



KOUVOLLA

Kuukausikatsaus 1-7/2025

Kouvolan kaupunki

Kuukausikatsaus 1.1.-31.7.2025

Tilinpäätösennuste -6,2 M€ (talousarvio -5,7 M€).

Toimintakate-ennuste 2,4 M€ parempi talousarvioon nähden.

- Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 1,7 M€ talousarviota paremmin (tuet ja avustukset)
- Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan 1,0 M€ talousarviota paremmin (energiakulut, kotihoidon tuki)

Verotulojen kertymäärä talousarviota heikompi -6,4 M€.

Valtionosuudet päätösten mukaan 1,6 M€ talousarviota suuremmat.

Lainakannan (sis. konsernitilivelat) toteuma on 317 M€, tilinpäätösennuste 338 M€.

Koko henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta yhteensä 121:llä eli 4,6 prosentilla.

Sairauspoissaoloja on ollut 11,0 kalenteripäivää/henkilötyövuosi. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.

Asukasluku 78 060, muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -326 henkilöä.

Työttömyysaste kesäkuun tilanteessa 13,0 % (6/2024: 11,4 %).

Tuloslaskelma 1.1.-31.7.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TOT 1-7/2024	TOT 1-7/2025	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	46,6	41,8	20,9	20,4	43,5
Toimintakulut	-230,2	-238,9	-113,8	-116,2	-238,9
Toimintakate	-182,3	-195,8	-92,6	-95,6	-193,5
Verotulot	206,4	211,4	97,9	94,9	205,0
Valtionosuudet	-5,3	0,0	-2,9	0,8	1,6
Rahoitustuotot ja -kulut	5,5	6,4	8,4	10,5	7,5
Vuosikate	24,2	22,0	10,9	10,7	20,7
Poistot ja arvonalentumiset	-26,7	-27,8	11,5	12,3	-27,0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2,4	-5,7	-2,3	-2,6	-6,2
Kertynyt yli-/alijäämä	16,9	11,2		14,3	10,7
Toimintakatteen muutos-%	-2,4			3,2	6,1
Vuosikate, % poistoista	90,7	79,2		87,6	76,6

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-7/2024	TOT 1-7/2025	TOT-%
Henkilöstökulut	-135,6	-81,3	-81,1	59,8
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-12,6	-6,3	-6,1	48,3
Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta	-9,8	-3,8	-6,3	63,8
Energiakulut	-9,5	-5,9	-4,9	51,7
ICT-palvelut	-6,7	-4,1	-4,1	61,1
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-5,5	-3,6	-3,4	62,2
Varhaiskasvatuksen palveluseteli	-5,1	-3,5	-3,3	65,0
Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-4,7	-3,0	-2,5	53,2
Toimintamenot yhteensä	-239,9	-136,0	-138,9	57,9

Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta laajeni vuoden 2025 alusta.

Rahoituslaskelma 1.1.-31.7.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutokset	MTA 2025	TOT 1-7/2025	Ennuste TP 2025
Toiminnan rahavirta	23,2	21,5	-1,1	20,4	13,3	18,8
Investointien rahavirta	-20,6	-58,4	1,1	-57,3	-17,7	-44,6
Toiminta ja investoinnit, netto	2,7	-36,9	0,0	-36,9	-4,4	-25,8
Antolainauksen muutokset	-9,1	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3
Lainakannan muutokset	12,6	39,0	0,0	39,0	5,6	26,0
Rahoituksen rahavirta	-0,8	39,3	0,0	39,3	5,5	26,2
Vaikutus maksuvalmiuteen	1,9	2,4	0,0	2,4	1,1	0,4
Lainakanta, milj. euroa	311,6	371,0			317,3	337,6
Lainakanta, euroa/asukas	3 975	4 800			4 065	4 368
Lask. lainahoitokate	0,7	0,5			0,4	0,6
Asukasmäärä	78 399	77 296			78 060	77 296

Lainasalkku 31.7.2025

LAINAMÄÄRÄ 269,7 milj. euroa	KUNTATODISTUKSET 27,0 milj. euroa
LAINOJEN KESKIKORKO 2,38 % Viimeiset 12 kk	LAINOJEN SUOJAUSASTE 45,26 %

