

# Osavuosisikatsaus 1.1.-30.4.2024

Kouvolan kaupunki

Kaupunginhallitus 3.6.2024



## 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.....	3
1.2.3	Kaupungin taloudellinen tilanne .....	3
1.3	Kouvolan kaupunkistrategia.....	5
1.3.1	Edunvalvontasuunnitelma.....	5
1.3.2	Kärki- ja edunvalvontahankkeet.....	5
2	Henkilöstö.....	7
3	Käyttötalouden toteutuminen .....	11
3.1	Konsernipalvelut.....	11
3.1.1	Tarkastuslautakunta .....	11
3.1.2	Kaupunginhallitus .....	12
3.2	Sivistys.....	17
3.2.1	Kasvatus- ja opetuslautakunta.....	17
3.2.2	Liikunta- ja kulttuurilautakunta .....	21
3.3	Tekniikka ja ympäristö .....	25
3.3.1	Tekninen lautakunta .....	25
3.3.2	Kymen jätelautakunta .....	30
3.4	Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta .....	34
4	Tuloslaskelman toteutuminen .....	35
5	Investointiosa.....	37
6	Rahoituksen toteutuminen .....	43
7	Kouvolan kaupungin konserni .....	47
8	Liitteet.....	54
8.1	Merkittävämpien investointien seurantalomakkeet.....	54

## 1 Yleisosa

### 1.1 Kouvolan toimintaympäristö

#### 1.1.1 Väestö

Ennakkotiedon mukaan Kouvolassa oli huhtikuun lopussa 78 805 asukasta, mikä on 404 asukasta vähemmän kuin vastaavaan aikaan viime vuonna. Tammi-huhtikuussa Kouvolassa syntyi 136 lasta ja kuoli 366 henkilöä eli luonnollinen väestönlisäys oli -230. Kouvolaan muutti muualta Suomesta 548 ja Kouvolaan muualle Suomeen 645 eli kuntien välinen muuttoliike oli negatiivinen. Maahanmuutto sen sijaan jatkaa kasvuaan. Kouvolaan muutti ulkomailta 271 henkilöä ja Kouvolaan ulkomaille 23. Nettomaahanmuutto oli 248, kun se vastaavalla aikavälillä edellisenä vuonna oli 162. Lisääntyneen maahanmuuton vuoksi Tilastokeskuksen väestöennuste 77 916 vuodelle 2024 on liian alhainen. Kaupungin oman ennusteen mukaan vuoden lopussa asukkaita on noin 78 400.

#### 1.1.2 Työ

Kouvolassa oli huhtikuussa työttömänä 3 736 henkilöä. Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna työttömien määrä kasvoi Kouvolassa 5,9 % (+209 hlöä), kun koko maassa työttömyys kasvoi huhtikuussa 12 %:n verran. Huhtikuussa työttömien osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli Kouvolassa 10,6 %, kun se edellisen vuoden huhtikuussa oli 9,9 %. Koko maassa työttömyysaste oli huhtikuussa 10,3 % ja Kymenlaaksossa 11,6 %. Työttömistä työnhakijoista lomautettuja oli huhtikuussa 307, määrä pieneni edellisen vuoden huhtikuusta 15,4 % (-56 hlöä).

Alle 25-vuotiaita nuoria oli huhtikuussa työttömänä 387. Nuorten osuus kaikista työttömistä oli noin 10 %. Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna alle 25-vuotiaiden työttömien määrä kasvoi 18,7 % (+61 hlöä), mutta tuolloinkin nuorten osuus kaikista työttömistä oli kuitenkin lähes saman verran kuin tänä vuonna eli noin 9 %. Yli 50-vuotiaita työttömiä oli huhtikuussa 1534, heidän osuutensa kaikista työttömistä oli 41,1 %. Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna yli 50-vuotiaita työttömiä oli 42 henkilöä (-2,7 %) vähemmän. Tuolloin yli 50-vuotiaiden osuus kaikista työttömistä oli lähes 45 %. Pitkäaikaistyöttömiä eli yli 12 kk työttömänä olleita oli Kouvolassa huhtikuussa 1 178 eli 31,5 % kaikista alueen työttömistä. Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna pitkäaikaistyöttömiä oli 205 (+21,1 %) enemmän. Kouvolan pitkäaikaistyöttömistä noin 2/3 oli miehiä.

Huhtikuun aikana Kouvolassa oli avoinna 434 uutta työpaikkaa. Määrä on 47 % (-382 työpaikkaa) pienempi kuin huhtikuun aikana vuotta aiemmin. Eniten uusia työpaikkoja ilmoitettiin seuraaviin ammattiryhmiin: hoivapalvelun ja terveydenhuollon työntekijät, palvelutyöntekijät sekä opettajat ja muut opetusalan asiantuntijat. (Lähde: Kaakkois-Suomen työllisyyskatsaus, Kaakkois-Suomen ELY-keskus, Työvoimatilasto, huhtikuu 2024.)

Vuosi alkoi jälleen lomautusuutisilla. Tammikuun alussa Stora Enso ilmoitti muutosneuvotteluiden käynnistämisestä henkilöstön tilapäiseksi lomauttamiseksi enintään 90 päiväksi vuoden aikana. UPM Kymillä vastaavat neuvottelut oli jo käyty ja lomautukset ovat päätöksen perusteella mahdollisia elokuun 2024 loppuun saakka. Huhtikuussa Stora Enso jätti Anjalankosken tehtaiden henkilöstölleen kutsun muutosneuvotteluihin, joiden piirissä oli tehtaan koko henkilöstö, hieman yli 400 henkilöä. Yhtiön arvion mukaan irtisanomiset kohdistuisivat toteutuessaan enintään 25 henkilöön. Kevään lakot vaikuttivat paperiyhtiöihin, koska tuotantoa ei saatu liikkeelle satamista.

Viisumipalvelukeskus siirtyy Kouvolasta Helsinkiin vuoden 2025 alusta. Siirron myötä 40 työpaikkaa lakkaa Kouvolassa. Työtä ei pysty tietoturvaan, yksityisyydensuojaan ja päätösten läpinäkyvyyteen liittyvistä syistä tekemään etänä. Tammi-huhtikuussa konkurssiin on Kouvolassa hakeutunut 12 yritystä. Konkurssit osuvat monille toimialoille, rakentamisen lisäksi myös vähittäiskaupan alan yrityksiin ([www.konkurssit.com](http://www.konkurssit.com)).

Islantilaisen atNorth-yhtiön datakeskushanke Ummeljoella etenee. Yhtiö on tehnyt tonttivarauksen myös Kymijoen toiselta rannalta Myllykosken puolelta. Hyviin uutisiin kuuluu myös uutinen Korian Hiivuriin suunnitellusta datakeskuksesta, jonka toimijana on Hyperco Oy.

Kouvolan kaupungin työllisyysalueen valmistelu etenee suunnitellusti. Laki työvoimapalvelujen järjestämiseksi astuu voimaan 1.1.2025, jolloin työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät valtiolta kunnille. Työ- ja elinkeinoministeriö hyväksyi Suomeen perustettavat 45 työllisyysaluetta helmikuun lopussa 2024. Kouvolan järjestää työvoimapalvelut itsenäisesti, sillä kaupungin työvoimapohja on siihen riittävä ollen reilut 35 000 henkilöä. Muut itsenäisesti työvoimapalvelut järjestävät kaupungit ovat Lahti, Helsinki ja Vantaa. Kouvolan tulevalle työllisyysalueelle TE-toimistosta on siirtymässä 76 työntekijää ja ELY-keskuksesta yksi. Valtion kehittämis- ja hallintokeskuksen KEHA-keskuksen muutosneuvottelut ovat vielä kesken. Tulevan työllisyysalueen työllisyysjohtajan virka perustettiin maaliskuussa ja virka laitettiin julkiseen hakuun huhtikuussa.

Kouvolan TE24-uudistuksen valmistelua tukee keväällä 2023 käynnistynyt kaupungin hallinnoima Vaikuttavat työllisyyspolut -hanke (ESR+ -osarahoitteinen). Hankkeen tavoitteena on rakentaa palveluekosysteemi, jonka varaan työvoimapalvelut siirtyvät vuoden 2025 alussa. Howspace-yhteiskehittämialustaa hyödynnetään siirtyvän henkilöstön osallistamisessa uudistuksen toteuttamiseen. Vuoden 2024 aikana Vaikuttavat työllisyyspolut -hanke järjestää neljän Uusi alku tehdään yhdessä -seminaarin sarjan.

### 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.

Huhtikuun loppuun mennessä on myönnetty rakennuslupa neljälle uudelle omakotitalolle ja yhdelle paritalolle. Uusille rivitaloille tai kerrostaloille ei ole myönnetty rakennuslupia. Huhtikuun loppuun mennessä on luovutettu neljä uutta pientalotonttia. Voimassa olevia tonttivarauksia on 3 kpl. Alkuvuoden aikana oli nähtävillä ehdotuksena yksi rantayleiskaava. Muita suunniteltuja rantayleiskaavoja on edistetty suunnitellun mukaan.

## 1.2 Taloudelliset lähtökohdat

### 1.2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden taantuma on ollut pidempi ja syvempi kuin aiemmin arvioitiin. Talouden arvioidaan lähtevän kasvuun, mutta hallituksen kehysriihen mukaiset sopeutustoimet heikentävät kasvua. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku edistävät talouden kasvua. Bruttokansantuotteen arvioidaan pysyvän ennallaan vuonna 2024 ja vuonna 2025 kasvavan 1,6 prosenttia. Suomen viennin ennustetaan kasvavan maailmankaupan kasvun myötä ja investointien alkavan toipua vuonna 2025. Työttömyyden arvioidaan laskevan tämän vuoden jälkeen ja työllisyyden kasvavan, maahanmuutto on lisännyt työvoiman ja työllisten määrää. Maailmantalouden kasvuun liittyy paljon epävarmuutta kriisien, poikkeuksellisten suurten talouspoliittisten toimien, geopoliittisten jännitteiden ja ympäristöriskien osalta. Suomen julkisen talouden alijäämän arvioidaan korjaantuvan hitaasti ja velkasuhteen kasvavan edelleen. (Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus, kevät 2024.)

Maailmantalouden tilanne näyttää tällä hetkellä kaksijakoiselta – Yhdysvalloissa talous kasvaa, Euroopassa ei. Euroalueella suhdanteen vahvistuminen on nyt pitkälti palvelusektorin varassa, vaikka Eurooppa on vahvasti teollisuudesta riippuvainen alue. Rakennus- ja kiinteistöalan ahdinko on tällä hetkellä painava riippakivi varsinkin Suomen taloudelle. Toiveena on, että myös euroalueella siirrytään vähitellen taantumasta talouskasvun tielle. Inflaatiopaineiden heikkenemisen ja rahapolitiikan kevenemisen pitäisi luoda jonkinlaista pohjaa talouden käännteelle. Talouden orastavan kasvun odotetaan joka tapauksessa olevan maltillista. Geopoliittisten riskien esiinmarssi voi tuoda oman kipakan mausteensa sijoittajan keittoon. Tilanteen eskaloituminen Lähi-idässä lisäisi markkinariskejä oleellisesti ja mahdollinen kauppasota Yhdysvaltain ja Kiinan välillä kasvattaisi jännitteitä ja aiheuttaisi lisää levottomuutta sijoitusmarkkinoille.

Euroopan keskuspankin EKP:n seuratuin korko, talletuskorko on ollut koko alkuvuoden 4 % ja vastaavasti Yhdysvaltain keskuspankin FED:n ohjauskorko 5,25–5,50 %. Markkinat uskovat vahvasti, että EKP aloittaa koronlaskut kesäkuussa 2024. Inflaation kehitys on tällä hetkellä keskeisin ajuri, joka ohjaa keskuspankkien päätöksiä. Euroalueella inflaatiopaineet alkavat tasaantua, kun taas vastaavasti rapakon takana toivottuun inflaatiotasoon on vielä pitkä matka. Tällä kertaa näyttää siltä, ettei EKP peesaa FED:ä koronlaskuissa, vaan aloittaa keventämistoimenpiteet selvästi aiemmin. Euroalueen koroissa on painetta alaspäin läpi koko korkokäyrän. Markkinat ennakoivat tällä hetkellä euroalueelle tälle vuodelle vähintään kolmea ja enintään neljää 25 korkopisteen koronlaskua, jolloin EKP:n talletuskorko olisi vuoden lopussa noin 3 %:n tasolla. Peruskenaariossa vuoden 2025 lopussa lähestytään jo kahden prosentin korkotasoa.

### 1.2.2 Kuntatalous

Ensimmäinen sote-uudistuksen jälkeinen vuosi 2023 oli kuntataloudessa vahva uudistuksesta johtuvien kertaluonteisten verotulojen ja valtionosuuksien takia. Ennakkotietojen perusteella kuntatalouden rahoitustasapaino oli kuitenkin 1,2 miljardia euroa ennustettua heikompi. Syyt heikentymiseen eivät ole vielä selvillä, koska vertailukelpoisuutta edellisvuoteen ei ole. Kuntien menot ovat kasvaneet voimakkaasti erityisesti korkean ansiotasokehityksen ja muun kustannuskasvun takia. Kuntahallinto ei täyttänyt vuonna 2023 kuntien rahoitusasemataavoitetta. Kuntatalouden tilanteen analysointi tarkentuu vuoden 2023 lopullisten tilinpäätöksen tilastotietojen julkaisujen jälkeen. (Lähde: Kuntaliitto, pääekonomisti Minna Punakallion blogi, 25.4.2024.)

### 1.2.3 Kaupungin taloudellinen tilanne

Vuoden 2024 talousarvion yhteydessä tehtyjen sopeuttamistoimenpiteiden lisäksi kaupungin talous tarvitsee lisää toimenpiteitä. Vuoden 2024 aikana on tehty laajaa palveluanalyysityötä, jossa on vertailtu Kouvolan kustannuksia vertailukuntiin. Lisäksi on verrattu palvelujen tuottamisen kustannuksia palveluluokkatilastojen perusteella. Näiden pohjalta on kartoitettu toimenpide-ehdotuksia talouden tasapainottamiseksi. Sopeuttamista valmistellaan seuraavan talousarvion yhteydessä tehtäväksi taloussuunnittelukauden aikana vuosina 2025–2028. Myös vähenevä väestö asettaa taloudelle haasteita, kaupungin tuleekin mitoittaa palvelunsa asiakasmäärään sekä käytettävissä olevaan tulorahoitukseen.

Vuoden 2023 tilinpäätöksen jälkeen Kouvolan kaupungilla on taseessa kertynyttä ylijäämää noin 19,3 milj. euroa. Vuoden 2024 talousarvion mukainen alijäämä on -10,3 milj. euroa. Tilinpäätöksessä alijäämän arvioidaan toteutuvan ennakoitua heikompana eli -11,1 milj. euroa. Valtionosuuksien ja verotulojen arviot vuodelle 2025 ja sen jälkeiselle ajalle ovat huonontuneet vuoden 2023 syksyn tilanteesta. Valtionosuuksien osalta marraskuussa julkaistut valtionosuuslaskelmat toivat kunnille sote-uudistuksesta johtuvat merkittävät lisäleikkaukset. Leikkauksia kompensoitiin vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen siirrettiin vuosille 2025–2027. Hallituksen kehysriihessä keväällä 2024 valtionosuusleikkausta lievennettiin hieman, mutta Kouvolan osalta sopeuttamistarve kasvoi yhteensä noin 10 milj. euroa julkisen rahoituksen muutosten takia.

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota suurempina eli 0,6 milj. euroa. Merkittävimmät positiiviset poikkeamat tulevat eri hankkeiden tuista ja avustuksista sekä joukkoliikenteen myyntituotoista.

Toimintakulujen osalta toteuman arvioidaan olevan 0,3 milj. euroa talousarviota heikompi. Merkittävimmät poikkeamat muodostuvat seuraavasti:

- henkilöstökulut ylitysarvio 0,6 milj. euroa; valtakunnalliset palkkaratkaisut, varhaiskasvatuksen ja valmistavan opetuksen palvelutarpeen kasvu.
- palvelujen ostot ylitysarvio 1 milj. euroa; kustannustason nousu mm. kuljetukset ja palvelusetelimenot, talvityöt alkuvuoden sääolosuhteiden takia
- aineet, tarvikkeet ja tavarat, alitusarvio 0,6 milj. euroa; energian arvioitua pienempi toteuma

- avustukset alitusarvio 0,2 milj. euroa; kotihoidon tuen arvioitua pienempi toteuma
- muut toimintakulut alitusarvio 0,5 milj. euroa; vuokrat

Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tilinpäätöksessä lähes talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen muutos tilinpäätöksessä edelliseen tilinpäätöksen nähden on nolla. Tämä kertoo merkittävistä toimenpiteistä talouden sopeuttamistyössä.

Julkista rahoitusta on huhtikuun loppuun mennessä saatu 65,5 milj. euroa. Verotulojen arvioidaan toteutuvan 1,2 milj. euroa talousarviossa ennakoitua paremmin. Valtionosuudet toteutunevat valtiovarainministeriön päätöksen mukaisesti 1,6 milj. euroa talousarviossa ennakoitua heikommin.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. euroa talousarviota heikompina. Merkittävin poikkeama on:

- korkokulut -0,4 milj. euroa; korkotason pysyminen korkealla

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan 0,8 milj. euroa talousarviota heikompana. Poistot ja arvonalennukset arvioidaan toteutuvan tilinpäätöksessä talousarvion mukaisesti.

Toimielimien osalta ylitystä talousarvion sitovuustasoon eli toimintakatteeseen on arvioitu kasvatusta- ja opetuslautakunnan sekä teknisen lautakunnan osalta. Talousarvioylitysten kattamiseksi toimielimittäin tehtyjä ja suunniteltuja toimenpiteitä ovat mm:

Kasvatus ja opetuslautakunta, ylitysarvio 0,5 milj. euroa

- tarkennukset tuntikehykseen, perusopetus ja lukiot
- sairaspöissaolojen kasvun haltuunotto
- sijaisten käytön minimointi ja korvaavan työn lisääminen

Tekninen lautakunta, ylitysarvio 0,4 milj. euroa

- palvelutason päivittäminen
- hankintojen vähentäminen
- eläkepoistuman hyödyntäminen

Tuloslaskelma milj. e	TP 2023	TA 2024	TOT 1-4/2023	TOT 1-4/2024	Tot-% ta	Muutos-% 2024/2023	Muutos € 2024/2023	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	47,5	42,7	14,1	13,4	31,5 %	-4,7 %	-0,7	43,2
Valmistus omaan käyttöön	1,8	1,9	0,2	0,1	5,9 %	-28,3 %	0,0	1,8
Toimintakulut	-236,1	-231,4	-76,8	-77,5	33,5 %	0,8 %	-0,6	-231,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-186,8</b>	<b>-186,8</b>	<b>-62,6</b>	<b>-63,9</b>	<b>34,2 %</b>	<b>2,1 %</b>	<b>-1,3</b>	<b>-186,7</b>
Verotulot	212,6	201,8	90,6	67,5	33,4 %	-25,5 %	-23,1	203,0
Valtionosuudet	18,1	-4,1	5,6	-1,9	46,9 %	-134,1 %	-7,5	-5,7
Rahoitustuotot ja -kulut	3,7	6,3	5,4	-1,1	-16,8 %	-119,7 %	-6,4	5,8
<b>Vuosikate</b>	<b>47,6</b>	<b>17,2</b>	<b>39,0</b>	<b>0,6</b>	<b>3,4 %</b>	<b>-98,5 %</b>	<b>-38,4</b>	<b>16,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-27,9	-27,6	-8,4	-8,8	31,8 %	4,0 %	-0,3	-27,6
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>19,7</b>	<b>-10,4</b>	<b>30,6</b>	<b>-8,2</b>			<b>-38,7</b>	<b>-11,2</b>
Poistoeron muutos	0,1	0,1	0,0	0,0				0,1
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>19,8</b>	<b>-10,3</b>	<b>30,6</b>	<b>-8,2</b>			<b>-38,7</b>	<b>-11,1</b>
<b>Kertynyt yli-/alijäämä</b>	<b>19,3</b>	<b>9,0</b>		<b>11,1</b>				<b>8,2</b>
Toimintakatteen muutos-%	-66,9	0,0		2,1				0,0
Vuosikate poistoista, %	170,7	62,3		0,0				59,4

## 1.3 Kouvolan kaupunkistrategia

### 1.3.1 Edunvalvontasuunnitelma

Kouvolan kaupungilla on käytössä vuosittain hyväksyttävä ja päivitettävä edunvalvontasuunnitelma. Kouvolan kaupungin edunvalvonnan tavoitteena on varmistaa Kouvolan kaupungin etu, alueen elinvoima ja kuntalaisten hyvinvointi sekä mahdollistaa kaupunkistrategian toteuttaminen. Keskeiset edunvalvontakohteet sisältyvät seuraaviin teemoihin; Yritykset, työpaikat ja osaaminen, Liikenneväylät ja maankäyttö sekä Hyvinvointi. Läpileikkaavana teemana on vihreä siirtymä eli vaikuttaminen keinoihin kohti hiilineutraalia Kouvola 2030. Pitkän aikavälin kohteet on määritelty kaupunkistrategiassa.

### 1.3.2 Kärki- ja edunvalvontahankkeet

#### Kärkihankkeet

*Käyrälammen kehittämishankkeen* suurin urakkakokonaisuus (Käyrälammenranta) kilpailutettiin alkuvuodesta. Urakoitsijaksi valittiin Destia Oy, Väyläpalvelut. Urakkaan sisältyy lammen etelärannan yleissuunnitelma-alue ja työt alkoivat huhtikuussa. Urakka alkoi uimarannan päästä, missä uimarannan viihtyvyyttä parannetaan ja alueelle rakennetaan lasten leikkipaikka. Pysäköintialueelta toteutetaan esteetön kulku laiturille. Pelikenttien maatyöt on aloitettu. Tuleva puisto urakka-alueen länsipäässä on raivattu talven aikana ja alueella olevien kiinteistöjen lunastustoimitus on päättynyt. Rakennukset on purettu. Käyrälamentien varteen tuleva pysäköintialue on raivattu. Urakan aloitus on viivästynyt aiemmin suunnitellusta mutta se saadaan valmiiksi alkuperäisessä aikataulussa eli vuoden 2024 loppuun mennessä.

Valtatie 6:n varteen tulevan melunsuojauksen suunnittelu on käynnistetty. Huvipuistonraitin parantamiseen liittyvä suunnittelu on tehty.

*Yritysalueet-kärkihanke* etenee ohjausryhmän linjausten ja projektisuunnitelman mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä on kokoontunut joulukuussa 2023 ja helmikuussa 2024. Projekti toteutetaan viiden vuoden aikajaksolla ja sille on varattu talousarvioon erilliset investointimäärärahat maanhankintaan sekä yhdyskuntatekniikan investointeihin.

Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Teholassa, missä on rakennettu ensimmäinen vaihe Kultasuontiestä. 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.

*Sijoittumispalvelun* tavoitteena on houkutella Kouvolaan uusia yrityksiä kehittämällä Kouvolan tunnettua, tekemällä aktiivista myyntityötä investointien houkuttelemiseksi alueelle ja tuottamalla yritysten tarpeista lähtevää sijoittumispalvelua Kouvolaan sijoittumisen tueksi. Kinnon sijoittumisen tiimiä on vahvistettu rekrytoimalla asiakkuuspäällikkö, joka aloittaa tehtävässään toukokuussa. Uusi asiakkuuspäällikön tehtävä mahdollistaa entistä vahvemman panostuksen aktiiviseen myyntityöhön.

