

Kaupungin hallituksen alainen toiminta

Toimiala Kaupunginhallitus

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

### **Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Talous on toteutunut kokonaisuudessaan alle talousarvion. Toimintatuottojen toteuma elokuun lopussa oli hieman budjetoitua suurempi, toteuma 67,1 % (laskennallinen toteuma 66,7%).

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman alle talousarvion, toteuma 62,8 %. Suurin poikkeama talousarvioon nähden on lämmitys- ja sähkökustannuksissa, joiden odotetaan tasoittuvan loppuvuotta kohden.

Ennusteessa on huomioitu kustannusten jakautuminen epätasaisesti vuodelle sekä työmarkkinatuen budjetoitua alhaisempi toteuma.

### **Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan säännöllisesti ja mahdollisiin poikkeamiin puututaan ja reagoidaan välittömästi.

Sähköisen arkiston käyttöönotto on edennyt, mikä mahdollistaa toimintojen jatkokehittämistä Hallinto ja hankinnat-palvelussa ja kaupunkiorganisaatiossa.

Suomen Terveystalo Oy irtisanoi vuoden 2022 lopussa henkilöstön työterveyspalveluja koskevan hankintasopimuksen päättymään 30.6.2023. Kilpailutus toteutettiin kevään aikana. Kilpailutuksen perusteella palveluntuottajaksi valittiin 1.7.2023 alkaen Suomen Terveystalo Oy. Työterveyspalveluissa on ollut kiinteähintainen sopimus. Uuden sopimuksen hinnoittelumalli on suoriteperusteinen. Talousarvioon varattu vanhaan sopimukseen perustuva työterveyshuollon määräraha ei tule todennäköisesti riittämään vuonna 2023. Asia tarkentuu syksyn aikana. Ylitys pystytään kattamaan henkilöstöpalvelujen muista määrärahoista. Työterveyspalvelujen kilpailutus vaati paljon resurssia ja joitakin kehittämistoimenpiteitä on siirtynyt sen vuoksi eteenpäin.

Raportointikauden aikana on valmistunut kaksi verkkosivustouudistusta: turvallisuuskonferenssi, tapahtumatalot. Visitkouvola-sivustouudistus on kesken. Sivustoilla on otettu käyttöön uusi Google Analytics 4-analytiikkatyökalu. Kouvola.fi-sivuston suosituinta sisältöä ovat joukkoliikenteeseen liittyvät asiat.

Kouvola tavoittaa omissa sosiaalisen median kanavissaan hyvin yleisöä organisten (ei mainostettujen) postausten avulla, vaikka seuraajamäärä kasvaakin hitaasti. Kepeät mobiilivideot ovat suosittuja sisältöjä eivätkä vaadi suurta editointityötä. Somemainonta lisää selvästi somekanavien kattavuutta ja tuo uusia yleisöjä.

Viestintä ja VisitKouvola-tiimi on työstänyt uudet tiedote- sekä juttuvinkki-toimintamallit, joiden avulla haetaan tavoitteellisesti ansaittua medianäkyvyyttä. Toistaiseksi valtakunnan median puhkaisevia uutisia saadaan vaatimattomasti. Tammi-elokuun aikana Kouvolan kaupunki lähetti 193 tiedotetta, joista syntyi 339 läpimenoa mediassa. Ansaitun medianäkyvyyden arvo oli lähes 4 miljoonaa euroa. Keskeisiä viestinnän teemoja olivat eduskuntavaalit, investoinnit, Kuninkuusravit, Repoveden julkinen liikenne, TE2024-uudistus, RRT:n valmistuminen, asumisen markkinoinnin Näköisesi paikka-juttusarja sekä kaupungin kehittämis- ja sopeuttamistyö.

Strategiaa on jalkautettu ja toimialojen tiekarttatyötä on ohjattu kevään aikana. Strategiatavoitteet on kirkastettu toimenpidekokonaisuuksiksi, joita kaupungin johtoryhmä on jalostanut vuoden 2024 toiminnan painopistealueiksi. Painopisteitä on esitelty myös valtuutetuille seminaarissa. Palveluyksikkö on laatinut toimialojen kanssa palveluverkkojen nykytilakuvausta, joka on edesauttanut vuoden 2024 talouden sopeuttamistoimenpiteiden laadintaa. Yksikössä työestetään kuluvan syksyn aikana "lakisääteiset/ei-lakisääteisten" -palvelujen analyysiä, jota tarkastellaan vuoden 2024 alkupuolella osana talouden sopeuttamista.

Strategiayksikkö on vetänyt myös maaseutupoliittisten linjausten valmistelua ja linjaukset hyväksyttiin kesäkuun valtuustossa. Yksikkö osallistuu myös valtakunnallisiin kaupunkipoliittisiin suunnitteluryhmien työhön omalla panoksellaan.

Hyvinvointikertomuksen vuosikertomus ja – suunnitelma hyväksyttiin valtuustossa. Erityisesti sieltä nousi esiin nuorten pahoinvointi, johon mietitään yhteisiä poikkihallinnollisia toimenpiteitä. Mielen hyvinvoinnin edistämisen toimintamallia edistetty toimialojen kanssa yhdessä.

Kouvolan digituen toimintamalli on valmistunut. Työn koordinoiti on toteutunut Digitaidoilla osalliseksi –hankkeen kautta, joka on aloittanut 1.3.2022. Digituki koordinaatiossa Kouvolan kuntalaisille tarjotun palveluverkoston osalta on koulutettu 15 vapaaehtoista digiopastajaa ja valmennettu digituki tehtäviin. Kouvolan sisäisessä organisaatiossa on koulutettu 15 digimentoria ja he ovat aloittaneet omien yksiköidensä osalta digimentorointi työn. Hanke päättyi 31.8.2023. Digituki jatkuu osana osallisuuskoordinaattorin tehtävää.

Osallisuudessa keskeistä on asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet sekä yhteinen tekeminen. Vuoden 2023 aikana tavoitteena on kehittää yhteisötilojen toimintaa. Vuoden 2023 aikana toteutetaan 2022 vuoden osallistuvan budjetoinnin pilotit määrärahan puitteissa.

Kaikkien Kouvola monikulttuurisuustyön kehittämissuunnitelma 2023-2025 hyväksyttiin valtuustossa. Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapiste Moonan toiminta on vakiintumassa osaksi kotoutumisen tukea ja sen tunnettuus on vahvistunut. Kotoutumisen ohjaajien työ on mallinnettu, työnjakoa hyvinvointialueen suuntaan on selkiinnytetty ja verkostoyhteistyötä tehdään eri toimijoiden kanssa. Maahanmuuttotyön verkostoa uudistetaan.

Työllisyys- ja kotoutumispalvelujen siirto kuntiin tapahtuu vuonna 2025 alusta ja osaltaan muutoksia tapahtui jo vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden aloittaessa. Tämä iso muutos tulee laajentamaan ja lisäämään kunnan vastuuta sekä sitä kautta tehtäviä. Muutoksen valmistelu etenee suunnitellusti. Laki työvoimapalvelujen järjestämiseksi hyväksyttiin 1.3.2023 ja se tulee voimaan 1.1.2025.

Yhteistyö TE-palveluiden ja hyvinvointialueen kanssa on tiivistä ja monipuolista. Yhteistyötä vahvistaa myös, että hyvinvointipäällikkö ja TE24-projektipäällikkö ovat jäseninä Kymenlaakson työllisyysjohtoryhmässä. Laissa työvoimapalvelujen järjestämiseksi (380/2023) on nostettu lain tasoiseksi asiakirjaksi suunnitelma työvoimapalvelujen järjestämisestä (15§). Järjestämisvastuupäätös ja em. suunnitelma olivat valtuuston päätettävänä 4.9.2023. Vaikuttavat työllisyyspolut - hanke on aloittanut toimintansa 1.4.2023 ja työ etenee suunnitellusti.

Työllisyydenhoidossa 2023 tavoitteena on 290 alkavaa palkkatukijaksoa, 31.8 .2023 mennessä on toteutunut 197.

Sähkön oston osalta hinnan suojaus on hyvällä tasolla. Tiukka ohjeistus ja priorisointi koko ylläpidon ja erityisesti kunnossapidon osalta. Energiasäästötoimia edelleen jatketaan, muun muassa rakennusten ylläpitoa laskemalla tyhjien/vajaakäyttöisten rakennuksien osalta.

### **Investointien toteutuminen**

ICT-investointien toteutuminen on edennyt maltillisesti. Käynnissä olevia projekteja: Digitalisaation edistämisen osalta HR- ja taloustietojen raportoinnin kehittäminen, Rakennusvalvonnan aineiston digitointi, Sähköisten paikkatietopalveluiden kehitysprojektit, Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen ja Kaupunkitasoinen CRM-järjestelmä. Paikkatietosovellushankkeet etenevät viiveellä ja painottuvat loppuvuoteen. Visitkouvola.fi - verkkosivuston uudistamisessa on menossa konseptivaihe, jonka myötä tarkentuu teknisen toteutuksen osuus eli investoinnin osuus.

Rakennusinvestointien osalta kilpailutus- ja rakentamisvaiheessa olevat ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Inkeröisten monitoimitalon rakentamisvaihe alkoi kesäkuussa 2023. Teatterista arkkitehtuurikilpailu etenemässä. Pieninvestoinnit edenneet pääsääntöisesti suunnitellusti.

Kaunisnurmen päiväkodin, Marjoniemen yhtenäiskoulun, Eskolanmäen liikuntahallin, keskuskeittiön ja Mansikkamäen koulun ruokalan laajennuksen hankesuunnitelmaprosessit edenneet arvioitua hitaammin. Lisäksi keskuskeittiön ja Mansikkamäen koulun ruokala jää odottamaan valitusprosessin (Hemsö) päätöstä.

### **Riskianalyysi**

Tunnistetut keskeiset toiminnallisuuden riskit liittyvät henkilöstön työhyvinvointiin, jaksamiseen ja avainosaamiseen, joita on jossain määrin realisoitunut. Työkuorma on ajoittain liian suuri resursseihin nähden. Tehtäväkuvia on muokattu ja tehtäviä jaettu uudelleen. Osaamista on laajennettu eri sopimusalojen osalta. Tulevat talouden sopeuttamiset tuovat epävarmuutta työhön.

