

A landscape photograph showing a vast green field in the foreground, with a dense line of trees and a city skyline in the background. The sky is bright and clear. The word 'KOUVOLLA' is overlaid in large white letters across the middle of the image.

KOUVOLLA

Osavuosikatsaus 1-9/2025

Kouvolan kaupunki

Osavuosisikatsaus 1.1.-30.9.2025

Tilinpäätösennuste 0,3 M€ (talousarvio -5,7 M€).

Toimintakate-ennuste 1,9 M€ parempi talousarvioon nähden.

- Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 1,7 M€ talousarviota paremmin (tuet ja avustukset)
- Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan 1,4 M€ talousarviota paremmin (energiakulut, kotihoidon tuki, muut toimintakulut)

Verotulojen kertymäarvio talousarviota heikompi -6,4 M€.

Valtionosuudet päätösten mukaan 1,6 M€ talousarviota suuremmat.

Satunnaisiin tuottoihin on arvioitu 6,8 M€ myyntivoitto sote- ja pela-kiinteistöjen apporttiluovutuksesta.

Lainakannan (sis. konsernitilivelat) toteuma on 319 M€, tilinpäätösennuste 333 M€.

Koko henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta yhteensä 21:llä eli 1,0 prosentilla.

Sairauspoissaoloja on ollut 14,0 kalenteripäivää/henkilötyövuosi. Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,5 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.

Asukasluku 77 850, muutos vuodenvaiheen tilanteeseen -536 henkilöä.

Työttömyysaste 12,7 % (9/2024: 11,6 %).

Tuloslaskelma 1.1.-30.9.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	MTA 2025	TOT 1-9/2024	TOT 1-9/2025	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	46,6	41,8	31,3	30,0	43,5
Toimintakulut	-230,2	-238,9	-170,9	-175,7	-238,5
Toimintakate	-182,3	-195,8	-139,1	-145,3	-193,9
Verotulot	206,4	211,4	157,6	153,9	205,0
Valtionosuudet	-5,3	0,0	-4,2	1,3	1,6
Rahoitustuotot ja -kulut	5,5	6,4	6,8	9,1	7,7
Vuosikate	24,2	22,0	21,2	19,0	20,4
Poistot ja arvonalentumiset	-26,7	-27,8	-20,0	-20,5	-27,0
Satunnaiset tuotot		6,6			6,8
Tilikauden yli-/alijäämä	-2,4	0,9	1,2	-1,5	0,3
Kertynyt yli-/alijäämä	16,9	17,8		15,5	17,2
Toimintakatteen muutos-%	-2,4			4,5	6,4
Vuosikate, % poistoista	90,7	79,2		92,6	75,7

Tuloslaskelman merkittävimmät menoerät

Toimintamenot, milj. euroa	TA 2025	TOT 1-9/2024	TOT 1-9/2025	TOT-%
Henkilöstökulut	-135,6	-101,5	-101,5	74,9
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-12,6	-8,3	-8,1	64,3
Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta	-9,8	-5,0	-8,3	84,6
Energiakulut	-9,5	-6,8	-5,9	62,4
ICT-palvelut	-6,7	-5,0	-5,0	74,2
Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelut	-5,5	-4,8	-4,6	82,7
Varhaiskasvatuksen palveluseteli	-5,1	-4,2	-4,1	79,4
Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-4,7	-3,7	-3,0	64,7
Toimintamenot yhteensä	-239,9	-170,9	-175,7	73,3

Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta laajeni vuoden 2025 alusta.

Rahoituslaskelma 1.1.-30.9.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutokset	MTA 2025	TOT 1-9/2025	Ennuste TP 2025
Toiminnan rahavirta	23,2	21,5	-1,1	20,4	18,2	20,5
Investointien rahavirta	-20,6	-58,4	18,4	-40,0	-22,8	-39,6
Toiminta ja investoinnit, netto	2,7	-36,9	17,3	-19,6	-4,5	-20,9
Antolainauksen muutokset	-9,1	0,3	0,0	0,3	0,0	0,3
Lainakannan muutokset	12,6	39,0	0,0	39,0	7,5	21,5
Rahoituksen rahavirta	-0,8	39,3	0,0	39,3	5,9	20,2
Vaikutus maksuvalmiuteen	1,9	2,4	17,3	19,7	1,4	-0,6
Lainakanta, milj. euroa	311,6	371,0			319,1	333,1
Lainakanta, euroa/asukas	3 975	4 800			4 099	4 288
Lask. lainahoitokate	0,7	0,5			0,4	0,6
Asukasmäärä	78 399	77 296			77 850	77 700

