KOUVOLA

Osavuosikatsaus 1.1.-30.4.2021

Kouvolan kaupunki

Kaupunginhallitus 7.6.2021

Sisällysluettelo

1 Yleisosa ... 1
1.1 Kouvolan toimintaympäristö ... 1
1.2 Taloudelliset lähtökohdat ... 2
1.3 Kaupungin taloudellinen kehitys ... 3
2 Henkilöstö ... 5
3 Käyttötalousosan toteutuminen ... 9
3.1 Yhteistoiminta ... 9
3.2 Konsernipalvelut ... 10
3.2.1 Tarkastuslautakunta ... 11
3.2.2 Kaupunginhallitus ... 12
3.3 Kasvatus ja opetus ... 15
3.3.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta ... 15
3.4 Liikunta ja kulttuuri ... 18
3.5 Asuminen ja ympäristö ... 20
3.5.1 Tekninen lautakunta ... 21
3.5.2 Kymen Jätelautakunta ... 25
3.5.3 Rakennus- ja ympäristölautakunta ... 26
3.5.4 Maaseutulautakunta ... 28
4 Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta ... 31
5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen ... 32
5.1.1 Investointiosan toteutuminen ... 35
6 Rahoitusosan toteutuminen ... 41
7 Konserniyhteisöt ... 43
8 Investointien seurantalomakkeet ... 50

1 Yleisosa

1.1 Kouvolan toimintaympäristö

Väestö

Kouvolan väestömäärä oli huhtikuun lopussa 81 110, missä on vähennystä vuoden vaihteeseen 77 henkilöä. Vähennys johtuu siitä, että syntyneitä on vähemmän kuin kuolleita eli luonnollinen väestönlisäys on negatiivinen ollen alkuvuonna -162. Sen sijaan sekä kuntien välinen nettomuutto että nettomaahanmuutto ovat positiivisia. Kouvolaan on alkuvuonna muuttanut muualta Suomesta 47 henkilöä enemmän kuin Kouvolasta muualle Suomeen. Maahanmuuttajia on myös 34 henkilöä enemmän kuin maastamuuttajia.

Työ

Työllisyystilanne oli 2021 huhtikuun lopussa merkittävästi parempi sekä vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna, että myös maaliskuun 2021 tilanteeseen verrattuna. Helmikuussa 2020, ennen kuin koronapandemian työllisyysvaikutukset alkoivat näkyä, työttömyysaste oli 11,6% ja huhtikuun 2021 työttömyysaste oli 12,1%. Pandemia ei siis ole johtanut työllisyyden merkittävään heikkenemiseen. Kymenlaakso kokonaisuudessa on kärsinyt vähemmän, ja Kouvola on parhaiten selviytyneiden joukossa myös Kymenlaaksossa. Työvoiman määrä on kuitenkin laskenut 775 henkilön verran vuoden takaisesta, eli työssäkäyvien vähenemisen trendi jatkuu edelleen.

Kaakkois-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli huhtikuun 2021 lopussa 16 640 työtöntä työnhakijaa. Työttömien määrä on 6 681 henkilöä pienempi kuin vuotta aikaisemmin, prosentteina ilmaistuna työttömyys on vähentynyt 28,6% vuoden takaisesta. Koko maassa työttömiä työnhakijoita oli 318 408, vähentymä vuoden takaiseen on 26%. Lomautettujen määrä on myös laskenut merkittävästi sekä viime vuodesta, että edelliskuukaudesta. Huhtikuun lopussa Kaakkois-Suomessa oli kokoaikaisesti lomautettuja yhteensä 2 408, joka oli 4 857 henkilöä vähemmän kuin viime vuonna, eli 67% vähentymä. Maaliskuuhun verrattuna lomautettuja on 668 vähemmän, eli alenema on 22%.

ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan Kouvolassa oli huhtikuun 2021 lopussa 4 403 työtöntä työnhakijaa, mikä on 1 985 henkilöä, ja lähes 32% vähemmän kuin vastaavana ajankohtana 2020. Työttömien osuus eli työttömyysaste oli Kouvolassa 12,1%. Kymenlaaksossa työttömyysaste oli 13,1%.

Nuoria alle 25-vuotiaita on ollut Kouvolassa työttömänä huhtikuussa 2021 yhteensä 522 henkilöä, joka on yli 40% vähemmän vuoden takaiseen verrattuna. Yli 50-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 1845 henkilöä, joka on 24% edellisvuotta vähemmän. Pitkäaikaistyöttömiä, eli yli vuoden työttömänä olleita oli huhtikuun 2021 lopussa yhteensä 1 495. Nousua on 38% verrattuna 2020 tilanteeseen. Vaikka kaikkien muiden ryhmien osalta työttömyys on kääntynyt laskuun, pitkäaikaistyöttömyyteen on pudonnut merkittävä määrä työnhakijoita, yli 400 henkilöä, verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen. Suomessa tyypillinen ilmiö: suhdannemuutoksen takia työttömäksi jääneiden työttömyyden pitkittyminen, vaikka työllisyystilanne lähtee paranemaan, on siis jälleen toteutumassa.

Kouvolassa on ollut avoimia työpaikkoja huhtikuun 2021 lopussa yhteensä 804 kpl eli 50% enemmän, kuin 2020 vastaavana ajankohtana.

Lomautettuna Kouvolassa oli huhtikuun 2021 lopussa 557 henkilöä, kun huhtikuun 2020 lopussa lomautettuja oli 2041. Lomautusten lasku on siis merkittävää, mutta vuoden 2019 alle kahdensadan lomautetun tilanteessa ei vielä kuitenkaan olla.

Kesän myötä työttömyyden kausivaihtelu tuottaa työttömyyden kasvua, kun mm. koulujen määräaikaiset työsuhteet päättyvät, ja oppilaitoksista valmistuvat opiskelijat, joilla ei vielä ole työpaikkaa, saapuvat työmarkkinoille. Jos myönteinen työllisyyskehitys jatkuu, elo- ja syyskuun aikana työpaikkoja on hyvin tarjolla, ja työttömät sijoittuvat töihin.

Kaupungin oma palkkatuella työllistäminen on alkuvuonna 2021 tehostunut lisämäärärahan ansiosta. Uusia palkkatukityöllistämisjaksoja on alkanut 92, joka on 29% enemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Edellisvuodelta jatkuneiden jaksojen kanssa palkkatukityössä on huhtikuun 2021 lopussa ollut yhteensä 149 henkilöä. (Lähde: Kaakkois-Suomen työllisyyskatsaus, huhtikuu 2021, Kaakkois-Suomen ELY-keskus)

Asuminen

Kouvolassa on yhteensä noin 51 400 asuntoa. Asunnot jakautuvat siten, että omakoti- ja paritaloissa asuntoja on noin 24 800, rivitaloissa noin 6 700, kerrostaloissa noin 18 100 asuntoa ja muissa rakennuksissa sijaitsee yhteensä noin 1 800 asuntoa. Kouvolan asuntorakentaminen keskittyy voimakkaasti keskustaajamiin palveluiden läheisyyteen. Myös palveluasuntorakentaminen keskittyy keskustaajamiin erityisesti ydinkeskustan ja Kuusankosken keskustojen tuntumaan. Kaupunkia markkinoidaan aiempaa aktiivisemmin monipuolisen asumisen paikkakuntana ja uusia asuinalueita tullaan lähitulevaisuudessa avaamaan Kantokujalle ja Haanojalle.

Alkuvuoden aikana uusille omakotitaloille on myönnetty eniten rakennuslupia Kouvolan Kalalammen/Lohitien kaava-alueelle ja sinne on myös vireillä useita pientalohankkeita. Pientalotontteja on luovutettu yhteensä 3 ja varauksia on tehty 19 tontille. Alkuvuoden aikana on myönnetty kymmenelle (10) uudelle omakotitalolle rakennuslupa. Uusille rivitaloille tai kerrostaloille ei ole myönnetty rakennuslupia

1.2 Taloudelliset lähtökohdat

Yleinen taloudellinen tilanne

Vuoden 2021 keväällä useat ennustelaitokset arvioivat Suomen talouskehityksen olevan positiivista vuoden 2021 osalta. Koronapandemian odotetaan rokotusten myötä hellittävän ja talouden normalisoitumisen alkavan vuoden 2021 loppupuolella. Valtiovarainministeriö arvioi kevään 2021 taloudellisessa katsauksessaan bruttokansantuotteen kasvavan 2,5 prosenttia vuonna 2021. Tavaroiden ja palvelujen tuonti kasvaa arvion mukaan jopa 4,1 prosenttia, jolloin kokonaistarjonnan kasvuksi muodostuu 3,0 prosenttia. Työllisyys- ja työttömyysasteiden ennakoidaan pysyvän lähes vuoden 2020 tasossa eli 71,7 ja 7,8 prosentissa. Epävarmuuteen talouden kehityksessä on kuitenkin syytä edelleen varautua. (Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus, Kevät 2021.)

Keskuspankkien rahapoliittinen elvytys on ollut suuruusluokaltaan ennennäkemätöntä. Toimet ovat vielä toistaiseksi rauhoittaneet finanssimarkkinoita, mutta inflaatiopelot ovat jo alkaneet viritä ja nostaneet pitkiä korkoja etenkin Yhdysvalloissa. Euroalue näyttää seuraavan perässä, joskin liikkeet ovat olleet maltillisempia kuin Atlantin toisella puolella. Euroalueen lyhyen korkojen liikkeet ovat olleet edelleen vähäisiä ja ollaan vielä lähellä kaikkien aikojen matalimpia tasoja. Talouden kasvuodotuksia on nostettu sitä mukaa kun pandemiarajoituksia on alettu purkaa mutta epävarmuustekijöitä on edelleen runsaasti ja pelkona on, että epidemia, uusine aaltoineen ryöpsähtäisi uudelleen kasvuun. Osana talouskuvaan liittyvää epävarmuutta rahapolitiikan odotetaan pysyvän vielä joitakin vuosia kevyenä ja euroalueen korkotason säilyvän matalana. Inflaationäkymät punnitaan vasta kun talous on kunnolla toipunut. Tällä hetkellä yleinen markkinanäkemys on, että negatiiviset euribor-korot jatkuisivat vielä ainakin kolme vuotta, Pitkien korkojen osalta on inflaatiopelkojen myötä enemmän nousupaineita ja heiluntaa tullaan varmasti näkemään.

Globaali talous näyttää piristyvän vauhdilla sitä mukaa kun rajoituksia saadaan purettua. Pandemian jälkeinen vahva kasvuspurtti tuntuu jo häämöttävän. Siihen liittyy inflaation ja korkojen nousu, mutta toistaiseksi keskuspankit ovat onnistuneet hillitsemään näitä pelkoja ja raha- ja finanssipolitiikan odotetaan pysyvän edelleen elvyttävinä. Voimakas elvytys voi kuitenkin pahimmassa tapauksessa kääntyä itseään vastaan, kun talouden ylikuumenemisriski kasvaa. Pahin uhka positiivisille kasvunäkymille olisi uusi virusaalto. Talouskasvuun liittyvä yritysten tulosten paraneminen on markkinoille aina vahva signaali. Silloin kun tulosennusteita nostetaan kääntyvät arvostukset yleensä nousuun. Riskillisistä omaisuusluokista varsinkin osakkeet alkavat kuitenkin olla jo erittäin haasteellisesti hinnoiteltuja ja korjausliike alaspäin on täysin mahdollinen. Oletettavasti markkinaheilunta tulee joka tapauksessa olemaan edelleen voimakasta.

Kuntatalous

Vuoden 2020 poikkeuksellisuus näkyi merkittävästi kuntatalouden vahvistumisessa. Eniten tähän vaikuttivat valtion koronatuet kunnille sekä kuntien maltillinen menokehitys. Kuntien vuosikatteet vahvistuivat ja negatiivisten vuosikatteiden kuntien määrä putosi merkittävästi. Vuonna 2019 niitä oli 65, mutta 2020 vain kaksi. Uusia kriisikuntia arvioidaan olevan 4-6. Aiemmista vuosista poiketen vuosikatteet riittivät kattamaan poistot sekä myös nettoinvestoinnit eli kuntien rahoitus oli riittävää. Lainakanta sen sijaan kasvoi edelleen, mutta ei niin voimakkaasti kuin edellisenä vuonna. Sen sijaan kuntayhtymien osalta talous kehittyi negatiiviseen suuntaan sairaanhoitopiirien tuloksien vuoksi. Valtio tukee kuntia myös vuonna 2021 peruspalvelujen valtionosuuden lisäyksellä, yhteisöveron jako-osuuden korotuksella sekä valtionavustuksilla. Myös vuoden 2021 kehysriihi oli kuntien osalta positiivinen, eikä valtionosuuksiin kohdistu aiemmin ennakoituja leikkauksia. (Valtiovarainministeriö, Kuntatalousohjelma 2022-2025, Kevät 2021.)

1.3 Kaupungin taloudellinen kehitys

Vuotta 2021 varjostaa edelleen koronan vaikutukset, joita ei kaikilta osin pystytä arvioimaan koko vuoden osalta. Merkittävimmät vaikutukset ovat vuonna 2021 olleet toimintatuottojen alenema koronasta johtuvien sulkutoimenpiteiden vuoksi. Toimintatuottoja on jäänyt kertymättä erityisesti liikunta- ja kulttuuripalvelujen sekä joukkoliikenteen lipputulojen osalta. Toimintatuottojen arvioidaankin kokonaisuudessaan jäävät noin 3 milj. euroa talousarviota pienemmäksi. Oman toiminnan kuluissa ei ole merkittäviä ylitystekijöitä, sen sijaan Kymsote arvioi palvelusopimuksen ylityksen olevan 6 milj. euroa Kouvolan osalta vuonna 2021. Toimintakate tuleekin tämän hetken arvion mukaan ylittyvän 7 milj. eurolla.

Verotulot ovat kehittyneet positiivisesti alkuvuodesta erityisesti yhteisöverojen osalta. Niiden arvioidaankin toteutuvan talousarviota paremmin. Vaikka tuloverotkin ovat kehittyneet positiivisesti niin vuoden 2020 valmistuva verotus ja siitä johtuvat oikaisut ovat ratkaisevassa asemassa. Kouvolan ansiotulojen kehitys on ollut erittäin vaatimatonta, verohallinnon ennakkotietojen mukaan vuonna 2020 vain 0,6 % edellisvuotta enemmän. Tästä palkkatulojen muutos oli negatiivinen, -1,6 %, eläketulojen kasvu 2,1 % ja työttömyyskorvauksien kasvu 26,4 %. Ansiotulojen saajien määrän muutos oli negatiivinen -1,1 %, siitä palkansaajien muutos -4,0 % ja työttömyyskorvauksien saajien lukumäärän muutos jopa 56,5 %.

Vuoden 2021 tuloksen arvioidaan tällä hetkellä jäävän alle talousarvion, mutta pysyvän positiivisena. Koronatilanne sekä siitä toipuminen, valmistuva verotus vuodelta 2020 ja verotuloennusteet syksyllä sekä Kymsoten kustannusten kehitys määrittävät talouden suuntaviivat loppuvuoden osalta.

Tuloslaskelma milj. e	**TP 2020**	**MTA 2021**	**TOT 4/2020**	**TOT 4/2021**	**Tot-% ta**	**Muutos-% 2021/2020**	**Muutos € 2021/2020**	**Ennuste TP 2021**
Toimintatuotot	48,4	54,4	15,2	15,6	28,8 %	3,2 %	0,5	51,0
Valmistus omaan käyttöön	1,4	1,7	0,0	0,1	7,0 %	279,0 %	0,1	1,7
Toimintakulut	-569,7	-582,0	-180,8	-188,2	32,3 %	4,1 %	-7,4	-585,7
Toimintakate	**-519,9**	**-526,0**	**-165,7**	**-172,5**	**32,8 %**	**4,1 %**	**-6,8**	**-533,0**
Verotulot	354,7	357,0	118,8	131,9	37,0 %	11,0 %	13,1	359,0
Valtionosuudet	213,7	190,9	61,7	64,2	33,7 %	4,1 %	2,5	193,1
Rahoitustuotot ja -kulut	9,9	8,8	0,0	0,5	6,1 %		0,5	9,0
Vuosikate	**58,6**	**30,7**	**14,9**	**24,2**	**78,8 %**		**9,3**	**28,2**
Poistot ja arvonalentumiset	-27,5	-24,0	-7,6	-7,9	32,7 %		-0,3	-25,0
Tilikauden tulos	**31,0**	**6,7**	**7,3**	**16,3**			**9,0**	**3,2**
Poistoeron muutos	0,1	0,0						0,1
Tilikauden yli/alijäämä	**31,1**	**6,7**	**7,3**	**16,3**			**9,0**	**3,3**
Kertynyt yli-/alijäämä	**18,0**	**24,7**						**21,2**
Toimintakatteen muutos-%	-1,9	1,2		4,13				2,5
Vuosikate poistoista, %	212,9	128,0		308,0				112,6

Kärkihankkeiden toteutuminen

Kouvolan rautatie- ja maantieterminaalin (Kouvola RRT) rakentaminen on edennyt suunnitelmien mukaisesti. Railgate Finland Oy on perustettu Kouvola Innovation Oy:n tytäryhtiöksi, ja yhtiön hallinnon järjestäminen sekä toiminnan suunnittelu ovat käynnissä.

Edunvalvontahankkeet

Itäradan hankeyhtiöneuvottelut ovat edenneet tuloksellisesti liikenne- ja viestintäministeriön johdolla. Neuvottelujen alkuvaiheessa liikenne- ja viestintäministeriö tarkensi suunnitteluhankeyhtiön kustannuksia 79 milj. euroon. Kustannusten on arvioitu jakautuvan yhdeksälle vuodelle valtion vastatessa 51 % kustannuksista. Huhtikuun loppuun mennessä hankeyhtiöön on osallistumassa yli 20 kuntaa tai kaupunkia.

Valtatie 15 osalta on tehty Kymenlaakson yhteistä edunvalvontaa Väyläviraston suuntaan. Tiehankkeeseen liittyvään rinnakkaistiehen on kohdistunut suunnitteluun liittyviä haasteita. Valtatien 15 jatkotoimenpiteistä ja valtatien 6 Kouvolan kohdan suunnitteluhankkeen käynnistämistarpeesta on keskusteltu Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen edustajien kanssa.

Kaupungin ja valtion väliseen sopimuksellisuuteen liittyen työ- ja elinkeinoministeriö on avannut haun alueiden välisen verkostoyhteistyön temaattisiin verkostoihin ja kehittämisvyöhykkeisiin, johon liittyvään temaattisen verkoston ideahakuun osallistuttiin yhdessä kolmen muun vertaiskaupungin kanssa sekä kehittämisvyöhykehakuun jo pidempään toimineen Pohjoinen kasvuvyöhyke –verkostossa. Varsinainen verkostoyhteistyöhaku on kesäkuussa.

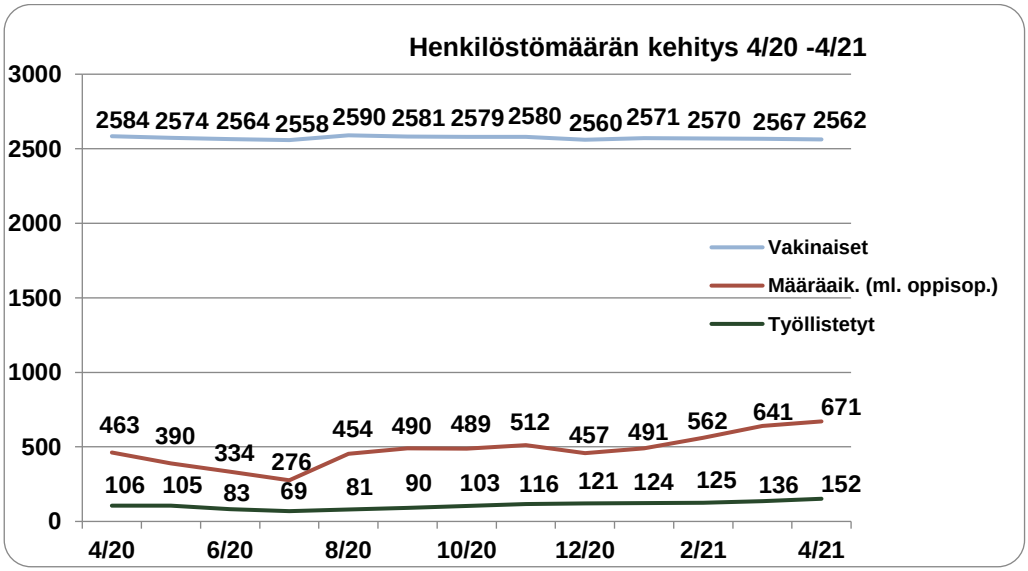
2 Henkilöstö

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun 2021 lopussa yhteensä 3 385 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2 562. Huhtikuun loppuun mennessä on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 21 viranhaltijaa/työntekijää. Eläköitymisen myötä vapautuneista viroista ja tehtävistä on jätetty täyttämättä 7 eli 33 prosenttia. Kun kaikki lähtövaihtuvuus (eläkkeelle siirtyminen ja muut syyt) otetaan huomioon, on 46 vapautuneesta virasta ja tehtävästä jätetty täyttämättä yhteensä 10 eli 22 prosenttia. Henkilöstömenojen toteuma on 49,0 milj. euroa (31,6 %). Henkilöstömenot ovat kasvaneet viime vuodesta 4,1 prosentilla. Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 6,0 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 0,1 kalenteripäivää edellisvuotta vähemmän.

Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet 30.4.2021

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun lopussa henkilöstöä yhteensä 3 385. Vakinaisia oli 2 562, määräaikaisia 671 (sis. yhteensä 12 oppisopimussuhteista) ja tukitoimenpitein työllistettyjä 152. Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan tässä koko tarkasteluajanjakson kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja. Henkilöstö on lisääntynyt edellisvuodesta 232:lla ja henkilötyövuodet yhteensä 83,94:llä. Vakinaisen henkilöstön määrä kasvoi 1.8.2020 alkaen Carea-koulun siirron myötä 26:lla ja 1.1.2021 alkaen Live & VisitKouvolan siirron myötä 6:lla. Huhtikuun lopussa oli koronatuella palkattuja määräaikaisia yhteensä 81. Määräaikaisen henkilöstön määrä vaihtelee toiminnallisista syistä eri kuukausina. Henkilöstö jakautuu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 30.4.2021 hlö	Henkilötyövuosina htv
Konsernipalvelut	118	14	13	145	131,43
Kasvatus ja opetus	1 693	557	77	2 327	2 037,02
Liikunta ja kulttuuri	147	18	12	177	164,02
Asuminen ja ympäristö	604	82	50	736	642,89
Yhteensä	**2 562**	**671**	**152**	**3 385**	**2 975,36**
Henkilöstö 30.4.2020	2 584	463	106	3 153	2 891,42
Henkilöstö 30.4.2019	2 632	705	93	3 430	3 041,61



Eläkkeelle siirtyminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.–30.4.2021

Huhtikuun loppuun mennessä Kouvolan kaupungilta on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 21 viranhaltijaa ja työntekijää. Vanhuuseläkkeelle on siirtynyt 20 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 1 henkilö. Eläkkeelle siirtymisen myötä vapautuneista vakansseista on jäänyt täyttämättä yhteensä 7 eli 33 prosenttia (2020: 42 %). Osatyökyvyttömyyseläkkeelle on siirtynyt 7 henkilöä, joten niiden suhteel-

linen osuus kaikista työkyvyttömyyseläkkeistä on kehittynyt myönteiseen suuntaan. Osatyökyvyttömyyseläke on hyvä vaihtoehto myös työkyvyn heikentyessä, koska työntekijä voi jatkaa työelämässä eikä siitä aiheudu työnantajalle työkyvyttömyyseläkemaksua.

Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päättyminen muusta syystä tarkoittaa esimerkiksi irtisanoutumista omasta pyynnöstä tai irtisanomista kaupungin palveluksesta. Alkuvuonna muusta syystä vapautuneesta 25 tehtävistä on jätetty täyttämättä pysyvästi yhteensä 3 eli 12 %. Muut tehtävät on täytetty ainakin määräaikaisesti. Henkilöstöä on siirtynyt eläkkeelle tai lähtenyt muutoin kaupungin palveluksesta toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vanhuuseläke	Työkyvyttömyyseläke	Osatyökyvyttömyyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Konsernipalvelut	2	0	0	1	50 %	2	1	50 %
Kasvatus ja opetus	5	0	3	0	0 %	14	0	0 %
Liikunta ja kulttuuri	1	0	0	0	0 %	0	0	0 %
Asuminen ja ympäristö	12	1	4	6	46 %	9	2	22 %
Yhteensä	**20**	**1**	**7**	**7**	**33 %**	**25**	**3**	**12 %**
1–4 /2020	28	3	3	13	42 %	32	6	19 %
1–4 /2019	35	4	6	15	38 %	23	4	17 %

Henkilöstömenot

Henkilöstömenojen toteuma on huhtikuun lopussa 49,0 milj. euroa (31,6 %). Henkilöstömenot ovat kasvaneet viime vuodesta (4,1 %). Palkat ja palkkiot ovat lisääntyneet 4,3 prosentilla. Vuonna 2020 kunta-alalla toteutettiin yleiskorotus 1.8.2020 alkaen, jolloin palkkoja korotettiin keskimäärin 0,87-1,24 prosenttia sopimusalasta riippuen. Vuonna 2021 yleiskorotukset ja järjestelyeräkorotukset toteutettiin 1.4.2021 alkaen ja niiden kustannusvaikutus oli 1,8, prosenttia.

Henkilöstömenot toimialoittain ovat seuraavat:

Henkilöstömenot 1000 e	TP 2020	TA 2021	Muutettu TA 2021	TOT 4/2020	TOT 4/2021	MUUTOS% 2020/2021	TOT% TA 2021
Yhteistoiminta	-4 950	-5 056	-5 056	-1 647	-1 635	-0,7%	32,3
Konsernipalvelut	-10 060	-13 654	-13 654	-3 284	-3 819	16,3%	28,0
Kasvatus ja opetus	-93 965	-99 299	-99 299	-31 016	-32 604	5,1%	32,8
Liikunta ja kulttuuri	-6 734	-7 191	-7 191	-2 132	-2 190	2,7%	30,4
Asuminen ja ympäristö	-27 252	-29 652	-29 652	-8 963	-8 710	-2,8%	29,4
Kaupunki yhteensä	**-142 960**	**-154 852**	**-154 852**	**-47 042**	**-48 958**	**4,1%**	**31,6**

Lisä- ja ylityöt

Työtehtävien sekä työaikajärjestelmien ja työaikojen hyvällä suunnittelulla pyritään palvelujen tehokkaaseen ja tarkoituksenmukaiseen järjestämiseen. Huhtikuun loppuun mennessä lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu yhteensä noin 233 000 euroa (sis. sos.kustannukset) eli noin 81 000 euroa (53,3 %) edellisvuotta enemmän. Lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Lisätyö h	Ylityö h	Lisätyö €	Ylityö €	Yhteensä € 1-4/2021	€ sis. henkilösivukulut	Yhteensä € 1-4/2020	€ sis. henkilösivukulut	Muutos% 2020/2021
Konsernipalvelut	20	0	485	0	485	587	1 295	1 571	-62,6
Kasvatus ja opetus	1 071	923	15 386	21 091	36 477	44 137	36 213	43 926	0,5
Liikunta ja kulttuuri	6	524	90	16 497	16 587	20 070	10 868	13 183	52,2
Asuminen ja ympäristö	895	3 989	13 458	125 473	138 931	168 106	76 831	93 196	80,4
Yhteensä	**1 992**	**5 436**	**29 419**	**163 061**	**192 480**	**232 901**	**125 207**	**151 876**	**53,3**

Terveysperusteiset poissaolot

Sairauspoissaoloja on ollut ajalla 1.1.–30.4.2021 yhteensä 17 720 kalenteripäivää (v. 2020: 17 754 kalenteripäivää). Kaikista sairauspoissaoloista on lyhyitä, esimiehen luvalla ilman todistusta myönnettyjä sairauslomia yhteensä 2 529 kalenteripäivää eli 14,3 % (v. 2020: 3 939 kpv, 22,2 %). Esimies saa myöntää enintään seitsemän kalenteripäivän sairausloman ilman todistusta. Esimiehen myöntämä sairausloma myönnetään kuitenkin aina useammassa jaksossa.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 6,0 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, joten tunnusluku on pienentynyt edellisvuodesta 0,1 kalenteripäivällä. Suurin osa poissaoloista kertyy tuki- ja liikuntaelinten sairauksista. Hengitystieinfektioista johtuvat poissaolot ovat olleet poikkeuksellisen alhaisella tasolla vuonna 2021. Sen sijaan henkisistä syistä johtuvia poissaoloja on ollut tänä vuonna selvästi edellisvuosia enemmän. Vuonna 2020 sairauspoissaoloja kertyi Kouvolan kaupungilla keskimäärin 17,0 kalenteripäivää/henkilötyövuosi.

Työtapaturmista johtuvia sairauspoissaoloja on ollut huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 818 kalenteripäivää ja 0,3 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2020: 510 kpv, 0,2 kpv/htv). Kuntoutustukia eli ns. määräaikaisia työkyvyttömyyseläkkeitä on ollut yhteensä 302 kalenteripäivää ja 0,1 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2020: 1 452, 0,5 kpv/htv), joten niiden määrä on vähentynyt noin viidesosaan edellisvuosista, mikä on todella hyvä kehityssuunta. Terveysperusteisia poissaoloja on siten 6,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2020: 6,8 kpv/htv).

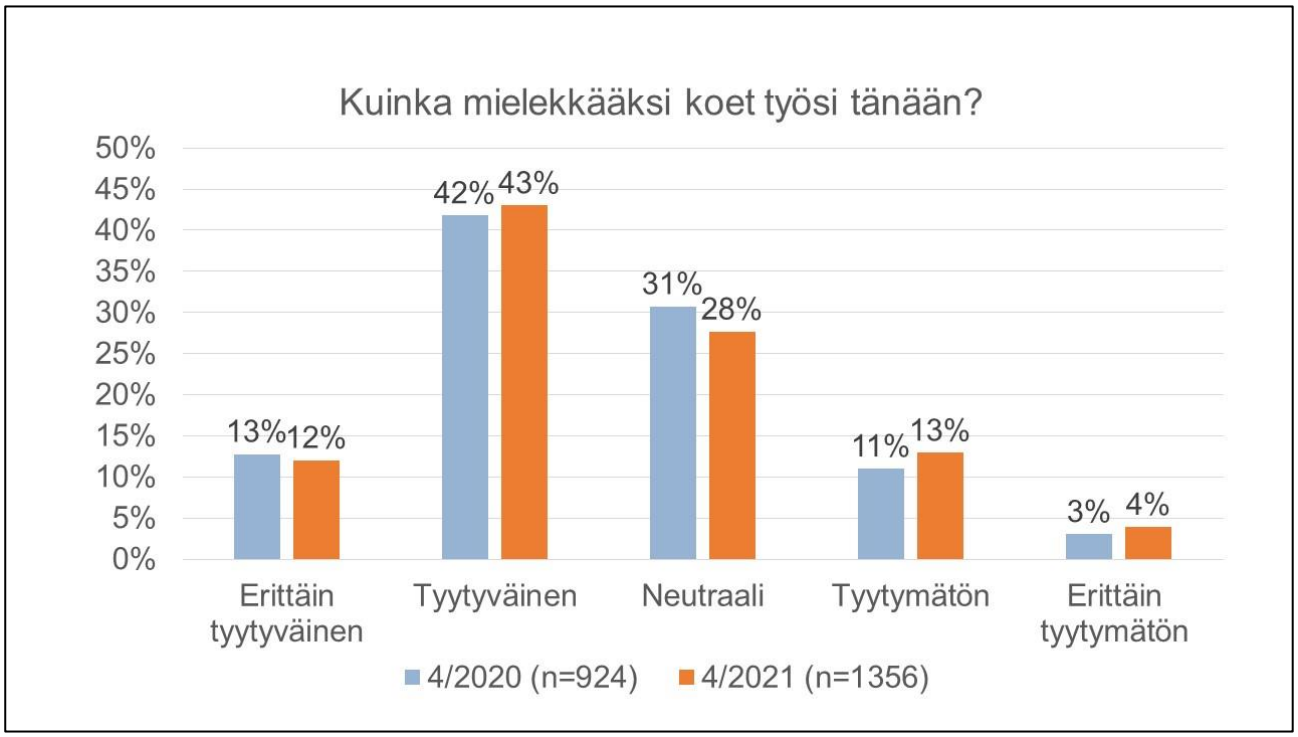
Henkilöstöohjelma valmistui huhtikuussa. Sen yhteydessä on määritelty hyvinvoivaa henkilöstöä ja turvallista työyhteisöä koskevia linjauksia ja kehittämistoimenpiteitä. Kaupunginhallitus käsittelee henkilöstöohjelmaa toukokuussa. Maaliskuussa otettiin esimiesten käyttöön Kevan digitaalinen oppimisympäristö, jossa voi opiskella strategiseen työkykyjohtamiseen liittyviä asioita. Huhtikuussa käynnistyivät työkyvyn toimintamallin jalkauttamiseen liittyvät esimiesten työhyvinvointityöpajat, jotka toteutetaan yhteistyössä työterveyshuollon ja Kevan kanssa. Syksyllä käynnistynyt lyhytpsykoterapiapilotti jatkuu vielä kevään ajan. Koronaepidemian aikana henkilöstön työhyvinvointia on tuettu muun muassa hyvällä viestinnällä ja työhyvinvointia tukevilla koulutuksilla.

Terveysperusteiset poissaolot	**Sairauspoissaolot**			**Työtapaturmat**		**Kuntoutustuki**	
Toimiala	**Kalpv**	**Kalpv/htv**	**Muutos kalpv/htv ed. vuoteen**	**Kalpv**	**Kalpv/htv**	**Kalpv**	**Kalpv/htv**
Konsernipalvelut	403	3,1	-0,2	0	0,0	31	0,2
Kasvatus ja opetus	11 136	5,5	-0,3	456	0,2	211	0,1
Liikunta ja kulttuuri	1 042	6,4	1,1	25	0,2	0	0,0
Asuminen ja ympäristö	5 139	8,0	0,1	337	0,5	60	0,1
Yhteensä	**17 720**	**6,0**	-0,1	**818**	**0,3**	**302**	**0,1**
1–4/2020	17 754	6,1	-0,5	510	0,2	1 452	0,5
1–4/2019	20 092	6,6	-0,3	834	0,3	1 514	0,5

Fiilismittari

Henkilöstön fiiliksiä kartoitettiin viikolla 15 kysymällä työn mielekkyydestä. Vastaushetkellä 55 prosenttia vastaajista olivat tyytyväisiä työn mielekkyyteen ja 28 prosenttia suhtautui tilanteeseen neutraalisti. Tyytymättömiä oli 17 prosenttia vastaajista. Tyytymättömien määrä oli lisääntynyt edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan tehtyyn kyselyyn verrattuna 3 prosentilla, kun taas tyytyväisten määrä on pysynyt ennallaan. Avoimissa kommenteissa tyytymättömyyttä aiheutti usein työn määrä,

etätyöt ja väsymys poikkeusoloihin. Vastaajia oli tänä vuonna huomattavasti edellisvuotta enemmän. Tulokset on toimitettu toimialoille tutustuttaviksi ja toimenpiteitä varten.



3 Käyttötalousosan toteutuminen

3.1 Yhteistoiminta

Yhteistoiminta sisältää sosiaali- ja terveyspalveluiden ostot Kymenlaakson sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymältä (Kymsote) sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset.

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Yhteistoimintaan kirjautuu pelastuslaitoksen ja Kymsoten kaupungin palvelusopimuksen mukainen toteutuma. Pelastuslaitoksen toiminta ja talous toteutuu suunnitellun mukaisena.

Terveyden ja sairaanhoidon palveluketjun osalta erikoissairaanhoidon pitkään hoitoa odottaneiden määrä on hieman lisääntynyt (etenkin kirurgian ja sisätautien erikoisaloilla). Ensihoito ja päivystyspalvelu on palannut koronaa edeltäneeseen tasoon. Operatiivisten ja medisiinisten palveluiden alkuvuoden toiminta on ollut vilkasta. Perusterveyden huollon infektiovastaanotot niin Kouvolassa kuin Kotkassa jatkavat edelleen. Covid 19-väestörokotusten kattavuus on ollut 20.5.2021 45% (II rokotusannos 6.5%). POKS:n osasto 4 toimii edelleen infektiopotilaiden kohorttiosastona. Suun terveydenhuolto on purkanut vuoden 2020 aikana kertynyttä hoitovelkaa.

Psykososiaalisten ja kehityksellisten palveluiden palveluketjun asiakastarpeen muutoksessa näkyy koronapandemian vaikutus lähes kaikkien palveluiden osalta. Asiakkaiden pahoinvointi ja akuutin palvelun tarve on kasvanut. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteutuma on edelleen kuntayhtymän tasolla korkealla, taustalla vaikea työmarkkinoiden tilanne. Koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa on jatkettu vuonna 2020 syntynyttä palveluvelan purkua. Erikoissairaanhoidon lasten psykiatrian ja –neurologian asiakasmäärät ovat kasvussa.

Koti-, asumis- ja hoivapalveluiden palveluketjun palvelurakenteen muutos on hidastunut, koska alkuvuoden aikana on jouduttu ostamaan ylimääräisiä 24/7 asukaspaikkoja vaikean pandemiatilanteen johdosta (ml. lyhytaikaishoidonhoidon paikat). Odotusajat tehostettuun palveluasumiseen ovat kasvaneet (Kouvola 3/2021 tilanne 75 vrk, ky:n vuositavoite 33 vrk). Kotihoidossa on edelleen haasteena ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja korkeat sairauspoissaolot. Kotihoidon lyhytaikaisiin sijaisuuksiin on jouduttu käyttämään Sarastia-rekryn vuokratyövoimaa suunniteltua enemmän.

Kymsoten tilikauden tulosennuste osoittaa 12,3 milj. euroa alijäämää. Kouvolan kaupungin osuus ennustetusta alijäämästä on noin 50% eli noin 6,0 milj. euroa. Ennusteen mukainen taseeseen kertynyt kumulatiivinen alijäämä olisi vuoden 2021 lopussa 42,2 milj. euroa. Vuoden 2021 alijäämä pyritään kattamaan toimintavuoden aikana toteutettavilla sopeuttamistoimenpiteillä.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Kouvolan kaupungin palvelusopimuksen mukaisen maksuosuuden toteutumaa seurataan kuukausittain. Kymsoten hallitus on hyväksynyt vuodelle 2021 palveluketjuittain talouden sopeuttamistoimenpiteet, joiden toteutumisen raportointi omistajakunnille on ensiarvoisen tärkeää. Sopeuttamistoimenpiteiden tavoitteena on turvata nollatuloksen toteutuminen toimintavuodelta.

Kuntajohtajien kokouksissa raportoidaan toiminnan ja talouden toteutumasta omistajakuntien edustajille.

Kymsoten ja omistajakuntien yhteistyökokouksissa käsitellään toiminnan toteutumista sekä sovitaan tarvittavista valmisteluvastuista sekä valmistelun vastuuhenkilöistä. Lisäksi yhteistyökokouksissa tarkennetaan Kymsoten omistajakunnille toimittamaa kuukausiraportin toteutumaa

Talouden ja toiminnan osalta on tärkeää saada Kymsotelta tarkemmin alatasoille kohdentuvaa talouden raportointia sekä ennustetta toimintavuoden toteutuman osalta.

Riskianalyysi

Kuntayhtymän toiminnan ja talouden raportoinnin yhteydessä ennustetaan kuntien palvelusopimusten mukaisten ostojen ylittyvän suunnitellusta. Kaupungin Kymsoten palvelusopimuksen mukainen maksuosuus on yli puolet kaupungin talousarviosta. Mikäli maksuosuus ylittyy suunnitellusta, niin ylitystä ei kyetä kattamaan kaupungin muusta toiminnasta.

Kymsoten tulos ajalta 1-4/2021 ennustaa 12,3 milj. euron alijäämää, jolloin ennusteen mukainen taseeseen kertynyt kumulatiivinen alijäämä olisi vuoden 2021 lopussa 42,2 milj. euroa. Riskinä on, että vuodelle 2021 suunnitellut talouden sopeutustoimenpiteet eivät toteudu suunnitellusti ja alijäämän ennuste vuositasolla realisoituu. Omistajakunnilla on alijäämän kattamisvelvoite tilinpäätöksen yhteydessä, joka puolestaan heikentää omistajakunnan tulosta.

