

Osavuosisikatsaus 1.1.-30.4.2023

Kouvolan kaupunki

Kaupunginhallitus 5.6.2023



Sisällysluettelo

1	Yleisosa	1
1.1	Kouvolan toimintaympäristö	1
1.1.1	Väestö	1
1.1.2	Työ	1
1.1.3	Asuminen.....	2
1.2	Taloudelliset lähtökohdat	2
1.2.1	Yleinen taloudellinen tilanne	2
1.2.2	Kuntatalous.....	2
1.2.3	Osallistuva budjetointi	3
1.2.4	Kaupungin taloudellinen tilanne	3
2	Henkilöstö	8
3	Käyttötalouden toteutuminen	12
3.1	Konsernipalvelut	12
3.1.1	Tarkastuslautakunta	12
3.1.2	Kaupunginhallitus	13
3.2	Sivistys	18
3.2.1	Kasvatus- ja opetuslautakunta	18
3.2.2	Liikunta- ja kulttuurilautakunta.....	22
3.3	Tekniikka ja ympäristö	25
3.3.1	Tekninen lautakunta	25
3.3.2	Kymen jätelautakunta	30
3.4	Yhteenvedo käyttötalouden toteutumisesta.....	33
4	Tuloslaskelman toteutuminen	34
5	Investointiosa.....	37
6	Rahoitusosan toteutuminen	44
7	Kouvolan kaupungin konserni	47
8	Liitteet.....	54
8.1	Merkittävämpien investointien seurantalomakkeet.....	54

1 Yleisosa

1.1 Kouvolan toimintaympäristö

1.1.1 Väestö

Kouvolan väestömäärä jatkaa laskuaan. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan huhtikuun lopussa Kouvolassa oli asukkaita 79 201, mikä on 228 henkilöä vähemmän kuin vuodenvaihteessa. Luonnollinen väestönlisäys on negatiivinen, eli syntyneitä oli 312 vähemmän kuin kuolleita. Myös kuntien välinen nettomuutto oli negatiivinen ollen -66. Nettomaahanmuutto oli tarkasteluajanjaksolla positiivinen eli ulkomailta muuttaneita oli 148 enemmän kuin ulkomaille muuttaneita.

1.1.2 Työ

Kouvolassa oli huhtikuussa työttömänä 3 527 henkilöä. Heistä lomautettuja oli noin 10 % (363 hlöä). Lomautettujen määrä on 13 % (-52 hlöä) pienempi kuin edellisenä kuukautena, mutta 22 % (+ 65 hlöä) suurempi kuin edellisen vuoden huhtikuussa. Kaikista työttömistä 63 % on miehiä ja 45 % yli 50-vuotiaita.

Maaliskuuhun verrattuna Kouvolassa oli huhtikuussa 124 työtöntä vähemmän (-3 %). Työttömien määrä oli laskenut Kouvolassa edellisen vuoden huhtikuusta 7 % (-124 hlöä), kun koko maassa työttömyys kasvoi huhtikuussa 3 %:n verran. Huhtikuussa työttömien osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli Kouvolassa 9,9 %, kun se edellisen vuoden huhtikuussa oli 9,8 %.

Huhtikuussa alle 25-vuotiaita nuoria oli Kouvolassa työttömänä 326. Nuorten osuus kaikista työttömistä oli noin 9 %. Pitkäaikaistyttömiä eli yli 12 kk työttömänä olleita oli Kouvolassa huhtikuussa 973 eli noin 28 % kaikista alueen työttömistä. Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna pitkäaikaistyttömiä oli 13 % (-148 hlöä) vähemmän.

Huhtikuun aikana Kouvolassa oli avoinna 1 701 uutta työpaikkaa. Määrä on 14 % pienempi (-231 työpaikkaa) kuin maaliskuussa ja 18 % pienempi (-392 työpaikkaa) kuin vuosi sitten. Eniten uusia työpaikkoja ilmoitettiin seuraaviin ammattiryhmiin: myyjät, avustavat keittiötyöntekijät, lähihoitajat, toimisto- ja laitossiivoojat, ravintola-alan ja suurtaloustyöntekijät. (Lähde: Kaakkois-Suomen työllisyyskatsaus, Kaakkois-Suomen ELY-keskus, huhtikuu 2023 sekä Tilastokeskuksen Työnvälitystilasto).

Vuosi 2023 käynnistyi muutosneuvottelu-uutisilla, kun Fazer ilmoitti heti vuoden vaihteen jälkeen käynnistävänsä 226 työntekijää koskevat muutosneuvottelut Korian tehtaallaan. Muutosneuvottelujen tuloksena Fazer ilmoitti helmikuussa lopettavansa meijeriliiketoiminnan Korian tehtaallaan elokuun 2023 loppuun mennessä. Työsuhteita päättyi kaikkiaan 82.

Tammikuun alussa myös UPM ilmoitti aloittavansa paperitehtaillaan mahdollisia enintään 90 päivän mittaisia lomautuksia koskevat muutosneuvottelut painopaperituotannossa. Yksi neljästä UPM:n painopaperia tuottavista tehtaista on UPM Kymi.

Myöhemmin tammikuussa myös Stora Enso ilmoitti aloittavansa muutosneuvottelut mahdollisista lomautuksista neljässä pakkausmateriaalidivisioonan yksikössä, joista yksi sijaitsee Kouvolassa Inkeröisissä. Tammikuun lopussa Stora Enso ilmoitti päättäneensä lopettaa Anjalan tehtaan myyntiprosessin. Myöhemmin huhtikuussa yhtiö ilmoitti sulkevansa Anjalassa pysyvästi toisen paperikoneen elokuun 2023 loppuun mennessä. Tämä tarkoittaa noin 110 työsuhteen päättymistä.

UPM Kymi ja Stora Enso lomauttivat talvella henkilöstöään Auto- ja kuljetusalan lakon takia.

Tammikuussa myös Kouvolan Ammattiopisto Oy:n (Edukon) hallitus päätti yhtiön koko henkilöstöä koskevien muutosneuvottelujen aloittamisesta. Muutosneuvotteluiden tuloksena irtisanottiin 43 henkilöä.

TE24-uudistus etenee, kun laki työvoimapalvelujen järjestämiseksi (380/2023) hyväksyttiin eduskunnassa 1.3.2023. Laki astuu voimaan 1.1.2025, jolloin työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät valtiolta

kunnille. Kaikkiaan siirtyviä lakisääteisiä tehtäviä on noin 100. Kouvolan TE24-valmistelua tukee huhtikuun alussa käynnistynyt Vaikuttavat työllisyyspolut -hanke (ESR+) tavoitteenaan rakentaa palveluekosysteemi, jonka varaan palvelut siirtyvät.

Palkkatuetussa työssä aloitti kaupungin yksiköissä tammi-huhtikuussa 129 henkilöä.

1.1.3 Asuminen

Kouvolassa on yhteensä noin 51 300 asuntoa. Asunnot jakautuvat siten, että omakoti- ja paritaloissa asuntoja on noin 24 900, rivitaloissa noin 6 600, kerrostaloissa noin 18 000 ja muissa rakennuksissa yhteensä noin 1 700 asuntoa.

Alkuvuoden aikana on myönnetty rakennuslupa kahdelle uudelle omakotitalolle. Uusille rivitaloille tai kerrostaloille ei ole myönnetty rakennuslupia. Huhtikuun loppuun mennessä on luovutettu neljä uutta pientalotonttia. Voimassa olevia tonttivarauksia on 12 kpl.

Kouvola perusti kaksivuotisen projektin ranta-asumisen edistämiseksi vuonna 2021. Tällä hetkellä kaavahankkeita viedään eteenpäin nykyisen vakituisen henkilöstön ja konsulttien voimin.

Rantayleiskaavoja on työn alla eri vaiheissa viisi kappaletta, joista ensimmäinen on hyväksyttävänä ennen kesää 2023. Seuraavat kaksi ensi vuoden aikana ja loput pyritään saamaan valmiiksi 2026 mennessä.

1.2 Taloudelliset lähtökohdat

1.2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriö arvio kevään taloudellisessa katsauksessa, että bruttokansantuote supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2023. Yksityisen kulutuksen ennakoitaan vähenevän, kun hintojen ja korkojen nopea nousu heikentää kotitalouksien reaalisia käytettävissä olevia tuloja. Inflaatio hidastuu ja tulojen kasvu nopeutuu vuonna 2024. Bruttokansantuotteen kasvu toipuukin 1,3 ja 1,6 prosentin kasvuun vuosina 2024 ja 2025 ja seuraavina vuosina kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,5 prosenttia vuosittain. Vuonna 2023 työllisyystilanne heikkenee lievästi, mutta paranee uudelleen vuodesta 2024 ja työllisyysaste nousee 74,2 prosenttiin vuoteen 2025 mennessä. Vuosille 2026–2027 ennakoitaan julkisyhteisöjen rahoitusaseman kohentuvan reippaasti nopean nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun vetämänä. Alijäämä alkaa kasvaa uudelleen vuonna 2023, kun verotulojen kasvu hiipuu ja samaan aikaan julkiset menot kasvavat nopeasti. Kasvavien alijäämien ja hidastuvan nimelliskasvun myötä julkinen velkasuhde kasvaa läpi koko ennustejakson.

Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät, kohonneet velanhoitokustannukset ja hidas talouskasvu pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa (Lähde: Valtiovarainministeriö, taloudellinen katsaus, kevät 2023)

Maailmantalous on ollut lievässä vastatuulella alkuvuoden aikana. Talouskasvu näyttää edelleen hidastuvan ja korot pysyvät korkealla vielä jonkin aikaa. Euroalueella rahapolitiikan kiristäminen jatkuu edelleen, joskin vauhti hidastuu. Korkojen noususta aiheutuva rahoituskustannusten kohoaminen rasittaa sekä yrityksiä että kotitalouksia. Palvelusektorin näkymät näyttävät tällä hetkellä teollisuutta paremmilta. Sitkeä inflaatio näyttää taittuvan hitaasti, vaikkakin inflaatiohuippu on jo takana. Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa jatkuu ja Venäjän energia-ase iskee voimakkaimmin Euroopan talouteen. Sijoitusmarkkinoilla haasteelliset ajat saattavat olla kohta edessä. Hieman helpotusta tuo se, että omaisuuslajeista korkosijoitukset näyttävät pitkästä aikaa lupaavilta.

1.2.2 Kuntatalous

Vuosi 2023 on kuntataloudessa historiallinen, sillä sote-uudistus tuli voimaan vuoden alusta ja kavensi kuntien tehtäväkenttää. Uudistus vaikuttaa merkittävästi sekä kuntien toimintaan että talouteen. Uudistuksen vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntien käyttötalouteen, jossa tulojen ja menojen taso ja rakenne muuttuivat merkittävästi tehtävien siirryttyä hyvinvointialueille sekä rahoituksen siirryttyä valtiolle. Kuluva vuosi tulee olemaan kuntataloudessa monin paikoin vaikeasti tulkittava sote-uudistuksen aiheuttaminen suurien muutosprosenttien vuoksi.

Kuntatalouden kustannuksia kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksi ennakoidaan kasvavan 5,0 prosenttia vuonna 2023. Inflaation kasvun on arvioitu hidastuvan, mutta olevan aiemmin arvioitua sitkeämpää kasvun jatkuessa 5,5 prosentilla kuluvana vuonna. Henkilöstökustannukset muodostavat kuntatalouden suurimman kuluerän ja sopimuskorotukset kertaerineen vauhdittavat kuntien työvoimakustannusten kasvua 4,85 prosentilla vuonna 2023. Vuosille 2023 ja 2024 sovitut kunta-alan palkankorotukset ylittävät niin sanotun yleisen linjan kesällä 2022 sovitun palkkauksen kehittämisohjelman vuoksi. Vuosina 2023-2027 palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskeva kehittämisohjelma nostaa kunta-alan palkkoja yhteensä noin 5,1 prosenttia. Investointiympäristön epävarmat näkymät voivat lykätä investointeja eteenpäin tai estää niiden toteutumisen. Korjausvelka pitävät investoinnit korkealla tasolla.

Sote-uudistuksen seurauksena kuntien valtionosuuksissa ja verotuloissa näkyy merkittävä alenema. Kuntataloudessa vuosi 2023 näyttää kuitenkin talouden tunnuslukujen perusteella ennätyksellisen vahvalta, koska sote-uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Kunnille kertyy vuonna 2023 noin 1,1 mrd. euroa enemmän vanhojen veroperusteiden mukaisia verotuloja kuin sote-uudistuksen jälkeisessä kuntataloudessa vuonna 2024. Vuosikate riittää kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirran ennakoidaan olevan noin 0,6 mrd. euroa positiivinen. (Lähde: Kuntatalousohjelma 2024-2027, kevät 2023.)

1.2.3 Osallistuva budjetointi

Osallistuvan budjetoinnin osalta on valmisteltu toimintamallia. Mallin luonnissa on osallistettu kaupungin työntekijöitä laaja-alaisesti sekä aluetoimikuntien ja kylätoimijoiden edustajia. Malli käsitellään kaupunginhallituksessa toukokuun aikana.

Nuorisopalveluiden osallistuvassa budjetoinnissa on käytettävissä kuluvalle vuodelle 10 000 euroa. Ideointivaiheessa saatiin yhteensä 18 ideaa. Toteutuskelpoisia ideoita olivat noin puolet tulleista ehdotuksista. Varsinaista äänestysvaihetta ei ollut tarvetta toteuttaa, sillä kaikki toteutettavat ideat mahtuvat budjettiin. Syksyllä järjestetään vielä nuorisovaltuuston ja nuorisopalveluiden nuorten foorumi, josta nuorilta tulleita ideoita voidaan toteuttaa, mikäli rahaa jää käyttämättä. Merkittävin toteutettava idea on harrastekokeilut matalalla kynnyksellä ja ne toteutetaan syksyllä 2023 ja keväällä 2024. Lisäksi toteutetaan voimauttavaa kuvallista toimintaa valokuvaten. Musiikkitoimintaan tehdään pieniä panostuksia kuten myös nuortentalojen hankintoihin, joita nuoret ovat ehdottaneet ideointivaiheessa.

1.2.4 Kaupungin taloudellinen tilanne

Vuoden 2022 tilinpäätöksen jälkeen Kouvolan kaupungilla on taseessa kertynyttä alijäämää noin 0,5 milj. euroa. Kuluva vuosi on historiallisen sote-uudistuksen ensimmäinen vuosi, jolloin sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset eivät ole kuntien vastuulla. Uudistus muutti meno- ja tulorakennetta merkittävästi, kun toimintakuluista sekä verotuloista ja valtionosuuksista siirtyi yli puolet hyvinvointialueille. Toiminnassa tapahtunut muutos on huomioitava vertailussa edelliseen vuoteen.

Vuoden 2023 ylijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,7 milj. euroa talousarviota paremmin. Toimintakulujen osalta kustannuspaineita muodostuu valtakunnallisten palkkatarkistusten, yleisen kustannustason sekä sääolosuhteiden vuoksi. Toimielimet veloitetaan tekemään korvaavia toimenpiteitä talousarviolitysten kattamiseksi.

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos 1.3.2023 vähentää hoitopäivämaksuja noin 30 % kuluvana vuonna. Toimintakulujen ennusteessa ylitys talousarvioon nähden on noin 1,6 milj. euroa. Merkittävin poikkeama talousarvioon nähden muodostuu kesäkuussa maksettavien kertaerien vaikutuksesta, noin 1,7 milj. euroa (sis. sosiaalikulut) sekä kasvatuksen ja opetuksen sijaismäärärahojen kasvusta. Haasteita arvioimiseen tuovat energian- ja polttoaineiden sekä aineiden ja tarvikkeiden hintataso. Yleinen kustannustason nousu on vaikuttanut myös palveluiden ostoihin. Lämmityskulujen poikkeaman oletetaan tasoittuvan kesäkuukausien aikana. Poikkeuksellisen runsasluminen ja

pitkittynyt talvi on nostanut alkuvuoden kustannuksia, joiden kattaminen kesän aikana säästötoimenpitein on haastavaa.

Kuntaliiton veroennustekehikon mukaan verotulojen ennakoidaan kertyvän talousarviossa ennakoitua paremmin. Valtionosuuksien kertymä toteutunee talousarvon mukaisesti. Tilikauden ylijäämäksi muodostuu 12,6 milj. euroa.

Tuloslaskelma milj. e	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2022	Tot. 1-4/2023	Tot-% ta	Muutos-% 2023/2022	Muutos € 2023/2022	Ennuste TP 2023
Toimintatuotot	51,5	44,0	17,0	14,1	32,1 %	-17,1 %	-2,9	44,0
Valmistus omaan käyttöön	1,5	1,7	0,1	0,2	9,0 %	67,7 %	0,1	1,8
Toimintakulut	-617,1	-234,6	-192,0	-76,8	32,7 %	-60,0 %	115,2	-236,2
Toimintakate	-564,1	-189,0	-174,9	-62,6	33,1 %	-64,2 %	112,4	-190,4
Verotulot	381,0	206,0	138,3	90,6	44,0 %	-34,5 %	-47,8	209,0
Valtionosuudet	179,2	16,6	58,8	5,6	33,8 %	-90,5 %	-53,2	16,6
Rahoitustuotot ja -kulut	9,1	6,5	1,7	5,4	82,6 %	222,7 %	3,7	5,6
Vuosikate	5,1	40,2	23,8	39,0	97,1 %	63,6 %	15,2	40,8
Poistot ja arvonalentumiset	-25,2	-28,3	-8,1	-8,4	29,8 %	4,0 %	-0,3	-28,3
Tilikauden tulos	-20,1	11,9	15,7	30,6			14,8	12,5
Poistoeron muutos	0,1	0,1	0,0	0,0				0,1
Tilikauden yli/alijäämä	-20,0	11,9	15,7	30,6			14,8	12,6
Kertynyt yli-/alijäämä	-0,5	11,5		30,1				12,2
Toimintakatteen muutos-%	3,3	-66,5		-64,2				-66,2
Vuosikate poistoista, %	20,3	141,9		0,0				144,3

Korjatussa tuloslaskelmasta on poistettu vuodelta 2022 sosiaali- ja terveystalouden sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset.

Korjattu tuloslaskelma milj. e	TP 2022 korjattu	TA 2023	Tot. 1-4/2022 korjattu	Tot. 1-4/2023	Ennuste TP 2023	Muutos % TPE 2023/ TP 2022 korjattu
Toimintatuotot	50,1	44,0	16,7	14,1	44,0	-12,3
Toimintakulut	-233,6	-234,6	-77,0	-76,8	-236,2	1,1
Toimintakate	-183,5	-189,0	-60,3	-62,6	-190,4	3,8
Verotulot		206,0		90,6	209,0	
Valtionosuudet		16,6		5,6	16,6	
Rahoitustuotot ja -kulut		6,5		5,4	5,6	
Vuosikate		40,2		39,0	40,8	
Poistot ja arvonalentumiset		-28,3		-8,4	-28,3	
Tilikauden yli/alijäämä		11,9		30,6	12,6	
Kertynyt yli-/alijäämä		11,5		30,1	12,2	

1.3 Kouvolan kaupunkistrategia

1.3.1 Edunvalvontasuunnitelma

Edunvalvontasuunnitelman yhteydessä on hyväksytty kaupungin hallitusohjelmavoitteet. Tavoitteiksi on nostettu isoista liikennehankkeista Valtatie 15 ja Itärata. Näiden lisäksi nostoihin otettiin yliopistotasoinen koulutustarjonta alueella, sekä turvallisuus sisältäen huoltovarmuuden. Lisäksi mukana oli listanomaisesti yhteisiä tavoitteita C21 –kaupunkien ja Kuntaliiton osalta. Kyseiset edunvalvonnan kärjet on lähetetty alueen uusille kansanedustajille.

Kaupungin viranhaltijoista ja luottamushenkilöistä koostuva delegaatio teki 25.–28.4. opintomatkan Brysseliin. He tapasivat EU:n henkilöstöä, ja edunvalvontakirjeen asioita Turvallisuus, Logistisen aseman vahvistaminen, Hyötyvirta-kehittämiskokonaisuus, Itärata, Maa- ja metsätalous sekä EU:n ennallistamisasetus vietiin eteenpäin.

Kouvola on mukana itäisen Suomen keskuskaupunkien ehdotuksessa kaupunkisopimuksen valmistelemiseksi. Ehdotus on toimitettu Työ- ja elinkeinoministeriölle helmikuussa. Itäisen Suomen maakuntakeskusten yhteisen sopimuksen teemoiksi kaupungit nostavat esimerkkeinä esiin:

- saavutettavuuden parantaminen sekä joukko- ja paikallisliikenteen edistäminen kaupungeissa ja kaupunkiseuduilla
- koulutuksen lisääminen aloilla, joissa osaaajapulaa, kansainvälisten opiskelijoiden määrän kasvattaminen sekä korkeakoulu- ja muiden opiskelijoiden opiskeluaikainen kiinnittyminen yrityksiin, työperäinen maahanmuutto
- teollisuuden kilpailukyky ja osaajien saatavuuden varmistaminen
- tutkimus-, tuotekehitys- ja innovaatiotoiminnan vahvistaminen, Business Finlandin ja kaupunkien yrityspalveluiden yhteistyön syventäminen
- matkailun ja lentoliikenteen uudet avaukset, junayhteyksien lisääminen, lentoyhteydet Eurooppaan
- puhtaan energian saatavuuden ja sähkönsiirtoverkon toimivuuden varmistaminen. Vetytalouden edistäminen.
- hyvinvointialan elinvoimavaikutusten vahvistaminen
- turvallisuuteen ja huoltovarmuuteen liittyvistä yhteisistä toimista sopiminen

Sopimusosapuolina ovat Kuopion, Kouvolan, Joensuun, Lappeenrannan ja Mikkelin kaupungit sekä valtionhallinnosta mm. TEM, OKM, LVM ja YM. Sopimuksen toimeenpanoon esitetään varattavaksi rahoitusta Itä-Suomi-ohjelmasta kaupunkien ja alueen muiden sidosryhmien huolehtiessa osaltaan alueellisen rahoituksen osoittamisesta.

1.3.2 Kärki- ja edunvalvontahankkeet

Kärkihankkeet

Käyrälammen alueen suunnittelu eteni yleissuunnitelmavaiheesta yleisen alueen suunnitteluun alkuvuoden aikana. Suunnitelma-alueeseen sisältyvät mm. infran toteuttaminen tulevaan Käyrälammenpuistoon, Käyrälammenraitin toteuttaminen, pelikenttien ja ulkokuntosalin toteutus sekä uuden pysäköintialueen toteuttaminen. Uimarannan esteettömyyteen liittyvät rakennuspiirustukset saatiin valmiiksi jo maaliskuussa. Toteutus alkaa vaiheittain kesä ja syksyn aikana. Lautarontien kevyen liikenteen väylän viimeistely jäi syksyn urakan jälkeen odottamaan maan sulamista (ja viimeistellään loppukeväällä/alkukesästä). Käyräjoen ylittävän kevyen liikenteen sillan suunnittelu saatiin päätökseen ja siltaurakan kilpailuttamista alettiin valmistella. Ulkoilureitin viitoitus sekä lähtöopasteet saatiin viivästyksien jälkeen maastoon maaliskuun lopulla. Melunsuojauksen osalta suunnittelua on haastanut liito-oravan esiintymisalueen ulottuminen aivan vt 6:n reunaan asti. Asiasta on käyty ELY-keskuksen kanssa vuoropuhelua.

Yritysalueet-kärkihanke on käynnistynyt yhteistyössä Kinnon kanssa. Projektipäällikön rekrytointi on venynyt, mutta hanketta on edistetty talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Hankkeen ohjausryhmä kokoontui ensimmäisen kerran maaliskuussa 2023. Projekti toteutetaan viiden vuoden aikajaksolla ja sille on varattu talousarvioon erilliset investointimäärärahat maanhankintaan sekä yhdyskuntatekniikan investointeihin.

Alkuvuonna *Yritysalueet*-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Teholassa ja Jokelassa. Asemakaavojen valmistelu on käynnistetty Tervaskankaalla ja Korian Hiivurissa. Tervaskankaalle on tehty alkuvuonna tonttien varaus- ja myyntipäätöksiä.

Kinnon *sijoittumispalvelun* tavoitteena on houkutelua Kouvolaan uusia yrityksiä. Osana Kinnon strategian päivitystä sijoittumispalvelun tahtotila ja tavoitteet vuoteen 2025 mennessä määriteltiin maaliskuussa -23 seuraavasti:

- Kouvola on tunnettu kansallisesti ja kansainvälisesti merkittävänä yritysalueena.

- Teemme aktiivista myyntityötä ja markkinointia uusien investointien ja toimijoiden houkuttelemiseksi seudulle.
- Laadukas sijoittumispalvelu toimii yhden luukun periaatteella sijoittuvan yrityksen tarpeista lähtien ja takaa menestyksekkään sijoittumisen Kouvolaan.

Kaupungin yritystontit kärkihanke on käynnistynyt ja sen ohjausryhmä on kokoontunut kertaalleen. Ohjausryhmälle on esitelty suunnitelma Kinnon kärkihankkeen yritysalueille kohdennetuista toimenpiteistä. Kinnon sijoittumisen toimenpiteet ovat vuoden alkupuolella keskittyneet kärkihankkeessa määriteltyjen alueiden markkinointiin ja myyntiin. Positiivisia tuloksia on saatu aikaan erityisesti Tervaskankaalla, jossa kaupunki on tehnyt tonttikaupat Bilteman kanssa. Samalla alueella ns. Anttilan pellon tonteista toiseen on varaus. Alueen toiseenkin tonttiin on kohdistunut kiinnostusta.

Yhden luukun periaatetta eli kaupungin, konserniyhtiöiden ja oppilaitosten yhteistyötä sijoittumisten houkuttelemiseksi kaupunkiin on toteutettu menestyksekkäästi mm. Tenel Oy:n Kouvolaan sijoittumisessa. Kinno on yhdessä kaupungin tekniikka ja ympäristö toimialan kanssa käynyt keskusteluja useiden toimijoiden kanssa teollisen mittakaavan aurinkovoimainvestointien saamiseksi Kouvolaan.