Rakennusvalvonnan digitointiprojektin osalta tunnistettuna riskinä on, että siirto tapahtuu ennakoitua hitaammin, millä on suora vaikutus projektin toteutumiseen määräajassa ja siten muulle arkistotoiminnan jatkokehitystyölle. Digitointiprojektia seurataan kuukausittain ja riskiä pyritään minimoimaan suunnitelmallisella edistämällä sekä mahdollisimman hyvällä siirtonopeudella ja riskien ennakoinnilla, mm. haastavampien aineistojen käsittelyssä.

Henkilöstöpalvelujen tunnistamia riskejä on kirjattu Graniten riskienhallintajärjestelmään. Strategiset riskit liittyvät muun muassa yhteistyökumppaneiden toimintaan ja avainosaamiseen. Henkilöstöhallinnon prosessien kehittäminen vaatii yhteistyötä ja resursseja myös Sarastialta sekä muilta yhteistyökumppaneilta. Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti käytössä oleviin HR-järjestelmiin ja niiden välisten integraatioiden toimivuuteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin. Henkilöstön väheneminen on lisännyt avainhenkilöriskejä.

Tapahtumatalojen myynnin toimintamallin mukaan liiketoimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen edellyttää kahden myynti- ja markkinointiosaaajan työpanosta sekä yhteistyön toimivuutta myynnin ja tapahtumatalojen tuotannon henkilöstön kesken. Riskinä puutteellinen myynnin ja markkinoinnin resursointi tarkoittaa myynnin hidastumista ja toimintakyvykkyyden haavoittuvaisuudessa esimerkiksi sitä, että sijaistamista ei ole mahdollista järjestää.

Kiinteistökaupat voivat heilauttaa hyvinkin paljon taloutta, pitkittyneet kiinteistömyynnit ja etuosto-oikeudet kiinteistöjen vastaanottoon.

Riskinä huonokuntoisten rakennuksien yllätykset; liittyen vuotoihin, rakenteiden pettämiseen ja terveysturvallisuuteen. Kiinteistömassaa pitää saada pienemmäksi, jotta sekä henkilöstöresurssit että talousresurssit saadaan jossain määrin riittämään. Laastarikorjauksia tehty jo hyvin kauan.

Työkuorma on korkealla tasolla, sekä investointien että ylläpidon osalta, mahdolliset lisäselvitykset näkyvät pääprosessien hidastumisena. Myös rakennuskustannukset edelleen korkealla, joka osaltaan hidastaa päätöksentekoprosessia sekä haastaa ylläpidon priorisointia.

Rakennusalan haasteellisuus, urakoitsijoiden konkurssit ja suoritusvaikeudet kohonneena riskinä, vaikutukset hankkeiden aikatauluksiin ja talouteen.

**Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen**

**Kaupunginhallitus**

**Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä**

<b>Talousarviotavoite:</b> Ekologisesti ja sosiaalisesti kestävä kehitys.	<b>Tilannekuvaus:</b> Edunvalvontasuunnitelmaa on toteutettu suunnitellusti. Suunnitelmasta on nostettu kaupungin hallitusohjelmatavoitteisiin isoista liikennehankkeista Itärata ja VT15, yliopistotasoinen koulutustarjonta alueella sekä turvallisuus sisältäen huoltovarmuuden. Yhteistyö LUT:n kanssa on lisääntynyt meneillään olevan Logistiikan maisteriohjelman vuoksi. Vuonna 2024 käynnistyy Elintarviketekniikan maisteriohjelma. Kaupungin hallitusohjelmatavoitteisiin on nostettu yliopistotasoinen koulutustarjonta.		
<b>Mittarit</b>			
Kaupungin hankintojen paikallisuusaste (%)	Lähtöarvo 12/2021 52,4	Toteuma-arvo 8/2023 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2023 52,4

**Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta**

<b>Talousarviotavoite:</b> Hyvinvointipalveluiden saatavuuden varmistaminen ja vaikuttavuuden edistäminen.	<b>Tilannekuvaus:</b> Yhteistyötä tehdään laajasti eri toimijoiden ja sidosryhmien kanssa. Kymenlaakson hyvinvointialueen ja kuntien välinen strateginen yhteistyösopimus valmisteilla.		
--	---	--	--

**Kaupunkistrategian tavoite: Työelämä: Kouvola on moderni työmahdollisuuksien keskus**

<b>Talousarviotavoite:</b> TE-palvelujen hallittu siirto kunnalle.	<b>Tilannekuvaus:</b> Järjestämisvastuupäätös ja järjestämissuunnitelma oli valtuuston päätettävänä 4.9.2023. Vaikuttavat työllisyyspolut - hanke on aloittanut toimintansa 1.4.2023 ja työ etenee suunnitellusti.		
<b>Mittarit</b>			
Määrä (Kpl)	Lähtöarvo 12/2021 0	Toteuma-arvo 8/2023 1	Tavoitearvo 12/2023 5

**Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat**

<b>Talousarviotavoite:</b> Digitalisaatio on näkyvässä roolissa toimintaprosessien kehittämisessä	<b>Tilannekuvaus:</b> Organisaation digitalisointikyvykkyyttä on kasvatettu OSKU osaava kunta -hankkeen toimesta järjestämällä syksyllä prosessikoulutuksia toimialoille. Digitalisaatiosuunnitelman yltäason tavoitteita on edelleen tarkennettu. MS Azure -ympäristön osalta on tarkennettu teknistä arkkitehtuurikuva, tavoitetilaa ja hallintamallia.		
<b>Mittarit</b>			
Koulutustilaisuuksien määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 7	Tavoitearvo 12/2023 4

## Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

<b>Talousarviotavoite:</b> Henkilöstöjohtaminen kehittyä ja työhyvinvointi paranee.	<b>Tilannekuvaus:</b> Henkilöstöohjelman kehittämistoimenpiteitä määritelty osana strategian tiekarttojen valmistelua. Johtoryhmien valmennukset päättyivät helmikuussa. Kehityskeskusteluprosessin ja työhyvinvointikyselyn uudistamiseen liittyvät toimenpiteet ovat käynnissä. Palkkausjärjestelmien kehittäminen käynnissä TS-sopimuksen osalta. Palkkausjärjestelmiä kehitetty 1.6.2023 alkaen käytetyillä paikallisilla järjestelyillä.		
<b>Mittarit</b>			
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2021 17	Toteuma-arvo 8/2023 12,3	Tavoitearvo 12/2023 16,8

## Kaupunkistrategian tavoite: Hallittu vakaa talous

<b>Talousarviotavoite:</b> Talouden tasapainottaminen ja toiminnan tehostaminen.	<b>Tilannekuvaus:</b> Osana talousarviovalmistelua tehdään merkittävää talouden sopeuttamissuunnittelua.		
<b>Mittarit</b>			
Toimintakatteen muutosprosentti (%)	Lähtöarvo 12/2021 5,3	Toteuma-arvo 8/2023 - 62,6	Tavoitearvo 12/2023 - 65,7
<b>Mittarit</b>			
Oman organisaation toteutuneet palkkatukijaksot (kpl)	Lähtöarvo 12/2021 276	Toteuma-arvo 8/2023 197	Tavoitearvo 12/2023 290
<b>Mittarit</b>			
kiinteistöjen myynti m2	Lähtöarvo 12/2021 25 803	Toteuma-arvo 8/2023 937	Tavoitearvo 12/2023 25 000

## Talous

Kaupunginhallitus 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-8/2023	Poik- keama	Tot- %	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>68 653</b>	<b>0</b>	<b>68 653</b>	<b>46 090</b>	<b>-22 563</b>	<b>67,1</b>	<b>68 691</b>
Myyntitulot	132	0	132	839	707	634,3	231
Tuet ja avustukset	3 077	0	3 077	1 869	-1 208	60,7	3 067
Muut toimintatulot	65 443	0	65 443	43 381	-22 062	66,3	65 393
Valmistus omaan käyttöön	400	0	400	12	-388	3,0	400
<b>Toimintamenot</b>	<b>-69 644</b>	<b>0</b>	<b>-69 644</b>	<b>-43 708</b>	<b>25 936</b>	<b>62,8</b>	<b>-68 759</b>
Henkilöstömenot	-13 616	0	-13 616	-9 710	3 906	71,3	-13 656
Palkat ja palkkiot	-10 992	0	-10 992	-7 875	3 117	71,6	-11 031
Henkilösivumenot	-2 624	0	-2 624	-1 835	789	69,9	-2 625
Eläkemenot	-2 185	0	-2 185	-1 511	674	69,2	-2 186
Muut henkilösivumenot	-439	0	-439	-324	115	73,7	-439
Palveluiden ostot	-27 117	0	-27 117	-17 700	9 417	65,3	-26 598
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 774	0	-13 774	-6 546	7 228	47,5	-13 770
Avustukset	-9 901	0	-9 901	-5 950	3 951	60,1	-9 501
Muut toimintamenot	-5 236	0	-5 236	-3 801	1 434	72,6	-5 234
<b>Toimintakate</b>	<b>-591</b>	<b>0</b>	<b>-591</b>	<b>2 394</b>	<b>2 985</b>	<b>-405,0</b>	<b>333</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-13 156</b>	<b>0</b>	<b>-13 156</b>	<b>-4 693</b>			<b>-8 282</b>

Poistot ja arvonalentumiset	-13 156	0	-13 156	-9 567	3 588	72,7	-13 156
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	4 874			4 874
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-13 747</b>	<b>0</b>	<b>-13 747</b>	<b>-2 299</b>			<b>-7 949</b>

**Investoinnit**

Investoinnit, 1000 e	TA 2023	TA-muutos	MTA 2023	Tot 8/2022	TPE 2023
Aineettomat hyödykkeet	-0,9	0,0	-0,9	-0,1	-0,5
Aineelliset hyödykkeet	-12,5	0,0	-12,5	-4,1	-9,2
Sijoitukset	-0,3	-3,0	-3,3	-3,0	-3,3
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>-13,7</b>	<b>-3,0</b>	<b>-16,7</b>	<b>-7,2</b>	<b>-13,0</b>
Rahoitusosuudet	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Investointien luovutustulot	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Investointitulot yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
<b>Nettoinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-13,7</b>	<b>-3,0</b>	<b>-16,7</b>	<b>-6,9</b>	<b>-12,6</b>