Tammi-huhtikuussa sijoittumispalvelussa on tuettu 16 yrityksen toiminnan kehittämistä Kouvolaan. Kaupunki kiinnostaa tällä hetkellä erityisesti datakeskustoimijoita, uusiutuvaan energiaan ja vetytalouteen liittyviä toimijoita, elintarvikesektoria sekä erilaisia palveluntarjoajia.

Kouvolaan jo toimivia yrityksiä on tuettu erityisesti laajenevan toiminnan vaatimien toimitilojen ja/tai tonttien löytämisessä. Kouvolaalaisia yrityksiä nostetaan esiin sijoittumisen vuoden 2024 valtakunnallisessa B2B kampanjassa, jossa kaupungin vahvuuksista kerrotaan yrittäjien äänellä. Kampanjan toteuttavaksi kumppaniksi on valittu Troot Finland Oy. Kampanjan tuotanto ja ensimmäinen kampanjalähtö toteutuvat touko-kesäkuussa.

Yritysalueiden kuvaukset on tarkennettu ja yritystonttien monipuolisempaan esittelyyn kaupungin karttapalvelussa on valmistauduttu. Yritystontit kärkihankkeen ohjausryhmässä on korostettu laajojen,

jopa 50 ha laajuisten tonttien tarvetta. Tulevaisuuden teollisuuden tarpeisiin tarvitaan erityisesti teollisuus- tai varastorakennusten alueita, jolle saa sijoittaa merkittävän, vaarallisia kemikaaleja valmistavan tai varastoivan laitoksen (T/kem).

### **Edunvalvontahankkeet**

Alkuvuoden aikana Kouvola teki aktiivista edunvalvontaa erityisesti seuraavissa asioissa: Valtatie 15, valtionosuusjärjestelmän uudistus sekä Ratamon yöpäivystyksen lakkauttaminen. Lisäksi edunvalvontaa ja yhteistyötä on tehty alueen koulutustarjonnan parantamiseksi sekä turvallisuus sisältäen huoltovarmuuden teemaan liittyen. Itärata-hankeyhtiön toiminta on käynnissä ja edennyt suunnitelman mukaisesti.

*Valtatie 15* on Kymenlaakson tärkein etelä-pohjoissuuntainen päätieyhteys Kotkan ja Kouvolan välillä, joka on elintärkeä Kymenlaakson suurteollisuudelle, elinkeinoelämälle, työmatkaliikenteelle sekä terveydenhuollon hälytysajoneuvoliikenteelle ja sotekuljetuksille. Valtatien kehittämisen merkittävimpiä tavoitteita ovat liikenneturvallisuuden ja liikenteen sujuvuuden parantaminen. Valtatie 15 tiesuunnitelma sai hyväksymispäätöksen 14.3.2024 Liikenne ja viestintävirasto Traficomissa. Päätös tarkoittaa, että valtatie 15 suunnitteluprosessi on valmis. Tavoitteena on nostaa tiehankkeen prioriteetti luokkaa seuraavaan Väyläviraston investointiohjelmaan ja että valtatie 15 parantamiseen välillä Kotka-Kouvola osoitetaan pikaisesti tienrakentamisen määrärahat ja hankkeen toteuttaminen saadaan käynnistettyä.

*Valtionosuuksien muutos* sote-uudistuksen jälkeen kohtelee kuntia eriarvoisesti. Osassa kuntia, kuten Kouvolassa, tilanne johtaa kohtuuttomiin talouden tasapainottamisvaatimuksiin. Hyvinvointialueuudistuksesta johtuvat valtionosuuden vähennykset jäävät pysyvästi rasittamaan kuntien taloutta nykyilainsäädännöllä. Valtionosuusuudistuksessa tulisi huomioida näiden erien poistaminen, joihin kunnilla ei itse ole mahdollisuutta vaikuttaa.

*Terveydenhuollon yöpäivystys* lakkaa hallituksen 16.4.2024 kehysriihen linjauksen mukaan Kouvolassa viimeistään 31.12.2025. Lakkauttamisen tavoitteena on tasapainottaa julkisia menoja ja vastata terveydenhuollon henkilöstöpulaan. Kumpikaan tavoite ei toteudu Kymenlaaksossa lakkauttamalla yöpäivystys Kouvolassa. Kouvolan nykyinen akuuttilääketieteen päivystysmalli toimii hyvin kustannustehokkaasti. Hallituksen päätös lakkauttaa Kouvolan Ratamo-keskuksen yöpäivystys ei tuota säästöjä Kymenlaaksossa, vaan sekä suorat että välilliset kustannukset kasvavat merkittävästi riippumatta siitä, millä tavoin korvaava hoito järjestetään. Päätös ei myöskään paranna henkilöstön saatavuutta tai vähennä ostolääkäritoimintaa ja ulkoistuksia. Samalla päätös asettaa Kouvolan asukkaat eriarvoiseen asemaan ja heikentää palvelujen saatavuutta sekä viivästyttää hoitoon pääsyä. Kouvolan kaupunki ei hyväksy lakkauttamispäätöstä vaan on tehnyt aktiivista edunvalvontaa ja vaikuttamista yhdessä hyvinvointialueen ja alueen muiden toimijoiden kanssa.

*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. Alkuvuoden aikana mm. valmistui pääsuuntaselvitys ja aloitettiin ympäristövaikutusten arviointi sekä alustava yleissuunnitelma. Suunnittelua tehdään tiiviissä yhteistyössä radan vaikutusalueen kuntien ja viranomaisten kanssa. Itärata suunnitellaan siten, että se on mahdollista toteuttaa 2030-luvun loppuun mennessä. Kaupunki on tehnyt aktiivista edunvalvontaa Itäradan eteen yhdessä muiden omistajakuntien ja hankeyhtiön kanssa. Itäradan lisäksi on edistetty Savon ja Karjalan ratojen parannus- ja nopeuttamistoimenpiteitä.

*Kasvukaupunkien yhteistyöverkosto* aloitti toimintansa virallisesti vuoden 2024 alusta. Keskinäinen sopimus kehittämissyhteistyöstä ja sopimus valtion kanssa vahvistaa kaupungin edunvalvontaa yhteistyössä 15 muun kasvukaupungin kanssa. Kasvukaupunkien verkosto on alkuvuoden aikana yhteisesti valmistellut valtion kanssa solmittavaa teemasopimusmallia, joka sisältäisi kaksi kärkiteemaa alatoimenpiteineen: uudistuva teollisuus/vihreä siirtymä sekä kulttuuri ja siihen perustuva veto- ja pitovoima.



## 2 Henkilöstö

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun 2024 lopussa yhteensä 2870 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2144. Huhtikuun loppuun mennessä on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 15 viranhaltijaa/työntekijää. Alkuvuonna 45 vapautuneesta virasta ja tehtävästä (eläkkeelle siirtyminen ja muut syyt) on jätetty täyttämättä 7 eli 16 prosenttia. Henkilöstömenojen toteuma on 43,2 milj. euroa (31,5 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 0,1 prosentilla. Sairauspoissaolojen tunnusluku on 7,1 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 0,3 kalenteripäivää edellisvuotta vähemmän.

### Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet 30.4.2024

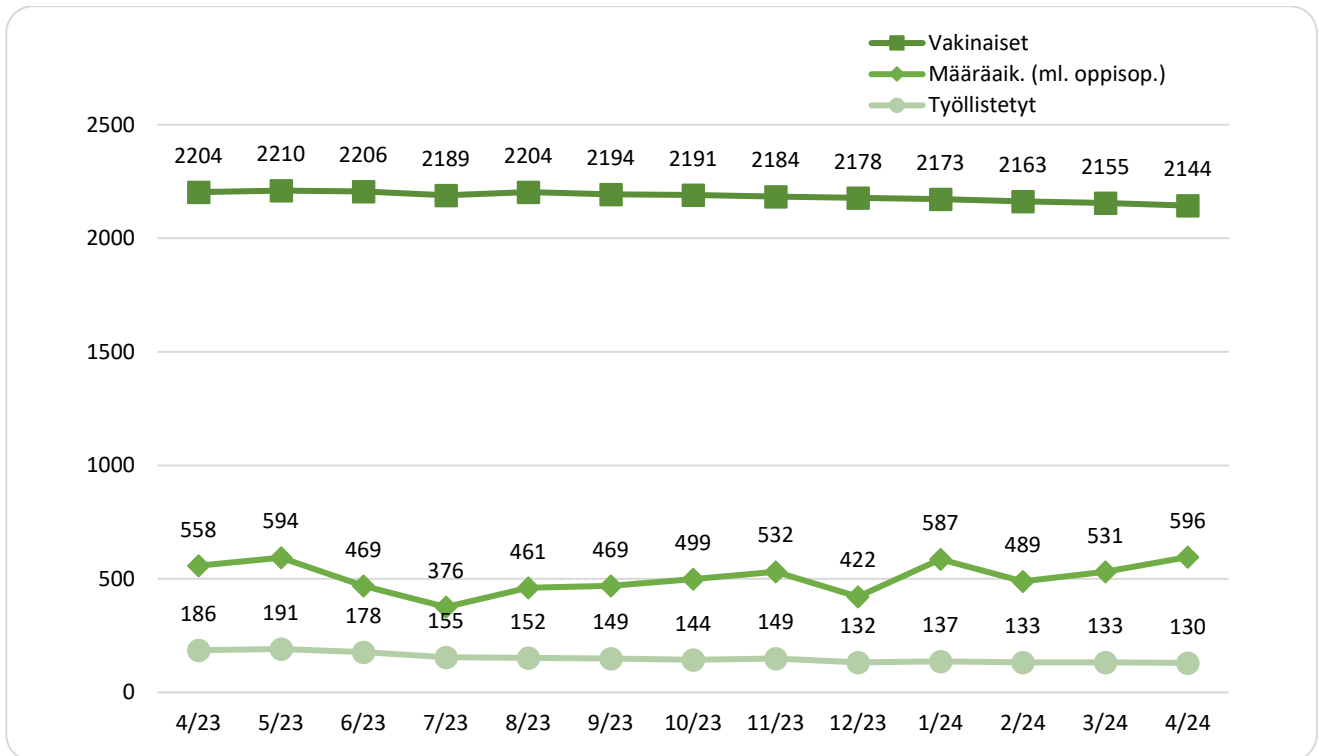
Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun lopussa henkilöstöä yhteensä 2870. Vakinaisia oli 2144, määräaikaista 596 (sis. yhteensä 4 oppisopimussuhteista) ja tukitoimenpitein työllistettyjä 130. Henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta 78:lla eli 2,6 prosentilla. Liikuntapaikkapalvelut (yhteensä 72 viranhaltijaa/työntekijää) siirtyi vuoden 2024 alussa sivistyksestä tekniikka ja ympäristö -toimialalle, mikä vaikuttaa toimialakohtaisiin lukuihin. Määräaikaisen henkilöstön määrä vaihtelee toiminnallisista syistä eri kuukausina. Henkilöstö jakautuu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 30.4.2024	Henkilöstö 30.4.2023	Muutos lkm	Muutos-%
Konsernipalvelut	109	20	8	137	176	-39	-22,2
Sivistys	1 528	494	69	2 091	2 193	-102	-4,7
Tekniikka ja ympäristö	507	82	53	642	579	63	10,9
<b>Yhteensä</b>	<b>2 144</b>	<b>596</b>	<b>130</b>	<b>2 870</b>	<b>2 948</b>	<b>-78</b>	<b>-2,6</b>
Henkilöstö 30.4.2023	2 204	558	186	2 948			
Henkilöstö 30.4.2022	2 298	562	183	3 043			

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.

Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan tässä koko tarkasteluajanjakson kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja. Huhtikuun lopussa henkilöstömäärä henkilötyövuosina oli yhteensä 2571,44. Henkilötyövuodet ovat vähentyneet edellisvuodesta 87,91:llä eli 3,3 prosentilla.

Toimiala	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Tot. 1-4/24	Tot. 1-4/23	Muutos (htv)	Muutos-%
Konsernipalvelut	103,33	27,32	9,45	140,10	169,43	-29,33	-17,3
Sivistys	1 319,31	471,04	65,36	1 855,71	1 959,43	-103,73	-5,3
Tekniikka ja ympäristö	452,47	72,42	50,75	575,64	530,50	45,14	8,5
<b>Yhteensä</b>	<b>1 875,11</b>	<b>570,79</b>	<b>125,55</b>	<b>2 571,44</b>	<b>2 659,36</b>	<b>-87,91</b>	<b>-3,3</b>
HTV 30.4.2024	1 911,41	578,42	169,53	2 659,36			
HTV 30.4.2022	1 974,82	595,72	176,57	2 747,11			



#### 2.1.1.1 Henkilöstömäärän kehitys 4/2023-4/2024

#### Eläkkeelle siirtyminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.–30.4.2024

Huhtikuun loppuun mennessä Kouvolan kaupungilta on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 15 viranhaltijaa ja työntekijää. Vanhuuseläkkeelle on siirtynyt 14 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 1 henkilö. Eläköitymisen vuoksi vapautuneista tehtävistä on jätetty täyttämättä 4.

Osatyökyvyttömyyseläkkeelle on siirtynyt 8 henkilöä. Täyden työkyvyttömyyseläkkeen ja osatyökyvyttömyyseläkkeen välinen suhdeluku on kehittynyt myönteiseen suuntaan.

Osatyökyvyttömyyseläke on hyvä vaihtoehto 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. Alkuvuonna muista syistä on vapautunut 30 virkaa/tehtävää. Näistä on jätetty täyttämättä 3. Muut tehtävät on täytetty ainakin määräaikaisesti. Alkuvuonna täyttämättä jääneillä 7 viralla/tehtävällä saavutetaan jatkossa noin 360 000 euron vuotuinen säästö palkkakustannuksista sivukuluineen. Henkilöstöä on siirtynyt eläkkeelle tai lähtenyt muutoin kaupungin palveluksesta toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vanhuus- eläke	Työkyvyt- tömyys- eläke	Osatyö- kyvyt- tömyys- eläke	Jätetty täyttä- mättä lkm	Jätetty täyttä- mättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttä- mättä lkm	Jätetty täyttä- mättä %
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 %
<b>Yhteensä</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>27 %</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>10 %</b>
1-4 / 2023	8	6	1	2	14 %	33	3	9 %
1-4 / 2022	14	1	2	0	0 %	21	0	0 %

## Henkilöstömenot

Henkilöstömenojen toteuma on huhtikuun lopussa 43,2 milj. euroa (31,5 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 0,1 prosentilla. Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet 1,4 prosentilla. Henkilösivukulut ovat laskeneet 5,5 prosentilla. Kunta-alalla toteutettiin yleiskorotukset, paikalliset järjestelyerät ja kehittämisohjelmaerät 1.6.2023 alkaen. Vuonna 2023 sopimuskorotukset nostivat kustannuksia keskimäärin 4,85 prosenttia. Vuonna 2024 sopimuskorotukset toteutetaan pääsääntöisesti 1.6.2024 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 %)

Henkilöstömenot toimialoittain ovat seuraavat:

Henkilöstömenot, 1000 e	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2023	Tot. 1-4/2024	Muutos-% 2023/2024	Tot-% TA 2024
Konsernipalvelut	-13 774	-13 420	-4 433	-4 125	-6,9	30,7
Sivistys	-101 425	-96 723	-31 587	-31 025	-1,8	32,1
Tekniikka ja ympäristö	-24 021	-26 935	-7 244	-8 085	11,6	30,0
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>-139 219</b>	<b>-137 078</b>	<b>-43 263</b>	<b>-43 235</b>	<b>-0,1</b>	<b>31,5</b>

## 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 235 000 euroa (sis. sos.kustannukset) eli noin 60 000 euroa (20,2 %) edellisvuotta vähemmän. Lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Lisätyö h	Ylityö h	Lisätyö €	Ylityö €	Yht. € 1-4/2024	€ sis. henkilö- sivukulut 1-4/2024	Yht. € 1-4/2023	€ sis. henkilö- sivukulut 1-4/2023	Muutos% 2023/2024
Konsernipalvelut	32	133	719	3 844	4 563	5 521	2 557	3 094	78,4
Sivistys	1 189	1 460	19 012	39 306	58 318	70 565	72 738	88 013	-19,8
Tekniikka ja ympäristö	118	3 849	1 944	129 274	131 218	158 774	167 980	203 255	-21,9
<b>Yhteensä</b>	<b>1 338</b>	<b>5 441</b>	<b>21 676</b>	<b>172 423</b>	<b>194 099</b>	<b>234 860</b>	<b>243 275</b>	<b>294 363</b>	<b>-20,2</b>

## Terveysperusteiset poissaolot

Sairauspoissaoloja on ollut ajalla 1.1.–30.4.2024 yhteensä 18.205 kalenteripäivää (v. 2023: 19 783 kpv). Kaikista sairauspoissaoloista on lyhyitä, esihenkilön luvalla ilman todistusta myönnettyjä yhteensä 5 202 kalenteripäivää eli noin 29 % (v. 2023: 5 835 kpv, 29 %). Esihenkilö saa myöntää enintään seitsemän kalenteripäivän sairausloman ilman todistusta, mutta sairausloma myönnetään kuitenkin aina useammassa jaksossa.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 7,1 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, joten tunnusluku on pienentynyt edellisvuodesta 0,3 kalenteripäivällä. Tunnusluku on edelleen korkeammalla tasolla kuin, mitä se oli ennen koronaa. Suuri osa poissaoloista kertyy tuki- ja liikuntaelinten sairauksista, jotka ovat lisääntyneet viime vuodesta. Myös mielenterveyden häiriöistä johtuvat poissaolot ovat olleet selvässä kasvussa aiempaan nähden. Esihenkilöiden ilman todistusta myöntämät sairauspoissaolot ovat olleet lähes viime vuoden tasolla.

Työtapaturmista johtuvia sairauspoissaoloja on ollut huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 1 162 kalenteripäivää ja 0,5 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2023: 949 kpv, 0,4 kpv/htv). Kuntoutustukia eli ns. määräaikaista työkyvyttömyyseläkkeitä on ollut yhteensä 1 664 kalenteripäivää ja 0,6

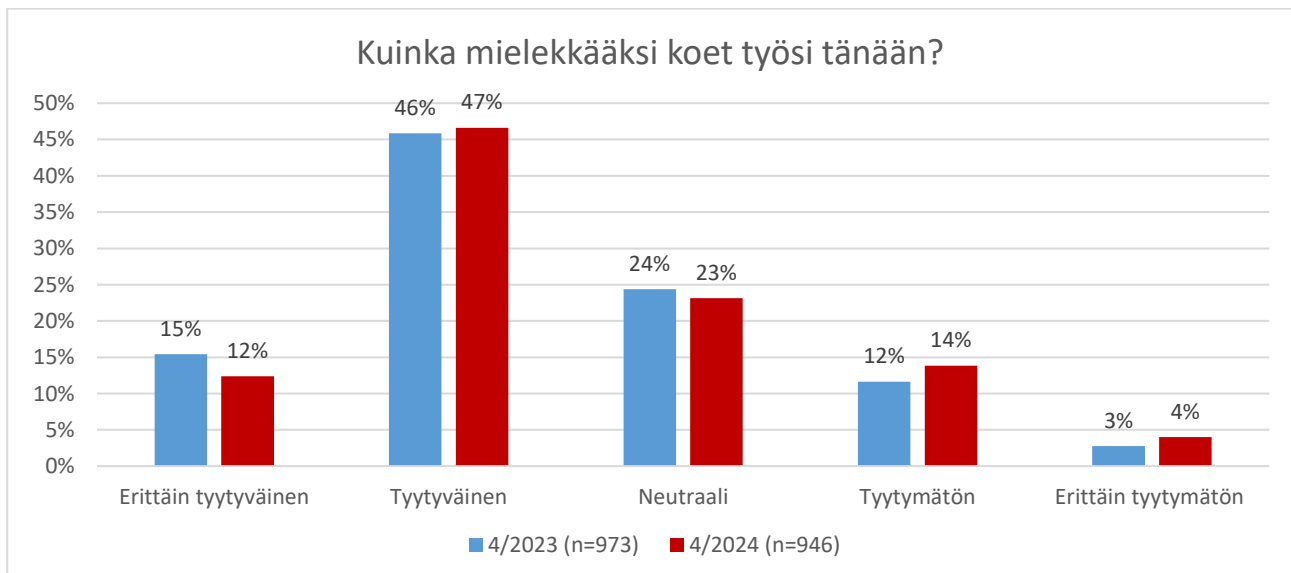
kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2023: 1 378 kpv, 0,5 kpv/htv). Terveysperusteisia poissaoloja on siten 8,2 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2023: 8,3 kpv/htv).

Toimiala	Sairauspoissa- olot kpv	Kpv/ htv	Muutos kpv/htv v. 2023	Työtapa- turmat kpv	Kpv/htv	Kuntoutustuki kpv	Kpv/htv
Konsernipalvelut	400	2,9	-0,5	41	0,3	0	0,0
Kasvatus ja opetus	13 593	7,3	-0,1	697	0,4	1 272	0,7
Asuminen ja ympäristö	4 212	7,3	-1,5	424	0,7	392	0,7
<b>Yhteensä</b>	<b>18 205</b>	<b>7,1</b>	<b>-0,3</b>	<b>1 162</b>	<b>0,5</b>	<b>1 664</b>	<b>0,6</b>
1-4/2023	19 783	7,4		949	0,4	1 378	0,5
1-4/2022	23 213	8,4		825	0,2	1 469	0,5

Henkilöstöohjelman mukaisia hyvinvoiva henkilöstö ja turvallinen työyhteisö -tavoitteeseen liittyviä kehittämistoimenpiteitä on toteutettu. Korvaavan työn käytön edistäminen aloitettiin vuosi sitten keväällä yhteistyössä palvelujen kanssa. Korvaavan työn käyttö onkin selvästi lisääntynyt edellisvuodesta. Tammi-huhtikuun aikana korvaavaa työtä on tehty yhteensä 452 kalenteripäivää, kun vuotta aiemmin vastaava luku oli 247 kalenteripäivää. Kouvolan kaupungilla on parhaillaan käynnissä Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hanke, johon on saatu myös Kevan työelämän kehittämisrahaa yhteensä 25 000 euroa. Tavoitteena on kehittää työkykyjohtamista proaktiiviseksi sekä vähentää sairauspoissaoloja ja ennenaikaiselle eläkkeelle siirtymistä. Hankkeeseen liittyvä palveluntuottaja kilpailutettiin alkuvuodesta. Kilpailutuksen voitti Koho Consulting Oy. Hankkeessa on parhaillaan käynnissä työkykyjohtamisen auditointi. Henkilöstön työterveyspalvelut tuottaa Suomen Terveystalo Oy. Maaliskuussa toteutettiin uudistettu työhyvinvointikysely.

### Fiilismittari

Henkilöstön fiiliksiä kartoitettiin huhtikuussa kysymällä työn mielekkyydestä. Vastaushetkellä 59 prosenttia vastaajista oli tyytyväisiä työn mielekkyyteen ja 23 prosenttia suhtautui tilanteeseen neutraalisti. Tyytymättömiä oli 18 prosenttia vastaajista. Tyytyväisten määrä oli pienentynyt edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan tehtyyn kyselyyn verrattuna keskimääri kahdella prosentilla. Tulokset on toimitettu toimialoille tutustuttaviksi ja toimenpiteitä varten.



