



KOUVOLLA

Kuukausikatsaus 1-3/2024

Kouvolan kaupunki

Kuukausikatsaus 1.1-31.3.2024

- Tilinpäätösennuste -11,9 M€ (talousarvio -10,3 M€)
 - Toimintatuottojen sekä -kulujen ylitysarvio 0,5 M€
 - Myyntituottojen sekä tukien ja avustusten arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota paremmin
 - Palvelujen ostojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota suurempina mm. talven sääolosuhteet
 - Verotulojen ylitysarvio 0,2 M€
 - Valtionosuudet päätösten mukaan 1,7 M€ talousarviota heikommät
- Lainakannan toteuma 306 M€, tilinpäätösennuste 328 M€
- Koko henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta yhteensä 194:llä eli 6,4 prosentilla.
- Sairauspoissaoloja on ollut 5,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi, joten ne ovat vähentyneet viime vuodesta 0,1 kpv/htv.
- Asukasluku 78 827 muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -53 henkilöä
- Työttömyysaste 11,6 % (3/2023: 10,9 %)
- Merkittävät edistymiset datakeskus- ja aurinkovoimamahankkeissa

Tuloslaskelma 1.1.-31.3.2024

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2023	TA 2024	TOT 1-3/2023	TOT 1-3/2024	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	47,5	42,7	10,5	10,5	43,2
Toimintakulut	-236,1	-231,4	-56,3	-58,4	-231,9
Toimintakate	-186,8	-186,8	-45,7	-47,9	-186,8
Verotulot	212,6	201,8	75,8	52,1	202,0
Valtionosuudet	18,1	-4,1	4,2	-1,4	-5,7
Rahoitustulot ja –menot	3,7	6,3	4,2	-1,4	6,2
Vuosikate	47,6	17,2	33,7	1,6	15,7
Poistot ja arvonalentumiset	-27,9	-27,6	-6,3	-6,6	-27,6
Tilikauden yli-/alijäämä	19,8	-10,3	27,4	-5,0	-11,9
Kertynyt yli-/alijäämä	19,3	9,0		14,3	7,5
Toimintakatteen muutos-%	-66,9			4,8	0,0
Vuosikate, % poistoista	170,7	62,3			

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2024	TOT 1-3/2023	TOT 1-3/2024	TOT-%
Henkilöstömenot	-137,1	-32,0	-31,9	23,2
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-12,2	-2,8	-3,1	25,7
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-6,2	-2,7	-1,8	29,2
ICT-palvelut	-6,5	-1,9	-2,0	31,2
Palveluseteli	-4,9	-1,0	-1,6	32,6
Toimintakulut yhteensä	-231,4	-56,3	-58,4	25,3

Rahoituslaskelma 1.1.-31.3.2024

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2023	TA 2024	TOT 1-3/2024	Ennuste TP 2024
Toiminnan rahavirta	33,2	16,0	1,4	14,5
Investointien rahavirta	-1,7	-32,8	-2,0	-32,6
Toiminta ja investoinnit, netto	31,5	-16,8	-0,1	-18,1
Antolainauksen muutokset	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset	5,3	28,4	7,0	28,4
Rahoituksen rahavirta	-31,4	28,4	0,1	28,4
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,0	11,5	0,0	10,3
Lainakanta, milj. euroa	299,1	343,9	306,1	327,5
Lainakanta, euroa/asukas	3 792	4 414	3 883	4 203
Lask. lainahoitokate	1,2	0,5	0,1	0,5
Asukasmäärä	78 876	77 916	78 827	77 916

Investoinnit 1.1.-31.3.2024

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	MTA 2024	TOT 1-3/2024	Ennuste TP 2024
Aineettomat hyödykkeet	-1,2	0,0	-1,2	-0,1	-1,2
Aineelliset hyödykkeet	-33,2	0,0	-33,2	-1,4	-33,2
Sijoitukset	-0,3	0,0	-0,3	-0,1	-1,6
Investointimenot yhteensä	-34,6	0,0	-34,6	-1,6	-35,9
Rahoitusosuudet	0,1	0,0	0,1	0,1	0,2
Investointien luovutustulot	0,5	0,0	0,5	0,3	0,8
Investointitulot yhteensä	0,6	0,0	0,6	0,4	1,0
Nettoinvestoinnit yhteensä	-34,0	0,0	-34,0	-1,2	-34,9