Investoinnit projekteittain/kohteittain Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e	KI/UI	Menot/ Tulot	KUST. ARVIO	TA 2023	MTA 2023	TOT 8/2023	Poikkeam a
<b>ATK-ohjelmat ja laitteet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-128</b>	<b>772</b>
Kaupunkitasoinen CRM-järjestelmä	UI			-160	-160	-80	80
Paikkatietosovellushankkeet	UI			-48	-48	-8	40
Sähköisen paikkatietopalveluiden kehitysprojekti	UI			-118	-118	-1	117
Primus/Wilma oppilastietojärjestelmä	UI			-50	-50	0	50
Varhaiskasvatuksen asiaskastietojärjestelmän uusiminen	UI			-80	-80	0	80
Visitkouvola-verkkosivuston uudistus	UI			-90	-90	0	90
Digitalisaation edistäminen	UI			-154	-154	-9	145
Rakennusvalvonnan aineiston digitalisointi	UI			-200	-200	-30	170
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-260</b>	<b>-3 260</b>	<b>-3 000</b>	<b>260</b>
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>UI</b>	<b>Tulot</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
<b>Tilojen hankesuunnittelu</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-181</b>	<b>119</b>
<b>Pääpelastusasema ja VPK-laaj.</b>	<b>KI</b>	<b>Tulot</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>239</b>
<b>Kouvolan jäähalli</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>	<b>-9 500</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 010</b>	<b>-10</b>
<b>Pieninvestoinnit, KI</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-2 393</b>	<b>2 607</b>
		<b>Tulot</b>					
		<b>Netto</b>		<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-2 393</b>	<b>2 607</b>
Hovioikeus-talo	KI			-345	-345	-123	222
Myllykosken yhteiskoulu	KI			-40	-40	0	40
Urheilupuiston koulu	KI			-220	-220	-115	105
Kymintehtaan koulu	KI			-45	-45	0	45
Kuusankosken kalliosuoja	KI			-380	-380	-345	35
Inkeröisten jäähalli	KI			-320	-320	-12	308
Radiomuseo	KI			-60	-60	-16	44
Kuusankosken urheilutalon korjaustyöt	KI			-90	-90	-59	31
Kuusankosken kirjaston tilamuutos	KI			-70	-70	-43	27
Jaakonpuiston päiväkodin korjaustyöt	KI			0	0	-37	-37
Mansikkämäen Koulukort.väestönsuoja	KI			-80	-80	-48	32
Tuulensuojan korjaukset	KI			-150	-150	0	150
Lämmitysjärjestelmien muutokset	KI			-150	-150	0	150
Motiva energiakatselmuksen korjaustoimenpiteet	KI			-320	-320	-77	243
Pääkirjasto	KI			-90	-90	-44	46
Savonkadun varikon korjaukset	KI			-140	-140	-28	112

Valkealatalo	KI		0	0	-10	-10
Valkealan urheilukentän huoltorakennus	KI		0	0	-3	-3
Naukion koulu	KI		-35	-35	0	35
Valkealan jäähalli, Valkeala	KI		0	0	-16	-16
Kymintehtaan päiväkot	KI		-105	-105	-15	90
Koulurinteen koulu ja pk piha	KI		-30	-30	0	30
Pieninvestointien suunnittelu	KI		-80	-80	-23	57
Myllykosken kirjaston katon korjaus	KI		-300	-300	-65	235
Mielakan rinteiden korjaustyöt	KI		-100	-100	-185	-85
Elimäen koulukeskus RAU uusinta	KI		-50	-50	0	50
Kuusankoskitalon korjaukset	KI		-100	-100	-3	97
Valkealatalon uimahalli rak.korjaus	KI		-560	-560	-567	-7
Anjalan kentän uusi huoltorakennus	KI		-200	-200	-137	63
Eskolanmäen koulu, parkkipaikka	KI		-90	-90	-129	-39
Lyseon lukio, Rau ja pannuhuone	KI		-100	-100	-130	-30
Kouvolan Teatterin hissi	KI		-120	-120	-40	80
Ksnk jäähalli energiansäästötoimenpiteet	KI		-65	-65	-12	53
Jaakonpuiston päiväkod.korjaustyö	KI		-120	-120	0	120
Korian Pioneeripuisto tekonurmikko	KI		-180	-180	-13	167
Mielakan rinteiden korjaustyöt	KI		-50	-50	0	50
Lehtomäen urheilupuisto peruskorjaus	KI		-165	-165	-6	159
Eskolanmäen koulu, parkkipaikka	KI		-50	-50	-92	-42
<b>Myynnit, Muut rakennukset</b>	<b>KI</b>	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>Maa- ja vesialueet, kiinteistöjen liitytmismaksut</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>
<b>Teatteri, uudisrakennus</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-30 000</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>	<b>-79</b>
<b>Sarkolan koulu</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-11 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85</b>
<b>Marjoniemen yhtenäiskoulu</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-57 220</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>	<b>-2</b>
<b>Uusi uimahalli</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-37 382</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-192</b>
<b>Liikuntahalli Eskolanmäki</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-3 673</b>	<b>-1 800</b>	<b>-1 800</b>	<b>-29</b>
<b>Myynti, asuinrakennukset</b>	<b>UI</b>	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
<b>Kalustusrakennushankkeisiin</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>	<b>-170</b>	<b>-170</b>	<b>-76</b>	<b>94</b>
Naukion päiväkot	KI		0	0	-76	-76
<b>Yhteensä</b>		Menot	-148 975	-13 680	-16 680	-7 201
		Tulot	0	0	0	331
		Netto	-148 975	-13 680	-16 680	-6 869

Vaihtoehtoiset rahoitusmuodot	KUST.ARVI	TA 2023
Valkealan monitoimitalo	-31 694	-9 000
Inkeröisten monitoimitalo	-27 500	-18 000
Naukion päiväkot	-3 420	-600
Kaunisnurmen päiväkot	-4 550	-2 270
<b>Yhteensä</b>	<b>-67 164</b>	<b>-29 870</b>

### Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-8/2023
Kaupunginhallituksen alainen toiminta yhteensä	143,1	141,0	167,0

Yhteistyö on 1.1.2023 siirtynyt liikunnasta ja kulttuurista kaupunginhallituksen alaiseksi toiminnaksi hyvinvoinnin palveluyksikköön. Yhteistyössä huolehditaan yhdistyksien palkkatukijaksojen edelleen sijoituksesta ja palkkatukijaksojen henkilötyövuodet sisältyvät kaupunginhallituksen alaisen toiminnan toteutumaan 1-8/2023.

**Hallinto ja hankinnat**

**Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Talous on toteutunut kokonaisuudessaan alle talousarvion. Toimintatuottojen (tuet ja avustukset) toteuma elokuun lopussa oli budjetoitua pienempi, toteuma 47,1 % (laskennallinen toteuma 66,7%). Työllistämistuki ei ole toteutunut arvioidun suuruisena.

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman alle talousarvion, toteuma 58,7 %.

**Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan palvelussa kuukausittain. Mahdollisiin merkittäviin poikkeamiin puututaan ja niiden syyt selvitetään sekä raportoidaan.

Sähköisen arkiston käyttöönotto on edennyt, mikä mahdollistaa toimintojen jatkokehittämistä palvelussa ja kaupunkiorganisaatiossa.

**Riskianalyysi**

Rakennusvalvonnan digitointiprojektin osalta tunnistettuna riskinä on, että siirto tapahtuu ennakoitua hitaammin, millä on suora vaikutus projektin toteutumiseen määräajassa ja siten muulle arkistotoiminnan jatkokehitystyölle. Digitointiprojektia seurataan kuukausittain ja riskiä pyritään minimoimaan suunnitelmallisella edistämällä sekä mahdollisimman hyvällä siirtonopeudella ja riskien ennakoinnilla, mm. haastavampien aineistojen käsittelyssä.

**Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet**

**Hallinto ja hankinnat**

**Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat**

<b>Talousarviotavoite, Hallinto ja hankinnat:</b> Digitalisaatio on näkyvässä roolissa toimintaprosessien kehittämisessä			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Clouidia-kilpailutus- ja sopimusjärjestelmät integroidaan sähköiseen arkistoon.	<b>Tilannekuvaus:</b> Clouidia-integraatiosta on saatu tarjous Triplanilta ja on oltu yhteydessä Clouidiaan. Integraatiota viedään eteenpäin syksyn 2023 aikana tavoiteaikataulun mukaisesti.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutuminen (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 0	Tavoitearvo 12/2023 2
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Digitaalisen Helga-ohjelman käyttöönotto pysäköinninvalvonnassa.	<b>Tilannekuvaus:</b> Helga-ohjelman käyttöönottoa on arvioitu kuluvan vuoden aikana ja tarkasteltu hankintaa myös kustannus- ja hyötynäkökulmasta. Asian valmistelua jatketaan kuluvan arviointikauden aikana, tarkoituksena ottaa ohjelma käyttöön myöhemmin.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutuminen (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 0	Tavoitearvo 12/2023 1



