



KOUVOLA

Kuukausikatsaus 1-7/2026

Elinvoimapalvelut, kaupunginhallitus

Kuukausikatsaus 1.1.-31.7.2026

- Talous on toteutunut kokonaisuudessaan hieman yli talousarvion.
- Hankintaohjelman valmistelu on edennyt suunnitellusti ja edennyt päätöksentekoon (Kh 1.6.2026 § 131).
- Kaupunkistrategian 2025-2029 jalkautus on käynnissä.
- Henkilöstöohjelman päivitys on aloitettu
- Alkuvuoden aikana on tehty selvitystä talous- ja palkanlaskentapalveluiden tuottamisesta liittyen Sarastian toiminnassa tapahtuneihin muutoksiin.

Elinvoimapalvelut, kaupunginhallitus

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	10,9	0,1	11,0	7,0	63,4	11,0
Valmistus omaan käyttöön	0,7	0,0	0,7	0,1	17,5	0,7
Toimintakulut	-64,3	2,1	-62,3	-37,9	60,8	-64,1
Toimintakate	-52,7	2,2	-50,6	-30,7	60,8	-52,4
Myynnit	0,5	0,0	0,5	-0,3	-64,0	-0,3

- Toimialan talous toteutunut kokonaisuudessaan hieman yli talousarvion. Toteutumisessa on vaihtelua palveluyksiköittäin.
- Osakkeiden ja rakennusten myynnit ovat toteutuneet n. -0,3 milj. euroa (myyntivoitot n. 31 000 euroa, myyntitappiot n. 377 000 euroa)
- Toimintatuotot ovat hieman yli talousarvion johtuen mm. Elinvoimakeskuksen maksamista pakolaisten laskennallisista korvauksista.
- Toimintamenot ovat yli talousarvion. Suurimmat poikkeamat ovat energiakustannuksissa sekä kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta.
- Energian yksikkökustannukset pysyneet maltillisena, energiatehokkuustoimet jatkuvat. Alkuvuoden kylmäjakso näkyy toteumassa edelleen, geopoliittinen epävarmuus on nostanut energian hintoja, ja on riski budjetin ylitykselle.
- Työllisyys- ja yrityspalveluissa työttömyysetuusmaksut ovat olleet edelleen korkealla ja talousarvion ylittävällä tasolla.
- Tilapalveluissa kiinteistöjen myynnit ja purkamiset aikatauluineen vaikuttavat oleellisesti vuoden kokonaistoteumaan.

Investoinnit

ICT-investoinnit

- ICT-investointien toteuttaminen on jatkunut todella maltillisesti. Vuodesta 2025 jatkuvat Digitalisaation edistäminen, johon ei ole tullut investointeihin meneviä kustannuksia sekä Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän hankinta, tietojärjestelmä on ollut tuotantokäytössä vuoden 2026 alusta ja kuluvan vuoden aikana on otettu loppuja liittymiä ja toiminnallisuuksia käyttöön. Muita jatkuvia eri toteutusvaiheissa olevia ICT-investointeja ovat: Timmi-Kulunvalvonta-integraatio ja Henkilöturvajärjestelmän hankinta sivistyksen toimialalle.
- Investointihankkeiden hitaaseen etenemiseen vaikuttaa henkilöstön työkuorma yksiköissä.

Sijoitukset

- Osakesijoituksena on toteutunut 0,2 M€ osakesijoitus Itärata Oy:öön
- Investointituottoina on toteutunut 10 asunto-osakkeen myynti yhteensä 0,5 M€.

Tilapalveluiden investoinnit

- Toteutuksessa olevat kohteet pääosin aikataulussaan, muutama valmistelussa oleva hanke siirtyy eteenpäin. Vuoden 2026 kokonaissumma jää arvioidusta, määrärahatarve siirtyy eteenpäin. Investointeihin haetaan tehokkaasti säästökeinoja ja useassa kokonaiskustannusarvio jää budjetoidusta. Marjoniemen yhtenäiskoululle on myönnetty Opetus- ja kulttuuriministeriön avustusta ja ministeriön avustuspäätöstä odotetaan teatterin osalta. Monitoimiareena on siirtynyt toteutusvaiheeseen, budjetti investointisuunnitelman mukainen. Kuusankosken yhtenäiskoulun ennustetaan pysyvän budjetissa, nyt kattohinnalla kehitysvaiheessa. Yleisesti geopoliittinen tilanne nähdään edelleen riskinä.

