



Raportti

Kouvolan kaupunki

Perlacon Oy:n jatkotyön ohjausryhmä

31.8.2020

Sisältö:

1. Ohjausryhmän toimeksianto ja nykytilan kuvaus
2. Ohjausryhmän johtopäätökset
3. Taloudellinen tilanne ja sopeuttamistarve
4. Koronaviruksen vaikutukset talouteen
5. Perlacon Oy:n raportin tiivistelmä + yhteenveto
6. Toimialojen säästöesityksien yhteenveto
7. Toimialojen säästöesitykset
8. Toimialojen nykyiseen taloussuunnitelmaan sisältyvät Perlacon esitykset

1. Ohjausryhmän toimeksianto ja nykytilan kuvaus

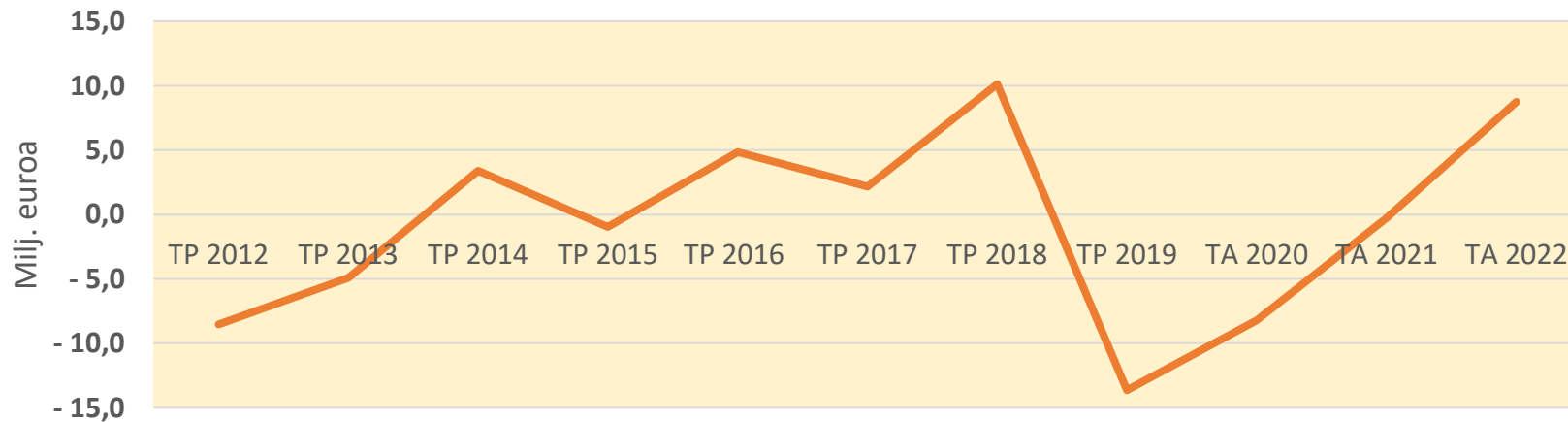
- Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 15.4.2019 (§ 162) asettaa talouden sopeuttamistavoitteeksi 20 milj. euroa
- Talouden tasapainottamisen tavoitteena on löytää vaiheittain pysyviä säästöjä siten, että vuodesta 2023 alkaen säästöt vuositasolla ovat yhteensä 10 milj. euroa.
 - 2021 tavoitteena 5 milj. euron pysyvät säästöt
- Kaupungin palveluverkkojen kokonaispäivitykseen ja talouden tasapainottamisratkaisujen valmisteluun hankittiin ulkopuolinen asiantuntija, Perlacon Oy
- Kaupunginhallitus asetti 4.11.2019 Perlacon Oy:n suositusten perusteella toteutettavien säästöjen valmisteluun ohjausryhmän:
 - Jari Larikka (Tapio Karvonen), Sakari Smeds, pj (Vesa Vainio), Kaisa Spies (Juha Huhtala), Jari Käki (Antti Eskelinen), Liisa Varjola, varapj (Markku Pakkanen), Maria Eloranta (Harri Helminen), Marita Toikka, Tuukka Forsell ja Hellevi Kunnas
- Ohjausryhmä on kokoontunut 19.8.2020 mennessä yhteensä 10 kertaa.
- Ohjausryhmä on käsitellyt säästöesityksiä toimialoittain.

