneerauksissa						
Investointikulut		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
654134 Katutyöt vesihuollon saneer. yhteydessä						
Investointikulut	-639 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.	-639 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä	-639 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Keltakallion teollisuusalue						
Investointikulut		-2 300 000	-1 300 000	-200 000		
Investointimenot yht.		-2 300 000	-1 300 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-2 300 000	-1 300 000	-200 000		
655227 Keltakallion teollisuusalue						
Investointikulut	-900 000	-2 300 000	-1 300 000	-200 000		
Investointimenot yht.	-900 000	-2 300 000	-1 300 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-900 000	-2 300 000	-1 300 000	-200 000		
Keltakallion tien jatke						
Investointikulut			-800 000	-200 000		
Investointimenot yht.			-800 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-800 000	-200 000		
655053 Keltakallion tien jatke						
Investointikulut	-400 000		-800 000	-200 000		
Investointimenot yht.	-400 000		-800 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-400 000		-800 000	-200 000		
Kirkkokatu ja Kauppakatu						
Rahoitusosuus					437 000	
Investointitulot					437 000	
Investointikulut				-1 250 000	-1 250 000	
Investointimenot yht.				-1 250 000	-1 250 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-1 250 000	-813 000	
654922 Keskustan pyöräilykohteet/katumuutokset						
Rahoitusosuus					437 000	
Investointitulot					437 000	
Investointikulut	-25 000			-1 250 000	-1 250 000	
Investointimenot yht.	-25 000			-1 250 000	-1 250 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000			-1 250 000	-813 000	

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
Munsaari						
Investointikulut		-200 000		-450 000	-450 000	
Investointimenot yht.		-200 000		-450 000	-450 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000		-450 000	-450 000	
655059 Munsaari 2. vaihe 1/2 saaresta, kadut						
Investointikulut				-450 000		
Investointimenot yht.				-450 000		
Kaikki NETTO yhteensä				-450 000		
655060 Munsaari 3. vaihe 1/2 saaresta, kadut						
Investointikulut					-450 000	
Investointimenot yht.					-450 000	
Kaikki NETTO yhteensä					-450 000	
655061 Munsaaren sillan kunnostus ja uusi kevytliikenteen silta						
Investointikulut	-1 500 000	-200 000				
Investointimenot yht.	-1 500 000	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-1 500 000	-200 000				
Mussalon Etukylä						
Investointikulut		-600 000				
Investointimenot yht.		-600 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-600 000				
655052 Mussalon Etukylän infran rakentaminen						
Investointikulut	-500 000	-600 000				
Investointimenot yht.	-500 000	-600 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-500 000	-600 000				
Paimenportti						
Investointikulut		-525 000				
Investointimenot yht.		-525 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-525 000				
654918 Paimenportin seisakkeen kulkuyhteyden yl						
Investointikulut	-20 000	-250 000				
Investointimenot yht.	-20 000	-250 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000	-250 000				
655045 Paimenportin eritasoliittymän toteutus						
Investointikulut	-3 372 000	-275 000				
Investointimenot yht.	-3 372 000	-275 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-3 372 000	-275 000				
Puistot						
Investointikulut		-230 000	-215 000	-225 000	-432 000	-520 000
Investointimenot yht.		-230 000	-215 000	-225 000	-432 000	-520 000
Kaikki NETTO yhteensä		-230 000	-215 000	-225 000	-432 000	-520 000
654787 Puistokohteet						
Investointikulut	-350 000		-130 000	-100 000	-310 000	-350 000
Investointimenot yht.	-350 000		-130 000	-100 000	-310 000	-350 000
Kaikki NETTO yhteensä	-350 000		-130 000	-100 000	-310 000	-350 000
655457 Katariinan meripuiston wc-rakennus						
Investointikulut				-10 000	-60 000	-60 000
Investointimenot yht.				-10 000	-60 000	-60 000
Kaikki NETTO yhteensä				-10 000	-60 000	-60 000
655464 WC-tilat ulkoilualueille						
Investointikulut				-30 000	-60 000	-30 000
Investointimenot yht.				-30 000	-60 000	-30 000
Kaikki NETTO yhteensä				-30 000	-60 000	-30 000
655455 Erikoispuistojen peruskorjaus						
Investointikulut		-40 000	-40 000	-40 000		
Investointimenot yht.		-40 000	-40 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-40 000	-40 000	-40 000		
655462 Mussalon Suuret niityt,perusparannus						
Investointikulut		-50 000	-25 000	-25 000		
Investointimenot yht.		-50 000	-25 000	-25 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-25 000	-25 000		
655460 Leikkipuisto, Hurtanpuisto						
Investointikulut		-60 000				
Investointimenot yht.		-60 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-60 000				

