



KOUVOLLA

Kuukausikatsaus 1-3/2025

Kouvolan kaupunki

Kuukausikatsaus 1.1.-31.3.2025

- Tilinpäätösennuste -3,2 M€ (talousarvio -5,7 M€)
 - Toimintakate-ennuste 2,4 M€ parempi talousarvioon nähden
 - Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 0,6 M€ talousarviota paremmin (tuet ja avustukset)
 - Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan 1,9 M€ talousarviota paremmin (energiakulut, kotihoidon tuki)
 - Verotulojen kertymäarvio talousarviota heikompi -2,3 M€
 - Valtionosuudet päätösten mukaan 1,6 M€ talousarviota suurempi
- Lainakannan toteuma 304 M€, tilinpäätösennuste 330 M€
- Koko henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta yhteensä 130:llä eli 4,6 prosentilla.
- Sairauspoissaoloja on ollut 5,5 kalenteripäivää/henkilötyövuosi. Tunnusluku on edellisvuoden tasolla.
- Asukasluku 78 228, muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -158 henkilöä
- Työttömyysaste 13,5 % (3/2024: 11,6 %)

Tuloslaskelma 1.1.-31.3.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TOT 1-3/2024	TOT 1-3/2025	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	46,6	41,8	10,5	10,2	42,4
Toimintakulut	-230,2	-238,9	-58,4	-57,1	-238,0
Toimintakate	-182,3	-195,8	-47,9	-46,8	-193,5
Verotulot	206,4	211,4	52,1	51,7	209,1
Valtionosuudet	-5,3	0,0	-1,4	0,4	1,6
Rahoitustuotot ja -kulut	5,5	6,4	-1,2	-0,3	7,3
Vuosikate	24,2	22,0	1,6	5,0	24,5
Poistot ja arvonalentumiset	-26,7	-27,8	-6,6	-6,6	-27,8
Tilikauden yli-/alijäämä	-2,4	-5,7	-5,0	-1,5	-3,2
Kertynyt yli-/alijäämä	19,3	13,6		17,8	16,1
Toimintakatteen muutos-%	-2,4			-1,7	6,1
Vuosikate, % poistoista	90,7	79,2			88,3

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-3/2024	TOT 1-3/2025	TOT-%
Henkilöstökulut	-135,6	-31,9	-32,0	23,6
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-12,6	-3,1	-2,4	18,8
Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta	-9,8	-1,7	-2,4	24,5
Energiakulut	-9,5	-3,9	-3,1	32,4
ICT-palvelut	-6,7	-2,0	-2,0	30,0
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-5,5	-1,8	-1,3	22,9
Varhaiskasvatuksen palveluseteli	-5,1	-1,6	-1,4	27,2
Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-4,7	-1,7	-1,1	23,8
Toimintamenot yhteensä	-239,9	-58,4	-57,1	23,8

Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta laajeni vuoden 2025 alusta.

Rahoituslaskelma 1.1.-31.3.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TOT 1-3/2025	Ennuste TP 2025
Toiminnan rahavirta	23,2	21,5	4,7	23,7
Investointien rahavirta	-20,6	-58,3	-6,5	-51,8
Toiminta ja investoinnit, netto	2,7	-36,9	-1,9	-28,1
Antolainauksen muutokset	-9,1	0,3	0,0	0,3
Lainakannan muutokset	12,6	39,0	5,0	31,0
Rahoituksen rahavirta	-0,8	39,3	2,4	28,8
Vaikutus maksuvalmiuteen	1,9	2,4	0,6	0,7
Lainakanta, milj. euroa	299,1	371,0	304,1	330,1
Lainakanta, euroa/asukas	3 975	4 800	3 887	4 271
Lask. lainahoitokate	0,7	0,5	0,1	0,7
Asukasmäärä	78 399	77 296	78 228	77 296

Investoinnit 1.1.-31.3.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-3/2025	Ennuste TP 2025
Aineettomat hyödykkeet	-1,9	-0,1	-1,9
Aineelliset hyödykkeet	-55,2	-4,2	-50,1
Sijoitukset	-3,3	-3,1	-3,3
Investointimenot yhteensä	-60,4	-7,4	-55,3
Rahoitusosuudet	0,5	0,3	0,5
Investointien luovutustulot	1,0	0,2	1,2
Investointitulot yhteensä	1,5	0,5	1,7
Nettoinvestoinnit yhteensä	-58,9	-6,9	-53,6

Investoinnit 1/2

ICT-investoinnit

- Investointimenojen toteuma maaliskuun lopussa oli 6,7 %.
- ICT-investoinnit painottuvat loppuvuoteen.

