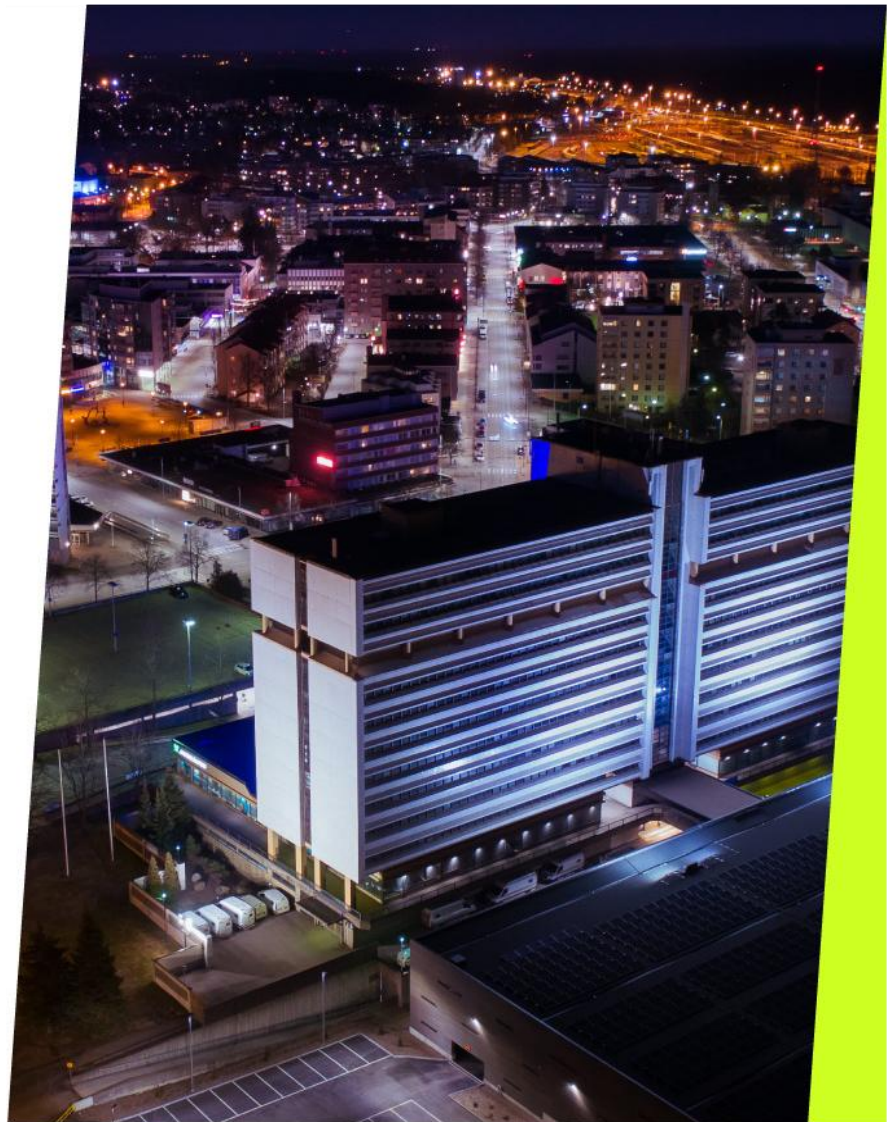


KOUVOLA

Osavuosisikatsaus 1.1 – 30.4.2026

Kouvolan kaupunki

Tekninen lautakunta 28.5.2026



Sisällysluettelo

1 Tekninen lautakunta.....	3
1.1 Tekniikan ja ympäristön hallinto.....	12
1.2 Viranomaispalvelut	13
1.3 Kaupunkisuunnittelu	16
1.4 Yhdyskuntatekniikka.....	19
1.5 Kiinteistöpalvelut	21
1.6 Merkittävien investointien erittelyt.....	23

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 2026 talousarviossa määritellyjä tavoitteitaan ja lakisääteisiä tehtäviään kaupunkilaisille. Osavuosikatsauksessa on huomioitu kaupunginvaltuuston 11.5.2026 § 26 hyväksymät talousarviomuutokset. Teknisen lautakunnan alaisien palvelujen ulkoisten toimintatuottojen osalta kertymä oli huhtikuun lopussa 4,0 milj. euroa eli 28,9 % koko vuoden toimintatuottojen tavoitteesta. Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan n. 0,1 milj. euroa muutettuun talousarvioon varatusta määrärahasta. Joukkoliikenteen lipputulojen ennustetaan alittuvan 0,1 milj. euroa talousarvioon arvioidusta 1,47 milj. eurosta.

Valmistus omaan käyttöön -toteutuma on huhtikuun loppuun mennessä vain 8,7 %. Valmistus omaan käyttöön arvioidaan kuitenkin toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Ulkoiset toimintakulut olivat 16,0 milj. euroa eli 32,7 % koko vuodelle varatuista toimintakuluista. Tasaiseen kertymään (33,3 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 32,5 %, palveluiden ostoja 31,3 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 36,4 %. Henkilöstökuluja on kertynyt huhtikuun loppuun mennessä noin 0,2 milj. euroa tasaista kertymää vähemmän. Toimintakulujen arvioidaan ylittävän n. 0,1 milj. euroa. Joukkoliikenteen kuljetuskustannusten ennustetaan ylittävän muutettuun talousarvioon varatun määrärahan 0,1 milj. eurolla.

Tämän hetken ennuste on, että viranomaispalvelujen, yhdyskuntatekniikan ja kiinteistöpalvelujen ulkoinen toimintakate toteutuu talousarvion mukaisesti. Yhdyskuntatekniikan toimintakatteeseen vaikuttaa suuresti loppupalven sääolosuhteet. Alkuvuoden talvihoito oli kustannuksiltaan samankaltainen vuoden 2025 kanssa. Kaupunkisuunnittelun ulkoisen toimintakatteen ennustetaan ylittävän joukkoliikenteestä johtuen noin 0,2 milj. euroa. Tällä hetkellä ennustetaan, että teknisen lautakunnan alaisien palveluiden ulkoinen toimintakate tulee ylittymään noin 0,2 milj. euroa.

Teknisen lautakunnan alaisien palvelujen vakinaisten henkilöiden määrä oli huhtikuun lopussa 434 henkilöä. Määräaikaisen henkilöstön lukumäärä oli 99 henkilöä. Henkilöstön sairauspoissaoloja oli kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 26,4 kpv/htv, kun taas vuosi sitten vastaavaan ajankohtaan (4/2025) sairauspoissaoloja oli 24,3 kpv/htv. Sairauspoissaolot ovat kasvaneet palveluissa yhteensä vuoden takaiseen verrattuna 2,1 kpv/htv. Sairauspoissaoloissa on runsaasti vaihtelua palveluiden välillä. Viranomaispalveluissa sairauspoissaoloja on 14,7 kpv/htv, kaupunkisuunnittelussa 9,0 kpv/htv, yhdyskuntatekniikassa 16,5 kpv/htv ja kiinteistöpalveluissa 33,9 kpv/htv. Työtapaturmia oli palveluissa huhtikuun loppuun mennessä kertynyt 16 kpl, kun taas vuosi sitten vastaavaan ajankohtaan niitä oli 19 kpl.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Kaupungin elinvoimaisuuteen liittyvät hankkeet on priorisoitu toimialan palveluprosesseissa. Teknisen lautakunnan alaisissa palveluissa on toteutettu alkuvuonna palveluyksikkökohtaiset palveluanalyytit, joita on vertailtu verrokkikuntien resursseihin ja toiminnan volyymeihin, joiden pohjalta on toteutettu talouden sopeuttamisen toimenpiteitä. Lautakunnan alaisien palvelujen henkilöstön eläköityminen ja vaihtuvuus on edelleen korkealla tasolla. Resurssivajetta paikataan kiireellisissä prosesseissa tarvittaessa ostopalveluin.

Kärkihankkeet

Käyrälammen alueen kehittäminen

Käyrälammen kehittämishanke on edennyt suunnitellusti. Vuoden 2026 ohjelmaan kuuluu Käyrälammelle kulkevan Pohjanraitin (jk-pp-tie) saneeraus, minkä jälkeen hanke olisi kokonaan valmis. Työ on suunniteltu tehtäväksi syksyllä uimakauden päätyttyä. Pohjanraitin rakentamista esitetään siirrettäväksi tuleville vuosille. Tällöin Käyrälammen kehittämiseen ei käytetä tänä vuonna investointirahaa sen enempää kuin mitä mahdollinen suunnittelu on tähän mennessä kustantanut.