2. Ohjausryhmän johtopäätökset

- Osa Perlacon Oy:n toteuttaman raportin toimenpiteistä sisältyy jo nykyiseen talousarvioon ja –suunnitelmaan
 - Nämä lueteltu osassa 8: Toimialojen nykyiseen taloussuunnitelmaan sisältyvät Perlacon esitykset
- Ohjausryhmän työ rajoittuu annettuun toimeksiantoon, eikä siinä ole huomioitu uusia sopeuttamistarpeita
- Ohjausryhmän työn lisäksi on jo aiemmin toteutettu laajat selvitykset toimialoittain kaupunginvaltuustossa 11.11.2019:
 - Kasvatus ja opetus:
 - Perusopetus (sisälsi kouluverkkoesityksen, joka hyväksyttiin osittain), perusopetuksen kehittäminen hyväksyttiin kv 12.11.2018
 - Lukiokoulutus
 - Nuorisopalvelut
 - Liikunta ja kulttuuri:
 - Mm. uimahallit, jäähallit, muut liikuntatilat, liikuntamaksut
 - Asuminen ja ympäristö:
 - Mm. puistojen hoitotaso, leikkipaikat, venepaikat, matonpesupaikat, koirapuistot
- Ohjausryhmän työssä on huomioitu, että nämä rakenteeseen liittyvät selvitykset on jo tehty. Lisäksi ohjausryhmässä on huomioitu, että varhaiskasvatuksen osalta on vastaava verkkoselvitys valmistelussa.
- Ohjausryhmä on edellisen johdosta hakenut pysyviä säästöjä muista toimialojen säästökohteista, erityisesti avustuksista.
- Ohjausryhmä korostaa myös, että kaupungin toimintakatteesta Kymsoten rahoitusosuus on 62 % ja Kymsoten tiukka taloudenhoito, toteuttavat palveluverkkomuutokset ja toiminnan tehostaminen ovat välttämättömiä muutoksia Kouvolan talouden tasapainoon saattamiseksi.

3. Taloudellinen tilanne ja sopeuttamistarve

- Tilinpäätöksen 2019 jälkeen kaupungin kertynyt alijäämä on 13,7 milj. euroa
 - Tuloksenkäsittelyerät huomioiden kattamistarve on 12,2 milj. euroa
 - Alijäämä on katettava 4 vuoden aikana (viimeistään 2024)



Ei sisällä koronan taloudellisia vaikutuksia.

- **Kaupungin talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2020-2022 on laadittu sisältäen useita eri sopeuttamistoimenpiteitä:**
 - Taloussuunnitelman mukaan talous tasapainottuu suunnitelmakauden aikana
 - Sopeuttamistoimenpiteistä osa on kertaluonteisia
 - Lisätoimenpiteitä tarvitaan talouden saavuttamiseksi pysyvästi tasapainoon
 - Kaupungin investointitarve on mittava, käyttötalouden tasapainolla tuetaan investointien rahoitusta

4. Koronaviruksen vaikutukset talouteen

- Keväällä 2020 ilmennyt koronaviruksen aiheuttama poikkeustilanne on muuttanut talouden tasapainottamisen tarvetta
- Koronaviruksen taloudelliset vaikutukset eivät ole vielä kaikilta osin selvillä
- Tämän hetken arvion mukaan suurimmat vaikutukset ovat verotuloissa, jotka v. 2020 jäävät -10 - 14 milj. euroa alle talousarvion
 - Verotulovaikutukset voivat olla suurempia ja ne ulottuvat myös seuraaville vuosille
- Kaupungin oman toiminnan tulojen ja menojen nettovaikutukset ovat hyvin pienet
 - Kaupunki on pystynyt sopeuttamaan ja esim. aikaistamaan lomautuksia
- Valtion tukipaketti kunnille, 2. ja 4. lisätalousarvio
 - Pysyvä vaikutus Kouvolalle **16,6 me** (2020 vaikutus 24,8 me)
- Kymsote
 - Arvio alijäämästä 34,0 me (-64 me Covid19 toinen aalto huomioiden)
 - Kuntien maksuosuudet ennuste -1,5 % (ei kuntakohtaista ennustetta)
 - Valtion sairaanhoitopiireille kohdistaman tuen jakautuminen ei ole vielä selvillä
 - Arvio Kouvolan maksuosuudesta + 10 milj. euroa
- **Koska epidemian kestosta ja laajuudesta ei ole tietoa, taloudellista arviointia tehdään aina sen hetken käytettävissä olevien tietojen perusteella**

5. Perlacon Oy:n tekemän raportin päätelmiä

Perlacon Oy:n raportin havaintojen mukaan kaupungin:

- avustusten taso ja määrä on syytä tarkastella kriittisesti
- vapaaehtoisten palveluiden tarjonta on laajaa etenkin tuloihin nähden
- palveluverkot ovat hyvin laajat varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa, toisen asteen koulutuksessa, vapaa-aika ja liikuntapalveluissa ja maakunnallisissa palveluissa
- organisaatio kannattaisi keskittää mahdollisimman paljon yhteen paikkaan = kaupungintalolle
- organisaatio on hyvä tarkastella uudestaan, erityisesti yhteistyön näkökulmasta
- hallinnon ja hallinnon tue määrä on maltillinen, mutta tiivistää voi edelleen -> tehty 20 htv:n säästö
- maksutaso kansalliseen vertailuun nähden on korkeampi:
 - Päivähoito ja esiopetus lasta kohden, perusopetus oppilasta kohden, liikunta, yleinen kulttuuritoimi, palo- ja pelastustoimi sekä osa sote-palveluista