Sijoitukset

- Osakesijoituksena on toteutunut 3 milj. euron SVOP-sijoitus Kouvolan Asunnot Oy:öön ja 0,1 milj. euron osakesijoitus Itärata Oy:öön
- Investointituottoina on toteutunut asunto-osakkeiden ja Canelco Oy:n osakkeiden myynti

Tilapalvelut

- Investointimenojen toteutuma maaliskuun lopussa oli 3,2 milj. euroa (7,5 %) ja investointitulojen 0,3 milj. euroa (63,9%).
- Merkittävimmät kohteet:
 - Uimahallin perusparannus ja laajennus (netto, 1,8 milj. euroa)
 - Liikuntahalli Eskolanmäki (0,6 milj. euroa)
 - Monitoimiareena (0,2 milj. euroa)
 - Teatterin perusparannus ja laajennus (0,2 milj. euroa)
- Investointimenojen ennakoidaan toteutuvan noin 5 milj. euroa talousarviota pienempinä.



Investoinnit 2/2

Kärkihankkeet

- Palomäenkadun urakkakilpailutus käynnistyi helmikuussa, tarjoukset on saatu huhtikuun alussa.
- Muissa kärkihankkeissa ei ollut rakennuttamiseen liittyvää toimintaa alkuvuodesta.

Yhdyskuntatekniikan perushankkeet

- Perushankkeissa oli maaliskuussa käynnissä Tammenmäentien aluesaneerauksen työt sekä Uudenmaankadun ja Eräraitin -urakka (talvitaukojojen jälkeen).
- Perushankkeiden investointimenojen (pl. muut pitkävaikutteiset menot) toteutuma oli maaliskuun lopussa 2,9 %, josta korvausinvestointien osuus oli 3,8 % ja uusinvestointien 1,2 %.
- Muita pitkävaikutteisia menoja ei vielä toteutunut.

Maaomaisuus

- Investointimenojen toteutuma maaliskuun lopussa oli 30,2 % ja investointitulojen 11,5 %.
- Investointitulot toteutunevat noin 0,1 milj. euroa talousarviossa ennakoitua suurempina.

Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,02	88,8	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,02	88,8	-0,2

Tarkastuslautakunnan työskentely on toteutunut työohjelman mukaisesti.

Elinvoimapalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	67,6	0,0	67,6	17,7	26,1	67,6
Valmistus omaan käyttöön	0,6	0,0	0,6	0,0	0,2	0,6
Toimintakulut	-76,5	0,0	-76,5	-18,7	24,4	-76,5
Toimintakate	-8,3	0,0	-8,3	-1,0	11,7	-8,3
Myynnit	0,5	0,0	0,5	0,1	16,4	0,5

- Toimialan talous toteutunut kokonaisuudessaan alle talousarvion. Toteutumisessa on vaihtelua palveluyksiköittäin.
- Osakkeiden ja rakennusten myynnit ovat toteutuneet n. 0,1 milj. euroa (myyntivoitot n. 130 000 euroa, myyntitappiot n. 40 000 euroa)
- Toimintatuotot ovat yli talousarvion johtuen mm. ELY:n maksamista pakolaisten laskennallisista korvauksista.
- Toimintamenot ovat alle talousarvion. Suurimmat poikkeamat ovat henkilöstökuluissa sekä energiakustannuksissa.
- Työllisyys- ja yrityspalveluiden osalta talousarvioon sisältyy kohtalaisia epävarmuuksia johtuen työttömyysetuusmaksujen kasvavasta trendistä (suhdannetilanne on edelleen hyvin heikko) sekä ensimmäisestä toimintavuodesta.
- Tilapalveluissa kiinteistöjen myynnit ja purut aikatauluineen vaikuttavat oleellisesti vuoden kokonaistoteumaan.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1/2

