



KOUVOLLA

Osavuosisikatsaus 1-4/2024

Kouvolan kaupunki

Osavuosisikatsaus 1.1-30.4.2024

- Tilinpäätösennuste -11,1 M€ (talousarvio -10,3 M€)
 - Toimintakatteen ylitysarvio 0,4 M€
 - Henkilöstökulujen arvioidaan toteutuvan 0,6 M€ talousarviota heikommin
 - Myyntituottojen sekä tukien ja avustusten arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota paremmin
 - Palvelujen ostojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota suurempina mm. talven sääolosuhteet, ICT-palvelut sekä palvelusetelit
 - Verotulojen talousarviota parempi kertymä 1,2 M€
 - Valtionosuudet päätösten mukaan 1,6 M€ talousarviota heikommat
- Lainakannan toteuma 308 M€, tilinpäätösennuste 317 M€
- Koko henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta yhteensä 78:llä eli 2,6 prosentilla.
- Sairauspoissaoloja on ollut 7,1 kalenteripäivää/henkilötyövuosi, joten ne ovat vähentyneet viime vuodesta 0,3 kpv/htv.
- Asukasluku 78 805 muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -75 henkilöä
- Työttömyysaste 10,6 % (4/2024: 9,9 %)
- Merkittävät edistymiset datakeskus- ja aurinkovoimahankkeissa

Tuloslaskelma 1.1.-30.4.2024

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2023	TA 2024	TOT 1-4/2023	TOT 1-4/2024	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	47,5	42,7	14,1	13,4	43,2
Toimintakulut	-236,1	-231,4	-76,8	-77,5	-231,8
Toimintakate	-186,8	-186,8	-62,6	-63,9	-186,7
Verotulot	212,6	201,8	90,6	67,5	203,0
Valtionosuudet	18,1	-4,1	5,6	-1,9	-5,7
Rahoitustuotot ja -kulut	3,7	6,3	5,4	-1,1	5,8
Vuosikate	47,6	17,2	39,0	0,6	16,4
Poistot ja arvonalentumiset	-27,9	-27,6	-8,4	-8,8	-27,6
Tilikauden yli-/alijäämä	19,8	-10,3	30,6	-8,2	-11,1
Kertynyt yli-/alijäämä	19,3	9,0		11,1	7,7
Toimintakatteen muutos-%	-66,9			2,1	0,0
Vuosikate, % poistoista	170,7	62,3			

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2024	TOT 1-4/2023	TOT 1-4/2024	TOT-%
Henkilöstökulut	-137,1	-43,3	-43,2	31,5
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-12,2	-4,0	-4,2	34,5
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-6,2	-3,6	-2,2	35,3
ICT-palvelut	-6,5	-2,5	-2,6	39,2
Palveluseteli	-4,9	-2,0	-2,0	41,1
Toimintakulut yhteensä	-231,4	-76,8	-77,5	33,5

Rahoituslaskelma 1.1.-30.4.2024

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2023	TA 2024	TOT 1-4/2024	Ennuste TP 2024
Toiminnan rahavirta	45,6	16,0	0,5	15,2
Investointien rahavirta	-27,5	-32,8	-2,8	-27,6
Toiminta ja investoinnit, netto	18,1	-16,8	-2,3	-12,3
Antolainauksen muutokset	51,9	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset	-50,4	28,4	8,4	18,4
Rahoituksen rahavirta	-17,1	28,4	2,6	12,6
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,1	11,5	0,2	0,2
Lainakanta, milj. euroa	299,1	343,9	307,5	317,5
Lainakanta, euroa/asukas	3 792	4 414	3 902	4 050
Lask. lainahoitokate	1,2	0,5	0,1	0,5
Asukasmäärä	78 876	77 916	78 805	78 400