Yritysalueet

Yritysalueet-kärkihanke etenee ohjausryhmän linjausten ja projektisuunnitelman mukaisesti. Projekti toteutetaan viiden vuoden aikajaksolla ja sille on varattu talousarvioon erilliset investointimäärärahat maanhankintaan sekä yhdyskuntatekniikan investointeihin. Maanhankintaa edistetään projektisuunnitelman mukaisesti priorisoiden Hyötyvirran, Ummeljoen ja Kaipiaisen alueita.

Yritysalueet-kärkihankkeen investointien toteutuma oli huhtikuun lopussa 0,4 %. Alun perin talousarviossa oli varauduttu aloittamaan tänä vuonna Tervaskankaan alueen Vierunkadun rakentaminen, mutta katusuunnitelmasta jätettiin valitus ja sen käsittely on kesken. Talousarviovaiheessa oli arvioitu, että Teholan raiteelle tehdään tänä vuonna vain suunnittelua. Suunnittelun edetessä joutuisasti, on rakentaminen mahdollista aloittaa jo vuoden 2026 aikana.

Urheilupuiston ja ydinkeskustan kehittäminen

Kouvolan kaupunki omaksui TA 2026:ssa kärkihankkeelle nimen ”KymppiPlus Kouvolan Urheilupuiston ja keskustan kehittämisen kärkihanke”. KymppiPlus-kärkihanke kattaa kymmenen kaupungin julkista projektia, joiden yhteenlaskettu hankekustannusarvio on noin 100 miljoonaa euroa. Lisäksi kärkihankkeen tavoitteena on projektikokonaisuuden avulla kannustaa yksityisiä elinvoimatoimijoita.

Kärkihankkeen sateenvarjon alla olevat kaupungin projektit ovat: Uimahalli, Monitoimiareena, Urheilupuiston virkistysalue, Teatteri, Pääkirjasto, Salpausselänkatu, Palomäenkatu, Urheilupuiston saavutettavuus ja sisäiset kulkuväylät, Hansatori ja Asema-aukio. Edellä mainitut projektit toteutetaan kaupungin tavanomaisen projektinhallinnan ja päätöksenteon prosesseina. Kärkihanke johtaa kokonaistilannekuvaa. Kärkihanke vastaa projektien yhteensovittamisesta, kokonaisviestinnästä ja sidosryhmäyhteistyöstä.

Sidosryhmäyhteistyössä on edetty urheiluseurojen aloitteesta Urheilupuiston saavutettavuuskysymyksissä. Yhteisiä urheiluseurojen, liikunnanopettajien ja suunnittelijoiden työpajakoukkuja pidettiin alkuvuodesta kahdesti, ja yhteinen suunnittelu jatkuu. Huhtikuussa pidettiin kaupunkilaisten ensimmäinen yhteinen suuri Urheilupuiston ja keskustan kehittämisen idea työpaja. Siihen osallistui yli 70 henkilöä, mm. yrittäjiä, ja työpaja tuotti satoja varteenotettavia kehittämisenäkemyksiä. Niiden kehittäminen jatkuu analyysivaiheen jälkeen ensi syksynä. Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu, Kouvolan Ydinkeskusta ry ja vapaamuotoinen keskustan kiinteistöjen yhteenliittymä ovat olleet KymppiPlusin alkuvuoden tärkeimmät sidosryhmäkumppanit.

KymppiPlus-kärkihankkeen ohjausryhmässä on edustus kaupunginhallituksesta, teknisestä lautakunnasta, liikunta- ja kulttuurilautakunnasta, nuorisovaltuustosta ja johtavista viranhaltijoista. Tekninen ryhmä koostuu kaupungin projektien suunnittelijoista ja rakennuttajista. Viestintäryhmän muodostavat toimialojen viestintävastaavat. KymppiPlus-kärkihankkeen omistajana toimii tekninen johtaja, projektipäällikkö vastaa päivittäisestä toiminnasta.

Urheilupuiston ja keskustan kehittämisen kärkihankkeelle on talousarviossa varattu 3,6 milj. euron määrärahavaraus. Tässä vaiheessa vuotta on arvioitu, että summasta voi vähentää 2,0 milj. euroa. Tämä muutos on käsittelyssä teknisessä lautakunnassa toukokuussa 2026.

Investointien toteutuminen

Perushankkeista (ei koske muita pitkävaikutteisia menoja eikä edunvalvontakohteita) on huhtikuun loppuun mennessä kilpailutettu tai kilpailutuksessa useita rakennusurakoita. Kustannuksia on käytetty alkuperäiseen talousarvioon nähden huhtikuun loppuun mennessä vain 2,3 %. Edellisiltä vuosilta jatkuneet urakat ovat jatkuneet talvitaukojen jälkeen.

Tekniselle lautakunnalle esitetään toukokuussa, että muihin pitkävaikutteisiin menoihin, kiinteisiin rakenteisiin ja laitteisiin sekä edunvalvontahankkeisiin 11,17 milj. euron määrärahavarauksesta vähennetään 1,2 milj. euroa. Tätä ennen toukokuussa kaupunginvaltuusto päätti (11.5.2026), että muiden pitkävaikutteisten menojen, kiinteiden rakenteiden ja laitteiden sekä edunvalvontahankkeiden määrärahavaraus vähennetään 10,96 milj. euroon.

Maaomaisuuden investointitulojen sekä luovutusvoittojen tavoitteet saavutettaneen lähinnä yritystonttien myynnin ansiosta. Maanhankintaan ollaan esittämässä 0,6 milj. euron lisämäärärahaa tulevien yritysalueiden hankkimiseksi.

Investoinnit sis. kärkihankkeet, milj. e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1–4/2026	Ennuste tp 2026
Aineettomat hyödykkeet	-0,9	0,0	-0,9	-0,0	-1,0
Aineelliset hyödykkeet	-20,0	0,2	-19,8	-0,5	-16,8
Investointimenot yhteensä	-20,8	0,2	-20,6	-0,5	-17,8
Investointien luovutustulot	1,0	0,0	1,0	0,5	1,0
Investointitulot yhteensä	1,0	0,0	1,0	0,5	1,0
Nettoinvestoinnit yhteensä	-19,8	0,2	-19,6	0,1	-16,8

Investoinnit projekteittain/koh-teittain						Tot. 1-4/2026	Poikkeama
Tekninen lautakunta, 1 000 e	KI/UI	Menot/Tulot	Kust.arvio	TA 2026	MTA 2026		
Maa- ja vesialueet	UI	Menot		-2 500	-2 500	-52	2 448
	UI	Tulot		1 000	1 000	522	-478
	UI	Netto		-1 500	-1 500	470	1 970
KI Kadut tiet ja kevyt liikenne	KI	Menot		-4 055	-4 055	-30	4 025
Bussipysäkkien saneeraus	KI			-150	-150	0	150
Uudelleenpäällystys	KI			-1 000	-1 000	0	1 000
KI viimeistelytyöt	KI			-50	-50	0	50
KI Kaidekorjaukset ja reunatuet	KI			-50	-50	0	50
KI kalustesaneeraus	KI			-35	-35	0	35
Ajoratamerkinnt	KI			0	0	0	0
Tammenmäentie ym.	KI			-320	-320	0	320
Kaunisnurmen alueen katusaneeraus	KI			-700	-700	0	700
Lossitie	KI			-150	-150	-26	124
Jokipellontie	KI			-350	-350	0	350
Länsiasemantie 750	KI			-500	-500	-2	
Savontalontie aluesaneeraus	KI			-750	-750	-2	748
KI Viheralueet	KI	Menot		-395	-395	-4	391
Leikkipaikat/lähiliikuntapaikat	KI			-300	-300	-4	296
KI Puisto ja liik.vih.p.inv.	KI			-35	-35	0	35
Matonpesupaikkojen saneeraus	KI			-60	-60	0	60
KI Sillat ja erikoisrakenteet	KI	Menot		-900	-900	24	924
KI muut erikoisrakenteet	KI			-80	-80	0	80
Siltasaneeraukset	KI			-820	-820	24	844
KI Ulkovalaistus	KI	Menot		-550	-550	-99	451
Ilman kohdetta	KI			0	0	-30	-30
Maakaapelointi	KI			-250	-250	-3	247
SpNa-valojen vaihto	KI			-300	-300	-66	234
KI Suunn. ja pieninvestoinnit	KI	Menot		-300	-300	-8	292
KI suunnittelu	KI			-250	-250	-8	242
KI pieninvestoinnit	KI			-50	-50	0	50
KI Muut maa- ja vesirakenteet	KI	Menot		-650	-650	0	650
	KI	Netto		-650	-650	0	650
Meluvallien saneeraukset	KI			-100	-100	0	100
Venelaitureiden korjaus	KI			-100	-100	0	100
KI Kuivatuskohteet (ml. hulevesi)	KI			-150	-150	0	150
Hulevesikaivonkannet	KI			-100	-100	0	100
Narjuksentien hulevesipumppaamo	KI			-50	-50	0	50
Kimolan kanavan kunnostustyöt	KI			-150	-150	0	150
KI Liikenteen ohjauslaitteet	KI	Menot		-250	-250	-72	178
KI Liikenteen ohjauslaitteet	KI			-100	-100	0	100
LV ohjausjärj.usiminen+hali	KI			-150	-150	-72	78
Muut pitkävaikutteiset menot/hu-levedet	KI	Menot		-70	-70	0	70
Muut pitkävaikutteiset me-not/VT15 1. vaihe rantahaka-Kou-vola	KI	Menot		-200	-200	0	200
Muut pitkävaikutteiset menot/hu-levedet	UI	Menot		-600	-600	0	600
	UI	Menot					
UI Kadut tiet ja kevyt liikenne	UI	Menot		-2 620	-2 620	-40	2 580
UI muut liikent.rauh.kohteet	UI			-200	-200	0	200
Alakyläntie/Ylävatjantie+Alavataja	UI			-80	-80	-6	74