Kinnon tytäryhtiön Railgate Finland oy:n varsinainen liiketoiminta käynnistyi. RR-terminaalialueen markkinointi ja myyntityö ovat jatkuneet. Työ logistiikkaan tukeutuvan tuotannollisen ja muun toiminnan houkuttelemiseksi Kouvolaan on tiivistynyt. Railgate Finlandin myyntityössä ulkopuolisen kumppanin hyödyntäminen potentiaalisten asiakkaiden ensikontaktoinnissa on tuonut hyviä tuloksia. Kouvola RRT on uusi tuote Suomen logistiikan markkinoilla ja aiempaa toiminnallista mallia ei ole olemassa. Tämä uusi kuivasatamakonsepti edellyttää muuttuneessa geopoliittisessa tilanteessa aktiivista markkinointia, myyntiä, edunvalvontaa ja yhteistyötä muun muassa satamien kanssa.

Edunvalvontahankkeet

Kaupungin hallitusohjelmatavoitteisiin on nostettu isoista liikennehankkeista Valtatie 15 ja Itärata. Näiden lisäksi nostoihin otettiin yliopistotasoinen koulutustarjonta alueella, sekä turvallisuus sisältäen huoltovarmuuden. Lisäksi mukana oli listanomaisesti yhteisiä tavoitteita C21 –kaupunkien ja Kuntaliiton osalta. Kyseiset edunvalvonnan kärjet on lähetetty alueen uusille kansanedustajille.

Geopoliittinen tilanne korostaa itäisen Suomen merkitystä koko valtakunnan turvallisuuden ja huoltovarmuuden osalta. Alueen saavutettavuus taataan huolehtimalla liikenneinfrastruktura.

Valtatie 15 Kotka-Kouvola on Kymenlaakson tärkein etelä-pohjoissuuntainen Kotkan ja Kouvolan välinen päätieyhteys, joka on elintärkeä Kymenlaakson suurteollisuudelle, elinkeinoelämälle ja yhdyskuntien kehittämiselle sekä terveydenhuollon hälytysajoneuvoliikenteelle. Tien vaikutusalueella on maan suurin vientisatama HaminaKotka sekä Kouvolan RRT kuivamaasatama. Se on lisäksi Kymenlaakson kaupunkiseutujen työmatkaliikenteen pääväylä.

Yhteysvälin ongelmina ovat heikko liikenneturvallisuus sekä kapean kaksikaistaisen tien riittämättömyys palvella suurta ja kasvavaa eri tavoitenopeuden omaavaa liikennettä. Valtatie 15 Kotka-Kouvola on Kaakkois-Suomen liikennestrategian mukaan tärkein ja nopeimmin käynnistettävissä oleva pääväylähanke. Tien parantamisen 1. vaihe sisältyy Väylän investointiohjelmassa maanteiden hankekorin 1A, jossa sitä parannetaan mm. ohituskaistoilla, keskikaiteilla ja vilkkaimpien liittymien parantamisella (n. 44 km). Hankkeen 1. vaiheen kustannusarvio on 126 miljoonaa euroa. Investoinnilla turvattaisiin asukkaiden, Suomen vientikaupan, teollisuuden ja kaupan tavaravirtojen sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen turvaamisen edellyttämät vaatimukset turvallisesta ja toimivasta pääväylästä.

Tavoitteet hallitusohjelmaan: Osoitetaan valtatie 15 korjaamiseen välille Kotka–Kouvola investointimääräraha 126 miljoonaa euroa tienrakennustöiden pikaiseksi aloittamiseksi.

Itärata-hankeyhtiön toiminta on käynnissä suunnitelman mukaisesti. Sen toimialana on Lentorata-Porvoo-Kouvola nopeaan junayhteyteen liittyvän raideliikenneinfrastruktuurin suunnittelu rakentamisvalmiuteen asti.

Itärata on esisuunnitteluvaiheessa ja suunnittelutyö jatkuu yli seuraavan hallituskauden. Itäradan viiden ensimmäisen vuoden suunnittelutyön kustannukset ovat arviolta 15 miljoonaa euroa. Huolellinen esisuunnittelu mahdollistaa laadukkaan EU-rahoitus-hakemuksen laatimisen, jonka hyväksyminen voi mahdollistaa suunnitteluhankkeelle 50 % EU-rahoituksen ja myöhemmin päätöksentekoon tulevalle toteutushankkeelle 30 % EU-rahoituksen. Itäradan suunnittelun kustannusarvio on 79 milj. euroa ja toteutuksen 1,7 mrd. euroa.

Suunnittelutyön on arvioitu kestävän noin yhdeksän vuotta. Hanke on todella keskeinen itäisen Suomen aluekehitykselle lähivuosikymmeninä, ja asuttu sekä elinvoimainen raja-alue on koko valtakunnan etu. Parempi saavutettavuus ja lyhyemmät matka-ajat antavat uutta nostetta myös elinkeinoelämälle, mahdollistavat paikasta riippumattoman työn ja hillitsevät liikenteen päästöjä.

Rautatiet suunnitellaan kestäväksi jopa vuosisatoja. Ylimaakunnallisten liikennejärjestelmään ja alueiden kehitykseen vaikuttavien hankkeiden päätöksenteon tulee olla pitkäjänteistä. Ratahankkeiden suunnittelu kestää yli hallituskausien ja niihin liittyvä vaikutusten arviointi tulee tehdä huolellisesti. Itäradan on tavoitteena olla liikennöitävissä 2030-luvun loppupuolella.

Itärata on tulevaisuusinvestointi niin ympäristön kuin kasvun kannalta. Raideyhteyksien ja junatarjonnan kehittäminen tukee vihreää siirtymää. Junan pitäisikin aina olla helpoin ja luotettavin kotimaan sisäisen liikenteen väline. Tällä hetkellä Itärata tarvitsee sitoutumista pitkäjänteiseen suunnitteluun ja ennen kaikkea työrauhan.

Tavoitteet hallitusohjelmaan: Itäradan suunnittelutyön jatko on turvattava hallitusohjelmassa.

Koulutustarjonnalla on merkittävä vaikutus kaupungin väestömäärän kehitykseen. Kouvola on muuttotappiokunta, vuosittain suurin muuttotappio syntyy elo-syyskuussa, kun nuoret muuttavat muualle opiskelemaan.

Yli puolet Kouvolasta muuttaneista on 15-29 vuotiaita. Vuonna 2020 Kouvolasta muuttaneista 53 % muutti yliopistokaupunkiin.

Suomen 15. suurimman kunnan joukossa, Vantaa, Kouvola ja Hämeenlinna ovat ainoat, joilla ei ole yliopistoa tai yliopistokeskusta. Kouvolassa peruskoulun päättää vuosittain yli 800 oppilasta, jotka suuntaavat jatko-opintoihin. Jos näille löytyy opiskelupaikka tai koko opintopolku aina yliopistotasoiseen tutkintoon asti omasta kaupungista, niin se takaa tulevaisuudessa osaavaa työvoimaa alueelle.

Tavoitteet hallitusohjelmaan: 1. Mahdollistetaan opintopolku korkea-asteelle saakka omalla alueella, Sopimuksellisen koulutusyhteistyön käynnistäminen valtion, kaupungin ja yliopistojen kesken.

Euroopan turvallisuustilanne on muuttunut, ja Naton myötä Suomen *kansainvälisen sotilasyhteistyön* voidaan arvioida lisääntyvän jatkossa merkittävästi. Kouvola on Suomen suurin varuskuntakaupunki. Kaupungissa sijaitsevat Suomen suurin varuskunta, Karjalan prikaati, ja erikoisjoukkoja tuottava joukko-osasto, Utin jääkäriyrykmentti.

Kouvolan sijainti, varuskunnat ja niiden laajat harjoitusalueet sekä logistiset yhteydet (tie- ja rautatieverkko, Kotkan syväsatama, Utin lentokenttä) tarjoavat ainutlaatuiset olosuhteet suurtenkin kansainvälisten sotilasyhteistyön harjoitus- ja tukeutumisalueeksi. Kaupunki on myös houkutteleva pysyvä työ- ja asuinpaikka puolustusvoimien henkilöstölle.

Tavoitteet hallitusohjelmaan: Kansainvälinen puolustusyhteistyö, Kouvolan käyttäminen kansainvälisten sotilasyhteistyön harjoittelu- ja tukeutumisalueena.

Kansallisen edunvalvonnan lisäksi *kansainvälistä edunvalvontaa* toteutettiin, kun kaupungin viranhaltijoista ja luottamushenkilöistä koostuva delegaatio teki 25.–28.4. opintomatkan Brysseliin. He tapasivat EU:n henkilöstöä, ja edunvalvontakirjeen asioita Turvallisuus, Logistisen aseman vahvistaminen, Hyötyvirta-kehittämiskokonaisuus, Itärata, Maa- ja metsätalous sekä EU:n ennallistamisasetus vietiin eteenpäin.

2 Henkilöstö

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun 2023 lopussa yhteensä 2948 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2204. Huhtikuun loppuun mennessä on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 14 viranhaltijaa/työntekijää. Alkuvuonna 47 vapautuneesta virasta ja tehtävästä (eläkkeelle siirtyminen ja muut syyt) on jätetty täyttämättä 5 eli 11 prosenttia. Henkilöstömenojen toteuma on 43,3 milj. euroa (31,6 %). Henkilöstö-menot ovat vähentyneet viime vuodesta 4,2 prosentilla. Sairauspoissaolojen tunnusluku on 7,4 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 1,0 kalenteripäivän edellisuotta vähemmän.

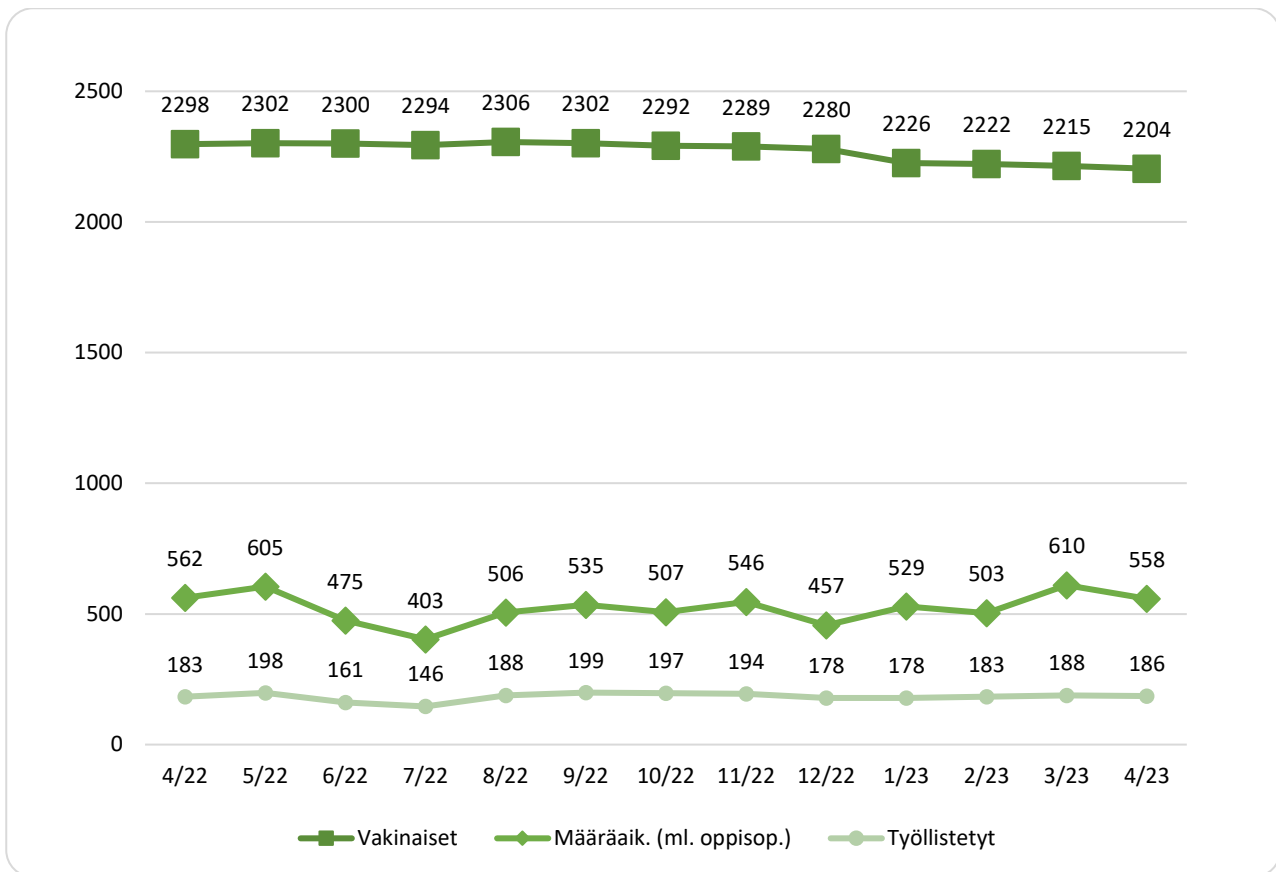
Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet 30.4.2023

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun lopussa henkilöstöä yhteensä 2948. Vakinaisia oli 2204, määräaikaisia 558 (sis. yhteensä 7 oppisopimussuhteista) ja tukitoimenpitein työllistettyjä 186. Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan tässä koko tarkasteluajanjakson kokoaika-työssä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja. Henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta 95:llä ja henkilötyövuodet yhteensä 87,75:llä. Tähän ovat vaikuttaneet erityisesti vuodenvaihteessa liikkeenluovutuksella toteutetut henkilöstösiirrot: kasvatuksen ja opetuksen kasvun tuesta sekä kiinteistöpalveluista siirtyi hyvinvointialueelle 56 vakinaista ja 11 määräaikaista työntekijää. Vastaavasti Kymsotelta siirtyi kaupungille kotoutumisen palvelujen siirron yhteydessä 2 vakinaista ja 1 määräaikainen työntekijä. Konsernipalvelujen henkilöstömäärän suuri kasvu (19,7 %) selittyy yhteisöpalvelujen siirtymisellä vuoden 2023 alussa konsernipalveluihin. Yhteisöpalveluissa työskentelee 23 palkkatuella työllistettyä. Määräaikaisen henkilöstön määrä vaihtelee toiminnallisista syistä eri kuukausina. Henkilöstö jakautuu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 30.4.2023	Henkilöstö 30.4.2022	Muutos lkm	Muutos-%
Konsernipalvelut	125	20	31	176	147	29	19,7
Sivistys	1624	469	100	2193	2229	-36	-1,6
Tekniikka ja ympäristö	455	69	55	579	667	-88	-13,2
Yhteensä	2204	558	186	2948	3043	-95	-3,1
Henkilöstö 30.4.2022	2298	562	183	3043			
Henkilöstö 30.4.2021	2562	671	152	3385			

Vakinainen henkilöstö on tilastoitu sille toimialalle, jolla hän työskentelee tilastointipäivänä riippumatta sen hetkisen palvelussuhteen luonteesta. Tilasto sisältää myös virka-/työvapaalla olevat henkilöt. Sivutoimiset työntekijät eivät sisälly lukuihin.

Toimiala	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Tot. 1-4/23	Tot. 1-4/22	Muutos (htv)	Muutos-%
Konsernipalvelut	113,29	28,08	28,06	169,43	139,84	29,59	21,2
Sivistys	1382,54	483,71	93,18	1959,43	1998,93	-39,50	-2,0
Tekniikka ja ympäristö	415,58	66,62	48,29	530,50	608,34	-77,84	-12,8
Yhteensä	1911,41	578,42	169,53	2659,36	2747,11	-87,75	-3,2
HTV 30.4.2022	1974,82	595,72	176,57	2747,11			
HTV 30.4.2021	2226,91	619,70	128,74	2975,36			



2.1.1.1 Henkilöstömäärän kehitys 4/2022 – 4/2023

Eläkkeelle siirtyminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.–30.4.2023

Huhtikuun loppuun mennessä Kouvolan kaupungilta on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 14 viranhaltijaa ja työntekijää. Vanhuuseläkkeelle on siirtynyt 8 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 6 henkilöä. Eläköitymisen vuoksi vapautuneista tehtävistä on jätetty täyttämättä 2.

Osatyökyvyttömyyseläkkeelle on siirtynyt 1 henkilö. Osatyökyvyttömyyseläke on hyvä vaihtoehto myös työkyvyn heikentyessä, koska työntekijä voi jatkaa työelämässä eikä siitä aiheudu työnantajalle työkyvyttömyyseläkemaksua.

Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättyminen muusta syystä tarkoittaa esimerkiksi irtisanoutumista omasta pyynnöstä tai irtisanomista kaupungin palveluksesta. Alku-vuonna muista syistä on vapautunut 33 virkaa/tehtävää. Näistä on jätetty täyttämättä 3. Muut tehtävät on täytetty ainakin määräaikaisesti. Henkilöstöä on siirtynyt eläkkeelle tai lähtenyt muutoin kaupungin palveluksesta toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vanhuus- eläke	Työkyvyt- tömyys- eläke	Osatyö- kyvyttö- myys- eläke	Jätetty täyttä- mättä lkm	Jätetty täyttä- mättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttä- mättä lkm	Jätetty täyttä- mättä %
Konsernipalvelut	2	1	0	0	0 %	5	1	20 %
Sivistys	2	1	1	0	0 %	20	1	5 %
Tekniikka ja ympäristö	4	4	0	2	25 %	8	1	13 %
Yhteensä	8	6	1	2	14 %	33	3	9 %
1–4 /2022	14	1	2	0	0 %	21	0	0 %
1–4 /2021	20	1	7	7	33 %	25	3	12 %

Henkilöstömenot

Henkilöstömenojen toteuma on huhtikuun lopussa 43,3 milj. euroa (31,6 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 4,2 %. Palkat ja palkkiot ovat vähentyneet 0,8 prosentilla. Kunta-alan uudet sopimukset tulivat voimaan 1.5.2022 alkaen. Kunta-alalla toteutetaan yleiskorotukset, paikalliset järjestelyerät ja kehittämisohjelmaerät 1.6.2023 alkaen. Lisäksi kesäkuussa maksetaan euromääräiset kertapalkkiot. Palkkaperusteisen eläkemaksun yhteydessä perittävä työkyvyttömyyseläkemaksu on KuELin piirissä 1,37 prosenttia (v. 2022: 1,46 %) ja VaELin piirissä 1,62 prosenttia (v. 2022: 1,27 %). Henkilöstömenot toimialoittain ovat seuraavat:

Henkilöstömenot, 1000 e	TP 2022	TA 2023	Tot. 4/2022	Tot. 4/2023	Muutos-% 2022/2023	Tot.-% TA 2023
Yhteistoiminta	-4 790	0	-1612	0	-100,0	0,0
Konsernipalvelut	-14 728	-14 097	-4 707	-4 533	-3,7	32,2
Sivistys	-96 506	-98 646	-30 797	-31 587	2,6	32,0
Tekniikka ja ympäristö	-25 651	-23 966	-8 046	-7 143	-11,2	29,8
Kaupunki yhteensä	-141 676	-136 708	-45 163	-43 263	-4,2	31,6

Lisä- ja ylityöt

Työtehtävien sekä työaikajärjestelmien ja työaikojen hyvällä suunnittelulla pyritään palvelujen tehokkaaseen ja tarkoituksenmukaiseen järjestämiseen. Huhtikuun loppuun mennessä lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu yhteensä noin 270 000 euroa (sis. sosiaalikulut) eli noin 25 000 euroa (8,4 %) edellisvuotta vähemmän. Lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Lisätyö h	Ylityö h	Lisätyö €	Ylityö €	Yhteensä € 1-4/2023	€ sis. henkilö- sivukulut	Yhteensä € 1-4/2022	€ sis. henkilö- sivukulut	Muutos% 2022/2023
Konsernipalvelut	41	68	981	1 788	2 769	3 350	2 557	3 094	8,3
Sivistys	1 131	1 897	16 375	49 770	66 145	80 035	72 738	88 013	-9,1
Tekniikka ja ympäristö	157	4 529	2 847	151 193	154 041	186 389	167 980	203 255	-8,3
Yhteensä	1 329	6 495	20 203	202 751	222 954	269 775	243 275	294 363	-8,4

Terveysperusteiset poissaolot

Sairauspoissaoloja on ollut ajalla 1.1.–30.4.2023 yhteensä 19 783 kalenteripäivää (v. 2022: 23 213 kalenteripäivää). Kaikista sairauspoissaoloista on lyhyitä, esihenkilön luvalla ilman todistusta myönnettyjä yhteensä 5 835 kalenteripäivää eli 29,5 % (v. 2022: 8 104 kpv, 34,9 %). Esihenkilö saa myöntää enintään seitsemän kalenteripäivän sairausloman ilman todistusta, mutta sairausloma myönnetään kuitenkin aina useammassa jaksossa.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 7,4 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, joten tunnusluku on pienentynyt edellisvuodesta 1,0 kalenteripäivällä. Suuri osa poissaoloista kertyy tuki- ja liikuntaelinten sairauksista. Ne ovat kuitenkin selvästi vähentyneet viime vuodesta.

Lääkärintodistuksella myönnettyjä hengitystieinfektioista johtuvia poissaoloja on ollut hieman viime vuotta enemmän. Esihenkilöiden ilman todistusta myöntämät sairauspoissaolot ovat selvästi vähentyneet. Henkisistä syistä johtuvat poissaolot ovat myös hieman viime vuotta alhaisemmalla tasolla. Vuonna 2022 sairauspoissaoloja kertyi Kouvolan kaupungilla poikkeuksellisen paljon koronasta johtuen, sillä tunnusluku oli keskimäärin 22,7 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.

Työtapaturmista johtuvia sairauspoissaoloja on ollut huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 949 kalenteripäivää ja 0,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2022: 825 kpv, 0,2 kpv/htv). Kuntoutustukia eli ns. määräaikaista työkyvyttömyyseläkkeitä on ollut yhteensä 1 378 kalenteripäivää ja 0,5

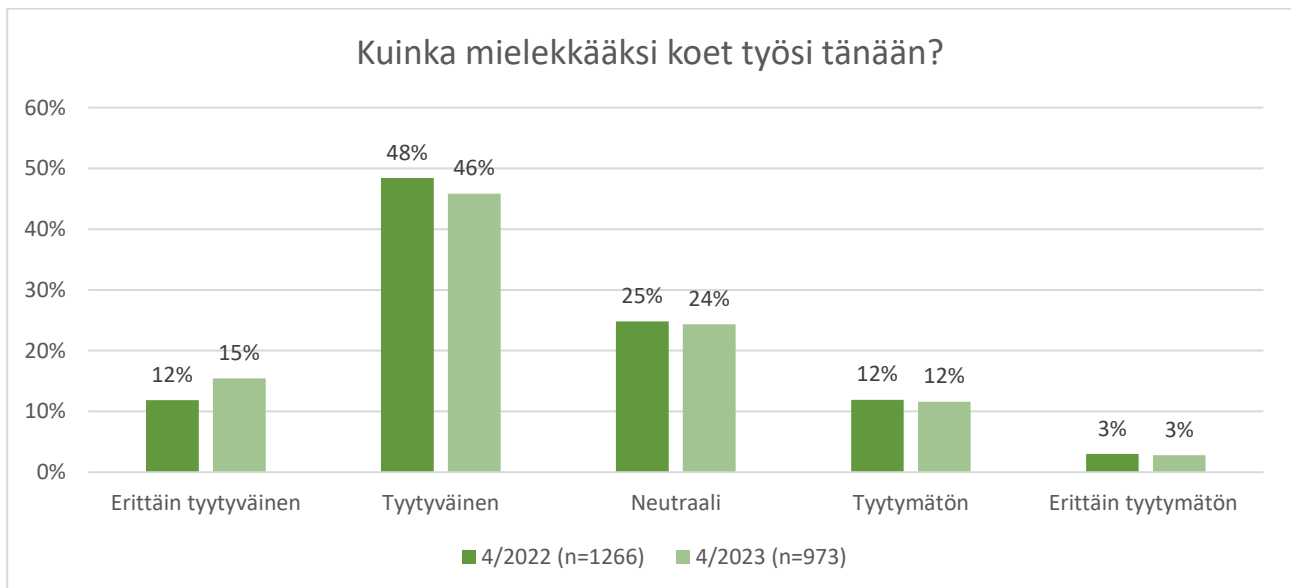
kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2022: 1 469 kpv, 0,5 kpv/htv). Terveysperusteisia poissaoloja on siten 8,3 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2022: 9,1 kpv/htv).

Toimiala	Sairauspoissaolot Kalpv	Kalpv/htv	Muutos kalpv/htv v. 2022	Työtaturmat Kalpv	Kalpv/htv	Kuntoutustuki Kalpv	Kalpv/htv
Konsernipalvelut	563	3,3	-1,0	13	0,1	28	0,2
Sivistys	14 522	7,4	-1,1	841	0,4	1 230	0,6
Tekniikka ja ympäristö	4 698	8,9	-0,4	95	0,2	120	0,2
Yhteensä	19 783	7,4	-1,0	949	0,4	1 378	0,5
1-4/2022	23 213	8,4	2,4	825	0,2	1 469	0,5
1-4/2021	17 720	6,0	-0,1	818	0,3	302	0,1

Henkilöstöohjelman mukaisia hyvinvoiva henkilöstö ja turvallinen työyhteisö -tavoitteeseen liittyviä kehittämistoimenpiteitä on toteutettu kevään aikana. Työkyvyn toimintamalli päivitettiin maaliskuussa. Korvaavan työn käytön edistäminen on aloitettu yhteistyössä palvelujen kanssa. Suomen Terveystalo Oy irtisanoi nykyisen työterveyshuollon palvelusopimuksen päättymään 30.6.2023. Työterveyshuollon kilpailutuksen valmistelu käynnistyi heti alkuvuodesta. Tarjoukset saatiin kaksi 14.4.2023 mennessä. Kaupunginhallitus päättää palveluntuottajasta kilpailutuksen perusteella toukokuussa.