5. Tiivistelmä: Perlacon raportissa esitetty säästö	Tilanne/arvio kaupungin osalta
Konsernipalvelut:	
Kinno – järjestelyn lisätavoite 500.000 e	Sisältyy jo talousarvioon 2020
Aluedemokratia 50.000 e	Toimialan esitys: 30 000 e
Demokraattisen koneiston uudistaminen 100.000 e	Arviota ei vielä saatavissa, edellyttää muutoksia toimielinrakenteessa
Toiminta omiin tiloihin >200.000 e	Edellyttää palveluverkkojen supistamista
Prosessien sähköistäminen	Toimialan esitys: Palkanlaskennan hr-prosessit 0,2 milj. euroa
Liikunta ja kulttuuri:	
Teatteritaide 500.000 – 1.000.000 e	2020 Teatteriaavustus 1,4 me, harrastelijateatterit avustukset 0,2 me, liikun säästöesitykset yhteensä avustuksien osalta 0,6 – 1,4 me
Lisämaksut/-taksat liikuntapaikoista 500.000 e	450 000 e sisältyy jo talousarvioon 2020
Kouvola-talon uudistettu käyttö 100.000 e	372 000 e käyttökust.säästö jos myydään (myynti epärealistista, ei huomioitu toimialan esityksessä)
Uimahallit – tiivistetty malli 500.000 e	Toimialan esitys: Kuusankosken lakkautus säästö 392 000 e Uuden rakentaminen -> muiden lakkautus 1 000 000 e
Asuminen ja ympäristö:	
Kaupungin hallinnolliset toiminnot samoihin tiloihin >100.000	Toimialan esitys: Teky-talon keskittäminen kaup.talolle 350 000 e (inv.säästö 7 me)
Monituottajapalvelut erityisesti tukipalveluissa ja teknisellä toimialalla 1,8 – 3,6 meuroa	Toimialan esitys: Kiinteistöpalveluiden kehittäminen omana toimintana 400 000 e
Viljelyspalstat	Selvitys menossa voiko siirtää esim. kolmannelle sektorille
Lähettilpalvelut	Selvitetään ulkopuolisille vuokrauksen/myynnin tarpeellisuus
Varikko, varasto jne.	Tehdään selvitys oman toiminnan ja ulkopuolisen välillä.

5. Tiivistelmä: Perlacon raportissa esitetty säästö	Tilanne kaupungin osalta
Kasvatus ja opetus:	
Ammattiopetus ja aikuiskoulutussäätiö 300.000 e	Yhtiöittämisellä ei arvioida saavutettavan suoria kustannussäästöjä
Koulujen alkamis- ja päättymisajat 500.000 – 1.500.000 e	Toimialan esitys: 150 000 e. Huom. lisäsäästöjä tulee löytää.
Päiväkotiverkko >1 meuroa	Selvitys kesken, ei vielä arvioitavissa
Liikunta-akatemia 50.000 e	Toimialan esitys: 25 000 e edellyttää päätöksen tekemistä
Aplp –toiminnan korotus 150.000 e	156 000 e (päätös tehty ltk 2020)
Hanketoiminta 1.000.000 e	ei säästöjä saavutettavissa, hankkeiden tarkka arviointi käytössä
Maksuton koulukuljetus rajana 3 km	Toimialan selvitys: 340 000 e, huom. lautakunnan linjaus, ei puolla rajan muutosta
Tuntijaon vähentäminen perusopetus	Toimialan esitys: 80 000 e. Ltk: yksi tunti vähennetty joka vuosiluokalta.
Lukion ryhmäkokojen kasvattaminen	Toimialan esitys: 65 000 e
Iltalukion kurssimaksut	Toimialan esitys: 10 000 e
Varahenkilöjärj. opetustoimeen ja lyhyiden sijaisuuksien karsiminen	Toimialan esitys: 10 000 e, mitoituksen pitää täytyä (varhaiskasvatus), ohjeistus sijaisten käytöstä tiukka jo nyt