Investoinnit 1/2

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 milj. euron Itärata Oy:hyn
- Investointituottoina on toteutunut laskennallinen osakkeiden myyntitulo 0,3 milj. euroa 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 päiväkotitoiminta. Kuusankosken koulun tarpeet avoimena, hankesuunnittelua ei voida edistää suunnitellussa aikataulussa. Keskuskeittiön toteutus täysin auki, odotellaan Hemsö päätöstä, valmistelussa ennakkovaikutusten arviointi eri vaihtoehtoja. Monitoimiareena kaupunginhallituksen käsittelyssä toukokuussa, teatterin hankesuunnittelu aloitettu.

Investoinnit 2/2

Tekninen lautakunta

Kärkihankkeet

- Yritystontit: Kultasuontien työmaa käynnissä, maanhankintaneuvotteluja menossa
- Hiivurista tontti varattu toimijalle
- Käyrälammen kehittäminen: Käyrälammenrannan urakkasopimus on allekirjoitettu maaliskuun 2024 lopussa, työt alkavat huhtikuussa 2024

Perushankkeet

- Perushankkeissa suurin osa aiempina vuosina aloitetuista kohteista on vielä talvitaulla.
- Urakkakilpailutuksia on käynnissä muutama
- Yhdyskuntatekniikan investointien toteutumassa (6,1 %) näkyy talvitaumat



Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,03	14,0	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,03	14,0	-0,2

- Tarkastuslautakunnan työskentely ml. toimintakulut on toteutunut vuosisuunnitelman mukaisesti.

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-3/2024	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).

Kasvatus ja opetus lautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	9,3	0,0	9,3	2,1	22,1	9,3
Toimintakulut	-154,5	0,0	-154,5	-38,3	24,8	-154,5
Toimintakate	-145,2	0,0	-145,2	-36,2	24,9	-145,2

- Kasvatuksen ja opetuksen talous on toteutunut alkuvuodesta lähes talousarvion mukaisena.
- Syyspuolelle painottuvien sopeuttamistoimien toteutuminen etenee suunnitellusti, näiden onnistumisella on ratkaiseva merkitys koko vuoden talousarvion toteutumisessa talousarvion mukaisena.
- Viime syksyiset tarkennukset resursseissa näkyvät kevään aikana
- Sairauspoissaolojen määrä tasaantumassa, sijaisia on tarvittu kuitenkin normaalia enemmän
- Toiminta uudessa Valkealan monitoimitalossa on käynnistynyt vuoden alussa
- Inkeröisten monitoimitalon rakennustyöt käynnissä. Kaunisnurmen päiväkotitoiminta on suunnitteluvaiheessa. Hiivurin päiväkodin lakkautus valmistelussa.
- Kiusaamiseen- ja väkivaltaan puuttumisen mallia työstetään monialaisena poikkihallinnollisena yhteistyönä
- Marjoniemen koulun hankesuunnitelmaa valmistellaan. Perusopetuksen palveluverkon suunnittelu Kuusankosken osalta on käynnistynyt.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	3,6	0	3,6	0,9	26,6	3,5
Toimintakulut	-29,4	0	-29,4	-7,3	24,8	-29,3
Toimintakate	-25,8	0	-25,8	-6,3	24,9	-25,8

- Lautakunnan talous on alkuvuoden aikana toteutunut talousarvion mukaisena.
- Toiminta Valkealan monitoimitalossa on alkanut vuoden alussa, kirjaston, liikunnan ja kansalaisopiston osalta.
- Porukkatalolla matalan kynnyksen liikuntatilassa ajoittain jo ruuhkaista. Liikuntatila toimii osana yhteisötilaa.
- Vauva-vanhempi –liikunta uutena toimintamuotona lasten, nuorten ja perheiden liikuntaneuvonnassa. Kurssit olleet kysytyjä.
- Kaupungin tilavarausten yhdistämistä valmisteltu. Liikuntapalvelut merkittävänä toimijana mukana.
- Taidemuseossa avautui Kouvolan kuvataiteilijan (2023-2025) Hanna Peräkylän näyttely.
- Lasten kulttuuriviikot 3. - 25.2. Kouvola onnistuivat hyvin, tilaisuudet ja työpajat täynnä. Koppa-verkostolle myönnettiin Lastenkulttuuriviikoista Kymenlaakson kulttuurigaalassa vuoden kulttuuriteko-palkinto.
- Kansalaisopistossa uutena avoimen yliopiston toteutuksena alkoi Draamakasvatuksen perusopinnot 25 op Jyväskylän yliopiston tutkintovaatimusten mukaan.