KOUVOLA

Salpausselänkatu/Savonkatu Liit- tymä	UI		-120	-120	-10	110	
Tasankotien/Myllypuronkadun liit- tymä	UI		-120	-120	-5	115	
Manskin linja-autopysäkki	UI		-50	-50	-3	47	
Mansikkämäen alue uusi KLV	UI		-100	-100	0	100	
Brejlintie	UI		-350	-350	-1	349	
Kasarminkatu	UI		-800	-800	0	800	
Kasarmimäentie	UI		-800	-800	-15	785	
UI Viheralueet	UI	Menot	-270	-60	-1	59	
UI puistot ja pienkohteet	UI		-30	-30	0	30	
Rantapuisto	UI		-30	-30	0	30	
Uudet leikkialueet/Osonpuisto	UI		-210	0	-1	-1	
UI Ulkovalaistus	UI	Menot	-80	-80	0	80	
Puut. valaistuksen rakentamine	UI		-50	-50	0	50	
Kausivalot	UI		-30	-30	0	30	
UI Suunn. ja pieninvestoinnit	UI	Menot	-150	-150	-3	147	
UI suunnittelu	UI		-50	-50	-3	47	
UI pieninvestoinnit	UI		-100	-100	0	100	
UI Muut maa- ja vesirakenteet	UI	Menot	-80	-80	0	80	
		Netto	-80	-80	0	80	
UI Kuivatuskohteet (ml. huleve	UI		-80	-80	0	80	
Yritysalueet	UI	Menot	-11 000	-3 330	-3 330	-12	3 318
Korjala I	UI		-30	-30	0	30	
Korjala II	UI		-30	-30	0	30	
Teholan raide	UI		-300	-300	0	300	
Kymin Ruukin alue/Kyminv.	UI		-850	-850	-5	845	
Tervaskangas	UI		-1 440	-1 440	-1	1 439	
Tehola III	UI		-650	-650	-6	644	
Jokelan laajennus	UI		-30	-30	0	30	
Käyrälammen kehittäminen	UI	Menot	-12 891	-200	-200	0	200
	UI	Tulot	379	0	0	0	0
	UI	Netto	-12 512	-200	-200	0	200
Jk-pp-väylien parantaminen	UI		-200	-200	0	200	
Urheilupuiston ja keskustan ke- hittäminen	UI	Menot	-8 440	-3 640	-3 640	-158	3 482
Palomäenkatu	UI		-1 150	-1 150	-96	1 054	
Urheilupuisto	UI		-1 100	-1 100	-40	1 060	
Lyseon pysäköintialueen laajennus	UI		-50	-50	-5	45	
Salpausselänkatu + Kalevankatu	UI		-540	-540	-5	535	
Muut kohteet suunnittelua 2026	UI		-700	-700	0	700	
Keskustankehittäminen/suunnittelu	UI		-100	-100	-11	89	
Investoinnit yhteensä		Menot	-32 331	-20 840	-20 630	-455	20 175
		Tulot	379	1 000	1 000	522	-478
		Netto	-31 952	-19 840	-19 630	67	19 697

Riskianalyysi

Talouden sopeuttaminen ohjaa palveluiden toiminnassa toteuttamaan vain lakisääteiset ja välttämättömät tehtävät. Henkilöstön väheneminen monissa palveluissa johtaa siihen, että palveluiden kehittämiselle ja suunnitelmalliselle ennakoinnille on niukasti resursseja, jotka kuitenkin ovat merkittäviä kaupungin elinvoimaisuuden ja sujuvien palveluprosessien kannalta.

Merkittävin teknisen lautakunnan alaisia palveluita koskeva toiminnallinen riski on yhdyskuntatekniikan palvelun määrärahojen vähäisyys. Henkilöstön työkuorma on pysynyt korkealla. Henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseen ja tehtävien mitoittamiseen on kiinnitetty ja kiinnitetään jatkossakin

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 tekniset palvelut ja toiminnot mahdollisimman häiriöttömästi ja kattavasti kaikissa yhteiskunnan turvallisuustilanteissa. Erityisesti tämä koskee yhdyskuntatekniikan alueiden kunnossapitoa sekä kiinteistöpalvelujen ruoka- ja kiinteistöhoitopalveluita. Yhdyskuntatekniikan vastuulla on esimerkiksi tärkeä rooli katu- ja liikenneväylien varmistamisessa. Kaupungin katualueiden heikkenevä kunto ja infran korjausvelan kasvu nähdään riskinä.

Talous

Tekninen lautakunta ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	13 377	300	13 677	3 957	-9 720	28,9 %	13 562
Myyntitulot	3 263	0	3 263	1 139	-2 125	34,9 %	3 217
Maksutuotot	1 804	300	2 104	959	-1 145	45,6 %	2 078
Tuet ja avustukset	1 330	0	1 330	340	-990	25,6 %	1 308
Muut toimintatulot	6 980	0	6 980	1 519	-5 461	21,8 %	6 959
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	52	-545	8,7 %	596
Toimintamenot	-50 012	906	-49 106	-16 039	33 067	32,7 %	-49 228
Henkilöstömenot	-24 411	361	-24 050	-7 826	16 223	32,5 %	-24 087
Palkat ja palkkiot	-20 215	309	-19 905	-6 415	13 491	32,2 %	-19 721
Henkilösivukulut	-4 196	52	-4 144	-1 412	2 732	34,1 %	-4 366
Eläkekulut	-3 518	43	-3 475	-1 177	2 298	33,9 %	-3 642
Muut henkilösivukulut	-677	8	-669	-235	434	35,1 %	-724
Palvelujen ostot	-17 900	422	-17 478	-5 471	12 006	31,3 %	-17 594
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 085	103	-5 983	-2 177	3 806	36,4 %	-5 970
Avustukset	-578	20	-558	-58	500	10,4 %	-558
Muut toimintamenot	-1 038	0	-1 038	-507	531	48,9 %	-1 019
Toimintakate	-36 038	1 206	-34 832	-12 030	22 802	34,5 %	-35 070
Poistot ja arvonalentumiset	-15 442	0	-15 442	-4 826	10 616	31,2 %	-15 467

Tekninen lautakunta maa-alueiden myynnit	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	1 500	115	1 615	947	-668	58,6 %	1 615
Toimintamenot	0	0	0	-59	-59		-59
Toimintakate	1 500	115	1 615	889	-726	55,0 %	1 556

**Toteutunut
1-4.2026****Henkilöstön määrä henkilötyövuosina**

Tekninen hallinto	1,0
Viranomaispalvelut	49,9
Kaupunkisuunnittelu	57,7
Yhdyskuntatekniikka	70,4
Kiinteistöpalvelut	306,0
Teknisen lautakunnan alaiset palvelut	485,0