5 Tiivistelmä: Perlacon raportissa esitetty säästö	Tilanne kaupungin osalta
Kaikkia toimialoja koskevat esitykset:	
Hankinnat minimiin	Hankinnat minimoitu ja esim. kalustomäärärahoja leikattu
Koulutukset vain omissa tiloissa	Suositus ollut jo 2019, eduhouse-koulutuskirjaston käyttöönotto 50 000 e
Verkostojen tarpeellisuus	Verkostot kartoitettu
Säästövapaat	Toimialan esitys: 0,7 milj. euroa (kertaluonteinen 3 v. aikana)
Työaikapankki	Toimialan esitys: Pilotointi, varhaiskasvatus+yhdyskuntatekn.kunnossapito yhteensä 70 000 e
Erilliskorv. vähentäminen	Liittyy työaikapankkiin
Matkakust. + päivärahat	Karsittu jo aiempina vuosina, toimialojen säästöesitys 20 000 e
Lomarahojen vaihto vapaaksi	Vaatii paikallisen sopimuksen, 2020 järjestöt eivät suostuneet
Työterveyshuolto	Sopimus voimassa 2021 asti, kilpailukykyiset hinnat
Henkilöstöetuudet	Toimialan esitys: Tarkastellaan 2020, 50 000 e
Omaisuus (rakennukset, metsät, pellot):	
Yhteensä satunnainen tulosvaikutus 3,3 ME – 4,5 ME	Toimialan esitys: Arvio myyntivoitoista 2,7 milj. euroa (3 vuoden aikana)
Pysyvä tulosvaikutus 0,18 ME, Poistovaikutus (aleneva) 0,237 ME	Toimialan esitys: Pysyvät vaikutukset 0,56 milj. euroa (3 vuoden aikana)

6. Toimialojen pysyvien säästöesityksien yhteenveto

Toimiala		Säästöt, milj. euroa	2021 milj. euroa	2022 milj.euroa	2023 milj. euroa
Konsernipalvelut	Pysyvät	1,2	1,0	1,1	1,2
Kasvatus ja opetus	Pysyvät	1,0	0,6	1,0	1,0
Liikunta ja kulttuuri	Pysyvät	0,6 – 1,2	-0,4	0,0 – 0,4	0,4 – 0,5
Asuminen ja ympäristö	Pysyvät	0,8	0,7	0,8	0,8
Yhteensä	Pysyvät	3,6 – 4,2	2,0	3,0 - 3,3	3,4 – 3,5
Avustukset, pysyviä	Vaihtoehto 1	1,3	1,3	1,3	1,3
	Vaihtoehto 2	1,8	1,8	1,8	1,8
	Vaihtoehto 3	2,6	2,6	2,6	2,6
Kaikki yhteensä		4,9 – 6,6	3,3 - 4,6	4,3- 5,9	4,7 – 6,1

6. Toimialojen kertaluonteisten säästöesityksien yhteenveto

Toimiala		Säästöt milj. euroa	2021 milj. euroa	2022 milj euroa	2023 milj. euroa
Konsernipalvelut	Kertaluonteiset	1,7	0,8	0,4	0,3
Kasvatus ja opetus	Kertaluonteiset				
Liikunta ja kulttuuri	Kertaluonteiset				
Asuminen ja ympäristö	Kertaluonteiset	1,5	0,5	0,2	0,5
Yhteensä	Kertaluonteiset	3,2	1,3	0,6	0,8

Kertaluonteisiin säästöihin toteutumiseen liittyy epävarmuustekijöitä, jotka on huomioitava taloussuunnittelussa (varovaisuuden periaate).

7. Toimialojen säästöesitykset: Konsernipalvelut

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Avustukset	Avustuksien leikkaus liitteen mukaan Vaihtoehto 1 Vaihtoehto 2 Tapahtumatuet sis. markkinoinnin selvitykseen.	Toteutus päätösten mukaan vuoden 2021 alusta.		419 500 669 500	419 500 669 500	419 500 669 500	Paikallisten ja muiden tapahtumien tukien jakoperusteita yhdenmukaistetaan.
Palo- ja pelastustoimen kustannukset	Kustannustason selvitys ja vertailu	2022 alusta, edellyttää kh:n ohjausta	Vertailu tehty, vaatii lisäselvityksiä	100 000	100 000	100 000	
Kiinteistöjen purku- ja myyntisuunnitelma	Pysyvä säästö käyttökustannuksista Poistojen väheneminen Myyntivoitot 1,0 milj. euroa (kertaluonteinen)	Käynnissä. Tulot arvioitava varovaisuuden periaatteella.	360 000 200 000 1 000 000	200 000 100 000 500 000	250 000 150 000 150 000	360 000 200 000 100 000	
Vuokratilat	Ulkopuolisilta vuokratut tilat on läpikäyty, riippuvuus palveluverkkoihin	Tarkastellaan aina palveluverkkomuu- tosten yhteydessä.	Ei säästöä				Jatkuva aktiivinen tarkastelu, huomioitava palveluverkkomuutosten yhteydessä
Voikkaan pesulan lakkauttaminen	Esitetään lakkautettavaksi, ei ole kaupungin toimintaa	Vuoden 2021 alusta lähtien.	10 000	10 000	10 000	10 000	
Tulostuspalvelu	Ulkoistamisen/lakkauttamisen selvitys tekeillä						