Investoinnit 1.1.-31.7.2026

Kaupunginhallitus, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Ennuste TP 2026
Aineettomat hyödykkeet	-0,5	0,0	-0,5	-0,1	-0,4
Aineelliset hyödykkeet	-50,9	6,3	-44,6	-19,5	-41,9
Sijoitukset	-3,4	-0,1	-3,5	-0,2	-3,5
Investointimenot yhteensä	-54,8	6,2	-48,6	-19,8	-45,8
Rahoitusosuudet	0,8	0,0	0,8	0,0	0,8
Investointien luovutustulot	0,0	5,5	5,5	0,5	6,0
Investointitulot yhteensä	0,8	5,5	6,3	0,5	6,8
Nettoinvestoinnit yhteensä	-54,1	11,7	-42,3	-19,3	-39,0

Hallintopalvelut

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	0,4	0,0	0,4	0,3	61,6	0,4
Toimintakulut	-5,6	0,0	-5,6	-3,2	56,5	-5,6
Toimintakate	-5,3	0,1	-5,2	-2,9	56,1	-5,2

- Palveluyksikön toimintakate on toteutunut alkuvuoden osalta ennakoidusti.
- Toimintatuotot ovat toteutuneet alkuvuonna odotetusti ja ennusteen perusteella toteutuvat vuoden aikana talousarvion mukaisina.
- Hankintaohjelman valmistelu on edennyt suunnitellusti ja edennyt päätöksentekoon (kh 1.6.2026 § 131). Toimeenpanon osalta käynnistetään seuraavaksi suunnitelman mukaisesti syksyn aikana hankintaohjeen valmistelu.
- Henkilöstön työhyvinvointiin tulee kiinnittää huomioita, erityisesti sijaisresurssien näkökulmasta, joiden osalta tarpeet ovat perustelluista syistä realisoituneet useissa palveluprosesseissa kevään aikana. Johdon assistenttipalvelua on vahvistettu kevään aikana vakinaistamalla sijaisresurssi ja ylimmän johdon assistenttipalvelussa on 2 htv:tä. Lisäksi kirjaamon volyymit ovat kasvaneet merkittävästi aiempiin tarkasteluvuosiin, mikä edellyttää kestäviä toimenpiteitä palvelutuotannon ja työhyvinvoinnin näkökulmasta. Siten resurssia vahvistetaan 31.8.2026 alkaen palvelutuotannon turvaamiseksi sekä samalla varautuen myös tuleviin eläköitymisiin ja henkilöstön osaamisen hallittuun siirtoon päätöksenteon tuen puolella palvelun resurssien kokonaissuunnittelun osalta.
- Arkiston ja asianhallinnan valmius- ja varautumissuunnittelua edistetty suunnitelman mukaisesti. Lisäksi arkiston digitalisaation ja tilatehokkuuden tavoitteita edistetty valmistelussa pääosin suunnitelman mukaisesti.
- Pysäköinninvalvonnassa keskeisenä toimenpiteenä järjestelmäkilpailutuksen valmistelu ja kilpailutus. Kilpailutuksen osalta käynnissä on oikaisuvaatimusmenettely, joka vaikuttaa suunnitelman mukaiseen toteutukseen sekä täytäntöönpanoon.
- Suomi.fi-käyttöönoton valmistelu etenee suunnitellusti.

Henkilöstöpalvelut

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	0,7	0,0	0,7	0,5	72,5	0,7
Toimintakulut	-8,0	0,1	-7,9	-4,9	61,5	-7,9
Toimintakate	-7,3	0,1	-7,2	-4,3	60,4	-7,2

- Henkilöstöpalvelujen toimintatuotot ja -kulut sekä toimintakate ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti.
- Henkilöstöpalvelujen kustannuspaikalle kirjattavien oman tukityöllistämisen kulujen (ml. kesätyöntekijät) toteuma on 74,3 %, mikä on noin 0,2 milj. euroa tasaisen kertymän mukaista tasoa korkeampi.
- Toimintatuottojen toteuma näyttää tässä vaiheessa vuotta suuremmalta työterveyshuollon Kela-korvausten kirjauksista johtuen.
- Alkuvuoden aikana on tehty selvitystä liittyen talous- ja palkanlaskentapalvelujen järjestämiseen Sarastian toiminnassa tapahtuneista muutoksista johtuen.
- Henkilöstöohjelman päivitys on aloitettu.
- Tasopalkkajärjestelmää kehitetään omissa palkkausryhmissään (KVTES ja OVTES osio G). Touko - kesäkuussa on osallistuttu TATESin tasopalkkajärjestelmän 1. vaiheen simulointiin.
- OVTES (perusopetuksen) palkkausjärjestelmän päivitys on käynnistynyt.