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
655461 Leikkiapuisto, Santalahti						
Investointikulut		-60 000				
Investointimenot yht.		-60 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-60 000				
655459 Koirapuisto, Mussalo						
Investointikulut						-40 000
Investointimenot yht.						-40 000
Kaikki NETTO yhteensä						-40 000
655458 Koirapuisto, Metsola tai joku muu						
Investointikulut						-40 000
Investointimenot yht.						-40 000
Kaikki NETTO yhteensä						-40 000
655463 Uimarantojen kehittämisen, Santalahti						
Investointikulut		-20 000	-20 000	-20 000	-2 000	
Investointimenot yht.		-20 000	-20 000	-20 000	-2 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-20 000	-20 000	-20 000	-2 000	
Puistot, museorakenteet						
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
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
Puistot, Sunilan kuntosilta						
Investointikulut		-100 000				
Investointimenot yht.		-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000				
655429 Sunilan kuntosilta						
Investointikulut		-100 000				
Investointimenot yht.		-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000				
Sillat						
Investointikulut		-510 000	-420 000	-500 000	-500 000	-500 000
Investointimenot yht.		-510 000	-420 000	-500 000	-500 000	-500 000
Kaikki NETTO yhteensä		-510 000	-420 000	-500 000	-500 000	-500 000
655056 Siltojen peruskorjaukset, Kivisalmen silta						
Investointikulut		-50 000	-420 000			
Investointimenot yht.		-50 000	-420 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-420 000			
655057 Siltojen peruskorjaukset, Yleistarkastuksen perusteella vali						
Investointikulut				-500 000	-500 000	-500 000
Investointimenot yht.				-500 000	-500 000	-500 000
Kaikki NETTO yhteensä				-500 000	-500 000	-500 000
655242 Karhulantien silta						
Investointikulut	-40 000	-260 000				
Investointimenot yht.	-40 000	-260 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-40 000	-260 000				
655465 Pernoon riippusilta						
Investointikulut		-200 000				
Investointimenot yht.		-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000				
Yksittäiskohteet (kiinteät rak. ja laitteet)						
Investointikulut		-1 180 000	-1 495 000	-1 635 000	-1 080 000	-1 620 000
Investointimenot yht.		-1 180 000	-1 495 000	-1 635 000	-1 080 000	-1 620 000
Kaikki NETTO yhteensä		-1 180 000	-1 495 000	-1 635 000	-1 080 000	-1 620 000
651292 Katu- ja liikennevalosaneeraukset (Aittakorpi)						
Investointikulut	-500 000	-300 000	-100 000	-750 000	-750 000	-100 000
Investointimenot yht.	-500 000	-300 000	-100 000	-750 000	-750 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä	-500 000	-300 000	-100 000	-750 000	-750 000	-100 000
655046 Avo-ojien peruskunnostukset						
Investointikulut			-10 000	-100 000	-10 000	-100 000
Investointimenot yht.			-10 000	-100 000	-10 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä			-10 000	-100 000	-10 000	-100 000

KAUPUNKIRAKENNELÄUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
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		
655240 Esteettömyyden kehittäminen						
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
655243 Karhulan alakoulun liikenneinfra						
Investointikulut		-200 000	-200 000			
Investointimenot yht.		-200 000	-200 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-200 000	-200 000			
655245 Katujen liikenneturvallisuuskohteet						
Investointikulut	-50 000		-50 000	-200 000	-50 000	-200 000
Investointimenot yht.	-50 000		-50 000	-200 000	-50 000	-200 000
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000		-50 000	-200 000	-50 000	-200 000
655246 Läjitysalueet ja meluvallit 2022						
Investointikulut	-50 000		-50 000	-200 000		
Investointimenot yht.	-50 000		-50 000	-200 000		
Kaikki NETTO yhteensä	-50 000		-50 000	-200 000		
655247 Kuusisen pysäköinti- ja asiointijärjestelyt						
Investointikulut	-25 000		-75 000			
Investointimenot yht.	-25 000		-75 000			
Kaikki NETTO yhteensä	-25 000		-75 000			
655248 Venesatamat						
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
655276 Jokirannantien rakentaminen						
Investointikulut	-10 000	-200 000				
Investointimenot yht.	-10 000	-200 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-10 000	-200 000				
655470 Katusaneeraukset						
Investointikulut		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investointimenot yht.		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
655469 Karhulan tori ja keskustan liikennealueet						
Investointikulut		-50 000	-780 000			
Investointimenot yht.		-50 000	-780 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000	-780 000			
655468 Karhulan katuvalot ja liikennevalot						
Investointikulut						-1 000 000
Investointimenot yht.						-1 000 000
Kaikki NETTO yhteensä						-1 000 000
655466 Bussipysäkkien uusiminen ja kehittäminen						
Investointikulut		-10 000		-50 000	-50 000	
Investointimenot yht.		-10 000		-50 000	-50 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000		-50 000	-50 000	
655472 Pyöräilyreittien opastus ja viitoitus						
Investointikulut		-100 000	-10 000	-25 000		
Investointimenot yht.		-100 000	-10 000	-25 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-100 000	-10 000	-25 000		
655467 Kantasataman hotellitontin esirakentaminen						
Investointikulut	-120 000	-100 000				
Investointimenot yht.	-120 000	-100 000				
Kaikki NETTO yhteensä	-120 000	-100 000				
Koneet ja kalusto						
Investointikulut		-510 000		-110 000	-400 000	-50 000
Investointimenot yht.		-510 000		-110 000	-400 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-510 000		-110 000	-400 000	-50 000

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
Yksittäiskohteet (koneet ja kalusto)						
Investointikulut		-510 000		-110 000	-400 000	-50 000
Investointimenot yht.		-510 000		-110 000	-400 000	-50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-510 000		-110 000	-400 000	-50 000
655475 Konekeskuksen kalusto 2023						
Investointikulut		-400 000			-400 000	
Investointimenot yht.		-400 000			-400 000	
Kaikki NETTO yhteensä		-400 000			-400 000	
655477 Liikuntapaikkojen pienoistraktorit						
Investointikulut		-60 000		-60 000		
Investointimenot yht.		-60 000		-60 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-60 000		-60 000		
655473 Puistotoimen kaluston uusiminen 2023						
Investointikulut		-50 000		-50 000		-50 000
Investointimenot yht.		-50 000		-50 000		-50 000
Kaikki NETTO yhteensä		-50 000		-50 000		-50 000

Hyvinvointilautakunta

Vastuualue Kaupunginjohtajan alaisen toimintojen investoinnit
 Toimielin Hyvinvointilautakunta
 Vastuuhenkilö Hyvinvointijohtaja, kulttuurijohtaja, nuorisotoimenjohtaja, liikuntajohtaja