#### 2.1.1.2 Fiilismittarin tulokset huhtikuussa 2024

### 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	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>68 110</b>	<b>0</b>	<b>68 110</b>	<b>22 884</b>	<b>-45 226</b>	<b>33,6</b>	<b>68 110</b>
Myyntitulot	111	0	111	45	-66	40,4	111
Tuet ja avustukset	3 252	0	3 252	1 000	-2 253	30,7	3 252
Muut toimintatulot	64 746	0	64 746	21 839	-42 907	33,7	64 747
Valmistus omaan käyttöön	460	0	460	1	-459	0,1	460
<b>Toimintamenot</b>	<b>-67 632</b>	<b>0</b>	<b>-67 632</b>	<b>-23 178</b>	<b>44 453</b>	<b>34,3</b>	<b>-67 632</b>
Henkilöstömenot	-13 420	0	-13 420	-4 125	9 294	30,7	-13 420
Palkat ja palkkiot	-10 973	0	-10 973	-3 385	7 588	30,9	-10 973
Henkilösivumenot	-2 446	0	-2 446	-740	1 707	30,2	-2 447
Eläkemenot	-2 127	0	-2 127	-653	1 474	30,7	-2 127
Muut henkilösivumenot	-319	0	-319	-86	233	27,1	-320
Palveluiden ostot	-27 720	0	-27 720	-10 163	17 558	36,7	-27 721
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 792	0	-10 792	-4 347	6 445	40,3	-10 793
Avustukset	-8 332	0	-8 332	-2 594	5 739	31,1	-8 332
Muut toimintamenot	-7 367	0	-7 367	-1 949	5 418	26,5	-7 367
<b>Toimintakate</b>	<b>939</b>	<b>0</b>	<b>939</b>	<b>-294</b>	<b>-1 233</b>	<b>-31,3</b>	<b>-938</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-12 802</b>	<b>0</b>	<b>-12 802</b>	<b>-2 027</b>			
Poistot ja arvonalentumiset	-12 802	0	-12 802	-4 097		32,0	-12 802
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	2 070			
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-11 864</b>	<b>0</b>	<b>-11 864</b>	<b>-2 321</b>			

#### 3.1.1 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymä toimintakate

#### Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toiminta on toteutunut tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti ja määrärahojen puitteissa.

#### Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Tilikautta 2024 koskeva työohjelma käsitellään tarkastuslautakunnassa 28.5.2024.

## Talous

Tarkastuslautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintamenot</b>	<b>-189</b>	<b>0</b>	<b>-189</b>	<b>-39</b>	<b>151</b>	<b>20,4</b>	<b>-189</b>
Henkilöstömenot	-116	0	-116	-28	88	24,0	-116
Palkat ja palkkiot	-96	0	-96	-23	74	23,6	-96
Henkilösivumenot	-20	0	-20	-5	15	25,9	-20
Eläkemenot	-17	0	-17	-5	13	26,5	-17
Muut henkilösivumenot	-2	0	-2	-1	2	21,6	-3
Palveluiden ostot	-69	0	-69	-7	62	9,9	-69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	-1	-1	-1	213,0	-1
Muut toimintamenot	-4	0	-4	-3	1	71,3	-4
<b>Toimintakate</b>	<b>-189</b>	<b>0</b>	<b>-189</b>	<b>-39</b>	<b>151</b>	<b>20,4</b>	<b>-189</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>			
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0			
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-1			
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-189</b>	<b>0</b>	<b>-189</b>	<b>-40</b>			

## Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Tarkastuslautakunta	0,7	1,0	1,0

### 3.1.2 Kaupunginhallitus

Toimiala Kaupunginhallitus

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

#### Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut hieman yli talousarvion.

Toimintatuottojen toteuma huhtikuun lopussa oli lähes talousarvion mukainen (33,6 %, laskennallinen 33,3 %). Suurimmat poikkeamat toimintatuloissa talousarvioon nähden ovat tuissa ja avustuksissa. Poikkeamaa selittää se, että osa tuista ja avustuksista toteutuu loppuvuodesta (mm. vaaliavustus).

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman yli talousarvion (34,3 %). Suurimmat poikkeamat ovat energiakustannuksissa, joiden oletetaan tasoittuvan kesäkuukausien aikana sekä rakennusten purkukustannuksissa.

Loppuvuoden osalta 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. Sopeuttamistoimet etenevät suunnitellusti. Kiinteistöjen myyntien osalta markkinatilanne on huono, mutta kauppoja on kuitenkin tasaisesti. Vuokratarkistuksia ja -korotuksia ei ole ehditty vielä aloittamaan henkilöstövajauksen vuoksi.

Sähköisen arkiston käyttöönotto on edennyt, mikä mahdollistaa toimintojen jatkokehityksen hallinto ja hankinnat palvelussa ja kaupunkiorganisaatiossa.

Henkilöstön työterveyspalvelut kilpailutettiin keväällä 2023. Uusi sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa astui voimaan 1.7.2023 alkaen. Hinnoittelumalli muuttui uuden sopimuksen myötä kiinteähintaisesta suoriteperusteiseksi, joten kustannukset eivät ole enää yhtä hyvin ennakoitavissa kuin aiempina vuosina. Niiden kehitystä seurataan kuitenkin säännöllisesti, jotta poikkeamiin osataan reagoida ajoissa.

Raportointikauden aikana lanseerattiin uudistettu VisitKouvola.fi -sivusto, joka siirrettiin samalle alustalle kuin kouvola.fi -sivustokin. Kouvolan imagomarkkinointikampanja ”Kouvolassa olisit jo perillä” alkoi huhtikuussa pääkaupunkiseudulle kohdennettuna. Kouvolan kaupungin somekanavien tavoitavuus ja seuraajamäärät ovat kokonaisuutena tasaisessa kasvussa.

Strategia-yksikössä on laadittu toimialojen kanssa palveluverkkojen nykytilakuvausta, joka on edesauttanut vuoden 2024 talouden sopeuttamistoimenpiteiden laadintaa. Yksikössä työstetään kuluvan kevään ja kesän aikana kaupungin kansainvälisyysohjelmaa.

TE24 uudistuksen osalta kaupungin sisäiset tukitoimien (hallinto, hankinnat, henkilöstö, ICT, talous ja viestintä) työryhmät ovat käynnissä. Hallintosäännön päivitys on ollut valtuustoryhmillä lausuttavana ja etenee poliittiseen päätöksen tekoon kevään aikana. Sen myötä ratkeaa myös organisoituminen. Työllisyysjohtajan viran rekrytointitoimet on käynnistetty.

Palkkatuki työllistettyjä on aloittanut tammi-huhtikuu aikana 58 henkilöä, joista velvoitetyöllistettyjä 14 kpl. Kesätyöseteleitä jaettiin alkuvuoden aikana 278 kpl (jakaminen Ohjaamosta jatkuu edelleen).

Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvonta Moona on vakiintumassa osaksi Kouvolan palveluita, yhteistyö muiden palveluiden kanssa vahvistuu ja asiakasmäärä on kasvava (915 asiakasta, tavoite 1200 asiakasta). TE24-valmistelu kotoutuja-asiakkaan palveluiden osalta etenee suunnitellusti. Maahanmuuttajatoimijoiden verkosto on perustettu kaupunginhallituksen päätöksellä. Toimintasääntö on luotu ja hyväksytty kaupunginhallituksessa. Verkoston jäsenet nimetään kevään aikana ja toiminta käynnistyy elokuussa 2024.

Yhteisötilojen toimintaa on tehostettu kaikissa yhteisötiloissa yksilökohtaisesti ja yhteisesti. Digitukityötä on juurrutettu kaupungin lähikirjastojen lisäksi kaikkiin yhteisötiloihin.

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistäminen poikkihallinnollisena yhteistyönä on toteutunut eri verkostojen muodossa. Poikkihallinnollisena yhteistyönä on laadittu Kouvolaan uusi kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen malli. Malli valmistuu kevään 2024 aikana ja otetaan käyttöön 1.8.2024. Mallin myötä Kouvolan kaikissa peruskouluissa on yhtenäinen puuttumisen malli, jossa myös muiden viranomaisten mukaantulo on kuvattu.

Tilapalveluiden osalta resursseja on kohdistettu erityisesti tyhjänä olevien kiinteistöjen myyntiin ja purkuun, resurssia siirretty rakennuttamisesta ylläpitoon. Sähköön oston osalta hinnan suojaus on hyvällä tasolla.

## **Riskianalyysi**

Tunnistetut keskeiset toiminnallisuuden riskit liittyvät henkilöstön työhyvinvointiin, jaksamiseen ja avainosaamiseen, joita on jossain määrin realisoitunut. Henkilöstön väheneminen on lisännyt myös avainhenkilöriskejä, joten osaamisen sekä sijaisjärjestelyjen turvaaminen on entistä tärkeämpää.

Rakennusvalvonnan digitointiprojektin osalta tunnistettuna riskinä on ollut, että siirto tapahtuu ennakoitua hitaammin, millä on suora vaikutus projektin toteutumiseen määräajassa ja siten muulle arkistotoiminnan jatkokehitystyölle. Digitointiprojektia seurataan kuukausittain ja riskiä pyritään minimoimaan suunnitelmallisella edistämällä sekä mahdollisimman hyvällä siirtonopeudella ja riskien ennakoinnilla, mm. haastavampien aineistojen käsittelyssä. Muiden ICT-investointien osalta on olemassa pieni riski, että toimittaja ei pysty tekemään tarjousta ajoissa, jolloin HR-tietojärjestelmän uusiminen viivästyy.

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

Koko kaupungin näkökulmasta valtionosuuksien edelleen väheneminen vuoden 2024 lopullisissa päätöksissä heikentää kaupungin taloudellisia mahdollisuuksia toteuttaa sille laissa kuuluvia tehtäviä. Talouden sopeuttamistoimenpiteiden kartoittaminen seuraaville vuosille on aloitettu ja niitä sisältyy vuoden 2025 talousarviokehukseen. Korot ovat edelleen korkealla tasolla, korkojen aleneminen ei ole vielä toteutunut.

Kiinteistökaupat ja tilojen yllättävät tyhjäksi jäännit voivat heilauttaa taloutta, erityisesti entinen aluesairaalarakennus ja nopealla aikataululla toteutuvat palveluverkkosupistukset. Erityisenä riskinä huonokuntoisten rakennuksien yllätykset; liittyen vuotoihin, rakenteiden pettämiseen ja terveysturvallisuuteen. Kiinteistömassaa pitää saada pienemmäksi, jotta sekä henkilöstöresurssit että talousresurssit saadaan jossain määrin riittämään. Laastarikorjauksia on tehty jo hyvin kauan. Väistötilojen tarvetta ei voi kokonaan sulkea pois. Työkuorma on korkealla tasolla, erityisesti rakennusomaisuuden ylläpidon ja kiinteistömyyntien osalta.

## Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

### Kaupunkistrategian tavoite: Kouvola on värikäs pelikenttä

<b>Talousarviotavoite:</b> Kouvola aktivoituu tapahtumakaupunkina	<b>Tilannekuvaus:</b> Kouvolan tapahtumatalojen myyntiä kasvatettu aktiivisen markkinoinnin ja myynnin toimenpiteillä. Myynnin kasvua verrattu vuoden 2023 vastaavaan ajanjaksoon. Kymenlaakson uusi tapahtumakalenteri on otettu käyttöön. Uusien kokous- ja tapahtumaliidien määrä on 179.		
<b>Mittarit</b>			
Toimintamallit (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 1	Tavoitearvo 12/2024 1
<b>Mittarit</b>			
Myynnin kasvu (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 19	Tavoitearvo 12/2024 2
<b>Mittarit</b>			
Uudet tapahtumahaut (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 179	Tavoitearvo 12/2024 330

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

<b>Talousarviotavoite:</b> Hyvinvointi- ja terveyserojen kaventaminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Rakenteellisen eriarvoisuutta on pyritty vähentämään tiivistämällä yhteistyötä alueellisesti HVA:n kanssa mm luomalla yhteistyörakenteet, esteettömyyskartoitus työ on aloitettu ja lasten ja nuorten on aloitettu poikkihallinnollisesti työ kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen toimintamallin, maakunnallinen ehkäisevän päihdetyön toimintamallin ja väkivallan ehkäisyn toimintaohjelman rakentamiseksi. Yhteisötilojen toiminta on ollut aktiivista ja osallistavaa kevään aikana.		
<b>Mittarit</b>			
Vaikeasti työllistettävien osuus työllistetyistä (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 4,8	Tavoitearvo 12/2024 4,5



Mittarit			
Esteettömyystoimenpiteet (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 3	Tavoitearvo 12/2024 5

**Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat**

<b>Talousarviotavoite:</b> Toimintaprosessien digitalisoiminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Arkistoaineistojen digitalisointiprojektit ja tiedonhallintamallityö etenevät.		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 0	Tavoitearvo 12/2024 6

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

<b>Talousarviotavoite:</b> Henkilöstöjohtaminen kehittyä ja työhyvinvointi paranee	<b>Tilannekuvaus:</b> Työkykyjohtamista kehitetään Kevan tukemassa Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hankkeessa. Hankkeen asiantuntijapalvelu kilpailutettiin alkuvuodesta. Parhailaan on käynnissä työkykyjohtamisen auditointi. Henkilöstön työhyvinvointikysely uudistettiin alkuvuodesta. Uudistettu kysely tehtiin maaliskuussa.		
Mittarit			
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2022 22,9	Toteuma-arvo 4/2024 7,1	Tavoitearvo 12/2024 16,5

**Kaupunkistrategian tavoite: Hallittu vakaa talous**

<b>Talousarviotavoite:</b> Talouden tasapainottaminen ja toiminnan tehostaminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Palveluanalyysien ja palvelujen kustannusvertailujen perusteella on kartoitettu 10 M€:n säästötoimenpiteet vuosille 2024-2028. Kiinteistöjen ja asunto-osakkeiden myynnit 1-4/2024 = 123 100 euroa, 2165 m <sup>2</sup> .		
Mittarit			
kiinteistöjen myynti m <sup>2</sup>	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 2 165	Tavoitearvo 12/2024 25 000
Mittarit			
Toimintakatteen muutosprosentti (%)	Lähtöarvo 12/2022 3,3	Toteuma-arvo 4/2024 2,1	Tavoitearvo 12/2024 - 2,7

## Talous

Kaupunginhallitus 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>68 110</b>	<b>0</b>	<b>68 110</b>	<b>22 884</b>	<b>-45 226</b>	<b>33,6</b>	<b>68 110</b>
Myyntitulot	111	0	111	45	-66	40,4	111
Tuet ja avustukset	3 252	0	3 252	1 000	-2 253	30,7	3 252
Muut toimintatulot	64 746	0	64 746	21 839	-42 907	33,7	64 746
Valmistus omaan käyttöön	460	0	460	1	-459	0,1	460
<b>Toimintamenot</b>	<b>-67 442</b>	<b>0</b>	<b>-67 442</b>	<b>-23 140</b>	<b>44 303</b>	<b>34,3</b>	<b>-67 442</b>
Henkilöstömenot	-13 303	0	-13 303	-4 097	9 206	30,8	-13 303
Palkat ja palkkiot	-10 877	0	-10 877	-3 363	7 514	30,9	-10 877
Henkilösivumenot	-2 427	0	-2 427	-735	1 692	30,3	-2 427
Eläkemenot	-2 110	0	-2 110	-649	1 461	30,8	-2 110
Muut henkilösivumenot	-317	0	-317	-86	231	27,1	-317
Palveluiden ostot	-27 652	0	-27 652	-10 156	17 496	36,7	-27 652
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 792	0	-10 792	-4 346	6 445	40,3	-10 792
Avustukset	-8 332	0	-8 332	-2 594	5 739	31,1	-8 332
Muut toimintamenot	-7 363	0	-7 363	-1 946	5 416	26,4	-7 363
<b>Toimintakate</b>	<b>1 128</b>	<b>0</b>	<b>1 128</b>	<b>-255</b>	<b>-1 383</b>	<b>-22,6</b>	<b>1 128</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-12 802</b>	<b>0</b>	<b>-12 802</b>	<b>-2 026</b>			<b>-12 802</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-12 802	0	-12 802	-4 097	8 705	32,0	-12 802
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	2 071			0
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-11 675</b>	<b>0</b>	<b>-11 675</b>	<b>-2 281</b>			<b>-11 675</b>

## Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Kaupunginhallituksen alainen toiminta	160,5	132,5	139,1

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 tilinpäätöksessä 2023.

## 3.2 Sivistys

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

Sivistys 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>12 875</b>	<b>0</b>	<b>12 875</b>	<b>4 053</b>	<b>-8 822</b>	<b>31,5</b>	<b>13 497</b>
Myyntitulot	4 620	0	4 620	1 307	-3 313	28,3	4 684
Maksutulot	2 485	0	2 485	894	-1 591	36,0	2 433
Tuet ja avustukset	3 713	0	3 713	1 215	-2 498	32,7	4 499
Muut toimintatulot	2 057	0	2 057	636	-1 421	30,9	1 881
<b>Toimintamenot</b>	<b>-183 940</b>	<b>0</b>	<b>-183 940</b>	<b>-61 049</b>	<b>122 891</b>	<b>33,2</b>	<b>-185 110</b>
Henkilöstömenot	-96 723	0	-96 723	-31 025	65 699	32,1	-96 674
Palkat ja palkkiot	-77 218	0	-77 218	-24 884	52 334	32,2	-77 913
Henkilösivumenot	-19 506	0	-19 506	-6 141	13 365	31,5	-18 761
Eläkemenot	-17 097	0	-17 097	-5 452	11 646	31,9	-16 531
Muut henkilösivumenot	-2 408	0	-2 408	-689	1 719	28,6	-2 230
Palveluiden ostot	-29 037	0	-29 037	-10 732	18 305	37,0	-30 441
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 746	0	-3 746	-757	2 989	20,2	-3 536
Avustukset	-5 693	0	-5 693	-1 761	3 933	30,9	-5 236
Muut toimintamenot	-48 741	0	-48 741	-16 775	31 966	34,4	-49 223
<b>Toimintakate</b>	<b>-171 064</b>	<b>0</b>	<b>-171 064</b>	<b>-56 995</b>	<b>114 069</b>	<b>33,3</b>	<b>-171 613</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-449</b>	<b>0</b>	<b>-449</b>	<b>-1 868</b>			<b>0</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-449	0	-449	-126	324	28,0	-439
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-1 742			0
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-171 514</b>	<b>0</b>	<b>-171 514</b>	<b>-58 863</b>			

### 3.2.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala Sivistys

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

#### Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut pääosin budjetoidun mukaisena. Toimintakatteen toteuma ensimmäisen neljän kuukauden jälkeen on 33,3 %. Palveluysiköittäin tarkasteltuna yksittäisiä ylityksiä on eri tiliryhmissä, mutta kaikki kustannukset tai tuotot eivät toteudu tasaisena läpi vuoden, lisäksi suurin osa vuoden 2024 sopeuttamistoimista ajoittuu syksyyn. Toimintakatteen ennustetaan ylittyvän n. 0,5 milj. euroa. Pääosin ylitys tulee palvelujen ostoista, mm. ICT-palvelujen ja varhaiskasvatuksen palvelusetelien kustannukset ovat ylittymässä. Varhaiskasvatuksen palveluysikössä toimintakatteen ennustetaan ylittyvän n.1,8 milj. euroa. Perusopetuksen ja nuorisopalvelun sekä lukion palveluysiköissä toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarviota parempana yht. 1,2 milj. euroa.

Yleinen kustannusten nousu näkyy jonkin verran toteutuneissa kustannuksissa. Tulevat palkankorotukset vaikuttavat merkittävästi palvelun talouteen. Myös muiden kustannusten nousupaine hinnannousujen takia vaikuttaa talousarvion toteumaan.

Poissaolojen määrä on jatkunut korkeana kevään 2024 osalta. Sijaistarvetta on ollut ja sijaisia on ollut haastavaa välillä saada mm varhaiskasvatuksessa. Sijaismäärärahojen käyttö on keskeinen tekijä palkkojen toteumassa vuositasolla.

Kasvatuksen- ja opetuksen organisaatiossa tapahtui muutoksia mm. eläköitymisen myötä. Organisaation järjestäytymiseen on mietitty eri vaihtoehtoja. Hallinnon uudelleen järjestelyitä on

suunniteltu ja toteutettu sijaisjärjestelyin. Lautakunta päätti avata varhaiskasvatuspäällikön 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.

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

Tulevana syksynä kulujen kertymistä tulee seurata tarkalla tasolla, jotta talous pysyy loppuvuoden tasapainossa. Henkilöstökulujen hallinta on keskeinen tekijä talouden toteumassa, sijaiskulujen sekä määräaikaishenkilöstön tarvetta tulee seurata tarkoin.

Varhaiskasvatuksen varahenkilöjärjestelmän vahvistaminen sekä kokonaispedagogisen johtajuuden edelleen kehittäminen lisäävät henkilöstön hyvinvointia ja työssäjaksamista. 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 on vaikutusta palkkamäärärahojen riittävyyteen loppuvuodesta. Uudenlaisia toimintatapoja tulee ottaa käyttöön, sekä mm. lukion kurssitarjottimen suunnittelu optimoidaan.

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

Mahdollisissa sopeuttamistarpeissa tulee huomioida, että valtiolta saataviin erityisavuksiin saattaa sisältyä ehtoja rahojen palauttamisiin. Syksyille odotettavissa merkittävää kustannuskehityksen parannusta tehdyistä toimenpiteistä johtuen.

### **Riskianalyysi**

Työssäjaksamista on vahvistettava ja työmääriä kohtuullistettava sekä löydettävä ratkaisuja, jotta vältymme työntekijöiden saatavuusongelmasta. Henkilöstön hyvinvoinnin parantamisessa tärkeässä osassa lähijohtaminen. Tulevat vähennykset sekä henkilöstöresurssissa että tuntikehysresurssissa voivat vaikuttaa henkilöstön jaksamiseen ja työhyvinvointiin. Tätä tulee seurata tiiviisti yksiköiden esimiesten kanssa yhteistyössä.

Palveluverkkoon liittyvien riskien minimoimiseksi, tulee tarkastella palveluverkon kokonaisuutta ja tilaratkaisuja. Rakennushankkeiden mahdollinen viivästyminen on lisännyt riskiä toimitilojen sulkemisen osalta. Tällöin joudutaan etsimään korvaavia tiloja.

Varhaiskasvatuspäällikkö eläköityy sekä kasvatus- ja opetusjohtaja siirtyy toisiin tehtäviin, joka vaikuttaa kasvatukseen ja opetuksen johtamiseen ja arjen organisointiin. Vastuutta on jaettava uudelleen 1.8 lukien.

Hyvinvointialueen kanssa tehtävä yhteistyö vaatii yhteisten toimintamallien sopimista ja syventämistä.

## Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

### Kaupunkistrategian tavoite: Kasvatus ja opetus: Kouvola on kaikkien kampus

<b>Talousarviotavoite:</b> Lasten ja nuorten sekä perheiden osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen sekä arvostavan ja luottamusta rakentavan vuorovaikutuksen kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Karvin Valssin kehittämistyön tavoitteena on sensitiivisen vuorovaikutuksen vahvistaminen. Henkilöstön itsearviointi ja arviointitulosten mukaiset yksikötason kehittämistoimenpiteen on sovittu. Huoltajien kyselystä ja haastatteluista saatu arvokasta tietoa kehittämistyölle.		
<b>Mittarit</b>			
Lasten ja nuorten hyvinvointikysely (1-5)	Lähtöarvo 4/2023 4,3	Toteuma-arvo 4/2024 4,3	Tavoitearvo 12/2024 4,4
Nuorten kysely/Yksilöllisen kasvun tukeminen	Lähtöarvo 8/2023 3,9	Toteuma-arvo 4/2024	Tavoitearvo 12/2024 4,1
<b>Talousarviotavoite:</b> Oppimis- ja kasvatusympäristöjen monipuolistaminen ja kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Lasten ja nuorten tilanteeseen tarvitaan kohdennettuja toimenpiteitä, jotta kehitys saadaan käännettyä.		
<b>Mittarit</b>			
Oppija/laite	Lähtöarvo 8/2023 2,6	Toteuma-arvo 4/2024 2,6	Tavoitearvo 12/2024 2,5
Päiväkoti- ja koulurakennusten toteutukset aikataulussa	Lähtöarvo 8/2023 2	Toteuma-arvo 4/2024 2	Tavoitearvo 12/2024 3
<b>Talousarviotavoite:</b> Lasten ja nuorten monilukutaidon ja digiosaamisen vahvistaminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Laitekantaa tulee uusia merkittävästi nopeammassa tahdissa		
<b>Mittarit</b>			
Lasten ja nuorten itsearvioinnissa määritetty hyvän osaamisen taso (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024	Tavoitearvo 12/2024 60

### Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

<b>Talousarviotavoite:</b> Henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Toimenpiteet on edennyt suunnitellusti		
<b>Mittarit</b>			
Henkilöstön fiilismittari (1-5)	Lähtöarvo 8/2023 3,67	Toteuma-arvo 4/2024 3,41	Tavoitearvo 12/2024 3,7
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2022 23	Toteuma-arvo 4/2024 7,4	Tavoitearvo 12/2024 21
Työhyvinvointikysely (1-10) Uusi kysely (1-5)	Lähtöarvo 4/2023 6,9	Toteuma-arvo 4/2024 3,72	Tavoitearvo 12/2024 7,2

## Talous

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>9 306</b>	<b>0</b>	<b>9 306</b>	<b>2 753</b>	<b>-6 553</b>	<b>29,6</b>	<b>10 058</b>
Myyntitulot	3 515	0	3 515	835	-2 680	23,7	3 576
Maksutulot	2 025	0	2 025	699	-1 326	34,5	1 983
Tuet ja avustukset	3 565	0	3 565	1 162	-2 403	32,6	4 283
Muut toimintatulot	201	0	201	58	-143	28,7	216
<b>Toimintamenot</b>	<b>-154 522</b>	<b>0</b>	<b>-154 522</b>	<b>-51 162</b>	<b>103 359</b>	<b>33,1</b>	<b>-155 776</b>
Henkilöstömenot	-90 302	0	-90 302	-28 987	61 316	32,1	-90 499
Palkat ja palkkiot	-72 072	0	-72 072	-23 239	48 833	32,2	-73 002
Henkilösivumenot	-18 231	0	-18 231	-5 748	12 483	31,5	-17 497
Eläkemenot	-15 980	0	-15 980	-5 102	10 879	31,9	-15 469
Muut henkilösivumenot	-2 250	0	-2 250	-646	1 605	28,7	-2 028
Palveluiden ostot	-24 391	0	-24 391	-9 165	15 227	37,6	-25 666
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 840	0	-2 840	-432	2 408	15,2	-2 636
Avustukset	-2 800	0	-2 800	-811	1 989	29,0	-2 342
Muut toimintamenot	-34 188	0	-34 188	-11 769	22 419	34,4	-34 633
<b>Toimintakate</b>	<b>-145 216</b>	<b>0</b>	<b>-145 216</b>	<b>-48 409</b>	<b>96 807</b>	<b>33,3</b>	<b>-145 718</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-1 577</b>			
Poistot ja arvonalentumiset	-10	0	-10	0	-10	0,0	
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-1 577			
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-145 226</b>	<b>0</b>	<b>-145 226</b>	<b>-49 986</b>			

## Henkilöressit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 734,0	1 752,0	1 743,0

## Toiminnan volyymit

Varhaiskasvatus	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Päiväkotitoiminta ja perhepäivähoito kk/yht, oma toiminta	24 490	27 000	8 658
Päiväkotitoiminta kk/yht, palveluseteli	7 047	7 500	2 386

Perusopetus	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Oppilasmäärä	6 924	6 500	6 933
Erityisen tuen oppilasmäärä	1 189	1 050	1 175
Aamu- ja iltapäivätoimintaan osallistuvat oppilaat	516	600	639
Kuljetusoppilaat (esi- ja perusop. lisäop, valmistava op.)	1 423	1 500	1 388

Lukiokoulutus	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Päivälukioiden/kurssit	1 850	1 880	492
Iltalukio/kurssit	297	320	106
Lukioiden opiskelijamäärä	1 188	1 224	1 039

### 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 33,2 % (tasaisen kertymän mukainen 33,3 %). Talouden ennustetaan toteutuvan koko vuodelta talousarvion mukaisena.

#### Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Sairauspoissaolojen vähentämiseen panostetaan vahvasti kaikilla toimialoilla. Korvaavan työn käytön edistäminen sairauspoissaolojen vähentämiseksi aloitettiin viime vuoden keväällä. Työkykyjohtamista tuetaan ja ennenaikaista eläkkeelle siirtymistä ehkäistään Kevan rahoittamassa Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hankkeessa.

Kaupungin talouden tasapainottamiseksi tulevina vuosina liikunnan ja kulttuurin palveluissa on alkuvuoden aikana tehty palveluanalyysiä ja verrattu toimintaa, taloutta ja henkilöstöresursseja neljään verrokkikaupunkiin. Kaupungin johtoryhmän linjauksen mukaisesti avoimeksi tulevien tehtävien täytössä on noudatettu tiukkaa karsintaa, eläköitymisiä on hyödynnetty ja kuluja karsittu mahdollisuuksien mukaan.

Kouvolan liikuntapalvelut järjesti liikuntaseurojen ja kaupungin välisiä tilaisuuksia yhteistyöstä muun muassa seurayhteistyö -tapaamisten ja lajiryhmäpalavereiden muodossa, joissa tarkoituksena verkostoituminen, yhteistyö ja sen kehittäminen erilaisissa kaupunkia ja seuroja koskevissa asioissa sekä seuraparlamentin uudelleen käynnistäminen.

Kulttuurilähete – pilottihanke yhteistyössä Kymenlaakson hyvinvointialueen kanssa käynnistyi. Läheteellä sosiaali- tai terveydenhuollon ammattilainen ohjaa asiakkaan tämän kotikunnan kulttuurineuvontaan. Liikunnassa vastaava lähete on jo käytössä.

Kaikkien kaupungin tilojen varauksia suunnitellaan keskitettävän yhteen yksikköön. Projektiryhmä on valmistellut asiaa alkuvuoden aikana. Tavoitteena on tarjota kaikki kaupungin vuokrattavissa olevat tilat yhdestä palvelupisteestä ja ottaa käyttöön yksi yhteinen tilavarausohjelma.

Vuodelle 2024 suunnitellut talouden sopeuttamistoimenpiteet ovat pääosin edenneet suunnitellusti. Haanojan kirjaston tilajärjestelyt eivät ole edenneet ja niiden ei odoteta toteutuvan vuoden 2024 aikana.

#### Riskianalyysi

Nuorten hyvinvointi on heikentynyt edelleen, erityisen huolestuttavaa on mielenterveysongelmien lisääntyminen nuorten keskuudessa. Vanhempien jaksaminen tukea varsinkin pienten lasten liikkumisen lisäämistä on keskeisessä roolissa. Riittävän henkilöstöressurssin ja osaamisen säilyminen on toiminnan järjestämisen kannalta keskeistä. Työvoimapula ja kilpailu osaajista on nähtävissä myös liikunta- ja kulttuuripalveluissa.

Väestön väheneminen ja ikääntyminen, erityisesti lasten ja nuorten määrän väheneminen, on ennakoitua nopeampaa, eikä palveluja ja -verkkoa pystytä sopeuttamaan palvelutarpeen laskun mukaisesti. Valtionosuuksien ja verotulojen lasku leikkaa tulevia toimintakatteita niin, että palvelujen määrää ja tasoa joudutaan laskemaan merkittävästi. Kiinteistöihin liittyvät riskit kasvavat koko ajan vanhenevissa, osittain jo teknisen elinkaarensa päässä olevissa kiinteistöissä.

## Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

### Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

<b>Talousarviotavoite:</b> Matalan kynnyksen maksuttomien/edullisten tapahtumien tarjonta ja kehittäminen sekä kulttuuritalojen tapahtumatuotannon kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Tapahtumia on saatu toteutettua osin saatujen avustusten ansiosta.		
<b>Mittarit</b>			
Tapahtumiin osallistuvien määrä (hlö)	Lähtöarvo 12/2023 110 000	Toteuma-arvo 4/2024 37 353	Tavoitearvo 12/2024 116 000
<b>Mittarit</b>			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 0	Tavoitearvo 12/2024 5
<b>Mittarit</b>			
Tapahtumat (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 2 300	Toteuma-arvo 4/2024 647	Tavoitearvo 12/2024 2 500
<b>Talousarviotavoite:</b> Pääkirjaston uudistaminen kaikkien yhteiseksi tilaksi yhteistyössä opiston ja muiden käyttäjien kanssa. Erityishuomio kiinnitetään lapsiin, nuoriin ja lapsiperheisiin.	<b>Tilannekuvaus:</b> Aloittaminen lykkääntyi hankesuunnittelun henkilöstöressipuuutteen vuoksi. Toukokuulle sovittu palaveri käyttäjäryhmien ja tilapuolen kanssa.		
<b>Mittarit</b>			
Osallistamisen toimenpiteet (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 0	Tavoitearvo 12/2024 3
<b>Mittarit</b>			
Suunnittelukokousten määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 2	Toteuma-arvo 4/2024 0	Tavoitearvo 12/2024 10
<b>Talousarviotavoite:</b> Lasten ja nuorten harrastusten mahdollistaminen ja edistäminen yhdessä muiden toimijoiden kanssa	<b>Tilannekuvaus:</b> Taiteen perusopetuksen yhteistyökursseja päiväkodeissa ja avoimessa varhaiskasvatuksessa toteutettiin musiikissa, sanataiteessa ja kuvataiteessa.  Seurakyselyllä haettiin vastauksia seuraavia tietoja: perustietoja paikallisesta seuratoiminnasta, seurojen tyytyväisyys nykytilanteeseen, tulevaisuuden haasteet ja toiminnan kehittäminen, tulosten kuntavertailua.		
<b>Mittarit</b>			
Järjestötapaamiset (lkm/v)	Lähtöarvo 12/2023 2	Toteuma-arvo 4/2024 2	Tavoitearvo 12/2024 2
<b>Mittarit</b>			
Tapahtumiin osallistuvien määrä (hlö)	Lähtöarvo 12/2023 770	Toteuma-arvo 4/2024 500	Tavoitearvo 12/2024 700



## Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat

<b>Talousarviotavoite:</b> Sähköisten palveluiden lisääminen liikunnan ja kulttuurin asiakaspalveluprosesseissa	<b>Tilannekuvaus:</b> Museon kokoelmien digitointi on edistynyt, mutta verkossa julkaistaan aineistoja kootusti vasta seuraavan tarkastelujakson 5-9/24 aikana. Hellewi-Timmi -integraatio on otettu käyttöön. Liikuntakurssien tilavaraukset siirtyvät suoraan Hellewistä Timmiin.		
<b>Mittarit</b>			
Digitoitujen objektien määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 4 800	Toteuma-arvo 4/2024 4 800	Tavoitearvo 12/2024 7 000
<b>Mittarit</b>			
Verkkokaupassa tehdyt ostot (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 231	Toteuma-arvo 4/2024 208	Tavoitearvo 12/2024 500

## Talous

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>3 570</b>	<b>0</b>	<b>3 570</b>	<b>1 300</b>	<b>-2 270</b>	<b>36,4</b>	<b>3 439</b>
Myyntitulot	1 106	0	1 106	472	-633	42,7	1 108
Maksutulot	460	0	460	195	-265	42,4	450
Tuet ja avustukset	148	0	148	54	-94	36,3	216
Muut toimintatulot	1 856	0	1 856	579	-1 277	31,2	1 665
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0		
<b>Toimintamenot</b>	<b>-29 418</b>	<b>0</b>	<b>-29 418</b>	<b>-9 886</b>	<b>19 532</b>	<b>33,6</b>	<b>-29 333</b>
Henkilöstömenot	-6 421	0	-6 421	-2 038	4 383	31,7	-6 175
Palkat ja palkkiot	-5 146	0	-5 146	-1 644	3 501	32,0	-4 911
Henkilösivumenot	-1 275	0	-1 275	-393	882	30,9	-1 264
Eläkemenot	-1 117	0	-1 117	-350	767	31,3	-1 062
Muut henkilösivumenot	-158	0	-158	-43	115	27,5	-202
Palveluiden ostot	-4 645	0	-4 645	-1 567	3 078	33,7	-4 775
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-906	0	-906	-325	580	35,9	-900
Avustukset	-2 893	0	-2 893	-950	1 943	32,8	-2 893
Muut toimintamenot	-14 553	0	-14 553	-5 006	9 547	34,4	-14 590
<b>Toimintakate</b>	<b>-25 849</b>	<b>0</b>	<b>-25 849</b>	<b>-8 586</b>	<b>17 262</b>	<b>33,2</b>	<b>-25 894</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-439</b>	<b>0</b>	<b>-439</b>	<b>-291</b>			
Poistot ja arvonalentumiset	-439	0	-439	-126	314	28,6	-439
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-165			
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-26 288</b>	<b>0</b>	<b>-26 288</b>	<b>-8 877</b>			

## Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Liikunta- ja kulttuurilautakunta	182,9	116,4	112,7

Liikuntapaikkapalvelun henkilöstö (70 htv) siirtyi tekniikan ja ympäristön toimialalle 1.1.2024.

## Toiminnan volyymit

<b>Liikunta</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Uimahallien kävijämäärä	166 090	170 000	97 715
Kuntosalien kävijämäärä	14 817	15 000	12 123
Liikuntapaikkojen kävijämäärä	979 504	1 500 000	340 410
Liikunnanohjauksen kävijämäärä	12 574	10 000	8 258
Liikuntapalvelujen tapahtumien määrä	26	15	9

<b>Kulttuuri</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Kirjastokäynnit	550 207	550 000	224 479
Museoiden kävijämäärä	16 023	17 000	4 390
Kulttuurikasvatuksen kävijämäärä	15 604	15 000	6 727
Kulttuuritapahtumien kävijämäärä	24 779	18 000	2 094
Kirjaston tapahtumien määrä	628	400	217
Museoiden tapahtumien määrä	145	200	48
Kulttuurikasvatuksen tapahtumien määrä	520	600	237
Kulttuuritapahtumien määrä	30	30	11
Kulttuuritalojen kävijämäärä	100 606	115 000	13 380

<b>Vapaa sivistystyö</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Kansalaisopiston kurssilaisten määrä	5 902	5 500	4 076
Kansalaisopiston kurssien määrä	1 095	700	525
Kansalaisopiston tapahtumat	30	30	28

### 3.3 Tekniikka ja ympäristö

Tekniikka- ja ympäristö toimialaan kuuluu kaksi lautakuntaa tekninen lautakunta ja Kymen jätelautakunta. Lisäksi teknisen lautakunnan alaisena toimii lupajaosto. Lupajaosto toimii maankäyttö ja rakennuslain tarkoittamana rakennusvalvontaviranomaisena. Teknisen lautakunnan lupajaosto toimii myös ympäristönsuojelulain tarkoittamana kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena sekä terveydensuojelulain tarkoittamana kunnan terveydensuojeluviranomaisena.

Tekniikka ja ympäristö 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>39 081</b>	<b>0</b>	<b>39 081</b>	<b>12 572</b>	<b>-26 509</b>	<b>32,2</b>	<b>39 304</b>
Myyntitulot	27 475	0	27 475	9 072	-18 403	33,0	27 578
Maksutulot	1 463	0	1 463	541	-922	37,0	1 455
Tuet ja avustukset	1 179	0	1 179	440	-739	37,3	1 270
Muut toimintatulot	8 964	0	8 964	2 520	-6 444	28,1	9 002
Valmistus omaan käyttöön	1 444	0	1 444	111	-1 333	7,7	1 317
<b>Toimintamenot</b>	<b>-57 240</b>	<b>0</b>	<b>-57 240</b>	<b>-19 287</b>	<b>37 953</b>	<b>33,7</b>	<b>-57 695</b>
Henkilöstömenot	-26 935	0	-26 935	-8 085	18 850	30,0	-26 832
Palkat ja palkkiot	-21 515	0	-21 515	-6 461	15 053	30,0	-21 499
Henkilösivumenot	-5 420	0	-5 420	-1 624	3 796	30,0	-5 333
Eläkemenot	-4 756	0	-4 756	-1 443	3 312	30,4	-4 728
Muut henkilösivumenot	-664	0	-664	-180	484	27,2	-605
Palveluiden ostot	-17 205	0	-17 205	-6 243	10 963	36,3	-17 651
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 067	0	-7 067	-2 703	4 363	38,3	-7 532
Avustukset	-637	0	-637	-138	498	21,7	-671
Muut toimintamenot	-5 396	0	-5 396	-2 118	3 279	39,2	-5 009
<b>Toimintakate</b>	<b>-16 715</b>	<b>0</b>	<b>-16 715</b>	<b>-6 604</b>	<b>10 111</b>	<b>39,5</b>	<b>-17 073</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-14 348</b>	<b>0</b>	<b>-14 348</b>	<b>-4 878</b>			
Poistot ja arvonalentumiset	-14 348	0	-14 348	-4 550	9 798	31,7	-14 348
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-328			
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-31 063</b>	<b>0</b>	<b>-31 063</b>	<b>-11 482</b>			

#### 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 2024 talousarviossa määritellyjä tavoitteitaan ja lakisääteisiä tehtäviään kaupunkilaisille. Alkuvuotta on kuormittanut viime vuoden tapaan runsasluminen ja pitkälle kevääseen kestänyt talvi, joka aiheutti yhdyskuntatekniikkaan ja kiinteistöhoitopalveluihin tavanomaista talvea huomattavasti enemmän kustannuksia. Talvihoidon kustannukset ovat jääneet vuoden takaiseen talveen verrattuna noin 0,4 milj. euroa pienemmiksi, mutta palvelujen ostoja on kertynyt noin 0,51 milj. euroa tasaista kertymää enemmän sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat -hankintoja noin 0,35 milj. euroa tasaista kertymää enemmän. Lautakunnan alaisten palvelujen toimintakulujen arvioidaan ylittyvän noin 0,5 milj. euroa johtuen yhdyskuntatekniikan ja kiinteistöpalvelujen talvihoidon kustannuksista.

Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli huhtikuun lopussa 12,5 milj. euroa eli 32,0 % koko vuoden toimintatuottojen tavoitteesta. Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän noin 0,2 milj. euroa johtuen pääosin joukkoliikenteen lipputulujen noususta. Toimintakulut olivat 19,2

milj. euroa eli 33,7 % koko vuodelle varatuista toimintakuluista. Tasaiseen kertymään (33,3 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 30,0 %, mutta palveluiden ostoja 36,3 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 38,3 %.

Henkilöstökuluja on kertynyt vuoden ensimmäisellä kolmanneksella noin 0,45 milj. euroa tasaista kertymää vähemmän. Osassa palveluita rekrytoinnit ovat joko venyneet tai täyttölupien myöntämistä siirretty talouden sopeuttamisprosessin ajaksi. Toimialan palvelut ovat sopeuttaneet talouttaan päivittämällä palvelutasoa, vähentämällä hankintoja sekä hyödyntämällä eläkepoistumaa. Tämän hetken ennuste on, että toimintakate tulee ylittymään noin 0,4 milj. euroa.

Teknisen lautakunnan alaisten palvelujen vakinaisten henkilöiden määrä oli huhtikuun lopussa 507 henkilöä. Määräaikaisen henkilöstön lukumäärä oli 76 henkilöä, joista 55 oli työllistettyjä. Henkilöstön viimeisin fiilismittaus toteutettiin huhtikuussa 2024. Työhön tyytyväisten tai erittäin tyytyväisten osuus oli huhtikuun 2024 mittauksessa 69 % ja työhön tyytymättömien osuus oli 13 %. Vuoden takaiseen mittaukseen verrattuna tyytyväisten osuus oli kasvanut 67 %:sta 69 %:iin ja tyytymättömien osuus oli kasvanut 10 %:sta 13 %:iin. Henkilöstön sairauspoissaoloja oli kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 7,3 kpv/htv ja työtapaturmia 25 kpl, kun taas vuosi sitten vastaavaan ajankohtaan sairauspoissaoloja oli 8,4 kpv/htv ja työtapaturmia 12 kpl.

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

Kaupungin elinvoimaisuuteen liittyvät hankkeet on priorisoitu toimialan palveluprosesseissa. Teknisen lautakunnan alaisissa palveluissa on toteutettu palveluysikkökohtaiset palveluanalyysit, joiden pohjalta on määritelty talouden sopeuttamisen toimenpiteitä. Lautakunnan alaisten palvelujen henkilöstön eläköityminen ja vaihtuvuus on edelleen korkealla tasolla. Resurssivajetta paikataan kiireellisissä prosesseissa tarvittaessa ostopalveluin.

Koulujen puhtauspalvelujen palvelukuvauksia on päivitetty ja siivouskertoja harvennettu käyttäjämäärät huomioiden. Erilliskorvauksia on vähennetty ja työaikamuutoksia otettu käyttöön. Tyhjillään olevien rakennusten kiinteistönhoidon resursseja on vähennetty. Eri palveluysikköiden yhteistyötä on lisätty.

### **Riskianalyysi**

Talousarviota 2024 laadittaessa merkittävimäksi teknisen lautakunnan alaisia palveluita koskevaksi toiminnalliseksi riskiksi palveluissa nähtiin erittäin tiukka budjetti, joka ohjaa palveluiden toiminnassa toteuttamaan vain lakisääteiset ja välttämättömät tehtävät. Henkilöstön työkuorma on pysynyt jo vuosia korkealla ja tämä on nähtävissä myös keväällä 2024 toteutetussa henkilöstön työhyvinvointikyselyssä. Useissa palveluissa henkilöstön vaihtuvuus ja hakeutuminen muiden työnantajien palvelukseen on myös kasvanut. Henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseen ja tehtävien mitoittamiseen on kiinnitettävä erityistä huomiota. Lainsäädännön uudistusten ja toimintaympäristön vaatimusten myötä viranomaistoiminnan henkilöstömitoitukset on pidettävä työmäärää vastaavalla tasolla.

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 kiinteistönhoidtopalveluita. Yhdyskuntatekniikan vastuulla on esimerkiksi tärkeä rooli katujen liikenneitävyyden varmistamisessa. Kaupungin katualueiden heikkenevä kunto ja infran korjausvelan kasvu nähdään riskinä. Työtapaturmien määrä on kasvanut merkittävästi alkuvuonna ja niiden ehkäisemiseen kiinnitetään jatkossa erityistä huomiota.

## Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

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

<b>Talousarviotavoite:</b> Laadukkaat kaupungin tekniset palvelut	<b>Tilannekuvaus:</b> Viranomaistoiminnan asiakastyytyvyyttä mitataan verkossa ja kaupungintalon infossa olevalla palautejärjestelmällä.		
<b>Mittarit</b>			
Viranomaistoiminnan asiakastyytyvyys (0–10)	Lähtöarvo 8/2023 7,52	Toteuma-arvo 4/2024 7,95	Tavoitearvo 12/2024 7,5

### Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

<b>Talousarviotavoite:</b> Ydinkeskustan elinvoimaisuutta kasvatetaan	<b>Tilannekuvaus:</b> Ydinkeskustan kehittämiseen liittyviä toimija- ja kiinteistökohtaisia yhteistyöneuvotteluja on pidetty alkuvuoden aikana.		
<b>Mittarit</b>			
Valmiusaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 10	Tavoitearvo 12/2024 100

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

<b>Talousarviotavoite:</b> Käyrälammen alueen kehittäminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Investointien valmistelu etenee projektisuunnitelman mukaisesti.		
<b>Mittarit</b>			
Investointien toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 30	Tavoitearvo 12/2024 100

### Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäminen: Kouvola on logistisesti keskellä kaikkea

<b>Talousarviotavoite:</b> Kaupungin yritystonttivarannon kasvattaminen	<b>Tilannekuvaus:</b> Yritystontit-kärkihankkeen osa-alueittainen valmistelu etenee projektisuunnitelman mukaisesti.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 30	Tavoitearvo 12/2024 100

### Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

<b>Talousarviotavoite:</b> Hyvinvoiva henkilöstö	<b>Tilannekuvaus:</b> Erittäin tyytyväisten ja tyytyväisten osuus laski viime vuoden elokuun tilanteesta 3 %:lla.		
<b>Mittarit</b>			
Erittäin tyytyväisten ja tyytyväisten osuus (%)	Lähtöarvo 8/2023 72.0	Toteuma-arvo 4/2024 69	Tavoitearvo 12/2024 72.0

## Talous

Tekninen lautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>38 714</b>	<b>0</b>	<b>38 714</b>	<b>12 521</b>	<b>-26 192</b>	<b>32,3</b>	<b>38 937</b>
Myyntitulot	27 117	0	27 117	9 025	-18 092	33,3	27 219
Maksutulot	1 463	0	1 463	541	-922	37,0	1 455
Tuet ja avustukset	1 170	0	1 170	436	-734	0,0	1 261
Muut toimintatulot	8 964	0	8 964	2 520	-6 444	28,1	9 002
Valmistus omaan käyttöön	1 444	0	1 444	111	-1 333	7,7	1 317
<b>Toimintamenot</b>	<b>-56 873</b>	<b>0</b>	<b>-56 873</b>	<b>-19 181</b>	<b>37 692</b>	<b>33,7</b>	<b>-57 327</b>
Henkilöstömenot	-26 660	0	-26 660	-8 009	18 651	30,0	-26 556
Palkat ja palkkiot	-21 292	0	-21 292	-6 399	14 892	30,1	-21 276
Henkilösivumenot	-5 368	0	-5 368	-1 609	3 759	30,0	-5 280
Eläkemenot	-4 710	0	-4 710	-1 431	3 280	30,4	-4 682
Muut henkilösivumenot	-658	0	-658	-179	479	27,2	-598
Palveluiden ostot	-17 150	0	-17 150	-6 226	10 925	36,3	-17 596
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 065	0	-7 065	-2 703	4 362	38,3	-7 530
Avustukset	-637	0	-637	-138	498	0,0	-636
Muut toimintamenot	-5 361	0	-5 361	-2 106	3 255	39,3	-5 009
<b>Toimintakate</b>	<b>-16 715</b>	<b>0</b>	<b>-16 715</b>	<b>-6 549</b>	<b>10 166</b>	<b>39,2</b>	<b>-17 073</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>-14 348</b>	<b>0</b>	<b>-14 348</b>	<b>-4 874</b>	<b>9 798</b>	<b>32</b>	<b>-14 348</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-14 348	0	-14 348	-4 550	9 798	31,7	-14 348
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-324			0
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-31 063</b>	<b>0</b>	<b>-31 063</b>	<b>-11 423</b>	<b>19 964</b>		<b>-31 421</b>

## Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Tekninen lautakunta	551,9	587,3	571,6

Liikuntapaikkapalvelut (70 htv) siirtyivät teknisen lautakunnan alaisiin kiinteistöpalveluihin 1.1.2024.

## Toiminnan volyymit

Viranomaispalvelut	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-4/2024
Rakentamisen luvat	561	650	215
Rakentamisen katselmukset	2710	1 900	796
Ympäristöluvitettut laitokset yhteensä, kpl (kunta+AVI)	207	208	205
Ympäristölupapäätökset ja annetut lausunnot luvista/vuosi, kpl	10	10	5
Luvitettujen laitosten tarkastukset/vuosi, kpl (kunta+AVI)	43	39	1
Rekisteröinti-ilmoitukset/vuosi, kpl	4	1	0
Muut (ei-ympäristölupa eikä rekisteröinti) ilmoitukset ja annetut lausunnot, kpl	80	70	69
Maa-ainesluvat kpl	6	8	0
Maa-ainestarkastukset kpl	58	65	0
Terveysvalvonnan valvontakohteet, kpl	2 188	2 100	2270

<b>Viranomaispalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Terveysvalvonnan rekisteröinti-ilmoitukset ja päätökset, kpl	244	150	93
Terveysvalvonnan suunnitelmalliset tarkastukset, kpl	606	520	236
Eläinlääkintähuollon potilaskäynnit, kpl	9269	9 000	4270
Eläinsuojelukäynnit, kpl	281	350	85
Välitetty EU-viljelijätuki, milj. €	22,4	27	1,59
Tiloja tukihaun piirissä	810	800	810
Saapuneet hakemukset, kpl (viljelijätukipalvelut)	4 261	3 300	230

<b>Viranomaispalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Hukkakaura- ja vahinkotarkastukset, kpl	47	45	0
Yksityistieavustukset, €	550 000	500 000	21 025

<b>Kaupunkisuunnittelu</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Asemakaavoitettu alue ha/v	137	80	110
Hyväksytyt kaavat kpl/v	12	12	5
Maan osto ha	71	50	3
Luovutettuja AO-tontteja kpl	10	15	4
Metsää ha	3 888	3 600	3 883
Peltoa ha	724	600	724

<b>Yhdyskuntatekniikka</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Kadut ja kevyen liikenteen väylät km	949	953	953
Rakennettua puistoa ha	223	218	218
Leikkipaikat kpl	108	108	108
Sillat ja tunnelit kpl	129	129	128
Ulkovalaisimet kpl	28 000	28 200	28 000

<b>Kiinteistöpalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Rakennusten hoito, käytössä olevat tilat (m2)	553 000	491 900	435 600
Siivottavat neliöt	270 000	226 317	242 000
Ateriamäärät kpl	1 825 288	2 586 528	1 216 643
Liikuntapaikkojen rakennusten hoito (m2)			65 000
Liikuntapaikkojen kuntoradat/hiihtoladut (km)			138
Liikuntapaikkojen urheilukenttien hoito (kpl)			73

### 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 suunnitelman mukaisina talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut maaliskuun loppuun asti sekä määräaikaisen työntekijän palkkatuki.

#### Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Biojätteiden erilliskeräys

Biojätteiden erilliskeräys omakoti- ja paritaloissa Kouvolan, Kotkan ja Haminan keskustaajamissa alkoi 1.5.2024. Tämä määrittäi hyvin paljon jätelautakunnan alkuvuoden töitä. Tammi-huhtikuun ajan jätelautakuntaan on tullut paljon yhteydenottoja, hakemuksia ja kompostointi-ilmoituksia. Biojätekeräykseen oli huhtikuussa liittynyt noin 74 % liittymisvelvollisista. 40 % liittyneistä on ilmoittanut kompostoivansa biojätteet. Suurin osa kuljetukseen liittyneistä on tilannut tuulettuvan biojäteastian Kymenlaakson Jätteeltä. Jäteastiatoimitukset viivästyivät satama-alan lakoista johtuen, joten myös biojätteen erilliskeräyksen aloittaminen viivästyi osittain.

Jätehuoltoon liittyneiden seuranta

Bio- ja pakkausjätteiden kuljetukset alkoivat heinäkuussa 2023 Kymenlaakson Jätteen toimesta myös Haminassa, Miehikkälässä, Virolahdella, Lapinjärvellä, Pertunmaalla ja Pyhtäällä. Kuljetukseen liittymistä seurattiin ja huomautustenkin jälkeen edelleen liittymättömät siirrettiin alkuvuoden aikana kuntien ympäristönsuojeluviranomaiselle kehotuksia varten.

Pakkausjätekeräykseen liittyneiden taloyhtiöiden osuus liittymisvelvollisista on edellä mainituissa kunnissa huhtikuun lopussa ollut keskimäärin 87 % ja biojätekeräykseen liittyneiden osuus keskimäärin 70 %. Kouvolassa, Iitissä, Kotkassa ja Mäntyharjulla liittymisosuus on keskimäärin 95 % pakkausjätteiden ja 93 % biojätteiden osalta. Näissä kunnissa on bio- ja pakkausjätekeräys ollut kunnan (eli Kymenlaakson Jätteen) järjestämänä jo pitempään. Bio- ja pakkausjätteiden erilliskeräysvelvoite on ollut kuitenkin kaikilla taloyhtiöillä kaikissa kunnissa jo hyvin pitkään.

Jätehuollon systemaattisempaa seurantaa ja tilanteen helpompaa tilastointia varten on tilattu rekisterikysely, joka seuraa rekisteristä jokaisen asuinrakennuksen jätehuoltovelvoitteita sekä jätteenkuljetustilannetta jätelajeittain kerran vuorokaudessa. Kyselytyökalun kehittäminen jatkuu vielä.

Jätehuollon suuntaviivojen määrittely

Jätepoliittinen ohjelma sekä myös jätehuollon palvelutaso vuosille 2025–2030 tehdään tänä vuonna. Kunnat nimesivät jäsenet ohjausryhmään. Työskentely alkoi Alueellisessa jätehuoltoseminaarissa maaliskuussa ja jatkui toukokuun puolella pidetyssä ohjausryhmän kokouksessa. Luonnosten on määrä olla valmiina elokuussa.

Pyhtään Kaunissaaren jätehuolto

Kymen jätelautakunta päätti maaliskuussa, että Pyhtään Kaunissaaren jätehuolto loppujätteen osalta järjestetään jatkossakin saarella ja asetti sille erillisen Kaunissaaren saaristotaksan, koska saareen järjestetty jätehuolto on huomattavasti kalliimpaa kuin mantereelle järjestetty. Toinen vaihtoehto olisi ollut se, että Kaunissaaren asukkaat tuovat jätteensä mantereelle loppujätteen lukollisiin yhteiskeräyspisteisiin.



## Hakemusten ja ilmoitusten käsittely

Hakemuksia ja ilmoituksia on saapunut tammi-huhtikuussa yhteensä 3 781 kpl, joista kompostointi-ilmoituksia 3 532 kpl, jäteastian tyhjennysväli-ilmoituksia 116 kpl ja jätemaksun kohtuullistamishakemuksia 79 kpl. Lisäksi muita hakemuksia ja ilmoituksia oli 54 kpl. Biojätteen erilliskeräyksen alkaminen on näkynyt etenkin kompostointi-ilmoitusten määrässä, mutta myös muissa hakemuksissa ja ilmoituksissa. Kompostointi-ilmoituksista on saapunut paperisena tammi-huhtikuussa 423 kpl.

Sähköisetkin kompostointi-ilmoitukset vaativat tällä hetkellä paljon käsityötä. Alkuvuonna on tilattu uusi sähköinen kompostointi-ilmoituslomake, joka veisi asiakkaan tekemän ilmoituksen pääsääntöisesti suoraan rekisteriin. Lomakkeen tilanteesta ja aikataulusta ei tällä hetkellä ole tietoa, vaikka toimittajaa on patisteltu. Kaikki paperiset ilmoitukset pitää viedä rekisteriin käsin. Tähän ei ole käytännössä ollut aikaa kuin satunnaisesti. Rekisteristä puuttuu myös kaikki ne sähköiset ilmoitukset, jotka eivät automaattiajoissa ole päätyneet rekisteriin. Näistä vain osa on saatu käsin syötettyä tai linkitettyä rekisteriin. Rekisterin puutteellisuus aiheuttaa myös haasteita Kymenlaakson Jätteen asiakaspalvelulle. Kymen jätelautakunnan ja Kymenlaakson Jätteen yhteistyö onkin ollut alkuvuoden aikana hyvin tiivistä.

Viranhaltijapäätöksiä jätehuoltomääräyksistä poikkeamiseksi tai jätemaksun kohtuullistamiseksi tehtiin tammi-huhtikuussa 26 kpl. Talousarviossa on arvioitu, että päätöksiä tehtäisiin tänä vuonna 800 kpl, joka on todennäköisesti yläkanttiin arvioitu. Hakemuksia on tullut hieman odotettua vähemmän. Hakemusten käsittelyaika on ollut hyvin pitkä ja etenkin alkuvuoden päätösmäärä on hyvin pieni. Hakemukset ovat päässeet ruuhkautumaan jo viime vuoden puolella ja myös alkuvuoden biojätekeräykseen valmistautuminen lisäsi ruuhkaa. Jätelautakunnan henkilöstössä tapahtui vuodenvaihteessa muutoksia, jotka vaikuttivat hakemusten käsittelyvauhtiin etenkin helmimaaliskuussa ja tammikuussa ei käytännössä ollut ollenkaan henkilöä tekemässä päätösten valmistelua. Tällä hetkellä käsittelyvauhti on jo parantunut paljon.

Sisäisin työjärjestelyin on pyritty saamaan vauhtia hakemusten käsittelyyn. Lisäksi määräaikainen työntekijä on hoitanut mm. kompostointi-ilmoituksiin liittyviä asioita, käsitellyt tyhjennysväli-ilmoituksia ja tehnyt asiakaspalvelua, jotta pahasti ruuhkautuneiden hakemusten käsittelyä on saatu sujuvammaksi.

## Riskianalyysi

Yhteistyö kuntien ja Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa on toiminut edelleen hyvin.

Toiminnalliset riskit liittyvät jätehuollossa tapahtuviin muutoksiin, vanhoihin ja uusiin hakemusruuhkiin ja henkilöstömuutoksiin. Prosesseja pyritään kehittämään ja automatisoimaan ja niin on toimittukin, mm. tilaamalla uusi kompostointi-ilmoituslomake ja jätehuollon seurantatyökalu, joita ei kuitenkaan vielä ole saatu käyttöön.

Hakemusten käsittelyaika on tällä hetkellä hyvin pitkä ja se tulee olemaan sitä vielä jonkin aikaa. Hakemusruuhkan purkaminen ja hakemusten käsittelyn sekä kompostointirekisterin ajan tasalle saaminen on asiakaspalvelun kannalta ensisijainen tavoite.

## Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

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

<b>Talousarviotavoite:</b> Laadukkaat palvelut ja tyytyväinen asiakas	<b>Tilannekuvaus:</b> Hakemusten keskimääräinen käsittelyaika tällä hetkellä hyvin pitkä.		
<b>Mittarit</b>			
Käsittelyaika (päivää)	Lähtöarvo 8/2023 47,4	Toteuma-arvo 4/2024 87,2	Tavoitearvo 12/2024 42

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

<b>Talousarviotavoite:</b> Jätehuoltomääräysten mukaiset jätehuoltopalvelut asukkailla. Kasvatetaan järjestettyyn jätteenkuljetukseen liittyneiden osuutta liittymisvelvollisista.	<b>Tilannekuvaus:</b> Bio- ja pakkausjätteiden erilliskeräykseen liittyneiden taloyhtiöiden osuus liittymisvelvollisista on kasvanut.		
<b>Mittarit</b>			
Liittyneiden osuus (%)	Lähtöarvo 8/2023 84 (83,6)	Toteuma-arvo 4/2024 84,2	Tavoitearvo 12/2024 88
<b>Talousarviotavoite:</b> Jätehuollon yhteisten suuntaviivojen määrittely vuosille 2025–2030	<b>Tilannekuvaus:</b> Jätepoliittisen ohjelman ja Jätehuollon palvelutason valmistelu on aloitettu yhdessä kuntien nimeämän ohjausryhmän kanssa.		
<b>Mittarit</b>			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 4/2024 20	Tavoitearvo 12/2024 100

## Talous

Kymen jätelautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Toimintatulot</b>	<b>367</b>	<b>0</b>	<b>367</b>	<b>51</b>	<b>-316</b>	<b>13,9</b>	<b>367</b>
Myyntitulot	358	0	358	47	-311	13,2	358
Tuet ja avustukset	9	0	9	4	-5		9
<b>Toimintamenot</b>	<b>-367</b>	<b>0</b>	<b>-367</b>	<b>-106</b>	<b>261</b>	<b>28,9</b>	<b>-367</b>
Henkilöstömenot	-275	0	-275	-77	199	27,8	-275
Palkat ja palkkiot	-223	0	-223	-62	161	27,9	-223
Henkilösivumenot	-52	0	-52	-14	38	27,6	-52
Eläkemenot	-46	0	-46	-13	33	28,1	-46
Muut henkilösivumenot	-7	0	-7	-2	5	24,3	-7
Palveluiden ostot	-55	0	-55	-17	38	31,7	-55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	0	-2	0	1	10,5	-2
Muut toimintamenot	-35	0	-35	-12	23	33,9	-35
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-55</b>	<b>-55</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>
<b>Laskennalliset kustannukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>			<b>0</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0			0
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-4			0
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-59</b>			<b>0</b>

**Henkilöresurssit**

<b>Henkilöstön määrä henkilötyövuosina</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Kymen jätelautakunta	3,5	4,5	4,2

**Toiminnan volyymit**

<b>Kymen jätelautakunta</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1–4/2024</b>
Saapuneiden hakemusten ja ilmoitusten määrä	6 401	6 000	3 727
Tehtyjen viranhaltijapäätösten määrä	825	800	26

## 3.4 Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta

Kouvolan kaupunki	Talousarvio	Toteutuma 1-4/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
<b>Tarkastuslautakunta</b>					
Toimintamenot	-189	-39	151	20,4	-189
<b>Toimintakate</b>	<b>-189</b>	<b>-39</b>	<b>151</b>	<b>20,4</b>	<b>-189</b>
<b>Kaupunginhallitus</b>					
Toimintatulot	68 110	22 884	-45 226	33,6	68 110
Valmistus omaan käyttöön	460	1	-459	0,1	460
Toimintamenot	-67 442	-23 140	44 303	34,3	-67 442
<b>Toimintakate</b>	<b>1 128</b>	<b>-255</b>	<b>-1 383</b>	<b>-22,6</b>	<b>1 128</b>
<b>Konsernipalvelut yhteensä</b>					
Toimintatulot	68 110	22 884	-45 226	33,6	68 110
Valmistus omaan käyttöön	460	1	-459	0,1	460
Toimintamenot	-67 632	-23 178	44 453	34,3	-67 631
<b>Toimintakate</b>	<b>939</b>	<b>-294</b>	<b>-1 233</b>	<b>-31,3</b>	<b>939</b>
<b>Kasvatus- ja opetuslautakunta</b>					
Toimintatulot	9 306	2 753	-6 553	29,6	10 058
Toimintamenot	-154 522	-51 162	103 359	33,1	-155 776
<b>Toimintakate</b>	<b>-145 216</b>	<b>-48 409</b>	<b>96 807</b>	<b>33,3</b>	<b>-145 718</b>
<b>Liikunta- ja kulttuurilautakunta</b>					
Toimintatulot	3 570	1 300	-2 270	36,4	3 439
Toimintamenot	-29 418	-9 886	19 532	33,6	-29 333
<b>Toimintakate</b>	<b>-25 849</b>	<b>-8 586</b>	<b>17 262</b>	<b>33,2</b>	<b>-25 894</b>
<b>Sivistys yhteensä</b>					
Toimintatulot	12 875	4 053	-8 822	31,5	13 497
Toimintamenot	-183 940	-61 049	122 891	33,2	-185 109
<b>Toimintakate</b>	<b>-171 064</b>	<b>-56 995</b>	<b>114 069</b>	<b>33,3</b>	<b>-171 612</b>
<b>Tekninen lautakunta</b>					
Toimintatulot	38 714	12 521	-26 192	32,3	38 937
Valmistus omaan käyttöön	1 444	111	-1 333	7,7	1 317
Toimintamenot	-56 873	-19 181	37 692	33,7	-57 327
<b>Toimintakate</b>	<b>-16 715</b>	<b>-6 549</b>	<b>10 166</b>	<b>39,2</b>	<b>-17 073</b>
<b>Kymen jätelautakunta</b>					
Toimintatulot	367	51	-316	13,9	367
Toimintamenot	-367	-106	261	28,9	-367
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>-55</b>	<b>-55</b>		<b>0</b>
<b>Tekninen ja ympäristö yhteensä</b>					
Toimintatulot	39 081	12 572	-26 509	32,2	39 304
Valmistus omaan käyttöön	1 444	111	-1 333	7,7	1 317
Toimintamenot	-57 240	-19 287	37 953	33,7	-57 694
<b>Toimintakate</b>	<b>-16 715</b>	<b>-6 604</b>	<b>10 111</b>	<b>39,5</b>	<b>-17 073</b>
<b>Käyttötalous yhteensä</b>					
Toimintatulot	120 066	39 509	-80 557	32,9	120 911
Valmistus omaan käyttöön	1 904	112	-1 793	5,9	1 777
Toimintamenot	-308 811	-103 515	205 297	33,5	-310 434
<b>Toimintakate</b>	<b>-186 841</b>	<b>-63 894</b>	<b>122 947</b>	<b>34,2</b>	<b>-187 746</b>

#### 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.

Tuloslaskelma (ulk.+sis.) 1000 euroa	TP 2023	TA 2024	Toteuma 1-4/2023	Toteuma 1-4/2024	Poikkeama
<b>Toimintatuotot</b>	<b>119 252</b>	<b>120 066</b>	<b>38 508</b>	<b>39 509</b>	<b>-80 557</b>
Myyntituotot	29 326	32 207	9 289	10 424	-21 783
Maksutuotot	4 023	3 948	1 609	1 435	-2 513
Tuet ja avustukset	9 943	8 144	2 660	2 655	-5 489
Muut toimintatuotot	75 960	75 768	24 950	24 995	-50 772
Valmistus omaan käyttöön	1 769	1 904	156	112	-1 793
<b>Toimintakulut</b>	<b>-307 824</b>	<b>-308 811</b>	<b>-101 224</b>	<b>-103 515</b>	<b>205 297</b>
Henkilöstökulut	-139 219	-137 078	-43 263	-43 235	93 843
Palkat ja palkkiot	-110 572	-109 705	-34 264	-34 730	74 975
Henkilösivukulut	-28 648	-27 372	-8 999	-8 505	18 868
Eläkekulut	-24 422	-23 980	-7 587	-7 549	16 432
Muut henkilösivukulut	-4 225	-3 392	-1 412	-956	2 436
Palvelujen ostot	-73 471	-73 962	-25 475	-27 137	46 825
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 997	-21 605	-8 252	-7 808	13 797
Avustukset	-15 325	-14 662	-4 885	-4 493	10 170
Muut toimintakulut	-57 813	-61 504	-19 348	-20 842	40 662
<b>Toimintakate</b>	<b>-186 803</b>	<b>-186 841</b>	<b>-62 560</b>	<b>-63 894</b>	<b>122 947</b>
Verotulot	212 573	201 800	90 552	67 455	-134 345
Valtionosuudet	18 140	-4 083	5 613	-1 913	2 170
Rahoitustuotot ja -kulut	3 657	6 321	5 384	-1 062	-7 383
Korkotuotot	3 523	1 940	456	364	-1 576
Muut rahoitustuotot	8 309	11 990	6 007	280	-11 710
Korkokulut	-7 591	-7 400	-788	-1 516	5 884
Muut rahoituskulut	-584	-209	-291	-190	19
<b>Vuosikate</b>	<b>47 567</b>	<b>17 197</b>	<b>38 989</b>	<b>586</b>	<b>-16 611</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-27 867	-27 600	-8 439	-8 773	18 827
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>19 700</b>	<b>-10 403</b>	<b>30 550</b>	<b>-8 187</b>	<b>2 216</b>
Poistoeron muutos	71	71	18	18	-53
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>19 771</b>	<b>-10 332</b>	<b>30 568</b>	<b>-8 169</b>	<b>2 163</b>

Toimintatuottojen toteutuma on huhtikuun lopussa 39,5 milj. euroa. Myyntituottojen toteutuma oli 10,4 milj. euroa ja maksutuottojen 1,4 milj. euroa. Avustuksia on huhtikuun loppuun mennessä saatu 2,7 milj. euroa. Muut toimintatulot, 25,0 milj. euroa, sisältävät mm. vuokratuotot (24,7 milj. euroa), josta ulkoisten vuokratuottojen osuus oli 6,8 milj. euroa. Erään sisältyy myös pysyvien vastaavien myyntivoitot, toteuma noin 0,1 milj. euroa.