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	8,8	0,0	8,8	1,7	19,6	8,4
Toimintakulut	-154,7	0,0	-154,7	-38,1	24,6	-154,6
Toimintakate	-145,9	0,0	-145,9	-36,3	24,9	-146,2

- Kasvatuksen ja opetuksen talous on toteutunut alkuvuodesta lähes talousarvion mukaisena. Koko vuodelta toimintakatteen ennustetaan ylittyvän 0,3 milj. euroa. Oppimisen tuen uudistuksen talousvaikutuksia ei ole vielä pystytty huomioimaan ennusteessa tarkasti.
 - Varhaiskasvatuksen osalta toimintakatteen ennustetaan ylittyvän 1,3 milj. euroa.
 - Perusopetus ja nuoriso ennustetaan alittavan talousarvion 0,9 milj. euroa.
 - Toinen aste ja korkeakoulutus ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.
- Oppimisen tuen uudistukseen liittyen on järjestetty koulutustilaisuuksia opetushenkilöstölle. Työryhmät ovat aloittaneet opetussuunnitelmatyön ja opetussuunnitelma tulee Kasvatus- ja opetuslautakunnalle hyväksyttäväksi kesäkuussa 2025.
- Esiopetuksen oppimisen tuen uudistukseen valmistautuminen on aloitettu.
- Lukiokoulutuksen oppimisen tuen uudistuksen talousvaikutuksia ei juurikaan ole, koska lukiokoulutuksessa on vahvistettu erityisopetusta jo vuoden 2021 uudistetun lukion opetussuunnitelman myötä (LOPS21).

Kasvatus- ja opetuslautakunta 2/2

- Vuoden vaihteen jälkeen varhaiskasvatuksen asiakasmäärä on suurimmillaan, jolloin henkilöstön tarve on myös kasvanut. Naukion päiväkotiin perustettiin yksi uusi lapsiryhmä ja useiden päiväkotien lapsimäärää kasvatettiin henkilöstömitoituksen sallimissa rajoissa.
- Alkuvuoden aikana varhaiskasvatuksen henkilöstön sairastavuus on ollut suurta. Sijaisten käytössä käytetään aina harkintaa, mutta henkilöstömitoituksen tulee toteutua. Kouluilla on myös tarvittu normaalia enemmän sijaisia.
- Kaunisnurmen päiväkodin suunnittelu edistyy. Pienten lasten talojen toiminnan suunnittelutyö etenee sekä Pohjois-Valkealassa että Sippolassa.
- Marjoniemen koulun suunnittelu ja urakoitsijoiden kilpailutus etenee. Eskolanmäen liikuntahallin rakennusprojekti etenee aikataulussa ja hallin AV-tekniikan suunnittelua viimeistellään.
- Pääkirjaston remontin suunnittelu ja nuorisotilan sijoittaminen pääkirjastoon etenee.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	3,4	0,0	3,4	1,0	28,7	3,4
Toimintakulut	-29,7	0,0	-29,7	-7,5	25,2	-29,7
Toimintakate	-26,4	0,0	-26,4	-6,5	24,7	-26,4

- Talous on toteutunut alkuvuodesta lähes talousarvion mukaisena. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan myös koko vuodelta talousarvion mukaisena.
- KouluPT-toiminta päässyt hyvin käyntiin Myllykosken ja Eskolanmäen kouluissa. Hiihtolomaviikolla paljon lapsia liikuntatapahtumissa.
- Taidemuseon Ainainen kesä -näyttelyssä on käynyt hyvin asiakkaita, kirjastolla kävijöissä ja lainoissa pientä laskua edellisvuoteen. Alkuvuoden kulttuuritapahtumat toteutuneet hyvin: Näkökulmia Suomen historiaan-luennot, Talvivalkeat alkoivat, Lasten kulttuuriviikot. Erityislusten ja – nuorten kulttuurikerhot, uutena kerhona valokuvauskerho.
- Kansalaisopistolla opetuksen järjestämisen ja tulevan lukuvuoden kurssisuunnittelun ohella valmistauduttu kuntotalolta muuttoon.