Tekninen lautakunta

Tuloslaskelma, milj. e	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	38,7	0,0	38,7	9,5	24,6	38,7
Valmistus omaan käyttöön	1,4	0,0	1,4	0,1	7,7	1,4
Toimintakulut	-56,9	-0,0	-56,9	-14,2	25,0	-57,1
Toimintakate	-16,7	-0,0	-16,7	-4,6	27,7	-16,9

- Liikuntapaikkapalvelut siirtyivät teknisen lautakunnan alaisiin kiinteistöpalveluihin 1.1.2024.
- Rakentamisessa on havaittavissa hieman vilkastumisen merkkejä verrattuna edellisvuoden samaan ajanjaksoon mm. rakennuslupamäärien ja yritystonttien kysynnän osalta.
- Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat edistäneet datakeskushankkeiden toteutumista kaupunkiin.
- Aurinkovoimapotentialin selvitys valmistui ja tela tulee linjaamaan aurinkovoiman periaatteet huhtikuussa.
- Yritystontit ja Käyrälammen kehittämisen kärkihankkeet etenivät suunnitellusti.
- Alkuvuoden talvi oli keskimääräistä talvea runsastoisempi mutta hieman keveämpi vuoden 2023 tammi-maaliskuuhun verrattuna. Tästä syystä toimintakulujen arvioidaan kuitenkin ylittyvän 0,2 milj. euroa.

Kymen jätelautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-3/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	0,4	0,0	0,4	0,003	0,8	0,4
Toimintakulut	-0,4	-0,0	-0,4	-0,074	20,1	-0,4
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	-0,071		0,0

