



KOUVOLLA

Osavuosikatsaus 1-4/2025

Kouvolan kaupunki
Kaupunginhallitus 2.6.2025

Osavuosisikatsaus 1.1.-30.4.2025

Tilinpäätösennuste -5,4 M€ (talousarvio -5,7 M€).

Toimintakate-ennuste 2,9 M€ parempi talousarvioon nähden.

- Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 1,1 M€ talousarviota paremmin (tuet ja avustukset)
- Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan 2,1 M€ talousarviota paremmin (energiakulut, kotihoidon tuki)

Verotulojen kertymäarvio talousarviota heikompi -5,0 M€.

Valtionosuudet päätösten mukaan 1,6 M€ talousarviota suurempi.

Lainakannan toteuma 304 M€, tilinpäätösennuste 332 M€.

Koko henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta yhteensä 196:lla eli 6,8 prosentilla.

Sairauspoissaoloja on ollut 7,2 kalenteripäivää/henkilötyövuosi. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,2 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.

Asukasluku 78 197, muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -189 henkilöä.

Työttömyysaste 12,8 % (4/2024: 10,6 %).

Tuloslaskelma 1.1.-30.4.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TOT 1-4/2024	TOT 1-4/2025	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	46,6	41,8	13,4	13,1	42,9
Toimintakulut	-230,2	-238,9	-77,5	-78,6	-237,8
Toimintakate	-182,3	-195,8	-63,9	-65,4	-192,9
Verotulot	206,4	211,4	67,5	67,3	206,4
Valtionosuudet	-5,3	0,0	-1,9	0,6	1,6
Rahoitustuotot ja -kulut	5,5	6,4	-1,1	9,3	7,2
Vuosikate	24,2	22,0	0,6	11,8	22,3
Poistot ja arvonalentumiset	-26,7	-27,8	-8,8	-8,8	-27,8
Tilikauden yli-/alijäämä	-2,4	-5,7	-8,2	3,0	-5,4
Kertynyt yli-/alijäämä	19,3	13,6		22,3	13,9
Toimintakatteen muutos-%	-2,4			2,4	5,8
Vuosikate, % poistoista	90,7	79,2		134,0	80,4

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-4/2024	TOT 1-4/2025	TOT-%
Henkilöstökulut	-135,6	-43,2	-43,2	31,9
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-12,6	-4,2	-4,2	33,3
Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta	-9,8	-2,3	-3,4	34,9
Energiakulut	-9,5	-4,6	-3,8	40,1
ICT-palvelut	-6,7	-2,6	-2,6	38,3
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-5,5	-2,2	-1,9	34,0
Varhaiskasvatuksen palveluseteli	-5,1	-2,0	-1,9	36,8
Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-4,7	-2,2	-1,6	34,0
Toimintamenot yhteensä	-239,9	-77,5	-78,6	32,8

Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta laajeni vuoden 2025 alusta.

Rahoituslaskelma 1.1.-30.4.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutokset	MTA 2025	TOT 1-4/2025	Ennuste TP 2025
Toiminnan rahavirta	23,2	21,5	-1,1	20,4	11,4	22,3
Investointien rahavirta	-20,6	-58,4	1,1	-57,3	-8,1	-51,2
Toiminta ja investoinnit, netto	2,7	-36,9	0,0	-36,7	3,3	-30,8
Antolainauksen muutokset	-9,1	0,3	0,0	-0,3	0,0	0,3
Lainakannan muutokset	12,6	39,0	0,0	39,0	5,0	33,0
Rahoituksen rahavirta	-0,8	39,3	0,0	39,3	6,4	30,8
Vaikutus maksuvalmiuteen	1,9	2,4	0,0	2,4	9,7	0,0
Lainakanta, milj. euroa	299,1	371,0			304,0	332,1
Lainakanta, euroa/asukas	3 975	4 800			3 888	4 296
Lask. lainahoitokate	0,7	0,5			0,3	0,6
Asukasmäärä	78 399	77 296			78 197	77 296

Investoinnit 1.1.-30.4.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-4/2025	Ennuste TP 2025
Aineettomat hyödykkeet	-1,9	-0,1	-1,9
Aineelliset hyödykkeet	-55,2	-5,7	-49,6
Sijoitukset	-3,3	-3,1	-3,3
Investointimenot yhteensä	-60,4	-8,9	-54,8
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	-8,4	-53,1