Lainasalkku 30.9.2025

Lainamäärä 262,5 milj. euroa	Kuntatodistukset 37,0 milj. euroa
Lainojen kesvikorko 2,24 % viimeiset 12 kk	Lainojen suojausaste 45,02 %

Lainamäärä muodostuu pitkäaikaisista lainoista, eivät sisällä kuntatodistuksia

Investoinnit 1.1.-30.9.2025

Kouvolan kaupunki, milj. euroa	TA 2025	MTA 2025	TOT 1-9/2025	Ennuste TP 2025
Aineettomat hyödykkeet	-1,9	-1,8	-0,6	-1,5
Aineelliset hyödykkeet	-55,2	-38,1	-20,7	-38,4
Sijoitukset	-3,3	-3,3	-3,2	-26,3
Investointimenot yhteensä	-60,4	-43,1	-24,5	-66,2
Rahoitusosuudet	0,5	0,5	0,3	0,5
Investointien luovutustulot	1,0	1,0	0,6	24,4
Investointitulot yhteensä	1,5	1,5	0,9	24,9
Nettoinvestoinnit yhteensä	-58,9	-41,6	-23,6	-41,3

Tarkastuslautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	43,0	-0,2
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	47,3	-0,2

Tarkastuslautakunnan työskentely on käynnistynyt työohjelman mukaisesti. Lautakunnan jäsenet ovat aktiivisesti osallistuneet tarkastustoimen koulutustilaisuuksiin.

Elinvoimapalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	67,6	0,0	67,6	52,7	77,9	68,4
Valmistus omaan käyttöön	0,6	0,0	0,6	0,1	15,9	0,5
Toimintakulut	-76,5	0,2	-76,5	-54,3	71,0	-76,7
Toimintakate	-8,3	0,0	-8,3	-1,6	18,8	-7,9
Myynnit	0,5	0,0	0,5	-0,0	-1,9	0,4

- Toimialan talous toteutunut kokonaisuudessaan alle talousarvion. Toteutumisessa on vaihtelua palveluyksiköittäin.
- Osakkeiden ja rakennusten myynnit ovat toteutuneet n. -10 000 euroa (myyntivoitot n. 137 000 euroa, myyntitappiot n. 147 000 euroa)
- Toimintatuotot ovat yli talousarvion johtuen mm. ELY:n maksamista pakolaisten laskennallisista korvauksista.
- Toimintamenot ovat alle talousarvion. Suurimmat poikkeamat ovat lämmityskustannuksissa sekä muissa toimintakuluissa.
- 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

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	8,8	0,0	8,8	5,8	66,2	8,5
Toimintakulut	-154,7	0,0	-154,7	-117,3	75,8	-155,5
Toimintakate	-145,9	0,0	-145,9	-111,5	76,4	-147,1

- Kasvatuksen ja opetuksen talous on toteutunut hieman talousarviota suurempana. Koko vuodelta toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 1,2 milj. euroa. Sopeuttamistoimet painottuvat syyskaudelle ja niiden onnistumisella on ratkaiseva merkitys koko vuoden talousarvion toteutumisessa.
 - Ylitykset johtuvat pääasiassa määräaikaisten ja sijaisten henkilöstökuluista sekä palveluiden ostoista, kuten ICT-palveluista. Myös varhaiskasvatuksen palveluseteleiden kustannukset ovat ylittymässä.
 - Erilliskorvaukset ja kirjallisuushankintojen kustannukset ovat ylittäneet budjetoidut määrärahat.
- Varhaiskasvatuksessa henkilöstön tarve on kasvanut sairastavuuden ja lyhennettyjen työaikojen lisäämän sijaisjärjestelytarpeen vuoksi.
- Oppimisen tuen uudistus astui voimaan 1.8.2025. Uudistus vaatii toimintakulttuurin ja resurssien tarkastelua. Syyspuolelle suunnitellut henkilöstövähennykset eivät toteudu suunnitellusti.
- Toiminta Inkeröisten monitoimitalossa alkoi 1.8.2025 varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja nuorisopalveluiden osalta.
- Marjoniemen ja Kuusankosken yhtenäiskoulujen hankkeet etenevät – molempien valmistuminen elokuussa 2028, Marjoniemi hieman aikataulusta jäljessä.
- Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteinen palveluverkkosuunnittelu on käynnistetty.
- Lukiokoulutuksen palveluverkko on valmis lukioiden yhdistyttyä hallinnollisesti 1.8.2025. Hallinnollisen yhdistämisen talousvaikutukset tulevat näkyville toimintakaudella 2026-27 mm. henkilöstömenojen osalta. Lukiokoulutuksen vetovoima oli hyvä kevään yhteishaun tuloksissa, ja lukiopaikat ovat täynnä.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Tuloslaskelma, milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 1-9/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	3,4	0,0	3,4	2,3	68,2	3,3
Toimintakulut	-29,7	0,0	-29,7	-22,1	74,4	-29,5
Toimintakate	-26,4	0,0	-26,4	-19,8	75,3	-26,2

- Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talous on toteutunut talousarvion mukaisesti. Talouden ennustetaan toteutuvan koko vuodelta noin 0,2 milj. euroa talousarviota parempana, kansalaisopiston siirryttyä Kuntotalolta Kouvolatalolle pienempiin tiloihin.
- Seuraparlamentti on kokoontunut keväällä ja syksyllä 2025 - seurafoorumi keväällä 2025. Yhteistyötä jatketaan aktiivisesti myös loppuvuonna kyseisillä tapahtumilla.
- Uimaopetus siirtyi 1.9. alkaen liikuntapalveluihin.
- Sekä kulttuuritapahtumissa että museossa on ollut hyvin kävijöitä.
- Kulttuurilähete – kulttuurineuvonta vakinaistui pilotin jälkeen syyskuun alusta.
- Pikkuvarpaat Sananjalkapolulla-hankkeessa on viety loruja ja leikkejä päiväkoteihin ja muihin toimintaympäristöihin ja tapahtumiin. Hanke on synnyttänyt moniammatillisen lukemista edistävän verkoston.

Tekninen lautakunta

Milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	Toteutuma 9/2025	Tot-%	Ennuste
Toimintatulot	39,8	0,0	39,8	28,3	71,2	38,8
Valmistus omaan käyttöön	1,7	0,0	1,7	0,4	24,8	0,6
Toimintamenot	-58,1	-0,0	-58,1	-41,7	71,7	-57,8
Toimintakate	-16,7	-0,0	-16,7	-13,0	77,6	-18,3
Maa-alueiden myynti	1,1	0,0	1,1	0,8	75,2	1,3

- Tasaiseen kertymään (75,0 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 73,4 %, palveluiden ostoja 75,6 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 68,4 %
- Toimintatuottojen (pl. entisen sairaalan purkukulut) arvioidaan ylittyvän 0,4 milj. euroa. Tähän vaikuttavat rakennusvalvonnan ja kiinteistöpalvelujen toimintatuottojen ylitykset talousarvioon nähden.
- Valmistuksen omaan käyttöön arvioidaan jäävän 1,0 milj. euroa pienemmäksi
- Toimintakulujen (pl. entisen sairaalan purkukulut) arvioidaan ylittyvän n. 1,1 milj. euroa.
- Toimintakatteen arvioidaan ylittyvän n. 1,6 milj. euroa.

Kymen jätelautakunta

Milj. euroa	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	Toteutuma 9/2025	Tot-%	Ennuste
Toimintatulot	0,371	0,0	0,371	0,136	36,8	0,337
Toimintamenot	-0,357	-0,0	-0,357	-0,231	64,8	-0,325
Toimintakate	0,014	0,0	0,014	-0,095	***	0,012
Henkilöstömäärä, htv				3,5		