*) Vuoden 2022 osalta sisältää vain jatkuvien kohteiden ennusteen

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
INVESTOINNIT						
Rahoitusosuus			25 000	60 000	60 000	60 000
Investointitulot			25 000	60 000	60 000	60 000
Investointikulut		-495 000	-510 000	-1 640 000	-600 000	-300 000
Investointimenot yht.		-495 000	-510 000	-1 640 000	-600 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-495 000	-485 000	-1 580 000	-540 000	-240 000
Aineettomat hyödykkeet						
Investointikulut		-30 000				
Investointimenot yht.		-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000				
Museot (aineet.hyödykkeet)						
Investointikulut		-30 000				
Investointimenot yht.		-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000				
601209 Museon kokoelmahallintaohjelma						
Investointikulut		-30 000				
Investointimenot yht.		-30 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-30 000				
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Rahoitusosuus				60 000	60 000	60 000
Investointitulot				60 000	60 000	60 000
Investointikulut		-150 000	-250 000	-1 600 000	-600 000	-300 000
Investointimenot yht.		-150 000	-250 000	-1 600 000	-600 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-150 000	-250 000	-1 540 000	-540 000	-240 000
AT Areena (kiinteät rak. ja laitteet)						
Investointikulut				-300 000	-300 000	
Investointimenot yht.				-300 000	-300 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-300 000	-300 000	
655238 AT Areena: takakenttä						
Investointikulut				-300 000	-300 000	
Investointimenot yht.				-300 000	-300 000	
Kaikki NETTO yhteensä				-300 000	-300 000	
Karhulan alakoulu (kiinteät rak. ja laitteet)						
Investointikulut			-100 000	-1 000 000		
Investointimenot yht.			-100 000	-1 000 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-1 000 000		
655236 Katajaisten kentän uusiminen						
Investointikulut			-100 000	-1 000 000		
Investointimenot yht.			-100 000	-1 000 000		
Kaikki NETTO yhteensä			-100 000	-1 000 000		
Yksittäiskohteet (kiinteät rak. ja laitteet)						
Rahoitusosuus				60 000	60 000	60 000
Investointitulot				60 000	60 000	60 000
Investointikulut		-150 000	-150 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.		-150 000	-150 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-150 000	-150 000	-240 000	-240 000	-240 000
653034 Lähiliikuntarakentaminen						
Rahoitusosuus				60 000	60 000	60 000
Investointitulot				60 000	60 000	60 000
Investointikulut		-150 000	-150 000	-300 000	-300 000	-300 000
Investointimenot yht.		-150 000	-150 000	-300 000	-300 000	-300 000
Kaikki NETTO yhteensä		-150 000	-150 000	-240 000	-240 000	-240 000

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	2022 *)	2023	2024	2025	2026	2027
Koneet ja kalusto						
Rahoitusosuus			25 000			
Investointitulot			25 000			
Investointikulut		-315 000	-260 000	-40 000		
Investointimenot yht.		-315 000	-260 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-315 000	-235 000	-40 000		
Museot (koneet ja kalusto)						
Rahoitusosuus			25 000			
Investointitulot			25 000			
Investointikulut		-35 000	-110 000	-40 000		
Investointimenot yht.		-35 000	-110 000	-40 000		
Kaikki NETTO yhteensä		-35 000	-85 000	-40 000		
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			
Yksittäiskohteet (koneet ja kalusto)						
Investointikulut		-280 000	-150 000			
Investointimenot yht.		-280 000	-150 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-280 000	-150 000			
655257 Kirjastoauto						
Investointikulut		-250 000	-150 000			
Investointimenot yht.		-250 000	-150 000			
Kaikki NETTO yhteensä		-250 000	-150 000			
655478 Tosiaikainen kävijälaskentajärjestelmä						
Investointikulut		-15 000				
Investointimenot yht.		-15 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-15 000				
655476 Lajittelevan palautusautomaatin laajennus						
Investointikulut		-15 000				
Investointimenot yht.		-15 000				
Kaikki NETTO yhteensä		-15 000				

7.3 Investointien yhteenvedo

KOTKAN KAUPUNKI	2023	2024	2025	2026	2027
INVESTOINNIT					
Rahoitusosuus	400 000	225 000	60 000	497 000	60 000
Investointitulot	400 000	225 000	60 000	497 000	60 000
Investointikulut	-28 224 000	-20 340 000	-17 198 000	-16 330 000	-13 818 000
Investointimenot yht.	-28 224 000	-20 340 000	-17 198 000	-16 330 000	-13 818 000
Kaikki NETTO yhteensä	-27 824 000	-20 115 000	-17 138 000	-15 833 000	-13 758 000
Aineettomat hyödykkeet					
Investointikulut	-370 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Investointimenot yht.	-370 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Kaikki NETTO yhteensä	-370 000	-180 000	-150 000	-150 000	-150 000
Maa- ja vesialueet					
Investointikulut	-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Investointimenot yht.	-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-2 200 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Rakennukset					
Rahoitusosuus	400 000	200 000			
Investointitulot	400 000	200 000			
Investointikulut	-14 614 000	-9 200 000	-3 308 000	-4 708 000	-4 500 000
Investointimenot yht.	-14 614 000	-9 200 000	-3 308 000	-4 708 000	-4 500 000
Kaikki NETTO yhteensä	-14 214 000	-9 000 000	-3 308 000	-4 708 000	-4 500 000
Rakennukset, perusparannus					
Investointikulut	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Investointimenot yht.	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Kaikki NETTO yhteensä	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Rahoitusosuus			60 000	497 000	60 000
Investointitulot			60 000	497 000	60 000
Investointikulut	-7 215 000	-5 450 000	-7 510 000	-5 352 000	-4 330 000
Investointimenot yht.	-7 215 000	-5 450 000	-7 510 000	-5 352 000	-4 330 000
Kaikki NETTO yhteensä	-7 215 000	-5 450 000	-7 450 000	-4 855 000	-4 270 000
Koneet ja kalusto					
Rahoitusosuus		25 000			
Investointitulot		25 000			
Investointikulut	-825 000	-1 010 000	-1 730 000	-1 620 000	-338 000
Investointimenot yht.	-825 000	-1 010 000	-1 730 000	-1 620 000	-338 000
Kaikki NETTO yhteensä	-825 000	-985 000	-1 730 000	-1 620 000	-338 000

