

A person is seen from behind, kayaking on a calm lake. They are wearing a blue long-sleeved shirt and a yellow life vest. The kayak is green. The background shows a dense forest on a hillside under a clear sky. The water is slightly rippled. The word 'KOUVOLLA' is overlaid in large, bold, black letters across the middle of the image.

# KOUVOLLA

**Tilinpäätös 2020**

Kouvolan kaupunki

# Kouvolan vuosi 2020

- Koronapandemia vaikutti merkittävästi vuoteen 2020
  - Etäopetus, etätyöt, digiloikka, poikkeusolot, rajoitustoimenpiteet
- Palveluverkon uudistaminen
  - Varhaiskasvatuksen palveluverkon valmistelu
  - Perusopetuksen koulujen suunnittelu: Valkeala, Sarkola, Inkeroinen
  - Liikuntaverkkoselvityksen toimeenpano
- Lomautukset
- Toiminnan tehostaminen ja säästötoimenpiteet
  - Henkilöstösäästöt, digitalisaatio
  - Organisaatiouudistus 1.6.2021
- Kärkihankkeet
  - RR-terminaalien rakentaminen
    - 4,3 milj. euroa nettokust. 2020
  - Kimolan kanava avattiin elokuussa
- Edunvalvonta, Itärata
  - Talpan linjaus hankeyhtiö-neuvottelut Lentorata-Porvoo-Kouvola linjauksella
  - Edistetty VT15 ja VT6
  - Toimijana Liikenne 12 -verkostossa
- Junapilotti
  - Yhteislippu käyttöön, VR/kaupungit
  - Kymenlaakson ympäristötekopalkinto

# Kouvolan tilinpäätös 2020

- Kaupungin tulos oli 31 milj. euroa positiivinen
- Konsernin tulos 33,3 milj. euroa
- Edellisten vuosien kertynyt alijäämä saatiin katettua
- Kertynyt ylijäämää 18 milj. euroa
- Vuosikate 58,6 milj. euroa
- Lainakanta
  - Kaupunki 3 286 euroa/asukas
  - Konserni 5 935 euroa/asukas
- Valtion koronatukipaketin vaikutus 29,5 milj. euroa
- Koronan käyttötalousvaikutukset maltilliset, noin +1 milj. euroa
- Harkinnanvarainen valtionosuus 3,3 milj. euroa
- Omat säästötoimenpiteet vaikuttivat positiivisesti tulokseen
- Kymsoten alijäämän kattaminen 14,5 milj. euroa

# Kouvolan tunnuslukuja 2020

- Toimintakatteen muutos -0,6 %
- Vuosikate/poistot 212,9 %
- Vuosikate 721 euroa/asukas
- Investointimenot 30,3 milj. euroa
- Investointien tulorahoitus-% 209,5
- Laskennallinen lainanhoitokate 1,7
- Kertynyt ylijäämä 221 euroa/as.
- Omavaraisuusaste 48,1 %
- Suhteellinen velkaantuneisuus 50,6 %
- Lainakanta 3 286 euroa/asukas
- Lainat ja vuokravastuut 3 433 e/as

# Tulokseen vaikuttavia tekijöitä 2020

- Koronapandemia
  - Käyttötalous +1,1 milj. euroa
  - Valtion tukipaketti
    - Valtionosuudet 24,2 milj. euroa
    - Verotulot 5,3 milj. euroa
    - Valtionavustukset 0,7 milj. euroa (2,2 milj. euroa myönnetty)
  - Harkinnanvarainen valtionosuus 3,3 milj. euroa
- Kymsojen alijäämän kattamiseen varaus 14,5 milj. euroa
- Henkilöstön vähenemä 248 htv
  - Lomautus 99 htv
  - Muu vähenemä 149 htv
- Muut säästötoimenpiteet 10,8 m€
  - Tuloveron korotus 20,75 -> 21,25
- Lisäpoistot ja arvonalennukset 4,3 milj. euroa