Talous

Yhteistoiminta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**600**	**0**	**600**	**348**	**-252**	**57,9**	**600**
Tuet ja avustukset	600	0	600	347	-253	57,8	600
Toimintamenot	**-339 401**	**0**	**-339 401**	**-112 418**	**226 983**	**33,1**	**-345 375**
Henkilöstömenot	-5 056	0	-5 056	-1 635	3 420	32,3	-5 056
Henkilösivumenot	-5 056	0	-5 056	-1 635	3 420	32,3	-5 056
Eläkemenot	-5 056	0	-5 056	-1 635	3 420	32,3	-5 056
Palveluiden ostot	-334 319	0	-334 319	-110 786	223 533	33,1	-340 293
Avustukset	-26	0	-26	0	26	0,0	-26
Toimintakate	**-338 801**	**0**	**-338 801**	**-112 070**	**226 731**	**33,1**	**-344 775**
Laskennalliset kustannukset	**0**	**0**	**0**	**0**			
Poistot ja arvonalentumiset	**0**	**0**	**0**	**0**			
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**0**			
Kokonaiskustannukset	**-338 801**	**0**	**-338 801**	**-112 070**			

Kymsoten tuottama palvelusopimuksen toteuma ja tilinpäätösennuste

Kymsote, milj. euroa	TA 2021	Toteuma 1-4 2021	TOT %	Toteuma 1-4 2020	Ennuste TP 2021
Erikoissairaanhoito		-40,69		-35,61	
Ensihoito ja erityisvelvoitteet		-1,38		-1,45	
Perusterveydenhuolto (sis. Hoiku, POKS)		-17,02		-13,16	
Sosiaalipalvelut, työmarkkinatuen kuntaosuus		-2,71		-1,83	
Sosiaalipalvelut yht.		-46,07		-49,34	
Yhteensä	-338,80	-107,87	33,10	-101,39	-344,8

3.2 Konsernipalvelut

Konsernipalveluihin kuuluu tarkastuslautakunta sekä muu kaupunginhallituksen alainen konsernipalvelujen toiminta. Konsernipalvelujen tehtävä on valmistella kaupunkistrategian ja muiden konsernia ohjaavien linjausten laadintaa kuten omistajapolitiikkaa, hankintaohjeistusta, palvelustrategiaa, henkilöstöohjelmaa, maapoliittista ohjelmaa sekä tukea johtamista, kehittämistä ja päätöksentekoa tuottamalla ajantasaista tietoa konsernin toiminnasta ja toimintaympäristön muutoksista.

Konsernipalvelut 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**58 024**	**0**	**58 024**	**18 769**	**-39 255**	**32,3**	**58 024**
Myyntitulot	1 897	0	1 897	353	-1 544	18,6	1 897
Tuet ja avustukset	3 568	0	3 568	714	-2 854	20,0	3 568
Muut toimintatulot	52 559	0	52 559	17 702	-34 857	33,7	52 559
Valmistus omaan käyttöön	300	0	300	6	-294	2,0	300
Toimintamenot	**-61 931**	**0**	**-61 931**	**-19 913**	**42 018**	**32,2**	**-61 934**
Henkilöstömenot	-13 654	0	-13 654	-3 819	9 836	28,0	-13 655
Palkat ja palkkiot	-10 907	0	-10 907	-3 030	7 876	27,8	-10 907
Henkilösivumenot	-2 748	0	-2 748	-789	1 959	28,7	-2 748
Eläkemenot	-2 358	0	-2 358	-674	1 684	28,6	-2 358
Muut henkilösivumenot	-390	0	-390	-115	275	29,4	-390
Palveluiden ostot	-32 428	0	-32 428	-9 967	22 460	30,7	-32 422
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 910	0	-9 910	-4 004	5 906	40,4	-9 910
Avustukset	-1 264	0	-1 264	-121	1 143	9,6	-1 264
Muut toimintamenot	-4 676	0	-4 676	-2 002	2 674	42,8	-4 683
Toimintakate	**-3 607**	**0**	**-3 607**	**-1 138**	**2 469**	**31,5**	**-3 610**
Laskennalliset kustannukset	**-12 208**	**0**	**-12 208**	**-1 702**			
Poistot ja arvonalentumiset	-12 208	0	-12 208	-3 890			
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	2 188			
Kokonaiskustannukset	**-15 815**	**0**	**-15 815**	**-2 840**			

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Konsernipalvelut	118,0	128,3	134,0

3.2.1 Tarkastuslautakunta

Toimiala Konsernipalvelut
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toimintakatteen toteutuma on huhtikuun loppuun mennessä 30,6%. Talousarvioon nähden suurin poikkeama on muissa toimintamenoissa, koska sisäinen vuokra on talousarvioon laskettu huomattavasti pienemmillä tilaresursseilla. Vuokrat laskutetaan yhä edellisvuoden tasoisina.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Tilaratkaisu ei ole tuonut arvioitua kustannussäästöä vielä alkuvuodesta. Ylitys pyritään kattamaan muista toimintamenoista.

Riskianalyysi

Pienen yksikön haavoittuvuus muodostaa toiminnallisen riskin.

Talous

Tarkastuslautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintamenot	**-176**	**0**	**-176**	**-54**	**122**	**30,6**	**-178**
Henkilöstömenot	-98	0	-98	-35	63	35,9	-98
Palkat ja palkkiot	-80	0	-80	-28	52	35,5	-80
Henkilösivumenot	-18	0	-18	-7	11	37,6	-18
Eläkemenot	-15	0	-15	-6	10	37,2	-15
Muut henkilösivumenot	-2	0	-2	-1	1	39,5	-2
Palveluiden ostot	-72	0	-72	-13	59	17,9	-66
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	-1	-1	0	65,5	-1
Muut toimintamenot	-5	0	-5	-5	0	100,4	-13
Toimintakate	**-176**	**0**	**-176**	**-54**	**122**	**30,6**	**-178**
Laskennalliset kustannukset	**0**	**0**	**0**	**-2**			
Poistot ja arvonalentumiset	**0**	**0**	**0**	**0**			
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-2**			
Kokonaiskustannukset	**-176**	**0**	**-176**	**-56**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Tarkastuslautakunta	1,0	1,0	1,0

3.2.2 Kaupunginhallitus

Toimiala Konsernipalvelut
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 31,6 %, mikä on 1,7 % alle tasaisen toteuman.

Toimintatulojen toteuma oli 32,3 %. Toimintatuloihin on alentavasti vaikuttanut pysäköinninvalvonnan ja joukkoliikenteen tuotot, jotka ovat edelleen normaalia tasoa alhaisempia koronatilanteesta johtuen. Toimintatuloja nostaa Tykkimäen vapaa-aikakeskuksen osakkaiden myyntivoitto 382t euroa.

Toimintakulujen toteuma oli 32,2 %. Henkilöstökulujen toteuma on vielä alhainen talousarvioon nähden pääosin palkkatukijaksoista johtuen. Tukijaksojen arvioidaan kuitenkin toteutuvan suunnitellusti, joten toteuma tasoittunee vuoden loppuun mennessä. Loppuvuoden sääolosuhteet vaikuttavat merkittävästi kiinteistöjen lämmityskustannuksien toteutumiseen, joten niiden kehittymistä tulee seurata mahdollisten ylitysten varalta. Osa rakennuksien vuokrakuluista ja leasing-vuokrista on jäänyt huomioimatta talousarviossa, nämä pyritään mahdollisuuksien mukaan kattamaan muista määrärahoista.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Koronan talousvaikutuksia pystytään jo paremmin ennakoimaan, mutta jos tilanne jatkuu poikkeusoloissa koko vuoden, voi tuloja jäädä oleellisesti saamatta ja toisaalta menot voivat osaltaan kasvaa yli suunnitellun. Taloutta ja sen muutoksia tuleekin seurata erityisen tarkasti läpi vuoden.

Säästötoimenpiteenä on talousarvioon kirjattu 500t euron toimintatuotot kiinteistökaupoista. Kiinteistökauppa on ollut vireää alkuvuoden 2021 osalta ja alkuvuonna tehdyt kaupat ovat tuottaneet 140t euroa. Alkuvuoden summa koskien tehtyjä päätöksiä kiinteistökaupoista on 592,5t euron edestä, mutta osasta päätöksiä on jätetty oikaisuvaatimuksia, jonka tähden kaupat saattavat viivästyä tai peruuntua.

Riskianalyysi

Poikkeusolojen jatkumisen vuoksi henkilöstö on ollut pääosin etätyössä jo yli vuoden. Etätyö ja jatkuvat Teams-kokoukset ovat selvästi lisänneet työkuormitusta. Tilanteen pitkittyminen näkyy myös työhyvinvoinnissa.

Poikkeusolojen jatkuminen vaikuttaa osaltaan myös toimintaan ja sen sujuvuuteen. Monia toimia on jouduttu suunnittelemaan uudella tavalla, jotta toimintaa voidaan järjestää koronaturvallisesti.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen	**Strategiatavoite: Hallittu vakaa talous**		
Talousarviotavoite: Talouden tasapainottaminen toteutuu suunnitellusti	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Koronatilanne on vaikuttanut talouden tasapainottamistoimenpiteisiin tuottojen osalta. Sulkujen vuoksi liikunta- ja kulttuurituotot ovat kertyneet heikosti talousarvio-odotuksiin nähden.		
Mittarit			
Toimintakatteen muutosprosentti (%)	Lähtöarvo 12/2019 1.90	Toteuma-arvo 4/2021 4.10	Tavoitearvo 12/2021 0.10
Tyhjien kiinteistöjen myynti (€)	Lähtöarvo Ei arvoa	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 500000.00

Strategiaohjelma: Elinvoiman kasvu	**Strategiatavoite: Helppo arki**
Talousarviotavoite: Digitalisaatiota hyödynnetään toiminnan kehittämisen ja tehostamisen keinona	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kouvolan kaupunki osallistunut Kymenlaakson liiton hallinnoimaan digituki-hankkeeseen (hankeaika päättyy syksyllä 2021). Kaupunkitasolla on tavoitteena käynnistää digituen toimintamallin valmistelu kesän jälkeen poikkihallinnollisesti. VM-rahoitteinen Digitaalinen ja yhteensopiva Kouvola hanketyö jatkuu tavoitteiden mukaisena.

Strategiaohjelma: Statuksen kasvu	**Strategiatavoite: Kouvola kartalle**		
Talousarviotavoite: Strategioiden ja suunnitelmien jalkautus	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Strategia, ohjelmat ja kehittämissuunnitelmat otetaan huomioon talousarviolaadinnassa 2022, ks. uusin talousarvion laadintaohje. Strategiatoteutuksen tiekarttoja päivitetään parhaillaan poikkihallinnollisesti ja sidosryhmiä osallistaen. Näiden avulla toimialajohto priorisoi yhdessä talousarvioon sisällytettävät hankkeet omarahoitusosuuksineen. Elvytyshankeaihioita on kehitetty edelleen 2021 toimialojen välisissä hankesynergiakeskusteluissa. Elpymisrahastopäätöksen venyttyä eduskunnassa rahoitushakuja ei ole toistaiseksi ollut avattuna. Hankintojen paikallisuusaste mittaa hankintaohjelman toteutumista, mutta mittari lasketaan vain koko vuodelle, joten sitä ei ole ilmoitettu.		
Mittarit			
Elpymisrahaston myöntämä hankerahoitus (M€)	Lähtöarvo 12/2019 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 23.08
Elpymisrahastosta haetut hankkeet (kpl)	Lähtöarvo 12/2019 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 3.00
Kaupungin hankintojen paikallisuusaste (%)	Lähtöarvo 12/2019 48.80	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 49.30

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen	**Strategiatavoite: Osaava henkilöstö ja osallistava johtaminen**
Talousarviotavoite: Työkykyjohtaminen kehittyy ja työhyvinvointi paranee	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Henkilöstöohjelma on valmistunut ja sen yhteydessä on määritelty hyvinvoivaa henkilöstöä ja turvallista työyhteisöä koskevia linjauksia ja kehittämistoimenpiteitä sekä hyvän johtamisen periaatteet. Kh hyväksyy ohjelman toukokuussa. Maaliskuussa on otettu käyttöön esimiehille Kevan digitaalinen oppimisympäristö, jossa voi opiskella strategiseen työkykyjohtamiseen liittyviä asioita. Työkyvyn toimintamallin jalkauttamiseen liittyvät esimiesten työhyvinvointityöpajat yhteistyössä työterveyshuollon ja Kevan kanssa käynnistyivät huhtikuussa. Lyhytpsykoterapiapilottikokeilu on käynnissä kesään asti. Pitkittynyt koronavirusepidemia sekä etätyö ja suuri Teams-kokousten määrä aiheuttavat haasteita työhyvinvoinnille. Toimenpiteitä ja koulutusta työkuormituksen vähentämiseen ja siitä palautumiseen on valmisteltu.

Mittarit			
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2019 16.90	Toteuma-arvo 4/2021 6.00	Tavoitearvo 12/2021 15.50

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Palvelujen vaivaton saanti**

Talousarviotavoite: Joustava ja tehokas joukkoliikenne	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Koronapandemia näkyy edelleen joukkoliikenteen käytössä (noussut 1-4/2021 yhteensä 282 517 kpl). Vastaavana ajankohtana 2019 yhteensä 503 511 kpl. Joukkoliikenteen lipputulokertymä on myös alkuvuoden osalta arvioitua alhaisempi.		
Mittarit			
Joukkoliikenteen nousujen määrä (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2019 1279000.00	Toteuma-arvo 4/2021 282517.00	Tavoitearvo 12/2021 1350000.00

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Rakentamisen energiatehokkuus**

Talousarviotavoite: Kaupungin kiinteistöjen energiatehokkuus paranee 7,5% 2025 loppuun mennessä.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kaupungin kiinteistöjen energiatehokkuuteen vaikuttaa merkittävästi talven kylmyys. Kevään 2021 aikana energiakulutus on kasvanut 18,5 prosenttia vuodesta 2020 johtuen kylmästä keväästä.		
Mittarit			
Kiinteistöjen energian kulutuksen vähenemi-nen (%)	Lähtöarvo Ei arvoa	Toteuma-arvo 4/2021 -18.50	Tavoitearvo 12/2021 1.50

Talous

Kaupunginhallitus 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**58 024**	**0**	**58 024**	**18 769**	**-39 255**	**32,3**	**58 024**
Myyntitulot	1 897	0	1 897	353	-1 544	18,6	1 897
Tuet ja avustukset	3 568	0	3 568	714	-2 854	20,0	3 568
Muut toimintatulot	52 559	0	52 559	17 702	-34 857	33,7	52 559
Valmistus omaan käyttöön	300	0	300	6	-294	2,0	300
Toimintamenot	**-61 755**	**0**	**-61 755**	**-19 859**	**41 896**	**32,2**	**-61 755**
Henkilöstömenot	-13 557	0	-13 557	-3 784	9 773	27,9	-13 557
Palkat ja palkkiot	-10 827	0	-10 827	-3 002	7 825	27,7	-10 827
Henkilösivumenot	-2 730	0	-2 730	-782	1 948	28,6	-2 730
Eläkemenot	-2 342	0	-2 342	-668	1 674	28,5	-2 342
Muut henkilösivumenot	-388	0	-388	-114	274	29,4	-388
Palveluiden ostot	-32 356	0	-32 356	-9 954	22 401	30,8	-32 356
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 909	0	-9 909	-4 004	5 906	40,4	-9 909
Avustukset	-1 264	0	-1 264	-121	1 143	9,6	-1 264
Muut toimintamenot	-4 670	0	-4 670	-1 997	2 674	42,8	-4 670
Toimintakate	**-3 431**	**0**	**-3 431**	**-1 084**	**2 347**	**31,6**	**-3 431**
Laskennalliset kustannukset	**-12 208**	**0**	**-12 208**	**-1 700**			
Poistot ja arvonalentumiset	**-12 208**	**0**	**-12 208**	**-3 890**	**8 318**	31,9	
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**2 190**			
Kokonaiskustannukset	**-15 639**	**0**	**-15 639**	**-2 784**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Kaupunginhallituksen alainen toiminta	117,00	127,30	133,00

3.3 Kasvatus ja opetus

3.3.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala Kasvatus ja opetus
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toiminta kasvatus ja opetus –toimialalla on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen toteutuma oli 32,6 % (0,7 % alle tasaisen toteuman). Tulot ovat kertyneet 32,1 % ja menot 32,5 %.

Palvelukohtaisesti toimintakate on ylittänyt tasaisen toteuman varhaiskasvatuksessa ja kasvun tuessa. Kasvun tuessa ylitys johtuu pääosin sisäisistä vuokrista, joihin tullaan tekemään talousarviomuutos. Varhaiskasvatuksessa asiakasmaksutuotot ovat jääneet ennakoitua alhaisemmiksi johtuen perheiden tulotasojen alenemasta. Muiden palvelujen talousarvio on toteutunut alle suunnitellun.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Vuoden 2021 säästötoimenpiteet näyttäytyvät paremmin vasta loppuvuodesta, kun eri palvelujen palveluverkkomuutoksissa tapahtuvat muutokset toteutuvat. Tulee kuitenkin huomioida, että toivotut kustannusten alenemat eivät toteudu heti täysimääräisinä vaan niiden vaikutus näkyy osittain vasta tulevina vuosina.

Koronan vaikutus talouteen on ollut ennakoitua pienempää. Maski yms. hankinnat aiheuttavat kuitenkin todennäköisesti ylitystä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa koko vuoden osalta.

Tulevan oppivelvollisuuden laajentumisen johdosta kustannusten seurantaan tulee kiinnittää erityistä huomiota, jotta nykyisessä talousarviossa pysytään.

Eri palveluihin myönnetyillä koronatuilla on saatu palkattua henkilökuntaa ja se on osaltaan helpottanut tiukkaa talouskuria. Esi- ja perusopetuksen koronatuesta jouduttaneen osa palauttamaan, mutta päätöksenteko on ministeriössä vielä kesken.

Riskianalyysi

Koronatilanteen jatkumisen vaikutuksia ei pystytä vielä arvioimaan koko vuoden tasolla. Etäopetusjaksot voivat osan oppilaista kohdalla tarkoittaa lisääntynyttä oppimisen sekä psykososiaalisen tuen ja avun tarvetta, tarve voi ulottua pitkällekin tulevaisuuteen. Koronaan liittyvät muuttuvat opetusjärjestelyt sekä huoli omasta terveydestä ja jaksamisesta että vastuu oppilaiden turvallisuudesta ja terveydestä kuormittavat henkilöstön hyvinvointia ja työssäjaksamista.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Strategiaohjelma: Elinvoiman kasvu **Strategiatavoite: Ammattitaitoinen työvoima**

Talousarviotavoite: Ammatillisesta koulutuksesta valmistuu riittävästi osaavaa työvoimaa.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** koulutukset. KSAO on osallistunut logistiikka-alan sekä luovien alojen ja ICT-alan toimialakartoituksiin. Riskinä ettei elinkeinoelämästä saatavaa tietoa hyödynnetä johtamisen tukena (aloituspaikkoja päättäessä), eikä vuoropuhelua työelämän kanssa käydä esim. työelämäfoorumeissa. Riskinä myös, ettei oppilaitos reagoi jatkuvan haun keinoin työelämän tarpeisiin tarpeeksi joustavasti.		
Mittarit			
Nuorten 18-24 vuotiaiden työttömyysaste (%)	Lähtöarvo 12/2019 19.20	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 19.00
Suoritetut tutkinnot (kpl)	Lähtöarvo 12/2019 756.00	Toteuma-arvo 4/2021 257.00	Tavoitearvo 12/2021 810.00

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen **Strategiatavoite: Osaava henkilöstö ja osallistava johtaminen**

Talousarviotavoite: Työskentelemme tuloksellisesti moniammatillisissa verkostoissa asiakkaiden palvelujen varmistamiseksi.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kasvun tuen henkilöstö toimii aktiivisesti yhteisissä verkostoissa. Varhaiskasvatuksessa jatketaan lapsen mielen hyvinvointi -kehittämistyön hyviä käytänteitä. Perusopetuksessa rehtoreille on järjestetty johtamiskoulutusta.		
Mittarit			
Henkilöstön fiilismittari (1-5)	Lähtöarvo 12/2019 3.50	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 3.75
Lasten ja nuorten hyvinvointikysely (1-5)	Lähtöarvo Ei arvoa	Toteuma-arvo 4/2021 3.80	Tavoitearvo 12/2021 3.50

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Palvelujen vaivaton saanti**

Talousarviotavoite: Huolehdimme tuen oikea-aikaisuudesta ja varmistamme sen tasavertaisen saatavuuden. Takaamme lapsille, nuorille ja perheille vaikuttamismahdollisuudet heitä koskevissa asioissa. Tavoitteemme on tarjota fyysisesti, psyykkisesti ja sosiaalisesti esteettömät palvelut.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Eheän oppimisen ja kasvun polun strategian työstämistä on aloitettu varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle.		
Mittarit			
Lasten ja nuorten hyvinvointikysely (1-5)	Lähtöarvo Ei arvoa	Toteuma-arvo 4/2021 3.80	Tavoitearvo 12/2021 3.50