Toiminnan volyymit

Viranomaispalvelut	TP 2025	MTA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Rakentamisen luvat	379	400	380	139
Rakentamisen katselmukset	2 330	1 500	1 500	372
Ympäristöluvitettut laitokset yhteensä, kpl (kunta-AVI)	209	210	210	195
Ympäristölupapäätökset ja annetut lausunnot luvista/vuosi, kpl	15	20	20	6
Luvitettujen laitosten tarkastukset/vuosi, kpl (kunta+AVI)	29	40	40	22
Rekisteröinti-ilmoitukset/vuosi, kpl	7	2	2	1
Muut (ei-ympäristölupa eikä rekisteröinti) ilmoitukset ja annetut lausunnot, kpl	165	100	100	38
Maa-ainesluvut kpl	5	12	12	2
Maa-ainestarkastukset kpl	50	60	60	4
Terveysvalvonnan rekisteröinti-ilmoitukset ja päätökset, kpl	261	200	200	91
Terveysvalvonnan suunnitelmalliset tarkastukset, kpl	588	600	600	232
Terveysvalvonnan muut tarkastukset, kpl	175	170	170	59
Eläinlääkintähuollon potilaskäynnit, kpl	10 608	8 500	8 000	2 104
Valvontaeläinlääkäreiden tekemät tarkastukset, kpl	427	360	360	121
Välitetty EU-viljelijätuki, milj. €	24	25	25	2
Tiloja tukihaun piirissä	776	760	760	776
Peltohehtaarit tukihaun piirissä	45 962	46 000	46 000	45 962
Käsiteltävät hakemukset, kpl (viljelijätukipalvelut)	4 187	4 200	4 200	485
Hukkakaura- ja vahinkotarkastukset, kpl	57	55	55	2
Yksityistieavustukset, €	483 620	455 000	475 000	0

KOUVOLA

Kaupunkisuunnittelu	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Asemakaavoitettu alue ha/v	124	120	120	138
Hyväksytyt kaavat kpl/v	7	12	12	4
Maan ostoa ha	80	60	75	2
Luovutettuja AO-tontteja kpl	0	12	10	0
Metsää ha	3 964	3 600	3 600	3 958
Peltoa ha	720	600	600	709

Yhdyskuntatekniikka	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Kadut km		674	674	674
Kevyen liikenteen väylät sis. puistoissa kulkevat, km		294	294	294
Rakennettua puistoa ha	222	222	222	220
Leikkipaikat kpl	104	104	104	104
Sillat ja tunnelit kpl	130	130	130	130
Ulkovalaisimet kpl	28 150	28 150	28 150	28 100

Kiinteistöpalvelut	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Rakennusten hoito (m2)	470 500	444 500	444 500	444 500
Siivottavat neliöt (sisäiset)		193 000	193 000	190 300
Siivottavat neliöt (ulkoistettu)		19 600	19 600	19 600
Ateriamäärät kpl	2 849 600	2 795 000	2 795 000	1 085 388
Liikuntapaikkojen rakennusten hoito (m2)		64 600	64 600	64 600
Liikuntapaikkojen kuntoradat/hiihtoladut (km)	138	138	138	138
Liikuntapaikkojen urheilukenttien hoito (kpl)	73	73	73	73

Valtuuston/lautakunnan hyväksymät toiminnalliset tavoitteet, mittarit ja tavoitetaso 2026

Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäjyydellä ja työllä kasvuun					
Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Urheilupuiston ja ydinkeskustan alue kehittyä	Palomäenkadun aluesaneeraus on käynnissä ja käynnistynyt talvitauon jälkeen.	Valmiusaste (%)	0	33	100
Kaupungin yritystonttivaranto kasvaa	Teholan raiteen rakentamisen kilpailutus on käynnistymässä.	Toteutumisaste (%)	0	0	100
Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille					
Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Työkykyjohtaminen kehittyä proaktiiviseksi ja sairauspoissaolot vähenevät 15 prosentilla.	Toimialan johtoryhmä on määritellyt työkykyjohtamisen periaatteet ja neljännesvuosittain seurattavat mittarit sekä jalkauttanut toimintamalleja palveluihin.	Kevennetyn ja korvaavan työn päivät / sairauspoissaolopäivät (%)	4,1	3,2	7,0
		Sairauspoissaolot (kpv/htv)	21,0	26,4	17,9
Palvelutointo kehittyä kustannustehokkaaksi ja asiakastarvetta vastaavaksi	Katujen ja yleisten alueiden nettokäyttökustannukset ovat toteutuneet tavoitetta alemmina toimintatapojen kehittämisen ja kilpailutusten ansiosta. Puistojen ja viheralueiden kustannukset ovat ylittäneet tavoitetason, minkä vuoksi toimintaa ja hoitoluokituksia tarkastellaan kustannusten hallitsemiseksi. Kustannustehokkuutta on parannettu myös kilpailutuksilla. Hiekoitushiekan poiston kilpailutuksessa ostopalveluiden kustannuksia saatiin laskettua noin 53 000 euroa, ja ostopalveluiden kilpailutusmalleja kehitetään edelleen kustannustehokkuuden parantamiseksi. Lisäksi tehdään palveluverkkoselvityksiä, jotta palveluiden määrä vastaa nykyisiä tarpeita ja korjausvelkaa pystytään hallitsemaan.	Kadut ja yleiset alueet, nettokäyttökustannukset €/km	23 102	21 190	22 871
		Puistot ja viheralueet, nettokäyttökustannukset €/ha	11 864	13 021	11 270

1.1 Tekniikan ja ympäristön hallinto

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Tekniikan ja ympäristön hallintoon sisältyy teknisen lautakunnan ja lupajaoston menot.

Talous

Tekniikan ja ympäristön hallinto ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintamenot	- 355	0	- 355	- 117	238	33,0 %	- 352
Toimintakate	- 355	0	- 355	- 117	238	33,0 %	- 352

Tekniikan ja ympäristön hallinto ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintamenot	- 362	0	- 362	- 120	243	33,0 %	- 360
Toimintakate	- 362	0	- 362	- 120	243	33,0 %	- 360

1.2 Viranomaispalvelut

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Koko palvelun toimintakate on merkittävästi tasaista kertymää parempi, ollen 13,6 % (tasainen toteutuma 33,3 %). Talousarviossa on rakennusvalvonnan kustannuspaikalle varattu 1,4 milj. euroa Valkealan entisen sairaalan purkamiseen sekä meno- että tulopuolelle, mutta purkamista ei ole vielä toteutettu. Toteutumattomat purkamisen varaukset vaikuttavat vähentävästi toimintatuottojen ja –kulujen toteumaprosentteihin. Kun purkamisen menot ja tulot jätetään huomioimatta, tuotot ovat toteutuneet n. 53 % ja kulut n. 30 %. Toimintakulut toteutuvat hieman talousarviota alempina, ja toimintatuotot ylittävät talousarvion maksutuottojen ollessa merkittävästi yli tavoitteen. Kuluihin vaikuttaa alentavasti muun muassa se, että avustusten maksuajankohta on myöhemmin. Tuottojen ylittyminen johtuu pääasiassa rakennusvalvonnan ja terveysvalvonnan alkuvuoteen ajoittuneesta maksutuottojen runsaasta kertymästä.

Rakennusvalvonnassa on toimintaa pyritty ohjaamaan niin, että lupien kokonaismäärän väheneminen sekä suurhankkeiden hallinta onnistuu. Kappalemääräisesti lupia on myönnetty edellisvuoden vastaavaa ajanjaksoa vähemmän, koska rakentamislaki vähensi pienien kohteiden luvituksen tarvetta ja nyt vaikutuksia on päästy havainnoimaan. Maksutuottojen puolesta rakennusvalvonta on tavoitettaan edellä isojen lupakohteiden ansiosta. Katselmusten määrän väheneminen seuraa lupamäärän laskua viiveellä, koska rakennusvalvonta tekee vielä työtä myös vanhan lainsäädännön aikaisten lupien kanssa. Jatkuvan valvonnan (kiinteistöjen kunnan laiminlyönti, rakennusten hylkääminen, luvaton rakentaminen, ympäristöhaittaa aiheuttava varastointi jne.) kohteiden kanssa tehtävä työ jatkuu normaalisti ja haasteita tulee teettämishukan kautta myös kaupungin talouteen.

Ympäristönsuojelun toimintatuotot ovat tasaisen kertymän mukaisia ollen 33,7 %. Lupien suunnitelmallinen valvonta ja siitä saatavat tulot painottuvat kuitenkin ympäristönsuojelussa loppuvuoteen, joten tulokertymän voisi loppuvuodesta arvioida olevan hieman ennalta arvioitua parempi. Toimintakulut ovat hieman tasaista kertymää suuremmat (34,5 %). Palvelujen ostoja on kertynyt jonkin verran enemmän (57,9 %), mikä johtuu osin siitä, että ilmanlaadun tarkkailussa toinen mittauskoipeista on jouduttu siirtämään uuteen sijaintiin. Siirtokustannuksista osa laskutetaan takaisin sopimuskumppaneilta kesän aikana. Summanjoen kunnostushankkeen toisen vuoden kuntaosuus (25 000 €) on tulossa maksettavaksi loppuvuoden aikana. Kokonaisuutena ympäristönsuojelun toimintakate on lähes tasaisen kertymän mukainen (34,8 %).