Tekninen lautakunta

Tuloslaskelma, milj. e	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	39,8	0,0	39,8	9,7	24,3	39,8
Valmistus omaan käyttöön	1,7	0,0	1,7	0,1	4,7	1,5
Toimintakulut	-58,1	-0,0	-58,1	-13,0	22,3	-57,9
Toimintakate	-16,7	-0,0	-16,7	-3,2	19,4	-16,7
Maa-alueiden myynti	1,1	0,0	1,1	0,3	22,9	1,3

- Alkuvuoden talvi oli selvästi lauhempi edellisvuosiin verrattuna mikä näkyy matalampana toimintakulujen kertymänä.
- Talousarviokauden investointeja on ollut kilpailutuksessa ja ne lähtevät käyntiin kuluvaan kevään aikana.
- Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talouden arvioidaan toteutuvan talousarvion toimintakatteen mukaisesti.

Kymen jätelautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,4
Toimintakulut	-0,4	-0,0	-0,4	-0,1	23,3	-0,4
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	-0,1		0,0

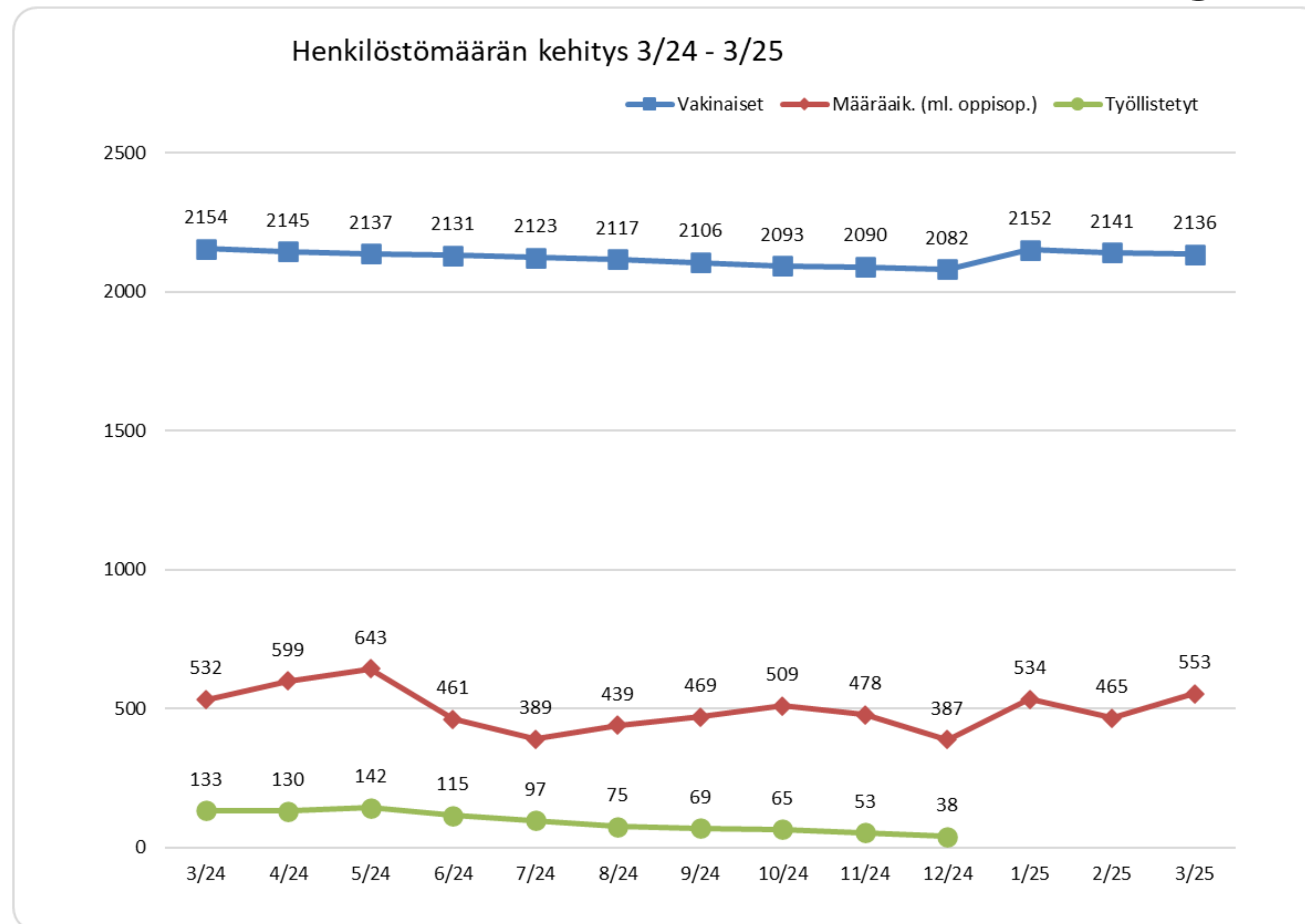
- Lautakuntamaksut alkuvuodelta laskutetaan huhtikuun aikana. Talous on toteutunut miltei suunnitelman mukaisesti.
- Henkilöstökulut ovat toteutuneet 27,1 %, palvelujen ostot 14,3 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,6 %, muut kulut 24,8 %. Henkilöstökulut ovat tasaista toteumaa hieman suuremmat, koska htv-määrä on suurempi alkuvuonna. Palvelujen ostot ovat tasaista toteumaa pienemmät, koska ICT- ja asiantuntijapalveluja on tilattu ja toimitettu vähemmän kuin on suunniteltu. Osaa tilatuista ICT-palveluista ei ole vielä laskutettu.