Merkittävimmät poikkeamat

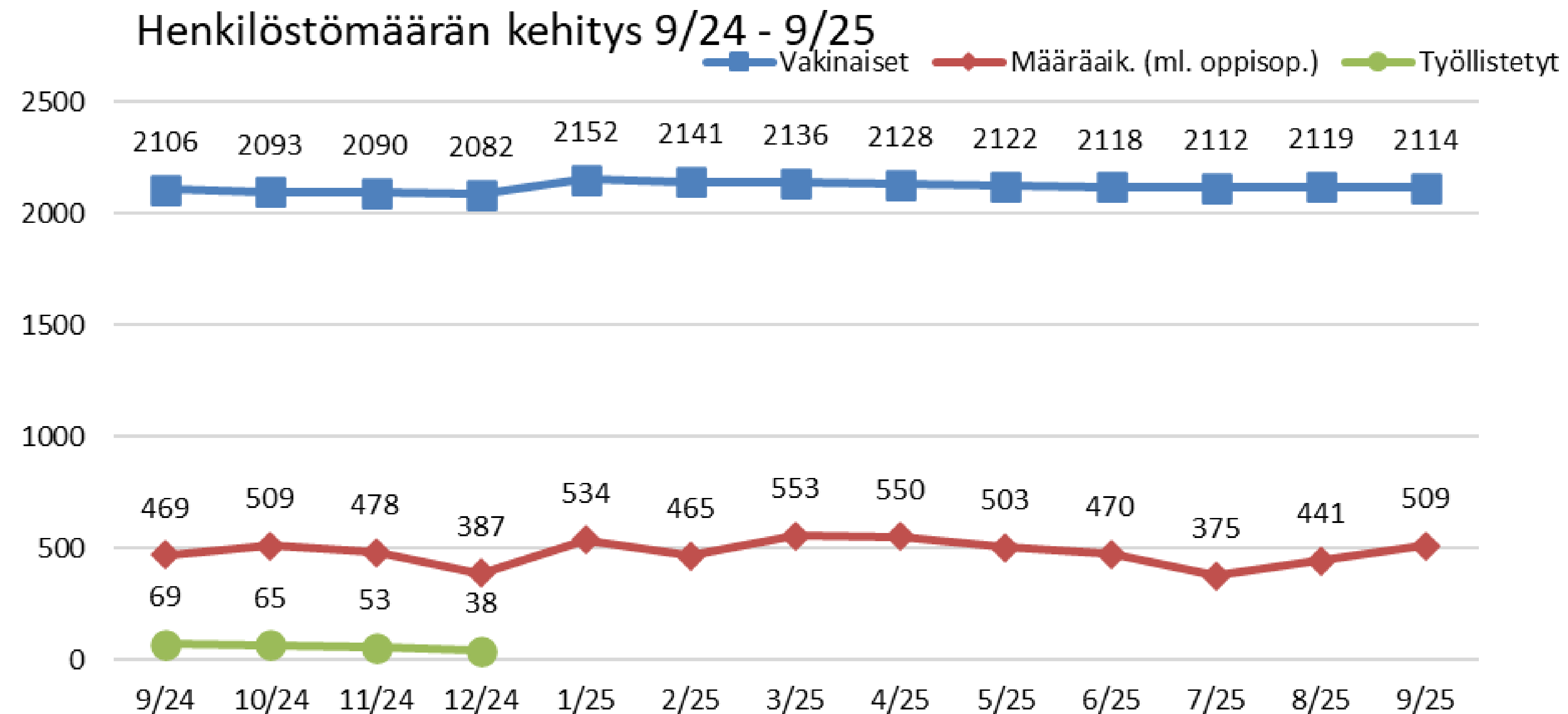
- Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut kesäkuun loppuun asti.
- Palvelujen ostot ovat suunniteltua vähäisemmät (36,0 %). Mm. ICT- ja asiantuntijapalvelujen käyttö tai niiden kustannukset on ollut pienempiä kuin on suunniteltu. Näiden palvelujen käyttö ja koulutuskustannukset lisääntyvät loppuvuotta kohti. Mahdollinen ylijäämä palautetaan Kymenlaakson Jäte Oy:lle lautakuntasopimuksen mukaisesti.

Henkilöstömäärä 30.9.2025

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Henkilöstö 30.9.2025	Henkilöstö 30.9.2024	Muutos
Elinvoimapalvelut	191	36	227	136	91
Sivistys	1464	388	1852	1898	-46
Tekniikka ja ympäristö	459	85	544	610	-66
Yhteensä	2114	509	2623	2644	-21
Henkilöstö 30.9.2024	2106	538	2644		
Henkilöstö 30.9.2023	2194	618	2812		