Fiilismittari

Henkilöstön fiiliksiä kartoitettiin huhtikuussa kysymällä työn mielekkyydestä. Vastaushetkellä 61 prosenttia vastaajista olivat tyytyväisiä työn mielekkyyteen ja 24 prosenttia suhtautui tilanteeseen neutraalisti. Tyytymättömiä oli 15 prosenttia vastaajista. Tyytyväisten määrä oli lisääntynyt edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan tehtyyn kyselyyn verrattuna keskimääri yhdellä prosentilla. Tulokset on toimitettu toimialoille tutustuttaviksi ja toimenpiteitä varten.



2.1.1.2 Fiilismittarin tulokset huhtikuussa 2023

3 Käyttötalouden toteutuminen

3.1 Konsernipalvelut

Konsernipalveluihin kuuluu tarkastuslautakunta sekä muu kaupunginhallituksen alainen konsernipalvelujen toiminta. Konsernipalvelujen tehtävä on valmistella kaupunkistrategian ja muiden konsernia ohjaavien linjausten laadintaa kuten omistajapolitiikkaa, hankintaohjeistusta, palvelustrategiaa, henkilöstöohjelmaa, maapoliittista ohjelmaa sekä tukea johtamista, kehittämistä ja päätöksentekoa tuottamalla ajantasaista tietoa konsernin toiminnasta ja toimintaympäristön muutoksista.

Konsernipalvelut 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	70 623	0	70 623	23 366	-47 257	33,1	70 593
Myyntitulot	1 032	0	1 032	402	-631	38,9	1 032
Tuet ja avustukset	4 147	0	4 147	1 234	-2 913	29,8	4 117
Muut toimintatulot	65 443	0	65 443	21 730	-43 713	33,2	65 443
Valmistus omaan käyttöön	400	0	400	1	-399	0,3	400
Toimintamenot	-76 111	0	-76 111	-24 712	51 399	32,5	-75 704
Henkilöstömenot	-14 097	0	-14 097	-4 533	9 564	32,2	-14 190
Palkat ja palkkiot	-11 376	0	-11 376	-3 658	7 718	32,2	-11 454
Henkilösivumenot	-2 721	0	-2 721	-875	1 846	32,2	-2 736
Eläkemenot	-2 266	0	-2 266	-730	1 536	32,2	-2 279
Muut henkilösivumenot	-454	0	-454	-145	309	32,0	-457
Palveluiden ostot	-33 060	0	-33 060	-10 558	22 502	31,9	-33 060
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 775	0	-13 775	-4 787	8 988	34,8	-13 775
Avustukset	-9 901	0	-9 901	-2 905	6 996	29,3	-9 401
Muut toimintamenot	-5 277	0	-5 277	-1 928	3 349	36,5	-5 277
Toimintakate	-5 088	0	-5 088	-1 345	3 743	26,4	-4 712
Laskennalliset kustannukset	-13 156	0	-13 156	-1 777			
Poistot ja arvonalentumiset	-13 156	0	-13 156	-4 167	8 989	31,7	-13 156
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	2 390			
Kokonaiskustannukset	-18 244	0	-18 244	-3 122			

3.1.1 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymä toimintakate

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toiminta on toteutunut tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti ja talousarvion määrärahojen puitteissa. Tarkastuslautakunnan talous on toteutunut alle talousarvion, toteutuma huhtikuun lopussa on 22,6 %.

Tarkastuslautakunta tulee pysymään talousarviossa. Kustannuksia saattaa säästyä henkilöstökuluissa, riippuen tehtävien uudelleenorganisoinnista ja aikatauluista. Tällöin vastaavasti palvelujen ostomäärärahat kasvavat, mutta ennuste on, että talousarvioon varatut määrärahat eivät kuitenkaan ylitä.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Tilivuoden 2023 arviointia varten laaditaan työohjelma elokuuhun mennessä talouden reunaehdot huomioiden.

Riskianalyysi

Arviointikertomus vuodelta 2022 valmistuu aikataulussa. Vuoden 2023 arvioinnin toteutus riippuu rekrytoinnin onnistumisesta.

Talous

Tarkastuslautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintamenot	-193	0	-193	-44	149	22,6	-193
Henkilöstömenot	-116	0	-116	-34	83	29,0	-116
Palkat ja palkkiot	-96	0	-96	-27	69	28,6	-96
Henkilösivumenot	-20	0	-20	-6	14	30,8	-20
Eläkemenot	-17	0	-17	-5	12	30,9	-17
Muut henkilösivumenot	-3	0	-3	-1	2	30,1	-3
Palveluiden ostot	-69	0	-69	-8	61	11,2	-69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	91,7	0
Muut toimintamenot	-7	0	-7	-2	6	23,7	-7
Toimintakate	-193	0	-193	-44	149	22,6	-193
Laskennalliset kustannukset	0	0	0	-2			
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0			
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-2			
Kokonaiskustannukset	-193	0	-193	-45			

Henkilöressit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Tarkastuslautakunta	1,0	1,0	1,0

3.1.2 Kaupunginhallitus

Toimiala Kaupunginhallitus

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut alle talousarvion. Toimintakate 26,6 % (laskennallinen toteuma 33,3 %).

Toimintatuottojen toteuma huhtikuun lopussa oli lähes talousarvion mukainen (33,1 %). Suurimmat poikkeamat toimintatuloissa talousarvioon nähden ovat tuissa ja avustuksissa. Poikkeamaa selittää se, että osa tuista ja avustuksista toteutuu loppuvuodesta.

Toimintakulut ovat toteutuneet myös lähes talousarvion mukaisesti (32,5 %). Suurimmat poikkeamat ovat lämmityskuluissa, joiden oletetaan tasoittuvan kesäkuukausien aikana. Ennusteessa on huomioitu henkilöstömenoissa palkankorotuksien kertaerän vaikutus, joka on kokonaisuudessaan noin -0,1 milj. euroa sekä ennakoitua pienempi työmarkkinatuen kuntaosuuden kertymä 0,5 milj. euroa. Ennusteessa myös huomioitu Traficomilta saatavan joukkoliikenteen tuen arvioitua alaisempi toteuma -30 000 euroa.

Loppuvuoden osalta muita isompia ylityksiä ei ole tällä hetkellä näköpiirissä.

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. Kilpailutuksen valmistelu käynnistettiin välittömästi vuoden alussa. Työterveyspalveluissa on ollut kiinteähintainen sopimus, ja hintaa tarkistettiin edellisen kerran vuoden 2022 alusta alkaen. Talousarvioon varattu vanhaan sopimukseen perustuva työterveyshuollon määräraha ei tule riittämään vuonna 2023 eikä ylitystä todennäköisesti pystytä kattamaan yksinomaan henkilöstöpalvelujen määrärahoista. Tämä tarkentuu syksyn aikana. Työterveyspalvelujen kilpailutus on vaatinut paljon resurssia ja joitakin kehittämistoimenpiteitä on siirtynyt sen vuoksi eteenpäin.

Raportointikauden aikana on valmisteltu kolmea verkkosivustouudistusta: turvallisuuskonferenssi, tapahtumatalot ja visitkouvola.

Strategiaa on jalkautettu ja toimialojen tiekarttatyötä on ohjattu kevään aikana. Strategiatavoitteet on kirkastettu toimenpidekokonaisuuksiksi, joita kaupungin johtoryhmä arvioi kevään aikana. Palveluverkkojen nykytilakuvaus on valmis ja sitä hyödynnetään talouden sopeuttamisessa seuraavien vuosien aikana.

Strategiayksikkö on vetänyt myös maaseutupoliittisten linjausten valmistelua ja linjaukset hyväksytään kesäkuun valtuustossa.

Kouvolan digituen toimintamallin valmistelu edennyt yhteistyössä järjestöjen ja vapaaehtoistoimijoiden kanssa. Työn koordinointi toteutuu Digitaidoilla osalliseksi –hankkeen kautta, joka on aloittanut 1.3.2022.

Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapiste Moonan toiminta on vakiintumassa osaksi kotoutumisen tukea ja sen tunnettuus on vahvistunut.

Työllistämisen- ja kotoutumispalvelujen siirto kuntiin tapahtuu vuonna 2025 alusta. 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§). Järjestämismääräys ja em. suunnitelma valmistellaan kesän aikana päätöksentekoon elokuussa. Vaikuttavat työllisyyspolut - hanke on aloittanut toimintansa 1.4.2023.

Työllisyydenhoidossa 2023 tavoitteena on 290 alkavaa palkkatukijaksoa, 30.4.2023 mennessä on toteutunut 129.

Sähkön oston osalta hinnan suojaus on hyvällä tasolla. Tiukka ohjeistus ja priorisointi koko ylläpidon ja erityisesti kunnossapidon osalta.

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.

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 ennakkoinnilla, mm. haastavampien aineistojen käsittelyssä.

Henkilöstöpalvelujen strategiset riskit liittyvät muun muassa yhteistyökumppaneiden toimintaan ja avainosaamiseen. Henkilöstöhallinnon prosessien kehittäminen vaatii yhteistyötä ja resursseja myös Sarastiasta. Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti käytössä oleviin HR-järjestelmiin ja niiden välisten integraatioiden toimivuuteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin. Henkilöstön väheneminen on lisännyt avainhenkilöriskejä. Henkilöstöpalveluissa siirtyy eläkkeelle kaksi työntekijää vuoden 2023 aikana. Toinen näistä tehtävistä on täytetty ja toinen jätetään täyttämättä. Henkilöstön tehtäväkuvia on muokattu uudelleen ja osaamista laajennetaan eri sopimusalojen osalta.

Tapahtumatalojen myynnin toimintamallin mukaan liiketoimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen edellyttää kahden myynti- ja markkinointiosaajan 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. Kaupungin tietohallinnollisista linjauksista johtuen valittu tilavarausjärjestelmä on jossain määrin myynnin riskitekijä, koska myynnin tarpeiden ja tietoturvalinjausten välillä on jouduttu tekemään kompromisseja.

Kiinteistökaupat voivat heilauttaa hyvinkin paljon taloutta, pitkittyneet kiinteistömyynnit ja toisaalta mahdolliset 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.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä

Talousarviotavoite: Ekologisesti ja sosiaalisesti kestävä kehitys.	Tilannekuvaus: Joukkoliikenteen nousujen määrät edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa edellä ja tavoitteen mukaiset. Arvio kokonaismatkamääristä vuodelle 2023 tällä hetkellä noin 1 250 700.		
Mittarit			
Joukkoliikenteen nousujen määrä (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2022 1 137 248	Toteuma-arvo 4/2023 114 217	Tavoitearvo 12/2023 1 150 000
Mittarit			
Kaupungin hankintojen paikallisuusaste (%)	Lähtöarvo 12/2021 52,4	Toteuma-arvo 4/2023 Ei saatavissa	Tavoitearvo 12/2023 52,4

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Hyvinvointipalveluiden saatavuuden varmistaminen ja vaikuttavuuden edistäminen.	Tilannekuvaus: Yhteistyötä tehdään laajasti eri toimijoiden ja sidosryhmien kanssa.
--	--

Kaupunkistrategian tavoite: Työelämä: Kouvola on moderni työmahdollisuuksien keskus

Talousarviotavoite: TE-palvelujen hallittu siirto kunnalle.	Tilannekuvaus: Siirron valmistelu etenee suunnitellusti. Laki työvoimapalvelujen järjestämiseksi hyväksyttiin 1.3.2023 ja se tulee voimaan 1.1.2025.		
Mittarit			
Määrä (Kpl)	Lähtöarvo 12/2021 0	Toteuma-arvo 4/2023 1	Tavoitearvo 12/2023 5

Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat

Talousarviotavoite: Digitalisaatio on näkyvässä roolissa toimintaprosessien kehittämisessä	Tilannekuvaus: Organisaation digitalisointikyvykkyyttä on kasvatettu OSKU osaava kunta -hankkeen toimesta järjestämällä yleiskoulutuksia liittyen digitalisointiin ja tietoturvaan. Digitalisointiin liittyy vahvasti myös muutosjohtaminen ja tähän liittyen on järjestetty työpajoja esihenkilöille. Digitalisaatiosuunnitelman toimialakohtaisia ylätasoon tavoitteita on tarkennettu. MS Azure -ympäristön osalta on toteutettu tekninen arkkitehtuurikuvaus, luotu tavoitetila ja hallintamalli.		
Mittarit			
Koulutustilaisuuksien määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0	Toteuma-arvo 4/2023 4	Tavoitearvo 12/2023 4

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

Talousarviotavoite: Henkilöstöjohtaminen kehittyä ja työhyvinvointi paranee.	Tilannekuvaus: Henkilöstöohjelman kehittämistoimenpiteitä määriteltä osana strategian tiekarttojen valmistelua. Johtoryhmien valmennukset päättyivät helmikuussa. Kehityskeskusteluprosessin uudistaminen ja työhyvinvointikyselyn uudistamiseen liittyvät toimenpiteet aloitettu. Palkkausjärjestelmien kehittäminen käynnissä TS-sopimuksen ja yksittäisten palkkahinnoittelujen osalta.		
Mittarit			
Sairauspoissaolot (kpv/htv)	Lähtöarvo 12/2021 17	Toteuma-arvo 4/2023 7,4	Tavoitearvo 12/2023 16,8

Kaupunkistrategian tavoite: Hallittu vakaa talous

Talousarviotavoite: Talouden tasapainottaminen ja toiminnan tehostaminen.	Tilannekuvaus: Talouden sopeuttamistyö on käynnissä, investointilaskelmia on tehostettu.		
Mittarit			
Toimintakatteen muutosprosentti (%)	Lähtöarvo 12/2021 5,3	Toteuma-arvo 4/2023 2,5	Tavoitearvo 12/2023 - 65,7
Mittarit			
Oman organisaation toteutuneet palkkatukijaksot (kpl)	Lähtöarvo 12/2021 276	Toteuma-arvo 4/2023 129	Tavoitearvo 12/2023 290
Mittarit			
kiinteistöjen myynti m2	Lähtöarvo 12/2021 25 803	Toteuma-arvo 4/2023 541	Tavoitearvo 12/2023 25 000

Talous

Kaupunginhallitus 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2022
Toimintatulot	70 623	0	70 623	23 366	-47 257	33,1	70 593
Myyntitulot	1 032	0	1 032	402	-631	38,9	1 032
Tuet ja avustukset	4 147	0	4 147	1 234	-2 913	29,8	4 117
Muut toimintatulot	65 443	0	65 443	21 730	-43 713	33,2	65 443
Valmistus omaan käyttöön	400	0	400	1	-399	0,3	400
Toimintamenot	-75 918	0	-75 918	-24 668	51 250	32,5	-75 512
Henkilöstömenot	-13 980	0	-13 980	-4 500	9 481	32,2	-14 074
Palkat ja palkkiot	-11 280	0	-11 280	-3 631	7 649	32,2	-11 358
Henkilösivumenot	-2 700	0	-2 700	-869	1 831	32,2	-2 716
Eläkemenot	-2 249	0	-2 249	-725	1 525	32,2	-2 262
Muut henkilösivumenot	-451	0	-451	-144	307	32,0	-454
Palveluiden ostot	-32 992	0	-32 992	-10 550	22 441	32,0	-32 992
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 775	0	-13 775	-4 787	8 988	34,8	-13 775
Avustukset	-9 901	0	-9 901	-2 905	6 996	29,3	-9 401
Muut toimintamenot	-5 270	0	-5 270	-1 927	3 343	36,6	-5 270
Toimintakate	-4 895	0	-4 895	-1 301	3 594	26,6	-4 519
Laskennalliset kustannukset	-13 156	0	-13 156	-1 775			
Poistot ja arvonalentumiset	-13 156	0	-13 156	-4 167	8 989	31,7	-13 156
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	2 392			
Kokonaiskustannukset	-18 051	0	-18 051	-3 077			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Kaupunginhallituksen alainen toiminta	143,1	141,0	168,4

Yhteisötyö on 1.1.2023 siirtynyt liikunnasta ja kulttuurista kaupunginhallituksen alaiseksi toiminnaksi hyvinvoinnin palveluyksikköön. Yhteisötyössä huolehditaan yhdistyksien palkkatukijaksojen edelleen sijoituksesta ja palkkatukijaksojen henkilötyövuodet sisältyvät kaupunginhallituksen alaisen toiminnan toteutumaan 1-4/2023.

3.2 Sivistys

Sivistyksen toimiala muodostuu kasvatuksen ja opetuksen sekä liikunnan ja kulttuurin palveluista.

Sivistys 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	12 796	0	12 796	4 437	-8 359	34,7	12 606
Myyntitulot	4 981	0	4 981	1 251	-3 730	25,1	4 799
Maksutulot	2 440	0	2 440	1 124	-1 316	46,1	2 415
Tuet ja avustukset	3 508	0	3 508	1 412	-2 096	40,3	3 602
Muut toimintatulot	1 867	0	1 867	650	-1 216	34,8	1 790
Toimintamenot	-183 686	0	-183 686	-61 227	122 460	33,3	-184 688
Henkilöstömenot	-98 646	0	-98 646	-31 587	67 059	32,0	-99 910
Palkat ja palkkiot	-77 793	0	-77 793	-25 033	52 760	32,2	-78 848
Henkilösivumenot	-20 853	0	-20 853	-6 553	14 300	31,4	-21 062
Eläkemenot	-17 579	0	-17 579	-5 519	12 060	31,4	-17 751
Muut henkilösivumenot	-3 273	0	-3 273	-1 034	2 240	31,6	-3 311
Palveluiden ostot	-26 830	0	-26 830	-10 909	15 921	40,7	-27 031
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 384	0	-4 384	-1 055	3 329	24,1	-4 285
Avustukset	-6 195	0	-6 195	-1 947	4 248	31,4	-6 095
Muut toimintamenot	-47 631	0	-47 631	-15 729	31 901	33,0	-47 367
Toimintakate	-170 890	0	-170 890	-56 789	114 101	33,2	-172 082
Laskennalliset kustannukset	-183	0	-183	-1 664			
Poistot ja arvonalentumiset	-183	0	-183	-62	120	34,2	-183
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-1 601			
Kokonaiskustannukset	-171 073	0	-171 073	-58 453			

3.2.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala Kasvatus ja opetus

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut pääosin budjetoidun mukaisena. Palveluyksiköittäin tarkasteltuna yksittäisiä ylityksiä on eri tiliryhmissä, mutta kaikki kustannukset tai tuotot eivät toteudu tasaisena läpi vuoden, joten se vääristää hieman tilannetta. Mm. varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos 1.3.2023 vähentää hoitopäivämaksutuottoja noin 30 prosenttia tänä vuonna, jolloin alkuvuoden toteuma on keskimääräistä suurempi.

Yleinen kustannusten nousu näkyy jonkin verran toteutuneissa kustannuksissa. Erityisesti kuljetuksen yksikköhinnoissa on tapahtunut nousua, jolla vaikutusta määrärahojen riittävyyteen. Tulevat palkankorotukset vaikuttavat merkittävästi palvelun talouteen. Myös sisäisten kustannusten nousupaine hinnannousujen takia vaikuttaa talousarvion toteumaan.

Poissaolojen suuri määrä on jatkunut edelleen kevään 2023 osalta. Sijaistarve on ollut suurta ja sijaisia on ollut haastavaa välillä saada. Sijaismäärärahojen käyttö on keskeinen tekijä palkkojen toteumassa vuositasolla.

Kesäkuussa maksettavien kertaerien vaikutus palvelun kustannuksiin on 1,1 milj. euroa. Kertaerien maksu ja tulevat palkankorotukset haastavat talousarviossa pysymisen. Talousarvion ennustetaan tässä vaiheessa ylittyvän kertaeristä johtuen.

Kasvatuksen- ja opetuksen organisaatioissa tapahtui muutoksia mm. eläköitymisen myötä. Organisaation järjestäytymiseen on mietitty eri vaihtoehtoja. Hallinnon uudelleen järjestelyitä on suunniteltu ja toteutettu sijaisjärjestelyin. Lautakunta päätti avata opetuspalvelupäällikön tehtävän haettavaksi.

Valtiolta on saatu erityisavustuksia mm. ilmasto- ja kestävyyskasvatukseen, yhteisöllisen opiskelijahuollon vahvistamiseen ja kehittämiseen sekä erilaisiin liikkuvuutta ja liikuntaa lisääviin toimiin mm. harrastamisen malliin. Kymin 100-vuotissäätiön tuella on toteutettu liikkuvan nuorisotyön toimintaa.

Valmistavan opetuksen ryhmiä on ollut lukuvuoden aikana kahdeksan, joissa on 114 oppilasta. Ukrainalaisten lasten määrä on pysynyt melko samana, heitä on tällä hetkellä valmistavassa opetuksessa 63 lasta. Lukuvuoden aikana ukrainalaisten lisäksi on Kouvolaan muuttanut maahanmuuttajaoppilaita esim. perheen yhdistämisen kautta ja kiintiöpakolaisina. Lisäksi kaupunkiin on tullut kansainvälisiä opiskelijoita mm. Intiasta ja Kiinasta, joilla on varhaiskasvatus- ja perusopetusikäisiä lapsia.

Lukiokoulutuksen tuntikehys noudattaa kuluvan vuoden kehystä muutamain painotusmuutoksin kuten urheilulukiolinjan valmistelu Kouvolan yhteislyseossa (32). Vaikka kevään ylioppilaskirjoitukset voitiin järjestää normaaliolosuhteissa koronavuosien jälkeen, pandemian aiheuttama oppimisvaje näkyy edelleen. Vajeen paikkaamiseksi palkataan resurssiopettajia valtion erityisavustuksella erityisesti äidinkielen, matematiikan sekä englannin ja ruotsin kielen -oppiaineisiin.

1.8.2023 astuvat voimaan uudet määräykset liittyen oppilas- ja opiskelijahuoltolakiin. Lain määräykset huomioidaan uudessa kuntatason opiskeluhuoltosuunnitelmassa. Suunnitelma on tehty yhteistyössä hyvinvointialueen opiskeluhuollon henkilöstön kanssa. Suunnitelma menee lautakuntakäsittelyyn kesäkuussa 2023.

Tuettavien oppilaiden määrä on lisääntynyt. Varhaiskasvatuksessa tuettavien lasten määrä on n. 10 prosenttia, mikä on valtakunnan keskitasoa. Perusopetuksessa tuettavien oppilaiden määrä on erityisen tuen osalta lähes 17 prosenttia. Tämän lisäksi oppilaita on tehostetussa tuessa. Oppilaiden tukemiseen liittyviä keinoja, toimintamalleja ja tapoja tulee kehittää sekä huomioida myös resursseissa.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Tulevana syksynä kulujen kertymistä tulee seurata tarkalla tasolla, jotta talous pysyy loppuvuoden tasapainossa. Yksiköihin lisätään talousjohtamista, jotta pieniä korjauksia on mahdollista tehdä matalalla tasolla.

Varhaiskasvatuksen varahenkilöjärjestelmän vahvistaminen sekä kokonaispedagogisen johtajuuden edelleen kehittäminen lisäävät henkilöstön hyvinvointia ja työssäjaksamista. Varhaiskasvatuksessa varahenkilöiden lisäys ja vakinaistaminen otetaan käyttöön jo syksyllä 2023.

Varhaiskasvatuksessa kevätkaudella palvelujen tarve on syyskautta suurempaa, koska uusi ikäluokka tulee vuoden mittaan palvelujen piiriin. Talouden kustannukset tasaantuvat vuoden loppuun mennessä.

Tuntikehykseen on tehty tarkennukset sekä perusopetuksessa että lukiossa, tällä vaikutusta palkkamäärärahojen riittävyyteen.

Henkilöstön hyvinvointiin ja jaksamiseen kiinnitetään huomiota työyhteisöjen työpaikkakokouksissa. Syksyn osalta sairaspöissaolojen kasvu on saatava haltuun. Sijaisten käyttö pyritään minimoimaan kaikissa yksiköissä. Sijaiskäytäntöihin annetaan ohjeistusta ja korvaavaa työtä lisätään.

Valmistavan opetuksen osalta saatava valtionosuus maksetaan takautuvasti. Vuoden 2023 toteutuneiden läsnäolokuukausien mukainen rahoitus maksetaan valtionosuutena vuonna 2025.

Valtionosuuksien arvioidaan olevan vuonna 2024 0,1 milj. euroa enemmän kuin tänä vuonna ja 0,3 milj. euroa enemmän vuonna 2025.

Mahdollisissa sopeuttamistarpeissa tulee huomioida, että valtiolta saataviin erityisavuksiin saattaa sisältyä ehtoja rahojen palauttamisiin, jos toimet kohdistuvat henkilöstöön, mm. mitoitukset ja lomautukset.

Riskianalyysi

Työssäjaksamista on vahvistettava, jotta vältymme työntekijöiden saatavuusongelmasta. Korvaavan työn käyttöä edistetään kasvatuksen ja opetuksen palveluissa.

Rakennushankkeiden mahdollinen viivästyminen lisää riskiä vanhojen kiinteistöjen pikakorjauksille.