Henkilöstömäärä 31.3.2025

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Henkilöstö 31.3.2025	Henkilöstö 31.3.2024	Muutos
Elinvoimapalvelut	195	41	236	137	99
Sivistys	1468	441	1909	2045	-136
Tekniikka ja ympäristö	473	71	544	637	-93
Yhteensä	2136	553	2689	2819	-130
Henkilöstö 31.3.2024	2155	664	2819		
Henkilöstö 31.3.2023	2215	798	3013		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **130:lla** eli 4,6 prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 19:llä ja määräaikaisten määrä 111:llä.
 - Tekniikka ja ympäristö -toimialalta siirtyi 1.10.2024 alkaen 8 vakinaista siivoojaa liikkeenluovutuksella Kymen Tuelle
 - Valtiolta siirtyi TE-uudistuksen myötä liikkeenluovutuksella elinvoimapalveluihin 1.1.2025 alkaen 74 vakinaista ja 1 määräaikainen.
 - Sivistyksen nuorisopalveluista siirtyi elinvoimapalveluihin 1.1.2025 alkaen 14 vakinaista ja 8 määräaikaista.
- Henkilöstömäärä (hlö) tarkoittaa palvelussuhteessa olevaa henkilöstöä. Se sisältää myös virka-/työvapaalla olevat, mutta ei sivutoimisia työntekijöitä.

Henkilöstömäärän kehitys



Henkilöstömäärä henkilötyövuosina

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Toteuma 1-3/2025 (htv)	Toteuma 1-3/2024 (htv)	Muutos
Elinvoimapalvelut	178,45	36,91	215,35	143,29	72,06
Sivistys	1271,23	436,09	1707,32	1852,01	-144,69
Tekniikka ja ympäristö	424,98	69,64	494,62	576,52	-81,90
Yhteensä	1874,65	542,63	2417,28	2571,82	-154,53
Htv 31.3.2023	1883,92	687,89	2571,82		
Htv 31.3.2022	1911,24	732,83	2644,07		

- Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan koko tarkastelujakson (1.1.-31.3.2025) kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja.
- **Henkilötyövuodet** ovat vähentyneet viime vuodesta **154,53:lla eli 6,0 prosentilla**.
 - Vakinaisen henkilöstön osalta vähennys on 9,38 htv ja määräaikaisten osalta 145,26 htv