Terveysvalvonnan maksutuotoista on kertynyt 74,8 %. Valvontakohteilta perittävät vuosimaksut ajoittuvat alkuvuoteen, joten tuotot tulevat tasoittumaan loppuvuoden aikana. Terveysvalvonnan viime vuotta parempi resurssitilanne näkyy suoritteiden määrässä: suoritteita on noin 40 % enemmän kuin samana ajanjaksona vuonna 2025. Kulujen toteuma on lähes ennakoitun mukainen.

Eläinlääkintähuollossa potilaita on hoidettu n. 1 000 kpl vähemmän kuin samaan aikaan viime vuonna. Tämä johtuu vuoden vaihteen henkilöstömuutoksista sekä oletetusti lakiuudistuksen aiheuttamista muutoksista seuranneesta asiakasmäärän vähenemisestä. Maksutuottoja on näin ollen kertynyt talousarviota vähemmän (19,1 %). Jo nyt voidaan ennustaa, että eläinlääkintähuollon maksutuotot eivät tule toteutumaan tänä vuonna talousarvion mukaisesti. Toimintakulut ovat toteutuneet kutakuinkin talousarvion mukaisesti (35,3 %). Tammi-huhtikuun ulkoinen toimintakate (40,7 %) jää eläinlääkintähuollon osalta jonkin verran tasaista kertymää (33,3 %) huonommaksi.

Maaseutupalvelujen tammi-huhtikuun toimintakate (21,1 %) on tasaista kertymää (33,3 %) parempi. Tämä johtuu siitä, että menoja jaksottuu myöhemmäksi, kuten kylien ja yksityisteiden avustukset, joiden maksuajankohta on kesällä. Kuntarahaosuus Leader-toimintaan kuluvalle vuodelle on maksettu kokonaan. Toimintakate tasoittuu myöhemmin vuoden aikana. Maaseutuhallinnon maksajavirastotehtävät ja viljelijätukien käsittely etenevät Ruokaviraston aikataulun mukaan.

Viljelijöiden peltoalatukien hakuaika on huhtikuun lopulta kesäkuun alkupuolelle, jolloin suurin osa vuoden aikana käsiteltävistä hakemuksista saapuu maaseutupalveluille. EU:n ja valtion rahoittamat viljelijätuet välitetään viljelijöille pääosin vasta loppuvuoden aikana.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Viranomaispalveluissa otetaan huomioon talousarvioon hyväksytyt muutokset (KV 11.5.2026) ja noudatetaan ohjeistusta menojen vähentämiseksi. Yksityistieavustusmäärärahaa jää käyttämättä ja palveluyksiköissä muun muassa palvelujen ostoja ja henkilöstökuluja vähennetään. Viranomaispalvelujen henkilöstö on jossain määrin hakenut lomarahan vaihtoa vapaaksi, joka vaikuttaa palkkakertymään alentavasti.

Rakennusvalvonnan maksutuotot kertyvät arvioitua paremmin. Rakennusvalvonnassa on kiinnitetty talousarvion osalta huomiota seuraaviin asioihin: hankinnat, oman auton käyttö, koulutukset, lomarahan vaihto sekä lomavelka. Henkilöstön kanssa on nuo edellä mainitut käyty läpi yhteispalaverissa. Lupamääriin ei sisältäpäin ole mahdollista vaikuttaa.

Terveysvalvonnassa tarkastuksilla käyttöön otetut tabletit sekä tekoälyn hyödyntäminen työssä ovat tehostaneet ja tehostavat edelleen prosesseja, mikä tukee toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamista.

Riskianalyysi

Sopeuttamisesta johtuva henkilöstöressurssien niukkeneminen vaikeuttaa työssä jaksamista ja saattaa aiheuttaa hakeutumista muualle vastaaviin tehtäviin. Poissaolotilanteissa ohuen henkilöstöressurssin aiheuttamat haasteet korostuvat ja sopimuksenmukaisten määräaikojen noudattaminen vaarantuu.

Vuoden 2026 talousarvioon sisältyvän Valkealan entisen sairaalan purkamiskulujen (arvio 1 400 000 euroa) takaisin perinnän epävarmuus on taloudellinen riski.

Talous

Viranomaispalvelut ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	2 906	300	3 206	965	-2 241	30,1 %	3 193
Toimintamenot	-5 821	69	-5 752	-1 312	4 440	22,8 %	-5 788
Toimintakate	-2 915	369	-2 546	- 347	2 199	13,6 %	-2 595
Poistot ja arvonalentumiset	-7	0	-7	-11	-3	145,6 %	-32

Viranomaispalvelut ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	2 934	300	3 234	999	-2 235	30,9 %	3 244
Toimintamenot	-6 257	69	-6 188	-1 454	4 734	23,5 %	-6 223
Toimintakate	-3 323	369	-2 954	- 455	2 499	15,4 %	-2 979
Poistot ja arvonalentumiset	-7	0	-7	-11	-3	145,6 %	-32

Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet 2026

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille

Tavoite	Toimenpiteet	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Työkykyjohtaminen kehitetty proaktiiviseksi ja sairauspoissaolot vähenevät 15 prosentilla	Työkyvyn toimintamallin jalkauttaminen ja seuranta toimialan johtoryhmässä, palveluiden johtoryhmissä sekä palveluyksiköiden työpaikkakokouksissa.	Henkilöstön työhyvinvointia seurataan säännöllisesti ja ryhdytään ripeästi toimenpiteisiin. Työhyvinvointikeskustelut on pyritty pitämään viivytyksettä. Kevennetyn työn mahdollisuutta on käytetty aktiivisesti koko päivän poissaolon sijaan.	Kevennetyn ja korvaavan työn päivät/sairauspoissaolopäivät (%)	14,1	19,8	4,5
			Sairauspoissaolot (kpv /htv)	4,1	14,7	3,5

1.3 Kaupunkisuunnittelu

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Maaomaisuus

Maaomaisuuden toiminta on toteutunut likimain talousarvion mukaisesti. Maanhankintaan ei ole alkuvuodesta pystytty juurikaan panostamaan uuden henkilöstön rekrytointien ja perehdyttämisen takia. Maanvuokrat, myyntivoitot ja hakkuutulot eivät kerry vuoden mittaan tasaisesti. Maanvuokrien suurimmat vuosittaiset laskutuserät ovat maaliskuu-, kesä- ja syyskuussa, myyntivoitot puolestaan kertyvät usein varsin ennakoimattomasti ja eri tavoin eri vuosina. Hakkuutulosten pääosa kertyy talvikaudella. Pientalotonttien kysyntä ja luovutusmäärä ovat erittäin vähäistä ja pientalojen rakentamismäärät ovat vähentyneet paljon myös koko maan tasolla. Uusia pientalotonttialueita ei avata vuonna 2026.

Paikkatieto

Paikkatiedon toiminta on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Kulut ja tuotot eivät kerry vuoden mittaan tasaisesti. Ohjelmistosopimusten vuosimaksut maksetaan alkuvuodesta ja aineistosopimusten laskutus tapahtuu loppuvuodesta. Omaan käyttöön valmistus toteutuu projektien etenemisen mukaan, minkä vuoksi etukäteen arvioiminen on haastavaa.

Kaavoitus

Toiminta on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Kaikki vakanssit on saatu täytettyä ja asemakaavoja on valmistunut arvion mukaisesti. Tulot ovat hieman jääneet talousarviosta, mutta ta-soittuvat vuoden loppua kohti.

Yhdyskuntatekniikan suunnittelu

Yhdyskuntatekniikan suunnittelussa henkilöstökulut, myyntituotot sekä valmistus oman käyttöön jäivät alle tasaisen kertymän. Syynä tarkastelujaksolle osuneet poissaolot. Muilta osin toiminta on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti.

Joukkoliikenteessä toimintatuottoja on kertynyt ennakoitua vähemmän. Lipputulosten kasvu kääntyi laskuun 2025, eikä kasvua ole syntynyt. Syynä tähän voidaan pitää liikenteen palvelutason leikkauttamista ja lippujen hinnan korotuksia. Joukkoliikenteen ulkoisten lipputulosten arvioidaan jäävän noin 0,1 milj. euroa pienemmäksi talousarvioon varatusta 1,47 milj. eurosta.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Kaupunkisuunnittelussa on tällä hetkellä useita hankkeita, joissa tarkastellaan vaihtoehtoisia sijain- teja kaupunkiin sijoittuville uusille yrityksille, aurinkovoimalle sekä kaupungin omille palveluille. Nämä prosessit on priorisoitu palvelun toiminnassa.