Vammaisten lasten kuntouttava aamu- ja iltapäivähoito sekä loma-ajan hoidon sopimus on valmistella Kymenlaakson hyvinvointialueen kanssa. Tulevaisuuden osalta asia on edelleen ratkaisematta valtakunnallisesti. Uusi vammaispalvelulaki tulee voimaan 1.10.2023.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Lasten ja nuorten hyvinvointi paranee	Tilannekuvaus: Perusopetus, varhaiskasvatus sekä lukiokoulutus työskentelevät maakunnallisessa ja alueellisessa verkostotyössä. Yhteistyössä korostetaan vanhempien kanssa tehtävää yhteistyötä sekä moniammatillista verkostotyötä. Lasten ja nuorten kasvuympäristöissä kiinnitetään erityistä huomiota terveeseen kasvuun, kehitykseen sekä vahvistetaan yhteisöllisiä toimintamalleja. Varhaiskasvatus toimii osana kaveriverkostoa ja perhekeskustoimintaa yhteistyössä hyvinvointialueen koordinoiman Yhdessä tiimin kanssa		
Mittarit			
Lasten ja nuorten hyvinvointikysely (1-5)	Lähtöarvo 12/2021 4,5	Toteuma-arvo 4/2023 4,3	Tavoitearvo 12/2023 3,5

Kaupunkistrategian tavoite: Kasvatus ja opetus: Kouvola on kaikkien kampus

Talousarviotavoite: Tarjoamme lapsille ja nuorille kasvualustan, joka tukee sosiaalisuutta ja vuorovaikutustaitoja sekä kestävä elämäntapaa.	Tilannekuvaus: Yhteisö-, hyvinvointi- ja kasvatustutorit ovat kehittäneet yhteisöllistä ja osallistavaa toimintakulttuuria varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen. Positiivisen johtaminen ja pedagogiikan koulutus on antanut osaamista lapsi- ja opiskelijälähtöisen toimintakulttuurin luomiseen. Lukiokoulutuksessa tuen antamisen prosessit toimivat. Joustava esi- ja alkuopetus toimii lapsilähtöisesti antaen mahdollisuuden yksilökohtaiselle kasvulle ja kehitykselle.		
Talousarviotavoite: Nuorten kansainvälistymis- ja digitaaliset ympäristöt paranevat	Tilannekuvaus: Perusopetuksen ja lukioiden kansainväliset koulutuksen ovat lisääntyneet merkittävästi. Digiosaamisen edistämiseksi on edetty digisuunnitelman mukaisesti. Nuorisopalveluissa on järjestetty kansainvälistymisinfoja sekä digikoulutusta työpajan nuorille. Perusopetuksen laitekantaa on lisätty ja digitaalisten ympäristöjen osalta on tehty yhteistyötä tietohallinnon kanssa. Lisäksi valmistelussa on yhteinen sovellustarjoitin, jonka avulla tuetaan henkilöstöä valitsemaan turvallisia alustoja		
Mittarit			
Uudet palveluprosessit, joissa hyödynnetään digitalisaatiota (kpl)	Lähtöarvo 12/2021 0	Toteuma-arvo 4/2023 0	Tavoitearvo 12/2023 10

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

Talousarviotavoite: Henkilöstön hyvinvointi	Tilannekuvaus: Eri henkilöstöryhmille sekä yksittäisille työyksiköille on järjestetty työhönohjausta. Kaopin johtamisen kehittäminen on ollut painopisteenä. Varhaiskasvatuksessa on vahvistettu kokonaispedagogista jaettava johtajuutta sekä ekologisesti, sosiaalisesti ja taloudellisesti kestäviä valintoja.		
Mittarit			
Henkilöstön fiilismittari (1-5)	Lähtöarvo 12/2021 3,45	Toteuma-arvo 4/2023 3,49	Tavoitearvo 12/2023 3,75

Talous

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	9 190	0	9 190	3 079	-6 111	33,5	9 190
Myyntitulot	3 616	0	3 616	784	-2 832	21,7	3 616
Maksutulot	1 990	0	1 990	930	-1 060	46,7	1 990
Tuet ja avustukset	3 450	0	3 450	1 280	-2 170	37,1	3 450
Muut toimintatulot	134	0	134	85	-49	63,6	134
Toimintamenot	-153 068	0	-153 068	-51 180	101 888	33,4	-154 263
Henkilöstömenot	-89 143	0	-89 143	-28 700	60 442	32,2	-90 337
Palkat ja palkkiot	-70 277	0	-70 277	-22 733	47 544	32,3	-71 266
Henkilösivumenot	-18 866	0	-18 866	-5 967	12 899	31,6	-19 072
Eläkemenot	-15 905	0	-15 905	-5 025	10 880	31,6	-16 078
Muut henkilösivumenot	-2 961	0	-2 961	-942	2 019	31,8	-2 993
Palveluiden ostot	-23 894	0	-23 894	-9 775	14 119	40,9	-23 994
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 995	0	-2 995	-536	2 459	17,9	-2 995
Avustukset	-3 101	0	-3 101	-914	2 187	29,5	-3 001
Muut toimintamenot	-33 935	0	-33 935	-11 255	22 680	33,2	-33 935
Toimintakate	-143 878	0	-143 878	-48 101	95 777	33,4	-145 073
Laskennalliset kustannukset	0	0	0	-1 419			
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0		0
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-1 419			
Kokonaiskustannukset	-143 878	0	-143 878	-49 519			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4 2023
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 772,9	1 734,0	1 778,7

3.2.2 Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Toimiala Sivistys

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan toiminta on toteutunut talousarvion mukaisesti. Tammi-huhtikuun ajalla toimintakatteen toteuma oli 32,2 % (suunnitelman mukainen 33,3 %). Toimintatuotot olivat arvioitua suuremmat, mikä johtui arviota suuremmista avustuksista.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Palveluyksiköille on korostettu tiukkaa kulujen seurantaa ja vain välttämättömien hankintojen tekemistä. Energiansäästötoimenpiteet on toteutettu päätösten mukaisesti. Kulttuuritalojen markkinointia on tehostettu ja niiden hinnoittelu on muutettu joustavaan hinnoitteluun.

Kulttuuri- ja liikuntaohjelmat antavat suuntaviivat palveluiden kehittämiseksi ja käytännön toimenpiteille tulevina vuosina.

Riskianalyysi

Nuorten hyvinvointi heikentyy, erityisen huolestuttavaa on liikkumattomuuden ja mielenterveysongelmien lisääntyminen. Vanhempien jaksaminen tukea varsinkin pienten lasten liikkumisen lisäämistä on keskeisessä roolissa. Riittävän henkilöstöresurssin ja osaamisen säilyminen on toiminnan järjestämisen kannalta keskeistä. Työvoimapula ja kilpailu osajista on nähtävissä myös liikunta- ja kulttuuripalveluissa.

Suurimmat riskit strategisten tavoitteiden toteutumiselle ovat kävijätavoitteiden ja sitä kautta talouden toteutuminen suunnitellusti. Kiinteistöihin liittyvät riskit kasvavat koko ajan vanhenevissa, osittain jo teknisen elinkaarensa päässä olevissa kiinteistöissä.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

<p>Talousarviotavoite: Monipuolinen liikunta- ja kulttuuritarjonta</p>	<p>Tilannekuvaus: Kulttuuriohjelma valmistunut ja hyväksytty lautakunnassa, liikuntaohjelman alustava versio valmistunut. Aktiivipuistosuunnitelmien laadinta aloitettu, liikuntalähete käyttökoulutukset alkaneet, tiedotusta liikuntamahdollisuuksista lisätty, kulttuuritapahtumien kävijämäärät selvässä nousussa.</p>
<p>Talousarviotavoite: Saavutettava lasten ja nuorten harrastustoiminta</p>	<p>Tilannekuvaus: Lasten harrastamismahdollisuudet vahvasti esillä liikunnan tiedotusliitteessä, yleisövuoroja lisätty mm. hiihtolomaviikolle. Aktiivinen ja monipuolisen lukutaidon edistäminen lähtenyt vilkkaasti käyntiin, erityislasten kulttuurikerhot käynnissä helmikuusta alkaen. Taiteen perusopetusyhteistyö varhaiskasvatuksen kanssa jatkunut 50 lapsiryhmässä.</p>

Talous

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	3 606	0	3 606	1 358	-2 248	37,7	3 416
Myyntitulot	1 365	0	1 365	467	-899	34,2	1 183
Maksutulot	450	0	450	194	-256	43,0	425
Tuet ja avustukset	58	0	58	132	74	228,4	152
Muut toimintatulot	1 733	0	1 733	565	-1 168	32,6	1 656
Toimintamenot	-30 618	0	-30 618	-10 047	20 572	32,8	-30 426
Henkilöstömenot	-9 503	0	-9 503	-2 886	6 617	30,4	-9 573
Palkat ja palkkiot	-7 516	0	-7 516	-2 300	5 216	30,6	-7 582
Henkilösivumenot	-1 987	0	-1 987	-586	1 401	29,5	-1 991
Eläkemenot	-1 674	0	-1 674	-494	1 180	29,5	-1 673
Muut henkilösivumenot	-313	0	-313	-92	221	29,3	-318
Palveluiden ostot	-2 936	0	-2 936	-1 135	1 802	38,6	-3 037
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 389	0	-1 389	-519	870	37,3	-1 290
Avustukset	-3 094	0	-3 094	-1 033	2 061	33,4	-3 094
Muut toimintamenot	-13 695	0	-13 695	-4 474	9 221	32,7	-13 452
Toimintakate	-27 012	0	-27 012	-8 688	18 323	32,2	-27 010
Laskennalliset kustannukset	-183	0	-183	-245			
Poistot ja arvonalentumiset	-183	0	-183	-62	120	34,2	-183
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-182			
Kokonaiskustannukset	-27 195	0	-27 195	-8 933			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Liikunta- ja kulttuurilautakunta	206,7	184,5	180,7

Yhteistyö on 1.1.2023 siirtynyt liikunnasta ja kulttuurista kaupunginhallituksen alaiseksi toiminnaksi hyvinvoinnin palveluyksikköön. Yhteistyössä huolehditaan yhdistyksien palkkatukijaksojen edelleen sijoituksesta. Muutos näkyy vertailussa edellisen vuoden henkilötyövuosiin.

Toiminnan volyymit

Liikunta	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Uimahallien kävijämäärä	190 527	200 000	73 277
Kuntosalien kävijämäärä	16 864	17 000	6 370
Liikuntapaikkojen kävijämäärä	1 240 217	1 500 000	420 536
Liikunnanohjauksen kävijämäärä	10 823	10 000	5 068
Liikuntapalvelujen tapahtumien määrä	16	15	10

Kulttuuri	TP 2022	TA 2023	Tot. 1–4/2023
Kirjastokäynnit	516 825	550 000	198 554
Museoiden kävijämäärä	12 672	17 000	6 685
Kulttuurikasvatuksen kävijämäärä	15 914	10 000	5 369
Kulttuuritapahtumien kävijämäärä*	27 184	15 000	2 375
Kirjaston tapahtumien määrä	512	400	258
Museoiden tapahtumien määrä	176	200	67
Kulttuurikasvatuksen tapahtumien määrä	253	600	170
Kulttuuritapahtumien määrä	16	25	10
Kulttuuritalojen kävijämäärä	79 578	110 000	36 200

Vapaa sivistystyö	TP 2022	TA 2023	Tot. 1–4/2023
Kansalaisopiston kurssilaisten määrä	6 005	5 500	6 200
Kansalaisopiston kurssien määrä	1 076	600	520
Kansalaisopiston tapahtumat	26	40	20

3.3 Tekniikka ja ympäristö

Tekniikka- ja ympäristö toimialaan kuuluu kaksi lautakuntaa tekninen lautakunta ja Kymen jätelautakunta.

Tekniikka ja ympäristö 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	32 136	0	32 136	10 705	-21 431	33,3	31 918
Myyntitulot	22 093	0	22 093	7 636	-14 458	34,6	22 400
Maksutulot	1 384	0	1 384	485	-899	35,0	1 513
Tuet ja avustukset	19	0	19	14	-5	75,5	51
Muut toimintatulot	8 640	0	8 640	2 570	-6 069	29,7	7 954
Valmistus omaan käyttöön	1 331	0	1 331	155	-1 177	11,6	1 409
Toimintamenot	-46 440	0	-46 440	-15 286	31 154	32,9	-46 801
Henkilöstömenot	-23 966	0	-23 966	-7 143	16 822	29,8	-23 789
Palkat ja palkkiot	-18 684	0	-18 684	-5 573	13 112	29,8	-18 629
Henkilösivumenot	-5 281	0	-5 281	-1 571	3 711	29,7	-5 161
Eläkemenot	-4 501	0	-4 501	-1 338	3 163	29,7	-4 382
Muut henkilösivumenot	-780	0	-780	-233	548	29,8	-779
Palveluiden ostot	-10 472	0	-10 472	-4 008	6 464	38,3	-10 931
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 319	0	-6 319	-2 410	3 909	38,1	-6 907
Avustukset	-754	0	-754	-34	720	4,5	-753
Muut toimintamenot	-4 929	0	-4 929	-1 691	3 238	34,3	-4 421
Toimintakate	-12 973	0	-12 973	-4 426	8 547	34,1	-13 474
Laskennalliset kustannukset	-14 962	0	-14 962	-4 998			
Poistot ja arvonalentumiset	-14 962	0	-14 962	-4 209	10 752	28,1	-14 962
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-789			
Kokonaiskustannukset	-27 934	0	-27 934	-9 425			

3.3.1 Tekninen lautakunta

Toimiala Tekniikka ja ympäristö

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat toteuttaneet vuoden 2023 talousarviossa määritellyjä tavoitteitaan ja lakisäteisiä tehtäviään kaupunkilaisille. Alkuvuotta on kuormittanut runsasluminen ja pitkälle kevääseen kestänyt talvi, joka aiheutti yhdyskuntatekniikkaan ja kiinteistöhoitopalveluihin tavanomaista talvea huomattavasti enemmän kustannuksia. Materiaalien ja raaka-aineiden sekä energian korkea hintataso on asettanut myös haasteita palveluiden tuottamiselle.

Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli huhtikuun 2023 lopussa 10,7 milj. euroa, eli 33,5 % koko vuoden toimintatuottojen tavoitteesta. Toimintakulut olivat 15,2 milj. euroa, eli 32,9 % koko vuodelle varatuista toimintakuluista. Tasaiseen kertymään (33,3 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 29,8 %, mutta palveluiden ostoja 38,3 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 38,1 %.

Henkilöstökuluja on kertynyt vuoden ensimmäisellä kolmanneksella noin 0,83 milj. euroa tasaista kertymää vähemmän, mutta kesäkuussa maksettavat palkkojen yleiskorotukset ja lomarahat tulevat tasaamaan kulut lähelle talousarvioon varattuja määrärahoja. Osassa palveluita rekrytoinnit ovat joko venyneet tai täyttölupien myöntämistä siirretty talouden ja toiminnan kehittämistyössä tehtävien linjausten jälkeen, joten henkilöstökuluja tulee todennäköisesti jossain määrin säästymään. Palvelujen ostoja on kertynyt noin 0,52 milj. euroa sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat-hankintoja noin 0,31 milj.

euroa tasaista kertymää enemmän. Kasvaneiden kulujen syynä on poikkeuksellisen runsasluminen ja pitkittynyt talvi. Tämän hetken ennuste on että toimintakate tulee ylittymään talvesta johtuvilla lisäkustannuksilla noin 0,5 milj. euroa. Näin suuria lisäkustannuksia on mahdotonta kokonaan saada kesän aikana säästötoimenpiteillä katettua.

Teknisen lautakunnan alaisten palvelujen vakinaisten henkilöiden määrä oli huhtikuun 2023 lopussa 456 henkilöä. Määräaikaisen henkilöstön lukumäärä oli 126 henkilöä, joista 55 oli työllistettyjä. Henkilöstön viimeisin fiilismittaus toteutettiin huhtikuussa 2023. Työhön tyytyväisten tai erittäin tyytyväisten osuus oli hieman laskenut joulukuusta 2022 mittauksen 69 %:sta 67 %:iin. Työhön tyytymättömien osuus oli myös laskenut 10 %:sta 9 %:iin. Vuoden takaiseen mittaukseen verrattuna tyytyväisten osuus pysynyt lähes samana 68 %:sta 67 %:iin ja tyytymättömien osuus oli kasvanut 7 %:sta 9 %:iin. Henkilöstön sairauspoissaoloja oli kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 8,9 kalpv/htv ja työtapaturmia 12 kpl kun taas vuosi sitten sairauspoissaoloja oli 9,5 kalpv/htv ja työtapaturmia 25 kpl.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Merkittävintä talousarvion poikkeamaa eli talven aiheuttamia kustannuksia on mahdotonta kompensoida kokonaan vähemmällä kesä- ja syysajan töillä yhdyskuntatekniikan ja kiinteistöpalvelujen yksiköissä. Elokuun osavuositarkastukseen mennessä tilannekuva tarkentuu saavutetuista säästöistä sekä tulokertymästä ja arvioidaan, onko tarpeen hakea talousarvion muutosta. Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat ryhtyneet kaupungin talouden ja toiminnan kehittämisen ohjausryhmässä linjattuihin toimenpiteisiin ja valmistelleet esityksiä toimialaa koskevista kehittämis- ja talouden sopeuttamistoimenpiteistä.

Lautakunnan alaisten palvelujen henkilöstön eläköityminen ja vaihtuvuus on edelleen korkealla tasolla. Pitkittyneet rekrytoinnit vaikuttavat palveluiden tuottamiseen ja resurssivajetta on osittain pyritty paikkaamaan ostopalveluin. Teknisellä toimialalla työvoiman saatavuus on edelleen haastavaa.

Riskianalyysi

Talousarviota 2023 laadittaessa merkittävimmäksi teknisen lautakunnan alaisia palveluita koskevaksi toiminnalliseksi riskiksi nähtiin erittäin tiukka budjetti, joka ohjaa palveluiden toiminnassa toteuttamaan vain lakisääteiset ja välttämättömät tehtävät eikä suunnitelmalliselle ennakoinnille ja palveluiden kehittämiselle jää riittävästi resursseja, jotka kuitenkin olisivat merkittäviä kaupungin elinvoimaisuuden kasvun kannalta. Henkilöstön työkuorma on pysynyt jo vuosia korkealla. Useissa palveluissa henkilöstön vaihtuvuus ja hakeutuminen muiden työnantajien palvelukseen on myös kasvanut. Henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseen on kiinnitettävä erityistä huomiota. Riskinä on henkilöstön uupuminen.

Lainsäädännön uudistusten ja toimintaympäristön vaatimusten myötä kasvavan ja vaativamman työmäärän takia henkilöstöresurssit on pidettävä työmäärää vastaavalla tasolla. Henkilöstön työpaikanvaihdokset ovat riski palvelujen turvaamisen, osaamisen ja työssä jaksamisen kannalta. Etätyömahdollisuuksien valtakunnallisen kasvun myötä kynnys siirtyä toisen työnantajan palvelukseen pidemmänkin matkan päähän on madaltunut. Tämä on myös vaikuttanut osaltaan siihen, että etätyömahdollisuuksien takia myös Kouvola on nähty osassa palveluita aiempaa kiinnostavampana työpaikkana ja rekrytoinnit ovat onnistuneet. Jatkuva henkilöstön vaihtuvuus lisää kuitenkin muun henkilöstön työkuormaa muutostilanteiden aikana. Avainhenkilöiden pitkä poissaolo tai siirtyminen muiden työnantajien palvelukseen on myös riski hankkeiden eteenpäin viemiselle tavoittelussa aikataulussa.

Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat merkittävässä roolissa kaupungin valmiuden ylläpidossa, jonka keskeisenä tavoitteena on turvata kaupungin toiminnalle tärkeät palvelut ja toiminnot mahdollisimman häiriöttömästi ja kattavasti kaikissa yhteiskunnan turvallisuustilanteissa. Erityisesti tämä koskee yhdyskuntatekniikan alueiden kunnossapitoa sekä kiinteistöpalvelujen ruoka- ja kiinteistönhoitopalveluita. Yhdyskuntatekniikan vastuulla on esimerkiksi tärkeä rooli katujen

liikennöitävyyden varmistamisessa. Kasvava huoli on kaupungin katualueiden heikkenevä kunto ja infran korjausvelan kasvu.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä

Talousarviotavoite: Infran korjausvelan kasvun pysäyttäminen ja pienentäminen.	Tilannekuvaus: Korvausinvestointien määrä on laskettu investointiohjelmasta. Ritiläkaivojen kansien osalta aloituspalaveri pidetty toimijan kanssa maaliskuussa.		
Mittarit			
Korvausinvestointien euromääräinen osuus investoinneista (%)	Lähtöarvo 12/2022 0.00	Toteuma-arvo 4/2023 67.00	Tavoitearvo 12/2023 65.00
Tarkastetut/huolletut ritiläkaivot (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 0.00	Toteuma-arvo 4/2023 0.00	Tavoitearvo 12/2023 900.00
Talousarviotavoite: Rakentamislupaprosessin kesto (hakemuksen jättämisestä lupapäätökseen) pois lukien asiakkaan täydentämiseen käyttämä aika.	Tilannekuvaus: Rakentamisen lupien käsittelyn nopeus talousarvion mukaisessa tavoitteessa.		
Mittarit			
Lupaprosessin keskimääräinen kesto (kalenteri pv)	Lähtöarvo 8/2022 22.00	Toteuma-arvo 4/2023 19.00	Tavoitearvo 12/2023 25.00
Talousarviotavoite: Ranta-asumisen edistäminen. Ranta-asumisen edistämisprojektin (Maanomistajien aloitteet 2020 ja Pyhäjärvi Iso-Ruhmas) työohjelman mukaiset kaavoituskohteet ovat ehdotusvaiheen valmistelussa.	Tilannekuvaus: Rantayleiskaavoista Kymijoen keskiosa on hyväksymiskäsittelyssä ennen kesää ja ehdotusvaiheeseen Kymijoen Pohjoisosa. Maaomistajakaava saatetaan hyväksymiskäsittelyyn vuoden 2023 aikana ja Pyhäjärvi-Iso Ruhmas saatetaan luonnosvaiheeseen vuoden 2023 aikana.		

Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

Talousarviotavoite: Kävelyn, pyöräilyn ja luonnossa liikkumisen mahdollisuuksien lisääminen.	Tilannekuvaus: Hiekoitushiekan poisto on aloitettu huhtikuussa pääsiäisen jälkeen. Kevyen liikenteen väyliltä hiekat on saatu poistettua huhtikuun lopussa noin 95 %:sti. Kävelyn ja pyöräilyn edistämiseen liittyvät investoinnit käynnistyvät kevään ja kesän aikana.		
Mittarit			
Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2022 0.00	Toteuma-arvo 4/2023 0.00	Tavoitearvo 12/2023 7.00

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Käyrälammen alueen kehittäminen.	Tilannekuvaus: Asemakaava-alueen yleissuunnitelma on hyväksytty ja puistojen yleisen alueen suunnittelu on käynnissä. Uimarannan laiturin esteettömyysrakenteiden hankinta oli käynnissä. Lautaron jk-pp-väylän rakennusurakka oli vielä huhtikuussa talvitauolla.		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2022 0.00	Toteuma-arvo 4/2023 2.50	Tavoitearvo 12/2023 7.00

Talousarviotavoite: Ympäristövahti -palvelu otettu kaupungin toimijoiden käyttöön ympäristöohjelman ja hinku-tavoitteiden seurannassa. Tiedostetaan toiminnan vaikutukset luonnon monimuotoisuuteen ja hiilineutraaliustavoitteisiin.	Tilannekuvaus: Päästölaskelmia on jo osittain otettu käyttöön ympäristöohjelman toimenpiteiden mittareina (esim. Kouvolan kaupungin alueella sijaitsevien rakennusten energiankulutus, kaupungin käyttämien ajoneuvojen ja työkonoiden päästöt, kaupungin hankintojen ilmastovaikutus).		
Mittarit			
Ympäristöohjelman toimenpiteiden kirjaukset (%)	Lähtöarvo 12/2022 16.00	Toteuma-arvo 4/2023 23.00	Tavoitearvo 12/2023 100.00

Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäminen: Kouvola on logistisesti keskellä kaikkea

Talousarviotavoite: Kaupungin yritystonttivarannon kasvattaminen.	Tilannekuvaus: Liisakarhunmäen urakan hankintapäätös on tehty huhtikuun puolessa välissä. Sopimus allekirjoitetaan toukokuussa. Asemakaavojen valmistelu on käynnissä useilla alueilla.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2022 0.00	Toteuma-arvo 4/2023 10.00	Tavoitearvo 12/2023 100.00

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

Talousarviotavoite: Asiakastyytyväisyyden pitäminen hyvällä tasolla ja/tai kohottaminen.	Tilannekuvaus: Asiakastyytyväisyyttä seurataan. Asiakaspalautteen määrä on laskenut.		
Mittarit			
Kiinteistöpalvelujen asiakastyytyväisyys (1-4)	Lähtöarvo 12/2022 3.20	Toteuma-arvo 4/2023 (toteutuu 11/2023)	Tavoitearvo 12/2023 3.20
Viranomaistoiminnan asiakastyytyväisyys (1-10)	Lähtöarvo 8/2022 6.80	Toteuma-arvo 4/2023 7.80	Tavoitearvo 12/2023 7.00
Talousarviotavoite: Fiilismittauksen tulos hyvällä tasolla ja vastaajien määrän lisääminen.	Tilannekuvaus: Työhön tyytyväisten tai erittäin tyytyväisten osuus oli hieman laskenut joulukuusta 2022 mittauksen 69 %:sta 67 %:iin. Työhön tyytymättömien osuus oli myös laskenut 10 %:sta 9 %:iin. Vuoden takaiseen mittaukseen verrattuna tyytyväisten osuus pysynyt lähes samana (4/2022: 68 %). Toimialalla vastanneiden määrä oli kasvanut noin 6 %:lla edellisestä mittauksesta.		
Mittarit			
Erittäin tyytyväisten ja tyytyväisten osuus (%)	Lähtöarvo 8/2022 65.00	Toteuma-arvo 4/2023 67.00	Tavoitearvo 12/2023 70.00
Talousarviotavoite: Sairauspoissaolojen ja työssä tapahtuvien tapaturmien väheneminen.	Tilannekuvaus: Sairauspoissaolot ovat hieman vähentyneet ja työtapaturmia on sattunut selvästi vähemmän viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.		
Mittarit			
Terveysprosentti (%)	Lähtöarvo 8/2022 23.00	Toteuma-arvo 4/2023 24.40	Tavoitearvo 12/2023 45.00
Työtapaturmien lukumäärä (kpl)	Lähtöarvo 8/2022 32.00	Toteuma-arvo 4/2023 12.00	Tavoitearvo 12/2023 30.00

Talous

Tekninen lautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot.-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	31 823	0	31 823	10 656	-21 167	33,5	31 599
Myyntitulot	21 781	0	21 781	7 587	-14 194	34,8	22 081
Maksutulot	1 384	0	1 384	485	-899	35,0	1 513
Tuet ja avustukset	19	0	19	14	-5	0,0	51
Muut toimintatulot	8 640	0	8 640	2 570	-6 069	29,7	7 954
Valmistus omaan käyttöön	1 331	0	1 331	155	-1 177	11,6	1 409
Toimintamenot	-46 127	0	-46 127	-15 188	30 939	32,9	-46 482
Henkilöstömenot	-23 722	0	-23 722	-7 072	16 649	29,8	-23 545
Palkat ja palkkiot	-18 490	0	-18 490	-5 514	12 976	29,8	-18 434
Henkilösivumenot	-5 232	0	-5 232	-1 559	3 673	29,8	-5 111
Eläkemenot	-4 459	0	-4 459	-1 328	3 131	29,8	-4 340
Muut henkilösivumenot	-773	0	-773	-230	542	29,8	-771
Palveluiden ostot	-10 423	0	-10 423	-3 988	6 435	38,3	-10 879
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 318	0	-6 318	-2 409	3 909	38,1	-6 905
Avustukset	-754	0	-754	-34	720	0,0	-753
Muut toimintamenot	-4 910	0	-4 910	-1 685	3 226	34,3	-4 400
Toimintakate	-12 973	0	-12 973	-4 377	8 596	33,7	-13 474
Laskennalliset kustannukset	-14 962	0	-14 962	-4 994			
Poistot ja arvonalentumiset	-14 962	0	-14 962	-4 209	10 752	28,1	-14 962
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-785			
Kokonaiskustannukset	-27 934	0	-27 934	-9 372			

Henkilöressit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Tekninen lautakunta	620,0	558,0	527,1

Toiminnan volyymit

Viranomaispalvelut	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Rakentamisen luvat	792	800	156
Rakentamisen katselmuksat	2 656	2 300	711
Ympäristöluvitteet laitokset yhteensä, kpl (kunta+AVI)	211	193	206
Ympäristölupapäätökset ja annetut lausunnot luvista/vuosi, kpl	7	10	3
Luvitettujen laitosten tarkastukset/vuosi, kpl (kunta+AVI)	42	45	3
Rekisteröinti-ilmoitukset/vuosi, kpl	1	2	0
Muut (ei-ympäristölupa eikä rekisteröinti) ilmoitukset ja annetut lausunnot, kpl	72	45	29
Maa-ainesluvut kpl	2	3	4
Maa-ainestarkastukset kpl	63	70	0
Terveysvalvonnan valvontakohteet, kpl	2 188	2 200	2 188
Terveysvalvonnan rekisteröinti-ilmoitukset ja päätökset, kpl	152	130	80
Terveysvalvonnan suunnitelmalliset tarkastukset, kpl	644	550	136
Eläinlääkintähuollon potilaskäynnit, kpl	9 241	8 000	2950
Eläinsuojelukäynnit, kpl	203	350	108

Viranomaispalvelut	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Välitetty EU-viljelijätuki, milj. euroa	28	26	0,1
Tiloja tukahaun piirissä	860	840	854
Saapuneet hakemukset, kpl (viljelijätukipalvelut)	3 371	3 500	253
Hukkakaura- ja vahinkotarkastukset, kpl	24	35	0
Yksityistieavustukset, euroa	550 000	550 000	34 181

Kaupunkisuunnittelu	TP 2022	TA 2023	Tot 1-4/2023
Asemakaavoitettu alue ha/v	188	80	38
Hyväksytyt kaavat kpl/v	8	12	3
Maan osto ha	35	50	3
Luovutettuja AO-tontteja kpl	9	20	3
Metsää ha	3 875	3 450	3 877
Peltoa ha	716	550	716

Yhdyskuntatekniikka	TP 2022	TA 2023	Tot 1-4/2023
Kadut ja kevyen liikenteen väylät km	948	951	948
Rakennettua puistoa ha	218	220	223
Leikkipaikat kpl	112	112	112
Sillat ja tunnelit kpl	128	124	128
Ulkovalaisimet kpl	28 000	28 000	27 700

Kiinteistöpalvelut	TP 2022	TA 2023	Tot 1-4/2023
Rakennusten hoito (m2)	505 000	491 039	553 000
Siivottavat neliöt	316 400	274 380	270 000
Ateriamäärät kpl	4 195 244	2 873 921	1 204 755

3.3.2 Kymen jätelautakunta

Toimiala Tekniikka ja ympäristö

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toiminta ja talous ovat toteutuneet pääosin suunnitelman mukaisina talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut maaliskuun loppuun asti.