- **Koko henkilöstö on vähentynyt** edellisvuodesta yhteensä **21:llä** eli yhdellä prosentilla.
 - Vakinaisen henkilöstön määrä on lisääntynyt 8:lla ja määräaikaisten määrä vähentynyt 29: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 1-9/2025 (htv)	Toteuma 1-9/2024 (htv)	Muutos
Elinvoimapalvelut	178,62	41,81	220,43	139,69	80,74
Sivistys	1287,15	402,89	1690,04	1796,90	-106,86
Tekniikka ja ympäristö	428,98	86,75	515,73	590,72	-74,99
Yhteensä	1894,75	531,45	2426,20	2527,32	-101,12
Htv 30.9.2024	1880,01	647,31	2527,32		
Htv 30.9.2023	1935,20	710,78	2645,98		

- Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan koko tarkastelujakson (1.1.-30.9.2025) kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja.
- **Henkilötyövuodet** ovat vähentyneet viime vuodesta **101,12:lla eli 4 prosentilla**.
 - Vakinaisen henkilöstön osalta lisäys on 14,74 htv ja määräaikaisten osalta vähennys on 115,86 htv

Eläköityminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.-30.9.2025

Toimiala	Vanhuus- eläke	Työkyvyt- tömyys- eläke	Osatyö- kyvyttö- myyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Elinvoimapalvelut	4	0	1	0	0 %	8	5	63 %
Sivistys	26	4	12	8	27 %	37	4	11 %
Tekniikka ja ympäristö	13	8	9	6	29 %	6	2	33 %
Yhteensä	43	12	22	14	25 %	51	11	22 %
1-9 / 2024	42	6	11	15	31 %	78	13	17 %
1-9 / 2023	51	12	5	15	24 %	89	6	7 %

- **Pysyvästi eläkkeelle** siirtyneiden 55 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 14 eli 25 prosenttia.
- Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. palvelussuhteen päättymisen muusta syystä tarkoittaa esim. irtisanoutumista omasta pyynnöstä ja irtisanomista.
- **Muusta syystä** vapautuneesta 51 virasta/tehtävästä on jätetty täyttämättä 11 eli 22 prosenttia. Muut on täytetty ainakin määräaikaaisesti.
- **Yhteensä** (kaikki syyt) 106 vapautuneesta virasta/tehtävästä on jätetty **täyttämättä 25 eli 24 prosenttia**. Näillä saavutetaan **vuositasolla noin 1,16 milj. euron henkilöstömenojen säästö (sis. sivukulut)**. Lähtövaihtuvuuden hyödyntämiseen ovat vaikuttaneet mm. palvelujen tuottamistavat, palveluverkkomuutokset, asiakastarpeita koskevat muutokset sekä toimintatapojen kehittäminen ja digitalisaation hyödyntäminen..

Henkilöstömenot 1.1.-30.9.2025

Toimiala, milj. euroa	TP 2024	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	TOT 9/2024	TOT 9/2025	TOT-%
Elinvoimapalvelut	-12,3	-15,2	0	-15,2	-9,5	-10,9	71,2
Sivistys	-97,3	-94,7	0	94,7	-72,9	-71,8	75,8
Tekniikka ja ympäristö	-25,6	-25,6	0	-25,6	-19,2	-18,8	73,4
Yhteensä	-135,2	-135,6	0	-135,6	-101,5	-101,5	74,9