Talouspalvelut

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	36,6	0,0
Toimintakulut	-0,9	0,0	-0,9	-0,6	64,7	-0,9
Toimintakate	-0,9	0,0	-0,9	-0,6	65,1	-0,9
Myynnit	0,0	0,0	0,0	-0,4	-943,3	-0,4

- Toimintakulut ovat toteutunut kokonaisuudessaan hieman tasaista toteutumaa suurempana.
- Palvelujen ostoissa näkyy teetettyjen asiantuntijapalveluiden kustannukset sekä vanhan arkiston hävittämiskustannukset.
- Alkuvuoden aikana on tehty selvitys talous- ja palkanlaskentapalveluiden tuottamistavasta liittyen Sarastian toiminnassa tapahtuneihin muutoksiin.
- Osakkeiden myyntejä on toteutunut 10 kpl, josta on muodostunut 0,4 milj. euroa luovutustappiota.
- Sijoitusmenona on toteutunut Itärata Oy:n vuoden 2027 rahoitusosuus 0,2 milj. euroa.
- Kokonaisuudessaan talouden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai ylittävän hieman talousarvion.

Kehittämispalvelut

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	0,1	0,0	0,1	0,1	95,2	0,1
Toimintakulut	-4,2	0,1	-4,1	-2,2	53,9	-4,1
Toimintakate	-4,1	0,0	-4,0	-2,1	52,6	-4,0

- Kehittämispalveluiden toimintakate on toteutunut suunnitellusti.
- Kaupunkistrategian 2025-2029 jalkautus on käynnissä.
- Palveluanalyysija on täydennetty vertailukunnista saaduilla tiedoilla.
- Kaupungin hanketoimintaa on tuettu, uusia hankkeita on käynnistynyt ja hankehakemuksia on lähetetty rahoittajille.
- Hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin 8.12.2025 valtuustossa. Sen tavoitteita seurataan osavuosisikatsauksessa, tilinpäätöksessä ja hyvinvointikertomuksessa. Lisäksi palvelut seuraavat niitä omien käyttösuunnitelmatavoitteiden yhteydessä.
- Hyvinvointikertomus 2026 hyväksytty kesäkuussa
- Aluetoimikunnat ovat aloittaneet toimintansa maaliskuun lopulla.
- Asumisneuvonta – toiminta aloittanut maaliskuussa Varken rahoituksella.

Viestintä-, markkinointi- ja matkailu

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	2,6	0,0
Toimintakulut	-2,0	0,0	-2,0	-1,1	53,8	-1,9
Toimintakate	-2,0	0,0	-2,0	-1,1	54,5	-1,9

- Kokonaisuutena toiminta ja talous on toteutunut ennakoidusti.
- Visit Finland Itäisen Suomen kasvuohjelman toimenpiteinä alueella kansainvälisiä toimittajia ja matkanjärjestäjiä.
- Tiedotuspäällikön rekrytointi tehty.
- IP AKKE Itäisen Suomen yhteinen hankehaku käynnistetty.
- Kouvolan Turvallisuusfoorumi ja Kansallinen Kaupunki foorumi tapahtumien tuotanto työllistäneet tiimiä.
- Koko Suomi Leipoo ohjelmayhteistyö
- Lakula yhteistyö Kouvolan Lakritsin kanssa, KooKoo kisakatsomo torilla
- Käyrälammen kehittäminen – ruokatoimijat kesäksi Käyrälammele

Tietohallinto

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	38,5	0,0
Toimintakulut	-0,9	0,0	-0,9	-0,5	59,1	-0,9
Toimintakate	-0,9	0,0	-0,8	-0,5	59,3	-0,9