Palvelujen ostoihin, mm. käännostöihin, on mennyt enemmän varoja kuin on suunniteltu. Käännostöiden lisääntymisen myötä ja myös nettisivujen päivityksen vuoksi tilinpäätösennustetta on hieman nostettu.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Alkuvuoden aikana viimeisteltiin uudet jätehuoltomääräykset ja nähtävillä olon sekä lausuntojen käsittelyn jälkeen Kymen jätelautakunta päätti asettaa ne voimaan 1.6.2023. Jätehuoltomääräysten nähtävillä olosta tiedotettiin kuntia ja mediaa sekä sidosryhmiä erillisellä tiedotteella. Tiedotuksessa on tehty yhteistyötä Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa. Jätehuoltomääräysluonnokset olivat nähtävillä myös ruotsin kielellä. Jätehuoltomääräykset tuovat mm. lisää joustavuutta jäteastioiden tyhjennysvälin valintaan ja laajentavat bio- ja pakkausjätekeräyksen koskemaan myös omakoti- ja paritaloja.

Jätelautakunnalla oli kokoukset 23.2. ja 27.4.2023. Molemmissa kokouksissa pääosassa olivat jätehuoltomääräykset. Kymen jätelautakunta ja Kymenlaakson Jäte Oy pitivät 28.3. yhteiskokouksen, jossa keskusteltiin tulevista taksalinjauksista. 25.4. pidettiin kuntien edustajille tilaisuus, jossa käsiteltiin jätehuollon palvelutason muutoksia tänä vuonna. Ekopisteiden määrä vähenee, mutta jäljelle jäävien palvelutasoa parannetaan mm. muovinkeräyspisteitä lisäämällä.

Kymen jätelautakunta alkoi hoitaa Pertunmaan jätehuoltoviranomaisen tehtäviä 1.1.2023 alkaen.

Hakemuksia ja ilmoituksia on saapunut tänä vuonna huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 2 831 kpl, joista kompostointi-ilmoituksia 2 210 kpl. Tämän vuoden kokonaismääräarvio, 4 000 kpl, tulee siis ylittymään. Kompostointi-ilmoituksia on kompostointirekisteriin saapunut yhteensä noin 10 000 kpl.

Viranhaltijapäätöksiä jätehuoltomääräyksistä poikkeamiseksi tehtiin tammi-huhtikuussa yhteensä 481 kpl. Talousarviossa on arvioitu, että päätöksiä tehtäisiin tänä vuonna 600 kpl. Päätösten määrä on siis ollut paljon ennakoitua suurempi alkuvuoden aikana. Tämä johtuu siitä, että uusia jätehuoltomääräyksiä, joiden oletetaan vähentävän päätöksenteon tarpeen määrää, ei saatu voimaan viime vuoden aikana. Lisäksi Pyhtäällä alkaa 1.7.2023 kunnan eli Kymenlaakson Jäte Oy:n järjestämä jätteenkuljetus. Tämä on aiheuttanut paljon hakemuksia sekä muita yhteydenottoja Kymen jätelautakuntaan ja hakemusten käsittely on tällä hetkellä hyvin ruuhkautunut. Myös vuodenvaihteessa valtakunnan medioissa olleet hieman harhaanjohtavat jutut biojätekeräyksen alkamisesta saivat asukkaat ottamaan yhteyttä.

Sähköisille siirtoasiakirjoille tarkoitettu SYKE:n SIIRTO-rekisteri otettiin käyttöön 1.9.2022. Mm. lietteenkuljettajien pitää ilmoittaa jätesiirotensa tähän rekisteriin 1.1.2023 alkaen. SIIRTO-rekisteriin tietojen toimittaminen pitäisi korvata mm. jätehuoltoviranomaiselle raportoinnin lietteen kuljetuksista. Kaikki kuljettajat eivät vielä ole ottaneet SIIRTO-rekisteriä kuitenkaan käyttöön.

Kouvolan kaupungin jätehuollon valmiussuunnitelma valmistui maaliskuussa. Samaan aikaan tapahtui Kymen jätelautakunnan alueella toimivan ison jätteenkuljetusyrityksen konkurssi sekä auto- ja kuljetusalan lakko, joka hidasti jätteenkuljetuksia alueella. Kymenlaakson Jäte Oy sai kuitenkin melko hyvin hankittua korvaavia kuljetuksia tilanteen ajaksi ja sen jälkeen. Merkittäviä ympäristöhaittoja ei tilanteen vuoksi aiheutunut.

Riskianalyysi

Toiminnalliset riskit liittyvät tällä hetkellä jätelain sekä jätehuoltomääräysten muutosten ja (Pyhtään) kuljetusjärjestelmämuutosten aiheuttamaan suureen työmäärään vs. henkilöstöressurssit.

Uusien jätehuoltomääräysten voimaantulo 1.6.2023 alkaen voi lisätä asiakasyhteydenottoja ja hakemuksia/ilmoituksia. Samaan aikaan Alueellinen jätehuolto -yksikössä tapahtuu henkilöstömuutoksia, jotka tilapäisesti hidastavat asiakaspalvelua ja hakemusten käsittelyä kesällä ja loppuvuoden aikana. Myös tiedotuksen kehittämistyö voi vaarantua. Toisaalta uudet jätehuoltomääräykset vähentävät hakemuksista tehtävien viranhaltijapäätösten ja sitä kautta työmäärä osittain vähenee.

Tarvitsemme lisätyövoimaa myös ensi vuonna mm. biojätekeräyksen laajentuessa omakoti- ja paritaloihin.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutumisen

Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä

Talousarviotavoite: Tyytyväinen asiakas.	Tilannekuvaus: Tavoitearvo ylittyi hieman. Hakemuksia ja muita yhteydenottoja tuli yli arvioidun määrän.		
Mittarit			
Käsittelyaika (päivää)	Lähtöarvo 8/2022 23	Toteuma-arvo 4/2023 45	Tavoitearvo 12/2023 42

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Tiedotuksen kehittäminen.	Tilannekuvaus: Laajemman tiedotussuunnitelman tekeminen on aloitettu keräämällä sitä varten tietoa. Uusia nettisivuja varten on selvitetty vaihtoehtoja.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 8/2022 30	Toteuma-arvo 4/2023 35	Tavoitearvo 12/2023 100

Talous

Kymen jätelautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Toimintatulot	312	0	312	49	-263	15,6	319
Myyntitulot	312	0	312	49	-263	15,6	319
Toimintamenot	-312	0	-312	-98	214	31,3	-319
Henkilöstömenot	-244	0	-244	-71	173	29,2	-244
Palkat ja palkkiot	-195	0	-195	-59	135	30,4	-195
Henkilösivumenot	-50	0	-50	-12	38	24,4	-50
Eläkemenot	-42	0	-42	-10	32	23,4	-42
Muut henkilösivumenot	-8	0	-8	-2	5	29,8	-8
Palveluiden ostot	-49	0	-49	-20	29	40,7	-52
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	-1	-1	0	60,6	-2
Muut toimintamenot	-19	0	-19	-6	12	33,1	-21
Toimintakate	0	0	0	-49	-49	0,0	0
Laskennalliset kustannukset	0	0	0	-4			0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0			
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-4			
Kokonaiskustannukset	0	0	0	-53			0

Toiminnan volyymit

Volyymit	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Saapuneiden hakemusten ja ilmoitusten määrä	8 323	4 000	2 831
Tehtyjen viranhaltijapäätösten määrä	1 221	600	481

Henkilöressurit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023
Kymen jätelautakunta	3,1	3,4	3,4

3.4 Yhteenvedo käyttötalouden toteutumisesta

Kouvolan kaupunki	Talousarvio	Toteutuma 1-4/2023	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2023
Tarkastuslautakunta					
Toimintamenot	-193	-44	149	22,6	-193
Toimintakate	-193	-44	149	22,6	-193
Kaupunginhallitus					
Toimintatulot	70 623	23 366	-47 257	33,1	70 593
Valmistus omaan käyttöön	400	1	-399	0,3	400
Toimintamenot	-75 918	-24 668	51 250	32,5	-75 512
Toimintakate	-4 895	-1 301	3 594	26,6	-4 519
Konsernipalvelut yhteensä					
Toimintatulot	70 623	23 366	-47 257	33,1	70 593
Valmistus omaan käyttöön	400	1	-399	0,3	400
Toimintamenot	-76 111	-24 712	51 399	32,5	-75 704
Toimintakate	-5 088	-1 345	3 743	26,4	-4 712
Kasvatus- ja opetuslautakunta					
Toimintatulot	9 190	3 079	-6 111	33,5	9 190
Toimintamenot	-153 068	-51 180	101 888	33,4	-154 263
Toimintakate	-143 878	-48 101	95 777	33,4	-145 073
Liikunta- ja kulttuurilautakunta					
Toimintatulot	3 606	1 358	-2 248	37,7	3 416
Toimintamenot	-30 618	-10 047	20 572	32,8	-30 426
Toimintakate	-27 012	-8 688	18 323	32,2	-27 010
Sivistys yhteensä					
Toimintatulot	12 796	4 437	-8 359	34,7	12 606
Toimintamenot	-183 686	-61 227	122 460	33,3	-184 689
Toimintakate	-170 890	-56 789	114 101	33,2	-172 083
Tekninen lautakunta					
Toimintatulot	31 823	10 656	-21 167	33,5	31 599
Valmistus omaan käyttöön	1 331	155	-1 177	11,6	1 409
Toimintamenot	-46 127	-15 188	30 939	32,9	-46 482
Toimintakate	-12 973	-4 377	8 596	33,7	-13 474
Kymen jätelautakunta					
Toimintatulot	312	49	-263	15,6	319
Toimintamenot	-312	-98	214	31,3	-319
Toimintakate	0	-49	-49		0
Tekninen ja ympäristö yhteensä					
Toimintatulot	32 136	10 705	-21 431	33,3	31 918
Valmistus omaan käyttöön	1 331	155	-1 177	11,6	1 409
Toimintamenot	-46 440	-15 286	31 154	32,9	-46 801
Toimintakate	-12 973	-4 426	8 547	34,1	-13 474
Käyttötalous yhteensä					
Toimintatulot	115 554	38 508	-77 046	33,3	115 117
Valmistus omaan käyttöön	1 731	156	-1 575	9,0	1 809
Toimintamenot	-306 236	-101 224	205 012	33,1	-307 194
Toimintakate	-188 951	-62 560	126 390	33,1	-190 268

Valtuusto on hyväksynyt 8.5.2023 käyttötalouden talousarviomuutokset, jotka tulevat voimaan 1.6.2023 alkaen. Muutokset ovat kustannusneutraaleja toimielinten välisiä muutoksia, eivätkä ne lisää kaupungin käyttökustannuksia.

4 Tuloslaskelman toteutuminen

Tuloslaskelma-, investointi ja rahoitusosien toteutumisvertailut esitetään sisältäen kaikki kaupungin kustannukset mukaan lukien sisäiset erät. Toteutumisvertailussa esitetään talousarvio ja siihen hyväksytyt muutokset, muutettu talousarvio, toteuma sekä poikkeamana muutetun talousarvion ja toteuman erotus. Lisäksi on esitetty vertailutietona edellisen vastaavan ajankohdan toteuma ja edellisen vuoden tilinpäätös. Vertailussa edellisvuoteen on huomioitava kaupungin toiminnassa tapahtuneet muutokset. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoimen järjestämisvastuu on 1.1.2023 alkaen siirtynyt kunnilta hyvinvointialueille.

Tuloslaskelma (ulk.+sis.) 1000 euroa	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1-4/2022	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama
Toimintatuotot	122 182	115 554	40 809	38 508	-77 046
Myyntituotot	33 623	28 107	11 166	9 289	-18 819
Maksutuotot	4 316	3 824	1 552	1 609	-2 215
Tuet ja avustukset	9 852	7 674	3 000	2 660	-5 013
Muut toimintatuotot	74 391	75 949	25 092	24 950	-50 999
Valmistus omaan käyttöön	1 498	1 731	93	156	-1 575
Toimintakulut	-687 801	-306 236	-215 835	-101 224	205 012
Henkilöstökulut	-141 676	-136 708	-45 163	-43 263	93 445
Palkat ja palkkiot	-108 757	-107 853	-34 550	-34 264	73 589
Henkilösivukulut	-32 918	-28 855	-10 613	-8 999	19 856
Eläkekulut	-28 740	-24 347	-9 264	-7 587	16 759
Muut henkilösivukulut	-4 179	-4 508	-1 349	-1 412	3 097
Palvelujen ostot	-455 189	-70 362	-139 803	-25 475	44 887
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 168	-24 479	-9 502	-8 252	16 227
Avustukset	-8 299	-16 850	-2 385	-4 885	11 965
Muut toimintakulut	-56 469	-57 837	-18 982	-19 348	38 488
Toimintakate	-564 122	-188 951	-174 932	-62 560	126 390
Verotulot	380 975	206 000	138 307	90 552	-115 448
Valtionosuudet	179 179	16 600	58 781	5 613	-10 987
Rahoitustuotot ja -kulut	9 076	6 517	1 669	5 384	-1 133
Korkotuotot	2 094	2 841	367	456	-2 385
Muut rahoitustuotot	11 063	8 690	2 029	6 007	-2 683
Korkokulut	-2 322	-4 505	-384	-788	3 717
Muut rahoituskulut	-1 760	-509	-344	-291	218
Vuosikate	5 108	40 166	23 825	38 989	-1 177
Poistot ja arvonalentumiset	-25 181	-28 300	-8 117	-8 439	19 861
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-20 074	11 866	15 708	30 550	18 684
Poistoeron muutos	71	71	24	18	-53
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli/alijäämä	-20 002	11 937	15 731	30 568	18 631

Toimintatuottojen toteutuma on huhtikuun lopussa 38,5 milj. euroa. Myyntituottojen toteutuma oli 9,3 milj. euroa ja maksutuottojen 1,6 milj. euroa. Avustuksia on huhtikuun loppuun mennessä saatu 2,7 milj. euroa. Muut toimintatulot sisältävät mm. vuokratuotot, 24,5 milj. euroa, josta ulkoisten vuokratuottojen osuus oli 7,5 milj. euroa. Erään sisältyy myös pysyvien vastaavien myyntivoitot, toteuma noin 0,2 milj. euroa.

Toimintakulut ovat huhtikuun lopussa 101,2 milj. euroa (33,1 %). Henkilöstökuluja on kertynyt 43,3 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 34,3 milj. euroa (31,8 %). Henkilöstöstä ja kustannuksista on kerrottu tarkemmin osavuosikatsauksen Henkilöstö -osiossa.

Palvelujen ostojen toteuma on huhtikuun lopussa 25,4 milj. euroa. Asiakaspalvelujen ostojen kertymä on 2,9 milj. euroa (37,1 %). Asiakaspalvelujen ostoihin sisältyy palvelusetelit, joiden toteutuma

huhtikuun lopussa on 2,0 milj. euroa (39,9 %). Muiden palvelujen ostoja on kertynyt 22,6 milj. euroa (36,1 %). Aineisiin ja tarvikkeisiin on käytetty 8,3 milj. euroa. Lämmitykseen ja sähköön on huhtikuun lopussa käytetty 5,0 milj. euroa (34,4 %) ja polttoaineisiin 0,2 milj. euroa (39,4 %). Avustuksia on maksettu 4,9 milj. euroa. Avustusten maksu painottuu loppuvuoteen. Muiden toimintakulujen toteutuma on 19,3 milj. euroa (33,5 %). Muut toimintakulut sisältävät vuokramenot, joita on toteutunut 19,2 milj. euroa (ulkoisten osuus 2,1 milj. euroa) sekä pysyvien vastaavien myyntitappiot, joiden toteutuma on noin 7 000 euroa.

Toimintakatteeksi muodostui 62,6 milj. euroa (33,1 %), muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan oli -64,2 %. Kaupungin toiminnassa tapahtuneet muutokset huomioiden muutos oli 3 %.

Verotuloja kertyi huhtikuun loppuun mennessä 90,6 milj. euroa ja valtionosuuksia 5,6 milj. euroa. Yhteensä em. erien toteutuma oli 100,9 milj. euroa pienempi kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Vertailussa edelliseen vuoteen on huomioitava hyvinvointialueille siirtynyt osuus rahoituksesta.

Rahoitustuottojen kertymä on huhtikuun lopussa 6,5 milj. euroa ja rahoituskulujen noin 1,1 milj. euroa. Osinkotuottoja kertyi 5,7 milj. euroa ja arvopapereiden myyntivoittoja noin 0,1 milj. euroa. Korkokulut olivat 0,8 milj. euroa ja arvopapereiden luovutustappioita kertyi noin 0,2 milj. euroa. Lisäksi kirjattiin arvonalentumisia vaihtuvien vastaavien rahoitusvaroihin noin 0,1 milj. euroa koskien Inkeröisten ja Kaipiaisten vapaapalokunnille myönnettyjä antolainoja.

Vuosikatteeksi muodostui 39,0 milj. euroa. Tulokseksi muodostui poistojen jälkeen 30,6 milj. euroa. Poistojen ja arvonalentumisten kertymä huhtikuun lopussa oli 8,4 milj. euroa. Poistot eivät sisältäneet vuoden 2022 lopussa valmistuneen RR-terminaalien poistoja. Kaupunginhallitus on käsitellyt 15.5.2023 RR-terminallien poistosuunnitelman.

Huhtikuun loppuun mennessä ei ole tehty käyttötalousosan määrärahoihin tai tuloarvioihin talousarviomuutoksia.

Alla oleva tuloslaskelma on kaupungin ulkoinen tuloslaskelma, josta sisäiset erät on eliminoitu.

Tuloslaskelma 1000 euroa	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1-4/2022	Toteuma 1-4/2023	Poikkeama
Toimintatuotot	51 455	43 961	17 021	14 112	-29 848
Myyntituotot	13 121	8 167	4 009	2 020	-6 146
Maksutuotot	4 258	3 799	1 536	1 506	-2 293
Tuet ja avustukset	9 852	7 674	3 000	2 660	-340
Muut toimintatuotot	24 224	24 321	8 476	7 925	-551
Valmistus omaan käyttöön	1 498	1 731	93	156	63
Toimintakulut	-617 075	-234 643	-192 046	-76 828	157 814
Henkilöstökulut	-141 676	-136 708	-45 163	-43 263	93 445
Palkat ja palkkiot	-108 757	-107 853	-34 550	-34 264	73 589
Henkilösivukulut	-32 918	-28 855	-10 613	-8 999	19 856
Eläkekulut	-28 740	-24 347	-9 264	-7 587	16 759
Muut henkilösivukulut	-4 179	-4 508	-1 349	-1 412	3 097
Palvelujen ostot	-434 771	-50 380	-132 636	-18 181	32 199
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 995	-24 479	-9 496	-8 183	16 296
Avustukset	-8 299	-16 850	-2 385	-4 885	11 965
Muut toimintakulut	-6 334	-6 225	-2 366	-2 316	3 910
Toimintakate	-564 122	-188 951	-174 932	-62 560	126 390
Verotulot	380 975	206 000	138 307	90 552	-115 448
Valtionosuudet	179 179	16 600	58 781	5 613	-10 987
Rahoitustuotot ja -kulut	9 076	6 517	1 669	5 384	-1 133
Korkotuotot	2 094	2 841	367	456	-2 385
Muut rahoitustuotot	11 063	8 690	2 029	6 007	-2 683
Korkokulut	-2 322	-4 505	-384	-788	3 717
Muut rahoituskulut	-1 760	-509	-344	-291	218
Vuosikate	5 108	40 166	23 825	38 989	-1 177
Poistot ja arvonalentumiset	-25 181	-28 300	-8 117	-8 439	19 861
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-20 074	11 866	15 708	30 550	18 684
Poistoeron muutos	71	71	24	18	
Rahastojen muutos	0	0	0	0	
Tilikauden yli/alijäämä	-20 002	11 937	15 731	30 568	18 631

5 Investointiosa

Kaupungin investointimenoja on toteutunut yhteensä 2,8 milj. euroa ja investointituloja noin 0,1 milj. euroa. Nettoinvestoinneiksi muodostui tammi-huhtikuulta 2,7 milj. euroa.

Huhtikuun loppuun mennessä ei ole tehty investointiosan määrärahoihin tai tuloarvioihin talousarviomuutoksia. Valtuuston 8.5.2023 hyväksymä talousarviomuutos sijoituksiin, 3,0 milj. euroa, on otettu huomioon ennusteessa.

Investoinnit sis. kärkihankkeet, 1 000 e	TA 2023	Tot 1-4/2023	TPE 2023
Aineettomat hyödykkeet	-2 072	-95	-2 100
Aineelliset hyödykkeet	-40 528	-2 737	-39 620
Sijoitukset	-260	0	-3 300
Investointimenot yhteensä	-42 860	-2 832	-45 020
Rahoitusosuudet	378	19	397
Investointien luovutustulot	500	65	552
Investointitulot yhteensä	878	84	949
Nettoinvestoinnit yhteensä	-41 982	-2 748	-44 071

ICT-investointien toteutuminen on edennyt maltillisesti. Käynnissä olevia projekteja ovat Digitalisaation edistämisen osalta HR- ja taloustietojen raportoinnin kehittäminen, Rakennusvalvonnan aineiston digitointi, Sähköisten paikkatietopalveluiden kehitysprojektit, Paikkatietosovellushankkeet, Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen, visitkouvola.fi -verkkosivuston uudistaminen ja Kaupunkitasoinen CRM-järjestelmä.

Tilapalveluiden investointimenojen toteutuma huhtikuun lopussa on 1,0 milj. euroa ja investointitulojen kertymä on vielä vähäinen. Rakennusinvestointien osalta kilpailutus- ja rakentamisvaiheessa olevat ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Naukion päiväkotit on otettu käyttöön, pihatyöt valmistuu kesän aikana. Inkeröisten monitoimitalon rakentamisvaihe alkaa kesäkuussa 2023. Uimahalliprojektissa edetty suunnitteluvaiheeseen, teatterista arkkitehtuurikilpailu avoinna. Pieninvestoinnit edenneet myös suunnitellusti. Kaunisnurmen päiväkodin, Marjoniemen yhtenäiskoulun, Eskolanmäen liikuntahallin, keskuskeittiön, Mansikkamäen koulun ruokalan laajennuksen ja Myllykosken kirjaston hankesuunnitelmat etenemässä päätöksentekoon.