<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Dynasty-asianhallintajärjestelmän loppukäyttöä tuetaan koulutusmateriaalien ja –videoiden päivittämisellä.</p>		<p><b>Tilannekuvaus:</b> Loppukäyttäjien osaamisen tueksi on kevään aikana toteutettu laaja koulutuskokonaisuus: - Luotu uusi nk. avoimen kyselytunnin -käyttäjätukimalli. - Kaikki Dynasty-asianhallintajärjestelmän ohjekokonaisuudet on päivitetty ja saatavilla Kontrassa. - Lisäksi toukokuussa on järjestetty kaupungin henkilöstölle neljän isoimman aihekokonaisuuden (asianhallinta, viranhaltijapäätökset sekä kokousvalmistelu) koulutussarja, joka on saatavilla myös tallenteina ja käytettävissä myös perehdytysmateriaalina.</p>	
<p><b>Mittarit</b></p>			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 100	Tavoitearvo 12/2023 100
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Hankintapäätösten volyymin raportointimahdollisuuksien kartoitus 30.6.2023 mennessä sekä mahdollisen raportoinnin käyttöönoton valmistelu.</p>		<p><b>Tilannekuvaus:</b> Selvitystyötä jatkuu syksyn aikana. Tehdyn käyttöönototarvearvion perusteella edistetään raportoinnin käyttöönottoa tarvittaessa loppuvuoden aikana.</p>	
<p><b>Mittarit</b></p>			
Toteutuminen (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 0	Tavoitearvo 12/2023 1
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Joukkoliikenteen liikennöintisopimusten tekeminen siirretään Cloudia-järjestelmään ja sopimusperustat uudistetaan.</p>		<p><b>Tilannekuvaus:</b> Hankinnat ja joukkoliikenne ovat yhteistyössä siirtämässä sopimusperustaa työstettäväksi Cloudiaan sitä mukaa, kun uudistus- ja uudistamistarve etenee.</p>	
<p><b>Mittarit</b></p>			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 50	Tavoitearvo 12/2023 100
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Organisaation kokonaisvaltaisen riskienhallinnan prosessia aletaan tukea sähköisellä riskienhallintajärjestelmällä.</p>		<p><b>Tilannekuvaus:</b> Granite-riskienhallintajärjestelmän koulutukset on toteutettu organisaatiossa ja järjestelmä on otettu kaupungilla käyttöön vuoden alusta kaikkien moduulien osalta. Organisaation kokonaisvaltaisen riskienhallinnan prosessia on siten alettu tukea sähköisellä riskienhallintajärjestelmällä vuoden 2023 aikana ja riskienhallintaa toteutetaan ja seurataan järjestelmästä säännöllisesti.</p>	
<p><b>Mittarit</b></p>			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 100	Tavoitearvo 12/2023 100
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Rakennusvalvonnan arkisto digitalisoidaan vuosien 2022 – 2024 aikana.</p>		<p><b>Tilannekuvaus:</b> Rakennusvalvonnan arkistoa on digitoitu n. 100 hyllymetriä. Tavoitteena on, että arkistosta olisi digitoitu 1/3 31.12.2023 mennessä ja näyttää siltä että tavoitteeseen päästään. Digitoitujen aineiston arkistotallennukset pääsivät alkamaan vasta syksyllä (tiettyjen metatieto-ongelmien vuoksi) mutta nyt työ on hyvässä vauhdissa ja aineistoa tallennetaan arkistoon viikoittain. Kauppapaikkaintegraatiota arkistoon päästään aloittamaan tämän vuoden puolella. Digitointiprojektista on ajantasainen seura.</p>	
<p><b>Mittarit</b></p>			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2022 5	Toteuma-arvo 8/2023 25	Tavoitearvo 12/2023 45

<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Toimialojen erillisaineistojen vienti sähköiseen arkistoon.	<b>Tilannekuvaus:</b> Toimialojen manuaalitalennuksia on tehty suunnitelman mukaisesti. Tänä vuonna on arkistoon tallennettu talouden, viestinnän sekä liikuntapalveluiden aineistoja. Loppuvuodesta arkistoon tallennetaan digitoituja rakennuspiirustuksia (viikoittain) sekä ympäristöterveydenhuollon materiaalia. Toteuma 31.8.2023 mennessä on noin 70 %:a. Työtä jatketaan suunnitelman mukaisesti loppuvuoden aikana, jolloin suunnitellaan myös vuoden 2024 siirtoaikataulua.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutuminen (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 7	Tavoitearvo 12/2023 10

**Talous**

Hallinto ja hankinnat 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>473</b>	<b>0</b>	<b>473</b>	<b>223</b>	<b>-250</b>	<b>47,1</b>	<b>476</b>
Myyntitulot	0	0	0	3	3		3
Tuet ja avustukset	103	0	103	1	-102	1,3	103
Muut toimintatulot	370	0	370	219	-151	59,1	370
<b>Toimintamenot</b>	<b>-6 805</b>	<b>0</b>	<b>-6 805</b>	<b>-3 991</b>	<b>2 813</b>	<b>58,7</b>	<b>-6 805</b>
Henkilöstömenot	-2 875	0	-2 875	-1 871	1 004	65,1	-2 875
Palkat ja palkkiot	-2 373	0	-2 373	-1 533	840	64,6	-2 373
Henkilösivumenot	-503	0	-503	-338	165	67,2	-503
Eläkemenot	-423	0	-423	-286	137	67,6	-423
Muut henkilösivumenot	-79	0	-79	-52	28	65,1	-79
Palveluiden ostot	-2 831	0	-2 831	-1 727	1 104	61,0	-2 831
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33	0	-33	-24	9	72,4	-33
Avustukset	-523	0	-523	-20	503	3,8	-523
Muut toimintamenot	-543	0	-543	-350	194	64,4	-543
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 332</b>	<b>0</b>	<b>-6 332</b>	<b>-3 768</b>	<b>2 563</b>	<b>59,5</b>	<b>-6 329</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 499</b>			<b>1 499</b>
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	1 499			1 499
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-6 332</b>	<b>0</b>	<b>-6 332</b>	<b>-2 270</b>			

**Henkilöstö****Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Toiminta on toteutumassa talousarvion mukaisena. Toimintatulojen toteuma on 65,5 % ja toimintamenojen 59,8 %. Toimintakate on 58,6 %. Kehittämistoimenpiteitä toteutetaan henkilöstöohjelman ja talousarvion käyttösuunnitelman mukaisesti.

**Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan kuukausittain. Olennaisiin poikkeamiin reagoidaan välittömästi. Suomen Terveystalo Oy irtisanoi vuoden 2022 lopussa henkilöstön työterveyspalveluja koskevan hankintasopimuksen päättymään 30.6.2023. Kilpailutus toteutettiin kevään aikana. Kilpailutuksen perusteella palveluntuottajaksi valittiin 1.7.2023 alkaen Suomen Terveystalo Oy. Työterveyspalveluissa on ollut kiinteähintainen sopimus. Uuden sopimuksen hinnoittelumalli on suoriteperusteinen. Talousarvioon varattu vanhaan sopimukseen perustuva työterveyshuollon määräraha ei tule todennäköisesti riittämään vuonna 2023. Asia tarkentuu syksyn aikana. Ylitys pystytään kattamaan henkilöstöpalvelujen muista määrärahoista. Työterveyspalvelujen kilpailutus vaatii paljon resurssia ja joitakin kehittämistoimenpiteitä on siirtynyt sen vuoksi eteenpäin.

**Riskianalyysi**

Henkilöstöpalvelujen tunnistamia riskejä on kirjattu Graniten riskienhallintajärjestelmään. Strategiset riskit liittyvät muun muassa yhteistyökumppaneiden toimintaan ja avainosaamiseen. Henkilöstöhallinnon prosessien kehittäminen vaatii yhteistyötä ja resursseja myös Sarastialta sekä muilta yhteistyökumppaneilta. Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti käytössä oleviin HR-järjestelmiin ja niiden välisten integraatioiden toimivuuteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin. Henkilöstön väheneminen on lisännyt avainhenkilöriskejä. Henkilöstöpalveluissa on siirtynyt eläkkeelle kaksi työntekijää vuoden 2023 aikana. Toinen vapautuneista tehtävistä on jätetty täyttämättä. Henkilöstön tehtäväkuvia on muokattu ja tehtäviä jaettu uudelleen. Osaamista on laajennettu eri sopimusalojen osalta.

**Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet****Henkilöstö****Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat**

<b>Talousarviotavoite, Henkilöstö:</b> Digitalisaatio on näkyvässä roolissa toimintaprosessien kehittämisessä	
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> HR-prosessien digitalisoinnin jatkaminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Sähköisen arkistoinnin ja allekirjoituksen käyttöönoton suunnittelu palvelussuhdeasioissa on aloitettu.
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> HR-raportoinnin kehittäminen ja visualisointi	<b>Tilannekuvaus:</b> HR-raportoinnin kehittäminen on käynnissä. Raporttipohjat ja ajastukset on määritetty. Jatkoeteneminen edellyttää yhteistyökumppanin toimenpiteitä.

**Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen**

<b>Talousarviotavoite, Henkilöstö:</b> Henkilöstöjohtaminen kehittyä ja työhyvinvointi paranee.	
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Henkilöstön työterveyspalvelujen kilpailutus ja järjestäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Työterveyspalvelujen kilpailutettiin keväällä. Kaupunginhallitus valitsi palveluntuottajaksi 15.5.2023 Suomen Terveystalo Oy:n. Uusi sopimus tuli voimaan 1.7.2023 alkaen.
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Henkilöstöohjelman päivittäminen uuden kaupunkistrategian mukaisesti	<b>Tilannekuvaus:</b> Henkilöstöohjelman kehittämistoimenpiteitä on valmisteltu osana strategian jalkauttamiseen liittyvien tiekarttojen ja talousarvion valmistelua.
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Johtamisen ja esihenkilötyön kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Kaupungin johtoryhmien valmennukset päättyivät helmikuussa. Kehityskeskusteluprosessin kehittäminen on käynnissä.
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Palkkausjärjestelmien ja palkitsemisen kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Asiantuntijahinnoittelun TVA:n päivitys valmistui alkuvuodesta. Teknisten sopimuksen palkkausjärjestelmän uudistaminen on käynnissä. Palkitsemisjärjestelmän päivittäminen on aloitettu. Palkkausjärjestelmiä on kehitetty kunta-alan paikallisilla 1.6.2023 alkaen jaetuilla järjestelyerillä.
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Työkykyjohtamisen kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Työkyvyn toimintamalli on päivitetty maaliskuussa. Korvaavan työn käytön edistäminen on aloitettu keväällä yhteistyössä palvelujen kanssa.
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Työnantajamarkkinoinnin ja rekrytointiprosessin kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Käynnistetty työnantajamielikuva- ja rekrytointimarkkinointiprojekti yhteistyössä FCG Kuntarekryn kanssa. Maalis-huhtikuussa kartoitettiin rekrytointin nykytilaa hakijakokemuskyselyllä ja rekrytointin dataa analysoimalla. Lisäksi laadittiin markkinointisuunnitelma. Toimenpiteitä on toteutettu markkinointisuunnitelman mukaisesti.