7. Toimialojen säästöesitykset: Konsernipalvelut

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Koulutukset, omissa tiloissa ja etänä etusijalla	Eduhousen koulutuskirjasto otettu käyttöön. Myös muuta verkkokoulutusta lisätään.	Toteutunut jo vuoden 2020 aikana. Jatkossa pysyvä toimintatapa.	50 000	50 000	50 000	50 000	
Vuosilomat ja säästövapaat, ohjeistus	Ohjeistus annettu lomien ja säästövapaiden osalta. Lomautukset haittaavat vanhojen säästövapaiden pitämistä v. 2020.	Toteutuksessa. Ohjeet annettu ja toteutusta seurataan.	700 000 (kertaluont.)	300 000	200 000	200 000	
Lomarahojen vaihto vapaaksi	Mahdollista KVTES 2020-2021 mukaan. Annetaan paikalliset ohjeet. Huom. säästöä syntyy jos ei tarvita sijaista.	Ohjeet annetaan syksyllä 2020.	50 000	50 000	50 000	50 000	
Työterveyshuolto	Sopimus voimassa 2021 asti. (nyk. hinnat kilpailukykyiset). Henkilöstömäärän vähentyminen tuo säästöä. Nettosäästö huomioitu.	Hinnoittelu noudattaa hlömäärää.	30 000	30 000	30 000	30 000	
Henkilöstöetuudet	Henkilöstöetuuksien tarkastelu tehdään v. 2020.	2021 alusta lähtien.	20 000	20 000	20 000	20 000	
Palkanlaskentaan liittyvät HR-prosessit	Tarkastelu käynnistynyt Sarastian automaattisten palkkalaskelmien lisäämiseksi.	Hanke käynnissä, ja osittain jo toteutuu.	200 000	200 000	200 000	200 000	
Työaikapankki	Vaatii paikallisen sopimuksen (pilotointi syksystä 2020)	Valmistellaan 2020 syyskuussa, toteutus sen jälkeen.	Toimialojen summissa				

7. Toimialojen säästöesitykset: Konsernipalvelut

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Omaisuuksien myynti	Energiayhtiöiden osakkeiden myynti						Keskusteltu, ei ajankohtaista.
Hanketoiminta	Hanketoiminnan tiedot kerätty. Hanketoiminnan kriittinen tarkastelu jatkossa. Arviointi ulkopuolisen ja oman rahoituksen välillä.	Jatkuvaa.					
Tietohallinto	Ohjelmistojen tarkastelu ja kartoitus meneillään.	2021 alusta.	70 000	70 000	70 000	70 000	
Aluedemokratia	Resurssien uudelleenkohdistus	Edellyttää määräraha-aikeista.	30 000	30 000	30 000	30 000	
Demokratiaorganisaatio	Toimielin- ja toimialarakenteen muutosohjauksen työ käynnissä	1.6.2021 uusi organisaatio voimaan					
Verkostojen tarpeellisuus	Esimies arvioi jatkossa verkostoihin osallistumisen tarpeellisuuden. Vastauksesta valtuustoaloitteeseen saadaan tiedot (31.3. jälkeen)	2021 alusta.					
Prosessitarkastelu Sarastian kanssa	Myyntilaskujen osalta pyritään nostamaan e-laskujen määrää, kirje asiakkaille laskujen mukana	Toteutuksessa jo 2020.	10 000	10 000	10 000	10 000	
Matkakustannuksien vähentäminen	Kaikkien toimialojen osalta etätyö- ja kokouskäytäntöjen muutos. Pysyvä toimintatapojen muutos.	Toteutunut jo 2020.	100 000	100 000	100 000	100 000	

7. Toimialojen säästöesitykset: Kasvatus ja opetus

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Koulujen yhdenmuk. alkamis- ja päättymisajat	Selvitys käynnissä perusopetuksen ja joukkoliikenteen yhteistyönä. Paine kuljetushintojen nousuun. Uusi reititys, siirtyä takseista joukkoliikenteeseen. Edellyttää joukkoliikenteen resurssien turvaamista mm. kilpailuttamista ja reittisuunnittelua varten.	1.8.2020 alk.	150 000	150 000	150 000	150 000	Edellytetään lisäsäästöjen etsimistä.
Hanketoiminnan supistaminen	KSAOn hankesalkku 3,7 milj.e, omarahoitus 0,44 milj.e (12 %). Hankkeet tukevat perustehtävää ja toiminnan kehittämistä. Kaikki hankkeet arvioidaan tarkasti.	Jatkuvaa	0	0	0	0	
KSAOn yhtiöittämisselvitys	Selvitys käynnissä, erillinen päätös,	Päätös alkuvuosi 2021, toteutus 1.1.2022 alk.	Ei suoria säästöjä				
Kouvolan urheiluakatemia kaupungin toiminnaksi	Imago-hyöty, yhteistyö toimivampaa koulujen/liikunnan kanssa	1.1.2022 alk.	50 000	25 000	50 000	50 000	
Apip-toiminnan maksujen korotus	Ltk:n päätös 29.1. uusista maksuista	1.8.2020 alk.	156 000	156 000	156 000	156 000	