Investoinnit 1/2

ICT-investoinnit

- Investointimenojen toteuma maaliskuun lopussa oli 9,8 %.
- 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 huhtikuun lopussa oli 4,5 milj. euroa (10,6 %) ja investointitulojen 0,3 milj. euroa (63,9%).
- Merkittävimmät kohteet:
 - Uimahallin perusparannus ja laajennus (netto, 2,3 milj. euroa)
 - Liikuntahalli Eskolanmäki (0,8 milj. euroa)
 - Monitoimiareena (0,2 milj. euroa)
 - Teatterin perusparannus ja laajennus (0,5 milj. euroa)
- Investointimenojen ennakoidaan toteutuvan noin 5 milj. euroa talousarviota pienempinä.



Investoinnit 2/2

Yhdyskuntatekniikan perushankkeet

- Perushankkeiden (pl. muut pitkävaikutteiset menot) investointimenojen toteutuma huhtikuun lopussa oli 4,8 % eli urakoitsijat eivät ole vielä laskuttaneet vuoden 2025 töitä.
- Perushankkeissa kaikki urakkakohteet ovat palanneet mahdollisilta talvitauoilta ja uusia urakkakohteita on jo alkanut (mm. Kasarminkadun urakka)
- Muita pitkävaikutteisia menoja ei vielä toteutunut.

Maaomaisuus

- Investointimenojen toteutuma huhtikuun lopussa oli 0,8 milj. euroa (31,1 %) ja investointitulojen 0,1 milj. euroa (11,7 %).



Investoinnit, kärkihankkeet

Käyrälammen kehittäminen

- Investointien toteutuma oli huhtikuun lopussa 0,4 %.

Yritysalueet

- Investointien toteutuma oli huhtikuun lopussa 5,7 %.
 - Maanhankintaa projektisuunnitelman mukaisesti Teholan alueella.

Urheilupuiston kehittäminen

- Urheilupuiston kehittäminen -kärkihankkeen investointien toteutuma oli huhtikuun lopussa 0,9 %.
- Kulttuurikorttelin ja Urheilupuiston asemakaavamuutokset ovat valmiit ja lainvoimaiset.
- Palomäenkadun aluesaneerauksen rakennussuunnitelmat valmistuivat.
- Palomäenkadun katu- ja vesihuollon saneerauksen urakka on kilpailutettu.
- Urheilupuiston yleissuunnitelma on hyväksytty.
- Salpausseläntien, Kalevankadun ja Salpakujan yleissuunnittelu sekä liikennetarkastelu on aloitettu.
- Urheilupuiston yleissuunnitelman pohjalta aloitettiin puiston yleisten alueiden suunnittelu, johon liittyy myös tulevien tapahtuma-alueiden kehittäminen.
- Lyseon pysäköintialueen laajennus on valmistelussa.

Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,04	88,8	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,04	88,8	-0,2

Tarkastuslautakunnan työskentely on toteutunut työohjelman mukaisesti.

Elinvoimapalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	67,6	0,0	67,6	23,6	34,9	68,0
Valmistus omaan käyttöön	0,6	0,0	0,6	0,0	0,3	0,6
Toimintakulut	-76,5	0,2	-76,5	-24,8	32,4	-76,3
Toimintakate	-8,3	0,0	-8,3	-1,2	14,1	-7,7
Myynnit	0,5	0,0	0,5	0,1	17,9	0,5

- Toimialan talous toteutunut kokonaisuudessaan alle talousarvion. Toteutumisessa on vaihtelua palveluyksiköittäin.
- Osakkeiden ja rakennusten myynnit ovat toteutuneet n. 0,1 milj. euroa (myyntivoitot noin 136 000 euroa, myyntitappiot noin 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 kokonaistoteutumaan.

