



# KOUVOLOLA

**Kuukausikatsaus 1-3/2024**

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus

# Kuukausikatsaus 1.1.-31.3.2024

- Talous on toteutunut kokonaisuudessaan hieman yli talousarvion.
- Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hankkeeseen saatiin Kevan työelämän kehittämisrahaa 25.000 euroa. Hankkeeseen liittyvä työkykyjohtamisen auditointi on parhaillaan käynnissä.
- Henkilöstön työhyvinvointikysely on uudistettu. Uusi kysely on tehty maaliskuun alussa.
- Matkailukompassi – kestäväää kasvua Kymenlaaksoon hanke (JTF) alkoi 12.2.
- OSKU, osaava kunta –hankkeeseen on saatu jatkoaikaa vuoden loppuun.
- TE24-uudistuksen valmistelu etenee suunnitellusti, Valtio on käynyt omat YT-menettelyt ja kaupunki odottaa siirtyvän henkilöstön nimiä ja määriä.

# Konsernipalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	68,1	0,0	68,1	17,1	25,2	68,1
Valmistus omaan käyttöön	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,5
Toimintakulut	-67,4	0,0	-67,4	-17,8	26,4	-67,4
Toimintakate	1,1	0,0	1,1	-0,6	-56,3	1,1

- Toimialan talous toteutunut kokonaisuudessaan hieman yli talousarvion. Toteutumisessa on vaihtelua palveluittain.
- Palveluiden tuotoista ja menoista osa jaksottuu epätasaisesti ja osa alkuvuoden tuloista/menoista ei vielä sisälly toteumaan.
- Työmarkkinatuen kuntaosuus on n. 3,6% suurempi edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (n. 0,06 milj. euroa suurempi).
- Tilapalveluiden toimintakuluja nostattanut erityisen kylmä alkuvuosi, purkukustannukset sekä vuodelta 2023 virheellisesti vuodelle 2024 siirtyneet sähkölaskut (n. 0,05 milj. euroa).

# Investoinnit

## ICT-investoinnit

- ICT-investointien toteutuminen on edennyt maltillisesti. Käynnissä olevia projekteja: Digitalisaation edistämisen osalta HR- ja taloustietojen raportoinnin kehittäminen, Rakennusvalvonnan aineiston digitointi, Sähköisten paikkatietopalveluiden kehitysprojektit, Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen, HR- ja palkanlaskentajärjestelmän uusiminen, TE-palveluiden siirto.

## Sijoitukset

- Osakesijoituksena on toteutunut vuoden 2024 osuus 0,1 M€:n Itärata Oy:hyn
- Investointituottoina on toteutunut laskennallinen osakkeiden myyntitulo 0,3 M€ Koy Asentajankatu 9 purkamisesta (menokirjaus rakennuksissa, liittymismaksuissa, maa-alueissa ja arvonalennus rahoituskuluissa)

## Tilapalveluiden investoinnit

- Valkealan monitoimitalo käytössä 1/24 alkaen, Inkeröisten monitoimitalo etenee, käytössä 08/25.
- Kolmannen rakennuttajapäällikön avulla Marjoniemen koulua saatu edistettyä, Eskolanmäen liikuntahalli edistynyt hyvin, urakkasopimus allekirjoitettu.
- Hankesuunnitelmista lisäksi tulossa päätökseen mm. Kaunisnurmen päiväkotia. Kuusankosken koulun tarpeet avoinna, hankesuunnittelua ei voida edistää suunnitellussa aikataulussa. Keskuskeittiön toteutus täysin auki, odotellaan Hemsö päätöstä, valmistelussa ennakkovaikutusten arviointi eri vaihtoehdoista. Monitoimiareena kaupunginhallituksen käsittelyssä toukokuussa, teatterin hankesuunnittelu aloitettu.