Lainamäärä muodostuu pitkäaikaisista lainoista, eivät sisällä kuntatodistuksia

Investoinnit 1.1.-31.7.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-7/2025	Ennuste TP 2025
Aineettomat hyödykkeet	-1,9	-0,2	-1,9
Aineelliset hyödykkeet	-55,2	-15,5	-43,1
Sijoitukset	-3,3	-3,1	-3,3
Investointimenot yhteensä	-60,4	-18,9	-48,3
Rahoitusosuudet	0,5	0,3	0,5
Investointien luovutustulot	1,0	0,5	1,4
Investointitulot yhteensä	1,5	0,8	1,9
Nettoinvestoinnit yhteensä	-58,9	-18,1	-46,5

Investoinnit 1/2

ICT-investoinnit

- Investointimenojen toteuma heinäkuun lopussa oli 23,3 %.
- 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 heinäkuun lopussa oli 11,4 milj. euroa (26,8 %) ja investointitulojen 0,5 milj. euroa (108,2 %).
- Merkittävimmät kohteet:
 - Uimahallin perusparannus ja laajennus (netto, 4,6 milj. euroa)
 - Teatterin perusparannus ja laajennus (2,3 milj. euroa)
 - Liikuntahalli Eskolanmäki (1,5 milj. euroa)
 - Monitoimiareena (0,2 milj. euroa)
- Keskuskeittiön osalta aikataulu siirtyy, Marjoniemen koulun urakan uudelleenkilpailutus viivästyttää hanketta.
- Investointimenojen ennakoidaan toteutuvan noin 12 milj. euroa talousarviota pienempinä.



Investoinnit 2/2

Kärkihankkeet

- Palomäenkadun urakka on alkanut heinäkuun alussa.
- VT6:n melunsuojaus Käyrälammen kohdalla: urakkasopimus on allekirjoitettu 24.6.2025. Työt alkoivat heinäkuun lopussa.

Yhdyskuntatekniikan perushankkeet

- Perushankkeet etenevät aikataulussaan.
- Perushankkeiden (pl. muut pitkävaikutteiset menot) investointimenojen toteutuma heinäkuun lopussa oli 34 %.
 - Korvausinvestoinnit 40,7 % ja uusinvestoinnit 22,0 %
- Muita pitkävaikutteisia menoja ei vielä toteutunut.

Maaomaisuus

- Maanhankinnan investoinneissa keskitytään yritysalueiden hankintaan.
- Investointimenojen toteutuma heinäkuun lopussa oli 1,1 milj. euroa (42,2 %) ja investointitulojen 0,1 milj. euroa (13,7 %).



Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-7/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	47,3	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	47,3	-0,2

Tarkastuslautakunnan työskentely on toteutunut työohjelman mukaisesti.

Elinvoimapalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-7/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	67,6	0,0	67,6	41,0	60,2	68,5
Valmistus omaan käyttöön	0,6	0,0	0,6	0,0	6,2	0,6
Toimintakulut	-76,5	0,2	-76,5	-42,6	55,7	-77,1
Toimintakate	-8,3	0,0	-8,3	-1,6	20,1	-7,9
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. -9 000 euroa (myyntivoitot n. 137 000 euroa myyntitappiot n. 146 000 euroa)
- Toimintatuotot ovat yli talousarvion johtuen mm. ELY:n maksamista pakolaisten laskennallisista korvauksista.
- Toimintamenot ovat alle talousarvion. Suurimmat poikkeamat ovat energiakustannuksissa sekä muissa toimintakuluissa.
- Työllisyys- ja yrityspalveluiden osalta talousarvioon sisältyy epävarmuuksia johtuen työttömyysetuusmaksujen heikosta suhdetilanteesta sekä ensimmäisestä toimintavuodesta.
- Tilapalveluissa kiinteistöjen myynnit ja purut aikatauluineen vaikuttavat oleellisesti vuoden kokonaistoteumaan.