8. TULOSLASKELMA

8.1 Kaupungin taloussuunnitelma 2023-2025

Tuloslaskelma, M€	TP2019	TP2020	TP2021	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	83,4	75,1	76,8	71,2	46,7	42,8	42,2
Toimintakulut	-393,7	-399,5	-415,3	-435,0	-182,4	-180,8	-181,2
TOIMINTAKATE	-310,2	-324,4	-338,5	-363,7	-135,7	-138,0	-139,0
<i>Toimintakatteen muutos %</i>	-0,9 %	4,6 %	4,4 %	7,5 %	-62,7 %	1,7 %	0,8 %
<i>Menokasvu %</i>	-1,4 %	1,5 %	4,0 %	4,7 %	-58,1 %	-0,9 %	0,2 %
Verotulot	218,1	225,3	236,8	244,0	136,1	127,2	129,9
Valtionosuudet	112,5	135,9	126,0	132,0	23,2	20,6	20,6
<i>Tulorahoituksen muutos %</i>	1,8 %	9,3 %	0,4 %	3,7 %	-57,7 %	-7,2 %	1,8 %
Rahoitusnetto	0,6	1,7	2,2	2,6	-0,3	-1,3	-0,3
VUOSIKATE	20,9	38,4	26,5	14,9	23,2	8,6	11,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-19,6	-20,6	-19,1	-19,3	-17,3	-18,0	-18,4
Kertaluonteiset poistot ym.	-2,0	-15,4	-2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonalentumiset	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Satunnaiset tuotot ja kulut	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-0,1	1,8	5,2	-4,4	5,9	-9,4	-7,3
Tilinpäätöserät	0,3	0,3	0,3	1,4	0,1	0,1	0,1
Tilikauden yli-/alijäämä	0,1	2,1	5,5	-3,0	6,0	-9,3	-7,2
Käyttötalouden ulkopuoliset järjestelyt							
Kotkan Energia ja Kymenlaakson Pelastuslaitos	15,2						
Hamina-Kotka Satama SVOP korjaus		3,9					
Kymenlaakson Pelastuslaitoksen ylijäämän purku					-5,7		
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	9,1	15,1	20,6	17,6	18,0	8,7	1,5
Tunnusluvut, tuloslaskelma	TP2019	TP2020	TP2021	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	20,7 %	18,5 %	18,2 %	16,1 %	25,0 %	23,1 %	22,7 %
Vuosikate / Poistot, %	97 %	105 %	125 %	77 %	134 %	48 %	60 %
Vuosikate euroa / asukas	401	744	516	294	462	172	225
Veroprosentti	21,50	21,50	21,50	22,00	22,00	9,36	9,36
Asukasmäärä (tot/arvio)	52 165	51 695	51 248	50 735	50 270	49 819	49 388

8.2 Kaupungin rahoituslaskelma 2023–2025

Rahoituslaskelma, M€	TP2019	TP2020	TP2021	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	20,9	38,4	26,5	14,9	23,2	8,6	11,1
Satunnaiset erät	-0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-4,2	9,0	-7,5	5,7	0,0	0,0	0,0
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-41,2	-18,7	-24,1	-37,6	-28,2	-20,3	-17,2
Rahoitusosuudet investointeihin	1,5	0,8	0,3	0,1	0,4	0,2	0,1
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5,4	1,2	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-17,1	30,7	1,5	-16,9	-4,6	-11,5	-6,0
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-0,1	0,0	0,0	-37,4	-22,2	-20,0	-6,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	5,1	1,1	1,4	2,1
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	30,0	35,4	27,1	38,5	20,2
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-29,2	-14,1	-43,3	-8,9	-7,7	-6,8	-8,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4,2	11,3	-19,9	8,0	12,0	0,0	0,0
Oman pääoman muutokset	15,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-22,9	-3,4	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-32,9	-6,2	-29,8	2,2	10,3	13,0	8,1
Rahavarojen muutos	-50,0	24,5	-28,3	-37,5	-1,3	1,4	2,1
Rahavarat 31.12.	43,5	68,0	39,7	2,2	0,9	2,3	4,4
Rahavarat 1.1.	93,5	43,5	68,0	39,7	2,2	0,9	2,3
Tunnusluvut, rahoituslaskelma	TP2019	TP2020	TP2021	ENN 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettoinvestoinnit, milj. eur	-23,2	-17,8	-23,8	-37,4	-27,8	-20,1	-17,1
Investointien tulorahoitus, %	52,6	215,4	111,1	39,8	83,4	42,7	64,8
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	46,0	90,1	94,4	-4,7	-6,3	-0,8	-37,5
Lainakanta 31.12., milj. eur	297	294	261	295	327	358	370
Lainakanta euroa/asukas 31.12.	5 695	5 692	5 095	5 822	6 503	7 182	7 485
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7	1,0	0,8	0,5	0,6	0,3	0,4