Vaihtoehtoiset rahoitusmallit, 1 000 e	Menot	Kust.arvio	TA 2023
Valkealan monitoimitalo	Menot	-31 694	-9 000
Inkeröisten monitoimitalo	Menot	-27 500	-18 000
Naukion päiväkotit	Menot	-3 420	-600
Kaunisnurmen päiväkotit	Menot	-4 550	-2 270
Yhteensä	Menot	-67 164	-29 870

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan osalta investointimenoja on toteutunut tammi-huhtikuussa 1,8 milj. euroa (6,3 %) ja investointitulojen kertymä on vähäinen (1,5 %). Maanhankintaan on huhtikuun loppuun mennessä käytetty 0,5 milj. euroa.

Yhdyskuntatekniikan investointimenojen toteutuma tammi-huhtikuulta on 1,3 milj. euroa. Huhtikuun loppuun mennessä oli käynnistynyt (talvitaukojen jälkeen) kaikki viime vuonna alkaneet katusaneerausurakat lukuun ottamatta Lautaron jk-pp-väylän urakkaa. Vuonna 2023 alkavista katusaneerausurakoista oli käynnistynyt vain Rantapellontie, Ratatie, Kortesuonkujan -urakka.

Kilpailutuksessa, hankintapäätöksen tekovaiheessa tai sopimuksen tekovaiheessa oli huhtikuussa useampi urakka. Tänä vuonna kilpailutetuissa urakoissa on näkynyt viime vuotta vastaavaa hintojen nousua eli urakoiden halvimmat hinnat ovat olleet tietyissä urakoissa noin 20 % kustannusarvioita kalliimpia.

Kärkihankkeet

Kärkihankkeiden investointimenojen toteutuma on huhtikuu lopussa noin 0,2 milj. euroa. Hankkeiden toteuttaminen painottuu perinteisesti kesään ja loppuvuoteen.

Yritysalueet-kärkihanke on käynnistynyt yhteistyössä Kinnon kanssa. Projektipäällikön rekrytointi on venynyt, mutta hanketta on edistetty talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä kokoontui ensimmäisen kerran maaliskuussa 2023. Projekti toteutetaan viiden vuoden aikajaksolla ja sille on varattu talousarvioon erilliset investointimäärärahat maanhankintaan sekä yhdyskuntatekniikan investointeihin.

Alkuvuonna Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Teholassa ja Jokelassa. Asemakaavojen valmistelu on käynnistetty Tervaskankaalla ja Korian Hiivurissa. Tervaskankaalle on tehty alkuvuonna tonttien varaus- ja myyntipäätöksiä. Maanhankintaa ei ole aloitettu yksikön henkilöstöpulan ja työmäärän vuoksi.

Käyrälammen kehittämishanke on edennyt pääosin suunnitellusti. Asemakaava-alueen yleissuunnitelma hyväksyttiin teknisessä lautakunnassa helmikuussa 2023. Käyrälammen puistoalueiden suunnittelua jatketaan yleisen alueen suunnitelmalla, joka tulee teknisen lautakunnan käsittelyyn myöhemmin tänä vuonna. Asemakaavan puistoalueella olevien kahden yksityisomisteisen kiinteistön lunastustoimitus on vireillä.

Uimarannan laiturin esteettömyysrakenteiden hankinta oli käynnistetty ja rakenteet saadaan paikalleen kesäkauden avaukseen mennessä (jos hankintapäätöksestä ei valiteta). Lautaron jk-pp-väylän rakennusurakka oli vielä huhtikuussa talvitaulla.

Kärkihankkeet		Kokonais-	TA 2023	Toteutuma	Poikkeama	Ennuste
1000 e		kust.arvio				TP 2023
Yritysalueet	Menot	-11 000	-5 000	-1	4 999	-4 130
Yritysalueet	Tulot	0	0	0	0	0
Yritysalueet	Netto	-11 000	-5 000	-1	4 999	-4 130
Käyrälammen alueen kehittäminen	Menot	-12 565	-3 452	-195	3 257	-2 089
Käyrälammen alueen kehittäminen	Tulot	289	289	0	0	0
Käyrälammen alueen kehittäminen	Netto	-12 276	-3 163	-195	3 257	-2 089
Kärkihankkeet yhteensä	Menot	-23 565	-8 452	-196	8 256	-6 219
Kärkihankkeet yhteensä	Netto	-23 276	-8 163	-196	8 256	-6 219

Investoinnit projekteittain/kohteittain						
Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e	KI/UI	Menot/Tulot	KUST.ARVIO	TA 2023	TOT 4/2023	Poikkeama
ATK-ohjelmat ja laitteet	UI	Menot		-900	-32	868
Kaupunkitasoinen CRM-järjestelmä	UI			-160	0	160
Paikkatietosovellushankkeet	UI			-48	-8	40
Sähköisen paikkatietopalveluiden kehitysprojekti	UI			-118	-1	117
Primus/Wilma oppilastietojärjestelmä	UI			-50	0	50
Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen	UI			-80	0	80
Visitkouvola-verkkosivuston uudistus	UI			-90	0	90
Digitalisaation edistäminen	UI			-154	-7	147
Rakennusvalvonnan aineiston digitalisointi	UI			-200	-16	184
Osakkeet ja osuudet	UI	Menot		-260	0	260
Osakkeet ja osuudet	UI	Tulot		0	42	42
Tilojen hankesuunnittelu	KI	Menot		-300	-78	222
Pääpelastusasema ja VPK-laajennus	KI	Tulot		0	19	19
Kouvolan jäähalli	KI	Menot	-9 500	-1 000	-135	865
Pieninvestoinnit, KI	KI	Menot		-5 000	-543	4 457
Hovioikeus-talo	KI			-345	-32	313
Myllykosken yhteiskoulu	KI			-40	0	40
Urheilupuiston koulu	KI			-220	-4	216
Kymintehtaan koulu	KI			-45	0	45
Kuusankosken kalliosuoja	KI			-380	-184	196
Inkeröisten jäähalli	KI			-320	0	320
Radiomuseo	KI			-60	0	60
Kuusankosken urheilutalon korjaustyöt	KI			-90	0	90
Kuusankosken kirjaston tilamuutos	KI			-70	0	70
Mansikkamäen Koulukort.väestönsuoja	KI			-80	-1	79
Tuulensuojan korjaukset	KI			-150	0	150
Lämmitysjärjestelmien muutokset	KI			-150	-5	145
Motiva energiakatselmuksen korjaustoimenpiteet	KI			-320	-16	304
Pääkirjasto	KI			-90	0	90
Savonkadun varikon korjaukset	KI			-140	-24	116
Valkealatalo	KI			0	-12	-12
Valkealan urheilukentän huoltorakennus	KI			0	-2	-2
Naukion koulu	KI			-35	0	35
Valkealan jäähalli, Valkeala	KI			0	-9	-9
Kymintehtaan päiväkot	KI			-105	0	105
Koulurinteen koulu ja pk piha	KI			-30	0	30
Pieninvestointien suunnittelu	KI			-80	-1	79
Myllykosken kirjaston katon korjaus	KI			-300	-7	293
Mielakan rinteiden korjaustyöt	KI			-100	-1	99
Elimäen koulukeskus RAU uusinta	KI			-50	0	50
Kuusankoskitalon korjaukset	KI			-100	0	100
Valkealatalon uimahalli rak.korjaus	KI			-560	-218	342
Anjalan kentän uusi huoltorakennus	KI			-200	0	200
Eskolanmäen koulu, parkkipaikka	KI			-90	-16	74
Lyseon lukio, RAU ja pannuhuone	KI			-100	0	100
Kouvolan Teatterin hissi	KI			-120	0	120
Kuusankosken jäähalli energiansäästötoimenpiteet	KI			-65	-7	58
Jaakonpuiston päiväkod.korjaustyö	KI			-120	0	120
Korian Pioneeripuisto tekonurmikko	KI			-180	0	180
Mielakan rinteiden korjaustyöt	KI			-50	0	50
Lehtomäen urheilupuisto peruskorjaus	KI			-165	0	165
Eskolanmäen koulu, parkkipaikka	KI			-50	-4	46
Myynnit, Muut rakennukset	KI	Tulot		0	9	9
Teatteri, uudisrakennus	UI	Menot	-30 000	-250	-15	235
Sarkolan koulu	UI	Menot	-11 200	0	-69	-69
Marjonien yhtenäiskoulu	UI	Menot	-57 220	-3 000	0	3 000
Uusi uimahalli	UI	Menot	-37 382	-1 000	-108	892

Investoinnit projekteittain/kohteittain						
Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e	KI/UI	Menot/Tulot	KUST.ARVIIO	TA 2023	TOT 4/2023	Poikkeama
Liikuntahalli Eskolanmäki	UI	Menot	-3 673	-1 800	-5	1 795
Kalustusrakennushankkeisiin	KI	Menot		-170	-1	169
Naukion päiväkotii	KI			0	-1	-1
Yhteensä		Menot	-148 975	-13 680	-985	12 695
		Tulot	0	0	71	71
		Netto	-148 975	-13 680	-914	12 767

Investoinnit projekteittain/kohteittain						
Tekninen lautakunta, 1 000 e	KI/UI	Menot/Tulot	KUST.ARVIIO	TA 2023	TOT 4/2023	Poikkeama
Maa- ja vesialueet	UI	Menot		-2 500	-507	1 993
	UI	Tulot		500	13	-487
	UI	Netto		-2 000	-494	1 506
KI Kadut tiet ja kevyt liikenne	KI	Menot		-8 907	-549	8 358
Uudelleenpäällysty	KI			-1 100	0	1 100
Pappilanpellon alue	KI			-600	-2	598
KI viimeistelytyöt	KI			-30	0	30
Pappilanpellon alue	KI			-240	-3	237
KI Kaidekorjaukset ja reunatuet	KI			-60	0	60
KI Kalustesaneeraus	KI			-30	0	30
Ajoratamerkinnt	KI			-150	0	150
Vahteron alue	KI			-483	-133	350
Kymijoenranta I	KI			0	0	0
Kuusaanlammentie liittymäjärjestely	KI			-134	0	134
Mettäläntie	KI			-300	-83	218
Kotiharjankatu liittymä ja katua	KI			-1 000	0	1 000
Pallokentäntie	KI			-100	-1	99
Ulasenkatu-Ravikatu	KI			-300	-1	299
Kymijoenranta II	KI			-370	-23	347
Ospantie+Koulutie	KI			-600	-3	597
Rantapellont.Ratatie,Kortesuon	KI			-300	-53	247
Tanssilavan-Alakouluntie	KI			-560	-198	362
Itäasemantie	KI			-50	-21	29
Palmutie ym.	KI			-480	-3	477
Tammenmäentie ym.	KI			-1 460	-25	1 435
Uimahallintie	KI			-560	0	560
KI Viheralueet	KI	Menot		-500	-4	496
Leikkipaikat/lähiliikuntapaikat	KI			-340	-4	336
KI Puisto ja liik.vih.p.inv.	KI			-100	0	100
Matonpesupaikkojen saneeraus	KI			-30	0	30
Monimuotoisuuskohteet	KI			-30	0	30
KI Sillat ja erikoisrakenteet	KI	Menot		-1 163	-64	1 099
Muut koht/rautatiet	KI			-61	0	61
KI muut erikoisrakenteet	KI			-134	0	134
Siltasaneeraukset	KI			-968	-64	904
KI Ulkovalaistus	KI	Menot		-400	-122	278
Maakaapelointi	KI			-100	-90	10
SpNa-valojen vaihto	KI			-300	-31	269
KI Suunn. ja pieninvestoinnit	KI	Menot		-360	-48	312
KI suunnittelu	KI			-260	-48	212
KI pieninvestoinnit	KI			-100	0	100
KI Muut maa- ja vesirakenteet	KI	Menot		-160	0	160
Venelaitureiden korjaus	KI			-30	0	30
KI Kuivatuskohteet (ml. Hulevesi)	KI			-30	0	30
Hulevesikaivonkannet	KI			-100	0	100
Muut pitk.vaik.menot/hulevedet	KI	Menot		-70	0	70

Investoinnit projekteittain/kohteittain Tekninen lautakunta, 1 000 e	KI/UI	Menot/Tulot	KUST.ARVIO	TA 2023	TOT 4/2023	Poikkeama
Muut pitk.vaik.menot/hulevedet	UI	Menot		-767	-22	745
Muut pitk.vaik.menot/Lamminkuja keskisaareke	KI	Menot		-50	0	50
Muut pitk.vaik.menot/VT6 Keltti-Tanttari	UI	Menot		-285	-41	244
UI Kadut tiet ja kevyt liikenne	UI	Menot		-3 485	-170	3 315
UI muut liikent.rauh.kohteet	UI			-300	0	300
Kymin Ruukin alue/Kyminv.	UI			-930	0	930
UI uudet kalusteet	UI			-30	0	30
Brejlinintie	UI			-305	0	305
Sepäntie/Lassilanpellontie	UI			-560	-153	407
Nurmiranta ym.	UI			-800	-5	795
Tommolankatu/Lehtikaari	UI			-560	-13	547
UI Viheralueet	UI	Menot		-1 102	-40	1 062
Pilkepuisto/Salonpuisto	UI			-122	0	122
Rantapuisto	UI			-980	-40	940
UI Ulkovalaistus	UI	Menot		-50	0	50
Puut. valaistuksen rakentamine	UI			-50	0	50
Kausivalot	UI			0	0	0
UI Suunn. ja pieninvestoinnit	UI	Menot		-210	-54	156
UI suunnittelu	UI			-180	-45	135
UI pieninvestoinnit	UI			-30	-8	22
UI Muut maa- ja vesirakenteet	UI	Menot		-609	-24	585
	UI	Tulot		89	0	-89
	UI	Netto		-520	-24	496
Fillariparkit	UI			-122	-9	113
la-pysäkit/pyöräpysäköinti	UI			-122	0	122
la-pysäkit/pyöräpysäköinti, rahoitusosuus	UI			89	0	-89
Ratamo/hyvinvointimetsä	UI			-90	-8	82
UI Kuivatuskohteet (ml. hulevesi)	UI			-275	0	275
Kymijoen rantaraitti	UI			0	-6	-6
UI Liikenteen ohjauslaitteet	UI	Menot		-110	0	110
UI liikent. ohjauslaitteet	UI			-50	0	50
Käpy-viitoitus	UI			-60	0	60
Yritysalueet	UI	Menot	-11 000	-5 000	-7	4 993
Liisakarhunmäki	UI			-900	-1	899
Kultasuontie	UI			-1 300	-3	1 297
Tonttien rakentaminen	UI			-2 041	0	2 041
Hiivuri	UI			-30	-1	29
Tervakangas	UI			-729	-2	727
Käyrälammen kehittäminen	UI	Menot	-12 565	-3 127	-195	2 932
	UI	Tulot	289	280	0	-280
	UI	Netto	-12 276	-2 847	-195	2 652
Lautaron jk-pp-väylä	UI			-195	-150	45
Lautaron jk-pp-väylä, rahoitusosuus	UI			150	0	-150
Jk-PP-väylien parantamine	UI			-39	0	39
Käyräjoen silta	UI			-910	-29	881
Käyräjoen silta	UI			130	0	-130
Käyrälammen ulkoilureitti	UI			-33	-12	21
Käyrälammen puisto	UI			-1 300	-4	1 296
Melunsuojauksen toteuttaminen	UI			-650	0	650

Investoinnit projekteittain/kohteittain						
Tekninen lautakunta, 1 000 e						
	KI/UI	Menot/Tulot	KUST.ARVI	TA 2023	TOT 4/2023	Poikkeama
Käyrälammen uimaranta-alue kunnostus	UI	Menot		-325	0	325
Käyrälammen uimaranta-alue kunnostus, rahoitusosuus	UI	Tulot		8	0	-8
Käyrälammen uimaranta-alue kunnostus	UI	Netto		-317	0	317
Investoinnit yhteensä		Menot	-23 565	-29 180	-1 846	27 009
		Tulot	289	878	13	-856
		Netto	-23 276	-28 302	-1 833	26 154

Investoinnit projekteittain/kohteittain						
Kaupunki, 1 000 e						
		Menot/Tulot	KUST.ARVI	TA 2023	TOT 4/2023	Poikkeama
Investoinnit yhteensä		Menot	-172 540	-42 860	-2 832	39 703
Investoinnit yhteensä		Tulot	289	878	84	-785
Investoinnit yhteensä		Netto	-172 251	-41 982	-2 748	38 920

Investointimäärärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen, sitovuustaso valtuusto

Investointiosassa määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia valtuustoon nähden (bruttositovuus).

Investointien määrärahat ja tuloarviot (bruttositovuus), 1000 e		TA 2023	Toteutunut 1-4/2023	Poikkeama
Kärkihankkeet				
Yritysalueet	Menot	-5 000	-7	4 993
	Tulot	0	0	0
	Netto	-5 000	-7	4 993
Käyrälammen kehittäminen	Menot	-3 452	-195	3 257
	Tulot	289	0	-289
	Netto	-3 163	-195	2 968
Kärkihankkeet yhteensä	Menot	-8 452	-202	8 250
	Tulot	289	0	-289
	Netto	-8 163	-202	7 961
Kaupunginhallitus				
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Menot	-900	-32	868
	Tulot	0	0	0
	Netto	-900	-32	868
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Menot	-260	0	260
	Tulot	0	42	42
	Netto	-260	42	302
Konsernipalvelut/Tilapalvelut/uusininvestoinnit	Menot	-6 220	-197	6 023
	Tulot	0	0	0
	Netto	-6 220	-197	6 023
Konsernipalvelut/Tilapalvelut/korvausinvestoinnit	Menot	-6 300	-756	5 544
	Tulot	0	28	28
	Netto	-6 300	-728	5 572
Kaupunginhallitus yhteensä	Menot	-13 680	-985	12 695
	Tulot	0	71	71
	Netto	-13 680	-914	12 766
Tekninen lautakunta (pl. kärkihankkeet)				
Maa- ja vesialueet	Menot	-2 500	-507	1 993
	Tulot	500	13	-487
	Netto	-2 000	-494	1 506
Muut pitkävaik.menot	Menot	-1 172	-63	1 109
	Tulot	0	0	0
	Netto	-1 172	-63	1 109
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menot	-17 056	-1 074	15 982
	Tulot	89	0	-89
	Netto	-16 967	-1 074	15 893
Tekninen lautakunta (pl. kärkihankkeet) yhteensä	Menot	-20 728	-1 645	19 083
	Tulot	589	13	-576
	Netto	-20 139	-1 631	18 508

6 Rahoitusosan toteutuminen

Tammi-huhtikuun toiminnan rahavirta muodostui 38,3 milj. euroa positiiviseksi. Kun investointien rahavirta samaan aikaan toteutui 2,5 milj. euroa negatiivisena, muodostui toiminnan ja investointien rahavirta 35,8 milj. euroa ylijäämäiseksi.

Rahoituksen rahavirta toteutui tammi-huhtikuussa 35,7 milj. euroa negatiivisena. Huhtikuun lopussa pitkäaikaista lainaa on lyhennetty 7,3 milj. euroa ja uutta lainaa on nostettu 20,0 milj. euroa. Tammi-huhtikuun tilanteen mukaan lainakanta asukasta kohden oli 4 349 euroa. Rahavarojen muutos eli vaikutus maksuvalmiuteen oli 0,1 milj. euroa. Laskennallinen lainanhoitokate oli huhtikuun lopussa 0,9.

Antolainasaamisten lisäykset ja pitkäaikaisten lainojen lisäys ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eriä. Huhtikuun loppuun mennessä rahoitusosaan ei ole tehty talousarviomuutoksia.

Valtuuston 8.5.2023 hyväksymä investointiosan talousarviomuutos sijoituksiin, 3,0 milj. euroa, on otettu huomioon ennusteessa.

Kouvolan kaupunki 1000 e	TP 2022	TA 2023	Tot. 1-4/2023	Poikkeama	Ennuste TP 2023
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 108	40 166	38 989	-1 177	40 842
Tulorahoituksen korjauserät	-13 065	-1 290	-664	626	-1 290
Toiminnan rahavirta	-7 957	38 876	38 325	-551	39 552
Investointien rahavirta					
Investointimenot yhteensä	-35 017	-42 860	-2 832	40 028	-45 020
Rahoitusosuudet	2 342	378	19	-359	378
Pysyvien vastaavien luovutustulot	6 076	1 790	302	-1 488	2 232
Investointien rahavirta	-26 598	-40 692	-2 510	38 182	-42 410
Toiminta ja investoinnit, netto	-34 556	-1 816	35 815	37 631	-2 858
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-50 201	-200	-19	181	-200
Antolainasaamisten vähennykset	75	52 069	0	-52 069	52 069
	-50 126	51 869	-19	-51 888	51 869
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000	35 000	20 000	-15 000	35 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-43 184	-34 000	-7 317	26 683	-34 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	84 668	-50 000	-17 742	32 258	-20 000
	91 484	-49 000	-5 059	43 941	-19 000
Oman pääoman muutokset	-415		0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 167	0	-30 608	-30 608	-30 000
	34 777	2 869	-35 686	-38 555	2 869
Vaikutus maksuvalmiuteen	222	1 053	129	-923	11
Tunnusluvut					
Lainakanta	349 539	283 084	344 480		330 539
Lainakanta e/as	4 400	3 608	4 349		4 213
Lask. lainanhoitokate	0,2	1,1	0,9		1,0
Asukasluku vuoden lopussa	79 434	78 462	79 201		78 462

Lainat rahoituslaitoksilta

Kaupungin pitkäaikaiset lainat rahoituslaitoksilta tarkasteluhetkellä 30.4.2023 ovat 248,7 milj. euroa. Uutta lainaa on alkuvuoden aikana nostettu 20 milj. euroa ja loput budjetoidusta pitkäaikaisesta lainasta, 15 milj. euroa nostetaan kesäkuussa. Vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 7,3 milj. euron edestä. Konsernitilin 16 milj. euron limiitin lisäksi lyhytaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseen on käytetty kuntatodistusohjelmaa. Tilapäislainaa kuntatodistusohjelman kautta on nostettu

tarkastelujaksolla 5 kertaa. Lyhytaikaisten lainojen maturiteetit ovat olleet pääosin 3-4 kuukautta. Korkotason nousu on näkynyt voimakkaasti myös kuntatodistuslainamarkkinoilla. Alkuvuodesta lyhytaikaista rahoitusta saatiin vielä hieman yli 2 prosentin hintaan, mutta pian sen jälkeen tultiin jo tukevasti yli 3 % tasoille. Kuntatodistuslainaa on huhtikuun lopussa 73 milj. euroa.

Lainakannan suojaustaso vaihtelee markkinatilanteen mukaan. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti lainasalkun suojausasteen yläraja-arvo on tällä hetkellä 80 % ja alaraja-arvo 25 %. Kaupungin pitkäaikaisen lainasalkun suojausaste on huhtikuun lopussa nykyisistä suoja- ja lainapääomista laskettuna noin 60 %. Lainasalkun keskimääräinen korkosidonnaisuusaika on tarkastelujakson lopussa alle 2 vuotta ja keskiporko (viimeiset 12 kuukautta) 1,22 % (sis. marginaalin). Huomionarvoista on, että lainasalkun keskiporkoennuste seuraavalle 12 kuukaudelle on jo 2,13 %. Lainasalkun pääomasitoumus on huhtikuun lopussa keskimäärin 3,97 vuotta. Suojausasteen kehitys on varsin riippuvainen lainakannan kasvutahdista ja uusien lainojen nostoajankohdista sekä korkosidonnaisuudesta. Odotettavissa oleva lainakannan kasvu tulee ilman suojaustoimenpiteitä pudottamaan lähivuosina sekä suojausastetta että korkosidonnaisuusaikaa. Tämä lisää lainasalkun korkoriskiä. Toisaalta suojausten hinnoittelu ei nykymarkkinassa välttämättä ole kovin houkutteleva.