7. Toimialojen säästöesitykset Kasvatus ja opetus

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Työaikapankki varhaiskasvatukseen	Yhdessä henkilöstöhallinnon ja ASYMin kanssa	Valmistellaan 2020 syyskuussa, toteutus sen jälkeen	50 000	50 000	50 000	50 000	
Lyhyiden sijaisuuksien (1-3 pv) karsiminen	Ohjeistus annettu kouluille, varhaiskasvatusmitoitus pitää täyttyä, varahenkilöjärjestelmän vaikutusta varhaiskasvatuksessa/perusopetuksessa arvioidaan	1.1.2020 alk.	10 000	10 000	10 000	10 000	
Maksuton koulukuljetus yli 5 km raja 1-2-luokille	Nykyisin 3 km 1-2 lk, turvallisuusnäkökulma, harkinnanvarainen, lautakunta ei muuttanut linjausta 29.4.2020. Säästö ei toteudu.	1.8.2020 alk.	Koskee 124 oppilasta	340 000	340 000	340 000	Ohry ei esitä muutosta ltk:n linjaukseen.
Perusopetuksen tuntijaon supistaminen minimiin (-2 tuntia/vk)	Sisältyy "lomautussäästöihin", selvitys menossa, ltk päättää, jää pysyväksi	1.8.2021 alk.	80 000	33 000	80 000	80 000	Ltk:n päätös tehty, 1 tunnin vähennys
Avustukset	Vaihtoehto 1 Vaihtoehto 2	1.1.2021 alk.	356 000 462 750	356 000 462 750	356 000 462 750	356 000 462 750	

7. Toimialojen säästöesitykset Kasvatus ja opetus

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Lukion ryhmäkokojen kasvattaminen	Tuntikehystä pienennetään	1.8.2020 alk.	65 000	65 000	65 000	65 000	
Iltalukion aineopiskelumaksujen korotus	Selvitys menossa. Maksutulot edv. 14.000 e. Hinnoitteluperiaatteet tuodaan lautakuntaan.	1.8.2020 alk.	10 000	10 000	10 000	10 000	
Kouluverkkoratkaisut: Pilkanmaa, Kaipiainen,	Ei jatkovalmistelua. Odottaa poliittista linjausta.	Päätös marraskuu2020, toteutus 1.8.2021	Kaipiainen 176 000 Pilkanmaa 413 000	95 000 170 000	176 000 413 000	176 000 413 000	. Päätettyjä rationointi-investointeja kiirehdittävä.
Kouvolan kansalaisopiston ja Kymenlaakson opiston yhteistyön tiivistäminen	Yhtenäinen maksujen taso, markkinointiyhteistyö, opettajien koulutus, yhteishankkeet, työnjako Fuusiosta ei ole keskusteltu.	31.7.2021 mennessä.	10 000	10 000	10 000	10 000	
Päiväkotiverkkoselvitys => isot päiväkodit, palvelusetelipäiväkodit	Taustatietojen keruu aloitettu, asiakastarpeet, kuntoarviot valmistuvat syyskuussa -> mahd. päiväkotien sulkemiset, investointisuunnitelma	Selvitys valmistuu syyskuussa loppuun.	Ei vielä arvioita.				
Vuorohoidon keskittäminen	Liittyy päiväkotiverkkoselvitykseen ja investointeihin, tavoitteena keskittää viikonloppu- ja yöhoitoa.	Selvitys valmistuu syyskuussa loppuun.	Ei vielä arvioita.				

7. Toimialojen säästöesitykset: Liikunta ja kulttuuri

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Kulttuuritalojen yhtiöittäminen	kannattavuuden lisäys, liiketoimintasuunnitelma valmis 8/20	1/2021	Kesken				
Kinnonsopimus talojen markkinoinnista	sisällytetään kinnon sopimukseen, veloitus sisältyy aiempaan sopimukseen	1/2021	0				
Kouvolatalon tulevaisuus	Selvitetty myyntiarvo, mutta myynti ei realistista, säästö tulisi käyttökustannuksista, jos myynti onnistuisi.		372 000	186 000	372 000	372 000	
Museoiden tilakysymys	Jatkaa nykyisessä tilassa		0				
Teattereiden avustukset	Työn alla, sis. ao. avustussummiin	2021					
Avustuksien leikkaus	Vaihtoehto 1 Vaihtoehto 2 Vaihtoehto 3	2021	459 022 603 660 1 425 406	459 022 603 660 1 425 406	459 022 603 660 1 425 406	459 022 603 660 1 425 406	Asetetun säästötavoitteen toteutuminen edellyttää vähintään vaihtoehtoa 2. Tavoitteena pitkän aikavälin ratkaisu.