8.3 Kaupungin tuloslaskelma talousarviovaiheittain

TULOSLASKELMA t eur	TP2021	ENN 2022	TA2023	TA2023	TA2023	TA2023	TS2024	TS2024	TS2025	TS2025
KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS, eliminoitu		syyskuu	KEHYS 20.6.2022	LTK- esitykset	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.	KJ- esitys KH 24.10.	KV 14.11.
Kaupunginhallitus	-25 757	-23 236	-22 732	-21 365	-21 365	-21 416	-22 766	-22 817	-23 203	-23 254
Ympäristölautakunta	-653	-1 333	-1 453	-1 502	-1 502	-1 502	-1 529	-1 529	-1 549	-1 549
Kaupunkirakennelautakunta	-16 092	-24 074	-23 386	-26 980	-25 978	-25 978	-24 726	-24 726	-24 550	-24 550
Hyvinvointilautakunta	-235 362	-253 365	-19 327	-19 200	-19 431	-19 506	-20 468	-20 483	-20 553	-20 568
Kasvatus- ja koulutuslautakunta	-61 133	-63 801	-66 060	-67 466	-67 271	-67 291	-68 415	-68 415	-69 085	-69 085
Kymenlaakson pelastuslaitos	482	2 076	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE (toimiel. sitovuustaso)	-338 515	-363 734	-132 957	-136 513	-135 547	-135 693	-137 904	-137 970	-138 940	-139 006
Verotulot	236 752	244 000	133 955		136 066	136 066	127 238	127 238	129 857	129 857
Kunnallisvero	204 221	209 000	106 068		106 348	106 348	98 686	98 686	100 847	100 847
Kiinteistövero	15 606	16 500	16 202		16 335	16 335	16 335	16 335	16 335	16 335
Yhteisövero	16 925	18 500	11 685		13 384	13 384	12 218	12 218	12 675	12 675
Valtionosuudet	125 975	132 033	23 400		23 157	23 157	20 588	20 588	20 588	20 588
Rahoitusuotot- ja kulut	2 243	2 601	1 911		-318	-318	-1 271	-1 271	-342	-342
VUOSIKATE	26 455	14 899	26 308		23 359	23 213	8 652	8 586	11 164	11 098
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 051	-19 289	-19 561		-17 332	-17 332	-18 047	-17 982	-18 344	-18 391
Kertapoistot ja alaskirj.	-2 068	0	0		0	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	-121	0	0		0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	5 215	-4 390	6 747		6 027	5 881	-9 394	-9 397	-7 180	-7 293
Tilinpäätöserät	271	1 413	113		113	113	113	113	113	113
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	5 486	-2 977	6 861		6 140	5 995	-9 281	-9 283	-7 067	-7 179
Kymenlaakson Pelastuslaitoksen ylijäämän purku			-4 700		-5 656	-5 656				
Arvio KUMULATIIVISESTA YLI/ALIJÄÄMÄSTÄ tilikauden lopussa	20 614	17 638	15 514		18 122	17 976	8 841	8 693	1 774	1 514

8.4 Lautakuntien toimintakatteet

KOTKAN KAUPUNKI JA KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS tuhät eur, eliminoitu	TP 2021	KS 2022	ENN 2022	TAE 2023	TAE 2024	TAE 2025
KOTKAN KAUPUNKI						
TOIMINTATUOTOT	76 793	64 095	71 225	46 736	42 843	42 198
TOIMINTAKULUT	-415 308	-424 245	-434 960	-182 429	-180 813	-181 204
TOIMINTAKATE	-338 515	-360 150	-363 734	-135 693	-137 970	-139 006
Sisäiset erät	-0	0	-0	0	0	0
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	-338 515	-360 150	-363 734	-135 693	-137 970	-139 006
KAUPUNGINHALLITUS						
TOIMINTATUOTOT	1 252	1 286	1 166	845	845	745
TOIMINTAKULUT	-27 009	-25 678	-24 403	-22 260	-23 661	-23 998
TOIMINTAKATE	-25 757	-24 391	-23 236	-21 416	-22 817	-23 254
Sisäiset erät	2 044	2 061	2 061	2 247	2 217	2 217
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	-23 713	-22 330	-21 175	-19 168	-20 600	-21 036
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT	1 102	637	637	630	630	630
TOIMINTAKULUT	-1 755	-1 970	-1 970	-2 132	-2 159	-2 179
TOIMINTAKATE	-653	-1 333	-1 333	-1 502	-1 529	-1 549
Sisäiset erät	-286	-314	-314	-315	-315	-315
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	-939	-1 648	-1 648	-1 817	-1 844	-1 864
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT	47 133	35 002	37 644	31 621	31 493	30 948
TOIMINTAKULUT	-63 225	-61 298	-61 718	-57 599	-56 218	-55 498
TOIMINTAKATE	-16 092	-26 295	-24 074	-25 978	-24 726	-24 550
Sisäiset erät	33 465	33 446	34 181	37 486	36 413	36 519
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	17 373	7 151	10 107	11 508	11 687	11 968
HYVINVOINTILAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT	8 493	8 220	11 263	8 339	4 574	4 574
TOIMINTAKULUT	-243 855	-252 700	-264 628	-27 844	-25 056	-25 142
TOIMINTAKATE	-235 362	-244 481	-253 365	-19 506	-20 483	-20 568
Sisäiset erät	-11 937	-11 674	-12 409	-13 706	-12 487	-12 487
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	-247 300	-256 155	-265 774	-33 212	-32 970	-33 055
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA						
TOIMINTATUOTOT	5 247	5 007	5 761	5 302	5 302	5 302
TOIMINTAKULUT	-66 380	-69 915	-69 562	-72 593	-73 717	-74 387
TOIMINTAKATE	-61 133	-64 908	-63 801	-67 291	-68 415	-69 085
Sisäiset erät	-23 285	-23 520	-23 520	-25 712	-25 828	-25 934
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	-84 418	-88 428	-87 321	-93 004	-94 244	-95 019
KYMENLAAKSON PELASTUSLAITOS						
TOIMINTATUOTOT	19 758	20 496	21 583	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-19 276	-19 237	-19 507	0	0	0
TOIMINTAKATE	482	1 259	2 076	0	0	0
Sisäiset erät	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE, sis. erät mukana	482	1 259	2 076	0	0	0

9. RAHOITUS

9.1 Verotulot

VEROTULOT	TP 2021	ENN 2022	TAE 2023	TAE 2024	TAE 2025
Kunnallisverot	204 221 275	209 000 000	106 347 880	98 685 728	100 847 453
Kiinteistöverot	15 606 347	16 500 000	16 334 576	16 334 576	16 334 576
Yhteisöverot	16 924 603	18 500 000	13 383 600	12 217 926	12 675 282
Verotulot yhteensä	236 752 225	244 000 000	136 066 056	127 238 230	129 857 311

9.2 Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET	TP 2021	ENN 2022	TAE 2023	TAE 2024	TAE 2025
Peruspalvelujen valtionosuus	93 334 430	97 344 187	5 724 134	4 409 444	4 409 444
Valtionosuuksien tasaus	11 798 304	11 002 456	11 014 686	9 525 026	9 525 026
Järjestelymuutoksen tasaus	0	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-1 005 333	-1 563 440	-1 563 440	-1 563 440	-1 563 440
Veromenetysten kompensatio	21 847 764	25 249 553	7 982 078	8 217 290	8 217 290
Valtionosuudet yhteensä	125 975 165	132 032 756	23 157 458	20 588 320	20 588 320