**Talous**

Henkilöstö 1000 €	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>551</b>	<b>0</b>	<b>551</b>	<b>361</b>	<b>-190</b>	<b>65,5</b>	<b>551</b>
Tuet ja avustukset	530	0	530	350	-180	66,0	540
Muut toimintatulot	21	0	21	11	-10	51,9	11
<b>Toimintamenot</b>	<b>-3 306</b>	<b>0</b>	<b>-3 306</b>	<b>-1 976</b>	<b>1 330</b>	<b>59,8</b>	<b>-3 306</b>
Henkilöstömenot	-1 424	0	-1 424	-967	456	67,9	-1 424
Palkat ja palkkiot	-1 127	0	-1 127	-771	356	68,4	-1 127
Henkilösivumenot	-296	0	-296	-196	100	66,1	-296
Eläkemenot	-250	0	-250	-164	85	65,9	-250
Muut henkilösivumenot	-47	0	-47	-32	15	67,6	-47
Palveluiden ostot	-1 693	0	-1 693	-894	798	52,8	-1 693
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59	0	-59	-22	37	37,3	-59
Muut toimintamenot	-131	0	-131	-93	38	70,7	-131
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 755</b>	<b>0</b>	<b>-2 755</b>	<b>-1 616</b>	<b>1 140</b>	<b>58,6</b>	<b>-2 755</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>1 594</b>			<b>1 594</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-22	0	-22	-22			-22
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	1 616			1 616
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 777</b>	<b>0</b>	<b>-2 777</b>	<b>-22</b>			<b>-1 162</b>

**Talous ja strategia**

**Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Talous on elokuun lopussa toteutunut kokonaisuudessaan hieman yli talousarvion. Osa tuotoista painottuu loppuvuoteen ja muiden toimintatuottojen ennakoitaan jäävän arvioitua pienemmiksi, jos osakkeiden myyntivoitot eivät toteudu. Osku-hankkeeseen varattujen palvelujen ostojen arvioidaan jäävän talousarviota pienemmiksi. Myös työmarkkinatuen kuntaosuuden ennakoivaan jäävän arvioitua alhaisemmaksi. Palvelun talouden ennustetaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti.

**Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan säännöllisesti ja niitä käsitellään tiimipalaverissa. Mahdollisiin poikkeamiin puututaan ja niiden syyt selvitetään sekä raportoidaan. Mahdollisiin riskeihin ja poikkeamiin reagoidaan välittömästi.

**Riskianalyysi**

Tunnistetut keskeiset toiminnallisuuden riskit liittyvät henkilöstön työhyvinvointiin, jaksamiseen ja avainosaamiseen, joita on jossain määrin realisoitunut. Työkuorma on ajoittain liian suuri resursseihin nähden. Tulevat talouden sopeuttamiset tuovat epävarmuutta työhön.

**Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet**

**Talous ja strategia**

**Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä**

<b>Talousarviotavoite, Talous ja strategia:</b> Ekologisesti ja sosiaalisesti kestävä kehitys.			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Kuninkuusravit-suurtapahtuma hyödyttää Kouvolan elinkeinoelämää.	<b>Tilannekuvaus:</b> Kärkitapahtuma Kuninkuusravit saavutti strategiset tavoitteet: 1) Kouvolan tunnettuuden kehittyminen, 2) matkailutulon kasvu, 3) yhteisöllisyyden vahvistuminen. Tapahtumajärjestäjältä odotetaan tulo- ja työllisyysvaikutustuloksia. Kouvolan kaupungin viestintäkanavissa ja mediaseurannassa Kuninkuusravit toivat Kouvolaan eniten näkyvyyttä kesällä 2023. Tapahtuma synnytti uutta tilapäismajoitusta, joka palvelee tulevissa suur tapahtumissa. Oheistapahtumat elävöittivät koko kaupunkia.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Käyrälammen alueen matkailutarjontaa kehitetään.	<b>Tilannekuvaus:</b> Käyrälammen alueen kannattavuus- ja tapahtumaselvitykset ovat valmistuneet. Valmistelussa on etenemissuunnitelma alueen matkailu- ja tapahtumaliiketoimintamahdollisuuksien edistämiseksi. Matkailutarjontaa kehitetään yritys yhteistyössä Koe Käyrälampi - ja Matkailuinvestointien edistäminen Kymenlaaksossa -hankkeissa ulkopuolisen rahoituksen avulla. Lisäksi on valmisteltu Matkailukompassi-hanke JTF-rahoitushakuun. Paaskosken majan ja Käyräjoen saunan myymisestä odotetaan KH:n linjauksia.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Maaseutupoliittisten linjausten laadinta ja jalkautuksen käynnistäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Maaseutupoliittiset linjaukset 2023-2027 käsiteltiin kaupunginhallituksessa 14.8.2023 ja palautettiin uudelleen valmisteluun.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutuminen (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 1	Tavoitearvo 12/2023 1

<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Oppilaitos- ja yritys yhteistyötä markkinoinnissa vahvistetaan osaavan työvoiman houkuttelemiseksi.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Tavoitteena on etsiä sopiva rahoitusinstrumentti ja valmistella Kouvolan kaupungin, Xamk:n sekä LUT:n yhteinen hanke, josta saadaan resursseja opiskelijakaupunkibrändäykseen ja - tapahtumiin. Kaupunki on mukana valmistelemaan oppilaitosten järjestämää hackathonia, jossa ratkaistavana tehtävänä on ideoida Kouvolasta pito- ja vetovoimaisempi opiskelijakaupunki. Xamk:n kanssa on neuvoteltu yhteistyöstä, jossa opiskelijat suunnittelevat ja toteuttavat videoita kaupungin somekanaviin.</p>
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Osallistuvan budjetoinnin mallintaminen.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Osallistuva toimintamalli hyväksytty hallituksessa ja syksyn 2023 aikana toteutetaan 2022 vuoden osbupilotit määrärahan puitteissa.</p>

**Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta**

<p><b>Talousarvion tavoite, Talous ja strategia:</b> Hyvinvointipalveluiden saatavuuden varmistaminen ja vaikuttavuuden edistäminen.</p>			
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Hyvinvointialue edunvalvonta ja yhdyspintatyö – hyvinvointialueen palvelujen saatavuuden varmistaminen.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Hyvinvointialueen kanssa valmisteilla kuntien ja hyvinvointialueen välistä yhteistyösopimusta, jolla varmistetaan yhteistyön sujuvuus ja siihen liittyvät reunaehdot.</p>		
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Ikääntyneen väestön hyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden toteutuminen verkostotyönä.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Ikätyöryhmä kokoontuu säännöllisesti tarkastelemaan tavoitteiden etenemistä ja tekee jatkosuunnitelmia niiden toteuttamiseksi.</p>		
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Jatketaan työllisyydenhoidon tavoitteellista toimintaa yhteistyössä TE-palveluiden ja hyvinvointialueen kanssa.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Yhteistyö TE-palveluiden ja hyvinvointialueen kanssa on tiivistä ja monipuolista. Yhteistyötä vahvistaa myös, että hyvinvointipäällikkö ja TE24-projektipäällikkö ovat jäseninä Kymenlaakson työllisyysjohtoryhmässä.</p>		
<p><b>Mittarit</b></p>			
<p>Oman organisaation toteutuneet palkkatukijaksot (kpl)</p>	<p>Lähtöarvo 12/2022 289</p>	<p>Toteuma-arvo 8/2023 197</p>	<p>Tavoitearvo 12/2023 290</p>
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapiste Moonan toiminnan vakiinnuttaminen ja kotoutumisen ohjaajien työn mallintaminen sekä verkostotyön selkiyttäminen.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapiste Moonan toiminta on vakiintumassa osaksi kotoutumisen tukea ja sen tunnettuus on vahvistunut. Kotoutumisen ohjaajien työn mallintaminen on aloitettu, työnjakoa hyvinvointialueen suuntaan on selkiinnytetty ja verkostoyhteistyötä tehdään eri toimijoiden kanssa. Maahanmuuttotyön verkostoa uudistetaan.</p>		
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Mielen hyvinvoinnin edistämisen toimintamallin juurruttaminen kunta-järjestöt-hyvinvointialue yhteistyössä ja sitoutuminen varhaisen vaiheen työn kehittämiseen.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Mielen hyvinvoinnin toimintamallin edistämisen työ on jatkunut kohdennetuilla tapaamisilla palvelujen kanssa.</p>		
<p><b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Vapaaehtoistyön toimintamallin rakentaminen ja juurruttaminen.</p>	<p><b>Tilannekuvaus:</b> Vapaaehtoistyön toimintamallin koordinoiti toteutetaan Kipinä ry:n kanssa. Vapaaehtoistoimijat ovat liittyneet Kansalaisareena ry:n valtakunnalliseen verkostoon toiminnan koordinoimisen edistämiseksi.</p>		

**Kaupunkistrategian tavoite: Työelämä: Kouvola on moderni työmahdollisuuksien keskus**

<b>Talousarviotavoite, Talous ja strategia:</b> TE-palvelujen hallittu siirto kunnalle.			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Laaditaan työvoimapaalveluiden palvelustrategia ja sitä tarkentavat suunnitelmat. Edetään TE24 valmistelussa kohti toimeenpanoa.	<b>Tilannekuvaus:</b> Laissa työvoimapaalvelujen järjestämiseksi (380/2023) on nostettu lain taseiseksi asiakirjaksi suunnitelma työvoimapaalvelujen järjestämisestä (15§). Järjestämisvastuupäätös ja em. suunnitelma on ollut valtuustossa päätettävänä 4.9.2023. Vaikuttavat työllisyyspolut -hanke on aloittanut toimintansa 1.4.2023 ja työ etenee suunnitellusti.		
<b>Mittarit</b>			
Määrä (Kpl)	Lähtöarvo 12/2022	Toteuma-arvo 8/2023	Tavoitearvo 12/2023
	0	3	5

**Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat**

<b>Talousarviotavoite, Talous ja strategia:</b> Digitalisaatio on näkyvässä roolissa toimintaprosessien kehittämisessä			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Digitalisaatiokyvykkyyden edistäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Kaupungin henkilöstön digitalisointikyvykkyyden kasvattamiseen on saatu valtion digikannustinjärjestelmästä hankeavustusta yhdessä Kotkan kaupungin kanssa. Hanke on käynnissä ja hankkeen toimesta on järjestetty molemmille organisaatioille koulutuksia. Uusia koulutuksia on kilpailutettu ja suunniteltu syksylle 2023. Digitalisointisuunnitelman ylätasoon tavoitteiden osalta on järjestetty toimialakohtaisia digityöpajoja, joissa ylätasoon tavoitteita on tarkennettu kesän ja alkusyksyn aikana.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Digitalisointimallien kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Digitalisointimalleja kehitetään OSKU osaava kunta -hankkeessa. Mallien kehittäminen alkaa syksyllä 2023.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Digituki koordinaatio ja digimentorointi osaksi Kouvolan toimintaa.	<b>Tilannekuvaus:</b> Digituki koordinaation osalta Kouvolan kuntalaisille tarjotun palveluverkoston osalta 15 vapaaehtoista digiopastajaa on koulutettu ja valmennettu digituki tehtäviin. Kouvolan sisäisen organisaation osalta 15 digimentoria on koulutettu digimentorointiin ja ovat aloittaneet omien yksiköidensä osalta digimentorointi työn. Hanke päättyy 31.8.2023 ja työ siirtynyt osaksi osallisuuskordinaattorin tehtävään		
<b>Mittarit</b>			
Määrä (Kpl)	Lähtöarvo 12/2022	Toteuma-arvo 8/2023	Tavoitearvo 12/2023
	0	15	15
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Kaupunkiviestinnän ja markkinoinnin vaikuttavuutta tehostetaan digitalisaation avulla.	<b>Tilannekuvaus:</b> Toteutettu verkkonäkyvyyttä korostavaa viestintä- ja markkinointisuunnitelmaa, kehitetty analytiikan raportointimalli sekä muita tavoitteita edistäviä toimintamalleja. Tavoitteen saavuttamista on hidastanut digipainotteisten tiedotuspäällikön ja digiasiantuntijan vakanssien täyttämättä jättäminen. Raportointikauden tuloksellisimmat toimenpiteet: Kuninkuusravit, Repovesi-kampanja, Näköisesi paikka -kampanja. Tiedotejakelu- ja mediaseurantatyökalun kilpailutus on valmistelussa.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Prosessien digitalisoinnin edistäminen yhteistyössä toimialojen kanssa.	<b>Tilannekuvaus:</b> Raportoinnin kehittämisen osalta toteutetut Talousraportit on olleet testattavana, käyttökokemusten perusteella raportointia jatkokehitetään. CRM-, kotoutumispalvelut- ja asiakkuudenhallintajärjestelmän toteutusprojektiin osallistuminen yhdessä toimialojen kanssa. Opetustoimen kanssa yhteistyössä työstetty useita uusia toimintamalleja, mm. sovellustarjotinta. Valkealan monitoimitalon AV -laitteiden, infonäyttöjärjestelmän ja tilavaraustratkaisun suunnittelua tehty yhdessä toimialojen kanssa.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Talousraportoinnin kehittäminen ja visualisointi.	<b>Tilannekuvaus:</b> Resurssivajauksen vuoksi kehittäminen ei ole edennyt.		

<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Tapahtumatalojen myynti- ja markkinointitoimintojen käyttöönotto.	<b>Tilannekuvaus:</b> Viestintäkanavien uudistus on valmis. Myynti- ja markkinointikampanjat ovat käynnissä, mutta vuoden 2023 myyntitavoitteeseen ei yllä. Myynti- ja markkinointitoimintoa ei ole resursoitu hyväksytyyn liiketoimintasuunnitelman mukaisesti. CRM- ja tilavarausjärjestelmän implementointi valmistuu aikataulussa. Myynnin ja tuotannon yhteistyöprosessien käyttöönotossa on edelleen haasteita. Tapahtumatalojen myynti ja markkinointi on tukenut osaamisellaan ravintolatoimijan kilpailutuksen valmistelua.
--	--

**Kaupunkistrategian tavoite: Hallittu vakaa talous**

<b>Talousarviotavoite, Talous ja strategia:</b> Talouden tasapainottaminen ja toiminnan tehostaminen.			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Investointisuunnitelman toteutumisen seuranta ja päivittäminen tarpeen mukaan.	<b>Tilannekuvaus:</b> Investointien käyttötalouslaskelmia on edelleen kehitetty. Investointisuunnitelma päivitetty vuoden 2024 talousarviota varten. Investoinneissa tehty uudelleen arviointia.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Kaupunkistrategia jalkautetaan toimialoille, palveluyksiköihin ja palveluihin	<b>Tilannekuvaus:</b> Koko kaupungin yhteinen ylätasoinen tiekartta on luotu, mikä auttaa kokonaisuuden hallinnassa ja priorisoi kaikille yhteisiä kaupungin tavoitteita ja toimenpiteitä. Toimiala- ja palvelukohtaisissa tiekarttoissa kaupunkistrategiaa on jalkautettu yksityiskohtaisemmin, jotta ne toimivat apuvälineinä toiminnan ja talouden suunnittelussa alemmilla tasoilla.		
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Palveluverkkokuvauksen päivittäminen ja ylläpito	<b>Tilannekuvaus:</b> Palveluverkkopäivitys on valmis ja sitä hyödynnetään osana Sopeuttamis- ja kehittämistyötä. Palveluverkkoa ylläpidetään säännöllisesti.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutuminen (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 1	Tavoitearvo 12/2023 1
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Talouden ja toiminnan kehittämissuunnitelman koordinointi.	<b>Tilannekuvaus:</b> Ohjausryhmä päätti työnsä kesäkuun alussa 2023. Työtä on jatkettu osana talousarviovalmistelua.		

**Talous**

Talous ja strategia 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot.-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>2 704</b>	<b>0</b>	<b>2 704</b>	<b>1 609</b>	<b>-1 095</b>	<b>59,5</b>	<b>2 641</b>
Myyntitulot	82	0	82	19	-63	23,5	80
Tuet ja avustukset	2 444	0	2 444	1 518	-926	62,1	2 434
Muut toimintatulot	177	0	177	71	-106	40,2	127
<b>Toimintamenot</b>	<b>-22 517</b>	<b>0</b>	<b>-22 517</b>	<b>-15 419</b>	<b>7 098</b>	<b>68,5</b>	<b>-22 300</b>
Henkilöstömenot	-8 078	0	-8 078	-5 925	2 153	73,3	-8 118
Palkat ja palkkiot	-6 514	0	-6 514	-4 815	1 699	73,9	-6 552
Henkilösivumenot	-1 564	0	-1 564	-1 110	454	71,0	-1 566
Eläkemenot	-1 293	0	-1 293	-901	392	69,7	-1 294
Muut henkilösivumenot	-272	0	-272	-209	63	77,0	-272
Palveluiden ostot	-4 286	0	-4 286	-2 984	1 302	69,6	-4 435
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77	0	-77	-99	-22	129,2	-73
Avustukset	-9 378	0	-9 378	-5 930	3 448	63,2	-8 978
Muut toimintamenot	-697	0	-697	-480	217	68,8	-695
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 813</b>	<b>0</b>	<b>-19 813</b>	<b>-13 810</b>	<b>6 003</b>	<b>69,7</b>	<b>-19 659</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-53</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>2 018</b>			
Poistot ja arvonalentumiset	-53	0	-53	-82	-29	155,4	-82



Muut laskennalliset kust.	0	0	0	2 100	2 100
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-19 866</b>	<b>0</b>	<b>-19 866</b>	<b>-11 792</b>	<b>-17 641</b>

**Palveluyksikkö Viestintä ja VisitKouvola**

**Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Kokonaisuutena toiminta ja talous on toteutunut lähes suunnitellusti alkuvuoden osalta eikä talousarvion ennakoita ylittävänä. Suurin osa tuotoista tulee EU-hankerahoituksista, jotka painottuvat loppuvuoteen. Yksi uusi matkailuelinkeinon kehittämisen EU-projekti (Elinvoimaa Kaakkois-Suomeen matkailuyhteistyöllä) on saanut myönteisen rahoituspäätöksen talousarviovalmistelun jälkeen. Ko. hankkeen vastinraha on Konsernipalveluiden budjetissa, ei Viestintä ja VisitKouvola-palveluyksikön kustannuspaikalla. Kaikki tällä hetkellä käynnissä olevat hankkeet päättyvät vuoden 2023 aikana. Valmistelussa on tapahtumakehittämiseen liittyvä EU-hanke.

Yksikön henkilöstön tehtävänkuvat organisoidaan tehtyjen säästöjen seurauksena uudelleen, sillä digisuuntautuneen tiedotuspäällikön rekrytointi keskeytettiin eikä eläköityneen matkailuneuvojan vakanssia ole täytetty.

Toiminnallisten tavoitteiden osalta on edetty pitkälti suunnitelman mukaisesti ja toteumat ovat edenneet hyvin. Niistä on raportoitu omana kokonaisuutenaan. Käyttösuunnitelman tavoitteiden aikatauluissa on pääosin pysytty.

**Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan säännöllisesti ja niitä käsitellään tiimipalaverissa. Mahdollisiin poikkeamiin puututaan ja niiden syyt selvitetään sekä raportoidaan.

Raportointikauden aikana on valmistunut kaksi verkkosivustouudistusta: turvallisuuskonferenssi, tapahtumatalot. Visitkouvola-sivustouudistus on kesken. Sivustoilla on otettu käyttöön uusi Google Analytics 4-analytiikkatyökalu. Kouvola.fi-sivuston suosituinta sisältöä ovat joukkoliikenteeseen liittyvät asiat.

Kouvola tavoittaa omissa sosiaalisen median kanavissaan hyvin yleisöä orgaanisten (ei mainostettujen) postausten avulla, vaikka seuraajamäärä kasvaakin hitaasti. Kepeät mobiilivideot ovat suosittuja sisältöjä eivätkä vaadi suurta editointityötä. Somemainonta lisää selvästi somekanavien kattavuutta ja tuo uusia yleisöjä.

Viestintä ja VisitKouvola-tiimi on työstänyt uudet tiedote- sekä juttuvinkki-toimintamallit, joiden avulla haetaan tavoitteellisesti ansaittua medianäkyvyyttä. Toistaiseksi valtakunnan median puhkaisevia uutisia saadaan vaatimattomasti. Tammi-elokuun aikana Kouvolan kaupunki lähetti 193 tiedotetta, joista syntyi 339 läpimenoa mediassa. Ansaitun medianäkyvyyden arvo oli lähes 4 miljoonaa euroa. Keskeisiä viestinnän teemoja olivat eduskuntavaalit, investoinnit, Kuninkuusravit, Repoveden julkinen liikenne, TE2024-uudistus, RRT:n valmistuminen, asumisen markkinoinnin Näköisesi paikka-juttusarja sekä kaupungin kehittämis- ja sopeuttamistyö.