7. Toimialojen säästöesitykset: Liikunta ja kulttuuri

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Uimahalliverkko	Yhden uimahallin lakkautus Uuden rakentaminen, muiden lakkautus. Asiasta tehty erillinen selvitys (liite).	2021 2023	392 000 1 000 000	-217 730	392 000	392 000 500 000	Lisäselvitystarve mm. uudisrakennusvaihtoehdon tuottoarvion osalta
Hyppyrimäen purkaminen	Hoitosopimuksen säästö 17 000 e/vuosi, purkukustannukset arvio 200 000 euroa	2021	-200 000	-183 000	17 000	17 000	
Pääkirjaston muuttaminen	Hyvinvointia edistävien palveluiden keskittäminen	2024	218 000				
Liikuntapaikat	Tarkastelu liikuntapaikkojen ylläpito kaupunki vs. yksityiset (kuntosalit, tenniskentät jne.) Yksityiset palveluntuottajat selvitys toimeenpano 2025 mennessä	2025					Lisäselvitystarve

7. Toimialojen säästöesitykset: Asuminen ja ympäristö

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
Teky-talon henkilöstön keskittäminen kaupungintalolle ja Marjoniemen varikolle	Suunnittelu on käynnissä. Kaupungintalon muutosten investointi kokonaisuutena 1,5-2,0 milj. eur. Teky-talon tilavuokra nyt 0,6 milj. eur Kaupungintalon tuleva tilavuokra toimialalle n. 0,15 milj. eur Teky-talon korttelin uusiokäytön vaihtoehtoja: Ve1: 3 kpl asuinkerrostaloja Ve2: Kuusankosken terveysasema (Kymsote)	Toukokuu 2021	Vuosittain: 350 000 Teky-talon korjausinvestointitarve poistuu 7,14 milj Teky-talon myyntitulot väh. purkukulut: n. 250 000	280 000 + 250 000	350 000	350 000	
Kuusankosken varikon raskaan ajoneuvokaluston keskittäminen Marjoniemen varikolle + toiminnan kehittäminen	Raskas kalusto keskitetään kokonaan Marjoniemeen (lämmintä hallitilaa). Kolmesta Kuusankosken varikon rakennuksesta voidaan luopua. Selvitetään logistiikan kokonaisuus.	2021 alku	Vuosittain: 70 000 eur	70 000	70 000	70 000	
Avustukset	Vaihtoehto 1 Vaihtoehto 2	2021 alku	80 000 92 400	80 000 92 400	80 000 92 400	80 000 92 400	
Työaikapankin käyttöönotto	Henkilöstöhallinto selvittää, ykt:n kunnossapidon kuljettajat	Valmistellaan 2020 syyskuussa, toteutus sen jälkeen	20 000	20 000	20 000	20 000	

7. Toimialojen säästöesitykset: Asuminen ja ympäristö

Toimenpide	Tilanne	Toimenpiteen toteutus-aikataulu	Arvioitu säästö, eur	Säästön toteutuminen			Ohryn kommentti
				2021	2022	2023	
<p>Teknisten tukipalveluiden kuntavertailu mahdollisen yhtiöittämisen pohjaksi Ehdotus jatkotoimenpiteeksi: - Jatketaan vuonna 2019 käynnistynyttä kiinteistön-hoito- ja puhtauspalvelujen kilpailutusvalmistelua, vaihtoehtoisina kohteena esim. Kulttuuritalot, KSAO:n kohteet tai entisen Anjalankosken alue.</p>	<p>Oma kuntavertailu tehty. Johtopäätös: Kouvolan teknisten tukipalveluiden toiminta on kilpailukykyistä vertailukaupunkeihin nähden. Oma arvio: Yhtiöittämisellä ei ole saavutettavissa merkittäviä säästöjä. Nykymalli nähdään valmiuden kannalta tehokkaana ja riskittömämpänä vaihtoehtona. Esitys: teetetään yhtiöittämisselvitys ulkopuolisen toimesta vuonna 2022</p>	<p>Vuosi 2021: Kilpailutetaan ja ulkoistetaan yksi osa-alue/ kaupunginosa. Vuosi 2022: Laaditaan selvitys ja päätetään jatkosta.</p>					
<p>Myyntisuunnitelma omaisuuden osalta</p>	<p>- Pellot ja metsät - Tontinosat (erillinen projekti) Toteutus edellyttää resursointia mm. tilojen myyntityöhön ja kaavamuutosten valmisteluun arvioitujen uusien rakennuspaikkojen osalta</p>	<p>Prosessi on jo käynnissä, metsät: pääosin 2020, Pellot ja tontinosat: 2020-2023</p>	<p>Myyntivoitto 0,8 milj. 0,3 milj. 0,2 milj.</p>	220 000	240 000	540 000	
<p>Kiinteistöpalveluiden toiminnan kehittäminen</p>	<p>Toimenpidesuunnitelma erillisellä dialla.</p>	<p>Pääosin 2021 alku</p>	400 000	300 000	400 000	400 000	