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-7/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	8,8	0,0	8,8	4,1	46,8	8,3
Toimintakulut	-154,7	0,0	-154,7	-92,5	59,8	-155,2
Toimintakate	-145,9	0,0	-145,9	-88,4	60,6	-146,9

- Kasvatuksen ja opetuksen sopeuttamistoimet painottuvat syyskaudelle ja niiden onnistumisella on ratkaiseva merkitys koko vuoden talousarvion toteutumisessa.
- Heinäkuun tilanteessa toimintakatteen ennustetaan ylittyvän n. 1 milj. euroa.
 - Pääosin ylitys johtuu henkilöstökuluista (määräaikaiset) ja palveluiden ostoista, mm. ICT palvelujen kustannukset. Lisäksi varhaiskasvatuksen palveluseteleiden kustannukset ovat ylittymässä.
- Henkilöstön tarve on ollut tavallista suurempaa varhaiskasvatuksessa, koska asiakasmäärä on kevätkaudella suurimmillaan. Lisäksi henkilöstön sairastavuus ja lyhennettyä työaika tekevien työntekijöiden työpanos ovat lisänneet sijaisjärjestelyjen tarvetta.
- Oppimisen tuen uudistus astui voimaan 1.8.2025. Uudistus vaatii toimintakulttuurin ja resurssien tarkastelua. Syyspuolelle suunnitellut henkilöstövähennykset eivät toteudu suunnitellusti. Uudistuksen talousvaikutuksia ei ole vielä pystytty huomioimaan ennusteessa tarkasti.
- Pohjois-Valkealan ja Sippolan pienten lasten talojen toimintaa on valmistelu kesän aikana: Sippolassa toiminta siirtyi koulun tiloihin ja Pohjois-Valkealassa toiminta alkoi väliaikaisessa rakennuksessa.
- Inkeröisten monitoimitalon toiminta käynnistyi 1.8.2025 varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja nuorisopalveluiden osalta.
- Marjoniemen yhtenäiskoulun urakoitsijoiden kilpailutus etenee sekä Kuusankosken yhtenäiskoulun hankesuunnitelma on valmisteltu.
- Lukiokoulutuksen vetovoima oli hyvä yhteishaun tuloksissa, ja lukiopaikat ovat täynnä. Lukioverkko on tiivistynyt yhteen hallinnollisesti yhdistettyyn lukioon (Kouvolan Yhteislyseo).

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-7/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	3,4	0,0	3,4	1,8	53,4	3,2
Toimintakulut	-29,7	0,0	-29,7	-17,1	57,5	-29,6
Toimintakate	-26,4	0,0	-26,4	-15,3	58,1	-26,4

- Talous on toteutunut alkuvuodesta lähes talousarvion mukaisena. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan myös koko vuodelta talousarvion mukaisena.
- Kevään ja alkukesän kulttuuritapahtumat vietiin läpi onnistuneesti: mm. Kouvola-päivää vietettiin puistoteeman merkeissä. Taidemuseon Näin kaunista -näyttely on kiinnostanut asiakkaita ja kesä on ollut vilkas.
- Inkeröisten kirjasto muutti heinäkuussa uuteen tilaan monitoimitalossa. Kirjasto aukesi elokuun alussa.
- Kansalaisopiston hallinto siirtyi Kouvolatalolle toukokuun alussa. Kuntotalolta siirrettyjen kurssien osalta opetustilojen järjestelyt ovat vielä kesken. Opetustilojen muutokset eivät näytä vaikuttaneen ilmoittautumisten määrään, joita on tullut hieman edellisvuotta enemmän.

Tekninen lautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-7/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	39,8	0,0	39,8	21,4	53,7	40,3
Valmistus omaan käyttöön	1,7	0,0	1,7	0,2	9,3	1,0
Toimintakulut	-58,1	0,0	-58,1	-32,4	55,8	-58,4
Toimintakate	-16,7	0,0	-16,7	-10,9	65,5	-17,1
Maa-alueiden myynti	1,1	0,0	1,1	0,5	41,2	1,1

- Lauhan talven vuoksi alkuvuoden liikennealueiden talvihoidon kulut olivat noin 1,0 milj. euroa pienemmät kuin viime vuonna.
- Tasaiseen kertymään (58,3 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 57,1 %, palveluiden ostoja 59,1 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 51,9 %
- Toimintakatteen arvioidaan ylittyvän n. 0,4 milj. euroa. Toimintakatteen ylitys johtuu pääosin valmistus omaan käyttöön jäädessä 0,7 milj. euroa arvioitua pienemmäksi.