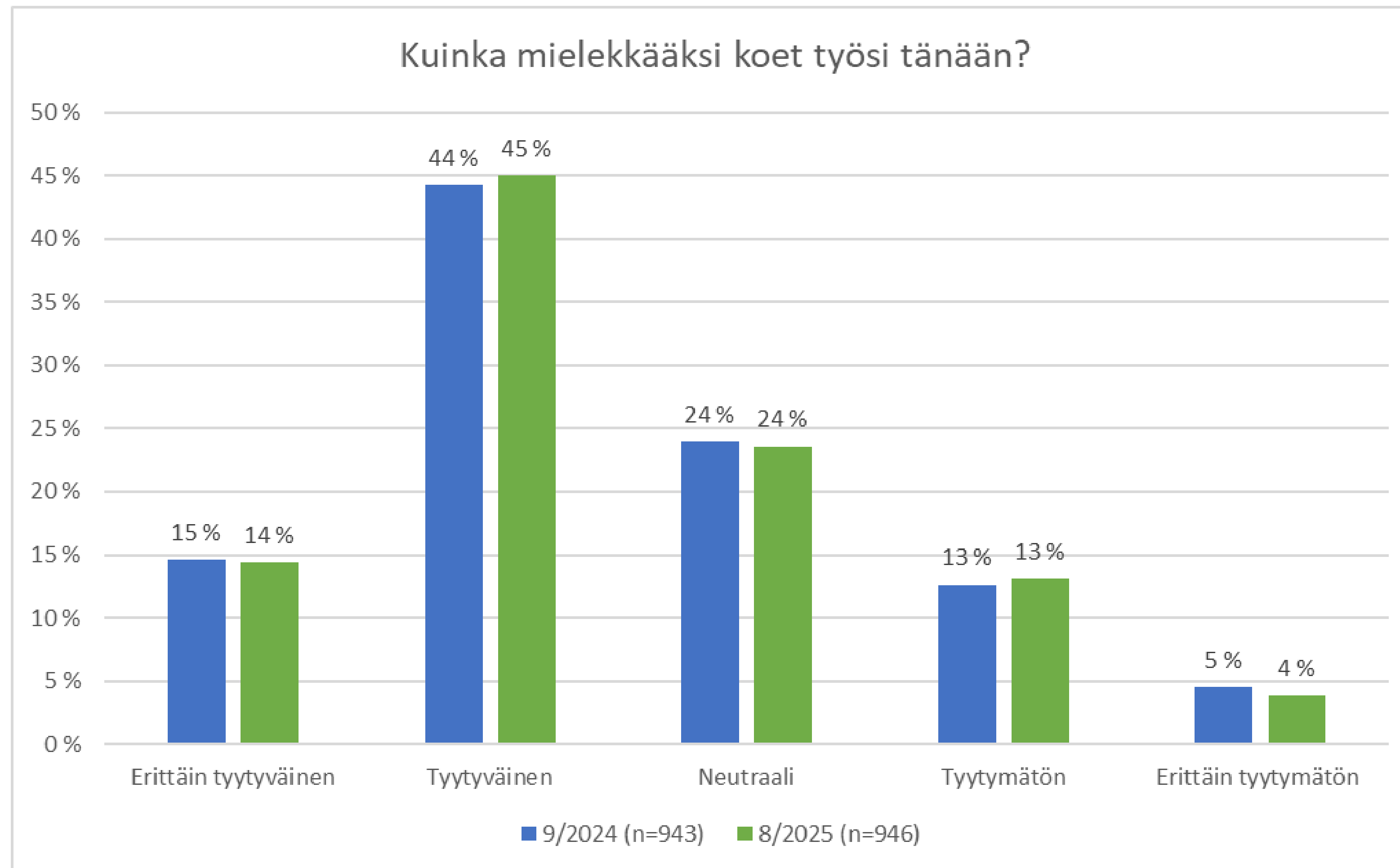
- **Henkilöstömenot ovat yhteensä 101,5 milj. euroa.** Ne ovat edellisvuoden tasolla.
- Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet edellisvuodesta 0,4 prosenttia. Henkilösivukulut ovat laskeneet 1,7 prosentilla.
- Kunta-alan uudet sopimukset tulivat voimaan 1.5.2025. Kesäkuun alussa käytettiin paikallista kehittämisohjelmaerää (pl. KVTES ja OVTES osio G, joissa erä käytetään tasopalkkajärjestelmän toimeenpanoon 1.10.2025 alkaen. 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 %).