Riskianalyysi

Henkilöstön vaihtuvuus on eläköitymisten vuoksi lähivuosina suurta. Henkilöstön pitkät poissaolo- jaksot saattavat aiheuttaa haasteita palveluiden järjestämiselle tavoiteaikataulussa. Toimintaedelly- tysten ja toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi on täyttölupiin ja rekrytointeihin kiinnitettävä erityistä huomiota.

Talous

Kaupunkisuunnittelu ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	7 384	0	7 384	2 362	-5 022	32,0 %	7 267
Valmistus omaan käyttöön	270	0	270	51	- 219	19,0 %	269
Toimintamenot	-11 443	89	-11 354	-4 080	7 275	35,9 %	-11 441
Toimintakate	-3 789	89	-3 700	-1 666	2 034	45,0 %	-3 905
Poistot ja arvonalentumiset	- 113	0	- 113	-12	100	10,9 %	- 113

Kaupunkisuunnittelu ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	7 921	0	7 921	2 503	-5 418	31,6 %	7 772
Valmistus omaan käyttöön	270	0	270	51	- 219	19,0 %	269
Toimintamenot	-11 804	89	-11 715	-4 186	7 529	35,7 %	-11 784
Toimintakate	-3 613	89	-3 524	-1 631	1 893	46,3 %	-3 744
Poistot ja arvonalentumiset	- 113	0	- 113	-12	100	10,9 %	- 113

Kaupunkisuunnittelu maa-alueiden myynnit	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	1 500	115	1 615	947	- 668	58,6 %	1 615
Toimintamenot	0	0	0	-59	-59		-59
Toimintakate	1 500	115	1 615	889	- 726	55,0 %	1 556

Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet 2026

Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäjyydellä ja työllä kasvuun

Tavoite	Toimenpiteet	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Urheilupuiston ja ydinkeskustan alue kehittyä	<ul style="list-style-type: none"> Urheilupuiston yleisen alueen suunnitelma hyväksytty ja rakennussuunnitelmat laadittu. Salpakujan katusuunnitelma hyväksytty ja rakennussuunnitelmat laadittu. Asema-aukio/Hansatoriliikenneyhteydet, luonosvaihe valmistuu. Kankaan koulun asemakaavaa muutetaan. 	Urheilupuiston yleisen alueen osalta suunnitteluvaihe on saatu päätökseen. Muiden alueiden osalta suunnittelu on aloitettu pääpainon ollessa toistaiseksi vuorovaikutustyössä sidosryhmiin. Kankaan koulun asemakaavan muutosta ei vielä ole kuulutettu viireille, mutta kaavaprosessi valmistelu on jo käynnistynyt.	Valmiusaste (%)	50	55	100
Kaupungin yritystontti-varanto kasvaa	<ul style="list-style-type: none"> Jokelan asemakaava saatetaan hyväksymiskäsittelyyn. Punkkerimetsän ja Paunolantien asemakaavat saadaan ehdotusvaiheeseen. Hyötykuormantien katusuunnitelma hyväksytty ja rakennussuunnitelmat laadittu. 	Jokelan asemakaavan muutosta ei ole vielä kuulutettu viireille. Punkkerimetsän osalta odotetaan taustaselvitysten valmistumista ja Paunolantien osalta maanomistuksen siirtymistä kaupungille. Hyötykuormantien päivitetty katusuunnitelma on valmis ja nähtävillä toukokuun lopussa. Rakennussuunnitelmat eivät ole vielä valmiit.	Toteutumistasaste (%)	0	15	100

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille

Tavoite	Toimenpiteet	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Työkykyjohtaminen kehittyä proaktiiviseksi ja sairauspoissaolot vähenevät 15 prosentilla	Työkyvyn toimintamallin jalkauttaminen ja seuranta toimialan johtoryhmässä, palveluiden johtoryhmissä sekä palveluyksiköiden työpaikkakokouksissa.	Työkyvyn toimintamalli otettu käyttöön ja sen jalkauttaminen henkilöstölle on käynnistynyt.	Kevennetyn ja korvaavan työn päivät/sairauspoissaolopäivät (%)	0	0	4,5
			Sairauspoissaolot (kpv /htv)	7,3	9,0	6,2

1.4 Yhdyskuntatekniikka

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toimintakulujen toteutuma on 33,8 %, kun tasainen toteutuma olisi huhtikuun lopussa 33,3 %. Valmistus omaan käyttöön -toteutuma on tässä vaiheessa vuotta vielä pieni (0,2 %), mutta ennustamme sen olevan tänä vuonna lähestulkoon talousarvioennusteen mukainen. Toimintatuottojen osalta ollaan vielä 15,4 %:ssa, mutta se on täysin normaali tilanne tähän aikaan vuodesta, kun kaudella tehtävät työt eivät ole vielä alkaneet täysimittaisesti eikä siten niitä ole vielä laskutettukaan suuressa määrin. (Toimintakate oli huhtikuun lopussa 41,1 %, mikä selittyy edellä mainitulla.)

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Yhdyskuntatekniikan toimintakatteeseen vaikuttaa suuresti loppupalven sääolosuhteet. Alkuvuoden talvihoito oli kustannuksiltaan samankaltainen vuoden 2025 kanssa. Vuonna 2025 päästiin talousarvion mukaiseen tulokseen (ei ylitystä), kun loppuvuosi oli talvitöiden osalta melko helppo.

Riskianalyysi

Korjausvelan määrä näkyy katuverkolla, kun vähäluminen alkuvuosi ja nastarenkaat kuluttivat asfalttia. Asfalttipaikkauksiakin on pyritty minimoimaan budjetissa pysyäksemme. Työkuorma on osassa tehtävistä kohtuuttoman suuri ja se näkyy työntekijöiden työhyvinvoinnissa.

Talous

Yhdyskuntatekniikka ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	2 708	0	2 708	416	-2 292	15,4 %	2 704
Valmistus omaan käyttöön	327	0	327	1	- 326	0,2 %	327
Toimintamenot	-11 564	263	-11 300	-3 814	7 486	33,8 %	-11 299
Toimintakate	-8 529	263	-8 265	-3 397	4 868	41,1 %	-8 269
Poistot ja arvonalentumiset	-15 322	0	-15 322	-4 803	10 519	31,3 %	-15 322

Yhdyskuntatekniikka ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	5 369	0	5 369	1 050	-4 319	19,6 %	5 056
Valmistus omaan käyttöön	327	0	327	1	- 326	0,2 %	327
Toimintamenot	-13 774	263	-13 511	-4 372	9 138	32,4 %	-13 373
Toimintakate	-8 078	263	-7 815	-3 321	4 493	42,5 %	-7 990
Poistot ja arvonalentumiset	-15 322	0	-15 322	-4 803	10 519	31,3 %	-15 322

Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet 2026

Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäjyydellä ja työllä kasvuun

Tavoite	Toimenpiteet	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Urheilupuiston ja ydinkeskustan alue kehittyä	Palomäenkadun urakka etenee sovittun aikataulun mukaisesti.	Urakka on alkanut talvitaun jälkeen.	Valmiusaste (%)	20	22	70
Kaupungin yritystontti-varanto kasvaa	Investointiohjelmassa vuodelle 2026 ajoitettujen Vierunkadun ja Kyminväylän rakentaminen aloitetaan	Vierunkadun katusuunnitelmasta on tehty valitus hallinto-oikeuteen. Rakentaminen voidaan aloittaa vasta, kun suunnitelma on lainvoimainen. Kyminväylän kilpailuskriteerit on hyväksytty teknisessä lautakunnassa huhtikuussa 2026. Kilpailutus ei ole vielä käynnistynyt (tarjouspyynnön julkaisemisella), koska suunnitelmissa on vielä täydennettävää.	Toteutusaste (%)	0	0	30

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille

Tavoite	Toimenpiteet	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Työkykyjohdaminen kehittyä proaktiiviseksi ja sairauspoissaolot vähenvät 15 prosentilla	Työkyvyn toimintamallin jalkauttaminen ja seuranta toimialan johtoryhmässä, palveluiden johtoryhmässä sekä palveluyksiköiden työpaikkakokouksissa.	Työkyvyn toimintamallia on käsitelty toimialan ja palvelujen johtoryhmissä, ja sen jalkauttaminen henkilöstölle on käynnistynyt. Kunnossapitoyksikössä, jossa työskentelee suurin osa yhdyskuntatekniikan henkilöstöstä, on toteutettu työpaikkaselvityksiä ja niiden purkutilaisuuksia, joiden yhteydessä on pyritty löytämään työkykyä tukevia kehittämistoimenpiteitä uuden toimintamallin mukaisesti.	Kevennetyt ja korvaavan työn päivät/sairauspoissaolopäivät (%)	1,4	2,6	4,5
Palvelutuotanto kehittyä kustannustehokkaaksi ja asiakastarvetta vastaavaksi	Leikkipaikkojen, muiden virkistysalueiden ja liikenneväylien hoito ja kunnossapito toteutetaan tehtyjen selvitysten (palveluverkkoselvitykset, kunnossapitoluokituspäätökset ym.) mukaisesti.	Venepaikkojen osalta uusien selvitys on aloitettu. Leikkipaikkoja poistetaan 2024 tehdyn selvityksen perusteella, mutta tänä vuonna ei ole vielä poistettu yhtään leikkipaikkaa (suunnitelmissa 4 poisto v. 2026).	Sairauspoissaolot (kpv /htv)	15,6	16,5	13,3

1.5 Kiinteistöpalvelut

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Alkuvuoden kolmanneksen toteutuneet toimintakulut ovat 33,0 % ja toimintakate 32,6 %. Toimintatuottojen osalta sisäistä laskutusta tehdään tänä vuonna vain ruoka- ja puhtauspalvelujen asiakkaille. Muiden yksiköiden kulut kirjataan vain toimintakulutileille ja niistä ei kerry toimintatuloja.