Kymen jätelautakunta

Tuloslaskelma, milj. e	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-7/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	0,4	0,0	0,4	0,1	36,8	0,4
Toimintakulut	-0,4	0,0	-0,4	-0,2	53,0	-0,4
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	0,1		0,0

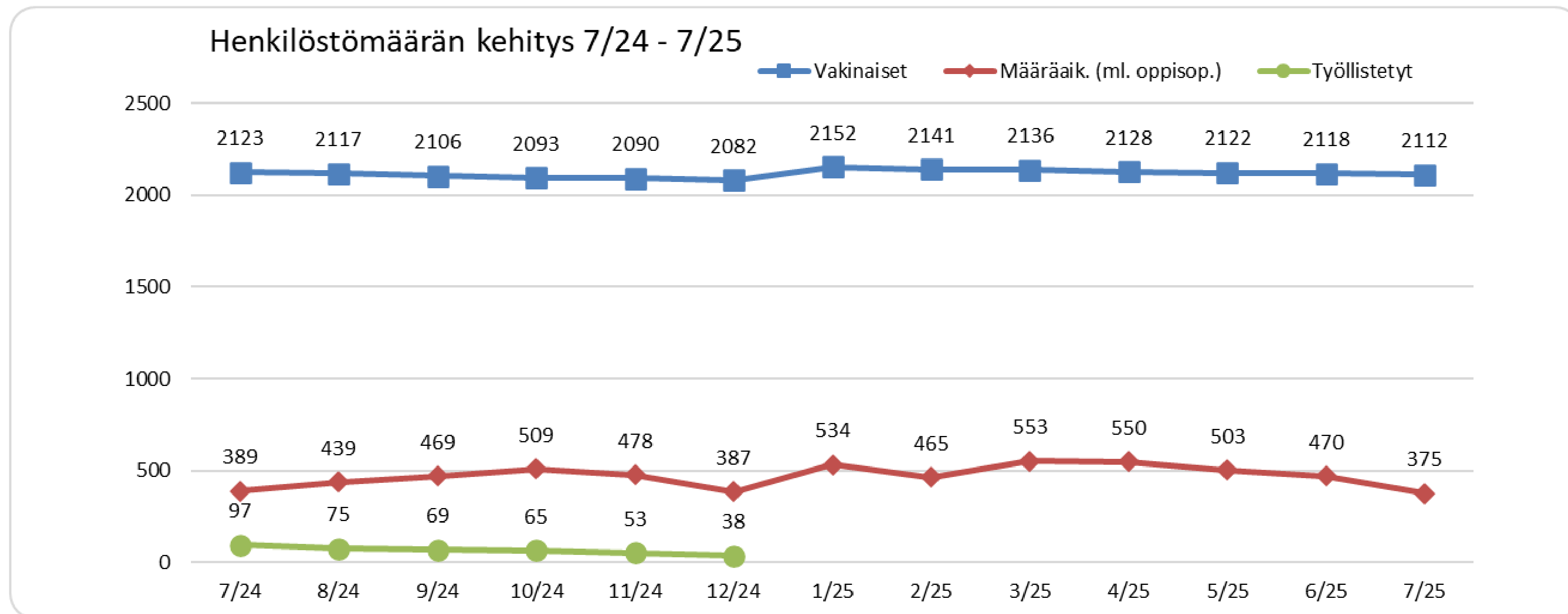
- Lautakuntamaksut on laskutettu kesäkuun loppuun asti. Talous on toteutunut miltei suunnitelman mukaisesti.
- Henkilöstökulut ovat toteutuneet 63,5 %, palvelujen ostot 29,4 % ja muut kulut 53,7 %.
 - Henkilöstökulut ovat tasaista toteumaa hieman suuremmat, koska määräaikaiselle työntekijälle varatut rahat käytettiin toukokuun loppuun mennessä.
 - 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. Mikäli toimintakulut näyttävät syksyn kuluessa jäävän alle talousarvion, budjetoituja määrärahoja voidaan käyttää resurssipulan paikkaamiseen.