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	8,8	0,0	8,8	2,2	24,9	8,9
Toimintakulut	-154,7	0,0	-154,7	-51,2	33,1	-155,3
Toimintakate	-145,9	0,0	-145,9	-49,1	33,6	-146,4

- Kasvatuksen ja opetuksen talous on toteutunut alkuvuodesta lähes talousarvion mukaisena. Koko vuodelta toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 0,5 milj. euroa.
- Pääosin ylitys tulee varhaiskasvatuksen henkilöstökuluista (määräaikaiset ja sijaiset) ja palveluiden ostoista, mm. ICT- palvelujen kustannukset. Lisäksi varhaiskasvatuksen palveluseteleiden kustannukset ovat ylittymässä.
- Oppimisen tuen uudistus astuu voimaan 1.8.2025. Uudistus vaatii toimintakulttuurin ja resurssien tarkastelua. Syyspuolelle suunnitellut henkilöstövähennykset eivät toteudu suunnitellusti.
- Inkeröisten monitoimitalon rakennusprojekti on edennyt suunnitellusti ja toiminta käynnistyy 1.8.2025 varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja nuorisopalveluiden osalta.
- Marjoniemen yhtenäiskoulun kilpailullinen neuvottelumenettely on tehty ja Kuusankosken yhtenäiskoulun hankesuunnitelma on valmisteltu.
- Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja nuorisopalveluiden yhteinen palveluverkkosuunnittelu on käynnistetty.
- Lukioskoulutuksen vetovoima oli hyvä yhteishaun tuloksissa. Urheilulinjan suosio säilyi ennallaan Studies in English -linjan ensisijaisten hakijoiden määrän kasvettua 39:ään (32 aloituspaikkaa)

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	3,4	0,0	3,4	1,3	37,2	3,2
Toimintakulut	-29,7	0,0	-29,7	-9,9	33,3	-29,5
Toimintakate	-26,4	0,0	-26,4	-8,7	32,8	-26,2

- Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talous on toteutunut talousarvion mukaisesti. Talouden ennustetaan toteutuvan koko vuodelta noin 0,1 milj. euroa talousarviota parempana, kansalaisopiston siirtyessä Kuntotalolta Kouvotalalle pienempiin tiloihin.
- Liikuntapalvelut on järjestänyt liikuntaseurojen ja kaupungin välisiä tilaisuuksia muun muassa seurayhteistyö -tapaamisten ja lajiryhmäpalavereiden muodossa. Seuraparlamentti sekä seurafoorumi on kokoontunut yhden kerran keväällä. Yhteisötila Porukkatalon liikuntatilassa on talven aikana ollut edelleen hyvin vilkasta
- Alkuvuoden kulttuuritapahtumat keräsivät mukavasti väkeä, esim. Lasten kulttuuriviikkojen tilaisuuksiin ja työpajoihin osallistui lähes 3000 lasta. Taidemuseon näyttelyssä Ainainen kesä - Teoksia Viipurin taiteenystävien kokoelmasta oli hyvin kävijöitä, noin 4200.
- Pikkuvarpaat Sananjalkapolulla-hankkeessa on viety loruja ja leikkejä päiväkoteihin ja muihin toimintaympäristöihin ja tapahtumiin.

Tekninen lautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	39,8	0,0	39,8	11,9	30,0	40,3
Valmistus omaan käyttöön	1,7	0,0	1,7	0,1	5,3	1,4
Toimintakulut	-58,1	0,0	-58,1	-18,8	32,3	-58,0
Toimintakate	-16,7	0,0	-16,7	-6,8	40,5	-16,3
Maa-alueiden myynti	1,1	0,0	1,1	0,3	22,9	1,3

- Lauhan talven vuoksi alkuvuoden liikennealueiden talvihoidon kulut olivat noin 0,7 milj. euroa pienemmät kuin viime vuonna.
- Tasaiseen kertymään (33,3 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 30,6 %, palveluiden ostoja 36,8 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 33,9 %
- Toimintakatteen arvioidaan alittuvan n. 0,4 milj. euroa

Kymen jätelautakunta

Tuloslaskelma, milj. e	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-4/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	0,4	0,0	0,4	0,1	15,1	0,4
Toimintakulut	-0,4	0,0	-0,4	-0,1	31,5	-0,4
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0