Strategiaohjelma: Elinvoiman kasvu **Strategiatavoite: Törmäyttävä korkeakoulu**

Talousarviotavoite: Toisen asteen koulutuksen ja korkeakoulujen välinen yhteistyö kehittyy. Opiskelijoiden valmiudet jatko-opintoihin paranevat.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** KSAO:ssa on meneillään useampia yhteistyömuotoprojekteja, webinaareja on järjestetty sekä hankkeessa Perusteista poluille on suunniteltu jatko-opintoihin valmentavia opintoja.		
Mittarit			
Suoritetut kurssit (kpl)	Lähtöarvo 12/2019 75.00	Toteuma-arvo 4/2021 1873.00	Tavoitearvo 12/2021 381.00
Korkeakoulu- ja yliopistokursseihin osallistuneiden opiskelijoiden määrä (hlö)	Lähtöarvo 12/2019 49.00	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 261.00

Talous

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poik-keama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**12 208**	**0**	**12 208**	**3 920**	**-8 289**	**32,1**	**11 908**
Myyntitulot	3 313	0	3 313	946	-2 367	28,6	3 313
Maksutulot	4 205	0	4 205	982	-3 223	23,3	3 905
Tuet ja avustukset	4 465	0	4 465	1 932	-2 533	43,3	4 465
Muut toimintatulot	226	0	226	60	-165	26,7	226
Toimintamenot	**-161 201**	**0**	**-161 201**	**-52 436**	**108 765**	**32,5**	**-161 381**
Henkilöstömenot	-99 299	0	-99 299	-32 604	66 695	32,8	-99 299
Palkat ja palkkiot	-80 089	0	-80 089	-26 256	53 833	32,8	-80 089
Henkilösivumenot	-19 211	0	-19 211	-6 348	12 862	33,0	-19 211
Eläkemenot	-16 213	0	-16 213	-5 307	10 906	32,7	-16 213
Muut henkilösivumenot	-2 997	0	-2 997	-1 041	1 956	34,7	-2 997
Palveluiden ostot	-27 689	0	-27 689	-9 023	18 666	32,6	-27 689
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 324	0	-3 324	-743	2 581	22,4	-3 324
Avustukset	-3 866	0	-3 866	-997	2 869	25,8	-3 866
Muut toimintamenot	-27 024	0	-27 024	-9 068	17 956	33,6	-27 204
Toimintakate	**-148 993**	**0**	**-148 993**	**-48 516**	**100 477**	**32,6**	**-149 473**
Laskennalliset kustannukset	**-14**	**0**	**-14**	**-1 467**			
Poistot ja arvonalentumiset	**-14**	**0**	**-14**	**-5**	**-9**	**34,9**	
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-1 463**			
Kokonaiskustannukset	**-149 007**	**0**	**-149 007**	**-49 984**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2019	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 854,00	2 015,10	1 942,00

Toiminnan volyymit

Kasvatus ja opetus	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Varhaiskasvatus			
Päiväkotitoiminta ja perhepäivähoito kk/yht, oma toiminta	26 117	28 000	9 406
Päiväkotitoiminta kk/yht., palveluseteli	7 018	7 900	2 530
Perusopetus			
Oppilasmäärä	7 167	7 200	7 174
Erityisen tuen oppilasmäärä	1 069	980	1 075
Aamu- ja iltapäivätoimintaan osall. oppilaat	422	460	366
Kuljetusoppilaat (esi- ja perusop. lisäop, valmistava opetus)	1 574	1 580	1 572
Lukiokoulutus			
Päivälukiot/kurssit	1 956	1 930	644
Iltalukio/kurssit	350	330	110
Lukioiden opiskelijamäärä	1 288	1 310	1 310

Ammatillinen koulutus			
Ammatillinen koulutus opiskelijavuodet (järjestämisluvan mukainen)	2 404	2 560	800
Kansalaisopisto			
Kansalaisopiston kurssilaisten määrä	12 112	6 500	4 117
Kansalaisopiston kurssien määrä	-	500	228
Kansalaisopiston tapahtumat	36	30	0

3.4 Liikunta ja kulttuuri

Toimiala Liikunta ja kulttuuri
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Koronarajoitukset ovat vaikuttaneet merkittävästi alkuvuoden toimintaan ja talouteen. Lähes kaikki liikuntaryhmät sekä seuratoiminta on ollut pysähdyksissä. Tulokertymä on jäänyt tavoitteesta huhtikuun loppuun mennessä n. 0,8 milj. euroa. Vaikutukset näkyvät pääosin liikuntapalveluissa.

Liikuntapaikkaverkkoselvityksen yhtenä lähtökohtana on, että liikunnan olosuhteita kehittämällä edistetään fyysistä aktiivisuutta, terveyttä ja liikunnan kansalaistoimintaa. Ensimmäiset askeleet muutokselle on otettu. Uuden uimahallin suunnitelmatyö on lähdössä liikkeelle sekä lähiliikuntapaikkoja suunnitellaan. Näiden toimenpiteiden uskotaan lisäävän liikunnan mahdollisuuksia ja edistävän kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä.

Kulttuuripalveluiden toiminta on ollut yleisöltä rajoitettuna koko alkuvuoden. Joitakin tapahtumia on striimattu verkkoon, kuten myös ensimmäiset teatterinäytökset alkuvuodesta. Museon näyttelytoiminta on toiminut myös verkon välityksellä ja saavuttanut katsojia hyvin. Kirjastopalvelut ovat olleet kuntalaisten saatavilla osin rajoitettuna, mutta päätoiminnot on pystytty toteuttamaan.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Säästötoimenpiteiden turvaaminen poikkeuksellisessa tilanteessa mahdotonta. Talousarvio on rakennettu tulojen kasvuun, joten sen toteutuminen sulkujen aikana ei ole toteutettavissa.

Riskianalyysi

Kuntalaisten hyvinvointi heikkenee ja tämä näkyy terveyspalveluiden kysynnän kasvuna. Erityisesti nuorten liikkumattomuus on huolestuttava kehitys. Avainkysymys on miten mm seuratoiminta saavuttaa kuntalaiset sulkujen päättymisen jälkeen.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Strategiaohjelma: Statuksen kasvu **Strategiatavoite: Asukkaat voimavarana**

Talousarviotavoite: Palveluverkkojen kehittäminen (laadullinen näkökulma)	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Liikuntapalvelut: uimahallitarveselvitys, liikuntapaikkaverkkoselvitys, työikäisten liikuntaselvitys Kulttuuripalvelujen investointisuunnitelman selvitys		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2019 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 4.00	Tavoitearvo 12/2021 3.00

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Ennaltaehkäisevät palvelut**

Talousarviotavoite: Matalan kynnyksen palveluiden edistäminen/kehittäminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kuusankosken aktiivipuistomalli valmistunut. Kirjaston matalankynnyksen palvelujen palvelumuotoilutyö tehty		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2019 1.00	Toteuma-arvo 4/2021 2.00	Tavoitearvo 12/2021 4.00

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Paras lähikulttuuri**

Talousarviotavoite: Digitaalisten palvelujen lisääminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Liikuntapalvelut: liikuntaryhmät Teamsissä ja Youtubessa. Kulttuuripalvelut tuotu vahvasti verkon kautta välitettäviksi; kirjaston palvelut, museonäyttelyt sekä tapahtumien striimaukset toteutettu verkossa		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2019 5.00	Toteuma-arvo 4/2021 6.00	Tavoitearvo 12/2021 10.00

Talous

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**5 312**	**0**	**5 312**	**964**	**-4 349**	**18,1**	**3 800**
Myyntitulot	3 228	0	3 228	583	-2 645	18,1	2 220
Maksutulot	1	0	1	0	-1	7,5	0
Tuet ja avustukset	80	0	80	55	-25	68,4	80
Muut toimintatulot	2 003	0	2 003	326	-1 677	16,3	1 500
Toimintamenot	**-25 715**	**-202**	**-25 917**	**-8 197**	**17 719**	**31,6**	**-25 917**
Henkilöstömenot	-7 191	0	-7 191	-2 190	5 002	30,4	-7 191
Palkat ja palkkiot	-5 605	0	-5 605	-1 691	3 914	30,2	-5 605
Henkilösivumenot	-1 586	0	-1 586	-499	1 087	31,4	-1 586
Eläkemenot	-1 379	0	-1 379	-432	947	31,3	-1 379
Muut henkilösivumenot	-207	0	-207	-66	140	32,1	-207
Palveluiden ostot	-2 429	0	-2 429	-775	1 654	31,9	-2 429
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 239	0	-1 239	-470	768	38,0	-1 239
Avustukset	-3 287	-202	-3 489	-840	2 649	24,1	-3 489
Muut toimintamenot	-11 570	0	-11 570	-3 923	7 647	33,9	-11 570
Toimintakate	**-20 402**	**-202**	**-20 604**	**-7 234**	**13 370**	**35,1**	**-22 117**
Laskennalliset kustannukset	**-213**	**0**	**-213**	**-198**			**-213**
Poistot ja arvonalentumiset	**-213**	**0**	**-213**	**-73**	**140**	34,1	**-213**
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-125**			
Kokonaiskustannukset	**-20 615**	**-202**	**-20 817**	**-7 432**			**-22 330**

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Liikunta- ja kulttuurilautakunta	156,0	170,8	164,0

Toiminnan volyymit

Liikuntapalvelut	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Uimahallien kävijämäärä	180 364	280 000	3 898
Kuntosalien kävijämäärä	16 502	32 000	154*)
Liikuntapaikkojen kävijämäärä	1 136 431	2 000 000	337 260
Liikunnanohjauksen kävijämäärä	10 860	13 000	4 025
Liikuntapalvelujen tapahtumien määrä	15	20	3

*) Uimahallien kuntosalit. Uimahallien kävijöistä ei saa oikeaa lukemaa, koska kassat ovat olleet suljettuna ja kaikki kävijät eivät ole tallentuneet tilastoon.

Kulttuuripalvelut	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Kirjastokäynnit	476 108	650 000	116 341
Museoiden kävijämäärä	13 057	15 000	1 937
Kulttuurikasvatuksen kävijämäärä	10 030	20 000	1 662
Kulttuuritapahtumien kävijämäärä	8 717	15 000	**)
Kirjaston tapahtumien määrä	324	350	19
Museoiden tapahtumien määrä	73	110	18
Kulttuurikasvatuksen tapahtumien määrä	319	500	75
Kulttuuritapahtumien määrä	116	30	1
Kulttuuritalojen kävijämäärä	46 937	115 000	4 306

**) 1 verkkotapahtuma, katsojamäärä Kouvolan YouTube-kanavalla 3 679
museon verkkonäyttelyiden kävijämäärä 1 146

3.5 Asuminen ja ympäristö

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toimialan talous on toteutunut kokonaisuudessaan lähes arvioidun mukaisena. Lomituspalvelumäärät on edelleen arvioitua alhaisemmat, joten näiden osalta sekä tulot, että menot jäävät arvioidusta n.0,2 milj. euroa. Lisäksi koronan jatkuminen vaikuttaa kiinteistöpalvelujen tulo- ja menokertymään n. 0,15 milj. euroa. Nämä on huomioitu ennusteessa. Katteen osalta tulos pysynee tavoitteessa. Henkilöstömäärä on vähentynyt, joka näkyy henkilöstökulujen toteutumisessa 29,4 %.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Toiminnassa on huomioitu annetut säästötoimenpiteet. Tekniikka- ja ympäristötalon muutto kaupungintalolle on alkanut huoneiden siivoamisella ja tavaroiden pakkaamisella.

Talous

Asuminen ja ympäristö 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**40 207**	**0**	**40 207**	**12 517**	**-27 690**	**31,1**	**39 858**
Myyntitulot	30 488	0	30 488	9 494	-20 994	31,1	30 138
Maksutulot	1 649	0	1 649	563	-1 086	34,2	1 649
Muut toimintatulot	8 070	0	8 070	2 460	-5 610	30,5	8 070
Valmistus omaan käyttöön	1 391	0	1 391	113	-1 279	8,1	1 391
Toimintamenot	**-54 451**	**0**	**-54 451**	**-16 163**	**38 288**	**29,7**	**-54 102**
Henkilöstömenot	-29 652	0	-29 652	-8 710	20 942	29,4	-29 377
Palkat ja palkkiot	-22 780	0	-22 780	-6 587	16 193	28,9	-22 561
Henkilösivumenot	-6 872	0	-6 872	-2 123	4 749	30,9	-6 816
Eläkemenot	-6 022	0	-6 022	-1 847	4 175	30,7	-6 008
Muut henkilösivumenot	-850	0	-850	-276	574	32,5	-848
Palveluiden ostot	-11 037	0	-11 037	-3 045	7 992	27,6	-11 022
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 711	0	-7 711	-2 694	5 017	34,9	-7 651
Avustukset	-1 298	0	-1 298	-102	1 195	7,9	-1 298
Muut toimintamenot	-4 753	0	-4 753	-1 612	3 141	33,9	-4 753
Toimintakate	**-12 852**	**0**	**-12 852**	**-3 533**	**9 320**	**27,5**	**-12 853**
Laskennalliset kustannukset	**-11 565**	**0**	**-11 565**	**-4 492**			**-11 915**
Poistot ja arvonalentumiset	-11 565	0	-11 565	-3 892			-11 915
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-600			0
Kokonaiskustannukset	**-24 418**	**0**	**-24 418**	**-8 025**			**-24 768**

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Asuminen ja ympäristö	639,0	661,10	643,0

3.5.1 Tekninen lautakunta

Toimiala Asuminen ja ympäristö
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Teknisen lautakunnan alaisten palveluiden talous on toteutunut talousarvion mukaisesti ensimmäisten neljän kuukauden osalta. Toimintamenot ovat toteutuneet alle tasaisen kertymän (30,7%) ja toimintatulot myös (31,2%). Palvelujen ostot ovat hieman tavanomaista vuotta korkeammalla tasolla johtuen runsaslumisesta talvesta. Palveluille talousarviossa asetetut toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet suunnitellusti.

Henkilöstömenot ovat vuodenaikaan nähden talousarviosuunnitelman mukaisella tasolla. Henkilöstöllä on useissa palveluissa työkuorma kasvanut, mikä näkyy alkukeväällä toteutetun fiilismittauksen tuloksissa. Henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseksi toimialan johtoryhmä on linjannut vuoden 2021 työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteet, joita toteutetaan kuluvan vuoden aikana. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä on ollut suunnilleen samalla tasolla edellisvuoteen verrattuna.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Korona-pandemia on vaikuttanut palveluiden toimintaan alkuvuonna. Korona on vaikuttanut erityisesti kiinteistöpalveluihin ja tämän seurauksena vaikutuksia on ollut myös palvelun tulokertymään mm. kaupungin toimipisteiden sulkujen ja etäopetusjärjestelyiden takia. Palveluille viime vuonna asetetut säästötoimenpiteet on pääosin toteutettu ja niitä seurataan kuukausikatsausten yhteydessä.

Riskianalyysi

Merkittävin teknisen lautakunnan alaisia palveluita koskeva toiminnallinen riski on talousarviovuodelle asetetut säästötavoitteet sekä niistä aiheutuvat seuraukset palvelutason laskussa, asiakaspalautteen negatiivisessa kehityksessä sekä henkilöstön työkuormassa. Taloudellisena riskinä nähdään ulkoisten palveluostojen kasvupaineet, jos paikkakunnalla ei ole riittävästi kilpailua yksityisellä sektorilla.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu — **Strategiatavoite: Eheä yhdyskunta- ja taajamarakenne**

Talousarviotavoite: Toteutetaan maankäytön toteuttamissuunnitelmassa vuodelle 2020 asetetut tavoitteet asuin- ja yritystonttituotannon osalta	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kantokujan rakentaminen aloitettu		
Mittarit			
Uudet asuinalueet (tot. aste %)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 20.00	Tavoitearvo 12/2021 100.00
Uudet yritysalueet (tot. aste %)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 100.00

Strategiaohjelma: Statuksen kasvu — **Strategiatavoite: Euroopan turvallisin kaupunki**

Talousarviotavoite: Kävelyn, pyöräilyn ja luonnossa liikkumisen mahdollisuuksien lisääminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Töitä aloitettu Lamminrannassa, päällystysohjelma TELAssa toukokuussa 2021, kävelyn ja pyöräilyn edistämisohjelma TELAan toukokuussa 2021, Inkeroisten jk-pp-tie rakenteilla.		
Mittarit			
Kävelyn ja pyöräilyn edistämisen toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.50	Tavoitearvo 12/2021 3.00
Kunnostettava luontopolkujen reitistö (km)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 1.00
Kymijoen ulkoilureitin uudet reittiosuudet (km/v)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.10	Tavoitearvo 12/2021 1.00
Saneeratut jalankulku- ja pyörätiet (km/v)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 3.00
Talousarviotavoite: Infran korjausvelan kasvun pysäyttäminen / pienentäminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Korjausvelan laskennan hankinta kilpailutuksessa.		
Mittarit			
Korvausinvestointien euromääräinen osuus investoinneista (%)	Lähtöarvo 8/2020 65.00	Toteuma-arvo 4/2021 74.00	Tavoitearvo 12/2021 65.00
Talousarviotavoite: Liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpideohjelman toteuttaminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kohteiden ohjelmointi käynnissä.		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 4.00

Strategiaohjelma: Elinvoiman kasvu — **Strategiatavoite: Logistinen keskus**

Talousarviotavoite: Kouvolan aseman vahvistaminen Pohjois-Euroopan logistisena keskuksena	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** RR 1-vaiheen 3. urakka käynnissä ja 4. urakan urakkasopimus allekirjoitettu.		
Mittarit			
RRT terminaalialueen toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 8/2020 31.00	Toteuma-arvo 4/2021 50.00	Tavoitearvo 12/2021 70.00

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Monimuotoiset luontoympäristöt**

Talousarviotavoite: Luonnon monimuotoisuuden edistäminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** ELY:lle esitetty 22,6 ha suuruisen uuden luonnonsuojelualueen perustamista Kalalammelle.		
Mittarit			
Metsänhoidon ulkopuolelle jätetyt metsät (ha)	Lähtöarvo 8/2020 492.00	Toteuma-arvo 4/2021 492.00	Tavoitearvo 12/2021 500.00

Strategiaohjelma: Elinvoiman kasvu **Strategiatavoite: Omaleimaiset alueet**

Talousarviotavoite: Ranta-asumisen edistäminen. Ranta-asumisen edistämisprojektin työohjelman mukaiset kaavoituskohteet on luonnosvaiheen valmistelussa.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Pyhäjärven pohjoisosan ja Iso-Ruhmaan rantayleiskaavan muutos: vireillä ja OAS nähtävänä 7.4-17.5. Rantaosayleiskaavan muutos, maanomistajien aloitteet 2020, vireillä ja OAS nähtävänä 24.3.-3.5.2021.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 30.00	Tavoitearvo 12/2021 100.00

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen **Strategiatavoite: Osaava henkilöstö ja osallistava johtaminen**

Talousarviotavoite: Asiakastyytyväisyyden pitäminen hyvällä tasolla ja/tai kohottaminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Sähköisten palveluiden kautta saatu asiakaspalaute on vähäistä. Kiinteistöpalvelujen asiakastyytyväisyys mitataan lokakuussa.		
Mittarit			
Kiinteistöpalvelujen asiakastyytyväisyys (1-4)	Lähtöarvo 12/2019 3.20	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 3.20
Viranomaistoiminnan asiakastyytyväisyys (1-10)	Lähtöarvo 8/2020 9.39	Toteuma-arvo 4/2021 8.06	Tavoitearvo 12/2021 8.70
Talousarviotavoite: Sairauspoissaolojen ja työssä tapahtuvien tapaturmien väheneminen	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** -		
Mittarit			
Työtapaturmien lukumäärä (kpl)	Lähtöarvo 12/2019 37.00	Toteuma-arvo 4/2021 21.00	Tavoitearvo 12/2021 50.00
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2019 20.30	Toteuma-arvo 4/2021 8.10	Tavoitearvo 12/2021 21.50
Talousarviotavoite: Hyvä esimiestyö ja laadukas työelämä	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Kysely suoritetaan loppuvuoden aikana.		
Mittarit			
Lähin esimies toimii esimiehenä hyvin (1-10)	Lähtöarvo 12/2019 7.40	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 7.80

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu **Strategiatavoite: Resurssitehokkuus**

Talousarviotavoite: Ilmastokestävän ruokailun edistäminen joukkoruokailussa	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Ruoan tilauskäytäntöjä on tarkennettu.		
Mittarit			
Hävikkiruoan vähentäminen (kg)	Lähtöarvo 12/2020 98000.00	Toteuma-arvo 4/2021 40681.00	Tavoitearvo 12/2021 78000.00