Henkilöstömäärä 31.7.2025

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Henkilöstö 31.7.2025	Henkilöstö 31.7.2024	Muutos
Elinvoimapalvelut	191	38	229	144	85
Sivistys	1456	234	1690	1805	-115
Tekniikka ja ympäristö	465	104	569	660	-91
Yhteensä	2112	376	2488	2609	-121
Henkilöstö 31.7.2024	2123	486	2609		
Henkilöstö 31.7.2023	2190	529	2719		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **121:llä** eli 4,6 prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt 11:lla ja määräaikaisten määrä 110: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 1-7/2025 (htv)	Toteuma 1-7/2024 (htv)	Muutos
Elinvoimapalvelut	178,21	42,31	220,52	141,47	79,05
Sivistys	1285,17	410,39	1695,56	1829,02	-124,46
Tekniikka ja ympäristö	430,02	86,41	516,43	595,42	-78,99
Yhteensä	1893,40	539,10	2432,50	2556,90	-124,39
Htv 31.7.2024	1884,22	672,68	2556,90		
Htv 31.7.2023	1930,85	733,70	2664,54		

- Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan koko tarkastelujakson (1.1.-31.7.2025) kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja.
- **Henkilötyövuodet** ovat vähentyneet viime vuodesta **124,39:llä eli 4,9 prosentilla**.
 - Vakinaisen henkilöstön osalta lisäys on 9,18 htv ja määräaikaisten osalta vähennys on 133,58 htv

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-31.7.2025

Toimiala	Vanhuus-eläke	Työkyvyttömyyseläke	Osatyökyvyttömyyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Elinvoimapalvelut	3	0	0	0	0 %	6	4	67 %
Sivistys	22	3	9	8	32 %	32	2	6 %
Tekniikka ja ympäristö	10	6	7	5	31 %	5	2	40 %
Yhteensä	35	9	16	13	30 %	43	8	19 %
1-7 / 2024	31	4	9	10	29 %	63	7	11 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 44 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 13 eli 30 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättymisen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 43 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 8 eli 19 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaisesti.
- **Yhteensä** (kaikki syyt) 87 vapautuneesta virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 21 eli 24 prosenttia.
Näillä saavutetaan vuositasolla noin 930 000 euron henkilöstömenojen säästö (sis. sivukulut).