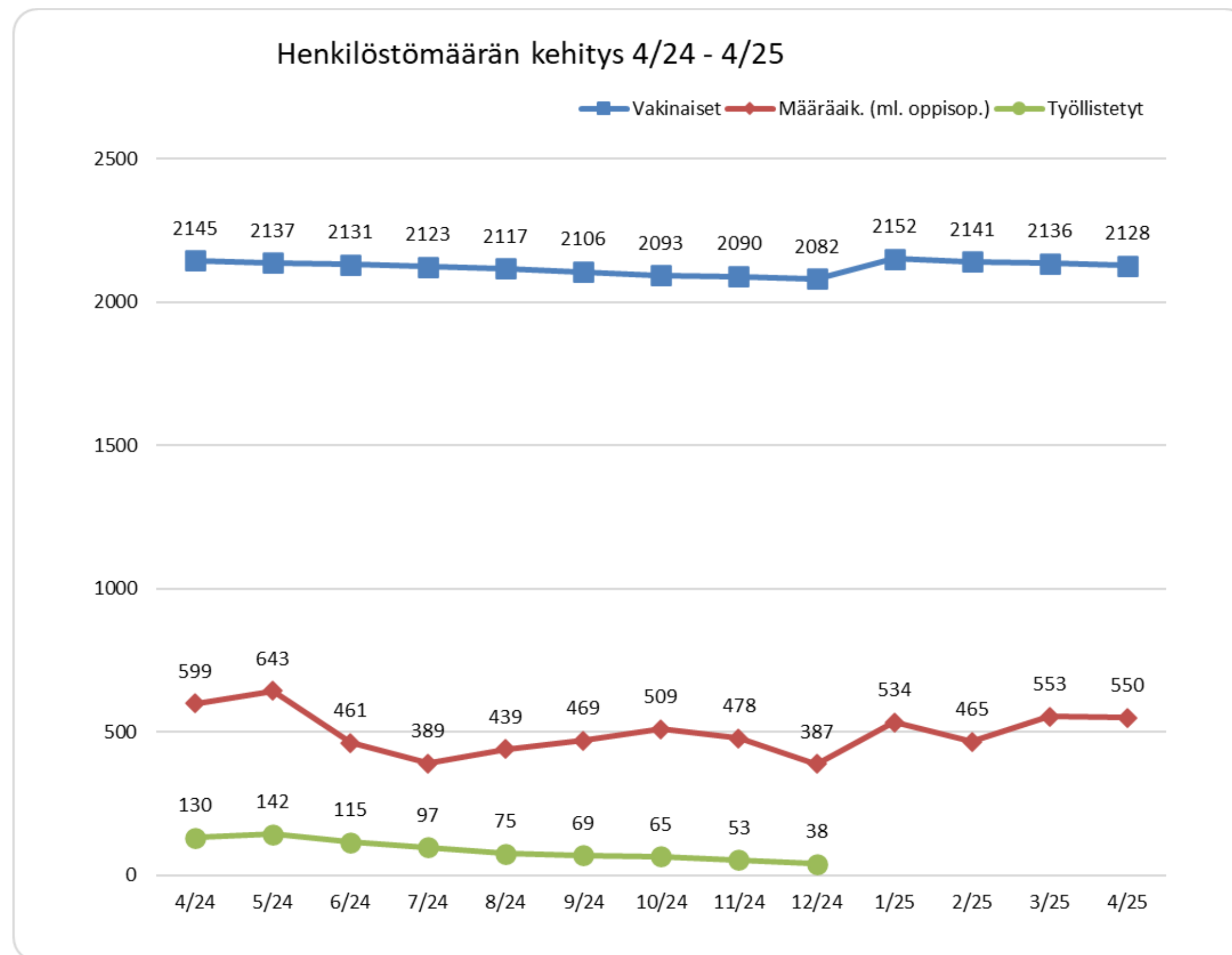
- Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut maaliskuun loppuun asti.
- Henkilöstökulut ovat suuremmat (36,7 %) kuin tasainen toteuma, mutta kulut tasaantuvat loppuvuotta kohti. Palvelujen ostot ovat suunniteltua vähäisemmät (18,9 %). Mm. ICT- ja asiantuntijapalvelujen käyttö on ollut pienempää kuin on suunniteltu. Tämän oletetaan loppuvuotta kohti lisääntyvän.