Investoinnit 1.1.-30.4.2024

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	MTA 2024	TOT 1-4/2024	Ennuste TP 2024
Aineettomat hyödykkeet	-1,2	0,0	-1,2	-0,1	-1,2
Aineelliset hyödykkeet	-33,2	0,0	-33,2	-3,2	-26,9
Sijoitukset	-0,3	-1,3	-1,6	-0,1	-1,6
Investointimenot yhteensä	-34,6	-1,3	-35,9	-3,3	-29,6
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	-1,3	-35,3	-2,9	-28,6

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 etenee, 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 valmis kokonaisuudessaan 7/24, Inkeröisten monitoimitalo etenee, käytössä 08/25.
- Kolmannen rakennuttajapäällikön avulla Marjoniemen koulua saatu edistettyä, Eskolanmäen liikuntahalli edistynyt hyvin, urakkasopimus allekirjoitettu, arvioitu rakentamisen aloitus 06/24.
- 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 vaihtoehtoja. Monitoimiareena kaupunginhallituksen käsittelyssä toukokuussa, teatterin hankesuunnittelu aloitettu. Uimahalli toteutussuunnitteluvaiheessa, urakkakilpailutus syksyllä 24.

Investoinnit 2/2

Käyrälammen kehittäminen

- Käyrälammen rantaurakka on alkanut huhtikuussa 2024 (uimarannan alueen ja esteettömyyden kehittäminen, Käyrälammenraitti ja uusi puisto).
- Toteutuma oli huhtikuun lopussa 7,4 %.
- Asemakaavan puistoalueella olevien kiinteistöjen lunastustoimitus on päättynyt ja rakennukset purettu.
- Melunsuojauksen suunnittelu on käynnistynyt.

Yritysalueet

- Tervaskankaan ja Korian Hiivurin asemakaavojen ehdotukset olivat nähtävillä helmi-maaliskuussa 2024.
- Hiivuriin saatiin yksi tonttivaraus alkuvuodesta.
- Maanhankintaa on edistetty projektisuunnitelman mukaisesti Hiivurin ja Teholan alueilla.
- Toteutuma oli huhtikuun lopussa 11,1 %.

Perushankkeet

- Perushankkeiden investointimenojen toteutuma huhtikuun lopussa oli 9,6 %.
- Useampi urakkakohde oli vielä talvitauolla huhtikuun lopussa.



Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-4/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,04	20,4	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,04	20,4	-0,2

- Tarkastuslautakunnan työskentely ml. toimintakulut on toteutunut vuosisuunnitelman mukaisesti.

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-4/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	68,1	0,0	68,1	22,9	33,6	68,1
Valmistus omaan käyttöön	0,5	0,0	0,5	0,0	0,1	0,5
Toimintakulut	-67,4	0,0	-67,4	-23,1	34,3	-67,4
Toimintakate	1,1	0,0	1,1	-0,3	-22,6	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, mm. vaaliavustus ja hankkeiden rahoitusosuudet.
- Työmarkkinatuen kuntaosuus on n. 1,0 % suurempi edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna (n. 0,02 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 opetuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-4/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	9,3	0,0	9,3	2,8	29,6	10,1
Toimintakulut	-154,5	0,0	-154,5	-51,2	33,1	-155,8
Toimintakate	-145,2	0,0	-145,2	-48,4	33,3	-145,7

- Kasvatuksen ja opetuksen talous on toteutunut alkuvuodesta lähes talousarvion mukaisena. Toimintakatteen ennustetaan ylittyvän n. 0,5 milj. euroa. Pääosin ylitys tulee palvelujen ostoista, mm. ICT-palvelujen ja varhaiskasvatuksen palveluseteleiden kustannukset ovat ylittymässä.
- Syyspuolelle painottuvien sopeuttamistoimien toteutuminen etenee suunnitellusti, näiden onnistumisella on ratkaiseva merkitys koko vuoden talousarvion toteutumisessa talousarvion mukaisena. Viime syksyiset tarkennukset resursseissa näkyvät kevään aikana.
- Toiminta Valkealan monitoimitalossa on käynnistynyt tammikuussa perusopetuksen, varhaiskasvatuksen ja nuorisopalvelujen toiminnan osalta.
- Marjoniemen koulun hankesuunnitelmaa valmistellaan ja perusopetuksen palveluverkon suunnittelu Kuusankosken osalta on käynnistynyt.
- Lukiokoulutuksen vetovoima oli hyvä yhteishaun tuloksissa. Myös urheilulinja kasvatti suosiotaan, ensisijaisten hakijoiden noustessa yli 50 hakijan.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 1-4/2024	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	3,6	0,0	3,6	1,3	36,4	3,4
Toimintakulut	-29,4	0,0	-29,4	-9,9	33,6	-29,3
Toimintakate	-25,9	0,0	-25,9	-8,6	33,2	-25,9