Talous

Tekninen lautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**34 429**	**0**	**34 429**	**10 746**	**-23 683**	**31,2**	**34 279**
Myyntitulot	26 181	0	26 181	8 218	-17 963	31,4	26 031
Maksutulot	197	0	197	68	-129	34,6	197
Muut toimintatulot	8 051	0	8 051	2 460	-5 591	30,6	8 051
Valmistus omaan käyttöön	1 391	0	1 391	113	-1 279	8,1	1 391
Toimintamenot	**-44 911**	**0**	**-44 911**	**-13 779**	**31 131**	**30,7**	**-44 761**
Henkilöstömenot	-22 907	0	-22 907	-6 840	16 067	29,9	-22 832
Palkat ja palkkiot	-17 381	0	-17 381	-5 147	12 234	29,6	-17 322
Henkilösivumenot	-5 526	0	-5 526	-1 694	3 833	30,6	-5 510
Eläkemenot	-4 879	0	-4 879	-1 489	3 390	30,5	-4 865
Muut henkilösivumenot	-648	0	-648	-205	443	31,6	-646
Palveluiden ostot	-10 001	0	-10 001	-2 773	7 228	27,7	-9 986
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 634	0	-7 634	-2 665	4 969	34,9	-7 574
Muut toimintamenot	-4 369	0	-4 369	-1 502	2 867	34,4	-4 369
Toimintakate	**-9 091**	**0**	**-9 091**	**-2 921**	**6 169**	**32,1**	**-9 091**
Laskennalliset kustannukset	**-11 565**	**0**	**-11 565**	**-4 378**			
Poistot ja arvonalentumiset	**-11 565**	**0**	**-11 565**	**-3 892**	**7 673**	33,7	11 590
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-486**			
Kokonaiskustannukset	**-20 656**	**0**	**-20 656**	**-7 299**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Toteuma 1-4/2021
Tekninen lautakunta	524,0	545,0	534,0

Toiminnan volyymit

Volyymit	TP 2020	TA 2021	KS 2021	Toteuma 1-4/2021
Asemakaavoitettu alue ha/v	148	80	80	33
Hyväksytyt kaavat kpl/v	12	12	12	5
Rakennusten hoito (m2)	555 500	557 000	555 500	555 500
Siivottavat neliöt	335 555	328 500	336 086	336 622
Ateriamäärät kpl	4 005 723	4 630 000	4 580 693	1 527 711
Maan osto ha	32	70	70	3
Luovutettuja AO-tontteja kpl	11	20	20	3
Metsää ha	3 883	3 500	3 500	3 845
Peltoa ha	723	550	550	723
Kadut ja kevyen liikenteen väylät km	980	980	980	980
Rakennettua puistoa ha	218	218	218	218
Leikkipaikat kpl	128	128	128	128
Sillat ja tunnelit kpl	102	100	100	102
Ulkovalaisimet kpl	27 400	27 400	27 400	28 030

3.5.2 Kymen Jätelautakunta

Toimiala Asuminen ja ympäristö
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toiminta ja talous ovat toteutuneet suunnitelman mukaisina alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoihin sisältyy lautakuntamaksut maaliskuun loppuun asti.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Viranhaltijapäätöksiä mm. jätehuoltomääräyksistä poikkeamiseksi tehtiin tammi-huhtikuussa eri kuntien asukkaille ja vapaa-ajanasukkaille yhteensä 525 kpl. Kymen Jätelautakunnan internet-sivut päivitettiin saavutettavuuslainsäädännön mukaisiksi.

Lapinjärven alueen jäteastioiden tyhjennysvälit otettiin tarkasteluun, jotta saataisiin kiinteistöjen jätehuolto jätehuoltomääräysten mukaiseksi. Ko. työ jatkuu edelleen. Haminan, Virolahden ja Miehikkälän saariston asukkaille ja vapaa-ajanasukkaille järjestettiin loppujätteen vastaanotto venepaikoille lukollisiin yhteiskeräyspisteisiin yhteistyössä kuntien ja Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa.

Toteutettiin jätehuoltopäällikön rekrytointiprosessi Leena Rautiaisen jäädessä 1.5.2021 eläkkeelle. Jätehuoltopäälliköksi valittiin Katja Kangas.

Riskianalyysi

Toiminnallisia ja taloudellisia riskejä ei ole tiedostettu.

Talous

Kymen jätelautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**252**	**0**	**252**	**47**	**-205**	**18,6**	**252**
Myyntitulot	252	0	252	47	-205	18,6	252
Toimintamenot	**-252**	**0**	**-252**	**-74**	**178**	**29,4**	**-252**
Henkilöstömenot	-184	0	-184	-61	123	33,1	-184
Palkat ja palkkiot	-154	0	-154	-51	103	33,0	-154
Henkilösivumenot	-31	0	-31	-10	20	33,6	
Eläkemenot	-25	0	-25	-8	17	33,2	-31
Muut henkilösivumenot	-5	0	-5	-2	4	35,4	-25
Palveluiden ostot	-51	0	-51	-7	45	12,8	-5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	0	-2	0	1	24,2	-51
Avustukset	0	0	0	0	0		-2
Muut toimintamenot	-15	0	-15	-6	9	40,8	-15
Toimintakate	**0**	**0**	**0**	**-27**	**-27**	**0,0**	**0**
Laskennalliset kustannukset	**0**	**0**	**0**	**-4**			
Poistot ja arvonalentumiset	**0**	**0**	**0**	**0**			
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-4**			
Kokonaiskustannukset	**0**	**0**	**0**	**-31**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Kymen Jätelautakunta	3,0	3,0	3,0

3.5.3 Rakennus- ja ympäristölautakunta

Toimiala Asuminen ja ympäristö
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Rakennus- ja ympäristölautakunnan talous on kehittynyt jokseenkin talousarvion mukaisesti. Tulokehitys on hiukan edellisvuoden vastaavaa aikaa parempi, samoin talousarvioon nähden. Toimintamenojen osalta henkilökulut muodostavat n. 80 % menoista ja ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Kate on hiukan talousarviossa ennakoitua parempi.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Rakennus- ja ympäristölautakunnan osalta toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumiselle ei alkuvuoden perusteella näyttäisi olevan esteitä.

Riskianalyysi

Toimintaan liittyvät riskit kohdistuvat henkilöstön vaihtuvuuteen, rekrytoinnin haasteisiin ja henkilöstön jaksamiseen sekä työkuormitukseen. Avoimiin vakansseihin on ensiarvoisen tärkeää saada täyttöluvat viranomaistyön jatkuvuuden ja erityislainsäädännössä kunnalle säädettyjen velvoitteiden suorittamisen varmistamiseksi. Koronapandemia voi edelleen aiheuttaa muutoksia toimintatapoihin ja vaikeuttaa katselmusten ja valvonnan suorittamista.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin kasvu	**Strategiatavoite: Hiilineutraali kaupunki 2040**		
Talousarviotavoite: Hiilineutraalikartan toteuttamisen kustannusarvio laadittu ja kytketty talousarviomenettelyyn.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Työ aloittamatta, hiilineutraali tiekartta toteutetaan ympäristövahti-hankkeessa 1.6.2021-31.10.2022, hankkeen aikana laaditaan myös toteuttamisen kustannusarvio ja kytketään se talousarviomenettelyyn. Riskinä henkilöstöresurssien riittävyys.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 8/2020 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 100.00
Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen	**Strategiatavoite: Osaava henkilöstö ja osallistava johtaminen**		
Talousarviotavoite: Asiakastyytyväisyyden pitäminen hyvällä tasolla ja/tai kohottaminen.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Rakennusvalvonnan lupakäsittelyssä on ollut resurssivajaus (2htv), jonka seurauksena lupakäsittelyajat pitkittyvät ja on tullut suullista asiakaspalautetta. Muutoin asiakaspalautetta ei ole saatu, joten mittaustulosta ei saada.		
Mittarit			
Viranomaistoiminnan asiakastyytyväisyys (1-10)	Lähtöarvo 8/2020 9.35	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 0.00
Talousarviotavoite: Sairauspoissaolojen ja työssä tapahtuvien tapaturmien määrän aleneminen.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Sairauspoissaolot on vähentyneet huomattavasti, vastaava toteutuma-arvo oli vuosi sitten 3,3. Työtapaturmia sen sijaan on sattunut arvioitua enemmän. Flunssa-aallot on sivuutettu korona-aikana.		
Mittarit			
Työtapaturmien lukumäärä (kpl)	Lähtöarvo 12/2019 3.00	Toteuma-arvo 4/2021 3.00	Tavoitearvo 12/2021 0.00
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2019 12.60	Toteuma-arvo 4/2021 1.20	Tavoitearvo 12/2021 10.00
Talousarviotavoite: Hyvä esimiestyö ja laadukas työelämä.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Rakennusvalvonta on toiminut kaksi kuukautta sijaismenettelyllä eikä esimiestyöstä ole arviointia. Varsinainen mittariarvo saadaan syksyllä tehtävän kyselyn perusteella.		
Mittarit			
Lähin esimies toimii esimiehenä hyvin (1-10)	Lähtöarvo 12/2019 8.35	Toteuma-arvo 4/2021 0.00	Tavoitearvo 12/2021 8.50

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen	**Strategiatavoite: Uudet toimintatavat**		
Talousarviotavoite: Rakentamislupaprosessin kesto	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Sähköinen lupapalvelu näyttää olennaisesti lyhyempää käsittelyaikaa, johtuen lupaprosessista. Lupien käsittelyssä on alkuvuonna päästy noin neljän viikon käsittelyaikoihin. Tällä hetkellä on rakennusvalvonnassa lupakäsittelyssä resurssivajaus (2 htv). Em. seurauksena lupamäärien lisääntyessä sesonkiaikana lupakäsittelyajat pitkittyvät kohti kesää.		
Mittarit			
Lupaprosessin keskimääräinen kesto (kalenteri pv)	Lähtöarvo 8/2020 30.00	Toteuma-arvo 4/2021 25.00	Tavoitearvo 12/2021 25.00
Talousarviotavoite: Ympäristöpalveluiden lupaprosessin sähköistäminen. Selvitys sähköistämisestä ja järjestelmävaatimuksista laadittu.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Olemassa olevat, ympäristönsuojelun käyttöön soveltuvat sähköiset asiointijärjestelmät on selvitetty. Toisesta järjestelmästä on ohjelmistotoimittaja pitänyt esittelyn ja on sovittu esittelystä kuntakäyttäjän kanssa. Järjestelmien yhteensopivuudesta nykyisin käytössä olevien sovellusten kanssa on saatu tietoa. Valittavaa järjestelmää ei ole vielä lopullisesti päätetty. Riskinä henkilöstöresurssien riittäminen.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 8/2019 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 20.00	Tavoitearvo 12/2021 100.00

Talous

Rakennus- ja ympäristölautakunta 1000 e	**Alkuperäinen talousarvio**	**Ta-muutokset**	**Muutettu talousarvio**	**Toteuma 1-4/2021**	**Poikkeama**	**Tot-%**	**Ennuste TP 2021**
Toimintatulot	**1 199**	**0**	**1 199**	**432**	**-767**	**36,0**	**1199**
Myyntitulot	150	0	150	16	-134	10,9	150
Maksutulot	1 032	0	1 032	416	-616	40,3	1032
Muut toimintatulot	17	0	17	0	-17	1,1	17
Toimintamenot	**-3 299**	**0**	**-3 299**	**-1 044**	**2 254**	**31,7**	**-3 299**
Henkilöstömenot	-2 623	0	-2 623	-810	1 812	30,9	-2 623
Palkat ja palkkiot	-2 063	0	-2 063	-621	1 442	30,1	-2 063
Henkilösivumenot	-560	0	-560	-190	370	33,9	-560
Eläkemenot	-484	0	-484	-164	320	33,9	-484
Muut henkilösivumenot	-76	0	-76	-26	50	34,3	-76
Palveluiden ostot	-349	0	-349	-128	221	36,6	-349
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36	0	-36	-23	13	63,7	-36
Muut toimintamenot	-291	0	-291	-83	208	28,7	-291
Toimintakate	**-2 100**	**0**	**-2 100**	**-612**	**1 488**	**29,2**	**-2 100**
Laskennalliset kustannukset	**0**	**0**	**0**	**-98**			
Poistot ja arvonalentumiset	**0**	**0**	**0**	**0**			
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-98**			
Kokonaiskustannukset	**-2 100**	**0**	**-2 100**	**-710**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	**TP 2020**	**TA 2021**	**Tot. 1-4/2021**
Rakennus- ja ympäristölautakunta	42,0	47,5	44,0

Toiminnan volyymit

Volyymit	TP 2020	TA 2021	Toteuma 1-4/2021
Rakentamisen luvat	831	900	255
Rakentamisen katselmukset	3 317	3 400	797
Ympäristöluvitetut laitokset yhteensä, kpl (kunta+AVI)	208	200	210
Ympäristölupapäätökset ja annetut lausunnot luvista/vuosi, kpl	21	20	5
Luvitettujen laitosten tarkastukset/vuosi, kpl (kunta+AVI)	18	23	1
Rekisteröinti-ilmoitukset/vuosi, kpl	12	10	0
Muut (ei-ympäristölupa eikä rekisteröinti) ilmoitukset ja annetut lausunnot, kpl	66	70	21
Maa-ainesluvat kpl	12	16	0
Maa-ainestarkastukset kpl	64	102	0
Terveysvalvonnan valvontakohteet	2 841	2 890	2 411
Terveysvalvonnan rekisteröinti -ilmoitukset ja päätökset	167	133	48
Terveysvalvonnan suunnitelmalliset tarkastukset	519	894	304
Eläinlääkintähuollon potilaskäynnit, kpl	10 144	10 000	2 554
Valvontaeläinlääkärin eläinsuojelukäynnit	294	411	145

*) TP 2020 ja TA 2021 sarakkeista otettu pois Iitin osuus, jotta toteutuma on vertailukelpoinen.

3.5.4 Maaseutulautakunta

Toimiala Asuminen ja ympäristö
Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Maaseutupalvelujen toimintakate on positiivinen. Maaseudun kehittämisen avustuksia ja yksityistieavustuksia ei ole vielä maksettu. Lomituspalveluissa lomituspäivien määrä on jäänyt suunniteltua alemmaksi, mikä johtuu maatalousyrittäjien määrän vähenemisestä sekä lomituspalvelujen kysynnän supistumisesta koronaepidemian takia. Lomitettuja päiviä on kertynyt 3 932 eli 28 % koko vuoden tavoitteesta. Tästä johtuen lomitustoiminnan tulot ja menot ovat laskennallista tasaista kertymää pienemmät. Tämä on huomioitu ennusteessa.

Viljelijätukien hakuaika on vasta meneillään ja niiden käsittely ja maksatus on myöhemmin.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Avustukset maksetaan määrärahojen puitteissa, kun niiden maksuaika tulee. Lomituspalvelujen kysynnän supistuminen huomioidaan Melan valtionkorvauksen tarkistuksessa 1.7. alkaen.

Riskianalyysi

Koronarajoituksista johtuvat muuttuneet työskentelytavat ja etätyö saattavat huonontaa toimistohenkilöstön jaksamista ja vaikuttaa asiakaspalveluun. Lomituksen kysyntä vaihtelee ja riskinä on, että lomitushenkilöstöä on vaikea saada tasaisesti työllistettyä. Lomitushenkilöstön haastava työympäristö, raskas työ ja usein pitkät työmatkat ovat riski henkilöstön hyvinvoinnille, tapaturmille ja sairastumisille.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteet toteutuminen

Strategiaohjelma: Elinvoiman kasvu **Strategiatavoite: Kyliä pitkin kaupunkia**

Talousarviotavoite: Yksityistieavustusten vaikuttavuus paranee, kun tiekuntia ohjataan tekemään isompia perusparannushankkeita ja hakemaan valtion rahoitusosuutta kaupungin avustuksen lisäksi. Valtion rahoitusosuus Kouvolan yksityisteille kasvaa.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Yksityistiekunnat ovat tehneet katsausajanjaksolla 1-4/2021 Ely-keskukselle perusparannushankkeiden valtionavustushakemuksia 7 kpl eli saman verran kuin koko viime vuonna. Ely-keskus on tehnyt vasta yhden rahoituspäätöksen. Valtion avustusten määrä Kouvolan yksityisteille tarkentuu myöhemmin.		
Mittarit			
Tiekuntien valtionavustushakemusten määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2019 7.00	Toteuma-arvo 4/2021 7.00	Tavoitearvo 12/2021 8.00
Tiekunnille myönnettyjen valtion avustusten määrä (M€)	Lähtöarvo 12/2019 0.39	Toteuma-arvo 4/2021 0.05	Tavoitearvo 12/2021 0.42

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen **Strategiatavoite: Osaava henkilöstö ja osallistava johtaminen**

Talousarviotavoite: Asiakastyytyväisyys säilyy nykyisellä hyvällä tasolla tai paranee. Asiakastyytyväisyyttä mitataan viljelijätukipalvelujen viranomaistoiminnan osalta asteikolla 1-4 ja lomitustoiminnan osalta asteikolla 1-5.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Asiakastyytyväisyys on suorien palautteiden mukaan säilynyt hyvällä tasolla. Palautteita on tullut varsin vähän. Pieni osa asiakkaista käyttäisi mieluummin lähipalvelua kuin sähköisiä palveluja. Henkilökohtaista palvelua saa puhelimitse ja sähköpostin välityksellä. Henkilöresurssit ovat riittävät asiakaspalveluun. Asiakastyytyväisyyden mittarien arvot saadaan vasta vuoden lopulla toteutettavasta asiakaskyselystä.		
Mittarit			
Viranomaistoiminnan asiakastyytyväisyys (1-4)	Lähtöarvo 12/2019 3.50	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 3.60
Asiakastyytyväisyys (1-5)	Lähtöarvo 12/2019 4.30	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 4.40

Strategiaohjelma: Sisäisen toiminnan kehittäminen **Strategiatavoite: Uudet toimintatavat**

Talousarviotavoite: Lomituspalvelujen joustavuus ja taloudellisuus paranevat, kun toiminnoissa hyödynnetään nykyistä enemmän digitaalisia välineitä.	**Tilannekuvaus ja riskiarvio:** Lomituspalvelut koetaan paremmiksi ja joustavammiksi, kun tiedottaminen asiakkaille ja lomitushenkilöstölle on ajantasaista. Taloudellisuuden parantamiseksi on saatu tehostettua lomittajien työllistymistä aktiivisella lomitusten tarjoamisella maatalousyrittäjille. Asiakas- ja henkilöstötyytyväisyyden mittarien arvot saadaan vasta vuoden lopulla toteutettavasta asiakaskyselystä.		
Mittarit			
Asiakastyytyväisyys (1-5)	Lähtöarvo 12/2019 4.30	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 4.40
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2019 0.00	Toteuma-arvo 4/2021 50.00	Tavoitearvo 12/2021 100.00
Henkilöstötyytyväisyys (1-5)	Lähtöarvo 8/2020 3.40	Toteuma-arvo 4/2021 Ei arvoa	Tavoitearvo 12/2021 4.40

Talous

Maaseutulautakunta 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Ta-muu-tokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Toimintatulot	**4 328**	**0**	**4 328**	**1 293**	**-3 035**	**29,9**	**4 128**
Myyntitulot	3 905	0	3 905	1 213	-2 692	31,1	3 705
Maksutulot	420	0	420	79	-341	18,9	420
Muut toimintatulot	3	0	3	0	-3	0,0	3
Toimintamenot	**-5 990**	**0**	**-5 990**	**-1 265**	**4 724**	**21,1**	**-5 790**
Henkilöstömenot	-3 938	0	-3 938	-998	2 940	25,3	-3 738
Palkat ja palkkiot	-3 183	0	-3 183	-769	2 414	24,2	-3 023
Henkilösivumenot	-755	0	-755	-229	526	30,4	-715
Eläkemenot	-635	0	-635	-186	449	29,3	-605
Muut henkilösivumenot	-120	0	-120	-43	77	36,0	-110
Palveluiden ostot	-637	0	-637	-138	498	21,7	-637
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40	0	-40	-6	34	15,0	-40
Avustukset	-1 298	0	-1 298	-102	1 195	7,9	-1 298
Muut toimintamenot	-78	0	-78	-21	57	26,4	-78
Toimintakate	**-1 662**	**0**	**-1 662**	**28**	**1 690**	**-1,7**	**-1 662**
Laskennalliset kustannukset	**0**	**0**	**0**	**-98**			
Poistot ja arvonalentumiset	**0**	**0**	**0**	**0**			
Muut laskennalliset kust.	**0**	**0**	**0**	**-98**			
Kokonaiskustannukset	**-1 662**	**0**	**-1 662**	**-70**			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2020	TA 2021	Tot. 1-4/2021
Maaseutulautakunta	70,0	65,6	62,0