Pitkäaikaisten lainojen kehitys	30.4.2023	31.12.2022	30.4.2022
Avoinna oleva saldo, euroa	248 688 079	236 005 507	217 872 293
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus, milj. euroa	7,0	94,0	29,0
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä, milj. euroa	45,0	45,0	45,0
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset), %	60,01	63,14	81,54
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaiset), %	44,93	48,31	60,89
Korkositoumus keskimäärin, vuotta	1,75	2,11	2,71
Pääomasitoumus keskimäärin, vuotta	3,97	4,09	3,87
Keskiporko (viimeiset 12 kuukautta), %	1,22	0,99	0,95

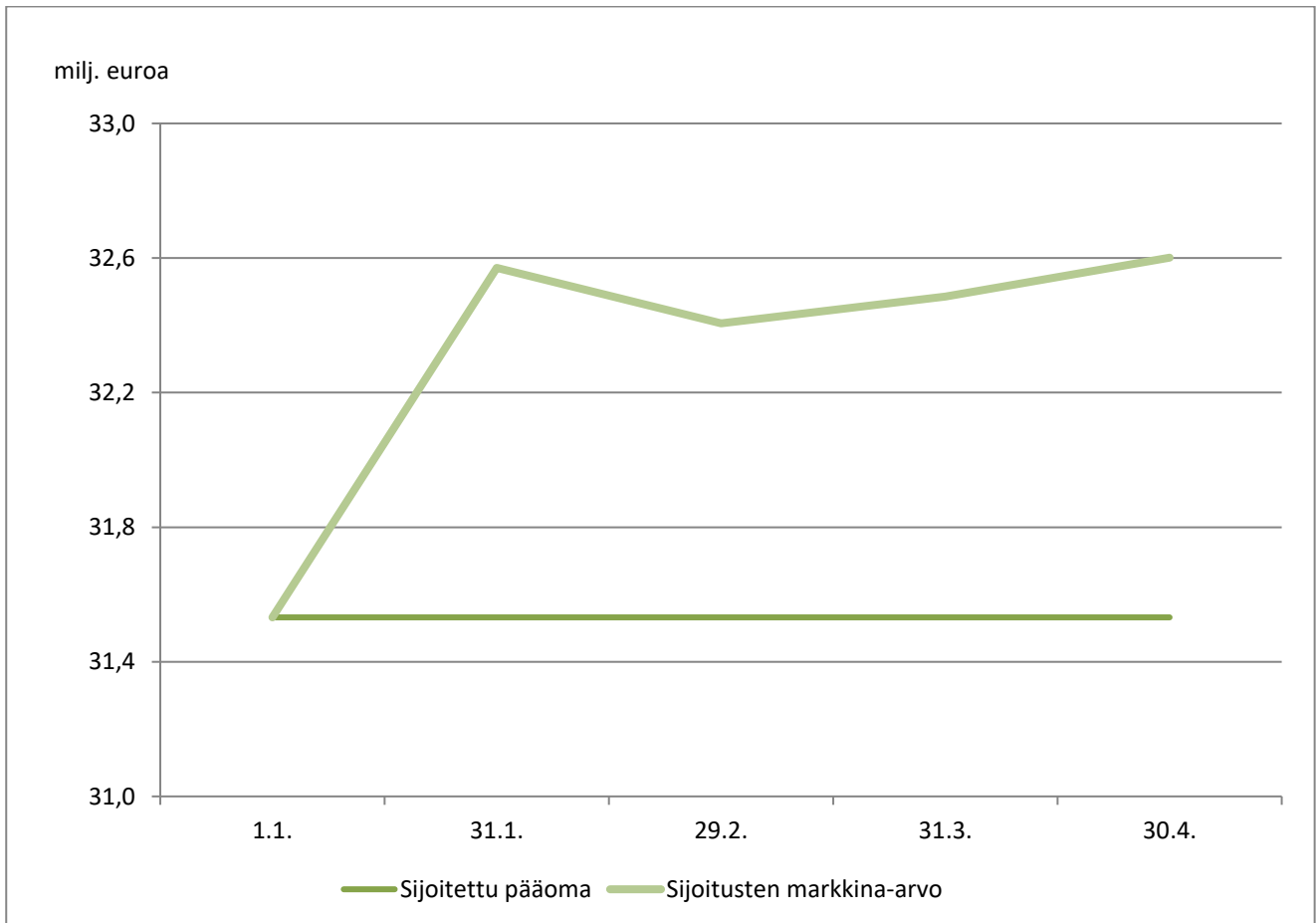
Tarkastelujaksolla korkotaso on ottanut globaalisti harppauksia ylöspäin. Euroopan keskuspankin EKP:n seuratuin korko, talletuskorko oli vuoden alussa 2 % ja huhtikuun lopulla 3 %. Vastaavasti Yhdysvaltain keskuspankin FED:n ohjaukorko nousi tarkastelujakson aikana 4,25 – 4,50 prosentista 4,75 – 5,00 prosentin tasolle. Sittemmin toukokuussa molemmat keskuspankit ovat nostaneet korkojaan edelleen 0,25 prosentilla. FED on omalta osaltaan signaloinut koronnostosyklin olevan jo takana inflaatiopaineiden vähitellen hellittäessä rapakon takana. Euroalueella rahapolitiikan suunta kääntyy Yhdysvaltoja hitaammin. Markkinat odottavat EKP:ltä kesän aikana vielä kahta 0,25 prosentin koronnostoa, niin että talletuskorko päätyisi tasolle 3,75 %. Ensimmäisen koronlaskun odotetaan toteutuvan Euroalueella vuoden 2024 aikana.

Sijoitustoiminta

Kaupungin nykyisellä sijoitusstrategialla salkun perusallokaatio on 35 % korot, 35 % osakkeet ja 30 % muut sijoitukset (esim. kiinteistörahastot, metsärahasot). Likvidien vaihtoehtoisten sijoitusten ohella salkun muodostuksessa voidaan käyttää myös epälikvidimpiä vaihtoehtoja (esim. private equity, private debt, infrasfruktuurisijoitukset). Epälikvidien vaihtoehtoisten sijoitusten osalta maksimiosuus on rajattu 20 %:iin kaupungin kokonaissijoitusvarallisuudesta. Maksimipaino osakkeiden osalta on 50 %. Pitkän aikavälin tuottotavoite perusallokaatiolla on noin 5 % ja volatilitteetti, joka kuvaa tuottojen vaihtelua odotetun tuoton ympärillä on n. 7,5 – 8 %.

Alkuvuosi 2023 on ollut sijoitusmarkkinoilla ennakoitua valoisampi. Kaupungin varainhoitosalkussa kaikki omaisuuslajit ovat alkuvuonna antaneet positiivista tuottoa. Kaupungin sijoitussalkun kirjanpidollinen arvo 30.4.2023 on noin 31,5 milj. euroa ja markkina-arvo noin 32,6 milj. euroa. Salkun allokaatiossa tarkastelujakson lopulla korot ovat ylipainossa, osakkeet alipainossa ja muitten sijoitusten osuus on perusallokaation mukainen. Koroissa kaupungin sijoituksista on 40 %, osakerahastoissa 30 % ja muissa sijoituksissa 30 %. Vuoden 2023 alusta huhtikuun loppuun salkun tuotto markkina-arvolla mitattuna on 2,93 % plussalla. Eri omaisuuslajeista osakkeiden tuotto on ollut +5,4 %, korkojen +2,3 % ja muiden sijoitusten +1,05 %. Arvopapereiden myyntivoittoja on kirjattu

tarkastelujaksolla noin 149 000 euroa ja myyntitappioita vastaavasti noin 151 000 euroa. Sijoitussalkun volatiliteetti vuoden alusta lähtien on ollut noin 6,5 %.



6.1.1.1 Sijoitussalkun pääoman kehitys 1.1.-30.4.2023, milj. euroa

7 Kouvolan kaupungin konserni

TYTÄRYHTEISÖT

Energia- ja vesiyhtiöt	
KSS Energia Oy	100,0 %
KSS Lämpö Oy	100,0 %
KSS Rakennus Oy	100,0 %
Voimakymi Oy	100,0 %
Suomen Energia-Urakointi Oy	100,0 %
KSS Verkko Oy	97,0 %
Kouvolan Vesi Oy	100,0 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Kouvolan Asunnot Oy	100,0 %
Asunto Oy Elopuisto	84,1 %
Kiinteistö Oy Kouvolan Asentajankatu 9	100,0 %
Kiinteistö Oy Päätie 19	100,0 %
Kiinteistö Oy Madekuja 1	68,1 %
Kiinteistö Oy Korian Liikekeskus	58,9 %
Kiinteistö Oy Korianjousi	58,3 %

Elinkeino- ja kehitysyritykset	
Kouvola Innovation Oy	100,0 %
Kouvolan Yritystilat Oy	100,0 %
Railgate Finland Oy	100,0 %

Muut tytäryhtiöt	
Kouvolan Teatteri Oy	100,0 %
Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy	100,0 %
Anjalankosken Jäähalli Oy	96,1 %
Kuusankosken Tennishalli Oy	87,0 %
Kaakkois-Suomen Tieto Oy	61,0 %
Kouvolan Ammattiopisto Oy	60,0 %
Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy ***	60,0 %
Kouvolan Hansapysäköinti Oy (äänivalta 62,7%)	32,4 %

OSAKKUUSYHTEISÖT

Muut osakkuusyhtiöt	
Kymenlaakson Jäte Oy	47,0 %
Kymenlaakson Orkesteri Oy	33,5 %
Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy	24,5 %
Disec Oy	24,5 %
Saimaa Stadiumi Oy	24,5 %
Kymin Voima Oy (KSS Energian kautta)	24,0 %
Kaakkois-Suomen Sosiaalialan Osaamiskeskus Oy	22,9 %
Kymenlaakson Sähkö Oy	20,7 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Kohoa Synergiakeskus Oy **	50,0 %
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	49,0 %
Asunto Oy Aron-Kara 1 *	48,5 %
Asunto Oy Kirkkovourentie 2 *	48,5 %
Asunto Oy Kimmelmanni *	45,4 %
Asunto Oy Enärivi *	40,8 %
Asunto Oy Kaipiaistensato *	40,7 %
Asunto Oy Elimäen Napansäde	40,6 %
Kiinteistö Oy Korian Portti	39,9 %
Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1**	39,1 %
Asunto Oy Kouvolan Jaalanharju *	39,0 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaari	34,7 %
Asunto Oy Kataja-Haikula *	34,1 %
Asunto Oy Lohitie 5	33,3 %
Kiinteistö Oy Myllykosken Liikekeskus	32,8 %
Asunto Oy Anjalantie 2	31,3 %
Kiinteistö Oy Elimäen Kasarminaukio *	31,0 %
Asunto Oy Elimäen Eläkepuustelli	30,6 %
Asunto Oy Siltaapuisto 1	30,6 %
Asunto Oy Huusarinmäki *	30,4 %
Asunto Oy Puutarhurinjousi *	29,3 %
Asunto Oy Silmuntie *	27,9 %
Asunto Oy Ummeljoen Rivitalo *	27,9 %
Asunto Oy Valkealan Riihikaari	27,5 %
Asunto Oy Kuusankosken Hiidentie 8-10*	27,1 %
Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto *	25,0 %
Asunto Oy Suolasenkoski *	23,7 %
Asunto Oy Kasakkara *	23,1 %
Anjalankosken Painotalo Oy	22,6 %
Asunto Oy Rivikolkka 2 *	22,0 %
Asunto Oy Anjalan Niittypuisto *	21,7 %
Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy	21,6 %
Asunto Oy Naakanhovi *	21,4 %

*) Kouvolan Asunnot Oy:n osakkuusyhteisö

***) Kouvola Innovation Oy:n osakkuusyhteisö

****) Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tytäryhtiö

KUNTAYHTYMÄT	
Kuntayhtymät	
Kymenlaakson liitto	49,9 %
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	5,8 %

25 tytäryhteisöä
41 osakkuusyhteisöä
2 kuntayhtymää

Päivitetty 30.4.2023

Kouvolan kaupungin konserniin kuului 30.4.2023 25 tytäryhteisöä ja 2 kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä. Kouvola-konserniin kuului myös 41 osakkuusyhteisöä. Konsernikaavioon on täydennetty alakonserniin osakkuusyhteisöt.

Kouvolan kaupungin tytäryhteisöistä energia – ja vesiyhtiöitä ovat 100 prosenttisesti omistettut KSS Energia Oy ja Kouvolan Vesi Oy. KSS Energia Oy:n tytäryhtiöitä ovat 100 prosenttisesti omistettut KSS Lämpö Oy, KSS Rakennus Oy, Voimakymi Oy, Suomen Energia-Urakointi Oy 97 prosenttisesti omistettu KSS Verkko Oy.

Kouvolan kaupungin 100 prosenttisesti omistama Kouvola Innovation Oy on elinkeino- ja kehitysyritys. Kouvola Innovation Oy omistaa 100 prosenttisesti Kouvolan Yritystilat Oy:n ja Railgate Finland Oy:n.

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöitä ovat Kouvolan kaupungin 100 prosenttisesti omistamat Kouvolan Asunnot Oy, Kiinteistö Oy Kouvolan Asentajankatu 9 ja Kiinteistö Oy Päätie 19 sekä 68,1 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Madekuja 1, 58,9 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Korian Liikekeskus ja 58,3 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Korianjousi. Kouvolan Asunnot Oy:n tytäryhtiö on 84,1 %:n omistusosuudella Asunto Oy Elopuisto.

Muut Kouvolan kaupungin tytäryhtiöt ovat 100 prosenttisesti omistetut Kouvolan Teatteri Oy ja Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy sekä 96,1 %:n omistusosuudella Anjalankosken Jäähalli Oy, 87,0 %:n omistusosuudella Kuusankosken Tennishalli Oy, 61,0 prosenttisesti omistettu Kaakkois-Suomen Tieto Oy, 60,0 %:n prosenttisesti omistettu Kouvolan Ammattiopisto Oy ja 32,4 prosenttisesti omistettu Kouvolan Hansapysäköinti Oy (äänivalta 62,7 %). Kouvolan Ammattiopisto Oy omistaa 100 prosenttisesti Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy:n

Osakkuusyhteisöjä ovat Kymenlaakson Jäte Oy (47,0 %), Kymenlaakson Orkesteri Oy (33,5 %), Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy (24,5 %), Kaakkois-Suomen Sosiaalialan Osaamiskeskus Oy (22,9 %) ja Kymenlaakson Sähkö Oy (20,7 %). Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy kautta osakkuusyhtiöitä ovat Disec Oy (24,5 %) ja Saimaa Stadiumi Oy (24,5 %). KSS Energia Oy:n kautta osakkuusyhtiö on Kymin Voima Oy (24,0 %).

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöihin kuuluvia osakkuusyhtiöitä ovat Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy (49,0 %), Asunto Oy Elimäen Napansäde (40,6 %), Kiinteistö Oy Korian Portti (39,9 %), Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaari (34,7 %), Asunto Oy Lohitie 5 (33,3 %), Kiinteistö Oy Myllykosken Liikekeskus (32,8 %), Asunto Oy Anjalantie 2 (31,3 %), Asunto Oy Elimäen Eläkepuustelli (30,6 %), Asunto Oy Siltapuisto 1 (30,6 %), Asunto Oy Valkealan Riihikaari (27,5 %), Anjalankosken Painotalo Oy (22,6 %) ja Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy (21,6 %).

Kouvola Innovation Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Kohoa Synergiakeskus Oy (50,0 %) ja Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1 (39,1 %). Kouvolan Asunnot Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Asunto Oy Aron-Kara 1 (48,5 %), Asunto Oy Kirkkovuorentie 2 (48,5 %), Asunto Oy Kimmelmanni (45,4 %), Asunto Oy Enärivi (40,8 %), Asunto Oy Kaipiaistensato (40,7 %), Asunto Oy Kouvolan Jaalanharju (39,0 %), Asunto Oy Kataja-Haikula (34,1 %), Kiinteistö Oy Elimäen Kasarminaukio (31,0 %), Asunto Oy Huusarinmäki (30,4 %), Asunto Oy Puutarhurinjousi (29,3 %), Asunto Oy Silmuntie (27,9 %), Asunto Oy Ummeljoen Rivitalo (27,9 %), Asunto Oy Kuusankosken Hiidentie 8-10 (27,1 %), Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto (25,0 %), Asunto Oy Suolasenkoski (23,7 %), Asunto Oy Kasakkakara (23,1 %), Asunto Oy Rivikolkka 2 (22,0 %), Asunto Oy Anjalan Niittypuisto (21,7 %) ja Asunto Oy Naakanhovi (21,4 %).

Kuntayhtymiä ovat Kymenlaakson liitto (49,9 %) ja Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä (5,8 %).

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kouvolan kaupunki on myynyt alkuvuoden aikana kolme Kouvolan Hansapysäköinti Oy:n osaketta. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoimen järjestämisvastuu on 1.1.2023 alkaen siirtynyt kunnilta ja Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Kymsotelta hyvinvointialueelle. Muutoin vuoden 2023 aikana huhtikuun loppuun mennessä konsernirakenteessa ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia.

Yhteenveto kaupungin saamista osingoista 2019-2023

Ajalta 1.1.-30.4.2023 osingot muodostuvat pääosin KSS Energia Oy:n ja Kuntarahoitus Oyj:n osingoista. Kymenlaakso Sähkö Oy:n 13.4.2023 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen päätöksen mukaan Kouvola tulee saamaan osinkoa vuonna 2023 saman verran kuin vuonna 2022 eli noin 585 000 euroa. Vuoden 2023 talousarviossa osinkoja arvioitiin kertyvän 7,2 milj. euroa, josta merkittävin KSS Energia Oy 5,4 milj. euroa.

Osingot, 1000 e	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	Tot. 30.4.2023
KSS Energia Oy	5 010	8 004	8 004	8 004	5 000
Kymenlaakson Sähkö Oy	1 715	1 984	1 732	585	0
Kuntarahoitus Oyj	68	68	222	439	738
Muut	10	13	35	3	0
Yhteensä	6 803	10 069	9 993	9 031	5 738

Keskeisten konserniyhtiöiden liikevaihdon toteutuminen

Liikevaihdon toteutuminen, 1 000 e	Tot. 30.4.2023 (4 kk)	Tot.-% 30.4.2023 suhteessa TP 2022	TP 2022 (12 kk)
KSS Energia Oy (konserni)	77 332	35,60 %	217 215
Kouvolan Innovation Oy (konserni)	1 673	42,40 %	3 944
Kouvolan Asunnot Oy	8 212	35,20 %	23 321
Kouvolan Vesi Oy	6 184	35,50 %	17 407
Kouvolan Teatteri Oy	277	42,90 %	645
Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy	1 291	19,20 %	6 717
Kaakkois-Suomen Tieto Oy	8 300	33,40 %	24 822
Kouvolan Ammattiopisto Oy	9 590	31,70 %	30 300

KSS Energia Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1992. Toimitusjohtaja on Riipinen Marko. KSS Energia myy sähköä, energiaosaamista, latausjärjestelyitä ja aurinkosähkön tuottamisen liittyviä ratkaisuja koko Suomen alueella, vastaa sähkönjakelusta sekä kaukolämmityksestä ja maakaasun toimittamisesta Kouvolan seudun kodeille ja yrityksille. Hallitus: Larikka Jari (pj), Rautiainen Aimo (vpj), Vesala Katriina, Laine Raimo, Tähtinen Sanna, Vainikka Toni, Hänninen Marika ja Korjala Kalevi.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Sijoitetun pääoman tuotto \geq 10 %	Sijoitetun pääoman tuotto %	15,8 % (ennuste 2023)
Omavaraisuusaste \geq 20,0 %	Omavaraisuusaste %	34,2 % (ennuste 2023)
Osinko tilikaudelta 2023 \geq 5,0 milj. e (maksetaan 2024)	Maksettavan osingon määrä (euroa)	-
Asiakastutkimusten tulosten keskiarvo \geq 8,50	Asiointimielikuva	8,57
Energian toimitusvarmuus sekä sähkön että lämmön osalta keskeytysaika \leq 0,50 h/asiakas	Keskeytysaika (h/asiakas)	0,09 h sähkö, 0,14 h lämpö
Oman energiantuotannon kasvihuonepäästöt vähenevät vuoden 2019 tasosta 10 %/a vuoteen 2030 mennessä	Päästövähennys (%/a)	-64,1 %
Sairauspoissaolot \leq 10,0 pv/hlö/vuosi	Työturvallisuus	5,3

Kouvolan Asunnot Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1982. Toimitusjohtaja on Niemi Jari. Kouvolan Asunnot Oy tarjoaa asuntoja erilaisiin elämäntilanteisiin. Hallitus: Palmros Juhani (pj), Nyberg Timo (vpj), Lampiranta Toni, Hyytiäinen Sari, Peltola Pulla, Pyötsiä Johanna, Rouvari Sinikka, Seppälä Kirsi, Mäkynen Jaro ja Tylli Hannu sekä asukasjäsenet Hyvönen Tuovi ja Hasu Eero.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Käyttöasteen säilyttäminen yli 92 %	Käyttöaste % vuokratuloista laskettuna	91,7 %
Luottotappiot liikevaihdosta enintään 1 %	Luottotappioiden osuus liikevaihdosta %	Ei toistaiseksi kirjattu 2023
Yhden uuden peruskohteen suunnittelun käynnistys	Suunnittelu on käynnistynyt/ei ole käynnistynyt	On käynnistynyt (Viialankatu 3)
Yhteensä viidestä maakaasu- ja öljykohteesta luopuminen (maakaasukohteita on 42 ja öljykohteita on 7)	Luovutut maakaasu- ja öljykohteet kpl	Selvitys käynnissä
Asiakastyytyväisyysmittaustulos vähintään 25	NPS mittaustasteikko asteikko 0-10 0-6 =arvostelijat 7-8 = passiiviset 9-10=suosittelijat Suosittelijoiden prosenttiosuudesta vähennetään arvostelijoiden prosenttiosuus =NPS	Tietoa ei ole raportoitu

Kouvolan Vesi Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2007. Kouvolan Vesi Oy:nä aloittanut 1.9.2014. Toimitusjohtaja on Mikkela Ari. Kouvolan Vesi Oy on vesihuoltolaitos, jonka tehtävänä on huolehtia alueensa vesihuollosta. Asiakkaina on noin 15 500 kotitaloutta, taloyhtiötä ja yritystä. Hallitus: Kasurinen Outi (pj), Horppu Jari (vpj), Korpivaara Pekka, Lammi Maria, Sipari Jari ja Sundström Garita.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Liikevoitto ja poistot yhteensä > 30 %	% liikevaihdosta	39,3 %
Omavaraisuusaste \geq 48 %	Omavaraisuusaste %	48,4 %
Talousveden laatu, viranomaisnäytteiden ylitykset 0 kpl/ vuosi	Ylitykset kpl/ vuosi	0 kpl
Vedenjakelu poikki > 12 h, 0 kpl/ vuosi	Yli 12 h kestäneet vedenjakeluhäiriöt kpl / vuosi	0 kpl
Vuosittain saneeratun vesi- ja jätevesiverkoston määrä prosentteina verkoston kokonaismäärästä mukaan lukien keskeneräiset pitkissä hankkeissa	> 1 % verkoston kokonaismäärästä	Lasketaan vasta vuoden loputtua, prosenttia ei kesken vuotta tiedossa
Hulevesiliittyjien määrän lisääminen vähintään 50 liittymää vuodessa	Uusien hulevesiliittymien lukumäärä kpl/vuosi	64 kpl

Kouvola Innovation Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2008. Toimitusjohtaja on Niemi Kimmo. Yhtiön toimialana on Kouvolan kehittämis- ja elinkeinopalvelujen tuottaminen. Hallitus: Silén Jukka (pj), Laakso Sheikki (vpj), Koskela Birgit, Helkala Tommi, Sierman-Henttonen Raija, Villikka Anni, Wall Janne ja Manskinen Kati (16.2.2023 alkaen).

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Asiakaskontaktien määrä, 1 200	Palveluita käyttäneiden tai henkilökohtaisesti kontaktoitujen määrä (kpl). Lähde: Kinnon asiakastietojärjestelmä	671
Seudulle perustettujen tai sijoittuneiden yritysten lukumäärän lisääminen (300), joista Kinnon palveluja käyttänyt (150)	Perustettujen tai sijoittuneiden yritysten määrä/Kinnon palveluja käyttänyt (kpl) (300/150). Lähde: Patentti- ja rekisterihallitus	125/30
Toiminnan kehittämisen mahdollistava taloudellinen tulos - 250 000 euroa	Emoyhtiö Kouvola Innovation Oy:n tilikauden tulos	-75 000 euroa
Asiakastytyväisyysmittaus on tehty ja sen tulos on vähintään 3,8	Toiminnan kehittämistä ohjaava vuosittainen asiakastytyväisyysmittaus asteikolla 1-5	Ei mittausta
Palvelusopimuksen vuositavoitteista vähintään 75 % toteutuu	Toteuma vähintään 75 %	Toteutunut

Kouvolan Teatteri Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1960. Toimitusjohtaja on Luhtaniemi Tiina. Yhtiön toimialana on teatterin ylläpitäminen ja teatteritoiminnan harjoittaminen Kouvolassa. Hallitus: Raunio Milla (pj), Paloranta Pertti (vpj), Pesu Eetu, Sieman-Henttonen Raija, Sundström Garita, Lonka Mirja, Lavonen Esko ja Rubinstein Annina.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Ohjelmistossa vähintään 5 tuotantoa (lisäksi vierailuesityksiä)	Tuotantojen lkm	5 (suuri näyttämö), 1 (pieni näyttämö) + vierailu
Nykyisen valtionosuustason säilyttäminen, 50 henkilötyövuotta (opetus- ja kulttuuriministeriön rahoitussuunnitelmakausi 2022-2027)	Henkilötyövuodet	Ei toteudu
Oman pääoman säilyttäminen vähintään +300 000,- tasolla	Oma pääoma	Toteutuu
Katsojatavoite 35 000	Katsojamäärä lkm	13 679
Yleisötyötavoite 4 000	Osallistujamäärä lkm	1 900

Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2014. Toimitusjohtaja on Tähti Kari. Yhtiön toimialana on tarjota ja järjestää rautatiealan ammatillista koulutusta ja sitä tukevaa muuta koulutusta sekä aikuiskoulutusta. Lisäksi yhtiön toimialana on tarjota ja järjestää toisen asteen ammatillista koulutusta ja sitä tukevaa muuta koulutusta ja palveluja, työelämän kehittämis- ja innovaatiotoimintaa sekä valmennusta ja konsultointia. Hallitus: Wall Janne (pj), Palosara Mika (vpj), Paavola Jenni, Koskinen-Järvisalo Heidi, Hellberg Jani, Saarinen Pia, Uttala Jarmo ja Portaankorva Petteri.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Asiakastyytyväisyyskysely, jossa mitataan tyytyväisyyttä yhteistyöhön	Kyselyn tulos vähintään 4,0 (asteikolla 1-5)	Kysely toteutetaan vuoden lopulla.
Yhtiön strategian mukaisesti kouluttavan henkilöstön työelämäjaksojen toteutuminen, kolme jaksoa vuonna 2023	Toteutuneet työelämäjaksot vuonna 2023	Kesken, yksi on toteutunut, muut toteutetaan suunnitelman mukaisesti Q 3-4
Uusien palvelutuotteiden kehittäminen, vähintään yksi (1) uusi palvelutuote	Yksi uusi palvelutuote tuotantokäytössä	Ei, henkilöstökoulutus on kesken.
KRAO:n tunnettuuden ja näkyvyyden lisääminen	Myyntiliiketoiminnan kasvu	Kyllä, markkinaehtoinen myynti kasvussa
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Liikenne- ja viestintäministeriön toimintaan liittyen nolla tulos. Myyntiliiketoiminnasta positiivinen tulos.	Kyllä, markkinaehtoinen koulutuksen tulos positiivinen

Kaakkois-Suomen Tieto Oy

Omistusosuus 61 %. Perustettu 2010. Toimitusjohtaja on Lyytikäinen Mika. Yhtiö palvelee kuntia, kuntayhtymiä ja kuntaomisteisia osakeyhtiöitä ja muita julkishallinnon organisaatioita sekä niiden sidosryhmiä. Toiminnan tarkoitus on tuottaa ICT-palveluja omistajien tarpeisiin. Hallitus: Kollanus Artturi (pj), Savolainen Kai (vpj), Korhonen Juha, Kälviäinen Kati ja Vilkki Annika.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Liikevoittoprosentti vähintään 2,5	Liikevoittoprosentti = (Liikevoitto / liikevaihto) * 100	Liikevoittoprosentti 13,4
Asiakastyytyväisyys tasolla 3,3	Asiakastyytyväisyysmittaukset 2 kertaa vuodessa (asteikolla 1-4)	Vuoden ensimmäinen asiakastyytyväisyysmittaus toteutetaan 16.-31.5.2023.
Palvelupyynnöiden (SLA) vasteaika toteutuu palvelukuvausten mukaisesti Kouvolan kaupungin osalta	Vähintään 80 % palvelupyynnöistä valmistuu määräajassa. Lisäksi Kouvolalle toimitetaan kuukausittain tarkempi erittely SLA lajeittain.	SLA-toteuma 84,1 %
ServiceDeskin vastausaika keskimäärin 40 sekuntia	Keskimääräinen vastausaika sekuntia	Keskimääräinen vastausaika 112 sekuntia

Kouvolan Ammattiopisto Oy

Omistusosuus 60 %. Perustettu 2021. Toimitusjohtaja on Tani Petri. Yleishyödyllisenä yhtiönä Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tehtävä on tarjota ja järjestää toisen asteen koulutusta, aikuiskoulutusta sekä muuta koulutusta ja työelämän kehitystä palvelevaa toimintaa. Hallitus: Niemi Veikko (pj), Jokinen Mikko (vpj), Jaanu Mikko, Kyöstilä Titta, Sandås Päivi ja Kanerva Karoliina.