**Riskianalyysi**

Viestintä ja VisitKouvolan riskit on kirjattu kaupungin uuteen riskienhallintajärjestelmään. Tunnistetut keskeiset toiminnallisuuden riskit liittyvät henkilöstön työhyvinvointiin, jaksamiseen ja avainosaamiseen, joita on jossain määrin realisoitunut. Matkailuneuvojan eläköidyttyä VisitKouvolan perustoimintaa tehdään kahden vakinaisen työntekijän 100% työpanoksella. Palkkatukityöllistettyjen rekrytointia on jatkettu tasaamaan resurssivajeita seuraavissa tehtävissä: graafinen suunnittelu, tapahtumaviestintä, tapahtumatalojen myynti ja markkinointi sekä matkailumarkkinointi.

Tapahtumatalojen myynnin toimintamallin mukaan liiketoimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen edellyttää kahden myynti- ja markkinointiosajän työpanosta sekä yhteistyön toimivuutta myynnin ja tapahtumatalojen tuotannon henkilöstön kesken. Riskeinä puutteellinen myynnin ja markkinoinnin resursointi tarkoittaa myynnin hidastumista ja toimintakyvyyden haavoittuvaisuudessa esimerkiksi sitä, että sijaistamista ei ole mahdollista järjestää.

## Talous

Visit Kouvola ja viestintä 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu ta	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>335</b>	<b>0</b>	<b>335</b>	<b>82</b>	<b>-253</b>	<b>24,4</b>	<b>335</b>
Myyntitulot	35	0	35	18	-17	51,6	35
Tuet ja avustukset	283	0	283	62	-221	21,9	283
Muut toimintatulot	17	0	17	2	-15	11,4	17
<b>Toimintamenot</b>	<b>-2 844</b>	<b>0</b>	<b>-2 844</b>	<b>-1 694</b>	<b>1 149</b>	<b>59,6</b>	<b>-2 844</b>
Henkilöstömenot	-1 377	0	-1 377	-767	611	55,7	-1 377
Palkat ja palkkiot	-1 088	0	-1 088	-609	479	56,0	-1 088
Henkilösivumenot	-289	0	-289	-158	132	54,5	-289
Eläkemenot	-244	0	-244	-133	111	54,7	-244
Muut henkilösivumenot	-45	0	-45	-24	21	53,3	-45
Palveluiden ostot	-905	0	-905	-469	436	51,8	-905
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52	0	-52	-33	19	64,3	-52
Avustukset	-361	0	-361	-330	31	91,3	-361
Muut toimintamenot	-149	0	-149	-96	53	64,3	-149
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 509</b>	<b>0</b>	<b>-2 509</b>	<b>-1 612</b>	<b>896</b>	<b>64,3</b>	<b>-2 509</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>367</b>			<b>367</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-2	0	-2	-42			-42
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	409			409
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-2 510</b>	<b>0</b>	<b>-2 510</b>	<b>-1 245</b>			<b>-2 142</b>

### Palveluyksikkö Talous ja tietohallinto

#### Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous tulee toteutumaan lähes talousarvion mukaisesti. Muiden toimintatuottojen arvioidaan jäävän arvioitua pienemmiksi, jos osakkeiden myyntivoitot eivät toteudu. Osku-hankkeeseen varattujen palvelujen ostojen arvioidaan jäävän talousarviota pienemmiksi.

#### Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Tavoitteiden toteumaa seurataan säännöllisesti, mahdollisiin riskeihin ja poikkeamiin reagoidaan välittömästi.

#### Riskianalyysi

Resurssivajaus yhden henkilön osalta sekä talousyksikössä että tietohallinnossa aiheuttavat luovat riskin yksiköiden muiden henkilöiden jaksamiselle sekä tehtävien hoitamiselle.

## Talous

Talous ja tietohallinto 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu ta	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>17</b>	<b>-148</b>	<b>10,1</b>	<b>102</b>
Myyntitulot	5	0	5	1	-3		2
Tuet ja avustukset	90	0	90	0	-90		80
Muut toimintatulot	70	0	70	15	-55	21,9	20
<b>Toimintamenot</b>	<b>-1 979</b>	<b>0</b>	<b>-1 979</b>	<b>-1 295</b>	<b>684</b>	<b>65,5</b>	<b>-1 932</b>
Henkilöstömenot	-1 240	0	-1 240	-898	342	72,4	-1 280
Palkat ja palkkiot	-979	0	-979	-718	261	73,3	-1 018
Henkilösivumenot	-260	0	-260	-180	81	69,0	-262
Eläkemenot	-220	0	-220	-150	69	68,5	-221
Muut henkilösivumenot	-41	0	-41	-29	12	71,6	-41
Palveluiden ostot	-581	0	-581	-297	284	51,2	-500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6	0	-6	-1	5	17,8	-2
Muut toimintamenot	-152	0	-152	-99	53	65,3	-150
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 814</b>	<b>0</b>	<b>-1 814</b>	<b>-1 279</b>	<b>536</b>	<b>70,5</b>	<b>-1 830</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-51</b>	<b>0</b>	<b>-51</b>	<b>1 279</b>			<b>1 257</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-51	0	-51	-29			-51
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	1 308			1 308
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-1 865</b>	<b>0</b>	<b>-1 865</b>	<b>0</b>			<b>-553</b>

### **Palveluyksikkö Strategia**

#### **Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Palveluyksikkö on pysynyt hyvin budjetissaan eikä ylityksiä ole näköpiirissä.

#### **Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Toiminta on ollut tavoitteiden mukaista. Strategiaa on jalkautettu ja toimialojen tiekarttatyötä on ohjattu kevään aikana. Strategiatavoitteet on kirkastettu toimenpidekokonaisuuksiksi, joita kaupungin johtoryhmä on jalostanut vuoden 2024 toiminnan painopistealueiksi. Painopisteitä on esitelty myös valtuutetuille seminaarissa. Palveluyksikkö on laatinut toimialojen kanssa palveluverkkojen nykytilakuvausta, joka on edesauttanut vuoden 2024 talouden sopeuttamistoimenpiteiden laadintaa. Yksikössä työskentään kuluvan syksyn aikana ”lakisääteiset/ei-lakisääteisten” -palvelujen analyysiä, jota tarkastellaan vuoden 2024 alkupuolella osana talouden sopeuttamista.

Strategiayksikkö on vetänyt myös maaseutupoliittisten linjausten valmistelua ja linjaukset hyväksyttiin kesäkuun valtuustossa. Yksikkö osallistuu myös valtakunnallisiin kaupunkipoliittisiin suunnitteluryhmien työhön omalla panoksellaan.

#### **Riskianalyysi**

Merkittäviä riskejä ei ole näköpiirissä. Työkuorma on ajoittain liian suuri resursseihin nähden.

**Talous**

Strategia 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu ta	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>-17</b>	<b>0,0</b>	<b>17</b>
Myyntitulot	17	0	17	0	-17	0,0	17
<b>Toimintamenot</b>	<b>-3 847</b>	<b>0</b>	<b>-3 847</b>	<b>-2 505</b>	<b>1 341</b>	<b>65,1</b>	<b>-3 847</b>
Henkilöstömenot	-332	0	-332	-191	141	57,4	-332
Palkat ja palkkiot	-262	0	-262	-151	111	57,5	-262
Henkilösivumenot	-70	0	-70	-40	30	57,1	-70
Eläkemenot	-59	0	-59	-33	25	57,0	-59
Muut henkilösivumenot	-11	0	-11	-6	5	57,8	-11
Palveluiden ostot	-2 511	0	-2 511	-1 407	1 104	56,0	-2 511
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	-1	-18	-17	1406,4	-1
Avustukset	-975	0	-975	-876	100	89,8	-975
Muut toimintamenot	-27	0	-27	-14	14	50,7	-27
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 830</b>	<b>0</b>	<b>-3 830</b>	<b>-2 505</b>	<b>1 324</b>	<b>65,4</b>	<b>-3 830</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>			<b>-7</b>
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-7			-7
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-3 830</b>	<b>0</b>	<b>-3 830</b>	<b>-2 512</b>			<b>-3 836</b>

**Palveluyksikkö Hyvinvointi**
**Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Hyvinvoinnin toimintatuoton toteutuma on 1,5 milj. euroa ja vastaavasti toimintakulun toteutuma 9,9 milj. euroa. Toimintakate 8,4 milj. euroa. Ent. Kymsooteen liittyvät erät nostavat kokonaisuutena toiminnan ja talouden toteutumista suunnitellusta. Toteuma on 72,2 %.

**Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Hyvinvointi vastaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä, osallisuudesta, kotouttamisesta, ehkäisevästä päihdetyöstä ja työllisyydestä. Tämän lisäksi hyvinvointi tekee yhteistyötä Kymenlaakson hyvinvointialueen kanssa edunvalvonnan ja verkostoyhteistyön näkökulmasta.

Taloutta seurataan kuukausittain ja olennaisiin poikkeamiin pyritään reagoimaan välittömästi.

Hyvinvointikertomuksen vuosiraportti 2023 ja – suunnitelma 2024 hyväksyttiin valtuustossa. Erityisesti sieltä nousi esiin nuorten pahoinvointi, johon mietitään yhteisiä poikkihallinnollisia toimenpiteitä. Mielen hyvinvoinnin edistämisen toimintamallia edistetty toimialojen kanssa yhdessä.

Kouvolan digituen toimintamalli on valmistunut. Työn koordinointi on toteutunut Digitaidoilla osalliseksi –hankkeen kautta, joka on aloittanut 1.3.2022. Digituki koordinaatiossa Kouvolan kuntalaisille tarjotun palveluverkoston osalta on koulutettu 15 vapaaehtoista digiopastajaa ja valmennettu digituki tehtäviin. Kouvolan sisäisessä organisaatiossa on koulutettu 15 digimentoria ja he ovat aloittaneet omien yksiköidensä osalta digimentorointi työn. Hanke päättyi 31.8.2023. Digituki jatkuu osana osallisuuskoordinaattorin tehtävää.

Osallisuudessa keskeistä on asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet sekä yhteinen tekeminen. Vuoden 2023 aikana tavoitteena on kehittää yhteisötilojen toimintaa. Vuoden 2023 aikana toteutetaan 2022 vuoden osallistuvan budjetoinnin pilotit määrärahan puitteissa.