- Liikunta- ja kulttuurilautakunnan toiminta on toteutunut talousarvion mukaisesti. Tammi-huhtikuun ajalla toimintakatteen toteuma oli 33,2 % (tasaisen kertymän mukainen 33,3 %). Talouden ennustetaan toteutuvan koko vuodelta talousarvion mukaisena.
- Valkealan ja Kuusankosken uimahallit avautuivat remonttien jälkeen tammi- ja helmikuussa.
- Valkealan kirjasto avautunut monitoimitalossa, käynnit tuplaantuneet viime vuoteen verrattuna.
- Vilkas alkuvuosi kulttuuritapahtumissa (mm. Lasten kulttuuriviikot, Talvivalkeat).
- Markku Villikan kokoelman 1500 teosta on siirretty Kouvolaan ja aloitettu kuntotarkistukset.
- Kulttuurin yksiköitä oli mukana matkamessuilla ja kongressimessuilla kaupungin osastoilla.

Tekninen lautakunta

Milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	MTA 2024	TOT 1-4/2024	Tot-%	Ennuste
Toimintatulot	38,7	0,0	38,7	12,5	32,3	38,9
Valmistus omaan käyttöön	1,4	0,0	1,4	0,1	7,7	1,3
Toimintamenot	-56,9	-0,0	-56,9	-19,2	33,7	-57,3
Toimintakate	-16,7	-0,0	-16,7	-6,5	39,2	-17,1

- Liikuntapaikkapalvelut (70 htv) 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.
- Aurinkovoimapotentiaalin selvitys valmistui ja tela linjasi aurinkovoiman toteuttamisen periaatteet.
- Yritystontit ja Käyrälammen kehittämisen kärkihankkeet etenivät suunnitellusti.
- Alkuvuoden talvi oli keskimääräistä talvea selvästi runsastoisempi mutta hieman keveämpi vuoden 2023 tammi-huhtikuuhun verrattuna. Tästä syystä toimintakatteen arvioidaan ylittyvän 0,4 milj. euroa.

Kymen jätelautakunta

Milj. euroa	TA 2024	TA-muutos	MTA 2024	TOT 1-4/2024	Tot-%	Ennuste
Toimintatulot	0,367	0,0	0,367	0,051	13,9	0,367
Toimintamenot	-0,367	0,0	-0,367	-0,106	28,9	-0,367
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	-0,055		0,0

- Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut maaliskuun loppuun asti.