Kouvolan Ammattiopisto Oy aloitti varsinaisen toimintansa 1.1.2022, jolloin Kouvolan seudun ammattiopiston ja Kouvolan Aikuiskoulutussäätiö sr:n henkilöstö ja koulutustoiminta siirtyivät uuden yhtiön toteutettavaksi.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2023
Opiskelijavuosien tavoite 2550 (järjestämisluvun mukainen vähimmäismäärä on 2333)	Opiskelijavuosien kertymä	857 toteumalla tasaisen kertymän mukainen tulos vuodelle 2023 olisi 2571.
Oppisopimusten määrällinen kasvu + 10 %, jolloin oppisopimusten määrän tavoite on 658 kpl	Oppisopimusten määrä kpl	Uusia 316, voimassa olevia 718.
Talousarvion toteutuminen	Tulostavoite +/- 0	-142 000 euroa
Tytäryhtiön koulutusliiketoiminnan ja -viennin kasvu +20 % suhteessa vuoden 2022 liikevaihtotavoitteeseen 1,5 milj. euroa	Tytäryhtiön toteutunut koulutusliiketoiminnan ja -viennin liikevaihdon kasvuprosentti	Tietoa ei ole raportoitu
Elintarviketekniikan koulutuksen vahvistaminen osana XAMK/LUT yhteistyötä (jatkoväylä EduKo – XAMK). Opiskelijamäärä v.2022 20 opiskelijaa, tavoite vuodelle 2023 on 26 opiskelijaa, jolloin opiskelijamäärän kasvu +30 %.	Opiskelijamäärän kasvuprosentti	Koulutus käynnistyy syksyllä 2023
Hanketoiminnan kasvattaminen +10 % suhteessa hanketoiminnan volyymiin 2022, joka on 1,5 milj. euroa (sisältäen omarahoitusosuudet ja flat ratet = kiinteä prosenttiosuus, jolla korvataan hankkeen välilliset kustannukset)	Hanketoiminnan kasvuprosentti	Hanketoiminta ei ole kasvanut tarkastelu jaksolla, selittyen osittain rahoituskausien katkolla.
Oppimistoiminnan tehostaminen (opiskelijan ohjautuminen hänelle parhaiten soveltuviin ja motivoiviin opintoihin paranee, opinnot eteneminen tavoitteellisesti ja tehokkaasti, opintojen keskeytyminen ja eroaminen pienenevät, työllistyminen opintojen jälkeen paranee) Tavoitteena: 1) oppivelvollisista ei keskeytä ja eroa kukaan (0 %), 2) oppivelvollisuusiän jälkeen keskeyttäneitä ja eronneita < 8 % opiskelijoista ja 3) jatkuvan oppimisen opiskelijoista keskeyttää ja eroaa < 12 %	Opintojen keskeyttämis- ja eroamisprosentti opiskelijaksi kirjatuista	Eronneita 37 oppivelvollista (joista siirtynyt talon sisäisesti toiseen tutkintoon 23). Muiden opiskelijoiden eroamisprosentti 7,3 %

8 Liitteet

8.1 Merkittävämpien investointien seurantalomakkeet

Investointihankkeen seurantalomake

Leasing

Uus-/laajennusinvestointi

Nimi: Valkealan monitoimitalo

Kuvaus

Valkealan monitoimitalo sisältyy valtuuston hyväksymään perusopetuksen palveluverkkosuunnitelmaan. Päiväkodin, yhtenäiskoulun, perhekeskuksen ja kirjaston lisäksi monitoimitalon tiloja käyttävät nuorisotyö, kansalaisopiston aikuisryhmät ja lasten sekä nuorten käsityökoulu, kuvataidekoulu sekä musiikkiopisto. Lisäksi monitoimitalo tarjoaa monipuoliset kokoontumis- ja harrastustilat Valkealan alueen yhdistyksille ja urheiluseuroille. Monitoimitaloon sijoittuu vuosiluokat 1-9, esiopetus, varhaiskasvatuksen vuoropäiväkoti, kirjasto, perhekeskus ja nuorisotyö sekä aluekeittiö. Tilat rakennetaan noin 650 oppilaalle ja noin 120 päiväkotilapselle. Henkilökuntaa tiloissa tulee olemaan noin 120-130. Kesällä 2021 on purettu osa olemassa olevasta koulurakennuksesta. Rakennustyöt alkoivat syksyllä 2021 ja valmistuminen on loppuvuodesta 2023. Monitoimitalo otetaan käyttöön tammikuussa 2024. Tämän jälkeen puretaan vanha koulurakennus pois tontilta ja tehdään pihatyöt loppuun. Koko hanke on valmis kesällä 2024.

Riskiarvio

Elinkaarimallia ei ole kaupungilla aiemmin käytetty, joten mallin toimivuudesta ei ole kokemusta. Mallin toimivuus ja käyttökokemus nähdään rakennuksen valmistuttua ja 20 vuoden päästä taloudellisen pitoajan eli vuokra-ajan päätyttyä.

Kuvaus projektin tilanteesta

Hankesuunnitelma hyväksyttiin syksyllä 2019. Hankkeen palveluntuottajan kilpailutus aloitettiin kesällä 2020. Palveluntuottajan valinta sekä sopimusten laadinta tehtiin keväällä 2021. Rakennustyöt alkoivat kesällä 2021 ja työt etenevät aikataulun mukaisesti. Rakennus valmistuu arviolta lokakuussa 2023 ja rakennuksen käyttöönotto on tammikuussa 2024.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Kiinteistöleasing	31 694			31 694	144
Rahoitusosuudet				0	
Netto	31 694	0	0	31 694	144
Muut liittyvät kustannukset:					
Johtosiirto	400			400	-165
Irtokalusteet	1 100			1 100	
Pienkalusto (käyttötalous)	80			80	
Purkukustannukset (käyttötalous)	100			100	-160
Yhteensä	1 680	0	0	1 680	-325
Yhteensä	33 374	0	0	33 374	-325
Alkuperäinen kustannusarvio	29 900				

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2018	1 500	0	1 500	43	-1 457
2019	0	200	200	101	-99
2020	0	0	0	0	0
2021	5 000	0	5 000	0	-5 000
2022	16 000	0	16 000	0	-16 000
2023	9 000	0	9 000	0	-9 000
yht	31 500	200	31 700	144	-31 556

Investointihankkeen seurantalomake

Leasing
Uus-/laajennusinvestointiNimi: Inkeröisten monitoimitalo (yhdenäiskoulu)**Kuvaus**

Inkeröisten monitoimitalo on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Myllykoski-Inkeröinen perhekeskusalueen kouluinvestointeja sekä osa päiväkotiverkon kehittämissuunnitelmaa.

Inkeröisten monitoimitaloon yhdistetään Inkeröisten yhteiskoulu, Anjalan koulu ja Tehtaanmäenkoulu.

Tämän hetkinen koulujen yhteinen oppilasmäärä on 446 oppilasta sekä varhaiskasvatuksena lasten määrä 166 lasta eli yhteensä 612 lasta.

Inkeröisten monitoimitalo, joka käsittäisi alueen oppilaiden peruskoulun (1-9lk), alueen erityisen tuen osaamiskeskuksen pienryhmineen, 8-ryhmäisen päiväkodin, tilat kirjastolle ja nuorisopalveluille. Monitoimitalo palvelisi myös kuntalaisia ja järjestöjä. Eteläisen Kouvolan keskuskeittiöpalvelut myös keskitettäisiin uuden monitoimitalon yhteyteen.

Riskiarvio

Inkeröisten monitoimitalo olisi ratkaisu peruskorjaustarpeisiin ja palveluverkon tiivistämiseen. Monitoimitila palvelisi iltaisin ja viikonloppuisin myös alueen järjestöjä, seuroja, kansalaisopistoa, musiikkiopistoa, kuvataidekoulua. Maailman taloustilanteen myötä hintojen nousu aiheuttaa riskin ja kustannuspaineita tilojen mitoittamiseen.

Kuvaus projektin tilanteesta

Kehitysvaihe on jatkunut vuodelta 2022 aina maaliskuun 2023 loppuun saakka. Hankkeelle on myönnetty rakennuslupa 5.4.2023 lupajaoston kokouksessa. Kaupunginhallitus hyväksyi 3.4.2023 hankkeen toteutusvaiheen aloittamisen, sillä ehdolla, että kaupunginvaltuusto hyväksyy tavoitehinnan kokonaiskustannusarvioksi. Kaupungin valtuusto kokoontuu 8.5.2023, myönteisen päätöksen jälkeen hanke siirtyy toteutusvaiheeseen.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Kiinteistöleasing	27 500	0	0	27 500	664
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
Netto	27 500	0	0	27 500	664
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalusteet (käyttäjän hankinta)	800			800	
2012 valmistuneen osan muutos- ja korjaustyöt, aiemmat kustannukset hankesuunnittelua	380			380	409
Pienkalusto (käyttötalous)	80			80	
Yhteiskoulun purku (käyttötalous)	400			400	370
Yhteensä	1 660	0	0	1 660	779
Yhteensä, netto	29 160	0	0	29 160	779

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama
2020	200		200	0	-200
2021	0	380	380	409	29
2022	7 000		7 000	0	-7 000
2023	18 000		18 000	255	-17 745
yht	25 200	380	25 580	664	-24 916

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava
Uus-/laajennusinvestointiNimi: Marjoniemen yhtenäiskoulu, Kouvola**Kuvaus**

Marjoniemen yhtenäiskoulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman keskisen perhekeskusalueen kouluinvestointeja. Marjoniemen yhtenäiskouluun yhdistetään Kaunisnurmen koulu, Kouvolan yhteiskoulu ja Urheilupuiston koulu. Lisäksi kouluun liitetään vaikeimmin kehitysvammaisten opetus koko kaupungista, mm Carea-koulun vaikeimmin kehitysvammaisten opetus, sairaalaopetus ja kaikkein vaativin muu erityisopetus. Kouluun sijoittuu myös erityisen tuen osaamiskeskus ja kaupunkitason vaativan tuen yksikkö sekä erikoisluokkaopetusta.

Suunnittelun pohjana on 966 oppilaan koulu, sisältäen erityisen vaativan tuen oppilasmäärät. Käyttäjryhmät tarkentuvat hankesuunnittelun edetessä. Keskustan alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioituu opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet.

Riskiarvio

Kouluun sijoittuva Carea-koulu on tällä hetkellä väistötiloissa. Kaunisnurmen koulun, Kouvolan yhteiskoulun ja Urheilupuiston koulun peruskunto edellyttää peruskorjausta. Kouluverkon kuntotarkastuksessa Kaunisnurmen koulun ja Kouvolan yhteiskoulun peruskorjaustarve on 1-5 vuotta. Urheilupuiston koulun peruskorjaustarve on 5-10 vuotta.

Kuvaus projektin tilanteesta

Keskustan koulun sijoittamisesta on tehty ennakkovaikutusten arviointi. Tähän pohjautuen lautakunta on päättänyt koulun sijoituspaikaksi Marjoniemen alueen. Hankesuunnittelun suuntaviivat on käsitelty lautakunnassa 6.10.2021. Hankesuunnitelman valmistuminen on viivästynyt, valmistuu arviolta 06/2023. Suunnittelu alkaa vuoden 2023 aikana ja rakentaminen sijoittuu vuosille 2024-2026. Koulutoiminta kohteessa alkaa elokuussa 2026.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Investointimenot	57 220			57 220	50
Rahoitusosuudet				0	
Netto	57 220	0	0	57 220	50
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalusteet	1 250	0	0	1 250	
Katualueet	1 800	0	0	1 800	
Johtosiirrot	100	0	0	100	
Terveyskeskuksen purku (käyttötalous)	300	0	0	300	
Pienkalusteet (käyttötalous)	100	0	0	100	
Yhteensä	3 550	0	0	3 550	0
Yhteensä	60 770	0	0	60 770	50
Alkuperäinen kustannusarvio	43 450				

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama
2021	0	0	0	8	8
2022	500	-400	100	42	-58
2023	3 000	0	3 000	0	-3 000
yht	3 500	-400	3 100	50	-3 050

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava
Uus-/korvausinvestointi
KorvausinvestointiNimi: Teatteri**Kuvaus**

Teatterin laajennus ja peruskorjaus, joka kuuluu osana kulttuurikortteli kokonaisuuteen. Teatteri tarvitsee kävijämäärien kasvattamisen, oheispalvelujen ja tilavuokrauksen lisäämisen mahdollistamiseksi ajanmukaiset ja riittävän kokoiset näyttämötilat ja erillisen harjoitussalin. Nykyisten teatteritilat pysyvät teatterin käytössä ja laajennukseen mahtuu nykyaikainen suuri näyttämö. Poikilo-museoiden siirtyminen keskustakortteliin tarkastellaan tilavarauksena teatterin tontille. Neljän kulttuurilaitoksen sijoittuminen yhteen kortteliin synnyttää Kouvolan keskustaan nykyaikaisen ja elävän kohtaamispaikan kaupunkilaisille ja matkailijoille. Kaupunkilainen voi helposti löytää itselleen sopivaa kulttuuritoimintaa, tapahtumia, yhteisöllisen toiminnan ja oppimisen mahdollisuuksia, tapaamisen paikkoja, työskentelytiloja ja kokoontumispaikkoja.

Riskiarvio

Kouvolan kansalaisopiston, pääkirjaston ja teatterin kiinteistöt ovat kaikki teknisen elinkaarensa päässä. Tilojen sopimattomuus nykyaikaisiin ja monipuolisiin kulttuuripalveluihin vähentää Kouvolan keskustan vetovoimaa. Vanhentuneet rakennukset ovat myös imagohaitta kaupungille. Teknisen käyttöikänsä päässä olevat putket, hissi ja ilmastointi ym. aiheuttavat kasvavia vuosittaisia korjausmenoja. Tilojen työ- ja asiakasturvallisuusriskit lisääntyvät ja epäkäytännölliset tilat heikentävät työn tehokkuutta. Vanhojen tilojen esteettömyys (myös muilta osin kuin liikunnalliset esteet) on kaikissa kiinteistöissä heikko, joten ikääntyvän väestön osallistumisen mahdollisuus ei ole taattu. Teatterin laajennus on riippuvainen Kuntotalon tilanteesta ja opiston toimintojen sijoittamisesta muihin tiloihin.

Kuvaus projektin tilanteesta

Teatterin laajennuksen ja peruskorjauksen osalta on päätetty avata arkkitehtuurikilpailu kutsukilpailuna, jossa tarkastellaan laajennuksen sopivuutta kaupunkikuvaan sekä toiminnallinen sopivuus teatterin tarpeeseen. Kilpailussa tutkitaan myös Kuntotalon mahdollista purkutarvetta. Arkkitehtuurikilpailun valmistelu on käynnistynyt vuoden 2023 alusta kilpailukonsultin kilpailuttamisella. Konsultin avulla on valmisteltu kilpailuohjelmaa sekä osallistumishakemusta kutsukilpailuun. Osallistumishakemukset on tarkoitus julkaista toukokuun 2023 alkupuolella ja arkkitehtuurikilpailun alustava aikataulu on 19.6. - 30.9.2023. Hankkeelle on perustettu ohjausryhmä.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähänke					
Teatteri, laajennus ja peruskorjaus	30 000	0	0	30 000	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
Netto	30 000	0	0	30 000	9
Muut liittyvät kustannukset:					
Käyttötalouden kustannukset (ei vielä arvioitu)	0			0	
Yhteensä	30 000	0	0	30 000	9

Talousarvioseuranta

Päähänke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama
2022	0		0	0	0
2023	250		250	9	-241
yht	250	0	250	9	-241

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava
Uus-/laajennusinvestointiNimi: Uusi uimahallin peruskorjaus ja laajennus**Kuvaus**

Nykyiset uimahallit ovat olleet jo kauan ollut perusteellisen korjausten tarpeessa. Uuden uimahallin hankesuunnittelun käynnistävänä tekijänä on uimahallin tekninen kunto ja palvelutason laatu. Kouvolan uusi uimahalli tulee olemaan kaupungin tärkein sisäliikuntapaikka, joka palvelee laajasti kaikkia väestöryhmiä. Uimahallipalveluita parantamalla luodaan kuntalaisille mahdollisuuksia lisätä liikkumista ja lisätään ennaltaehkäisevää hyvinvointia. Kouvola uimahallit ovat perinteisesti toteutettu ns. perusuimahalleja, josta puuttuvat nykyaikaiset uimahallipalvelut. Kävijämäärätavoite on asetettu 400 000 kävijään, jota voidaan pitää realistisena. Kouvolan uusi uimahalli palvelee Kouvolan kaupungin asukkaiden ja seurojen lisäksi lähikuntien asukkaita omatoimisena virkistys ja kuntoilupaikkana sekä muun muassa lasten ja nuorten uimaopetuksessa.

Riskiarvio

Suurimpana haasteena on ikääntyvän uimahalliverkon korjaustarve lähivuosina arvion mukaan 23,6 milj. e, heikko palveluvarustus sekä pienenevät kävijämäärät. Nykyisten uimahallien heikko kunto asettaa toiminnallisen riskin. Uimahalliverkkoselvityksen ohjausryhmän tutustumiset eri paikkakunnilla nostivat esille vahvasti uuden nykyaikaisen uimahallin rakentamisvaihtoehdon.

Kuvaus projektin tilanteesta

Hankesuunnitelma on tehty talven 2022/2023 aikana ja se on hyväksytty Liikunta- ja kulttuurilautakunnassa 19.4.2023 § 23. Hankkeella on ohjausryhmä, joka on kokoontunut hankesuunnitelman valmistelun ajan noin kerran kuukaudessa.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Investointimenot	37 380			37 380	220
Rahoitusosuudet				0	
Netto	37 380	0	0	37 380	220
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalustus	500			500	0
Yhteensä	500	0	0	500	0
Yhteensä	37 880	0	0	37 880	220
Alkuperäinen kustannusarvio	28 755				

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama
2021	350	-200	150	26	-124
2022	250	-100	150	86	-64
2023	1 000	0	1 000	108	-892
yht	1 600	-300	1 300	220	-1 080

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava
Uus-/laajennusinvestointiNimi: Käyrälammen alueen kehittäminen**Kuvaus**

Käyrälammen aluetta vahvistetaan kärkihankkeella kaupungin matkailupalveluiden ja virkistyskäytön keskuksena. Alueen uusi asemakaava on saanut lainvoiman kesällä 2022 ja se mahdollistaa nykyistä laajempien matkailupalveluinvestointien toteutumisen alueelle. Kaupungin tulevia investointeja ovat Lautaron kevyen liikenteen väylän ja Avantokujan rakentaminen vuoden 2022 loppuun mennessä. Silta Jokelanjoen yli rakennetaan vuoden 2023 aikana. Vuonna 2023 aloitetaan niin ikään infran toteuttaminen ja uuden puiston ja kevyen liikenteen raitin rakentaminen, täydennetään vuonna 2022 valmistunutta uimalaituria esteettömyysrakenteilla, rakennetaan ulkopelientä ja -kuntosali. Vuosille 2023-24 varataan määrärahoja myös melunsuojaukseen sekä kulkuyhteyksiin Käyrälammen suuntaan.

Riskiarvio

Viivästykset sekä kustannusten nousu mahdollisia. Urakoiden viivästyminen myös materiaalien saatavuuden mukaan. Kevyen liikenteen sillan rakentamisen aloitus viivästyy muutamia kuukausia lupaprosessin takia.

Kuvaus projektin tilanteesta

Käyrälammen kehittämishanke on edennyt pääosin suunnitellusti. Asemakaava-alueen yleissuunnitelma hyväksyttiin teknisessä lautakunnassa helmikuussa 2023. Uimarannan laiturin esteettömyysrakenteiden hankinta oli käynnistetty ja rakenteet saadaan paikalleen kesäkauden avaukseen mennessä (jos kukaan ei valita hankintapäätöksestä). Lautaron jk-pp-väylän rakennusurakka oli vielä huhtikuussa talvitaulla.

Kokonaiskustannukset 1000 e	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähänke					
Investointimenot	12 891			12 891	950
Rahoitusosuudet	-379			-379	-95
Netto	12 512	0	0	12 512	855
Käyttötalouden kustannukset					
Projektitoimisto	80			80	38
Yhteensä	80	0	0	80	38
Yhteensä, netto	12 592	0	0	12 592	893

Talousarvioseuranta

Päähänke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2022	1 080	-330	750	660	-90
2023	3 163	0	3 163	195	-2 968
yht	4 243	-330	3 913	855	-3 058

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava
Uus-/laajennusinvestointiNimi: Yritysalueet**Kuvaus**

Tällä kärkihankkeella kasvatetaan kaupungin yritystonttutuotantoa. Projekti toteutetaan seuraavien viiden vuoden aikana ja sille on määritelty erillismäärärahat maanhankinnalle sekä yhdyskuntatekniikan investoinneille. Hankkeelle laadittavassa projektisuunnitelmassa määritellään vuosittaiset tavoitteet yritystonttutuotannon kasvattamiseksi valituille yritysalueille. Yritystonttutuotantoa kasvatetaan Teholan, Jokelan, ydinkeskustan, Korjalan, Tervaskankaan, Korian ja Suviojan alueilla. Projektissa määritellään uusien yritysalueiden maanhankinnan, asemakaavoituksen, infran rakentamisen, tonttien esirakentamisen sekä tonttien luovutuksen aikataulut. Hankkeelle tällä hetkellä määritellyt investointimäärärahat mahdollistavat kaupungin tonttivarannon merkittävän kasvattamisen maanhankinnan ja asemakaavoituksen osalta siten, että kaupungista löytyisi tulevaisuudessa jopa yli 200 ha uutta yritystonttitarjontaa eri puolilta kaupunkia. Määritellyt investointimäärärahat keskittyvät maanhankinnan tehostamiseen, mutta ne eivät mahdollista juurikaan tonttien esirakentamista ja vain vähäisessä määrin uuden infran ja katujen rakentamista.

Riskiarvio

Hankkeen projektisuunnitelman laadinnan yhteydessä laaditaan tarkempi ennakkovaikutusten arviointi sisältäen riskiarvion. Jos hanketta ei toteuteta, niin kaupungin elinvoima heikkenee, jos kaupunkiin ei toteuteta jatkossa ollenkaan uusia yritysalueita. Jos laajennettavat yritysalueet tai osa niistä ei kiinnosta yrityksiä, aiheutuu kaupungille ns. hukkinvestointeja, jos alueet jäävät rakentumatta. Tätä riskiä on pienennetty siten, että valikoidut laajennettavat yritysalueet ovat niitä, joilta yritykset ovat tällä hetkellä osoittaneet eniten kiinnostusta. Riskiä madalletaan myös sillä, että alkuvaiheessa kaupunki hankkii maa-alueita omistukseensa ja asemakaavoittaa ne tonttivarannoksi. Pääosin kohteiden infran ja katuverkoston toteutus käynnistetään vasta sitten, kun alueelle on tonttivaraus tai muu sitova sopimus yrityksen sijoittumisesta alueelle. Kaikkein tärkeimmillä yritysalueilla rakennetaan jo valmiiksi uusia katuja ja esirakennetaan tontteja. Kaupungissa on oltava tarjolla myös täysin valmiita yritystontteja, koska tämä pienentää riskiä sille, että yritys hakeutuisikin jollekin toisen kunnan alueelle niissä tapauksissa, joissa yritys haluaa päästä rakentamaan heti. Kärkihankkeen prosessiin liittyviä riskejä ovat mm. mahdolliset viivästymiset tai maanomistajien kieltäytymiset tarvittavista maakaupoista, asemakaavoista, katusuunnitelmista tai lupaprosesseista tehtävät valitukset tai tulevista urakoista tehtävät valitukset, joilla voi olla merkittäviä vaikutuksia projektin toteutumiseen tai sen aikatauluun.

Kuvaus projektin tilanteesta

Yritysalueet-kärkihanke on käynnistynyt yhteistyössä Kinnon kanssa. Projektipäällikön rekrytointi on venynyt, mutta hanketta on edistetty talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä kokoontui ensimmäisen kerran 20.3.2023. Projekti toteutetaan viiden vuoden aikajaksolla ja sille on varattu talousarvioon erilliset investointimäärärahat maanhankintaan sekä yhdyskuntatekniikan investointeihin. Alkuvuonna Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Teholassa ja Jokelassa. Asemakaavojen valmistelu on käynnistetty Tervaskankaalla ja Korian Hiivurissa. Tervaskankaalle on tehty alkuvuonna tonttien varaus- ja myyntipäätöksiä.

Kokonaiskustannukset 1000 e	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu	
				kustannusarvio	Toteuma yht
Päähänke					
Investointimenot	11 000			11 000	7
Rahoitusosuudet				0	
Netto	11 000	0	0	11 000	7
Muut liittyvät kustannukset:					
Maanhankinta (netto)	0			0	0
Yhteensä	0			0	0
Yhteensä	11 000	0	0	11 000	7

Talousarvioseuranta

Päähänke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu		poikkeama
			talousarvio	Toteuma	
2023	5 000	0	5 000	7	-4 993
yht	5 000	0	5 000	7	-4 993