# Investoinnit 1.1.-31.3.2024

Kaupunginhallitus, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Ennuste TP 2024
Aineettomat hyödykkeet	-0,9	0,0	-0,9	-0,1	-0,9
Aineelliset hyödykkeet	-18,3	0,0	-18,3	-1,3	-18,3
Sijoitukset	-0,3	0,0	-0,3	-0,1	-1,6
Investointimenot yhteensä	-19,5	0,0	-19,5	-1,5	-20,8
Rahoitusosuudet	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Investointien luovutustulot	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
Investointitulot yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,4	0,4
Nettoinvestoinnit yhteensä	-19,5	0,0	-19,5	-1,1	-20,4

Tilinpäätösennusteessa huomioitu kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi tuleva Kouvolan Yritystilat Oy:n SVOP-sijoitus 1,3 milj. euroa

# Hallinto ja hankinnat

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	0,7	0,0	0,7	0,1	10,4	0,7
Toimintakulut	-6,6	0,0	-6,6	-1,7	25,4	-6,6
Toimintakate	-5,9	0,0	-5,9	-1,6	27,3	-5,9

- Palvelun toimintatuottojen toteuma 31.3. on ollut 10,4 % ja toimintakulujen toteuma 25,4 %. Toimintakate on ollut 27,3 %. Osa palvelujen tuloista ja menoista jaksottuu epätasaisesti.
- Toiminnallisten tavoitteiden osalta on edetty käyttösuunnitelman mukaisesti.

# Henkilöstö

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	0,7	0,0	0,7	0,2	32,2	0,7
Toimintakulut	-3,5	0,0	-3,5	-0,9	24,8	-3,5
Toimintakate	-2,9	0,0	-2,9	-0,7	23,1	-2,9

- Henkilöstöpalvelujen osalta taloudessa ei ole tällä hetkellä olennaisia poikkeamia.
- Työterveyshuollon kustannukset näyttävät tämän hetken ennusteen mukaan ylittävän hieman talousarvion määrärahat. Suomen Terveystalo Oy:n kanssa tehty uusi sopimus työterveyspalveluista astui voimaan 1.7.2023 alkaen. Uuden sopimuksen myötä hinnoittelumalli muuttui kiinteähintaisesta suoriteperusteiseksi, joten kustannusten ennustettavuus on aiempaa vaikeampaa. Kustannuksia seurataan säännöllisesti ja tarvittaessa ryhdytään toimenpiteisiin niiden hillitsemiseksi.
- Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hankkeeseen saatiin Kevan työelämän kehittämistä 25.000 euroa. Hankkeeseen liittyvä työkykyjohtamisen auditointi on parhaillaan käynnissä.
- Henkilöstön työhyvinvointikysely on uudistettu. Uusi kysely on tehty maaliskuun alussa.
- TE-palvelujen siirron valmistelun osalta henkilöstötyöryhmän työskentely on käynnistynyt.

# Tilapalvelut

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	64,3	0,0	64,3	16,3	25,4	64,3
Valmistus omaan käyttöön	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,5
Toimintakulut	-36,9	0,0	-36,9	-10,4	28,2	-36,9
Toimintakate	27,8	0,0	27,8	5,9	21,2	27,8

- Tavanomainen alkuvuosi sekä tuottojen että kulujen osalta. Purku-urakoita arvioitu toteutuvan -1,6 milj. euron edestä, talousaviossa ennakoitu -0,7 milj. euroa, osin -0,9 milj. euron vajetta saadaan kurottua pienentynein energiakustannuksin.
- Energiakulutusta pystytty erittäin hyvin supistamaan, toisaalta ollut erityisen pitkä pakkasjakso 2023-24, loppuvuoden pakkaskauden pituus ja kovuus vaikuttaa merkittävästi lopputulokseen, eikä sitä tässä kohdin pystytä vielä ennakoimaan tarkasti.
- Sairaalanmäen kustannukset merkittävät, mikäli laitetaan kylmäksi 08/24, niin sen merkitys kokonaisuuden kannalta merkittävä
- Vuodelta 2023 sähkölaskuja siirtynyt virheellisesti vuodelle -24 n. -50 000 euroa



# Talous ja strategia

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	2,4	0,0	2,4	0,5	21,9	2,4
Toimintakulut	-20,4	0,0	-20,4	-4,8	23,5	-20,4
Toimintakate	-18,0	0,0	-18,0	-4,3	23,7	-18,0

- Talous on toteutunut kokonaisuudessaan hieman alle talousarvion. Toimintakatteen toteuma 23,7% (laskennallinen 25,0%).
- Tarkempi erittely palveluyksiköittäin.