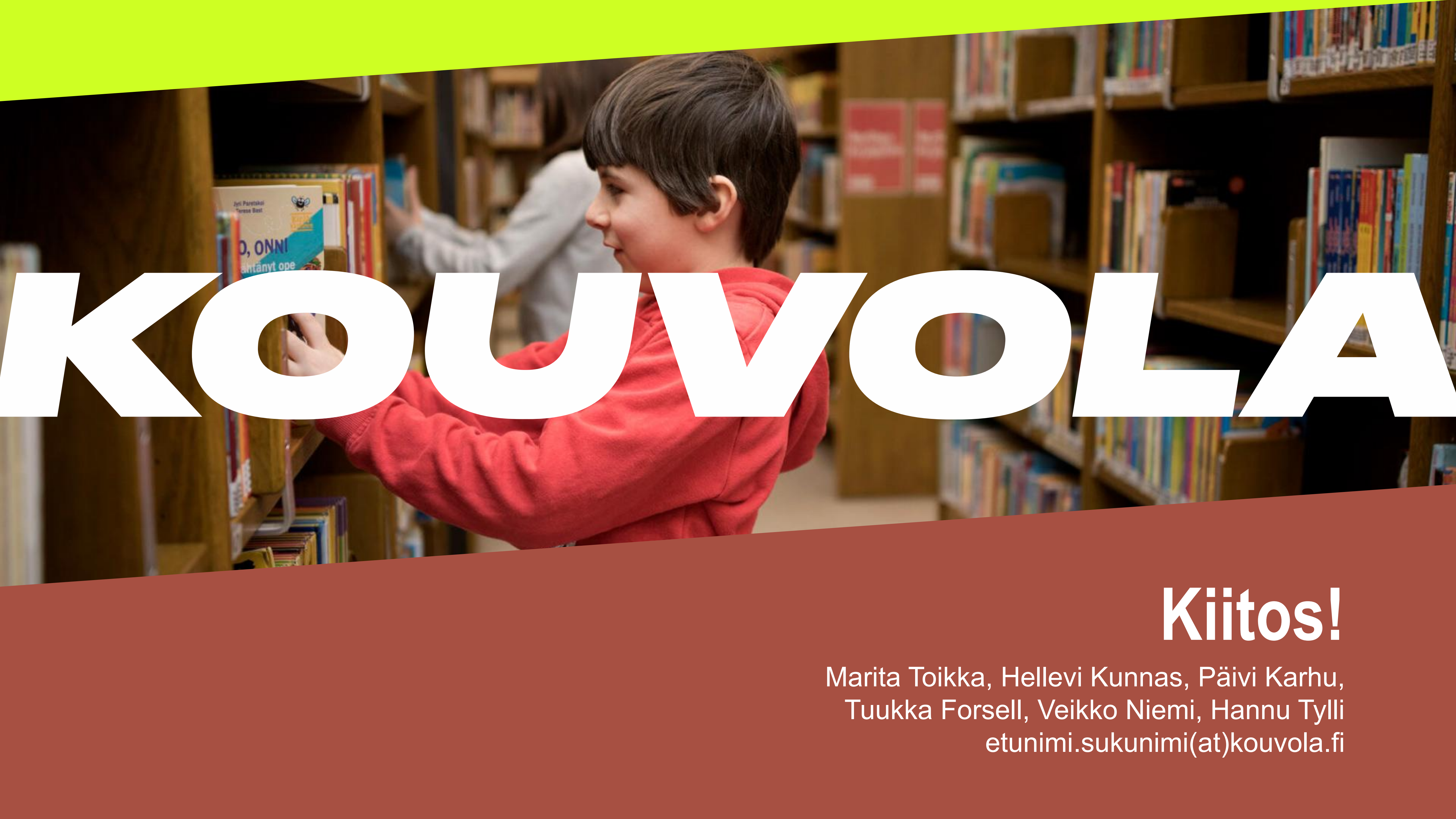
Terveysperusteiset poissaolot 1.1.-30.9.2025

Toimiala	Sairauspoissaolot kalenteripäivää	Kpv/htv	Muutos kpv/htv	Työtapaturmat kalenteripäivää	Kpv/htv	Kuntoutustuet kalenteripäivää	Kpv/htv
Elinvoimapalvelut	2202	10,0	3,7	0	0	0	0
Sivistys	23391	13,8	0,2	734	0,4	1275	0,8
Tekniikka ja ympäristö	8347	16,2	1,2	244	0,5	880	1,7
Yhteensä	33940	14,0	0,5	978	0,4	2155	0,9
1-9/2024	34197	13,5		1695	0,7	3664	1,4
1-9/2023	36653	13,9		1714	0,6	3540	1,3

- **Sairauspoissaoloja on ollut 14,0 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,5 kpv/htv.
- **Kuntoutustukia on ollut 0,9 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,5 kpv/htv.
- **Työtapaturmien** tunnusluku on **0,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.** Tunnusluku on laskenut edellisvuodesta 0,3 kpv/htv.
- Esihenkilön luvalla **ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia 8284 kalenteripäivää eli noin 24 % kaikista poissaolopäivistä** (v. 2024: 9253 kpv eli 27 %).
- **Kevennettyä/korvaavaa työtä** vaihtoehtona sairauspoissaololle on tehty yhteensä **938 kalenteripäivää eli 2,8 prosenttia** sairauspoissaolopäivistä (v. 2024: 935 kpv, 2,7 % sairauspoissaolopäivistä)

Fiilismittari



A young boy with dark hair, wearing a red hoodie, is looking at books on a shelf in a library. In the background, another person is visible, also looking at books. The scene is set in a 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)