- Tietohallinnon talous on toteutunut etupainotteisesti, hiukan tasaista toteumaa suurempana
- Perustietotekniikan palveluiden, laitteiden elinkaari kierron ja tietoturvan jatkokehittämistä KSTiedon kanssa
- Digikehityksen jatkokehittämistä, digiryhmä kokoontunut säännöllisesti
- Tietohallinto koordinoi joryn linjauksen mukaisesti uusien ICT-hankintojen toteuttamista ja valmistelua
 - ICT-hankintojen ohjeistus valmisteilla yhteistyössä hankintapalveluiden kanssa
- Tekoälytoteutusten hallittua käyttöönottoa yhdessä palveluiden kanssa
 - M365 Copilotin pilotointi keväällä valmiiksi, käyttäjäkyselyn perusteella syksyn aikana päätökset jatkotoimista
- Tiedolla johtamisen ja e-asioinnin (lomakkeet) kehittämistoimet valmistelussa
- Helmikuussa osallistuttiin KYHA26-kyberturvallisuusharjoitukseen Jyväskylässä
 - Kehityskohteiden läpikäynti Elpassa ja valmiusryhmässä loppukeväästä ja linjaukset toteutettavista kohteista

Työllisyys- ja yrityspalvelut

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	1,5	0,0	1,5	1,5	100,6	1,7
Toimintakulut	-19,3	0,0	-19,3	-11,9	61,9	-20,7
Toimintakate	-17,9	0,0	-17,8	-10,5	58,8	-19,0

- Palveluyksikön toimintakate on toteutunut talousarvion mukaisena, vaikka työttömyysetuusmaksut ovat olleet edelleen korkealla ja talousarvion ylittävällä tasolla. Työkykyyn liittyvät asiat ovat työlistalla, jotta voisimme vaikuttaa työttömyysetuusmaksuihin sekä vapauttaa resursseja niihin joiden kohdalla työllistyminen on tavoite.
- Työllisyys- ja yrityspalvelut pysyneet talousarviossa, koska olemme tehneet hyvin harkiten ostopalveluja, palkkatuen ja starttirahan myöntömäärät ovat olleet odotettua vähäisempää ja henkilöstökuluja on pidetty tarkan harkinnan alla.
 - Tämän lisäksi kotoutumisen korvaukset ovat edelleen toteutuneet jonkin verran talousarviota suurempina.
- Palveluyksikössä alkuvuonna on keskitytty vahvasti perustyön eli yrityslähtöisen työnvälityksen vahvistamisen äärelle.
 - Uusien palvelutuotteiden kehittämisessä olemme selvästi hidastaneet viime vuodesta vauhtia kohentaaksemme henkilöstötyytyväisyyttä.
 - Henkilöstö on kehittänyt osaamistaan yksikön tavoitteisiin sopivan koulutuskorimallin kautta
 - Muutto uusiin tiloihin Kohoalle sujui hyvin, äänieristyksen ja ilmastoinnin kanssa on vielä säätämistä

Tilapalvelut

Tuloslaskelma ulkoinen, milj. euroa	TA 2026	TA-muutos	Muutettu TA 2026	TOT 1-7/2026	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatuotot	8,2	0,1	8,3	4,6	55,9	8,1
Valmistus omaan käyttöön	0,7	0,0	0,7	0,1	17,5	0,7
Toimintakulut	-23,4	1,8	-21,6	-13,5	62,5	-21,9
Toimintakate	-14,5	1,9	-12,6	-8,7	69,2	-13,1
Myynnit	0,5	0,0	0,5	0,0	6,4	0,3

- Talous on pääosin toteutunut hieman yli talousarvion.
- Ulkoiset vuokratuotot jäänevät alle budjetin, rakennuksia ja asuntoja on myyty enemmän kuin budjetointivaiheessa on ennustettu. Lisäksi yksittäisiä tilavuokramuutoksia, jotka vaikuttavat toteumaan.
- Energian yksikkökustannukset pysyneet maltillisena, energiatehokkuustoimet jatkuvat. Alkuvuoden kylmäjakso näkyy toteumassa edelleen, geopoliittinen epävarmuus on nostanut energian hintoja, ja on riski budjetin ylitykselle.
- Valmistus omaan käyttöön kirjataan muutaman kerran vuodessa, toteuma riippuu eteneekö investointihankkeet aikataulussaan rakentamisvaiheeseen. Investointihankkeille kirjattavien tuntien kirjaustapa muuttunut, jolla voi olla vaikutusta toteumaan.
- Kiinteistöjen myynnit ja purkamiset aikatauluineen vaikuttavat oleellisesti vuoden kokonaistoteumaan.



KOUVOLA

Kiitos!

Tuukka Forsell, Saara Rahkonen-Rannikko, Päivi Karhu, Hellevi Kunnas,
Jari Väisänen, Anneli Vartiainen, Charissa McCarron, Jari Lindström
[etunimi.sukunimi\(at\)kouvola.fi](mailto:etunimi.sukunimi(at)kouvola.fi)