8. Perlaconin raportissa mainitut toimenpiteet, jotka jo sisältyvät talousarvioon/-suunnitelmaan

Toimenpide	Tilanne	Arvioitu säästö, eur	Huomioitu talousarviossa		
			2021	2022	2023
Hallinnon ja tuen määrä, kopa – 10 htv	Huomioitu talousarviossa 2020	200 000	400 000	400 000	400 000
Henkilöstösäästöt, koko kaupungin osalta	Huomioitu talousarviossa 2020	5 100 000	6 700 000	7 026 000	7 026 000
Kymenlaakson Liitto	Maksuosuuden vähennys huomioitu talousarviossa 2020	150 000	150 000	150 000	150 000
Kymenlaakson pelastuslaitos	Maksuosuuden vähennys huomioitu talousarviossa 2020	300 000	300 000	300 000	300 000
KSS Energia tuloutus	Huomioitu talousarviossa 2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000	
Kinnon toiminta	Ohjausryhmän työ käynnissä, huomioitu talousarviossa	500 000	700 000	1 000 000	1 000 000
Aluedemokratia	Talousarviossa 2020 avustuksien määrää vähennetty	100 000	100 000	100 000	100 000
Muut avustukset	Markkinointiavustuksien määrää vähennetty talousarviossa noin 10 %	150 000	150 000	150 000	150 000

8. Perlaconin raportissa mainitut toimenpiteet, jotka jo sisältyvät talousarvioon/-suunnitelmaan

Toimenpide	Tilanne	Arvioitu säästö, eur	Huomioitu talousarviossa		
			2021	2022	2023
Hallinnon ja tuen määrä, kaop – 4 htv	Huomioitu talousarviossa 2020	80 000	160 000	160 000	160 000
Palveluverkkomuutokset	Ummeljoen koulun lakkauttaminen 1.8.2020	402 000	402 000	402 000	402 000
	Valkealan ja Elimäen lukioiden lakkauttaminen 1.8.2021	1 264 000	526 000	1 264 000	1 264 000
	Nuorisopalveluiden palveluverkko	300 000	300 000	300 000	300 000
	Varhaiskasvatuksen palveluverkko	171 000	147 000	171 000	171 000
Kotihoidon tuen kuntalisä	Lopetettu 11/2019	600 000	600 000	600 000	600 000
Muut avustukset	Muiden avustuksien leikkaaminen	100 000	100 000	100 000	100 000

8. Perlaconin raportissa mainitut toimenpiteet, jotka jo sisältyvät talousarvioon/-suunnitelmaan

Toimenpide	Tilanne	Arvioitu säästö, eur	Huomioitu talousarviossa		
			2021	2022	2023
Toinen kirjastoauto	Luovutaan 2021	50 000	50 000	50 000	50 000
Palveluverkkomuutokset	Jäähallien määrärahojen vähennys, ratkaisu TA 2021 yhteydessä	450 000	450 000	450 000	450 000
	Liikuntapaikkaselvityksen täytäntöönpano	384 000	384 000	384 000	384 000
	Liikuntatilojen varausmaksujen korotukset, haasteena koronan tuoma talousvaikeus yhdistyksille	400 000	200 000	200 000	200 000
Avustukset	Avustuksien leikkaaminen TA 2020 mukaisesti	545 000	545 000	545 000	545 000
Valkealan kirjasto monitoimitaloon	Säästö monitoimitalon valmistuttua	80 000			80 000

8. Perlaconin raportissa mainitut toimenpiteet, jotka jo sisältyvät talousarvioon/-suunnitelmaan

Toimenpide	Tilanne	Arvioitu säästö, eur	Huomioitu talousarviossa		
			2020	2021	2022
Hallinnon ja tuen määrä, asym – 6 htv	Huomioitu talousarviossa 2020	120 000	240 000	240 000	240 000
Puistojen hoitoluokitus	Muutokset toteutettu 2020 lähtien	200 000	200 000	200 000	200 000
Venepaikat	Venepaikkojen purkaminen lisää kustannuksia vuosina 2020 ja 2021, mutta 2022 lähtien ratkaisu tuottaa säästöjä.		0	-10 000	10 000
Leikkipaikat	Vuosina 2020 ja 2021 purkaminen lisää kustannuksia, 2022 lähtien ratkaisu tuottaa säästöjä		-20 000	-20 000	30 000
Jalkakäytävien kunnossapito kiinteistöille	TELA tehnyt päätöksen 2.6.2020 §98. Muutos tapahtuu 1.10.2020 alkaen	80 000	20 000	80 000	80 000
Yksityisteiden kunnossapito	Päätös laitettu täytäntöön 1.4.2020 lähtien. Päätös ei ole vielä lainvoimainen.	65 000	65 000	65 000	65 000
Koirapuistot	TELA päätti 23.6.2020 §113, että yhtään koirapuistoa ei lakkauteta.	7 000	0	0	0
Venepaikat	Venepaikkojen purkaminen lisää kustannuksia vuosina 2020 ja 2021, mutta 2022 lähtien ratkaisu tuottaa säästöjä.		0	-10 000	10 000
Yksityistieavustukset	Huomioitu talousarviossa 2020	145 000	145 000	145 000	145 000
Matonpesupaikat	Vähentämisselvitys nähtävillä -12.8.2020	13 000			