# Talouden tasapainottaminen 2020

- Säästötoimenpiteet toteuma
  - Palveluverkot 0,7 milj. euroa
  - Avustukset 1,6 milj. euroa
  - Muut toimenpiteet 0,5 milj. euroa
- Osinkotuottojen lisäys 3 milj. euroa
- Veronkorotus 5 milj. euroa
- Yhteensä noin 11 milj. euroa
- Kertaluonteiset henkilöstösäästöt, tavoite 5,5 milj. euroa
  - Lomautukset 4,4 milj. euroa
  - Lisäksi lomautuksien välilliset vaikutukset
  - Muut henkilötyövuosivähennykset
    - Tavoite 110 + 20 htv 2019-2022
    - Tavoite 5,5 milj. euroa 2021
- Tavoite, 11 milj. euroa, toteutui

# Kymsoten maksuosuus 2020

- Palvelusopimus 320 milj. euroa talousarviossa 2020
- Palvelusopimuksen mukainen toteuma 318,9 milj. euroa
- Kymsoten alijäämä 33,5 milj. euroa 2020
  - Katettava alijäämä 29,4 milj. euroa
  - Kouvolan osuus 14,5 milj. euroa kirjattu kuluksi ja varaukseksi
  - Kaupungin Kymsoten kustannusten talousarvioylitys noin 5 milj. euroa
  - Alkuperäiseen talousarvioon nähden ylitys 11 milj. euroa
- Sote-kustannusten kasvu kokonaisuutena 5,3 prosenttia

# Verotulot 2020

- Kunnan tulovero 302,7 milj. euroa (talousarvio 297,00 milj. euroa)
  - Veroprosentin korotus 0,5 prosenttiyksikköä
    - Arvioitu tuotto 5 milj. euroa
    - Verokorttiuudistus 2019 siirsi tuottoja vuodelle 2020
    - Valtakunnallisesti palkkasumman kehitys odotettua parempi
- Kiinteistövero 26,1 milj. euroa (talousarvio 25,5 milj. euroa)
  - Siirtyminen joustavaan valmistumiseen siirsi tuottoja vuodelle 2021
- Yhteisövero 26 milj. euroa (talousarvio 25,5 milj. euroa)
  - Määräaikainen kuntaryhmän jako-osuuden korotus, arvio vaikutuksesta 5,3 milj. euroa



# Valtionosuudet 2020

- Valtionosuudet 213,7 milj. euroa (talousarvio 207 milj. euroa)
  - Peruspalvelujen valtionosuus 154,9 milj. euroa
  - Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet 18,2 milj. euroa
  - Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus 3,3 milj. euroa
- Useita eri korotuksia vuoden aikana osana valtionkoronatukipakettia
  - Pysyvät vaikutukset 22,5 milj. euroa
    - Peruspalvelujen valtionosuudet 20,8 milj. euroa
    - OKM valtionosuudet 1,7 milj. euroa
  - Veronmaksujen lykkäysten kompensatio 1,7 milj. euroa vähennetään vuoden 2021 valtionosuuksista

# Investoinnit 2020

- Investointimenot 30,3 milj. euroa
- Investointitulot 2,8 milj. euroa
- Merkittävimmät investoinnit
  - Pääpelastusasema ja VPK-tilojen laajennus
  - KSAO Mara/sote peruskorjaus
  - RR-terminaalin rakentaminen
  - Hirvelän ja Virtakiven venesatamat
  - Rantapuisto
  - Kymijoen rantaraitti



# Konserni 2020

- Vuosikate/poistot 170,5 %
- Vuosikate 962 euroa/asukas
- Investointimenot 110,4 milj. euroa
- Investointien tulorahoitus-% 72,3
- Laskennallinen lainanhoitokate 1,3
- Kertynyt ylijäämä 849 euroa/as.
- Omavaraisuusaste 35,2 %
- Suhteellinen velkaantuneisuus 64,1 %
- Lainakanta 5 935 euroa/asukas
- Lainat ja vuokravastuut 6 453 e/as
- 25 tytäryhteisöä
- 41 osakkuusyhteisöä
- 4 kuntayhtymää
- Konsernirakenteessa ei merkittäviä muutoksia 2020