Henkilöstömäärä 30.4.2025

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Henkilöstö 30.4.2025	Henkilöstö 30.4.2024	Muutos
Elinvoimapalvelut	192	31	223	137	86
Sivistys	1465	445	1910	2095	-185
Tekniikka ja ympäristö	471	74	545	642	-97
Yhteensä	2128	550	2678	2874	-196
Henkilöstö 30.4.2024	2144	730	2874		
Henkilöstö 30.4.2023	2204	744	2948		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **196:lla** eli 6,8 prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 16:lla ja määräaikaisten määrä 180: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.
- Toimialojen välillä 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 1-4/2025 (htv)	Toteuma 1-4/2024 (htv)	Muutos
Elinvoimapalvelut	177,75	41,44	219,19	140,08	79,11
Sivistys	1268,75	444,50	1713,25	1855,96	-142,71
Tekniikka ja ympäristö	425,40	70,38	495,78	575,61	-79,83
Yhteensä	1871,90	556,32	2428,22	2571,65	-143,43
Htv 30.4.2024	1875,11	696,54	2571,65		
Htv 30.4.2023	1911,41	747,95	2659,36		

- 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 **143,43:lla eli 5,6 prosentilla**.
 - Vakinaisen henkilöstön osalta vähennys on 3,21 htv ja määräaikaisten osalta 140,22 htv

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-30.4.2025

Toimiala	Vanhuus-eläke	Työkyvyttömyyseläke	Osatyökyvyttömyyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Elinvoimapalvelut	1	0	0	0	0 %	5	4	80 %
Sivistys	11	1	6	2	17 %	8	0	0 %
Tekniikka ja ympäristö	6	2	4	1	13%	1	0	0 %
Yhteensä	18	3	10	3	14 %	14	4	29 %
1-4 / 2024	14	1	8	4	27 %	30	3	10 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 21 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 3 eli 14 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättymisen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 14 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 4 eli 29 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaaisesti.
- **Yhteensä** (kaikki syyt) 35 vapautuneesta virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 7 eli 20 prosenttia.
Näillä saavutetaan vuositasolla noin 315 000 euron henkilöstömenojen säästö (sis. sivukulut).