Toimintakulut ovat huhtikuun lopussa 103,5 milj. euroa (33,57 %). Henkilöstökuluja on kertynyt 43,2 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 34,7 milj. euroa (31,7 %). Henkilöstöstä ja kustannuksista on kerrottu tarkemmin osavuosisikatsauksen Henkilöstö -osiassa.

Palvelujen ostojen toteuma on huhtikuun lopussa 27,1 milj. euroa. Asiakaspalvelujen ostojen kertymä on 2,9 milj. euroa (39,1 %). Asiakaspalvelujen ostoihin sisältyy palvelusetelit, joiden toteutuma huhtikuun lopussa on 2,0 milj. euroa (41,1 %). Muiden palvelujen ostoja on kertynyt 24,3 milj. euroa (36,4 %). Aineisiin ja tarvikkeisiin on käytetty 7,8 milj. euroa. Lämmitykseen ja sähkөөn on huhtikuun

lopussa käytetty 4,6 milj. euroa (59,3 %) ja polttoaineisiin 0,2 milj. euroa (30,8 %). Avustuksia on maksettu 4,5 milj. euroa. Avustusten maksu painottuu loppuvuoteen. Muiden toimintakulujen toteutuma on 20,8 milj. euroa (33,9 %). Muut toimintakulut sisältävät vuokramenot, joita on toteutunut 20,3 milj. euroa (ulkoisten osuus 2,4 milj. euroa) sekä pysyvien vastaavien myyntitappiot, joiden toteutuma on noin 24 000 euroa.

Toimintakatteeksi muodostui -103,5 milj. euroa (33,5 %), muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan oli 2,1 %.

Verotulojen kertymä huhtikuun lopussa oli 67,5 milj. euroa. Kunnallisveroja on kertynyt 56,1 milj. euroa eli -19,9 milj. euroa (-26,2 %) edellisvuotta vähemmän. Yhteisöverojen kertymä huhtikuun lopussa oli 9,6 milj. euroa eli noin 13,6 % edellisvuotta alhaisempi. Kiinteistöverokertymä on 1,8 milj. euroa. Toukokuun tilanteessa verotulojen kertymä on 83,1 milj. euroa. Alkuvuodesta verotuloja kertyi suhteellisesti enemmän, koska veronpalautuksia vähennetään tilityksistä kesäkuusta lähtien.

Valtionosuuksien toteuma huhtikuun lopussa oli -1,9 milj. euroa eli noin -7,5 milj. euroa edellisvuotta alhaisempi. Peruspalveluiden valtionosuuksista vähennetään toteutuneisiin sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoimen kustannuksiin perustuvat kustannusten sekä tulojen siirto kunnilta valtiolle.

Rahoitustuottojen kertymä on huhtikuun lopussa 1,0 milj. euroa ja rahoituskulujen noin 1,7 milj. euroa. Osinkotuottoja ei ole huhtikuun loppuun mennessä kertynyt lainkaan. Arvopapereiden myyntivoittoja kertyi noin 0,2 milj. euroa. Korkokulut olivat 1,5 milj. euroa, arvopapereiden luovutustappioita kertyi noin 15 000 euroa sekä arvonalentuminen pysyvien vastaavien sijoituksista (KOY Asentajankatu 9) oli noin 0,2 milj. euroa.

Vuosikatteeksi muodostui 0,6 milj. euroa. Tulokseksi muodostui poistojen jälkeen -8,2 milj. euroa. Poistojen ja arvonalentumisten kertymä huhtikuun lopussa oli 8,8 milj. euroa.

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

Seuraava laskelma on kaupungin ulkoinen tuloslaskelma, josta sisäiset erät on eliminoitu.

<b>Tuloslaskelma (ulkoinen)</b> <b>1000 euroa</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Toteuma</b> <b>1-4/2023</b>	<b>Toteuma</b> <b>1-4/2024</b>	<b>Poikkeama</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>47 534</b>	<b>42 688</b>	<b>14 112</b>	<b>13 449</b>	<b>-29 240</b>
Myyntituotot	8 466	7 806	2 020	2 312	-5 494
Maksutuotot	3 902	3 904	1 506	1 405	-2 499
Tuet ja avustukset	9 943	8 144	2 660	2 655	-6
Muut toimintatuotot	25 224	22 834	7 925	7 076	-849
Valmistus omaan käyttöön	1 769	1 904	156	112	-44
<b>Toimintakulut</b>	<b>-236 106</b>	<b>-231 434</b>	<b>-76 828</b>	<b>-77 454</b>	<b>153 980</b>
Henkilöstökulut	-139 219	-137 078	-43 263	-43 235	93 843
Palkat ja palkkiot	-110 572	-109 705	-34 264	-34 730	74 975
Henkilösivukulut	-28 648	-27 372	-8 999	-8 505	18 868
Eläkekulut	-24 422	-23 980	-7 587	-7 549	16 432
Muut henkilösivukulut	-4 225	-3 392	-1 412	-956	2 436
Palvelujen ostot	-52 792	-49 501	-18 181	-19 025	30 476
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 705	-21 605	-8 183	-7 788	13 817
Avustukset	-15 325	-14 662	-4 885	-4 493	10 170
Muut toimintakulut	-7 065	-8 587	-2 316	-2 913	5 675
<b>Toimintakate</b>	<b>-186 803</b>	<b>-186 841</b>	<b>-62 560</b>	<b>-63 894</b>	<b>122 947</b>
Verotulot	212 573	201 800	90 552	67 455	-134 345
Valtionosuudet	18 140	-4 083	5 613	-1 913	2 170
Rahoitustuotot ja -kulut	3 657	6 321	5 384	-1 062	-7 383
Korkotuotot	3 523	1 940	456	364	-1 576
Muut rahoitustuotot	8 309	11 990	6 007	280	-11 710
Korkokulut	-7 591	-7 400	-788	-1 516	5 884
Muut rahoituskulut	-584	-209	-291	-190	19
<b>Vuosikate</b>	<b>47 567</b>	<b>17 197</b>	<b>38 989</b>	<b>586</b>	<b>-16 611</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-27 867	-27 600	-8 439	-8 773	18 827
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>19 700</b>	<b>-10 403</b>	<b>30 550</b>	<b>-8 187</b>	<b>2 216</b>
Poistoeron muutos	71	71	18	18	
Rahastojen muutos	0	0	0	0	
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>19 771</b>	<b>-10 332</b>	<b>30 568</b>	<b>-8 169</b>	<b>2 163</b>

## 5 Investointiosa

Kaupungin investointimenoja on toteutunut yhteensä 3,3 milj. euroa ja investointituloja noin 0,4 milj. euroa. Nettoinvestoinneiksi muodostui tammi-huhtikuulta 3,0 milj. euroa. Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 6 milj. euroa talousarviota pienempinä. Investointituloihin sisältyy 0,3 milj. euron KOY Asentajankatu 9 purkamiseen liittyvä luovutustulo (menokirjaus rakennuksissa, liittymismaksuissa, maa-alueissa ja arvonalennus rahoituskuluissa).

Valtuusto on 13.5.2024 hyväksynyt talousarviomuutoksen sijoituksiin, noin 1,3 milj. euroa, sekä teknisen lautakunnan kiinteisiin rakenteisiin ja laitteisiin (perushankkeet) määrärahan lisäyksen noin 1,3 milj. euroa ja yritysalueisiin määrärahan vähennyksen noin 1,3 milj. euroa.

<b>Investoinnit sis. kärkihankkeet, 1 000 e</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA-muutos</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>Tot 1-4/2024</b>	<b>TPE 2024</b>
Aineettomat hyödykkeet	-1 193	0	-1 193	-55	-1 193
Aineelliset hyödykkeet	-33 163	0	-33 163	-3 200	-26 900
Sijoitukset	-290	-1 263	-1 553	-91	-1 553
Investointimenot yhteensä	-34 646	-1 263	-35 909	-3 346	-29 646
Rahoitusosuudet	118	0	118	82	118
Investointien luovutustulot	500	0	500	340	832
Investointitulot yhteensä	618	0	618	422	950
<b>Nettoinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-34 029</b>	<b>-1 263</b>	<b>-35 291</b>	<b>-2 925</b>	<b>-28 696</b>

ICT-investointien toteutuminen on edennyt maltillisesti (tot-% 5,4). 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. ICT-investointien toteutuminen painottuu pääosin loppuvuoteen.

Sijoituksiin on huhtikuun loppuun mennessä kirjattu Itärata Oy:lle perustamissopimuksen mukainen osakkeiden merkintähinta 91 080 euroa.

Tilapalveluiden investointimenojen toteutuma huhtikuun lopussa on 1,8 milj. euroa ja investointitulojen kertymä on noin 0,1 milj. euroa. Investointimenojen ennakoitaan toteutuvan noin 6 milj. euroa talousarviossa ennakoitua pienempinä. Utinkatu 44-48 autohalli ja Utinkatu 85 asuntola on purettu, kohteilla ei ollut tasearvoa.

Rakennusinvestoinnit edenneet arvioitua hitaammin. Korjausinvestointeihin on huhtikuun loppuun mennessä käytetty 1,1 milj. euroa mm. Kouvolan jäähallin korjaustyöt (0,9 milj. euroa), tilojen hankesuunnittelu ja energiatehokkuusinvestoinnit. Uusininvestointien toteuma on huhtikuun lopussa 0,6 milj. euroa. Teatterin hankesuunnittelu on aloitettu. Uimahallin rakentamisvaiheen aloitus siirtynyt syksyyn 2024.

Kuusankosken yhtenäiskoulun tarpeet ovat edelleen avoinna, hankesuunnittelua ei voida edistää suunnitellussa aikataulussa. Keskuskeittiön toteutus on viivästynyt valitusprosessin (Hemsö kiinteistökauppa) vuoksi, valmistelussa on ennakkovaikutusten arviointi eri vaihtoehtoista. Monitoimiareenan rakennuttaminen etenee kaupunginhallituksen 20.5.2024 päätöksellä.

<b>Vaihtoehtoiset rahoitusmuodot, 1 000 e</b>	<b>KUST.ARVIIO</b>	<b>TA 2024</b>
Valkealan monitoimitalo	-29 900	-4 494
Kuusankosken yhtenäiskoulu	-22 200	-1 000
Inkeröisten monitoimitalo	-27 500	-17 000
Keskuskeittiö uudisrakennus	-7 800	-800
Kaunisnurmen päiväkot	-8 000	-1 500
<b>Yhteensä</b>	<b>-95 400</b>	<b>-24 794</b>

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan osalta investointimenoja on toteutunut tammi-huhtikuussa 1,4 milj. euroa (9,4 %) ja investointitulojen kertymä on vähäinen. Maanhankintaan on käytetty huhtikuun loppuun mennessä 0,3 milj. euroa. Maaomaisuuden luovutusvoittojen sekä investointitulojen tavoitteet tullaan saavuttamaan lähinnä yritystonttien myynnin ansiosta. Yritystonttien esirakentamista on edistetty Teholan alueella. Maanhankintaan varatut määrärahat pysyvät talousarvion puitteissa.

Muiden pitkävaikutteisten menojen toteuma huhtikuun lopussa oli vähäinen, muodostuen VT6 Keltti-Tanttari tiesuunnitelman kustannusosuudesta. Kouvolan Vesi Oy laskuttaa kaupungin osuuden hulevesiviemäroinnistä pääosin vasta loppuvuodesta.

Perushankkeiden investointimenojen toteuma oli huhtikuun lopussa 0,8 milj. euroa (tot-% 9,6 %). Perushankkeissa useampi urakkakohde vielä talvitauolla huhtikuun lopussa. Kaupunginvaltuuston 13.5.2024 hyväksymä talousarviomuutos kohdistuu Kasarminkadun rakentamiseen, koska Marjoniemen koulun rakennustyöt vaativat aloittamista jo vuonna 2024.

#### Kärkihankkeet

Kärkihankkeiden investointimenojen toteutuma on huhtikuun lopussa 0,4 milj. euroa. Hankkeiden toteuttaminen painottuu perinteisesti kesään ja loppuvuoteen.

*Käyrälammen alueen kehittämisen* osalta investointien toteutuma oli huhtikuun lopussa 0,2 milj. euroa (tot-% 7,4). Hanke etenee pääosin suunnitellusti.



*Yritysalueet-kärkihanke* etenee ohjausryhmän linjausten ja projektisuunnitelman mukaisesti. Toteuma oli huhtikuun lopussa 0,2 milj. euroa (tot-% 11,1). Kaupunginvaltuusto on 13.5.2024 hyväksynyt noin 1,3 milj. euroa vähennyksen hankkeen määrärahaan. Teholassa on rakennettu ensimmäinen vaihe Kultasuontiestä. Tervaskankaan ja Korian Hiivurin asemakaavojen ehdotukset ovat olleet nähtävillä ja Hiivuriin saatiin yksi tonttivaraus alkuvuodesta. Maanhankintaa on edistetty projektisuunnitelman mukaisesti Hiivurin ja Teholan alueilla.

<b>Kärkihankkeet</b>		<b>Kokonais-</b>		<b>TA-</b>				<b>Ennuste</b>
<b>1000 e</b>		<b>kust.arvio</b>	<b>TA 2024</b>	<b>muutokset</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>Tot.1-4/2024</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>TP 2024</b>
Yritysalueet	Menot	-11 000	-1 750	1 250	-500	-194	306	-500
Yritysalueet	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Yritysalueet	Netto	-11 000	-1 750	1 250	-500	-194	306	-500
Käyrälammen alueen kehittäminen	Menot	-12 891	-2 300	0	-2 300	-171	2 129	-2 300
Käyrälammen alueen kehittäminen	Tulot	379	0	0	0	0	0	0
Käyrälammen alueen kehittäminen	Netto	-12 512	-2 300	0	-2 300	-171	2 129	-2 300
<b>Kärkihankkeet yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>-23 891</b>	<b>-4 050</b>	<b>1 250</b>	<b>-2 800</b>	<b>-364</b>	<b>2 436</b>	<b>-2 800</b>
Kärkihankkeet yhteensä	<b>Netto</b>	<b>-23 512</b>	<b>-4 050</b>	<b>1 250</b>	<b>-2 800</b>	<b>-364</b>	<b>2 436</b>	<b>-2 800</b>

<b>Investoinnit projekteittain/kohteittain</b>							
<b>Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e</b>							
				<b>Menot/</b>			
	<b>KI/UI</b>	<b>Tulot</b>	<b>KUST.ARVIIO</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TOT 4/2024</b>	<b>Poikkeama</b>	
<b>ATK-ohjelmat ja laitteet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-943</b>	<b>-51</b>	<b>892</b>	
Digitalisaation edistäminen	UI				-34	-34	
Rakennusvalvonnan aineiston digitalisointi	UI				-17	-17	
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-1 553</b>	<b>-91</b>	<b>1 462</b>	
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>UI</b>	<b>Tulot</b>		<b>0</b>	<b>332</b>	<b>332</b>	
<b>Tilojen hankesuunnittelu</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-200</b>	<b>-130</b>	<b>70</b>	
<b>Haanojan pk/kirjasto</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	
<b>Myllykosken kirjasto</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	
<b>Kouvolan jäähalli</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>	<b>-7 300</b>	<b>-1 363</b>	<b>-865</b>	<b>498</b>	
<b>Pääkirjaston peruskorjaus</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>	<b>-10 700</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	
<b>Energiatehokkuusinvestoinnit</b>	<b>KI</b>	Menot		-1 000	-54	946	
		Tulot					
		<b>Netto</b>		<b>-1 000</b>	<b>-54</b>	<b>946</b>	
Ruusulaakson päiväkotikoti Valkeala	KI			-50		50	
Valkealan terveyskeskus	KI			-90		90	
Pihlajiston asumisyksikkö Valkeala	KI			-90		90	
Motiva energiakatselmoinnit	KI			-300	-53	247	
Valkealatalo	KI			-175	-1	174	
Valkealan kentän huoltorakennus	KI			-80		80	
Valkealan jäähalli	KI			-115		115	
Saviniemen jalkapallohalli	KI			-100		100	

<b>Investoinnit projekteittain/kohteittain</b>						
<b>Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e</b>						
	<b>KI/UI</b>	<b>Menot/ Tulot</b>	<b>KUST.ARVIIO</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TOT 4/2024</b>	<b>Poikkeama</b>
<b>Pieninvestoinnit, KI</b>	<b>KI</b>	Menot		-2 500	-77	2 423
		Tulot		0	82	82
		<b>Netto</b>		<b>-2 500</b>	<b>6</b>	<b>2 505</b>
Ei kohdetta	KI			-70	0	70
Jaalan koulun korjaustyöt	KI			-70	-4	66
Kuusankosken koulun korjaustyöt	KI			-500	-8	492
Museokokoelmien säilytystilan muutos	KI			-35	0	35
Kouvolan pesäpallokenttä (KSS)	KI			-120	-10	110
Saviniemen koulu korjaustyöt	KI			-30	0	30
Jaakonpuiston päiväkodin korjaustyöt	KI			-280	-9	271
Jokelan koulu korjaustyöt	KI			-30	0	30
Kääpälän koulu akuutit korjaustyöt	KI			-30	0	30
Mansikka-ahon liikuntahalli	KI			-100	-2	98
Vahteron koulu korjaustyöt	KI			-70	0	70
Valkealan metsäeskareiden kota	KI			-30	0	30
Naukion koulu korjaukset	KI			-50	-27	23
Kymintehtaan päiväkotin korjaustyöt	KI			-50	-1	49
Pieninvestointien suunnittelu	KI			0	-1	-1
Elimäen koulu korjaustyöt	KI			-95	0	95
Kuusankoskitalo	KI			-90	0	90
Peippolan päiväkodin keittiön korjaus	KI			-65	0	65
Korian koulu korjaukset	KI			-45	0	45
Eskolanmäen koulu korjaukset	KI			-55	-6	49
Voikkaan koulu rak.automaation päivitys	KI			-35	0	35
Yhteislyseon liikuntahalli	KI			-160	-9	151
Kaupungintalon akuutit korjaukset	KI			-140	0	140
Anjalan kaukalon uusiminen	KI			-40	0	40
Kymin kaukalon uusiminen	KI			-40	0	40
Savinimen tekonurmen uusinta	KI			-270	0	270
Lehtomäen urheilupuiston peruskorjaus	KI			0	-1	-1
Korian varikko, rahoitusosuus	KI			0	82	82
<b>Myynnit, Muut rakennukset</b>	<b>KI</b>	<b>Tulot</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maa- ja vesialueet, kiinteistöjen liittymismaksut</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Teatteri, uudisrakennus</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-30 000</b>	<b>-275</b>	<b>-39</b>	<b>236</b>
<b>Marjoniemen yhtenäiskoulu</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-42 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>
<b>Uusi uimahalli</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-32 800</b>	<b>-7 700</b>	<b>-440</b>	<b>7 260</b>
<b>Liikuntahalli Eskolanmäki</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-5 000</b>	<b>-2 900</b>	<b>0</b>	<b>2 900</b>
<b>Rakennusten osto</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>0</b>	<b>-148</b>	<b>-148</b>
<b>Kalustusrakennushankkeisiin</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-1 170</b>	<b>-21</b>	<b>1 149</b>
Valkealan monitoimitalo	UI			0	-21	-21
	UI			0	0	0
<b>Yhteensä</b>		Menot	-127 800	-20 754	-1 918	18 835
		Tulot	0	0	414	414
		<b>Netto</b>	<b>-127 800</b>	<b>-20 754</b>	<b>-1 504</b>	<b>19 250</b>

Investoinnit projekteittain/kohteittain Tekninen lautakunta, 1 000 e	KI/UI	Menot/ Tulot	KUST.ARVIIO	MTA 2024	TOT 4/2024	Poikkeama
<b>Maa- ja vesialueet</b>	UI	Menot		-2 500	-259	2 241
	UI	Tulot		500	8	-492
	UI	<b>Netto</b>		<b>-2 000</b>	<b>-252</b>	<b>1 748</b>
Kiinteistöjen liittymismaksut	UI	<b>Menot</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>KI Kadut tiet ja kevyt liikenne</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-4 145</b>	<b>-272</b>	<b>3 873</b>
Uudelleenpäällystys	KI			-800	0	800
Pappilanpellon alue	KI			-180	0	180
KI viimeistelytyöt	KI			-30	0	30
Päätekatu KLV	KI			-30	0	30
KI Kaidekorjaukset ja reunatuet	KI			-100	0	100
Ajoratamerkinnt	KI			-70	0	70
Vahteron alue	KI			-100	-86	14
Mettäläntie	KI			-140	-12	128
Ravikylä II	KI			-740	-124	616
Ospantie+Koulutie	KI			-250	-25	225
Itäasemantie	KI			-35	-2	33
Palmutie ym.	KI			-320	-1	319
Tammenmäentie ym.	KI			-810	-13	797
Kaunisnurmen alueen katusaneeraus	KI			-540	-10	530
<b>KI Viheralueet</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-410</b>	<b>-5</b>	<b>405</b>
Leikkipaikat/lähiliikuntapaikat	KI			-190	0	190
Tapulipuisto	KI			-160	-5	155
Monimuotoisuuskohteet	KI			-60	0	60
<b>KI Sillat ja erikoisrakenteet</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-920</b>	<b>-120</b>	<b>800</b>
Muut kohteet/rautatiet	KI			-60	0	60
KI muut erikoisrakenteet	KI			-100	0	100
Siltasaneeraukset	KI			-760	-120	640
<b>KI Ulkovalaistus</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-250</b>	<b>-49</b>	<b>201</b>
Maakaapelointi	KI			-50	-33	17
SpNa-valojen vaihto	KI			-200	-17	183
<b>KI Suunn. ja pieninvestoinnit</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-250</b>	<b>-42</b>	<b>208</b>
KI suunnittelu	KI			-200	-42	158
Ki pieninvestoinnit	KI			-50	0	50
<b>KI Muut maa- ja vesirakenteet</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-210</b>	<b>-1</b>	<b>209</b>
	KI	Tulot		0	0	0
	KI	<b>Netto</b>		<b>-210</b>	<b>-1</b>	<b>209</b>
KI Kuivatuskohteet (ml. Hulevesi)	KI			-130	-1	129
Hulevesikaivonkannet	KI			-80	0	80
<b>KI Liikenteen ohjauslaitteet</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>30</b>
LV ohjausjärj.uusiminen+hali	KI			-30	0	30
<b>Muut pitk.vaik.menot/hulevedet</b>	<b>KI</b>	<b>Menot</b>		<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>Muut pitk.vaik.menot/hulevedet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-105</b>	<b>0</b>	<b>105</b>
<b>Muut pitk.vaik.menot/VT6 Keltti-Tanttari</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-45</b>	<b>-4</b>	<b>41</b>
<b>UI Kadut tiet ja kevyt liikenne</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-1 640</b>	<b>-2</b>	<b>1 638</b>
UI muut liikent.rauh.kohteet	UI			-100	0	100
Halkotorin alue	UI			-30	0	30
Kymin Ruukin alue/Kyminv.	UI			0	0	0
Nurmiranta ym.	UI			-80	0	80
Tommolankatu/Lehtikaari	UI			-50	0	50
Uudet pyörätiet	UI			-130	-2	128
Kasarminkatu	UI			-1 250	0	1 250
<b>UI Viheralueet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-600</b>	<b>-121</b>	<b>479</b>
Rantapuisto	UI			-600	-121	479
<b>UI Suunn. ja pieninvestoinnit</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>		<b>-230</b>	<b>-13</b>	<b>217</b>
UI suunnittelu	UI			-200	-13	187
UI pieninvestoinnit	UI			-30	0	30