# Arvio tulevasta kehityksestä

- Koronan vaikutukset jatkuvat edelleen
  - Vaikutuksien ja laajuuden ennakointi haasteellista
  - Valtion tukitoimenpiteet eivät tule jatkumaan
- Talouden tasapainottaminen jatkuu
  - TA 2021 ja TS 2021-2024 sisältää edelleen toimenpiteitä taloudellisen tilanteen turvaamiseksi
  - Valtion tukitoimenpiteitä myös vuonna 2021
  - Voimassaoleva taloussuunnitelma ylijäämäinen
  - Kymsojen talouden tasapainottaminen ja koronan vaikutukset

# Tuloslaskelma

<b>Kouvolan kaupunki, milj. e</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>MTA 2020</b>	<b>TP 2020</b>
Toimintakate	-523,2	-514,8	-521,0	-519,9
Verotulot	338,1	352,0	348,0	354,7
Valtionosuudet	172,3	181,2	207,0	213,7
Rahoitustulot ja –menot	7,6	9,0	9,0	9,9
Vuosikate	-5,2	27,4	43,0	58,6
Poistot ja arvonalentumiset	-22,6	-22,0	-25,0	-27,5
Tilikauden tulos	-278,8	5,4	18,0	31,0
Tilikauden yli-/alijäämä	-27,7	5,4	18,0	31,1
Kertynyt yli-/alijäämä	-13,7	-8,2	4,3	17,5
Kunnallisveroprosentti	20,75	21,25	21,25	21,25

# Rahoituslaskelma

<b>Kouvolan kaupunki, milj. e</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>MTA 2020</b>	<b>TP 2020</b>
Toiminnan rahavirta	-4,6	26,7	42,3	72,3
Investointien rahavirta	-41,2	-31,3	-31,7	-26,8
Toiminta ja investoinnit, netto	-45,8	-4,6	10,6	45,5
Antolainauksen muutokset	-4,0	-0,1	-0,1	0,2
Lainakannan muutokset	80,0	4,3	4,3	-45,9
Oman pääoman muutokset	0			-0,8
Muut maksuvalmiuden muutokset	-28,0			1,5
Rahoituksen rahavirta	48,0	4,2	4,2	-44,9
Vaikutus maksuvalmiuteen	2,2	-0,3	14,8	0,6

# Yhteistoiminta

Tilinpäätös 2020, milj. e	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot	1,2	1,2	1,8	131,1	0,4
Toimintamenot	-334,2	-340,2	-345,6	101,6	-5,4
Toimintakate	-333,0	-339,0	-344,1	101,5	-5,1

- Yhteistoiminta sisältää sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen ostot sekä niihin liittyvät kaupungin maksettavat kustannukset ja palo- ja pelastustoimen kustannukset

# Konsernipalvelut 1/2

Tilinpäätös 2020, milj. e	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot	58,1	57,6	57,1	99,1	-0,5
Toimintamenot	-60,7	-59,6	-56,0	94,0	3,6
Toimintakate	-2,2	-1,6	1,1	-68,0	2,7
Henkilöstömäärä, htv	116,6	116,6	118,04	-	-



# Konsernipalvelut 2/2

## **Olellaiset tapahtumat toiminnassa**

- Koronapandemia ja sen tuomat poikkeusolot vaikuttaneet toimintaan maaliskuusta alkaen
- Yli 70-vuotialle ja riskiryhmäläisille järjestettiin asiointiapupalvelua ja ”mitä kuuluu?” soitot yli 80-vuotiaille kevään pandemian aikana
- Lomautukset kuormittivat henkilöstöä
- Kouluverkkopäätösten toimenpiteet ovat edenneet, Sarkola, Inkeroinen ja Valkeala (elinkaarimalli)
- Itärataa on edistetty yhdessä itäisen Suomen kaupunkien ja kuntien kanssa
- Joukkoliikenteen käyttö väheni huomattavasti pandemiasta johtuen
- Kymenlaakson yhteislippu otettiin käyttöön. Kymenlaakson junapilotti valittiin vuoden ympäristöteoksi Kymenlaaksossa.
- Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapiste aloitti toimintansa hankerahoituksella.