9.3 Rahoitustuotot ja -kulut

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	TP 2021	ENN 2022	TAE 2023	TAE 2024	TAE 2025
Korkotuotot	1 919 379	2 141 006	3 038 561	3 894 473	5 238 184
Muut rahoitustuotot	3 760 925	3 889 950	3 710 000	3 700 000	3 690 000
Korkokulut	-3 410 397	-3 410 175	-7 036 157	-8 835 171	-9 239 935
Muut rahoituskulut	-27 203	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000
Rahoitustuotot ja -kulut	2 242 705	2 600 781	-317 596	-1 270 698	-341 751

10. Kustannuspaikkarakenne

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TOIMINNOT	
		KAUPUNGINHALLITUS	
		YLEISHALLINTOPALVELUT	
		VALTUUSTO	
		KAUPUNGINVALTUUSTO	
		1201	1201 Kaupunginvaltuusto
		KAUPUNGINHALLITUS	
		KAUPUNGINHALLITUS	
		1202	1202 Kaupunginhallitus
		1220	1220 Kaupunginhallituksen käyttövaraus
		VALIO- JA TOIMIKUNNAT	
		1205	1205 Elinvoimavaliokunta
		1210	1210 Tilapäiset toimikunnat
		NEUVOSTOT JA VALTUUSTOT	
		2015	2015 Ikäihmisten neuvosto
		2016	2016 Vammaisneuvosto
		4505	4505 Nuorisovaltuusto
		KESKUSVAALILAUTAKUNTA	
		KESKUSVAALILTK HALLINTO	
		1101	1101 Kunnallisvaalit
		1102	1102 Eduskuntavaalit
		1103	1103 EU-parlamenttivaalit
		1104	1104 Presidentinvaalit
		1105	1105 Kansanäänestys
		1106	1106 Maakuntavaalit
		TARKASTUSLAUTAKUNTA	
		TARKASTUSLTK HALLINTO	
		1150	1150 Tarkastuslautakunta
		KUNNALLISVEROTUS	
		KUNNALLISVEROTUS	
		1310	1310 Kunnallisverotus
		VARAUTUMINEN JA VALMIUSSUUNNITTELU	
		VARAUTUMINEN JA VALMIUSSUUNNITTELU	
		1225	1225 Turvallisuus ja valmius
		1226	1226 Pelastustoiminta (2023)
		KUNTASTRATEGIA	
		1443	1443 Kuntastrategia
		EDUNVALVONTA	
		1443	1231 Edunvalvonta
		ASIANHALLINTA	
		1402	1402 Hallintopalvelut
		1404	1404 Keskusarkisto

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		MUU KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAINEN TOIMINTA	
		ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN JA ALUEIDEN KEHITTÄMINEN	
		ELINKEINOPALVELUT	
		1245	1245 Kotkan Maretarium Oy
		1254	1254 Elinkeinoelämän edistäminen
		1256	1256 Uuperinrinteet Oy
		1255	1255 Cursor Oy
		1232	1232 Alueiden kehittämisen
		JOHDON HANKKEET	
		1230	1230 Johdon hankkeet
		ELINVOIMA-AVUSTUKSET	
		1250	1250 Muut vuosivastukset
		1251	1251 Elinkeinopolittiset avustukset
		MAASEUTUTOIMI	
		1480	1480 Maaseututoimi
		TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN	
		1428	1428 Henkilöstöpankki
		1429	1429 Koululaisten kesätyöpaikat
		2532	2532 Tukityöllistäminen
		1432	1432 Kuntalisä
		KAUPUNKIKEHITYS	
		1232	1232 Alueiden kehittäminen
		1260	1260 Toimitila-avustukset
		1255	1255 Cursor Oy
		1440	1440 Kansainvälinen toiminta
		1444	1444 Kaupunkikehitys- ja elinvoimapaikat
		1450	1450 Suuret tapahtumat
		KEHITTÄMISHANKKEET	
		1611	1611 Sepra
		1612	1612 Elinvoimahankkeet
		1613	1613 Merikotka
		1650	1650 Alueiden kehittämishankkeet
		MARKKINOINTI	
		1442	1442 Kotkan markkinointi
		1445	1445 Urheiluprosessointi
		PYSÄKÖINNINVALVONTA	
		1405	1405 Pysäköinnin valvonta
		TUKIPALVELUT	
		VIESTINTÄ	
		1441	1441 Viestintä
		LAKIASIAT	
		1410	1410 Lakiasiat
		ASIAKASPALVELUT	
		1406	1406 Asiakaspalvelupiste Ruori
		1407	1407 Digipalvelut
		HENKILÖSTÖPALVELUT	
		HENKILÖSTÖHALLINTO	
		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 huomiointi
		1430	1430 Henkilöstöhallinnon ostopalvelut
		1433	1433 Työmatkatuki
		TYÖTERVEYS	
		1427	1427 Työterveydenhuolto