Toiminnan volyymit

Volyymit	TP 2020	TA 2021	KS 2021	Toteuma 1-4/2021
Lomituspäivät	14 501	15 000	14 000	3 932
Lomitettavat yrittäjät	332	373	334	349
Välitetty EU-viljelijätuki	26,9	26	26	0,03
Tiloja tukihaun piirissä	904	890	890	904
Saapuneet hakemukset kpl (viljelijätukipalvelut)	3 699	3 500	3 500	304
Yksityistieavustukset	565 928	550 000	550 000	0
Kansallinen laajakaista 2015 -hanke	0	368 000	368 000	0

4 Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta

Kouvolan kaupunki 1 000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutuma 1-4/2021	Poik-keama	Tot-%	Ennuste TP 2021
Yhteistoiminta							
Toimintatulot	600	0	600	348	252	34,1	600
Toimintamenot	-339 401	-400	-339 801	-112 418	-227 383	64,2	-345 375
Toimintakate	**-338 801**	**-400**	**-339 201**	**-112 070**	**-227 131**	**64,3**	**-344 775**
Tarkastuslautakunta							
Toimintamenot	-176	0	-176	-54	-122	52,9	-178
Toimintakate	**-176**	**0**	**-176**	**-54**	**-122**	**52,9**	**-178**
Kaupunginhallitus							
Toimintatulot	58 024	400	58 424	18 769	39 655	64,0	58 024
Valmistus omaan käyttöön	300	0	300	6	294	4,6	300
Toimintamenot	-61 755	-1 100	-62 855	-19 859	-42 996	58,7	-61 755
Toimintakate	**-3 431**	**-700**	**-4 131**	**-1 084**	**-3 047**	**-97,2**	**-3 431**
Konsernipalvelut yh-teensä							
Toimintatulot	58 024	400	58 424	18 769	39 655	64,0	58 024
Valmistus omaan käyttöön	300	0	300	6	294	4,6	300
Toimintamenot	-61 931	-1 100	-63 031	-19 913	-43 118	58,7	-61 934
Toimintakate	**-3 607**	**-700**	**-4 307**	**-1 138**	**-3 169**	**-82,0**	**-3 610**
Kasvatus ja opetus/Kasvatus ja opetuslau-takunta							
Toimintatulot	12 208	0	12 208	3 920	8 289	53,7	11 908
Toimintamenot	-161 201	0	-161 201	-52 436	-108 765	64,3	-161 381
Toimintakate	**-148 993**	**0**	**-148 993**	**-48 516**	**-100 477**	**65,1**	**-149 473**
Liikunta ja kulttuuri/Liikunta ja kulttuuri-lautakunta							
Toimintatulot	5 312	0	5 312	964	4 349	46,8	3 800
Toimintamenot	-25 715	-202	-25 917	-8 197	-17 719	64,5	-25 917
Toimintakate	**-20 402**	**-202**	**-20 604**	**-7 234**	**-13 370**	**68,3**	**-22 117**
Tekninen lautakunta							
Toimintatulot	34 429	0	34 429	10 746	23 683	60,0	34 279
Valmistus omaan käyttöön	1 391	0	1 391	113	1 279	57,3	1 391
Toimintamenot	-44 911	0	-44 911	-13 779	-31 131	58,7	-44 761
Toimintakate	**-9 091**	**0**	**-9 091**	**-2 921**	**-6 169**	**54,4**	**-9 091**
Kymen jätelautakunta							
Toimintatulot	252	0	252	47	205	44,8	252
Toimintamenot	-252	0	-252	-74	-178	59,1	-252
Toimintakate	**0**	**0**	**0**	**-27**	**27**		**0**
Rakennus ja ympäristö-lautakunta							
Toimintatulot	1 199	0	1 199	432	767	60,0	1 199
Toimintamenot	-3 299	0	-3 299	-1 044	-2 254	58,8	-3 299
Toimintakate	**-2 100**	**0**	**-2 100**	**-612**	**-1 488**	**58,0**	**-2 100**
Maaseutulautakunta							
Toimintatulot	4 328	0	4 328	1 293	3 035	64,1	4 128
Toimintamenot	-5 990	0	-5 990	-1 265	-4 724	56,3	-5 790
Toimintakate	**-1 662**	**0**	**-1 662**	**28**	**-1 690**	**36,6**	**-1 662**
Asuminen ja ympäristö yhteensä							
Toimintatulot	40 207	0	40 207	12 517	27 690	60,3	39 858
Valmistus omaan käyttöön	1 391	0	1 391	113	1 279	57,3	1 391
Toimintamenot	-54 451	0	-54 451	-16 163	-38 288	58,5	-54 102
Toimintakate	**-12 852**	**0**	**-12 852**	**-3 533**	**-9 320**	**52,7**	**-12 853**
Käyttötalous yhteensä							
Toimintatulot	116 352	400	116 752	36 518	80 235	60,8	114 190
Valmistus omaan käyttöön	1 691	0	1 691	118	1 573	48,4	1 691
Toimintamenot	-642 699	-1 702	-644 401	-209 127	-435 274	63,2	-648 709
Toimintakate	**-524 656**	**-1 302**	**-525 958**	**-172 491**	**-353 467**	**63,8**	**-532 828**

5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma-, investointi ja rahoitusosien toteutumisvertailut esitetään sisältäen kaikki kaupungin kustannukset mukaan lukien sisäiset erät. Toteutumisvertailussa esitetään talousarvio ja siihen hyväksytyt muutokset, muutettu talousarvio, toteuma sekä poikkeamana muutetun talousarvion ja toteuman erotus. Lisäksi on esitetty vertailutietona edellisen vastaavan ajankohdan toteuma ja edellisen vuoden tilinpäätös. Kaupunginvaltuuston 3.5.2021 hyväksymät talousarviomuutokset on huomioitu tuloslaskelmassa.

Tuloslaskelma (ulk.+sis.) 1000 euroa	TA 2021	Ta-muutos	Muutettu TA 2021	Toteuma 1-4/2021	Poikkeama	Toteuma 1-4/2020	TP 2020
Toimintatuotot	**116 352**	**400**	**116 752**	**36 518**	**-80 235**	**35 184**	**109 780**
Myyntituotot	38 927	0	38 927	11 377	-27 550	11 510	35 199
Maksutuotot	5 855	0	5 855	1 545	-4 310	1 835	4 722
Tuet ja avustukset	8 713	0	8 713	3 047	936	2 112	8 029
Muut toimintatuotot	62 858	400	63 258	20 549	822	19 727	61 831
Valmistus omaan käyttöön	1 691	0	1 691	118	87	31	1 391
Toimintakulut	**-642 699**	**-1 702**	**-644 401**	**-209 127**	**435 274**	**-200 866**	**-631 043**
Henkilöstökulut	-154 852	0	-154 852	-48 958	105 894	-47 042	-142 960
Palkat ja palkkiot	-119 381	0	-119 381	-37 564	81 816	-36 005	-109 416
Henkilösivukulut	-35 472	0	-35 472	-11 394	24 078	-11 037	-33 544
Eläkekulut	-31 028	0	-31 028	-9 895	21 133	-9 739	-29 385
Muut henkilösivukulut	-4 444	0	-4 444	-1 499	2 945	-1 297	-4 159
Palvelujen ostot	-407 901	-1 500	-409 401	-133 596	275 806	-126 313	-403 805
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 183	0	-22 183	-7 911	14 272	-7 657	-21 624
Avustukset	-9 740	-202	-9 942	-2 061	7 881	-3 701	-13 811
Muut toimintakulut	-48 022	0	-48 022	-16 601	31 421	-16 153	-48 842
Toimintakate	**-524 656**	**-1 302**	**-525 958**	**-172 491**	**353 467**	**-165 651**	**-519 872**
Verotulot	357 000	0	357 000	131 936	-225 064	118 831	354 743
Valtionosuudet	190 860	0	190 860	64 225	-126 635	61 725	213 734
Rahoitustuotot ja -kulut	8 811	0	8 811	536	-8 275	30	9 945
Korkotuotot	1 831	0	1 831	346	-1 485	491	1 973
Muut rahoitustuotot	10 390	0	10 390	750	-9 640	527	11 239
Korkokulut	-3 002	0	-3 002	-541	2 461	-847	-2 761
Muut rahoituskulut	-408	0	-408	-19	389	-140	-506
Vuosikate	**32 015**	**-1 302**	**30 713**	**24 206**	**-6 507**	**14 936**	**58 550**
Poistot ja arvonalentumiset	-24 000	0	-24 000	-7 860	16 140	-7 607	-27 503
Tilikauden tulos	**8 015**	**-1 302**	**6 713**	**16 347**	**9 633**	**7 328**	**31 047**
Poistoeron muutos	0	0	**0**				102
Rahastojen muutos	0	0	**0**				0
Tilikauden yli/alijäämä	**8 015**	**-1 302**	**6 713**	**16 347**	**9 633**	**7 328**	**31 149**

Toimintatuottojen toteutuma on huhtikuun lopussa 36,5 milj. euroa. Myyntituottojen toteutuma oli 11,4 milj. euroa ja maksutuottojen 1,5 milj. euroa. Avustuksia on huhtikuun lopun mennessä saatu 3,0 milj. euroa. Muut toimintatulot sisältävät mm. vuokratuotot, 18,9 milj. euroa, josta ulkoisten vuokratuottojen osuus oli 5,3 milj. euroa. Erään sisältyy myös pysyvien vastaavien myyntivoitot, toteuma noin 0,7 milj. euroa.

Toimintakulut ovat huhtikuun lopussa 209,1 milj. euroa (32,5 %). Henkilöstökuluja on kertynyt 49,0 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 37,6 milj. euroa (31,5 %). Henkilöstöstä ja kustannuksista on kerrottu tarkemmin osavuosikatsauksen 2. Henkilöstö -osiossa.

Palvelujen ostojen toteuma on huhtikuun lopussa 133,6 milj. euroa. Asiakaspalvelujen ostojen kertymä on 110,1 milj. euroa (33,0 %) ja muiden palvelujen ostojen 23,5 milj. euroa (31,8 %). Aineisiin ja tarvikkeisiin on käytetty 7,9 milj. euroa. Avustuksia on maksettu 2,1 milj. euroa. Avustusten maksu

painottuu loppuvuoteen. Muiden toimintakulujen toteutuma on 16,6 milj. euroa (34,6 %). Muut toimintakulut sisältävät vuokramenot, joita on toteutunut 16,3 milj. euroa (ulkoisten osuus 2,0 milj. euroa) sekä pysyvien vastaavien myyntitappiot, joiden toteutuma on noin 0,1 milj. euroa.

Toimintakatteeksi muodostui -172,5 milj. euroa (32,8 %), muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaa oli 4,1 %.

Verotuloja kertyi huhtikuun loppuun mennessä 131,9 milj. euroa ja valtionosuuksia 64,2 milj. euroa. Julkisen rahoituksen toteutuma oli 15,6 milj. euroa suurempi kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana.

Rahoitustuottojen kertymä on huhtikuun lopussa 1,1 milj. euroa ja rahoituskulujen noin 0,6 milj. euroa. Merkittävimpiä eriä ovat arvopapereiden myyntivoitot noin 0,6 milj. euroa ja korkokulut 0,5 milj. euroa.

Vuosikatteeksi muodostui 24,2 milj. euroa. Tulokseksi muodostui poistojen jälkeen 16,3 milj. euroa. Poistojen ja arvonalentumisten kertymä huhtikuun lopussa oli 7,9 milj. euroa.

Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset käyttötalousosaan:

Yhteistoiminta

- Palo- ja pelastustoimi, toimintakatteen lisäys 0,4 milj. euroa

Kaupunginhallitus

- Tilapalvelut, toimintakatteen lisäys 0,7 milj. euroa

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

- toimintakatteen lisäys 0,202 milj. euroa

Alla oleva tuloslaskelma on kaupungin ulkoinen tuloslaskelma, josta sisäiset erät on eliminoitu. Ulkoisesta tuloslaskelmasta lasketaan tunnusluvut.

Tuloslaskelma 1000 euroa	**TA 2021**	**Ta-muu-tos**	**Muutettu TA 2021**	**Toteuma 1-4/2021**	**Poik-keama**	**Toteuma 1-4/2020**	**TP 2020**
Toimintatuotot	**53 951**	**400**	**54 351**	**15 639**	**-38 712**	**15 161**	**48 399**
Myyntituotot	19 135	0	19 135	4 871	-14 264	5 512	16 700
Maksutuotot	5 839	0	5 839	1 529	-4 310	1 833	4 682
Tuet ja avustukset	8 713	0	8 713	3 047	936	2 112	8 029
Muut toimintatuotot	20 265	400	20 665	6 191	487	5 704	18 988
Valmistus omaan käyttöön	1 691	0	1 691	118	87	31	1 391
Toimintakulut	**-580 298**	**-1 702**	**-582 000**	**-188 248**	**393 752**	**-180 843**	**-569 661**
Henkilöstökulut	-154 852	0	-154 852	-48 958	105 894	-47 042	-142 960
Palkat ja palkkiot	-119 381	0	-119 381	-37 564	81 816	-36 005	-109 416
Henkilösivukulut	-35 472	0	-35 472	-11 394	24 078	-11 037	-33 544
Eläkekulut	-31 028	0	-31 028	-9 895	21 133	-9 739	-29 385
Muut henkilösivukulut	-4 444	0	-4 444	-1 499	2 945	-1 297	-4 159
Palvelujen ostot	-388 094	-1 500	-389 594	-127 071	262 523	-120 325	-385 279
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 183	0	-22 183	-7 906	14 277	-7 651	-21 608
Avustukset	-9 740	-202	-9 942	-2 061	7 881	-3 701	-13 811
Muut toimintakulut	-5 429	0	-5 429	-2 253	3 176	-2 125	-6 002
Toimintakate	**-524 656**	**-1 302**	**-525 958**	**-172 491**	**353 467**	**-165 651**	**-519 872**
Verotulot	357 000	0	357 000	131 936	-225 064	118 831	354 743
Valtionosuudet	190 860	0	190 860	64 225	-126 635	61 725	213 734
Rahoitustuotot ja -kulut	8 811	0	8 811	536	-8 275	30	9 945
Korkotuotot	1 831	0	1 831	346	-1 485	491	1 973
Muut rahoitustuotot	10 390	0	10 390	750	-9 640	527	11 239
Korkokulut	-3 002	0	-3 002	-541	2 461	-847	-2 761
Muut rahoituskulut	-408	0	-408	-19	389	-140	-506
Vuosikate	**32 015**	**-1 302**	**30 713**	**24 206**	**-6 507**	**14 936**	**58 550**
Poistot ja arvonalentumiset	-24 000	0	-24 000	-7 860	16 140	-7 607	-27 503
Satunnaiset erät	0	0	**0**	0	0	0	0
Tilikauden tulos	**8 015**	**-1 302**	**6 713**	**16 347**	**9 633**	**7 328**	**31 047**
Poistoeron muutos	0	0	**0**	**0**	**0**	0	102
Rahastojen muutos	0	0	**0**	**0**	**0**	0	0
Tilikauden yli/alijäämä	**8 015**	**-1 302**	**6 713**	**16 347**	**9 633**	**7 328**	**31 149**
Tunnusluvut							
Toimintatuotot/Toimintamenot, %	9,3		9,4	8,3			8,5
Vuosikate, % poistoista	133,4		128,0	308,0			212,9
Vuosikate euroa/asukas	397		380	298			721
Asukasmäärä	80 732		80 732	81 110			81 216
Toimintakatteen muutos %	0,6		1,2	4,1			-0,6

5.1.1 Investointiosan toteutuminen

Kaupungin investointimenoja on toteutunut yhteensä 7,8 milj. euroa ja investointituloja noin 0,8 milj. euroa. Nettoinvestoinneiksi muodostui tammi-huhtikuulta 6,9 milj. euroa. Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset on huomioitu investointiosan toteutumisessa.

Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset investointiosaan:

Kaupunginhallitus

- Tilapalvelut, korvausinvestoinnit, määrärahan lisäys 0,38 milj. euroa

Tekninen lautakunta

- Kärkihankkeet/RR-terminaalin rakentaminen, määrärahan vähennys 1,2 milj. euroa
- Kärkihankkeet/RR-terminaalin rakentaminen, tuloarvion vähennys 0,24 milj. euroa
- Kärkihankkeet/RRT Rekkaparkki (uusi hanke), määrärahan lisäys 0,250 milj. euroa
- Yhdyskuntatekniikka, muut pitkävaikutteiset menot, korvausinvestoinnit (hulevedet) määrärahan lisäys 0,06 milj. euroa
- Yhdyskuntatekniikka, muut pitkävaikutteiset menot, uusinvestoinnit (hulevedet), määrärahan lisäys 0,650 milj. euroa
- Yhdyskuntatekniikka, kiinteät rakenteet ja laitteet / korvausinvestoinnit (muut rakenteet ja laitteet), määrärahan lisäys 0,362 milj. euroa
- Yhdyskuntatekniikka, kiinteät rakenteet ja laitteet / korvausinvestoinnit (muut rakenteet ja laitteet), tuloarvion lisäys 0,181 milj. euroa
- Yhdyskuntatekniikka, kiinteät rakenteet ja laitteet / uusinvestoinnit (muut rakenteet ja laitteet), määrärahan lisäys 0,049 milj. euroa
- Yhdyskuntatekniikka, kiinteät rakenteet ja laitteet / uusinvestoinnit (muut rakenteet ja laitteet), tuloarvion lisäys 0,23 milj. euroa.

Kouvolan kaupunki	TA 2021	Ta-muutos	Muutettu TA 2021	Toteutuma	Tot %	Poikkeama	Ennuste TP 2021
Aineettomat hyödykkeet	**-677**	**-710**	**-1 387**	**-6**	**0,4**	**1 381**	**-1 387**
Aineettomat oikeudet	-677	0	-677	0	0,0	677	-672
Muut pitkävaikutteiset menot	0	-710	-710	-5	0,8	705	-715
Aineelliset hyödykkeet	**-42 545**	**159**	**-42 386**	**-7 777**	**18,3**	**34 609**	**-42 006**
Maa- ja vesialueet	-1 300	0	-1 300	-576	44,3	724	-1 300
Rakennukset	-17 850	-380	-18 230	-77	0,4	18 153	-17 850
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-23 395	539	-22 856	0	0,0	22 856	-22 856
Keskener. hankinnat ja ennakkomaksut	0	0	0	-7 124		-7 124	0
Sijoitukset	**-500**	**0**	**-500**	**0**		**500**	**-500**
Osakkeet ja osuudet	-500	0	-500	0		500	-500
Investointimenot yhteensä	**-43 722**	**-551**	**-44 273**	**-7 783**	**17,6**	**36 490**	**-43 893**
Rahoitusosuudet	2 230	171	2 401	35	1,5	-2 366	2 436
Pysyvien vastaavien myynti	400	0	400	802	200,4	402	1 157
Investointitulot yhteensä	**2 630**	**171**	**2 801**	**837**	**29,9**	**-1 964**	**3 593**
Nettoinvestoinnit yhteensä	**-41 092**	**-380**	**-41 472**	**-6 946**	**16,7**	**34 526**	**-40 300**
Korvausinvestoinnit							
Investointimenot	-20 015	-802	-20 817	-3 109	14,9	17 708	
Investointitulot	0	181	181	201	111,0	20	
Uusinvestoinnit							
Investointimenot	-23 707	251	-23 456	-4 674	19,9	18 782	
Investointitulot	2 630	-10	2 620	636	24,3	-1 984	

ICT-investointien toteutuminen on vielä vähäistä. Poikilo-museoiden museokokoelmien tietokantajärjestelmän käyttöönotto on meneillään ja mm. Intran uudistamisprojekti on käynnistetty. Henkilöstöhallinnon prosessien automatisointiin liittyvä projekti on meneillään sisältyen Digitaalinen ja yhteentoimiva Kouvola -hankkeeseen. Järjestelmähankinta toteutetaan ICT-investointina.

Rakennusinvestointien osalta rakentamisvaiheessa olevat ovat edenneet suunnitellusti, hankesuunnitelmien osalta pientä viivettä.