- **Tulojen alitus 0,5 milj. euroa**
- Joukkoliikenteen lipputulomenetykset 0,4 milj. euroa
- Tilavuokratuotot 1,0 milj. euroa pienemmät, johtui sote-vuokratulojen muutoksesta
- **Menojen alitus 3,5 milj. euroa**
- Henkilöstökulut alittuivat 0,6 milj. euroa, johtui mm. täyttämättömistä toimista/viroista
- Rakentamispalvelut alittuivat 1,2 milj. euroa, tämä johtui lämpimästä alkutalvesta, myös vaurioita ja korjaustarpeita on ollut kiinteistöihin vähemmän
- Puhtauspalvelut alittuivat 0,6 milj. euroa, säästö pääosin tilojen sulkemisista poikkeusolojen aikana.
- Matkustus- ja majoituspalvelut alittuivat 0,3 milj. euroa
- Henkilökunnalle hankitut koronatestit nostivat työterveyshuollon kustannuksia 0,2 milj. euroa

# Kasvatus- ja opetus 1/2

<b>Tilinpäätös 2020, milj. e</b>	<b>TA 2020</b>	<b>MTA 2020</b>	<b>TP 2020</b>	<b>Tot-%</b>	<b>Poikkeama</b>
Toimintatulot	9,8	10,0	10,5	105,3	0,5
Toimintamenot	-154,8	-155,1	-154,1	99,4	1,0
Toimintakate	-145,0	-145,1	-143,6	98,9	1,5
Henkilöstömäärä, htv	1 964,25	1 964,25	1 854	-	-

# Kasvatus- ja opetus 2/2

## **Olellaiset tapahtumat toiminnassa**

- Lomautukset yhdessä koronaepidemian kanssa vaikuttivat laajasti palvelujen järjestämiseen sekä palvelujen sujuvuuteen. Ne myös kuormittivat henkilöstöä ylimääräisellä työllä.
- Etäopetukseen siirtyminen keväällä edisti huomattavasti oppilaiden ja henkilöstön digitaitoja.
- Valtiolta saatiin koronatukea 1,8 milj. euroa.
- Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkojen kehittämistoimet jatkuivat.
- Lukio-opetuksessa uusia oppilaita vain Kuusankosken lukioon ja Yhteislyseoon.
- Ammatillisen koulutuksen yhtiöittämisselvityksen laajentuminen.
- Kansalaisopistossa keväällä käynnissä olevat kurssit keskeytyivät koronasulun vuoksi. Syksyllä kurssit käynnistyivät pienemmillä ryhmäkoilla.

## **Tulojen ylitys 0,5 milj. euroa**

- Kymsotelta siirtyneet valtionosuudet ja kotikuntakorvaukset 0,4 milj. euroa Carea koulun siirtoon liittyen
- Varhaiskasvatuksen maksutuotot -0,5 milj. euroa.
- Kuntouttava aamu- ja iltapäivätoiminta ja vammaisten lasten loma-aajan hoito 0,8 milj. euroa

## **Menojen alitus 1,0 milj. euroa**

- Matkustus- ja kuljetuspalvelut alitus 1,0 milj. euroa.
- Majoitus- ja ravitsemispalvelut alitus 1,0 milj. euroa.
- ICT-palvelut ylitys 0,6 milj. euroa.
- Siivous- ja puhdistusaineet ylitys 0,1 milj. euroa.
- Kalustomenojen ylitys 0,6 milj. euroa.
- Lasten kotihoidon tuki ja palvelusetelimenot alitus 1,4 milj.