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		TALOUS JA TIETOHALLINTO	
		ELÄKEMENOPERUSTEISET	
		1301	1301 Eläkkeet
		TALOUSHALLINTO	
		1600	1600 Talousyksikön hallinto
		1642	1642 Taloushall. tukipalvelut
		TIETOHALLINTO	
		1640	1640 Tietohallinto
		YHTEISET	
		1335	1335 Vakuutukset
		1350	1350 Muut yhteiset
	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA		
		YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO	
		(Ympäristölautakunnan hallinto)	
		YMPLA LTK	
		5800	5800 Ympäristölautakunta
		YMPÄRISTÖPALVELUJEN YKSIKKÖ	
		(Ympäristöpalvelujen yksikkö)	
		YMPLA HALLINTO	
		5810	5810 Ympäristöpalvelujen hallinto
		YMPÄRISTÖNSUOJELU	
		YMPLA SUOJELU	
		5820	5820 Ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatehtäv
		5821	5821 Ympäristönsuojelu
		YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	
		YMPLA TERVEYDENHUOLTO	
		5830	5830 Terveysnsuojelu
		5834	5834 Tupakka- ja lääkelain valvonta
		5835	5835 Elintarvikevalvonta
		ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO	
		5831	5831 Eläinten terveyden- ja hyvinvoinnin valvon
		5833	5833 Eläinlääkäripalvelut
		LÖYTÖELÄINTEN HOITO	
		5832	5832 Löytöeläinten hoito
		RAKENNUSVALVONTA	
		RAKENNUSVALVONTA	
		5850	5850 Rakennusvalvonta
	KAUPUNGINJOHTAJAN ALAISET TOIMINNOT		
	KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA		
		KAUPUNKIRAKENNELTK HALLINTO	
		(Kaupunkirakenneltk hallinto)	
		KARALA LTK	
		1700	1700 Kaupunkirakennelausakunta
		KAUPUNKISUUNNITTELUN VASTUUALUE	
		KAAVOITUS	
		KAAVOITUS	
		1710	1710 Asemakaavoitus
		1711	1711 Yleiskaavoitus
		MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI	
		KAUPUNKIMITTAUS	
		1702	1702 Kymijoen virkistyskäyttö
		1720	1720 Kaupunkimittaus
		1721	1721 Paikkatietopalvelut
		1722	1722 Kiinteistönmuodostus
		VENESATAMAT	
		1730	1730 Venesatamien hallinto
		1731	1731 Venelaiturit
		1732	1732 Pyykkilaiturit
		1734	1734 Talvisäilytysalue
		1735	1735 Kuusisen satama

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		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	
		JOUKKOLIIKENNE	
		5610	5610 Lipputuki/nousukorvaus
		5611	5611 Paikallisliikenne / ostoliikenne
		5612	5612 Joukkoliikenne/kehittämishankkeet
		5615	5615 Henkilöliikennesikkö
		5616	5616 Kaupunkipyöräjärjestelmä
		TEKNISTEN PALVELUJEN VASTUUALUE	
		(Teknisten palvelujen vastuualue)	
		(Teknisten palvelujen vastuualue)	
		5010	5010 Kotkan osuus Pelastuslaitokselle
		YHTEISET PALVELUT PALVELUYKSIKKÖ	
		TEPA HALLINTO	
		5080	5080 Teknisten palveluiden hallinto
		5086	5086 Turvapuisto
		5087	5087 Laskutus Tapa hallinto
		5083	5083 Turvallisuus ja valmius
		5084	5084 Saariston vesihuolto
		VARASTOPALVELUT	
		1491	1491 Varastopalvelut
		1495	1495 Kiertotalouskeskus
		TOIMITILAHALLINTO	
		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

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		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
		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, Vesivallantie 29
		5294	5294 Keskuskatu 43
		5295	5295 Mielenterveystoimisto, Vesivallantie 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

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			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
			5299 5299 Jäämistövarojen osakehuoneistot
		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
			5316 5316 Rauhalan koulu
			5317 5317 Ruonalan koulu
			5319 5319 Tavastilan koulu
			5320 5320 Tiutisen koulu
			5321 5321 Toivo Pekkasen koulu
			5323 5323 Hakalan koulu
			5324 5324 Heilän 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
			5406 5406 Jäähalli
			5411 5411 Liikunnan huoltorakennukset
			5412 5412 Karhulan keskuskenttä
			5413 5413 Arto Tolsa-areena
			5420 5420 Luovin leirikeskus
			5421 5421 Turkian kesäsiirtola

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		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 Jämskantie 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 KIINTEISTÖT	
		5277	5277 Vastaanottokeskus
		ULKOPUOLISET KIINTEISTÖT	
		5326	5326 Karhuvuoren koulu
		5572	5572 Konserttitalo, Keskuskatu 33
		5573	5573 Ympäristötalo, Kotkantie 6
		5574	5574 Vellamo
		5575	5575 Länsi-Kotkan palvelukeskus
		5576	5576 Metsolan höyrypanimo
		5577	5577 Savotta
		5578	5578 Gutzeitintie 12
		5579	5579 Keilahalli
		5580	5580 Kotkan toimintakeskus, Pakinkatu 3
		RAKENNUKSET PALVELUYKSIKKÖ	
		RAKENNUSSUUNNITTELU	
		5081	5081 Arkkitehtisuunnittelu
		TALORAKENNUUTTAMINEN	
		5082	5082 Rakennuttaminen
		TALOKUNNOSSAPITO	
		5090	5090 Talokunnossapito
		5092	5092 Kiinteistöhälytys
		5093	5093 Kiinteistöpäivystys
		5095	5095 Laskutus Talokunnossapito

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		PUHTAUSPALVELUT	
		5590	5590 Siivoustoimen Hallinto
		5591	5591 Siivousalue 1
		5592	5592 Siivousalue 2
		5593	5593 Siivousalue 3
		5594	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 RAKENNUTTAMINEN	
		5630	5630 Infran rakennuttaminen
		PUISTOTOIMISTO	
		5700	5700 Puistotoimiston hallinto
		5701	5701 Puistotoimiston suunnittelu
		5702	5702 Konepalvelut / puistotoimi
		5703	5703 Työkaluhuolto
		5710	5710 Uimarannat
		5711	5711 Puistot, leikkipaikat
		5713	5713 Taajamametsät
		5714	5714 Piha-alueet
		5720	5720 Multavarasto
		5721	5721 Puuvarasto
		5722	5722 Nupukivivarasto
		5730	5730 Laskutus Puistotoimisto
		LIIKUNTAPAIKAT	
		5723	5723 Liikuntapaikat Hallinto
		5724	5724 Kentät Ja Ulkoilualueet
		5725	5725 Liikuntahallit
		5726	5726 Jäähallit
		INFRAN YLLÄPITO	
		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
		5664	5664 Katukunnossapito/laskutus
		5665	5665 Lumen Vastaanotto
		5666	5666 Kalastuslaiturit