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan osalta investointimenoja on toteutunut tammi-huhtikuulta 3,5 milj. euroa ja investointituloja 45 000 euroa. Rantapuiston saneerauksen ensimmäinen urakka on kilpailutettu vuonna 2020 ja toteuttaminen alkoi 2021 vuoden alussa. Raitteja ja polkuja rakenteineen on saatu pääosin rakennettua. Samalla on parannettu kuivatuksia sekä kunnostetaan nurmi- ja niittyalueita. Työt valmistuvat näiltä osin 2021. Vanhan pappilan kohdalle on alettu rakentamaan kivimuuria ja tämä valmistuu kesällä 2021. Rakennussuunnittelua on tehty Maunukselanojan ylittävästä sillasta sekä joen rantaan sijoittuvista laiturirakenteista.

Kymijoen ulkoilureitin Lamminrannan osuus kilpailutettiin talvella ja urakka on päässyt heti lumien sulamisen jälkeen käyntiin ja valmistuu kesäkuun loppuun mennessä. Kymijoen ulkoilureitin Ulvin ja Keltin osuuksien kilpailutuksen valmistelu on käynnissä ja urakan tulisi valmistua syksyllä 2021.

Muut perushankkeet ovat olleet alkuvuoden pääosin talvitauolla, mutta työt ovat jatkuneet viimeistään huhtikuun aikana. Vuoden 2021 investointiohjelman kohteita on kilpailutettu alkuvuodesta kiitettävissä määrin.

Kymijoen ulkoilureittien rakentamiset ja Kalalammen luontopolun saneeraukset saivat helmikuussa ELY-keskukselta myönteisen avustuspäätöksen (50 % kustannusarviosta). Tästä ja muista kulujen tarkentumisesta johtuva talousarviomuutos on käsittelyssä.

Kärkihankkeet

RR-terminaalin rakentaminen ja suunnittelu on edennyt aikataulussa ja lähes puolet terminaalialueesta on valmiina. Terminaali ja siihen liittyvät logistiikkatontit rakentuvat aikataulussa ja ne ovat otettavissa käyttöön vuoden 2023 alussa. RRT-alueen tonttihinnoittelu hyväksyttiin helmikuussa teknisessä lautakunnassa. Logistiikka-alueen 3. vaiheen asemakaavasuunnittelu on käynnissä.

Kouvola RRT:n toimintaedellytyksiä luomaan perustettu hallinnointiyhtiö Railgate Finland Oy aloitti toimintansa huhtikuussa ja yhtiön hallinnon järjestäminen, sekä toiminnan suunnittelu on käynnissä. Yhtiön toimialan mukaisia tehtäviä ovat terminaalialueen markkinointi ja myynti, infrastruktuurin kehittäminen, hallinta ja hoitaminen sekä turvallisuus- ja ympäristöratkaisujen kehittäminen. Terminaalialueen toimintojen ja porttirakennuksen suunnittelu on yhtiöllä myös käynnissä.

RRT:n rakennusurakka 3 (painopenkereiden purku ja terminaalialueiden rakentaminen) työt jatkuvat aikataulussa ja valmistuvat keväällä 2022. Rakennusurakka 4 (Kullasvaarantien saneeraus) kilpailutettiin alkuvuodesta, työt alkavat kesällä ja valmistuvat lokakuussa 2021. RRT-alueen asfaltoinnit kuuluvat kevään 2021 aikana kilpailutettuun asfalttihankintaan. RRT-alueen asfaltoinnit tehdään pääosin vuoden 2022 aikana.

Investointien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen, sitovuustaso valtuusto

1000 e		TA 2021	TA-muutos	Muutettu TA 2021	Toteutunut 1-4/2021
Kärkihankkeet					
RR-terminaalin rakentaminen	Menot	-11 150	1 200	-9 950	-1 661
	Tulot	2 230	-240	1 990	0
	Netto	-8 920	960	-7 960	-1 661
RRT Rekkaparkki	Menot	0	-250	-250	0
	Tulot	0	0	0	0
	Netto	0	-250	-250	0
Kärkihankkeet yhteensä	**Menot**	**-11 150**	**950**	**-10 200**	**-1 661**
	Tulot	**2 230**	**-240**	**1 990**	**0**
	Netto	**-8 920**	**710**	**-8 210**	**-1 661**
Kaupunginhallitus					
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Menot	-677		-677	-5
	Tulot	0		0	
	Netto	-677		-677	-5
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Menot	-500		-500	
	Tulot	0		0	565
	Netto	-500		-500	565
Konsernipalvelut, Tilapalvelut/uusinvestoinnit	Menot	-6 350	-380	-6 730	-1 802
	Tulot			0	26
	Netto	-6 350	-380	-6 730	-1 776
Konsernipalvelut, Tilapalvelut/korvausinvestoinnit	Menot	-11 500		-11 500	-2 457
	Tulot			0	201
	Netto	-11 500	0	-11 500	-2 256
Kaupunginhallitus yhteensä	**Menot**	**-19 027**	**-380**	**-19 407**	-4 264
	Tulot	**0**	**0**	**0**	792
	Netto	**-19 027**	**-380**	**-19 407**	-3 473
Tekninen lautakunta					
Maa- ja vesialueet	Menot	-1 300		-1 300	-565
	Tulot	400		400	45
	Netto	-900		-900	-520
Muut pitkävaik.menot/uusinvestoinnit	Menot		-650	-650	0
	Tulot		0	0	0
	Netto		-650	-650	0
Muut pitkävaik.menot/korvausinvestoinnit	Menot		-60	-60	0
	Tulot			0	0
	Netto		-60	-60	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet/uusinvestoinnit	Menot	-3 730	-49	-3 779	-640
	Tulot	0	230	230	0
	Netto	-3 730	181	-3 549	-640
Kiinteät rakenteet ja laitteet/korvausinvestoinnit	Menot	-8 515	-362	-8 877	-651
	Tulot	0	181	181	
	Netto	-8 515	-181	-8 696	-651
Tekninen lautakunta yhteensä	**Menot**	**-13 545**	**-1 121**	**-14 666**	**-1 857**
	Tulot	**400**	**411**	**811**	**45**
	Netto	**-13 145**	**-710**	**-13 855**	**-1 812**
KAUPUNKI YHTEENSÄ	**Menot**	**-43 722**	**-551**	**-44 273**	**-7 783**
	Tulot	**2 630**	**171**	**2 801**	**837**
	Netto	**-41 092**	**-380**	**-41 472**	**-6 946**

Investoinnit projekteittain	KI/UI	1000 e	KUST.ARVIO	TA 2021	MTA 2021	TOT 4/2021	Poikkeama
ATK-ohjelmat ja laitteet	**UI**	**Menot**		**-677**	**-677**	**-5**	**672**
Ohjelmat ja laitteet	UI			-30	-30	0	30
Trimble e Services	UI			-58	-58	0	58
Trimble-kehitys (lakisäät.)	UI			-34	-34	0	34
Trimple Locus-sovellushankkeet	UI			-61	-61	0	61
Verkkoviestinnän kehittäminen	UI			-89	-89	-5	84
Poikilo-museoiden tietokantajä	UI			-50	-50	0	50
Digitalisation edistäminen	UI			-148	-148	0	148
Rak.valv. aineiston digitalis.	UI			-100	-100	0	100
Toim.ohjaus.järj. Aromin laaj.	UI			-37	-37	0	37
Henkilöstöh. proses. automat.	UI			-70	-70	0	70
Osakkeet ja osuudet	**UI**	**Menot**		**-500**	**-500**	**0**	**500**
Osakkeet ja osuudet	**UI**	**Tulot**		**0**	**0**	**565**	**565**
Tilojen hankesuunnittelu	**KI**	**Menot**		**-400**	**-400**	**0**	**400**
Pääpelastusasema ja VPK-laaj.	**KI**	**Menot**	**-8 100**	**-4 000**	**-4 000**	**-1 643**	**2 357**
Kaupungintalo Kouvola	**KI**	**Menot**		**-600**	**-1 100**	**-333**	**767**
Kouvola-talo	**KI**	**Menot**	**-11 000**	**-3 500**	**-3 000**	**-100**	**2 900**
Inkeroisten yhtenäiskoulu	**KI**	**Menot**		**0**	**0**	**-23**	**-23**
Pieninvestoinnit, KI	**KI**	**Menot**		**-3 000**	**-3 000**	**-358**	**2 642**
Mielakan päiväkoti	KI			-300	-300	-30	**270**
Kotikallion katto	KI			-75	-75	-77	**-2**
Ksnk Nauhan radan kunnostus	KI			-200	-200	0	**200**
KSAO siipi 3 vesikatto	KI			-220	-220	-92	**128**
Ksnk lukio muutos ja korj.työt	KI			-160	-160	0	**160**
Pieninvestointien suunnittelu	KI			-80	-80	-1	**79**
Puistolan pk piha ja korjauks	KI			-150	-150	-5	**145**
Korian monitoimital. julkisivu	KI			-40	-40	0	**40**
Lyseon lukion muutos- ja korja	KI			-140	-140	-7	**133**
Myllykosken kirjaston katon ko	KI			-80	-80	0	**80**
Oppikujan koulun katon maalaus	KI			-30	-30	0	**30**
Jaalan pkeskus - kaukolämpömuu	KI			-56	-56	0	**56**
Jaalan koulu - kaukolämpömuut	KI			-74	-74	-5	**69**
Jaalan liikuntahalli-kaukolämp	KI			-42	-42	0	**42**
Jaalan paloasema - kaukolämpöm	KI			-78	-78	0	**78**
Anjalan kartanoal. sadeves.ohj	KI			-45	-45	0	**45**
Kouvolan jäähallin rak.tekn.ko	KI			-200	-200	-32	**168**
Valkealan jäähallin kylmäkontt	KI			-250	-250	0	**250**
Valkealan jäähall.ilmakuiv.uus	KI			-90	-90	-4	**86**
Inkeroist.uimahall.pumpp.vaiht	KI			-95	-95	-2	**93**
Lehvätien päiväkoti, viilennys	KI			-60	-60	0	**60**
Viialan pk piha ja jätekatoks	KI			-80	-80	0	**80**
Killingin pk ilmanvaihdon korj	KI			-40	-40	0	**40**
Korian aluekeit.vaunutäyt.uuni	KI			-35	-35	0	**35**
Kotiharjun p.kesk.keit.yhd.uun	KI			-35	-35	0	**35**
Kotiharjun sekoittavat padat	KI			-35	-35	0	**35**
Jaalan palv.keskuks.muutostyöt	KI			-50	-50	0	**50**
Caverion Pyrämis valvomopäivit	KI			-40	-40	0	**40**
Adconsys valvomon poisto	KI			-30	-30	0	**30**
Kouvolan jäähallin RAU uusinta	KI			-100	-100	-78	**22**
Vanha sotilassairaala RAU sane	KI			-50	-50	0	**50**
Kuusank.eläinlääkäriasem.ilman	KI			-40	-40	-24	**16**
Eskolanmäen-Pappikallion reitti	KI	Tulot		0	0	35	**35**
Myynnit, Muut rakennukset	**KI**	**Tulot**		**0**	**0**	**166**	**166**
Sarkolan koulu	UI	Menot	-12 000	-6 000	-6 000	-1 779	4 221
Valkealan yhtenäiskoulu	UI	Menot		0	0	-4	-4
Keskustan koulu Kouvola	**UI**	**Menot**	**-25 100**	**0**	**0**	**-8**	**-8**
Uusi uimahalli	**UI**	**Menot**	**-18 500**	**-350**	**-350**	**0**	**350**

Myynti, asuinrakennukset	**Ui**	**Tulot**		**0**	**0**	**26**	**26**
Maa- ja vesialueet	UI	Menot		-1 300	-1 300	-564	736
		Tulot		400	400	45	-355
		Netto		**-900**	**-900**	**-519**	**381**
Kiinteistöjen liittyismaksut	UI	**Menot**		**0**	**0**	**-12**	**-12**
KI Kadut tiet ja kevyt liikenn	**KI**	**Menot**		**-6 470**	**-6 470**	**-478**	**5 992**
Uudelleenpäällystys	KI			-900	-900	0	900
KI viimeistelytyöt	KI			-50	-50	0	50
KI Kaidekorjaukset ja reunatue	KI			-45	-45	0	45
Ajoratamerkinnät	KI			-30	-30	0	30
Markankylän saneeraus	KI			-400	-400	-7	393
Laaksotie 1+Vuoritie 1	KI			-200	-200	-6	194
Veikontie 2	KI			-200	-200	-2	198
Vahteron alue	KI			-800	-800	-65	735
Kaarlontie 2.	KI			0	0	0	0
Soraskinpiha	KI			0	0	-1	-1
Tunnelikatu	KI			-20	-20	-52	-32
Kulotie	KI			-125	-125	-21	104
Käkikuja/Kimalaisentie	KI			-35	-35	-3	32
Kymijoenranta I	KI			-490	-490	-208	282
Korjalankatu X Kaupinkatu	KI			-260	-260	-3	257
Jussin-,Jepenkuja alue	KI			-540	-540	-63	477
Kalervontie	KI			-460	-460	-2	458
Kuoppalant.Mustaojant. Ym.	KI			-820	-820	-33	787
Kuusaanlamment.liittymäjärj.	KI			-100	-100	0	100
Mettäläntie	KI			-695	-695	-1	694
Pilkanlähteent. Pyhätönkuja	KI			-300	-300	-12	288
KI Viheralueet	**KI**	**Menot**		**-270**	**-270**	**0**	**270**
Leikkipaikat/lähiliikuntapaikat	KI			-240	-240	1	241
KI Puisto ja liik.vih..p.inv.	KI			-30	-30	-1	29
Kallioniemen alue ja rantareitti	KI			0	0	0	0
KI Sillat ja erikoisrakenteet	**KI**	**Menot**		**-500**	**-500**	**-28**	**472**
Kortojan silta	KI			-150	-150	-3	147
Mämmälänkaaren silta	KI			-150	-150	-9	141
Sakaristonmäen akk	KI			-50	-50	-9	41
Uudenkujantien silta	KI			-150	-150	-6	144
KI Ulkovalaistus	**KI**	**Menot**		**-800**	**-800**	**-99**	**701**
Maakaapelointi	KI			-300	-300	-20	280
SpNa-valojen vaihto	KI			-500	-500	-79	421
KI Suunn. ja pieninvestoinnit	**KI**	**Menot**		**-250**	**-250**	**-45**	**205**
Ki suunnittelu ja pieninv.	KI			-150	-150	-45	105
Ki pieninvestoinnit	KI			-100	-100	0	100
KI Muut maa- ja vesirakenteet	**KI**	**Menot**		**-145**	**-145**	**-4**	**141**
Venelaitureiden korjaus	KI			-60	-60	-2	58
KI Kuivatuskohteet (ml. Hulevesi)	KI			-50	-50	-1	49
Pyhäjärven vesiväylät	KI			-35	-35	-1	34
KI Liikenteen ohjauslaitteet	**KI**	**Menot**		**-80**	**-80**	**0**	**80**
Ki liikent. ohjauslaitteet	KI			-30	-30	0	30
LV ohjausjärj.uusiminen+hali	KI			-50	-50	0	50
Muut pitk.aikamenot/hulevedet	KI			0	-60	0	60
Muut pitk.aikamenot/hulevedet	UI			0	-650	0	650
UI Kadut tiet ja kevyt liikenn	**UI**	**Menot**		**-1 360**	**-1 360**	**-100**	**1 260**
UI muut liikent.rauh.kohteet	UI			-150	-150	0	150
UI viimeistelytyöt	UI			-10	-10	-2	8
Haanoja I	UI			-130	-130	-2	128
Espiksenkuja ym.	UI			-10	-10	0	10
Pilkanmaant.-Korotint.	UI			-300	-300	-5	295
Suomenkatu(Sarkolank.)	UI			-50	-50	0	50

Kytöhalme	UI			0	0	0	0
Satamakaari	UI			-30	-30	0	30
Veneranta	UI			-10	-10	0	10
Kyöstinkuja	UI			-10	-10	0	10
Inkeroisten jk-pp	UI			-20	-20	0	20
Kantokuja	UI			-100	-100	-86	14
Liisakarhunmäki	UI			-360	-360	-4	356
Sammonkadun jk-pp-tie	UI			-110	-110	-2	108
Tanttarin jk-pp-tie	UI			-70	-70	0	70
UI Viheralueet/Rantapuisto	**UI**	**Menot**		**-460**	**-460**	**-244**	**216**
UI Ulkovalaistus	**UI**	**Menot**		**-130**	**-130**	**-21**	**109**
Puut. valaistuksen rakentamine	UI			-100	-100	-21	79
Kausivalot	UI			-30	-30	0	30
UI Suunn. ja pieninvestoinnit	**UI**	**Menot**		**-250**	**-250**	**-37**	**213**
Hallitusk.-Kouvolank.liik.järj	UI			-30	-30	0	30
UI suunnittelu ja pieninv.	UI			-120	-120	-13	107
UI pieninvestoinnit	UI			-100	-100	-24	76
UI Liikenteen ohjauslaitteet	**UI**	**Menot**		**-30**	**-30**	**0**	**30**
UI Muut maa- ja vesirakenteet	**UI**	**Menot**		-1 500	-1 500	-238	**1 262**
Kimola/Sulun ymp. viimeistelyt	UI			-100	-100	-30	**70**
Uudet maankaatopaikat	UI			-30	-30	-6	**24**
UI Kuivatuskohteet (ml. huleve	UI			-70	-70	-2	**68**
Virtakiven venesatama	UI			-130	-130	-51	**79**
Hirvelän venesatama	UI			-100	-100	-64	**36**
Kymijoen rantaraitti	UI			-480	-480	0	**480**
Kaunisn.meluaita 2.	UI			-570	-570	-16	**554**
Käyrälammen ulkoilureitti	UI			-20	-20	-3	**17**
Kymijoen ulk.reitti 1-2021 Sää	UI			0	0	-66	**-66**
RR-terminaalin rakentaminen	UI	Menot	-33 800	-11 150	-11 150	-1 661	9 489
		Tulot	6 760	2 230	2 230	0	-2 230
		Netto	**-27 040**	**-8 920**	**-8 920**	**-1 661**	**7 259**
RR-alueen II-vaihe rakentaminen	**UI**	**Menot**		**0**	**0**	**0**	**0**
Investoinnit yhteensä		Menot	-108 500	-43 722	-43 722	-7 783	35 939
		Tulot	6 760	2 630	2 630	837	-1 793
		Netto	-101 740	-41 092	-41 092	-6 947	34 145

Vaihtoehtoiset rahoitusmuodot	**1000 e**	**KUST.ARVIO**	**TA 2021**
Valkealan yhtenäiskoulu, LEAS		-28 700	-1 000
Etelä-Kouvolan yhtenäiskoulu, LEAS		-25 500	-1 000
Naukion päiväkoti, LEAS		-3 500	-3 500
Yhteensä (sis. leasing-rahoitus)	Menot		-49 222
	Tulot		2 630
	Netto		-46 592

Investoinnit projekteittain muutettu talousarvio on esitetty ilman valtuuston toukokuussa tekemiä talousarviomuutoksia.

6 Rahoitusosan toteutuminen

Tammi-huhtikuun toiminnan rahavirta muodostui 23,7 milj. euroa positiiviseksi. Kun investointien rahavirta samaan aikaan toteutui 6,4 milj. euroa negatiivisena, muodostui toiminnan ja investointien rahavirta 17,3 milj. euroa ylijäämäiseksi.

Rahoituksen rahavirta toteutui tammi-huhtikuussa 16,6 milj. euroa negatiivisena. Huhtikuun lopussa pitkäaikaista lainaa on lyhennetty 8,7 milj. euroa ja uutta lainaa nostettu 10 milj. euroa. Tammi-huhtikuun tilanteen mukaan lainakanta asukasta kohden oli 3 300 euroa. Rahavarojen muutos eli vaikutus maksuvalmiuteen oli 0,7 milj. euroa.

Antolainasaamisten lisäykset ja pitkäaikaisten lainojen lisäys ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eriä.

Valtuuston hyväksymät muutokset rahoitusosaan:

- antolainasaamisten lisäykset 5,0 milj. euroa
- antolainasaamisten vähennykset 5,0 milj. euroa.

Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy palauttaa kaupungille 5 milj. euron pääomalainan ja yhtiölle myönnetään vastaavan suuruinen muu pitkäaikainen laina.