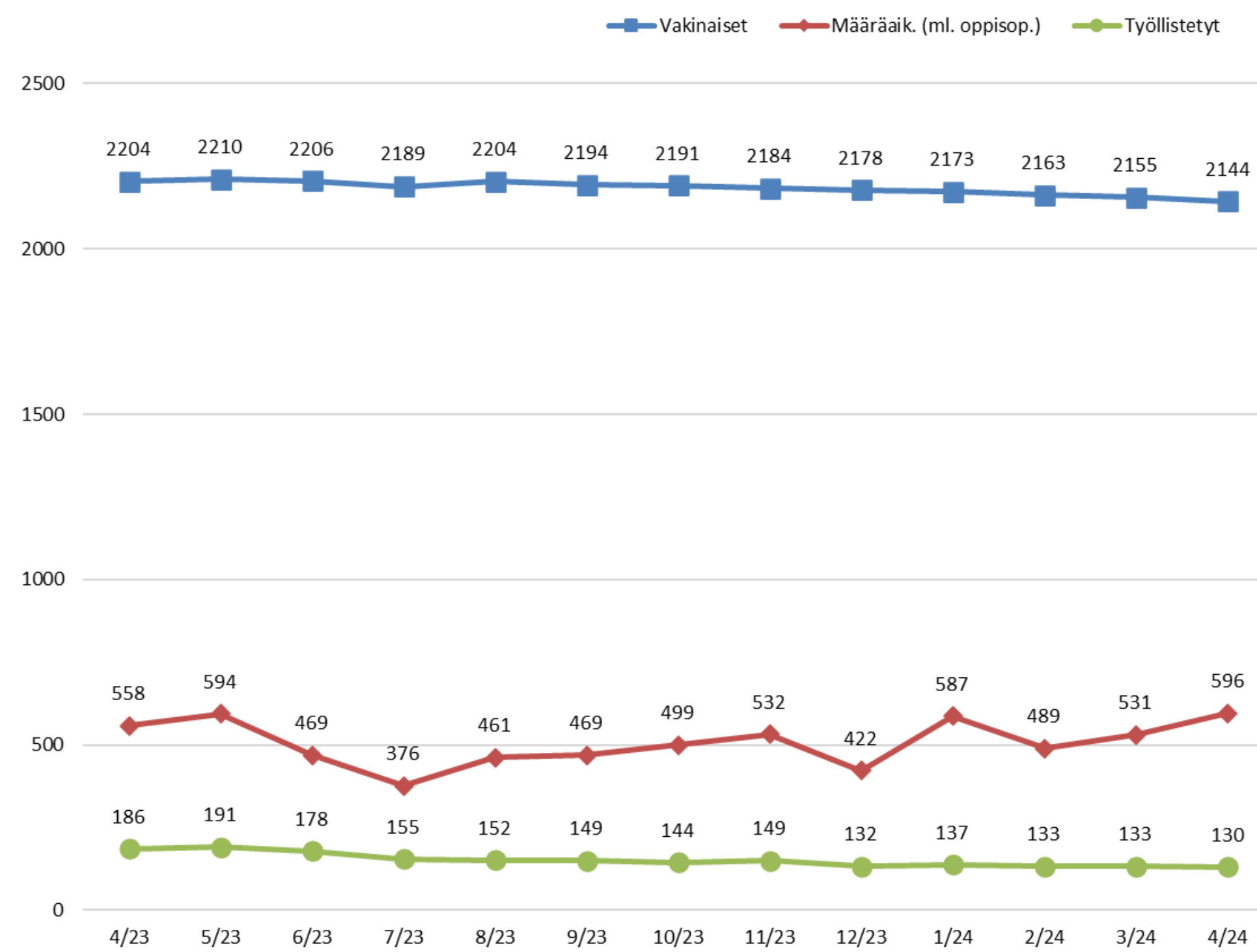
Henkilöstömäärä 30.4.2024

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 30.4.2024	Henkilöstö 30.4.2023	Muutos
Konsernipalvelut	109	20	8	137	176	-39
Sivistys	1528	494	69	2091	2193	-102
Tekniikka ja ympäristö	507	82	53	642	579	63
Yhteensä	2144	596	130	2870	2948	-78
Henkilöstö 30.4.2023	2204	558	186	2948		
Henkilöstö 30.4.2022	2298	562	183	3043		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **78:lla** eli 2,6 prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 60:llä, määräaikaisten määrä on kasvanut 38:lla ja palkkatuella työllistettyjen määrä on vähentynyt 56:lla
 - 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