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		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		
	KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT		
	KULTTUURIN HALLINTO		
	4620	4620	Kulttuurin hallinto
	4621	4621	Kulttuurihyvinvointi
	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	Teatteriaavustukset
	TAITEILUOIDEN JA TAIDETOIMINNAN TUKEMINEN		
	4677	4677	Muut kulttuuriaavustukset
	4678	4678	Musiikkiavustukset
	4679	4679	Visuaalisen taiteen avustukset
	4680	4680	Esittävän taiteen avustukset
	4681	4681	Kymenlaakson Orkesteri
	4682	4682	Kotkan kaupunginteatteri
	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

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			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
			4871 4871 Plootu markkinointituotteet
			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	
		4568 4568 Harrastamisen Suomen malli	
		LASTENPARLAMENTTI	
		4506 4506 Lasten parlamentti	
		ALUEELLINEN NUORISOTYÖ	
		4516 4516 Alueell. Nuorisotyö	
		LEIRIALUEET	
		4530 4530 Leirialueiden jakamattomat	
		4531 4531 Luovi	
		4532 4532 Niinlahti	
		4533 4533 Kuutsalo	
		4534 4534 Lintukoto	
		MUUT NUORISOTILAT	
		4520 4520 Bänditilat	
		4521 4521 Muut nuorisotilat	
		4522 4522 Skeittihalli	
		LIIKUNTAPALVELUIDEN YKSIKKÖ	
		(Liikuntapalveluiden yksikkö)	
		LIIKUNTAPALVELUIDEN YHTEISET	
		2700 2700 Liikunta hallinto	
		TERVEYSLIIKUNTA	
		2702 2702 Terveyslääkärinä	
		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	

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		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	
		2010	2010 SOTE yleishallinto
		2012	2012 Sote tulot ja menot (2023)
		HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	
		HYTE-KOORDINOINTI	
		3320	3320 Hyvinvoinnin koordinointi
		3321	3321 Osallisuuden koordinointi
		3330	3330 Osallistava budjetointi
		3331	3331 HYTE avustukset
		3332	3332 Testausasema
		3350	3350 HYTE liikunta
		TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN	
		2537	2537 Aikuisten työpajat
		3351	3351 Työllisyyden koordinointi
		3352	3352 Kuntalisä
		3353	3353 Tukityöllistäminen
		3354	3354 Velvoite työllistäminen
		3355	3355 Työmarkkinatuki
		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.
		VASTAANOTTOKESKUSTOIMINTA	
		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

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		4207	4207 Urheiluakatemia
		2538	2538 Nuorten työpajat
		KOTIKUNTAKORVAUKSET	
		4080	4080 Samskola
		4081	4081 Muut kotikuntakorvaukset
		4082	4082 Sijoitetut
		4083	4083 Kotikuntakorv/oppivel.
		4201	4201 Lukion kotikuntakorv.
		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
		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
		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

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
		4202	4202 Karhulan lukio
		4203	4203 Kotkan lyseo
		4205	4205 Lukiodien hankkeet
		4206	4206 Aikuislukio
		4208	4208 Ammattilukio
		KOTKAN OPISTO	
		KOTKAN OPISTO	
		4900	4900 Kotkan opisto
		VARHAISKASVATUKSEN VASTUUALUE	
		(Varhaiskasvatuksen vastualue)	
		VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO	
		4300	4300 Varhaiskasvatuksen hallinto
		4301	4301 Päivähoidon kehittäminen
		4302	4302 Erityispäivähoito
		4303	4303 Kotihoidon tuki
		4304	4304 Yksityisten päiväkotien tuet
		4305	4305 VAKA/kotikuntakorvaukset
		4306	4306 VAKA ostopalvelut
		4307	4307 Esiopetus hankkeet
		4308	4308 Esiopetus jakamaton
		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	
		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

KOTKA	LAUTAKUNTA	VASTUUALUE/YKSIKKÖ	KUSTANNUSPAIKKA
			4395 4395 Karhulan alueen jakamattomat
			4396 4396 Heilän päiväkoti
			4398 4398 Hovinpuiston päiväkoti
			4369 4369 Kaunismäen päiväkoti
		KARHULAN ALUEEN ESIOPETUS	
		4373 4373 Tavastilan koulun esiopetus	
		4375 4375 Rauhalan koulun esiopetus	
		4383 4383 Hakalan koulun esiopetus	
		4385 4385 Otsolan koulun esiopetus	
		4389 4389 Korkeakosken koulun esiopetus	
		4391 4391 Kyminkartanon koulun esiopetus	
		PERHEPÄIVÄHOITO	
		PERHEPÄIVÄHOITO	
		4348 4348 Perhepäivähoito	
Kunnan yhteiset			5900 5900 Kunnan yhteiset
			5901 5901 KTAS-tiedot

11. Täytäntöönpanomääräykset

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

Talousarvion 2023 täytäntöönpanomääräykset (KH 28.11.2022)

1. Valtuuston hyväksyttyä 14.11.2022 toimielimille vastuu- ja palvelualueittain määrärahat lautakunnat (toimielimet) päättävät talousarvion käyttösuunnitelmista eli tarkistavat talousarvioesityksiinsä sisältyneet määrärahaesitykset käyttösuunnitelmiksi.
2. 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.
3. 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.
4. Käyttötalouden projekteissa ja kehittämishankkeissa noudatetaan voimassa olevia (työstössä KH 12/2022, KV 01/2023) yleisiä hankeohjeita.
5. Leasingrahoitusta käytetään hankinnoissa kaupunginhallituksen 3.8.2015 hyväksymän rahoituspolitiikan mukaan.
6. Riskien arvioinnissa noudatetaan kaupunginvaltuuston voimassa olevia (päivitys KH 12/2022, KV 01/2023) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteita.
7. Hankinnoissa noudatetaan hankintalakia sekä kaupungin omia hankintaohjeita sekä hankinnan kohteisiin mahdollisesti liittyvää erityislainsäädäntöä