<b>Investoinnit projekteittain/kohteittain</b> <b>Tekninen lautakunta, 1 000 e</b>	<b>KI/UI</b>	<b>Menot/ Tulot</b>	<b>KUST.ARVI</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TOT 4/2024</b>	<b>Poikkeama</b>
<b>UI Muut maa- ja vesirakenteet</b>	UI	Menot		-820	-139	681
	UI	Tulot		68	0	-68
	<b>UI</b>	<b>Netto</b>		<b>-753</b>	<b>-139</b>	<b>613</b>
la-pysäkit/pyöräpysäköinti	UI			-135	0	135
la-pysäkit/pyöräpysäköinti, rahoitusosuus	UI			68	0	-68
Maijanaron laajentaminen	UI			-10	0	10
UI Kuivatuskohteet (ml. hulevesi)	UI			-675	-139	536
<b>UI Liikenteen ohjaukset</b>	<b>UI</b>	Menot		-100	-37	63
		Tulot		50	0	-50
	<b>UI</b>	<b>Netto</b>		<b>-50</b>	<b>-37</b>	<b>13</b>
Käpy-viitoitus	UI			-100	-37	63
Käpy-viitoitus, rahoitusosuus	UI			50	0	-50
<b>Yritysalueet</b>	<b>UI</b>	<b>Menot</b>	<b>-11 000</b>	<b>-500</b>	<b>-194</b>	<b>306</b>
Liisakarhunmäki	UI			0	-14	-14
Kultasuontie	UI			-500	-166	334
Hiivuri	UI			0	-2	-2
Tervaskangas	UI			0	-9	-9
Tehola III	UI			0	-3	-3
Matkakeskuskortteli	UI			0	0	0
<b>Käyrälammen kehittäminen</b>	UI	Menot	-12 891	-2 300	-171	2 129
	UI	Tulot	379			
	<b>UI</b>	<b>Netto</b>	<b>-12 512</b>	<b>-2 300</b>	<b>-171</b>	<b>2 129</b>
Jk-pp-väylien parantaminen	UI			-130	-15	115
Käyräjoen silta	UI			-30	-1	29
Käyrälammen ulkoilureitti	UI			0	0	0
Käyrälammen puisto	UI			-2 140	-154	1 986
<b>Investoinnit yhteensä</b>		Menot	-23 891	-15 155	-1 427	13 728
		Tulot	379	618	8	-610
		Netto	-23 512	-14 538	-1 419	13 119

<b>Investoinnit projekteittain/kohteittain</b> <b>Kaupunki, 1 000 e</b>	<b>Menot/Tulot</b>	<b>KUST.ARVI</b>	<b>MTA 2023</b>	<b>TOT 4/2024</b>	<b>Poikkeama</b>
Investoinnit yhteensä	Menot	-151 691	-35 909	-3 346	32 562
Investoinnit yhteensä	Tulot	379	618	422	-196
Investoinnit yhteensä	Netto	-151 312	-35 291	-2 924	32 369

## Investointimäärärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen, sitovuustaso valtuusto

Investointiosassa määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia valtuustoon nähden (bruttositovuus).  
Kaupunginvaltuuston 13.5.2024 hyväksymät talousarviomuutokset on huomioitu.

Investointien määrärahat ja tuloarviot (bruttositovuus), 1000 e		TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	Toteutunut 1-4/2024	Poikkeama
<b>Kärkihankkeet</b>						
Yritysalueet	Menot	-1 750	1 250	-500	-194	306
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-1 750	1 250	-500	-194	306
Käyrälammen kehittäminen	Menot	-2 300	0	-2 300	-171	2 129
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-2 300	0	-2 300	-171	2 129
<b>Kärkihankkeet yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>-4 050</b>	<b>1 250</b>	<b>-2 800</b>	<b>-364</b>	<b>2 436</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Netto</b>	<b>-4 050</b>	<b>1 250</b>	<b>-2 800</b>	<b>-364</b>	<b>2 436</b>
<b>Kaupunginhallitus</b>						
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Menot	-943	0	-943	-51	892
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-943	0	-943	-51	892
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Menot	-290	-1 263	-1 553	-91	1 462
	Tulot	0	0	0	332	332
	Netto	-290	-1 263	-1 553	241	1 794
Konsernipalvelut, Tilapalvelut	Menot	-18 258	0	-18 258	-1 777	16 481
	Tulot	0	0	0	82	82
	Netto	-18 258	0	-18 258	-1 695	16 563
<b>Kaupunginhallitus yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>-19 491</b>	<b>-1 263</b>	<b>-20 754</b>	<b>-1 919</b>	<b>18 835</b>
	<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>414</b>	<b>414</b>
	<b>Netto</b>	<b>-19 491</b>	<b>-1 263</b>	<b>-20 754</b>	<b>-1 505</b>	<b>19 249</b>
<b>Tekninen lautakunta</b>						
Maa- ja vesialueet	Menot	-2 500	0	-2 500	-259	2 241
	Tulot	500	0	500	8	-492
	Netto	-2 000	0	-2 000	-252	1 748
Muut pitkävaik.menot	Menot	-250	0	-250	-4	246
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-250	0	-250	-4	246
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menot	-8 355	-1 250	-9 605	-800	8 805
	Tulot	118	0	118	0	-118
	Netto	-8 238	-1 250	-9 488	-800	8 688
<b>Tekninen lautakunta yhteensä</b>	<b>Menot</b>	<b>-11 105</b>	<b>-1 250</b>	<b>-12 355</b>	<b>-1 063</b>	<b>11 292</b>
	<b>Tulot</b>	<b>618</b>	<b>0</b>	<b>618</b>	<b>8</b>	<b>-610</b>
	<b>Netto</b>	<b>-10 488</b>	<b>-1 250</b>	<b>-11 738</b>	<b>-1 055</b>	<b>10 682</b>

## 6 Rahoituksen toteutuminen

Tammi-huhtikuun toiminnan rahavirta muodostui 0,5 milj. euroa positiiviseksi. Kun investointien rahavirta samaan aikaan toteutui 2,8 milj. euroa negatiivisena, muodostui toiminnan ja investointien rahavirta 2,3 milj. euroa alijäämäiseksi.

Rahoituksen rahavirta toteutui tammi-huhtikuussa 2,6 milj. euroa positiivisena. Huhtikuun lopussa pitkäaikaista lainaa on lyhennetty 7,6 milj. euroa ja uutta lainaa on nostettu 20,0 milj. euroa. Tammi-huhtikuun tilanteen mukaan lainakanta asukasta kohden oli 3 902 euroa. Rahavarojen muutos eli vaikutus maksuvalmiuteen oli 0,2 milj. euroa. Laskennallinen lainanhoitokate oli huhtikuun lopussa 0,1.

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

Kouvolan kaupunki 1000 e	TP 2023	TA 2024	TA- muutos	Muutettu TA 2024	Tot. 1-4/2024	Poikkeama	Ennuste TP 2024
<b>Toiminta ja investoinnit</b>							
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	47 567	17 197	0	17 197	586	-16 611	16 406
Tulorahoituksen korjauserät	-2 013	-1 195	0	-1 195	-94	1 101	-1 195
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>45 554</b>	<b>16 002</b>	<b>0</b>	<b>16 002</b>	<b>492</b>	<b>-15 510</b>	<b>15 211</b>
Investointien rahavirta							
Investointimenot yhteensä	-30 612	-34 646	-1 263	-35 909	-3 346	32 562	-29 646
Rahoitusosuudet	462	118	0	118	82	-35	118
Pysyvien vastaavien luovutustulot	2 698	1 695	0	1 695	433	-1 262	1 971
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-27 452</b>	<b>-32 834</b>	<b>-1 263</b>	<b>-34 096</b>	<b>-2 831</b>	<b>31 265</b>	<b>-27 557</b>
<b>Toiminta ja investoinnit, netto</b>	<b>18 102</b>	<b>-16 831</b>	<b>-1 263</b>	<b>-18 094</b>	<b>-2 339</b>	<b>15 755</b>	<b>-12 346</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-191	-200	0	-200	-69	131	-200
Antolainasaamisten vähennykset	52 116	167	0	167	212	45	354
	<b>51 925</b>	<b>-33</b>	<b>0</b>	<b>-33</b>	<b>143</b>	<b>177</b>	<b>154</b>
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 000	60 000	0	60 000	20 000	-40 000	60 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-33 229	-31 600	0	-31 600	-7 596	24 004	-31 600
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-52 217	0	0	0	-3 988	-3 988	-10 000
	<b>-50 446</b>	<b>28 400</b>	<b>0</b>	<b>28 400</b>	<b>8 416</b>	<b>-19 984</b>	<b>18 400</b>
Oman pääoman muutokset	0		0		0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-18 595	0	0	0	-5 987	-5 987	-6 000
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-17 116</b>	<b>28 367</b>	<b>0</b>	<b>28 367</b>	<b>2 572</b>	<b>-25 795</b>	<b>12 554</b>
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>986</b>	<b>11 535</b>	<b>-1 263</b>	<b>10 273</b>	<b>233</b>	<b>-10 039</b>	<b>208</b>
Tunnusluvut							
Lainakanta	299 093	343 939		343 939	307 509		317 493
Lainakanta e/as	3 792	4 414		4 414	3 902		4 050
Lask. lainanhoitokate	1,2	0,5		1,1	0,1		0,5
Asukasluku vuoden lopussa	78 876	77 916		77 916	78 805		78 400

## Lainat rahoituslaitoksilta

Kaupungin pitkäaikaiset lainat rahoituslaitoksilta tarkasteluhetkellä 30.4.2024 ovat 250,2 milj. euroa. Uutta talousarviolainaa on alkuvuoden aikana nostettu 20 milj. euroa. Seuraava lainaerä (15 milj. euroa) nostetaan toukokuun lopulla. Uutta pitkäaikaista lainaa on tälle vuodelle budjetoitu kaikkiaan 60 milj. euroa. Vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty noin 7,6 milj. euroa. Konsernitilin 16 milj. euron limiitin lisäksi lyhytaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseen on käytetty kuntatodistusohjelmaa. Tilapäislainaa kuntatodistusohjelman kautta on nostettu tarkastelujaksolla 11 kertaa. Lyhytaikaisten lainojen maturiteetit ovat olleet pääosin 3-4 kuukautta. Kuntatodistuslainaa on huhtikuun lopussa 33 milj. euroa.

Lainakannan suojaustaso vaihtelee markkinatilanteen mukaan. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti lainasalkun suojausasteen alaraja on 25 %. Kaupungin pitkäaikaisen lainasalkun

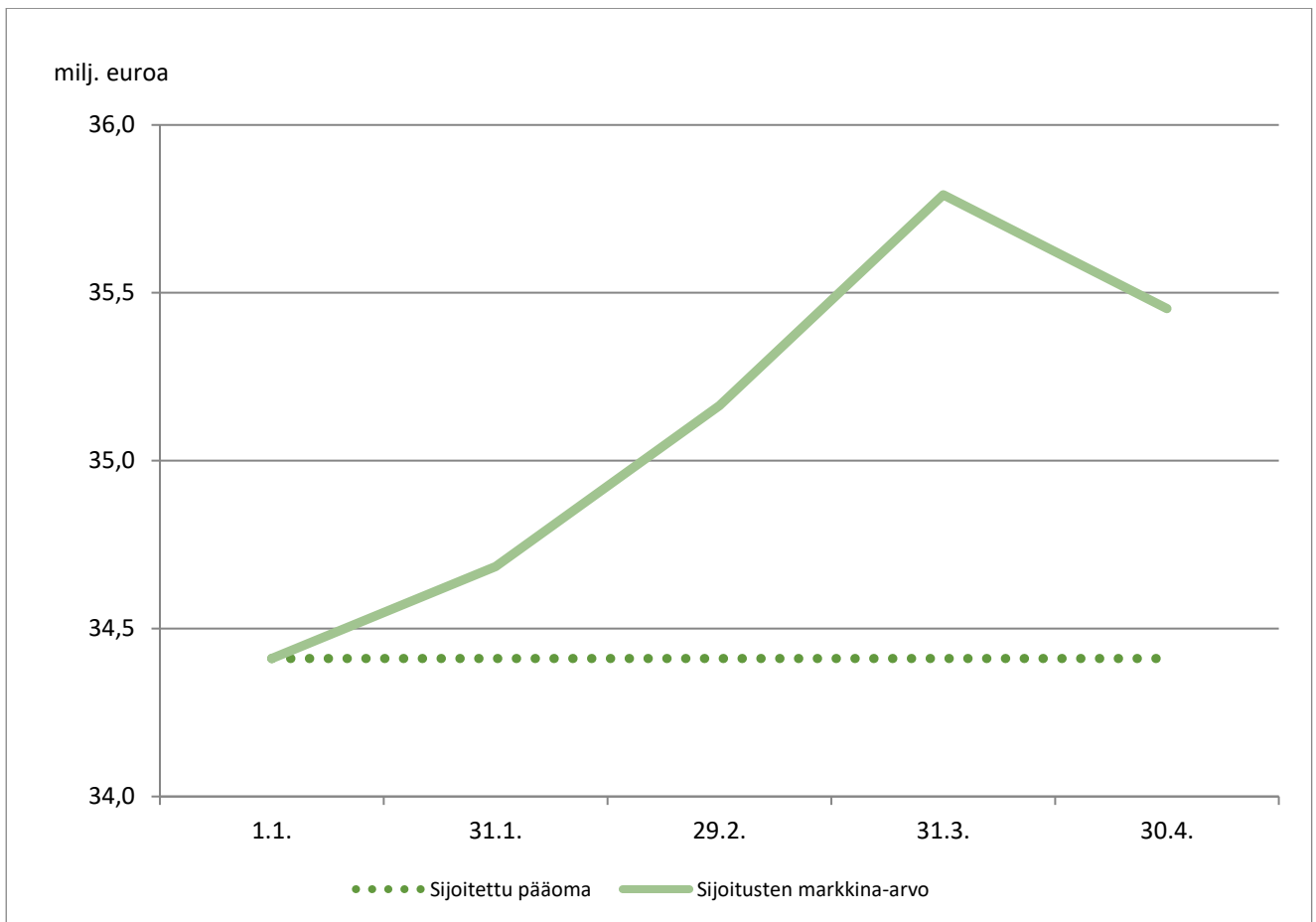
suojausaste on huhtikuun lopussa nykyisistä suoja- ja lainapääomista laskettuna 37,25 %. Lainasalkun keskimääräinen korkosidonnaisuusaika on tarkastelujakson lopussa 1,24 vuotta ja keskiporko (viimeiset 12 kuukautta) 2,32 % (sis. marginaalin). Lainasalkun pääomasitoumus on huhtikuun lopussa keskimäärin 4,04 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. Suojausasteen kasvattaminen tulee ajankohtaiseksi, kun markkinatilanne muuttuu hieman houkuttelevammaksi.

<b>Pitkäaikaisten lainojen kehitys</b>	<b>30.4.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>30.4.2023</b>
Avoinna oleva saldo, euroa (ilman kuntatodistuksia)	251 851 397	236 005 507	208 482 980
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus, milj. euroa	33,0	35,0	73,0
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä, milj. euroa	0	35,0	45,0
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset), %	37,25	56,03	60,01
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaiset), %	37,25	41,36	44,93
Korkositoumus keskimäärin, vuotta	1,24	1,49	1,75
Pääomasitoumus keskimäärin, vuotta	4,04	3,95	3,97
Keskiporko (viimeiset 12 kuukautta), %	2,32	1,96	1,22

## 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 noin 7,5 – 8 %.

Alkuvuosi 2024 on sujunut sijoitusmarkkinoilla kohtuullisen suotuisissa merkeissä. 30.4.2024 kaupungin sijoitussalkun kirjanpidollinen arvo on noin 31,6 milj. euroa ja markkina-arvo noin 35,4 milj. euroa. Salkun allokaatioissa tarkastelujakson lopulla korot ovat alipainossa, osakkeet ylipainossa ja muitten sijoitusten osuus on lähes perusallokaation mukainen. Koroissa kaupungin sijoituksista on 31 %, osakerahastoissa 40 % ja muissa sijoituksissa 29 %. Vuoden 2024 alusta huhtikuun loppuun salkun tuotto markkina-arvolla mitattuna on 3,05 % plussalla. Eri omaisuuslajeista osakkeiden tuotto on ollut +6,9 %, muiden sijoitusten +1,5 % ja korkosijoitusten -0,08 %. Arvopapereiden myyntivoittoja on kirjattu tarkastelujaksolla noin 0,2 milj. euroa ja myyntitappioita vastaavasti noin 15 000 euroa. Sijoitussalkun volatilitteetti vuoden alusta lähtien on ollut n. 6,3 %.



6.1.1.1 Sijoitussalkun pääoman kehitys 1.1.-30.4.2024, 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	97,7 %
Kouvolan Vesi Oy	100,0 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Kouvolan Asunnot Oy	100,0 %
Asunto Oy Elopuisto	84,1 %
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 %
RRT Kouvola 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 62,5%)	32,2 %

### 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 %
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 Kirkkovuorentie 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 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 Siltapuisto 1	26,0 %
Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto *	25,0 %
Asunto Oy Suolasenkoski *	23,7 %
Asunto Oy Kasakkakara *	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 %

### KUNTAYHTYMÄT

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

- \*) Kouvolan Asunnot Oy:n osakkuusyhteisö  
 \*\*) Kouvola Innovation Oy:n osakkuusyhteisö  
 \*\*\*) Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tytäryhtiö

**24 tytäryhteisöä  
 39 osakkuusyhteisöä  
 2 kuntayhtymää**

Päivitetty 30.4.2024

30.4.2024 Kouvolan kaupungin konserniin kuului 24 tytäryhteisöä ja 2 kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä. Kouvola-konserniin kuului myös 39 osakkuusyhteisöä. Konsernikaavioon on täydennetty alakonserniin osakkuusyhteisöt.

Kouvolan kaupungin tytäryhteisöistä energia – ja vesiyhtiöitä ovat 100 prosenttisesti omistetut KSS Energia Oy ja Kouvolan Vesi Oy. KSS Energia Oy:n tytäryhtiöitä ovat 100 prosenttisesti omistetut KSS Lämpö Oy, KSS Rakennus Oy, Voimakymi Oy, Suomen Energia-Urakointi Oy ja 97,7 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 RRT Kouvola Oy:n.

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöitä ovat Kouvolan kaupungin 100 prosenttisesti omistamat Kouvolan Asunnot Oy 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 32,2 prosenttisesti omistettu Kouvolan Hansapysäköinti Oy (äänivalta 62,5 %).

Osakkuusyhteisöjä ovat Kymenlaakson Jäte Oy (47,0 %), Kymenlaakson Orkesteri Oy (33,5 %), Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy (24,5 %) 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 (26,0 %), Anjalankosken Painotalo Oy (22,6 %) ja Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy (21,6 %).

Kouvola Innovation Oy:n kautta osakkuusyhtiö on Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1 (39,1 %). Kouvolan Asunnot Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Asunto Oy Aron-Kara 1 (48,5 %), Asunto Oy Kirkkovoorentie 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 Niittyapuisto (21,7 %) ja Asunto Oy Naakanhovi (21,4 %).

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

### **Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat**

Kaupungin kokonaan omistaman Kiinteistö Oy Kouvolan Asentajankatu 9:n purkamisesta osakeyhtiölain mukaisella selvitysmenettelyllä päätettiin keväällä 2023 ja yhtiö purkautui 16.2.2024. Kouvola Innovation Oy kokonaan omistaman Railgate Finland Oy:n nimi muuttui maaliskuussa 2024 RRT Kouvola Oy:ksi.

Muutoin vuoden 2024 aikana huhtikuun loppuun mennessä konsernirakenteessa ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia.

### **Yhteenveto kaupungin saamista osingoista 2020-2024**

Ajalla 1.1.-30.4.2024 osinkoja ei vielä ole maksettu. Vuoden 2024 talousarviossa osinkoja arvioitiin kertyvän 10,7 milj. euroa, josta merkittävimmät KSS Energia Oy 8,0 milj. euroa ja Kymenlaakson Sähkö Oy 2,0 milj. euroa. KSS Energia Oy:n ja Kymenlaakson Sähkö Oy:n kevään 2024 yhtiökokouspäätösten perusteella talousarvion osinkotavoite tulee toteutumaan.