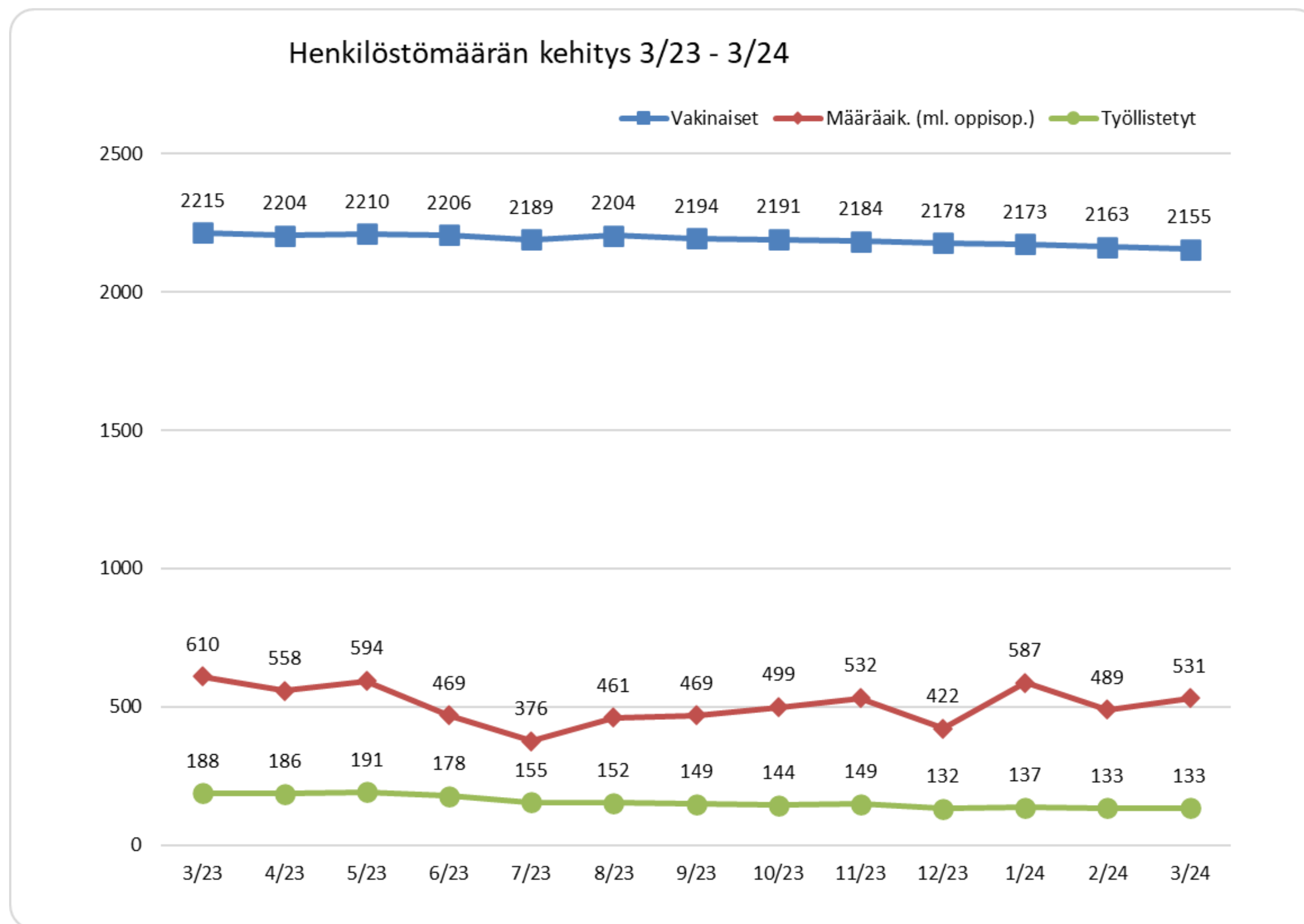
- Tuotot koostuvat lautakuntamaksuista, jotka lautakuntasopimuksen mukaisesti laskutetaan neljä kertaa vuodessa Kymenlaakson Jäte Oy:ltä. Tuotoissa näkyy myös palkkatukikorvaus. Tammi-maaliskuun lautakuntamaksut laskutetaan huhtikuussa.
- Toimintakulut ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 19,3 %, palvelujen ostot 21,3 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 10,5 %, muut kulut 25,1 %.

Henkilöstömäärä 31.3.2024

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 31.3.2024	Henkilöstö 31.3.2023	Muutos
Konsernipalvelut	110	19	8	137	185	-48
Sivistys	1536	439	70	2045	2246	-201
Tekniikka ja ympäristö	509	73	55	637	582	55
Yhteensä	2155	531	133	2819	3013	-194
Henkilöstö 31.3.2023	2215	610	188	3013		
Henkilöstö 31.3.2022	2292	607	187	3086		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **194:llä** eli 6,4 prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 60:llä, määräaikaisten 79:llä ja palkkatuella työllistettyjen 55:llä
 - Liikuntapaikkapalvelut (yhteensä 72 viranhaltijaa/työntekijää) siirtyi vuoden 2024 alussa sivistyksestä tekniikka ja ympäristö -toimialalle.
- Henkilöstömäärä (hlö) tarkoittaa palvelussuhteessa olevaa henkilöstöä. Se sisältää myös virka-/työvapaalla olevat, mutta ei sivutoimisia työntekijöitä.

Henkilöstömäärän kehitys



Henkilöstömäärä henkilötyövuosina

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Toteuma 1-3/2024 (htv)	Toteuma 1-3/2023 (htv)	Muutos
Konsernipalvelut	103,95	29,21	10,15	143,31	170,08	-26,77
Sivistys	1324,34	462,61	65,72	1852,67	1946,48	-93,82
Tekniikka ja ympäristö	455,28	69,91	51,40	576,59	528,72	47,87
Yhteensä	1883,57	561,72	127,28	2572,57	2645,28	-72,71
Htv 31.3.2023	1912,41	564,76	168,12	2645,28		
Htv 31.3.2022	1976,19	582,85	177,82	2736,85		

- Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan koko tarkastelujakson (1.1.-31.3.2024) kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja.
- **Henkilötyövuodet** ovat vähentyneet viime vuodesta **72,71:llä eli 2,7 prosentilla**.
 - Vakinaisen henkilöstön osalta vähennys on 28,84 htv, määräaikaisten 3,04 htv ja työllistettyjen 40,83 htv
 - Liikuntapaikkapalvelut siirtyivät 1.1.2024 alkaen sivistyksestä tekniikka ja ympäristö -toimialalle, mikä vaikuttaa toimialakohtaisiin htv-lukuihin.