Henkilöstömenot 1.1.-30.4.2025

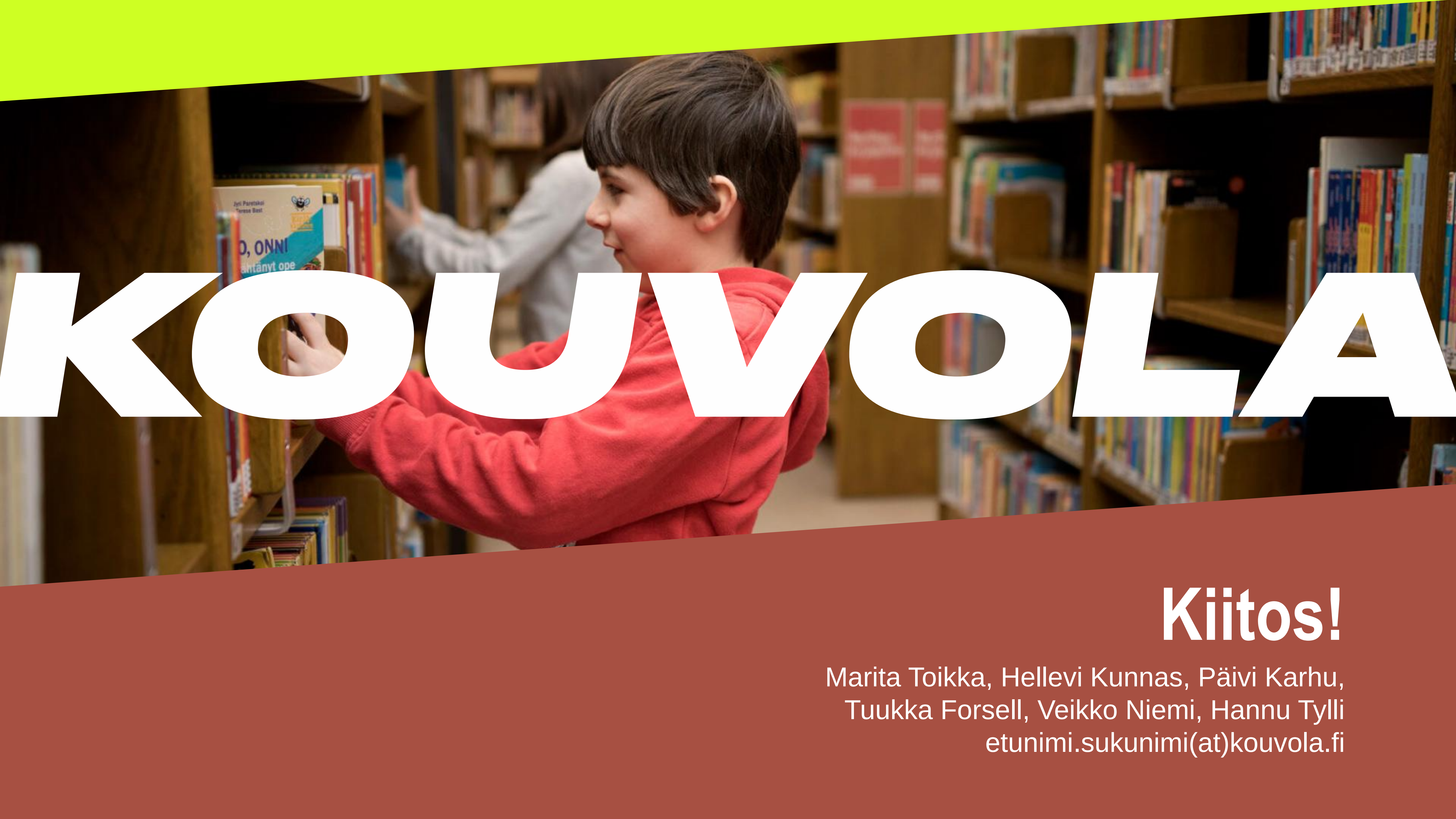
Toimiala, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 4/2024	TOT 4/2025	TOT-%
Elinvoimapalvelut	-12,3	-15,2	0	-15,2	-4,1	-4,4	29,0
Sivistys	-97,3	-94,7	0	94,7	-31,0	-30,9	32,7
Tekniikka ja ympäristö	-25,6	-25,6	0	-25,6	-8,1	-7,9	30,7
Yhteensä	-135,2	-135,6	0	-135,6	-43,2	-43,2	31,9

- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 43,2 milj. euroa.** Ne ovat edellisvuoden tasolla.
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 0,4 prosenttia. Henkilösivukulut ovat laskeneet 1,7 prosentilla.
- Kunta-alan uudet sopimukset tulevat voimaan 1.5.2025. Kesäkuun alussa käytetään paikallista kehittämisohjelmaerää. Yleiskorotukset toteutetaan 1.10.2025 alkaen.
- 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.-30.4.2025

Toimiala	Sairauspoissaolot kalenteripäivää	Kpv/htv	Muutos kpv/htv	Työtapaturmat kalenteripäivää	Kpv/htv	Kuntoutustuet kalenteripäivää	Kpv/htv
Elinvoimapalvelut	1123	5,1	2,3	0	0	0	0
Sivistys	12784	7,5	0,1	477	0,3	600	0,4
Tekniikka ja ympäristö	3959	8,0	0,7	147	0,3	360	0,7
Yhteensä	17866	7,4	0,2	624	0,3	960	0,4
1-4/2024	18430	7,2		1120	0,4	1754	0,7
1-4/2023	19783	7,4		949	0,4	1378	0,5

- **Sairauspoissaoloja on ollut 7,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,2 kpv/htv.
- **Kuntoutustukia on ollut 0,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,3 kpv/htv.
- **Työtapaturmien** tunnusluku on **0,3 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,1 kpv/htv.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 4914 kalenteripäivää eli noin 28 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2024: 5320 kpv eli 29 %).
- **Kevennetyä/korvaavaa työtä** vaihtoehtona sairauspoissaololle on tehty yhteensä **527 kalenteripäivää eli 2,9 prosenttia** sairauspoissaolopäivistä (v. 2024: 452 kpv, 2,5 % sairauspoissaolopäivistä)

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

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)