Henkilöstömäärän kehitys 4/23 - 4/24



Henkilöstömäärä henkilötyövuosina

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Toteuma 1-4/2024 (htv)	Toteuma 1-4/2023 (htv)	Muutos
Konsernipalvelut	103,33	27,32	9,45	140,10	169,43	-29,33
Sivistys	1319,31	471,04	65,36	1855,71	1959,43	-103,73
Tekniikka ja ympäristö	452,47	72,42	50,75	575,64	530,50	45,14
Yhteensä	1875,11	570,79	125,55	2571,44	2659,36	-87,91
Htv 30.4.2023	1911,41	578,42	169,53	2659,36		
Htv 30.4.2022	1974,82	595,72	176,57	2747,11		

- Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan koko tarkastelujakson (1.1.-30.4.2024) kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja.
- **Henkilötyövuodet** ovat vähentyneet viime vuodesta **87,91:llä eli 3,3 prosentilla**.
 - Vakinaisen henkilöstön osalta vähennys on 36,30 htv, määräaikaisten 7,63 htv ja työllistettyjen 43,98 htv
 - Liikuntapaikkapalvelut siirtyivät 1.1.2024 alkaen sivistyksestä tekniikka ja ympäristö -toimialalle, mikä vaikuttaa toimialakohtaisiin htv-lukuihin.

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-30.4.2024

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 %	5	2	40 %
Sivistys	8	0	1	1	13 %	20	1	5 %
Tekniikka ja ympäristö	6	1	7	3	43 %	5	0	0 %
Yhteensä	14	1	8	4	27 %	30	3	10 %
1-4 / 2023	8	6	1	2	14 %	33	3	9 %
1-4 / 2022	14	1	2	0	0 %	21	0	0 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 15 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 4 eli 27 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättyminen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 30 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 3 eli 10 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaaisesti.
- **Yhteensä** (kaikki syyt) 45 vapautuneesta virasta/tehtävästä on jätetty **täyttämättä 7 eli 16 prosenttia**. Näillä saavutetaan vuositasolla n. 360 000 euron säästö palkkakustannuksista sosiaalikuluihin.

Henkilöstömenot 1.1.-30.4.2024

Toimiala, milj. euroa	TP 2023	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	TOT 4/2023	TOT 4/2024	TOT-%
Konsernipalvelut	-13,8	-13,4	0	-13,4	-4,4	-4,1	30,7
Sivistys	-101,4	-96,7	0	-96,7	-31,6	-31,0	32,1
Tekniikka ja ympäristö	-24,0	-26,9	0	-26,9	-7,2	-8,1	30,0
Yhteensä	-139,2	-137,1	0	-137,1	-43,3	-43,2	31,5