# Viestintä ja VisitKouvola

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	0,2	0,0	0,2	0,0	8,9	0,2
Toimintakulut	-2,3	0,0	-2,3	-0,4	18,3	-2,3
Toimintakate	-2,1	0,0	-2,1	-0,4	19,2	-2,1

- Kokonaisuutena toiminta ja talous on toteutunut lähes suunnitellusti eikä talousarvion ennakoita ylittyvän. Suurin osa tuotoista tulee EU-hankerahoituksista
- Matkailukompassi – kestävä kasvua Kymenlaaksoon hanke (JTF) alkoi 12.2. Tapahtumakipinä-hanke odottaa vielä rahoittajan kuittausta. Kouvola ja sen palveluita on markkinoitu Matka 2024, Kevät- sekä Kongressimessuilla.
- Kouvolan kaupungin markkinointikampanjan suunnittelu. (Alkaa 8.4.)
- Turvallisuuskonferenssi tapahtuman ohjelman, sisällön, puhujien ja viestinnän suunnittelu pitkällä yhdessä uuden kumppanin Milton kanssa
- Viestinnässä resursseja on alkuvuonna käytetty muun muassa investointien (teatteri, koulut, Eskolanmäen liikuntahalli) ja TE24-hankkeen viestintään. Lisäksi on tehty aktiivista palveluviestintää ja panostettu esimerkiksi sosiaaliseen mediaan sekä videotuotantoon. Yksikössä on käytetty aikaa uutta organisoitumista tukevaan esimiestyöhön. Viestinnän vaikuttavuutta seurataan analytiikan keinoin (some, verkkosivut, tiedotteet).

# Talous ja tietohallinto

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	0,1	0,0	0,1	0,0	1,9	0,1
Toimintakulut	-2,0	0,0	-2,0	-0,5	24,4	-2,0
Toimintakate	-1,9	0,0	-1,9	-0,5	26,0	-1,9

- Toimintakulut jäävät alle talousarvion OSKU-projektiin varatut palvelujen ostot toteutuvat suunniteltua pienempänä.
- Toimintatuotoissa OSKU-projektin avustus kirjataan loppuvuodesta.
- Kokonaisuudessaan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
- OSKU, osaava kunta –hankkeeseen on saatu jatkoaikaa vuoden loppuun. Dynamics: Asiakkuudenhallinta- ja kotoutumispalveluiden sekä kulttuuritalojen CRM –moduulit käytössä, mutta vaativat vielä jatkokehittämistä. Raportoinnin kehitystyö etenee. Käyttövaltuushallinnan IdM-järjestelmän ja tietoturvan jatkokehittämistä KSTiedon johdolla. TE-palvelujen siirron valmistelu vaatii resursseja kuluvan vuoden aikana.

# Strategia

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Toimintakulut	-3,9	0,0	-3,9	-0,8	21,6	-3,9
Toimintakate	-3,9	0,0	-3,9	-0,8	21,7	-3,9

- Palveluyksikkö on pysynyt hyvin budjetissaan eikä ylityksiä ole näköpiirissä.

# Hyvinvointi

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	2,1	0,0	2,1	0,5	24,6	2,1
Toimintakulut	-12,2	0,0	-12,2	-3,1	25,0	-12,2
Toimintakate	-10,2	0,0	-10,2	-2,5	25,1	-10,2

- Talouden toteuma lähes talousarvion mukainen.
- Työmarkkinatuen kuntaosuus on n. 3,6% korkeampi edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (n. 0,06 milj. euroa suurempi)
- TE24-uudistuksen valmistelu etenee suunnitellusti, Valtio on käynyt omat YT-menettelyt ja kaupunki odottaa siirtyvän henkilöstön nimiä ja määriä.
- Vaikuttavat työllisyyspolut -hanke aloittanut 1.4.2023. Hanke tukee TE24 uudistuksen palvelujen määrittelyä ja mallintamista suunnitellusti.
- Hyvinvointikoordinaattorin ja toisen osallisuuskoordinaattorin tehtäviä ei täytetty. Hyvinvointi-palveluyksikkö joutuu miettimään tehtäviä uudelleen.
- Palkkatuki työllistettyjä on aloittanut 1-3/2024 53 henkilöä (viime vuonna samaan aikaan 81 henkilöä).



# KOUVOLA

**Kiitos!**

Tuukka Forsell, Teppo Vuorenpää, Päivi Karhu, Hellevi Kunnas,  
Jari Väisänen, Katja Ahola, Charissa McCarron, Sanna-Riitta Junnonen  
[etunimi.sukunimi\(at\)kouvola.fi](mailto:etunimi.sukunimi(at)kouvola.fi)