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-31.3.2024

Toimiala	Vanhuus- eläke	Työkyvyt- tömyys- eläke	Osatyö- kyvyttö- myyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Konsernipalvelut	0	0	0	0	0 %	4	1	25 %
Sivistys	6	0	1	1	17 %	11	0	0 %
Tekniikka ja ympäristö	5	1	7	3	50 %	4	0	0 %
Yhteensä	11	1	8	4	33 %	19	1	5 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 12 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 4 eli 33 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättymisen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 19 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 1 eli 5 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaisesti.
- **Yhteensä** (kaikki syyt) 31 vapautuneesta virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 5 eli 16 prosenttia.

Henkilöstömenot 1.1.-31.3.2024

Toimiala, milj. euroa	TP 2023	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 3/2023	TOT 3/2024	TOT-%
Konsernipalvelut	-13,8	-13,4	0	-13,4	-3,2	-3,0	22,1
Sivistys	-101,4	-96,7	0	-96,7	-23,4	-23,1	23,9
Tekniikka ja ympäristö	-24,0	-26,9	0	-26,9	-5,4	-5,8	21,6
Yhteensä	-139,2	-137,1	0	-137,1	-32,0	-31,9	23,2

- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 31,9 milj. euroa.** Ne ovat vähentyneet edellisvuodesta **0,1 milj. euroa** (0,4 %).
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 1,0 prosenttia. Henkilösivukulut ovat laskeneet 5,8 prosentilla.
- Kunta-alalla toteutettiin 1.6.2023 alkaen yleiskorotukset, paikallinen järjestelyerä ja kehittämisohjelmaerä. Vuonna 2023 sopimuskorotusten vaikutus vuosikeskiarvoon oli 4,85 prosenttia.
- Palkkaperusteisen eläkemaksun yhteydessä perittävä työkyvyttömyyseläkemaksu on KuELin piirissä 1,09 prosenttia (v. 2023: 1,37 %) ja VaELin piirissä 0,85 prosenttia (v. 2023: 1,62 %).

Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-31.3.2024

Toimiala	Sairauspoissaolot kalenteripäivää	Kalpv/htv	Muutos kalpv/htv	Työtapaturmat kalenteripäivää	Kalpv/htv	Kuntoutustuet kalenteripäivää	Kalpv/htv
Konsernipalvelut	280	2,0	-0,9	11	0,1	0	0
Sivistys	10483	5,7	0,2	533	0,3	948	0,5
Tekniikka ja ympäristö	3183	5,5	-1,2	364	0,6	302	0,5
Yhteensä	13946	5,4	-0,1	908	0,4	1250	0,5

- **Sairauspoissaoloja on ollut 5,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi**, joten ne ovat vähentyneet viime vuodesta 0,1 kpv/htv.
- **Kuntoutustukia on ollut 0,5 kalenteripäivää/henkilötyövuosi**. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- **Työtapaturmien tunnusluku on 0,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi**. Tunnusluku on samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 4082 kalenteripäivää eli 29,1 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2023: 4418 kpv eli 30 %).

A young boy with dark hair, wearing a red hoodie, is looking at books on a shelf in a library. In the background, another person is visible, also looking at books. The scene is set in a well-lit library with many bookshelves filled with books. A bright green banner is at the top of the image.

KOUVOLA

Kiitos!

Marita Toikka, Hellevi Kunnas, Päivi Karhu,
Tuukka Forsell, Veikko Niemi, Hannu Tylli
[etunimi.sukunimi\(at\)kouvola.fi](mailto:etunimi.sukunimi(at)kouvola.fi)