Kaikkien Kouvola monikulttuurisuustyön kehittämissuunnitelma 2023-2025 hyväksyttiin valtuustossa. Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapiste Moonan toiminta on vakiintumassa

osaksi kotoutumisen tukea ja sen tunnettuus on vahvistunut. Kotoutumisen ohjaajien työ on mallinnettu, työnjakoa hyvinvointialueen suuntaan on selkiinnytetty ja verkostoyhteistyötä tehdään eri toimijoiden kanssa. Maahanmuuttotyön verkostoa uudistetaan.

Työllisyys- ja kotoutumispalvelujen siirto kuntiin tapahtuu vuonna 2025 alusta ja osaltaan muutoksia tapahtui jo vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden aloittaessa. Tämä iso muutos tulee laajentamaan ja lisäämään kunnan vastuuta sekä sitä kautta tehtäviä. Muutoksen valmistelu etenee suunnitellusti. Laki työvoimapalvelujen järjestämiseksi hyväksyttiin 1.3.2023 ja se tulee voimaan 1.1.2025.

Yhteistyö TE-palveluiden ja hyvinvointialueen kanssa on tiivistä ja monipuolista. Yhteistyötä vahvistaa myös, että hyvinvointipäällikkö ja TE24-projektipäällikkö ovat jäseninä Kymenlaakson työllisyysjohtoryhmässä. Laissa työvoimapalvelujen järjestämiseksi (380/2023) on nostettu lain tasoiseksi asiakirjaksi suunnitelma työvoimapalvelujen järjestämisestä (15§).

Järjestämisvastuupäätös ja em. suunnitelma olivat valtuuston päätettävänä 4.9.2023. Vaikuttavat työllisyyspolut - hanke on aloittanut toimintansa 1.4.2023 ja työ etenee suunnitellusti.

Työllisyydenhoidossa 2023 tavoitteena on 290 alkavaa palkkatukijaksoa, 31.8 .2023 mennessä on toteutunut 197.

Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa vuonna 2023 ja tämä muutos puolestaan vaikuttaa monelta osin hyvinvoinnin palvelujen tulevaan työhön ja tehtäviin. Yhteistyötä ja mallintamista tehdään yhdyspintojen ja hyte-työn osalta hyvinvointialueen kanssa.

## Riskianalyysi

Tulevat talouden sopeuttamiset tuovat epävarmuutta työhön. Kuormittuminen työssä tuo ajoittain haastetta työhön.

## Talous

Hyvinvointi 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu ta	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>2 187</b>	<b>0</b>	<b>2 187</b>	<b>1 510</b>	<b>-677</b>	<b>69,1</b>	<b>2 187</b>
Myyntitulot	26	0	26	0	-26	0,9	26
Tuet ja avustukset	2 071	0	2 071	1 456	-615	70,3	2 071
Muut toimintatulot	90	0	90	54	-36		90
<b>Toimintamenot</b>	<b>-13 848</b>	<b>0</b>	<b>-13 848</b>	<b>-9 924</b>	<b>3 923</b>	<b>71,7</b>	<b>-13 678</b>
Henkilöstömenot	-5 129	0	-5 129	-4 070	1 059	79,4	-5 129
Palkat ja palkkiot	-4 184	0	-4 184	-3 337	847	79,8	-4 184
Henkilösivumenot	-945	0	-945	-733	212	77,6	-945
Eläkemenot	-770	0	-770	-584	187	75,8	-770
Muut henkilösivumenot	-174	0	-174	-149	25	85,6	-174
Palveluiden ostot	-289	0	-289	-812	-522	280,4	-519
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18	0	-18	-47	-29	266,1	-18
Avustukset	-8 042	0	-8 042	-4 725	3 317	58,8	-7 642
Muut toimintamenot	-369	0	-369	-271	98	73,4	-369
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 661</b>	<b>0</b>	<b>-11 661</b>	<b>-8 414</b>	<b>3 246</b>	<b>72,2</b>	<b>-11 491</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>380</b>			<b>380</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-10			-10
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	390			390
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-11 661</b>	<b>0</b>	<b>-11 661</b>	<b>-8 035</b>			<b>-11 111</b>

**Tilapalvelut**

**Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen**

Talous on elokuun lopussa toteutunut kokonaisuudessaan hieman yli talousarvion, toteuma 76,3%. Toimintatuotot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisina (67,6 %), suurin poikkeama on myyntituotoissa. Toimintakulut ovat toteutuneet vastaavasti hieman alle talousarvion. Suurin poikkeama on lämmityskustannuksissa. Tuottojen ja kulujen erojen talousarvioon nähden odotetaan tasoittuvan loppuvuotta kohden.

**Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi**

Sähkön oston osalta hinnan suojaus on hyvällä tasolla. Tiukka ohjeistus ja priorisointi koko ylläpidon ja erityisesti kunnossapidon osalta. Energiasäästötoimia edelleen jatketaan, muun muassa rakennusten ylläpitoa laskemalla tyhjien/vajaakäyttöisten rakennuksien osalta.

**Riskianalyysi**

Kiinteistökaupat voivat heilauttaa hyvinkin paljon taloutta, pitkittyneet kiinteistömyynnit ja etuosto-oikeudet kiinteistöjen vastaanottoon.

Riskinä huonokuntoisten rakennuksien yllätykset; liittyen vuotoihin, rakenteiden pettämiseen ja terveysturvallisuuteen. Kiinteistömäästä pitää saada pienemmäksi, jotta sekä henkilöstöresurssit että talousresurssit saadaan jossain määrin riittämään. Laastarikorjauksia tehty jo hyvin kauan.

Työkuorma on korkealla tasolla, sekä investointien että ylläpidon osalta, mahdolliset lisäselvitykset näkyvät pääprosessien hidastumisena. Myös rakennuskustannukset edelleen korkealla, joka osaltaan hidastaa päätöksentekoprosessia sekä haastaa ylläpidon priorisointia.

Rakennusalan haasteellisuus, urakoitsijoiden konkurssit ja suoritusvaikeudet kohonneena riskinä, vaikutukset hankkeiden aikatauluksiin ja talouteen.

**Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet**

**Tilapalvelut**

**Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä**

<b>Talousarviotavoite, Tilapalvelut:</b> Ekologisesti ja sosiaalisesti kestävä kehitys.			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Energiatehokkuusinvestoinnit, mukaan lukien lämmitysjärjestelmämuutokset, energiakatselmoinnit ja niihin liittyvät toimenpiteet.	<b>Tilannekuvaus:</b> Tavoite 1 000 000 milj euroa. Laskutuksen toteuma vielä vähäistä alku vuonna. Toteuma 156 000e / 1 milj e.		
<b>Mittarit</b>			
Nettoinvestointitaso (t€)	Lähtöarvo 12/2022 91	Toteuma-arvo 8/2023 156	Tavoitearvo 12/2023 1 000

**Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat**

<b>Talousarviotavoite, Tilapalvelut:</b> Digitalisaatio on näkyvässä roolissa toimintaprosessien kehittämisessä			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Energiakatselmoitusten aloittaminen ja juurruttaminen toimintatavaksi. Katselmoitusten määrä:	<b>Tilannekuvaus:</b> Tavoitteena 20 kpl/vuosi. Katselmoiteja tehty 16 kpl alkuvuoden aikana. Loput 4 kpl tehdään lämmityskauden alkaessa.		
<b>Mittarit</b>			
Määrä (Kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 16	Tavoitearvo 12/2023 20

<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Tilapalveluiden paperisten lähipiirustusarkistojen digitalisointi sähköiseen arkistomuotoon.	<b>Tilannekuvaus:</b> 2023 ei toistaiseksi edistetty. Tavoitteena edelleen esimerkiksi palkkatukityöllistetyin mahdollistamana saada lähipiirustusarkistoa digitalisoitua.		
<b>Mittarit</b>			
Prosenttia (%)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 8/2023 0	Tavoitearvo 12/2023 30

**Kaupunkistrategian tavoite: Hallittu vakaa talous**

<b>Talousarviotavoite, Tilapalvelut:</b> Talouden tasapainottaminen ja toiminnan tehostaminen.			
<b>Käyttösuunnitelman toimenpide:</b> Kiinteistöjen myynti, muussa kuin omassa käytössä olevat, mukaan lukien toimistot ja asunnot. Erityisesti pela- ja soterakennukset.	<b>Tilannekuvaus:</b> Eräpolku 16 ja Upseeritie 11 myyty. Myyntitulot 320t e, 937 m2.		
<b>Mittarit</b>			
kiinteistöjen myynti brutto (m2)	Lähtöarvo 12/2022 25 803	Toteuma-arvo 8/2023 937	Tavoitearvo 12/2023 25 500

**Talous**

Tilapalvelut 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-8/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste tp 2023
<b>Toimintatulot</b>	<b>64 925</b>	<b>0</b>	<b>64 925</b>	<b>43 898</b>	<b>-21 027</b>	<b>67,6</b>	<b>65 023</b>
Myyntitulot	50	0	50	817	767	1634,0	149
Muut toimintatulot	64 875	0	64 875	43 080	-21 794	66,4	64 875
Valmistus omaan käyttöön	400	0	400	12	-388	3,0	400
<b>Toimintamenot</b>	<b>-37 016</b>	<b>0</b>	<b>-37 016</b>	<b>-22 321</b>	<b>14 695</b>	<b>60,3</b>	<b>-36 348</b>
Henkilöstömenot	-1 238	0	-1 238	-946	292	76,4	-1 238
Palkat ja palkkiot	-978	0	-978	-756	222	77,3	-978
Henkilösivumenot	-260	0	-260	-191	69	73,3	-260
Eläkemenot	-219	0	-219	-160	60	72,8	-219
Muut henkilösivumenot	-41	0	-41	-31	10	76,1	-41
Palveluiden ostot	-18 308	0	-18 308	-12 095	6 213	66,1	-17 640
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 605	0	-13 605	-6 401	7 205	47,0	-13 605
Muut toimintamenot	-3 864	0	-3 864	-2 879	985	74,5	-3 864
<b>Toimintakate</b>	<b>28 309</b>	<b>0</b>	<b>28 309</b>	<b>21 588</b>	<b>-6 721</b>	<b>76,3</b>	<b>29 076</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-13 081</b>	<b>0</b>	<b>-13 081</b>	<b>-9 804</b>			<b>-13 421</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-13 081	0	-13 081	-9 463	3 618	72,3	-13 081
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-340			-340
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>15 228</b>	<b>0</b>	<b>15 228</b>	<b>11 785</b>			<b>15 654</b>