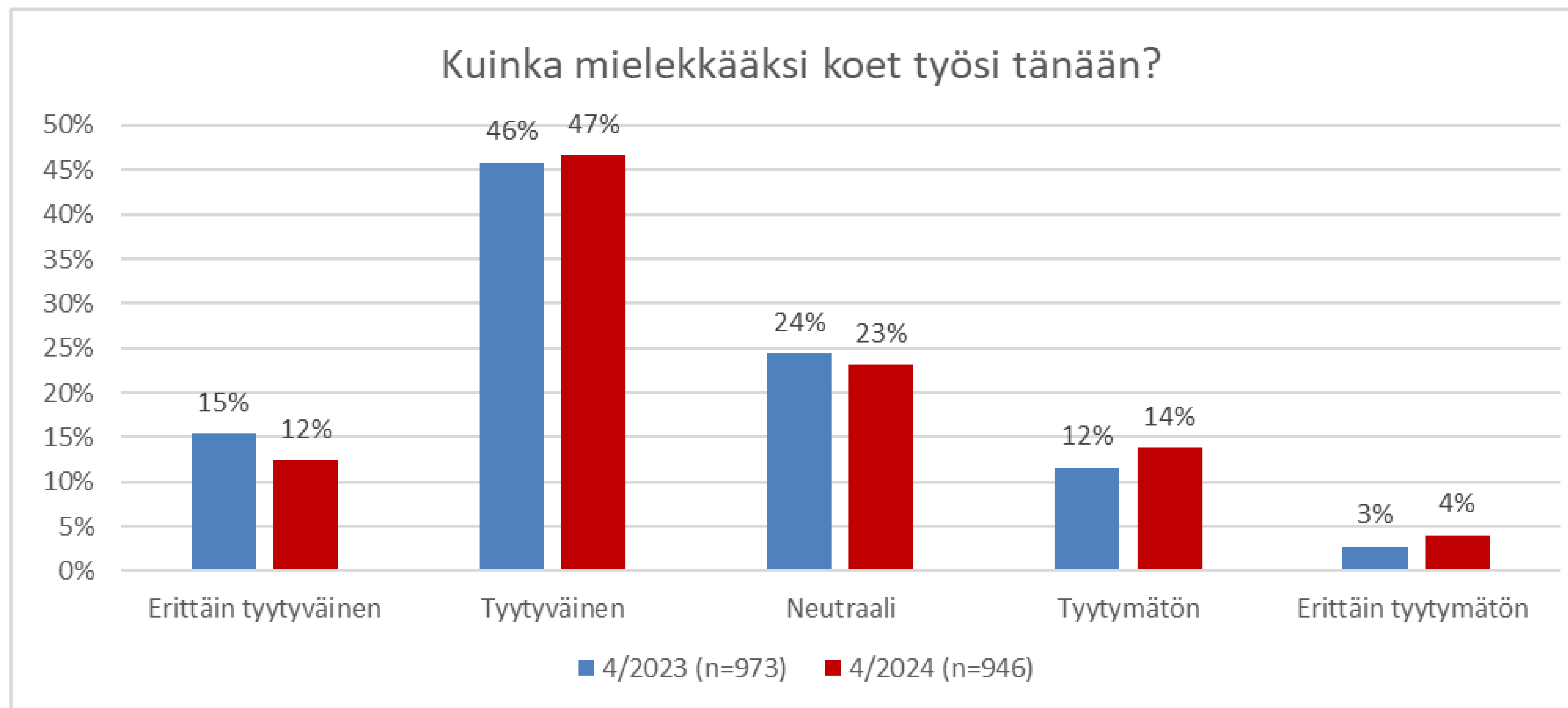
- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 43,2 milj. euroa.** Ne ovat vähentyneet edellisvuodesta **0,1 %**.
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 1,4 prosenttia. Henkilösivukulut ovat laskeneet 5,5 prosentilla.
- Kunta-alalla toteutettiin 1.6.2023 alkaen yleiskorotukset, paikallinen järjestelyerä ja kehittämisohjelmaerä. Vuonna 2023 sopimuskorotusten vaikutus vuosikeskiarvoon oli 4,85 prosenttia.
- Vuonna 2024 sopimuskorotukset toteutetaan pääsääntöisesti 1.6.2024 alkaen. OVTES:n piirissä toteutetaan yleiskorotus myös 1.5.2024 alkaen.
- 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.-30.4.2024

Toimiala	Sairauspoissaolot kalenteripäivää	Kpv/htv	Muutos kpv/htv	Työtapaturmat kalenteripäivää	Kpv/htv	Kuntoutustuet kalenteripäivää	Kpv/htv
Konsernipalvelut	400	2,9	-0,5	41	0,3	0	0
Sivistys	13593	7,3	-0,1	697	0,4	1272	0,7
Tekniikka ja ympäristö	4212	7,3	-1,5	424	0,7	392	0,7
Yhteensä	18205	7,1	-0,3	1162	0,5	1664	0,6

- **Sairauspoissaoloja on ollut 7,1 kalenteripäivää/henkilötyövuosi**, joten ne ovat vähentyneet viime vuodesta 0,3 kpv/htv.
- **Kuntoutustukia on ollut 0,6 kalenteripäivää/henkilötyövuosi**. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- **Työtapaturmien tunnusluku on 0,5 kalenteripäivää/henkilötyövuosi**. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 5202 kalenteripäivää eli noin 29 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2023: 5835 kpv eli 29 %).

Fiilismittari



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.

KOUVOOLA

Kiitos!

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