Kiinteistöhoitopalveluita on tuotettu sekä sisäisille asiakkaille että myyty ulos alkuvuodesta Kouvolan Yritystilat Oy:lle sote-pela-kohteisiin. Myynti kohdentuu 1–6/2026 aikavälille, siksi ulkoisten myyntituottojen toteutuma on jo 69,5 %. Noin 2 htv vähenee näiden kohteiden poistuttua 30.6.2026.

Kiinteistöpalvelujen toimintamalleja tarkastellaan säännöllisesti ja palvelunsisältöjä on tarkasteltu ja päivitetty. Resursseja järjestellään vastaamaan toiminnan tarpeita ja palveluverkkopäivityksiä. Vastuunjakotaulukoita on laadittu roolien ja kustannusten rajapintojen selkiyttämiseen. Eri palveluyksiköiden ja -alueiden yhteistyötä hyödynnetään aktiivisesti.

Henkilöstön eläköitymisiä ja muuten poistuneita on ollut vuoden alusta alkaen 8 henkilöä. Näistä kahden resurssit on sopeutettu ja jätetty täyttämättä. Huhtikuun lopussa henkilöstön määrä on 304 henkilöä. Kun huomioidaan myös lyhytaikaiset sijaiset, määrä on yhteensä 330 henkilöä. Henkilöstömenojen osalta kustannukset ovat alkuvuodesta toteutuneet suunnitellusti.

Palveluverkkomuutoksia ei ole ollut alkuvuodesta. Pieniä sisäisiä toiminnallisia muutoksia on kohteisiin päivitetty. Suunnittelutyö on aloitettu kesän aikana tuleviin palveluverkko- ja toimintamuutoksiin. Työhyvinvointimittauksen tulos edellisiin vuosiin verrattuna on hiukan noussut.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Kiinteistöhoiton ja liikuntapaikkojen laadun varmistamisen ja tehtyjen töiden dokumentoinnin talentamiseksi on otettu käyttöön tilapalvelujen hallinnoima BEM-mobiilihuoltokirjaohjelma.

Hiekoitushiekan uusiokäyttökokeilua on päästy testaamaan ja hyödyntämään, pilottikokeilu jatkuu vielä tämän vuoden loppupuolelle. Kaluston ja ammattiosaamisen jakamista on hyödynnetty liikuntapaikka-, kiinteistöhoito- sekä yhdyskuntatekniikan palvelujen kesken.

Puhtaus- ja ruokapalvelujen yhteistyötä on lisätty hyödyntämällä mm. yhdistelmätyöntekijöiden henkilöstöresursseja. Ruokapalveluhenkilöstön kylmävalmistuskoulutukset on aloitettu. Kaikkien palvelujen toimintamalleja tarkastellaan kriittisesti ja käytäntöjä uudistetaan.

Riskianalyysi

Henkilöstön suuri eläköitymisennuste lähivuosina aiheuttaa uudenlaista arviointia palvelujen järjestämiseen. Näiden muutosten vaikutusten arvioinnin ja hallinnan haltuunotto.

Pitkäaikaistyöttömien resurssien poistaminen aiheuttaa hankaluuksia saada henkilöstöresurssit riittämään sovittujen palvelujen tuottamiseen, mm. kesällä vihertöiden, talvella käsilumitöiden ja hiekoitusten sekä jäädytysten osalta.

Vaikeasti ennakoitavat muutokset kohteiden palvelutarpeissa sekä palveluverkkopäätöksissä aiheuttavat henkilöstössä epävarmuutta. Tämä näkyy henkilöstön henkisenä väsymisenä, sairauspoissaoloina ja saattaa aiheuttaa motivaation heikentymistä työtilanteissa. Henkilöstö kokee työstä palautumisen haastavana.

Rakennuskannan vanheneminen, akuutit korjaustarpeet ja vesivuodot sekä ilkeiltä vaikuttavat palvelujen laadun hallintaan ja ostojen lisääntymiseen, vaikka ostopalvelujen määrärahoja on samaan aikaan karsittu.

Talous

Kiinteistöpalvelut ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	378	0	378	214	- 164	56,6 %	398
Toimintamenot	-20 830	485	-20 345	-6 717	13 628	33,0 %	-20 348
Toimintakate	-20 451	485	-19 967	-6 503	13 464	32,6 %	-19 950

Kiinteistöpalvelut ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	13 860	-24	13 836	5 205	-8 631	37,6 %	13 780
Toimintamenot	-23 672	485	-23 187	-7 638	15 549	32,9 %	-23 137
Toimintakate	-9 812	460	-9 351	-2 433	6 918	26,0 %	-9 358

Toiminnalliset tavoitteet/toimenpiteet 2026

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille

Tavoite	Toimenpiteet	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtö- arvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoite- arvo 12/2026
Työkykyjoh- taminen ke- hitty proak- tiiviseksi ja sairauspois- saolot vähe- nevät 15 prosentilla	Työkyvyn toiminta- mallin jalkauttami- nen ja seuranta toi- mialan johtoryh- mässä, palveluiden johtoryhmissä sekä palveluyksiköiden työpaikkakokouk- sissa	Työkykyneuvotteluja on käyty aktiivisesti ja pyritty hakemaan ratkaisuja hen- kilöstön työssäjaksami- seen osa-aikaistuksilla, työnkierroilla sekä määrä- aikaisilla tehtävämuutok- silla.	Kevennetyn ja korvaa- van työn päivät/sai- rauspoissaolopäivät (%)	4,2	2,3	4,5
			Sairauspoissaolot (kpv /htv)	30,1	33,9	25,6

1.6 Merkittävien investointien erittelyt

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Käyrälammen kehittäminen

Aktivoitava

Kuvaus

Käyrälammen aluetta on vahvistettu kärkihankkeessa kaupungin matkailupalveluiden keskuksena sekä kaupunkilaisten monipuolisena virkistysalueena. Kärkihankkeen piti alun perin päättyä 2024, mutta sitä jatkettiin vuodelle 2025. Kärkihankkeen investoinneista jäi vuonna 2024 toteutumatta melunsuojaus vt 6:n varteen sekä Pohjanraitin (jk-pp) saneeraus. Melunsuojaus on valmistunut syyskuussa 2025. Pohjanraitin toteutus siirtyy suunnitelmien viivästymisen vuoksi vuodelle 2026, minkä jälkeen kärkihanke päättyy.

Riskiarvo

Viivästykset sekä kustannusten nousu mahdollisia. Urakoiden viivästyminen myös materiaalien saatavuuden mukaan. Riskit suunniteltujen investointien merkittävästä viivästymisestä ovat pienet.

Kuvaus projektin tilanteesta

Kärkihanke on päätynyt vuoden 2024 lopussa. Hankkeen tavoitteet toteutettiin vähäisiä poikkeuksia lukuun ottamatta. Hankkeessa on parannettu mm. uimaranta-alueen toiminnallisuutta, rakennettu uusi koirapuisto, pysäköintialueita ja Käyrälammen ylittävä kevyen liikenteen silta sekä toteutettu mm. ulkokuntosali, pelikenttiä sekä Käyrälammen kiertävä rantaraitti opasteineen. VT6 melunsuojaus valmistui vuonna 2025. Pohjanraitin kunnostus siirtyi vuodelle 2026, mutta sitä esitetään siirrettäväksi tuleville vuosille.