Henkilöstömenot 1.1.-31.7.2025

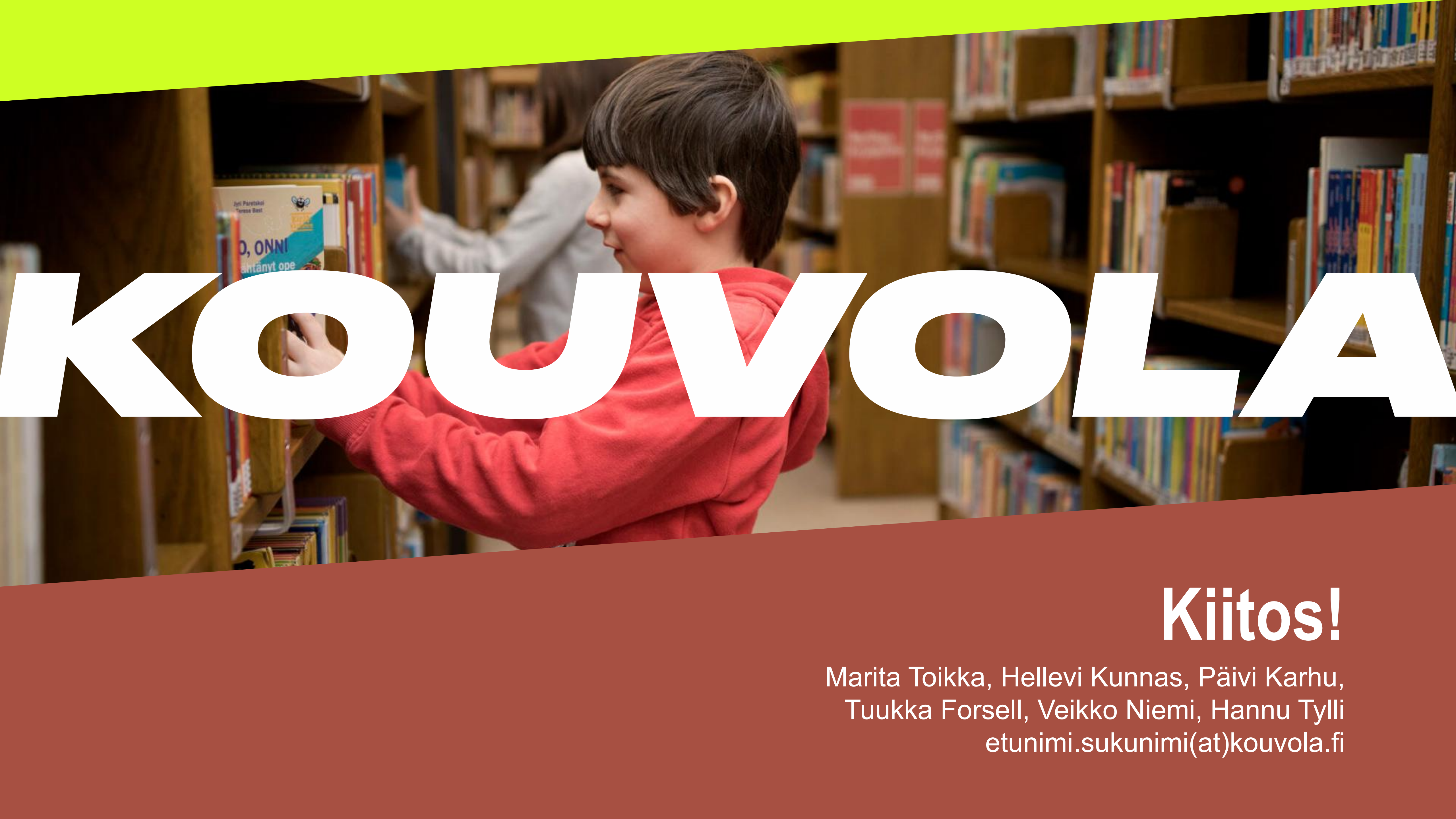
Toimiala, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 7/2024	TOT 7/2025	TOT-%
Elinvoimapalvelut	-12,3	-15,2	0	-15,2	-7,8	-8,6	56,6
Sivistys	-97,3	-94,7	0	94,7	-58,5	-57,8	61,0
Tekniikka ja ympäristö	-25,6	-25,6	0	-25,6	-15,0	-14,7	57,2
Yhteensä	-135,2	-135,6	0	-135,6	-81,3	-81,1	59,8

- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 81,1 milj. euroa.** Ne ovat edellisvuoden tasolla.
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 0,1 prosenttia. Henkilösivukulut ovat laskeneet 1,8 prosentilla.
- Kunta-alan uudet sopimukset tulivat voimaan 1.5.2025. Kesäkuun alussa käytettiin paikallista kehittämisohjelmaerää (pl. KVTES ja OVTES osio G, joissa erä käytetään tasopalkkajärjestelmän käyttöönottoon. 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.-31.7.2025

Toimiala	Sairauspoissaolot kalenteripäivää	Kpv/htv	Muutos kpv/htv	Työtapaturmat kalenteripäivää	Kpv/htv	Kuntoutustuet kalenteripäivää	Kpv/htv
Elinvoimapalvelut	1774	8,0	2,7	0	0	0	0
Sivistys	18529	10,9	0,1	652	0,4	1060	0,6
Tekniikka ja ympäristö	6362	12,3	0,8	252	0,4	697	1,3
Yhteensä	26665	11,0	0,4	904	0,4	1757	0,7
1-7/2024	27185	10,6		1438	0,6	3006	1,2
1-7/2023	29546	11,1		1498	0,6	2636	1,0

- **Sairauspoissaoloja on ollut 11,0 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,4 kpv/htv.
- **Kuntoutustukia on ollut 0,7 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,5 kpv/htv.
- **Työtapaturmien** tunnusluku on **0,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,2 kpv/htv.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 6397 kalenteripäivää eli noin 24 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2024: 6965 kpv eli 26 %).
- **Kevennettyä/korvaavaa työtä** vaihtoehtona sairauspoissaololle on tehty yhteensä **780 kalenteripäivää eli 2,9 prosenttia** sairauspoissaolopäivistä (v. 2024: 853 kpv, 3,1 % 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)