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-31.3.2025

Toimiala	Vanhuus-eläke	Työkyvyttömyyseläke	Osatyökyvyttömyyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Elinvoimapalvelut	1	0	0	0	0 %	3	3	100 %
Sivistys	9	1	5	2	20 %	8	0	0 %
Tekniikka ja ympäristö	5	1	3	0	0 %	1	0	0 %
Yhteensä	15	2	8	2	12 %	12	3	25 %
1-3 / 2024	11	1	8	4	33 %	19	1	5 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 17 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 2 eli 12 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättymisen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 12 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 3 eli 25 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaaisesti.
- **Yhteensä** (kaikki syyt) 29 vapautuneesta virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 5 eli 17 prosenttia.
Näillä saavutetaan vuositasolla noin 240 000 euron henkilöstömenojen säästö (sis. sivukulut).

Henkilöstömenot 1.1.-31.3.2025

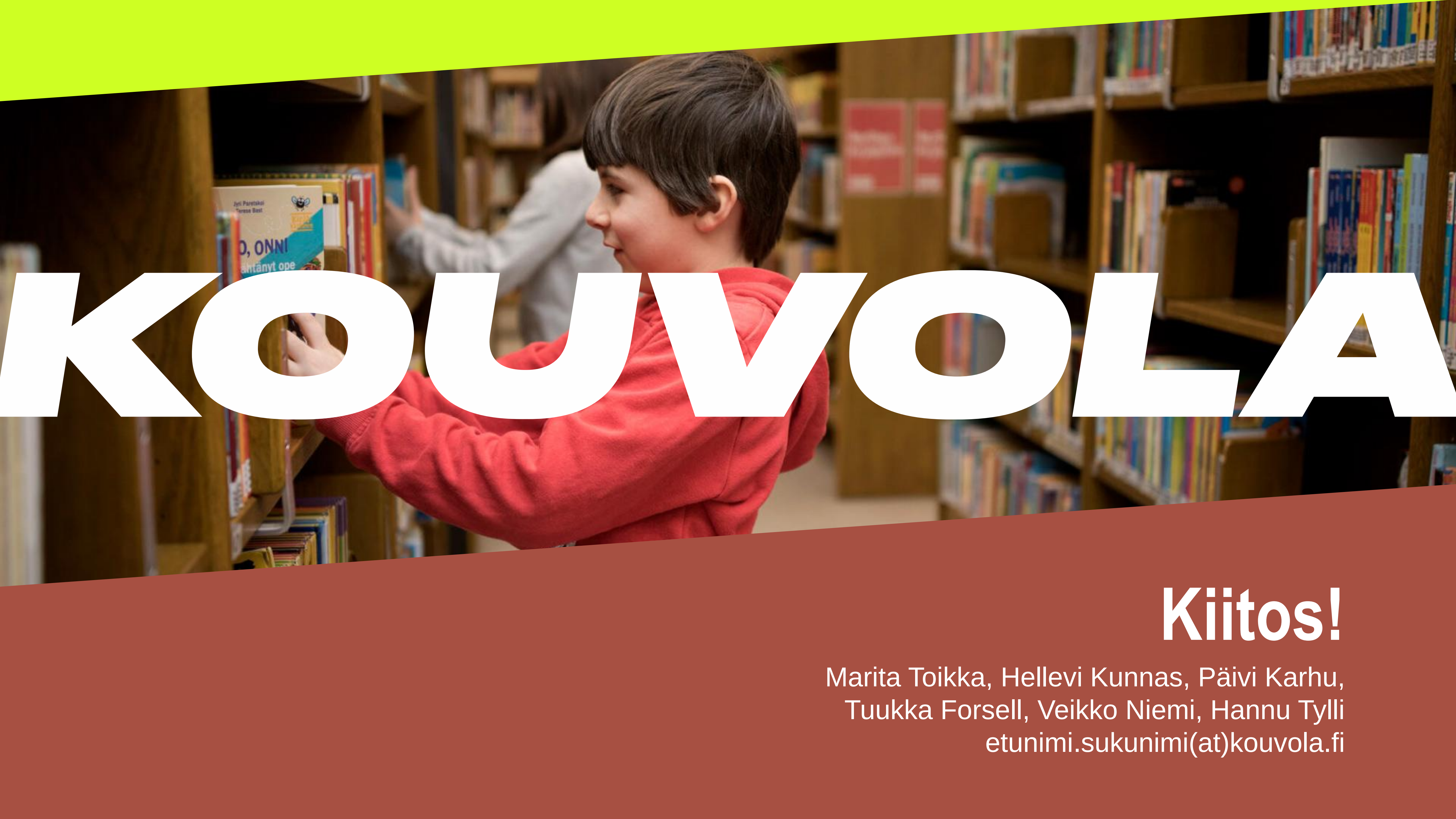
Toimiala, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 3/2024	TOT 3/2025	TOT-%
Elinvoimapalvelut	-12,3	-15,2	0	-15,2	-3,0	-3,2	20,8
Sivistys	-97,3	-94,7	0	94,7	-23,1	-23,1	24,4
Tekniikka ja ympäristö	-25,6	-25,6	0	-25,6	-5,8	-5,7	22,2
Yhteensä	-135,2	-135,6	0	-135,6	-31,9	-32,0	23,6

- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 32,0 milj. euroa.** Ne ovat **kasvaneet** edellisvuodesta **0,4 %**.
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 0,9 prosenttia. Henkilösivukulut ovat laskeneet 1,6 prosentilla.
- Vuonna 2024 sopimuskorotukset toteutettiin pääsääntöisesti 1.6.2024 alkaen. OVTES:n piirissä toteutettiin yleiskorotus myös 1.5.2024 alkaen.
- Vuonna 2024 kunta-alan sopimuskorotusten vaikutus vuosikeskiarvoon on 2,99 prosenttia.
- Kunta-alan sopimuskausi päättyy 30.4.2025 ja pääsopijajärjestöt ovat irtisanoneet nykyiset virka- ja työehtosopimukset päättymään tuolloin. Vuoden 2025 sopimuskorotuksista ei ole vielä tietoa muutoin kuin 1.6.2025 käytettävän paikallisen kehittämisohjelmaerän osalta.
- Palkkaperusteisen eläkemaksun yhteydessä peritään työkyvyttömyyseläkemaksua, joka on KuELin piirissä 1,04 prosenttia (v. 2024: 1,09 %) ja VaELin piirissä 0,67 prosenttia (v. 2024: 0,85 %).

Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-31.3.2025

Toimiala	Sairauspoissaolot kalenteripäivää	Kpv/htv	Muutos kpv/htv	Työtapaturmat kalenteripäivää	Kpv/htv	Kuntoutustuet kalenteripäivää	Kpv/htv
Elinvoimapalvelut	764	3,5	1,5	4	0	0	0
Sivistys	9 383	5,5	-0,2	355	0,2	450	0,3
Tekniikka ja ympäristö	3 105	6,3	0,7	114	0,2	270	0,5
Yhteensä	13 252	5,5	0,0	473	0,2	720	0,3
1-3/2024	14 157	5,5		877	0,3	1 310	0,5
1-3/2023	14 928	5,6		585	0,2	1 018	0,4

- **Sairauspoissaoloja on ollut 5,5 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on edellisvuoden tasolla.
- **Kuntoutustukia on ollut 0,3 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,2 kpv/htv.
- **Työtapaturmien** tunnusluku on **0,2 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 3769 kalenteripäivää eli noin 28 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2024: 4168 kpv eli 29 %).
- **Kevennetyssä/korvaavassa työssä** vaihtoehtona sairauspoissaololle on oltu yhteensä **416 kalenteripäivää eli 3,1 prosenttia** sairauspoissaolopäivistä (v. 2024: 264 kpv, 1,9 % sairauspoissaolopäivistä)

A young boy with dark hair, wearing a red hoodie, is looking at books on a shelf in a library. In the background, another person is visible, also looking at books. The scene is set in a library with many bookshelves filled with books. The word 'KOUVOLA' is overlaid in large white letters across the middle of the image.

KOUVOLA

Kiitos!

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