# Liikunta- ja kulttuuri 1/2

Tilinpäätös 2020, milj. e	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	Tot-%	Poikkeama
Toimintatulot	4,6	3,4	3,5	102,6	0,1
Toimintamenot	-26,1	-25,9	-25,8	99,5	0,1
Toimintakate	-21,6	-22,5	-22,3	99,0	0,2
Henkilöstömäärä, htv	164	164	155,7	-	-

# Liikunta- ja kulttuuri 2/2

## **Olennaiset tapahtumat toiminnassa**

- Korona rajoitti toimintaa merkittävästi
- Tapahtumia ja esityksiä jouduttiin perumaan
- 10 striimattua kulttuuritapahtumaa, 18 847 katsojaa
- Lomautukset toteutettiin kevään ja kesän aikana
- Kulttuuritalojen yhtiöittämisselvitys valmis
- Digitaalisten palvelujen kehittäminen ja toteuttaminen
- Etätyön lisääntyminen
- Talousarvion alkuperäiset tulo-odotukset eivät toteutuneet suunnitellusti, koronarajoitusten vuoksi tulot jäivät alle tavoitteen

## **Tulojen ylitys 0,1 milj. euroa**

- Myyntitulot ja muut tuotot

## **Menojen alitus 0,1 milj. euroa**

- Henkilöstömenot

# Asuminen ja ympäristö 1/2

<b>Tilinpäätös 2020, milj. e</b>	<b>TA 2020</b>	<b>MTA 2020</b>	<b>TP 2020</b>	<b>Tot-%</b>	<b>Poikkeama</b>
Toimintatulot	40,7	40,5	37,1	91,5	-3,5
Toimintamenot	-55,2	-54,8	-49,5	90,3	5,3
Toimintakate	-13,0	-12,8	-11,1	86,6	1,7
Henkilöstömäärä, htv	710,7	710,7	639	-	-

# Asuminen ja ympäristö 2/2

## **Olellaiset tapahtumat toiminnassa**

- Talouden tasapainottamistoimenpiteet toteutettiin suunnitelman mukaan
- Kimolan kanava valmistui
- RR-terminaalien rakentaminen jatkui, valmiusaste 40%.
- Korona vaikutti eniten kiinteistöpalveluissa (sulut ja etäopetus).
- Rakennusvalvonnan sähköisen lupapalvelun käyttö vakiintui pääasialliseksi toimintaympäristöksi
- Iitin ympäristöpalvelujen tehtävät siirtyivät pois Kouvolan hoidosta vuoden 2020 lopussa
- Mela päätös Kouvolan lomituspalvelujen siirtymisestä 1.1.2022 Sysmän hoitamaksi
- Jätepoliittinen ohjelma ja uusi rakennusjärjestys laadittiin.
- Energianeuvontahanke jatkui ja kestää 2023 loppuun.

## **Tulojen alitus 3,5 milj. euroa**

- Tulojen väheneminen koronan vuoksi
- Maa-alueiden myyntitulot arvioitua pienemmät
- Kiinteistöpalvelujen sisäisten tulojen väheneminen korona-sulkujen vuoksi.
- Rakennus- sekä terveysturvallisuuden tulokertymät jäivät arvioitua pienemmiksi.
- Lomitettavien maatalousyrittäjien ja lomituspäivien merkittävä väheneminen

## **Menojen alitus 5,3 milj. euroa**

- 2,3 milj. euroa henkilöstön sijaistuskustannuksista, eläköitymisestä ja avoinna olevista viroista
- Palvelujen ostot 2,1 milj. euroa (tavanomaista vähälumisempi vuosi, koulutus- ja matkustuskulut, asiantuntijapalvelut)
- Aineet tarvikkeet ja tavarat 0,7 milj. euroa

# Tilinpäätöksen 2020 visualisointi

[Kouvolan kaupungin  
tilinpäätöksen 2020 visualisointi](#)







# KOUVOLA

## Lisätietoja:

Marita Toikka, Tuukka Forsell, Veikko Niemi,  
Vesa Toikka, Hannu Tylli, Hellevi Kunnas  
[etunimi.sukunimi\(at\)kouvola.fi](mailto:etunimi.sukunimi(at)kouvola.fi)