Osingot, 1000 e	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	Tot. 30.4.2024
KSS Energia Oy	8 004	8 004	8 004	5 400	0
Kymenlaakson Sähkö Oy	1 984	1 732	585	585	0
Kuntarahoitus Oyj	68	222	439	738	0
Muut	13	35	3	3	0
<b>Yhteensä</b>	<b>10 069</b>	<b>9 993</b>	<b>9 031</b>	<b>6 726</b>	<b>0</b>

### 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 30.4.2024
Sijoitetun pääoman tuotto $\geq$ 15 %	Sijoitetun pääoman tuotto %	18,3 % (ennuste 2024)
Omavaraisuusaste $\geq$ 35 %	Omavaraisuusaste %	35,2 % (ennuste 2024)
Nettovelkaantumisaste $\leq$ 50	Nettovelkaantumisaste %	37,5 % (ennuste 2024)
Osinko tilikaudelta 2023, joka maksetaan 2024 on 8,0 M€ Osinko tilikaudelta 2024, joka maksetaan 2025 on 8,5 M€	Maksettavan osingon määrä (euroa)	Osinko tilikaudelta 2023, joka maksetaan 2024 on 8,0 M€
Asiakastyytyväisyys $\geq$ 35	NPS mittausasteikko	47
Energian toimitusvarmuus sähkö keskeytysaika $\leq$ 0,46 h/asiakas lämpö keskeytysaika $\leq$ 0,50 h/asiakas	Keskeytysaika (h/asiakas)	sähkö 0,07 lämpö 0,06
Hiilidioksidineutraali oma energiantuotanto. Oman energiantuotannon kasvihuonekaasupäästöjen suunnitelmallinen vähenemä vuoden 2019 tasosta vuoteen 2030 $\geq$ 10 %/vuosi	Päästövähennemä (%/vuosi)	4,2 %
Työhyvinvointi, sairauspoissaolot $\leq$ 10,0 pv/hlö/vuosi	Sairauspoissaolot pv/hlö/vuosi	3,4

### 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 30.4.2024
Käyttöasteen säilyttäminen yli 92 %	Käyttöaste % vuokratuloista laskettuna	89,1 %
Luottotappiot liikevaihdosta enintään 1 %	Luottotappioiden osuus liikevaihdosta %	Ei toistaiseksi kirjattu 2024

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2024
Yhden uuden kohteen suunnittelun käynnistys	Suunnittelu on käynnistynyt/ei ole käynnistynyt	Ei toistaiseksi
Halkotorille valmistuvasta uudesta kohteesta 10 asuntoa vuokrataan ensisijaisesti opiskelijoille	Opiskelijoille vuokrattujen asuntojen lkm	Opiskelijoille on varattuna 10 asuntoa
Vuokria korotetaan vuosittain omakustannusperusteisesti	Painotettu korotusprosentti	1.3.2024 alkaen n. 6 %
Asiakastytyväisyyssmittaustulos vähintään 25	NPS mittausasteikko asteikko 0-10 0-6 =arvostelijat 7-8 = passiiviset 9-10=suosittelijat Suosittelijoiden prosenttiosuudesta vähennetään arvostelijoiden prosenttiosuus =NPS	Ei tuloksia vielä

## 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.), Jokiranta Kimmo (vpj.), Korpivaara Pekka, Lammi Maria, Sipari Jari, Lindström Leo, Horppu Jari ja Sundström Garita.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2024
Liikevoittoprosentti > 10 %	% liikevaihdosta	23,0 %
Omavaraisuusaste $\geq$ 48 %	Omavaraisuusaste %	49,9 %
Talovesi- ja 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 (ei sis. uudisrakentamista) vesi- ja jätevesiverkoston määrä prosentteina verkoston kokonaismäärästä mukaan lukien keskeneräiset pitkissä hankkeissa	> 0,6 % verkoston kokonaismäärästä, kestävä taso on 1 % pitkällä aikavälillä	Lasketaan vasta vuoden loputtua
Hulevesiliittyjien (uudet + saneerausalueet) määrän lisääminen vähintään 200 liittymää vuodessa	Uusien hulevesiliittymien lukumäärä kpl/ vuosi	272 kpl

## Kouvola Innovation Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2008. Toimitusjohtaja on Miettinen Pasi. Yhtiön toimialana on Kouvolan kehittämis- ja elinkeinopalvelujen tuottaminen. Hallitus: Silén Jukka (pj.), Laakso Sheikki (vpj.), Koskela Birgit, Sieman-Henttonen Raija, Villikka Anni, Wall Janne Antti Nyberg ja Manskinen Kati.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2024
Asiakaskontaktien määrä 1 200	Palveluita käyttäneiden tai henkilökohtaisesti kontaktoitujen määrä (kpl). Lähde: Kinnon asiakastietojärjestelmä	568
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 ja Kinnon asiakastietojärjestelmä	138/40
Toiminnan kehittämisen mahdollistava taloudellinen tulos - 250 000 euroa	Emoyhtiö Kouvola Innovation Oy:n tilikauden tulos	87 000 euroa
Asiakastytyväisyysmittaus on tehty ja sen tulos on vähintään 3,8	Toiminnan kehittämistä ohjaava asiakastytyväisyysmittaus asteikolla 1-5	Ei mittausta (2024) 4,4 (2023)
Palvelusopimuksen vuositavoitteista vähintään 90 % toteutuu	Toteuma vähintään 90 %	Toteutunut
Tytäryhtiö RRT Kouvola Oy:n (Railgate Finland Oy) liikevaihdon vaiheittainen kasvu 25 %	Liikevaihdon kasvu (%) ed. tilikauteen verrattuna	Ei vertailukelpoista tietoa, koska yhtiöllä ei liikevaihtoa edellisenä vuonna vastaavaan aikaan

## 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 30.4.2024
Ohjelmistossa vähintään 5 ensi-iltaa (lisäksi vierailuesityksiä)	Ensi-iltojen lkm	7 ensi-iltaa + 11 vierailuesitystä
Nykyisen valtionosuustason säilyttäminen, 50 henkilötyövuotta (opetus- ja kulttuuriministeriön rahoitussuunnitelmakausi 2022-2027)	Henkilötyövuodet	Jäämässä tavoitteesta
Oman pääoman säilyttäminen vähintään +300.000 euron tasolla	Oma pääoma	Täyttyy
Katsojatavoite 37 000	Katsojamäärä lkm	13 365
Yleisötyötaavoite 4 000	Osallistujamäärä lkm	1 400

## 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, Uuttala Jarmo ja Portaankorva Petteri.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2024
Kumppanuuskysely suurimmille asiakkaille ja sidosryhmille, jossa mitataan tyytyväisyyttä yhteistyöhön	Kyselyn tulos väh. 3,5 (asteikolla 1-4)	Ei, kysely toteutetaan vuoden lopulla
Yhtiön strategian mukaisesti kouluttavan henkilöstön työelämäjaksojen toteutuminen, tällä huolehditaan henkilöstön ammatillisen osaamisen ylläpidosta	Toteutuneet työelämäjaksot vuonna 2024, 3 kpl	Ei
Uusien koulutustuotteiden kehittäminen, vähintään yksi uusi koulutustuote, jolla vahvistetaan myyntiä	1 uusi koulutustuote tuotantokäytössä	Ei
KRAO:n tunnettuuden ja näkyvyyden lisääminen	Myyntiliiketoiminnan kasvu	Kyllä
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Myyntiliiketoiminnasta positiivinen tulos	Kyllä

## 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 30.4.2024
Liikevoittoprosentti vähintään 4,0	Liikevoittoprosentti (Liikevoitto / liikevaihto) * 100	Liikevoittoprosentti 13,44
Asiakastyytyväisyys tasolla 3,3	Asiakastyytyväisyysmittaukset 2 kertaa vuodessa (asteikolla 1-4)	Vuoden ensimmäinen asiakastyytyväisyysmittaus toteutetaan touko-kesäkuussa
Palvelupyynnöiden (SLA) vasteaika toteutuu palvelukuvausten mukaisesti Kouvolan kaupungin osalta	Vähintään 80 % palvelupyynnöistä valmistuu määräajassa. Lisäksi Kouvollalle toimitetaan kuukausittain tarkempi erittely SLA lajeittain.	SLA-toteuma 82,05 %
Service Deskin vastausaika keskimäärin 55 sekuntia	Keskimääräinen vastausaika sekuntia	Keskimääräinen vastausaika 41,25 sekuntia
Tavoitteena hankkia yksi uusi omistaja-asiakas ja kasvattaa yhtiön liiketoimintaa maltillisesti	Uusien omistaja-asiakkaiden lukumäärä	Omistaja-asiakkaissa ei muutosta aiempaan

## 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. Yhtiöllä on noin 230 työntekijää. Hallitus: Niemi Veikko (pj.), Kyöstiä Titta (vpj.), Jaanu Mikko, Rajaniemi Marko, Mechelin Katja, Ikkäläinen Krista ja Savolainen Anneli.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.4.2024
Opiskelijavuosien tavoite rahoituspäätöksen mukaiset opiskelijavuodet = järjestämislupa + mahdolliset lisävuodet (järjestämisluvan mukainen vähimmäismäärä on 2 333, lisävuosilla 2 574)	Opiskelijavuosien kertymä	924 toteumalla tasaisen kertymän mukainen tulos vuodelle 2024 olisi 2772. Nykyisen opiskelijamäärän mukainen ennuste 2 595.
Oppimisen tehostaminen työpaikoilla. Pitkän aikavälin tavoite, puolet oppimisesta tapahtuu oppilaitosympäristöjen ulkopuolella, jonka on todettu edistävän työllistymistä opintojen jälkeen. Vuodelle 2024 20 % kasvu vuodesta 2023.	Työelämässä tapahtuvan oppimisen (oppilaitosympäristöjen ulkopuolella) osuus prosentteina	Opiskelijoista 39–46 % hankki osaamista työelämässä kuukausittain, kuukausivaihtelun ollessa vuonna 2023 (35-40%). Keskimääräinen kasvu vuoteen 2023 7 %, kasvun ollessa parhaimmillaan 17 %.
Kouvolan Ammattiopisto Oy:n ja Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy:n voitolliset tulokset	Molempien yhtiöiden tilikauden tulos	Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tulosennuste on voitollinen samoin alkuvuoden kertymä. Eduko koulutus ja yrityspalvelut Oy:n tulosennuste on voitollinen, alkuvuoden kertymä tappiollinen.
Alueen elinvoiman ja vetovoimaisten koulutuksien lisääminen (osaaja- ja työvoimapula, elinvoiman vahvistaminen uusilla koulutusavauksilla). Koulutuksien suuntaaminen työvoima- ja osaajapula-aloille.	Koulutuksen ja aloituspaikkojen määrän lisääminen / vähentäminen työvoima- ja osaajapula-aloille (lähde: Kaakkois-Suomen ELY tilasto). On toteutunut / ei toteutunut	Tavoite toteutunut Työvoimantarvetta on ennakoitu erityisesti seuraaville aloille (lähde: OPH Osaamisen ennakointifoorumi): <ul style="list-style-type: none"><li>• Liiketoiminnan ala</li><li>• Logistiikka ala</li><li>• Ravitsemusala</li><li>• Talonrakentaminen</li><li>• Kiinteistöala</li><li>• Terveyspalvelut sis. sosiaalialan</li></ul> Edukon opiskelijamäärät ovat kasvaneet kaikissa edellä mainituissa tutkinnoissa verrattuna vuoden 2023 tarkastelujaksoon.

## 8 Liitteet

### 8.1 Merkittävempien investointien seurantalomakkeet

### 8.2 Merkittävempien investointien seurantalomakkeet

Investointihankkeen seurantalomake

Leasing

**Nimi:** Kuusankosken yhtenäiskoulu

#### Kuvaus

Kuusankosken yhtenäiskoulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Kuusankoski-Jaalan perhekeskusalueen kouluinvestointeja. Vuonna 2021 hyväksytyin hankesuunnitelman mukaisesti Kuusankosken yhtenäiskouluun yhdistettäisiin uuden koulurakennuksen valmistumisen jälkeen Naukion yhtenäiskoulu, Hirvelän koulu, Pilkanmaan koulu ja Kymintehtaan koulun yläkouluopetus. Samoin kouluun sijoittuisi osa Tähteenkadun koulun opetusta sekä erikoisluokkia. Koulu hankesuunnitelman mukaan mitoitetaan 680 oppilaalle. Hankesuunnitelman hyväksymisen jälkeen on Kuusankosken kouluverkon opetuspisteissä tapahtunut muutoksia ja on todettu, että uudisrakennuksen tarve sekä mitoitus tulee tarkistaa. Kuusankosken alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioidaan opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet. Koulun yhteyteen sijoittuu alueen erityisen tuen osaamiskeskus. Naukion päiväkodin uudisrakennus sijoittuu uudisrakennuksen kanssa samalle alueelle, mikä mahdollistaa joustavan esi- ja alkuopetuksen järjestämisen. Rakennukseen varataan tilat myös nuorisopalvelulle ja suunnittelussa otetaan huomioon myös kansalaisopiston toiminta. Koulun käyttöön tulevat liikuntatilat toteutetaan erillisenä liikuntahalli -hankkeena.

#### Riskiarvio

Kuusankosken yhtenäiskoulu on ratkaisu alueen peruskorjaustarpeisiin sekä palveluverkon tiivistämiseen Kuusankoski-Jaala perhekeskusalueella. Kuntokartoitusten osalta Kuusankosken alueella on useampi opetuskäytössä oleva rakennus peruskorjauksen tarpeessa 5-10 vuoden päästä.

#### Kuvaus projektin tilanteesta

Alkuvuonna 2024 on Kuusankosken alueen opetuspaikkojen tarkastelua tehty kokonaisuutena ja Kuusankosken yhtenäiskoulu -hankkeen osalta päivitetään tarveselvityksen myötä lähtötietoja mm. mitoitettavan oppilasmäärän osalta. Tarveselvityksen tuonti päätöksentekoon arviolta kesällä 2024. Hankesuunnittelu etenee tämän jälkeen.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähanke</b>					
Kiinteistöleasing	22 200				0
Rahoitusosuudet				0	
<b>Netto</b>	<b>22 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut liittyvät kustannukset:</b>					
Kalusteet	600	0	0	600	
Naukion koulun purku	150	0	0	150	
Pienkalusteet (käyttötalous)	90	0	0	90	
<b>Yhteensä</b>	<b>840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840</b>	<b>0</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>23 040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840</b>	<b>0</b>

#### Talousarvio seuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	1 000	0	1 000	0	-1 000
<b>yht</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 000</b>



Investointihankkeen seurantalomake

Leasing

**Nimi:** Inkeröiden monitoimitalo (yhtenäiskoulu)**Kuvaus**

Inkeröiden monitoimitalo on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Myllykoski-Inkeröiden perhekeskusalueen kouluinvestointeja sekä osa päiväkotiverkon kehittämissuunnitelmaa. Inkeröiden monitoimitaloon yhdistetään Inkeröiden yhteiskoulu, Anjalan koulu ja Tehtaanmäenkoulu. Tämänhetkinen koulujen yhteinen oppilasmäärä on 446 oppilasta sekä varhaiskasvatuksena lasten määrä 166 lasta eli yhteensä 612 lasta. Inkeröiden 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.

**Riskiarvio**

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

**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. Rakennusvaihe on aloitettu 21.6.2023 päivättyllä sopimuksella. Työmaatilanne: Runkotyöt valmiit, sisätyöt, lattiavalut aloitettu.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähanke</b>					
Kiinteistöleasing	27 500	0	0	27 500	1 019
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
<b>Netto</b>	<b>27 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27 500</b>	<b>1 019</b>

**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
<b>Yhteensä</b>	<b>1 660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 660</b>	<b>779</b>
<b>Yhteensä, netto</b>	<b>29 160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 160</b>	<b>779</b>

**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	610	-17 390
2024	17 000		17 000	0	-17 000
<b>yht</b>	<b>42 200</b>	<b>380</b>	<b>42 580</b>	<b>1 019</b>	<b>-41 561</b>

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi: 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 erityisen vaativan tuen oppilaita eri kouluista. Kouluun sijoittuu myös erikoisluokkaopetusta.

Suunnittelun pohjana on ollut 838 oppilaan koulu, sisältäen erityisen vaativan tuen oppilasmäärät. Käyttäjryhmät ja mitoittava oppilasmäärä 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**

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 sekä 24.1.2024. Hankesuunnitelman valmistuminen on viivästynyt ja hankkeen lähtötietoja on päivitetty (mm. oppilasmäärät). Suunnittelu alkaa vuoden 2024 aikana ja rakentaminen sijoittuu vuosille 2025-2027. Koulutoiminta kohteessa alkaa elokuussa 2027.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähänke</b>					
Investointimenot	40 000	0		40 000	52
Rahoitusosuudet				0	
<b>Netto</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>52</b>
<b>Muut liittyvät kustannukset:</b>					
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	
<b>Yhteensä</b>	<b>3 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 550</b>	<b>0</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>43 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 550</b>	<b>52</b>

**Talousarvio seuranta**

Päähänke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2021	0	0	0	8	8
2022	500	-400	100	42	-58
2023	3 000	0	3 000	2	-2 998
2024	1 000	0	1 000	0	-1 000
<b>yht</b>	<b>4 500</b>	<b>-400</b>	<b>4 100</b>	<b>52</b>	<b>-4 048</b>

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi:

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 elävään 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 käyttökänsä 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**

Teatteri on hankesuunnitteluvaiheessa. Hankesuunnittelun arviolta varten 10/2024.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvi o	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu	Toteuma yht
				kustannusarvi o	
<b>Päähanke</b>					
Teatteri, laajennus ja peruskorjaus	30 000	0	0	30 000	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
<b>Netto</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>111</b>
<b>Muut liittyvät kustannukset:</b>					
Käyttötalouden kustannukset (ei vielä arvioitu)	0			0	
<b>Yhteensä</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>111</b>

**Talousarvioseuranta**

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu	Toteuma	poikkeama
			talousarvio		
2022	0		0	0	0
2023	250		250	79	-171
2024	275		275	32	-243
<b>yht</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>525</b>	<b>111</b>	<b>-414</b>

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi: Kirjaston peruskorjaus

**Kuvaus**

Kirjaston toiminta on ollut muutoksessa viimeisinä vuosina. Kirjaston rakennus on osittain tarkoituksen mukainen, mutta peruskorjauksen tarpeessa. Pohjakerroksen tilat ovat epäkäytännölliset nykyiseen kirjastotoimintaan nähden. Kirjaston tulisi tarjota myös sähköisiä informaatiopalveluja nykyistä enemmän. Maakuntakirjasto- statuksen lakkautuksen (2017) myötä jää arkistotilaa tyhjilleen, jota voitaisiin osoittaa uuteen käyttötarkoitukseen. Kansalaisopiston hallinnon sekä luento-/ luokkatilojen saamista kirjaston tiloihin tulee tutkia ja näin saada synergia etua kahden kulttuuritoimijan kesken.

**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.

**Kuvaus projektin tilanteesta**

Kouvolan pääkirjastosta on tehty Tutkimusraportti 21.5.2018 / Sitowise Oy. Kuntotutkimus vahvistaa kirjaston huonon kunnan. Hankeen tarveselvitystä käynnistetään kesällä 2024 ja siitä edetään hankesuunnitteluvaiheeseen.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähänke</b>					
Kirjaston peruskorjaus	10 700	0	0	10 700	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
<b>Netto</b>	<b>10 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 700</b>	<b>0</b>
<b>Muut liittyvät kustannukset:</b>					
Käyttötalouden kustannukset (ei vielä arvioitu)	0			0	
<b>Yhteensä</b>	<b>10 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 700</b>	<b>0</b>

**Talousarvioseuranta**

Päähänke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2022	0		0	0	0
2023	0		0	0	0
2024	150		150	0	-150
<b>yht</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Uus-/laajennusinvestointi

Nimi: 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. Uimahalli on toteutussuunnittelussa ja urakkakilpailutus ajoittuu syksyille 2024. Hankkeella on ohjausryhmä, joka on kokoontunut valmistelun ajan noin kerran kuukaudessa.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähanke</b>					
Investointimenot	32 800	0		32 800	632
Rahoitusosuudet	1 000			1 000	
<b>Netto</b>	<b>31 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 800</b>	<b>632</b>
<b>Muut liittyvät kustannukset:</b>					
Kalustus	500			500	0
				0	
<b>Yhteensä</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>32 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 300</b>	<b>632</b>

**Talousarvio seuranta**

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	192	-808
2024	7 700		7 700	328	-7 372
<b>yht</b>	<b>9 300</b>	<b>-300</b>	<b>9 000</b>	<b>632</b>	<b>-8 368</b>

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi: 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. Investoinnit mahdollistavat entistä paremmat harrastusmahdollisuudet, tapahtumatuottamisen sekä matkailun kehittämisen Käyrälammen alueella.

**Riskiarvio**

Viivästyksset sekä kustannusten nousu mahdollisia. Urakoiden viivästyminen myös materiaalien saatavuuden mukaan. Ranta-alueen urakka on monitahoinen ja vaiheistettu, jolloin viivästys toisaalla saattaa aiheuttaa vaikutuksia muualla urakka-alueella.

**Kuvaus projektin tilanteesta**

Käyrälammen kehittämishanke on edennyt pääosin suunnitellusti. Joitain viivästyksiä on tullut, mutta ne eivät ole vaarantaneet hankkeen tavoitteiden saavuttamista. Vuodelle 2023 suunnitellut investoinnit toteutuivat pääosin: Lautarontien kevyen liikenteen väylä, Avantokujan (nyk. Kuumakujan) parantaminen, uimaramppi sekä Käyräjoen kevyen liikenteen silta valmistuivat vuoden loppuun mennessä. Uimarannan yli kulkevan esteettömän terassoinnin/polun toteutus siirrettiin vuodelle 2024. Uimaranta-alueen urakan aloitus siirtyi vuoden 2024 puolelle mutta se saadaan valmiiksi suunnitellussa ajassa eli marraskuuhun 2024 mennessä. Urakan päätöitä ovat Käyrälammenraitin rakentaminen, esteetön kulku pysäköintialueelta rantaan, ulkopelikenttien ja -kuntosalin sekä muiden uimarannan palveluiden ja opastuksen lisääminen, Lampiraitilta poistuvaa pysäköintialuetta korvaavan pysäköintialueen rakentaminen, uuden puiston toteuttaminen sekä koirapuiston siirto uuteen puistoon. Puistossa olevien kiinteistöjen lunastustoimitus on päättynyt ja rakennukset on purettu. Käyrälammenranta-urakan ulkopuolisia investointeja ovat melunsuojaus sekä kevyen liikenteen raittien parantaminen.

Kokonaiskustannukset 1000 e	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu	
				kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähanke</b>					
Investointimenot	12 891			12 891	2 252
Rahoitusosuudet	-379			-379	-314
<b>Netto</b>	<b>12 512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 512</b>	<b>1 938</b>
<b>Käyttötalouden kustannukset</b>					
Projektitoimisto	80			80	77
<b>Yhteensä</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>77</b>
<b>Yhteensä, netto</b>	<b>12 592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 592</b>	<b>2 015</b>

**Talousarvioseuranta**

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu		Toteuma	poikkeama
			talousarvio			
2022	1 080	-330	750		660	-90
2023	3 163	-1 867	1 297		1 108	-189
2024	2 300	0	2 300		171	-2 129
<b>yht</b>	<b>6 543</b>	<b>-2 197</b>	<b>4 347</b>		<b>1 938</b>	<b>-2 409</b>

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi: Yritysalueet**Kuvaus**

Tällä kärkihankkeella kasvatetaan kaupungin yritystonttituotantoa. Projekti toteutetaan vuosien 2023-2027 aikana ja sille on määritelty erillismäärärahat maanhankinnalle sekä yhdyskuntatekniikan investoinneille. Hankkeelle laaditussa hankesuunnitelmassa määriteltiin tavoitteet yritystonttituotannon kasvattamiseksi valituille yritysalueille. Yritystonttituotantoa kasvatetaan Teholan, Jokelan, Matkakeskuksen, Korjalan, Tervaskankaan ja Korian 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 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 hankesuunnitelman laadinnan yhteydessä on laadittu 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. hukkainvestointeja, 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, mikäli se on taloudellisesti järkevää. 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-kärkihankkeeseen etenee ohjausryhmän linjausten ja hankesuunnitelman mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä on kokoontunut joulukuussa 2023 ja helmikuussa 2024. Ohjausryhmä päätti jättää Suviojan alueen pois hankesuunnitelmasta. Alueen toteutumisen ajankohta riippuu pitkälti valtion päätöksistä liittyen valtatieen uuteen linjaukseen, mikä asettaa sen toteutumisen todennäköisesti hankkeen jälkeiseen aikaan. Hankkeelle on perustettu uusi työryhmä markkinointia, viestintää ja yritys yhteistyötä varten.

Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Teholassa, missä on rakennettu ensimmäinen vaihe Kultasuontiestä. Tervaskankaan ja Korian Hiivurin asemakaavojen ehdotukset olivat nähtävillä helmi-maaliskuussa 2024. Hiivuriin saatiin yksi tonttivaraus alkuvuodesta. Maanhankintaa on edistetty hankesuunnitelman mukaisesti. Maata on ostettu Hiivurin ja Teholan alueilla.

Kokonaiskustannukset 1000 e	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
<b>Päähanke</b>					
Investointimenot	11 000			11 000	684
Rahoitusosuudet				0	
<b>Netto</b>	<b>11 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 000</b>	<b>684</b>
<b>Muut liittyvät kustannukset:</b>					
Maanhankinta ja tonttien esirakentaminen	0			0	1 705
Tonttien myynnit					-1 390
<b>Yhteensä</b>	<b>11 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 000</b>	<b>999</b>

**Talousarvio seuranta**

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2023	5 000	-4 389	611	490	-121
2024	1 750	-1 250	500	194	-306
<b>yht</b>	<b>6 750</b>	<b>-5 639</b>	<b>1 111</b>	<b>684</b>	<b>-427</b>