Kokonaiskustannusarvio 1000 euroa	Kustannus- arvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Toteuma yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	12 891			12 891	4 213
Rahoitusosuudet	-379			-379	-354
Yhteensä	12 512	0	0	12 512	3 859
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Projektitoimisto	80			80	77
Yhteensä	80	0	0	80	77
Investointikustannukset yhteensä	12 592	0	0	12 592	3 936

Talousarvioseuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama
2022	1 080	-330	750	660	-90
2023	3 163	-1 867	1 296	1 108	-188
2024	2 300	-540	1 760	1 830	70
2025	600	-300	300	262	-38
2026	200	0	200	0	-200
Yhteensä	7 343	-3 037	4 306	3 860	-446

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Yritysalueet
Aktivoitava

Kuvaus

Tällä kärkihankkeella kasvatetaan kaupungin yritystonttituotantoa. Hanke toteutetaan vuosien 2023-2027 aikana ja sille on määritelty erillismäärärahat maanhankinnalle sekä yhdyskuntatekniikan investoinneille. Yritystonttituotantoa kasvatetaan Teholan, Jokelan, Matkakeskuksen, Korjalan, Tervaskankaan, Korian, Punkkerimetsän, Ummeljoen ja Hyötyvirran alueilla. Hankkeelle tällä hetkellä määritellyt investointimäärärahat mahdollistavat kaupungin tonttivarannon 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.

Riskiarvo

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. 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 esi-rakennetaan tontteja.

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 hankkeen toteutumiseen tai sen aikatauluun.

Kuvaus projektin tilanteesta

Yritysalueet-kärkihanke etenee ohjausryhmän linjausten ja hankesuunnitelman mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä kokoontui edellisen kerran huhtikuussa 2026. Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Ummeljoella, Hyötyvirrassa, Teholassa ja Jokelassa. Tervaskankaan asemakaavat ovat lainvoimaisia ja alueen tontteja on myynnissä. Korian Hiivurin asemakaava sai lainvoiman kesäkuussa 2025. Hiivurissa on rakenteilla datakeskus, jonka YVA-ohjelmaan ja -selostukseen on annettu kaupungin lausunnot. Datakeskuksia rakennetaan myös Ummeljoki-Myllykosken alueella sekä Kymiruukin alueella. Maanhankintaneuvotteluissa keskitytään Hyötyvirran alueeseen. Hyötyvirran alueelta on jo hankittu vajaa 24 hehtaaria maata.

Kokonaiskustannusarvio 1000 euroa	Kustannus- arvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Toteuma yhteensä	
Päähanke						
Investointimenot	11 000			11 000	1 228	
Rahoitusosuudet	0			0	0	
Yhteensä	11 000	0	0	11 000	1 228	
Muut liittyvät inv.kustannukset:						
Maanhankinta ja tonttien esirakentaminen	0			0	3 399	
Tonttien myynnit	0			0	-3 332	
Yhteensä	0	0	0	0	67	
Investointikustannukset yhteensä	11 000	0	0	11 000	1 295	
Talousarvioseuranta						
Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama	
	2023	5 000	-4 389	611	490	-121

KOUVOLA

	2024	1 750	-1 250	500	576	76
	2025	675	-500	175	149	-26
	2026	3 330	0	3 330	12	-3 318
Yhteensä		10 755	-6 139	4 616	1 227	-3 389

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Urheilupuiston ja ydinkeskustan kehittäminen
Aktivoitava

Kuvaus

Urheilupuiston kehittämisen kärkihanke laajenee käsittämään myös ydinkeskustan kehittämisen hankkeita. Tavoitteena on kehittää Urheilupuistoa osana ydinkeskustaa ja vahvistaa koko alueen elinvoimaa. Urheilupuiston ja ydinkeskustan kehittäminen jatkuu vuoden 2028 loppuun saakka. Kärkihankkeeseen kuuluu Urheilupuiston ja ydinkeskustan alueiden kokonaisvaltainen kehittäminen, jolla tavoitellaan alueen vahvuuksien parantamista ja monipuolistamista yhteistyössä alueen toimijoiden, kiinteistönomistajien, yritysten, seurojen ja asukkaiden kanssa.

Urheilupuiston alueella on käynnissä useita kaupungin merkittävimpiä tulevaisuuden investointeja kuten uuden uimahallin, teatterin ja monitoimiareenan rakentaminen. Rakennusinvestoinnit edellyttävät myös liikenneverkon sekä rakennusten välisten yleisten alueiden kehittämistä. Ydinkeskustan alueella on noussut kehittämistarpeita erityisesti asemanseudun, Hansatorin ja liikenneverkon osalta.

Urheilupuiston ja ydinkeskustan kehittämisen kärkihanke toimii näitä osahankkeita yhdistävänä ns. "sateenvarjona" jolla varmistetaan Urheilupuiston ja ydinkeskustana alueen kehittäminen laadukkaana ja toimivana kokonaisuutena.

Riskiarvo

Kärkihankkeen alussa tullaan laatimaan projektisuunnitelma, joka hyväksytään hankkeen ohjausryhmässä. Projektisuunnitelmassa määritellään myös kärkihankealueen tulevaisuuden investoinnit, sekä laaditaan ennakkovaikutusten arviointi (EVAUS) ja riskienarviointi. Urheilupuiston kehittämisen kärkihanke ei ota kantaa yksittäisten Urheilupuistoon sijoittuvien osahankkeiden, kuten uimahallin, teatterin, monitoimiareenan tai kirjaston kehittämisen riskienarviointiin, vaan niitä käsitellään osahankkeiden omissa ohjaus- ja työryhmissä.

Urheilupuiston kehittämisen riskienarviointi keskittyy katujen ja yleisten alueiden investointeihin, sekä toimenpiteisiin, joilla Urheilupuiston osahankkeet nivoutuvat yhteen toiminnalliseksi kokonaisuudeksi. Tärkeimpänä riskinä voidaan pitää epäonnistumista eri hankkeiden aikataulutuksessa ja fyysisen ympäristön yhteensovittamisessa. Riskit voivat toteutessaan aiheuttaa osahankkeiden viivästymistä ja epäkäytännöllistä sekä -viihtyisää ympäristöä.

Kuvaus projektin tilanteesta

KymppiPlus-kärkihankkeella on ohjausryhmä, jossa ovat edustettuina kaupunginhallitus, liikunta- ja kulttuurilautakunta, tekninen lautakunta ja nuorisovaltuusto sekä toimialojen keskeiset viranhaltijat. Kärkihankkeessa toimii myös tekninen työryhmä ja viestintäryhmä. Ne koostuvat kaupungin asiantuntijoista ja päälliköistä. Ohjausryhmä kokoontuu neljästi vuodessa, tekninen työryhmä ja viestintäryhmä kuudesta kahdeksaan kertaan. Ryhmien tehtävänä on varmistaa tilannekuuvan hallinta. Kärkihankkeessa on kiinnitetty erityisesti huomiota ulkoisten sidosryhmien osallistumiseen. Kaupungin suunnitteluasiantuntijat, urheiluseurojen edustajat ja koulujen liikunnanopettajat ovat ratkoneet työpajasesioissa pysäköintiin, saavutettavuuteen ja liikuntapaikkoihin liittyviä kysymyksiä. Avoimella kutsulla koottu noin 70 henkilön sidosryhmätyöpaja tuotti kaupungintalolla maaliskuussa satoja uusia varteenotettavia kehittämisideoita, jotka kohdistuvat erityisesti Urheilupuiston ja keskustan toiminnallisuuteen, kulkemiseen ja kaupunkiympäristöön. KymppiPlus-kärkihanke kehittää kaupunkia keskellä arjen hyörinää. Kärkihankkeen alkuvuoden moniääninen tiedontuotanto tähtää siihen, että kesäkuun ohjausryhmälle kyetään esittelemään kaupunkiympäristötoimenpiteiden päivitetty investointisuunnitelma. Vuodelle 2026 teknisen lautakunnan alaisille palveluille on varattu 3,6 milj. euroa määrärahaa hankkeelle, mutta tähän esitetään 2,0 milj. euron vähennystä. Talousarviomuutos on käsiteltyssä teknisessä lautakunnassa toukokuussa 2026.

Kokonaiskustannusarvio 1000 euroa	Kustannus- arvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Toteuma yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	8 440			8 440	704
Rahoitusosuudet	0			0	
Yhteensä	8 440	0	0	8 440	704
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Käyttötalouden kustannukset projektille					28
Yhteensä	0	0	0	0	28
Investointikustannukset yhteensä	8 440	0	0	8 440	732
Talousarvioseuranta				Muutettu	

KOUVOLA

Päähanke		Talousarvio	Muutokset	talousarvio	Toteuma	Poikkeama
	2025	1 000	-600	400	546	146
	2026	3 640	0	3 640	158	-3 482
Yhteensä		4 640	-600	4 040	704	-3 336