Kouvolan kaupunki 1000 e	**TP 2020**	**TA 2021**	**Ta-muutos**	**Muutettu TA 2021**	**Tot. 1-4/2021**	**Poikkeama**	**Ennuste TP 2021**
Toiminta ja investoinnit							
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	58 550	32 016	-1 302	30 714	24 206	-6 507	28 151
Tulorahoituksen korjauserät	13 720	-1 695		-1 695	-525	1 170	-1 695
Toiminnan rahavirta	**72 270**	**30 321**	**-1 302**	**29 019**	**23 681**	**-5 337**	**26 456**
Investointien rahavirta							
Investointimenot yhteensä	-30 259	-43 722	-551	-44 273	-7 783	36 490	-44 000
Rahoitusosuudet	2 308	2 230	171	2 401	35	-2 366	2 400
Pysyvien vastaavien myynti	1 195	2 095	0	2 095	1 365	-730	2 095
Investointien rahavirta	**-26 756**	**-39 397**	**-380**	**-39 777**	**-6 382**	**33 395**	**-39 505**
Toiminta ja investoinnit, netto	**45 514**	**-9 077**	**-1 682**	**-10 759**	**17 299**	**28 058**	**-13 049**
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-34	-200	-5 000	-5 200	0	5 200	-5 200
Antolainasaamisten vähennykset	232	80	5 000	5 080	4	-5 076	5 080
	199	**-120**	**0**	**-120**	**4**	**124**	**-120**
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	33 000	41 000	0	41 000	10 000	-31 000	41 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 310	-32 000	0	-32 000	-8 705	23 295	-32 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-48 542		0		-543	-543	2 500
	-45 853	**9 000**	**0**	**9 000**	**751**	**-8 249**	**11 500**
Oman pääoman muutokset	-812		0		0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 530	0	0	0	-17 396	-17 396	0
	-44 936	**8 880**	**0**	**8 880**	**-16 641**	**-25 521**	**11 380**
Vaikutus maksuvalmiuteen	**578**	**-197**	**-1 682**	**-1 879**	**658**	**2 537**	**-1 669**
Tunnusluvut	-	-	-	-	-	-	-
Lainakanta	266 902	326 055	-	326 055	267 653	-	278 402
Lainakanta e/as	3 286	4 039	-	4 039	3 300	-	3 448
Lask. lainanhoitokate	1,7	0,8	-	0,8	0,7	-	0,8
Asukasluku vuoden lopussa	81 216	80 732	-	80 732	81 110	-	80 732

Lainat rahoituslaitoksilta

Kaupungin pitkäaikaiset lainat rahoituslaitoksilta tarkasteluhetkellä 30.4.2021 ovat 252,94 milj. euroa. Uutta lainaa on alkuvuoden aikana nostettu 10 milj. euroa. Laina nostettiin 8.4.2021 kiinteäkorkoisena 10 vuoden maturiteetilla edulliseen tasoon 0,112 % p.a. Vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 8,7 milj. euron edestä. Konsernitilin 16 milj. euron limiitti on alkuvuonna pääosin riittänyt kaupungin lyhytaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseen. Tilapäislainaa kuntatodistusohjelman kautta tarvittiin tarkastelujaksolla vain kerran, tammikuussa, jolloin lainattiin 12 miljoonaa kolmen viikon ajaksi. Kuntatodistuslainojen korko on edelleen negatiivinen.

Lainakannan suojaustaso vaihtelee markkinatilanteen mukaan. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti lainasalkun suojausasteen yläraja-arvo on tällä hetkellä 80 % ja alaraja-arvo 25 %. Kaupungin lainasalkun suojausaste on huhtikuun lopussa nykyisistä suoja- ja lainapääomista laskettuna n. 79,3 %. Lainasalkun keskimääräinen korkosidonnaisuusaika on tarkastelujakson lopussa n. 3,1 vuotta ja keskikorkokanta (viimeiset 12 kuukautta) 1,04 % (sis. marginaalin). Lainasalkun pääomasitoumus on keskimäärin 4,3 vuotta. Suojausasteen kehitys on varsin riippuvainen lainakannan kasvutahdista ja uusien lainojen nostoajankohdista. Odotettavissa oleva lainakannan kasvu tulee ilman suojaustoimenpiteitä pudottamaan lähivuosina sekä suojausastetta että korkosidonnaisuusaikaa merkittävästi. Tämä lisää lainasalkun korkoriskiä.

Pitkäaikaisten lainojen kehitys	30.4.2021	31.12.2020	30.4.2020
Avoinna oleva saldo, euroa	252 944 534	251 649 863	274 864 809
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus, milj. euroa	0	0	15,0
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä, milj. euroa	45,0	50,5	51,0
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset), %	79,33 %	77,57 %	76,45 %
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaiset), %	61,54 %	59,69 %	60,07 %
Korkositoumus keskimäärin, vuotta	3,09	3,17	3,40
Pääomasitoumus keskimäärin, vuotta	4,27	4,41	4,68
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta), %	1,04 %	1,06 %	1,16 %

Sijoitustoiminta

Kaupungin nykyisellä sijoitusstrategialla salkun perusallokaatio on 35 % korot, 35 % osakkeet, 30 % muut sijoitukset (esim. kiinteistörahastot, metsärahastot). Likvidien vaihtoehtoisten sijoitusten ohella salkun muodostuksessa voidaan käyttää myös epälikvidimpiä vaihtoehtoja (esim. private equity, private debt, infrasfruktuurisijoitukset). Epälikvidien vaihtoehtoisten sijoitusten osalta maksimiosuus on rajattu 10 %:iin kaupungin kokonaissijoitusvarallisuudesta. Maksimipaino osakkeiden osalta on 50 %. Pitkän aikavälin tuottotavoite perusallokaatiolla on n. 5 % ja volatiliteetti, joka kuvaa tuottojen vaihtelua odotetun tuoton ympärillä on n. 7,5 – 8 %.

Alkuvuosi sijoitusmarkkinoilla on ollut hyvä. Varsinkin osakkeiden kehitys on ollut erinomainen. 30.4.2021 kaupungin sijoitussalkun kirjanpidollinen arvo on noin 29,0 milj. euroa ja markkina-arvo n. 32,9 milj. euroa. Salkun koostumus poikkeaa perusallokaatiosta eniten korkojen ja muitten sijoitusten osalta. Korot ovat ylipainossa ja muut sijoitukset alipainossa. Koroissa on sijoituksista 43 %, osakerahastoissa 36 % ja muissa sijoituksissa 21 %. Vuoden 2021 alusta tarkasteluhetkeen salkun tuotto markkina-arvolla mitattuna on +4,66 % p.a. Eri omaisuuslajeista osakkeiden tuotto on ollut +12,21 %, korkojen -0,38 % ja muiden sijoitusten +2,12 %. Arvopapereiden myyntivoittoja on kirjattu tarkastelujaksolla n. 606.000 euroa ja myyntitappioita vastaavasti n. 17.000 euroa. Sijoitussalkun volatiliteetti vuoden alusta lähtien on ollut n. 6,7 %.

7 Konserniyhteisöt

Konsernirakenne

TYTÄRYHTEISÖT

Energia- ja vesiyhtiöt	
KSS Energia Oy	100,0 %
KSS Lämpö Oy	100,0 %
KSS Rakennus Oy	100,0 %
Voimakymi Oy	100,0 %
Suomen Energia-Urakointi Oy	100,0 %
Karhu Voima Oy	100,0 %
KSS Verkko Oy	97,0 %
Kouvolan Vesi Oy	100,0 %

Muut tytäryhtiöt	
Kouvolan Teatteri Oy	100,0 %
Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy	100,0 %
Anjalankosken Jäähalli Oy	96,1 %
Kuusankosken Tennishalli Oy	87,0 %
Kaakkois-Suomen Tieto Oy ***	61,0 %
Kouvolan Hansapysäköinti Oy (äänivalta 64,3%)	35,4 %

Elinkeino- ja kehitysyhtiöt	
Kouvola Innovation Oy	100,0 %
Kouvolan Yritystilat Oy	100,0 %
Railgate Finland Oy	100,0 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Kouvolan Asunnot Oy	100,0 %
Kiinteistö Oy Pihlajakara	100,0 %
Asunto Oy Elopuisto	84,1 %
Kiinteistö Oy Kouvolan Asentajankatu 9	100,0 %
Kiinteistö Oy Päätie 19	100,0 %
Pohjois-Kymenlaakson Ympäristölaboratorio Oy	95,1 %
Kiinteistö Oy Madekuja 1	68,1 %
Kiinteistö Oy Korian Liikekeskus	58,9 %
Kiinteistö Oy Korianjousi	58,3 %

OSAKKUUSYHTEISÖT

Muut osakkuusyhtiöt	
Kymenlaakson Jäte Oy	47,5 %
Kymenlaakson Orkesteri Oy	33,5 %
Kaakkois-Suomen Sosiaalialan Osaamiskeskus Oy	37,5 %
Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy	24,5 %
Disec Oy	24,5 %
Saimaa Stadiumi Oy	24,5 %
Kymin Voima Oy (KSS Energian kautta)	24,0 %
Kymenlaakson Sähkö Oy	20,7 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	49,0 %
Asunto Oy Aron-Kara 1 *	48,5 %
Asunto Oy Kirkkovuorentie 2 *	48,5 %
Asunto Oy Kimmelmanni *	45,4 %
Asunto Oy Enärivi *	40,8 %
Asunto Oy Kaipiaistensato *	40,7 %
Asunto Oy Elimäen Napansäde	40,6 %
Kiinteistö Oy Korian Portti	39,9 %
Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1**	39,1 %
Asunto Oy Kouvolan Jaalanharju *	39,0 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaari	34,7 %
Asunto Oy Kataja-Haikula *	34,1 %
Asunto Oy Lohitie 5	33,3 %
Kiinteistö Oy Myllykosken Liikekeskus	32,8 %
Asunto Oy Anjalantie 2	31,3 %
Kiinteistö Oy Elimäen Kasarminaukio *	31,0 %
Asunto Oy Elimäen Eläkepuustelli	30,6 %
Asunto Oy Siltapuisto 1	30,6 %
Asunto Oy Huusarinmäki *	30,4 %
Asunto Oy Puutarhurinjousi *	29,3 %
Asunto Oy Silmuntie *	27,9 %
Asunto Oy Ummeljoen Rivitalo *	27,9 %
Asunto Oy Valkealan Riihikaari	27,5 %
Asunto Oy Kuusankosken Hiidentie 8-10*	27,1 %
Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto *	25,0 %
Asunto Oy Suolasenkoski *	23,7 %
Asunto Oy Kasakkakara *	23,1 %
Anjalankosken Painotalo Oy	22,6 %
Asunto Oy Rivikolkka 2 *	22,0 %
Asunto Oy Anjalan Niittypuisto *	21,7 %
Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy	21,6 %
Asunto Oy Naakanhovi *	21,4 %

KUNTAYHTYMÄT

Kuntayhtymät	
Kymenlaakson sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä Kymsote	51,8 %
Kymenlaakson liitto	48,7 %
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä	9,9 %
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	5,8 %

*) Kouvolan Asunnot Oy:n osakkuusyhteisö
**) Kouvola Innovation Oy:n osakkuusyhteisö
***) Välillinen omistus (Kymsote) huomioiden 71,6%

26 tytäryhteisöä
40 osakkuusyhteisöä
4 kuntayhtymää

Päivitetty 30.4.2021

Kouvolan kaupungin konserniin kuului 30.4.2021 26 tytäryhteisöä ja 4 kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä. Kouvola-konserniin kuului myös 40 osakkuusyhteisöä. Konsernikaavioon on täydennetty alakonsernien osakkuusyhteisöt.

Kouvolan kaupungin tytäryhteisöistä energia – ja vesiyhtiöitä ovat 100 %:sesti omistetut KSS Energia Oy ja Kouvolan Vesi Oy. KSS Energia Oy:n tytäryhtiöitä ovat 100 %:sesti omistetut KSS Lämpö Oy, KSS Rakennus Oy, Voimakymi Oy, Suomen Energia-Urakointi Oy, Karhu Voima Oy ja 97 %:sesti omistettu KSS Verkko Oy.

Kouvolan kaupungin 100 %:sesti omistama Kouvola Innovation Oy on elinkeino- ja kehitysyhtiö. Kouvolan Innovation Oy omistaa 100 %:sesti Kouvolan Yritystilat Oy:n ja Railgate Finland Oy:n.

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöitä ovat Kouvolan kaupungin 100 %:sesti omistamat Kouvolan Asunnot Oy, Kiinteistö Oy Kouvolan Asentajankatu 9 ja Kiinteistö Oy Päätie 19 sekä 95,1 %:sesti omistettu Pohjois-Kymenlaakson Ympäristölaboratorio Oy, 68,1 %:sesti omistettu Kiinteistö Oy Madekuja 1, 58,9 %:sesti omistettu Kiinteistö Oy Korian Liikekeskus ja 58,3 %:sesti omistettu Kiinteistö Oy Korianjousi. Kouvolan Asunnot Oy:n tytäryhtiöitä ovat 100 %:n omistuksella Kiinteistö Oy Pihlajakara ja 84,1 %:n omistusosuudella Asunto Oy Elopuisto.

Muut Kouvolan kaupungin tytäryhtiöt ovat 100 %:sesti omistetut Kouvolan Teatteri Oy ja Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy sekä 96,1 %:n omistusosuudella Anjalankosken Jäähalli Oy, 87,0 %:n omistusosuudella Kuusankosken Tennishalli Oy, 61,0 %:sesti omistettu Kaakkois-Suomen Tieto Oy, ja 35,4 %:sesti omistettu Kouvolan Hansapysäköinti Oy (äänivalta 64,3 %). Kaakkois-Suomen Tieto Oy:n omistus on 71,6 %, mikäli Kymsoten välillinen omistus huomioidaan.

Osakkuusyhteisöjä ovat Kymenlaakson Jäte Oy (47,5 %), Kymenlaakson Orkesteri Oy (33,5 %), Kaakkois-Suomen Sosiaalialan Osaamiskeskus Oy (37,5 %), Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy (24,5 %) ja Kymenlaakson Sähkö Oy (20,7 %). Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy kautta osakkuusyhtiöitä ovat Disec Oy (24,5 %) ja Saimaa Stadium Oy (24,5 %). KSS Energia Oy:n kautta osakkuusyhtiö on Kymin Voima Oy (24,0 %).

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöihin kuuluvia osakkuusyhtiöitä ovat Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy (49,0 %), Asunto Oy Elimäen Napansäde (40,6 %), Kiinteistö Oy Korian Portti (39,9 %), Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaari (34,7 %), Asunto Oy Lohitie 5 (33,3 %), Kiinteistö Oy Myllykosken Liikekeskus (32,8 %), Asunto Oy Anjalantie 2 (31,3 %), Asunto Oy Elimäen Eläkepuustelli (30,6 %), Asunto Oy Siltapuisto 1 (30,6 %), Asunto Oy Valkealan Riihikaari (27,5 %), Anjalankosken Painotalo Oy (22,6 %) ja Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy (21,6 %).

Kouvola Innovation Oy:n kautta osakkuusyhtiö on Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1 (39,1 %). Kouvolan Asunnot Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Asunto Oy Aron-Kara 1 (48,5 %), Asunto Oy Kirkkovuorentie 2 (48,5 %), Asunto Oy Kimmelmanni (45,4 %), Asunto Oy Enärivi (40,8 %), Asunto Oy Kaipiaistensato (40,7 %), Asunto Oy Kouvolan Jaalanharju (39,0 %), Asunto Oy Kataja-Haikula (34,1 %), Kiinteistö Oy Elimäen Kasarminaukio (31,0 %), Asunto Oy Huusarinmäki (30,4 %), Asunto Oy Puutarhurinjousi (29,3 %), Asunto Oy Silmuntie (27,9 %), Asunto Oy Ummeljoen Rivitalo (27,9 %), Asunto Oy Kuusankosken Hiidentie 8-10 (27,1 %), Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto (25,0 %), Asunto Oy Suolasenkoski (23,7 %), Asunto Oy Kasakkakara (23,1 %), Asunto Oy Rivikolkka 2 (22,0 %), Asunto Oy Anjalan Niittypuisto (21,7 %) ja Asunto Oy Naakanhovi (21,4 %).

Kuntayhtymiä ovat Kymenlaakson sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä Kymsote (51,8 %), Kymenlaakson liitto (48,7 %), Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymä (9,9 %) ja Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä (5,8 %).

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kouvolan kaupunki on myynyt Kymenlaakson Orkesteri Oy:n osakkeita 23 kappaletta 30.3.2021 Kotkan kaupungille. Kouvola Innovation Oy on perustanut Railgate Finland Oy:n ja yhtiö on osa Kouvola Innovation –konsernia 9.4.2021 lähtien. Kouvolan kaupunki on myynyt kaikki omistamansa Tykkimäen vapaa-aikakeskus Oy:n osakkeet 29.4.2021 Kymen Seudun Osuuskaupalle. Kouvolan Hansapysäköinti Oy:n B-sarjan osakkeita on myyty maalis-huhtikuun 2021 aikana yhteensä 9 kappaletta. Muutoin vuoden 2021 aikana huhtikuun loppuun mennessä konsernirakenteessa ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia.

Osingot

Ajalla 1.1.-30.4.2021 osinkoja ei ole vielä saatu. Osingot maksetaan vuosittain pääosin touko-kesäkuussa. Osinkoja yhtiöiden vuoden 2020 tuloksen ja asetettujen tavoitteiden perusteella vuoden 2021 talousarvioon on arvioitu kertyvän 9,8 milj. euroa, josta merkittävimmät ovat KSS Energia Oy 8,0 milj. euroa ja Kymenlaakson Sähkö Oy 1,8 milj. euroa.

Keskeisten konserniyhtiöiden talouden toteutuminen (1 000 e)

KSS Energia Oy (konserni)	**Tot. 30.4.2021 (4 kk)**	**Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020**	**TP 2020 (12 kk)**
Liikevaihto	60 661	39,6 %	153 172
Liikevoitto/-tappio	7 932	116,6 %	6 805
Tilikauden voitto/tappio	7 041	240,6 %	2 926

Kouvola Innovation Oy (konserni)	**Tot. 30.4.2021 (4 kk)**	**Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020**	**TP 2020 (12 kk)**
Liikevaihto	1 524	25,9 %	5 881
Liikevoitto/-tappio	-27	6,1 %	-443
Tilikauden voitto/tappio	-119	20,4 %	-583

Kouvolan Asunnot Oy	**Tot. 30.4.2021 (4 kk)**	**Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020**	**TP 2020 (12 kk)**
Liikevaihto	7 731	33,4 %	23 120
Liikevoitto/-tappio	2 522	131,1 %	1 924
Tilikauden voitto/tappio	2 436		-239

Kouvolan Asuntojen luvuissa 4/2021 ei ole mukana poistoja, huomioidaan vasta tilinpäätökseen. Tilinpäätöksessä 2020 poistot 4 654 tuhatta euroa.)

Kouvolan Vesi Oy	**Tot. 30.4.2021 (4 kk)**	**Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020**	**TP 2020 (12 kk)**
Liikevaihto	5 525	33,5 %	16 481
Liikevoitto/-tappio	913	55,6 %	1 643
Tilikauden voitto/tappio	485	125,3 %	387

Kouvolan Teatteri Oy	Tot. 30.4.2021 (4 kk)	Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020	TP 2020 (12 kk)
Liikevaihto	8	2,4 %	332
Liikevoitto/-tappio	140	191,8 %	73
Tilikauden voitto/tappio	140	191,8 %	73

Kouvolan Teatterin luvuissa 4/2021 ei ole mukana poistoja, huomioidaan vasta tilinpäätökseen. Tilinpäätöksessä 2020 poistot 26 tuhatta euroa.)

Kouvolan Rautatie. ja Aikuiskoulutus Oy	Tot. 30.4.2021 (4 kk)	Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020	TP 2020 (12 kk)
Liikevaihto	293	50,6 %	579
Liikevoitto/-tappio	-286	60,6 %	-472
Tilikauden voitto/tappio	-286	53,7 %	-533

Kaakkois-Suomen Tieto Oy	Tot. 30.4.2021 (4 kk)	Tot. 30.4.2021 suhteessa TP 2020	TP 2020 (12 kk)
Liikevaihto	7 160	39,6 %	18 081
Liikevoitto/-tappio	681	142,5 %	478
Tilikauden voitto/tappio	654	174,4 %	375

KSS Energia Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1992. Toimitusjohtaja on Jääskeläinen Kyösti (31.3.2021 asti) ja Riipinen Marko (1.4.2021 alkaen). KSS Energia tarjoaa sähköä, kaasua ja kaukolämpöä Kouvolan seudun koteihin ja yrityksiin sekä myy sähköä, energiaosaamista ja ratkaisuja myös muualle Suomeen. Hallitus: Larikka Jari (pj), Hyytiäinen Sari, Jokiranta Kimmo, Korjala Kalevi, Laine Raimo, Nykänen Marjatta, Rautiainen Aimo, Suutari Tiina ja Werning Paula.

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Sijoitetun pääoman tuotto ≥ 15 %	Sijoitetun pääoman tuotto %	11,7 % (ennuste 2021)
Omavaraisuusaste ≥ 31,5 %	Omavaraisuusaste %	31,0 % (ennuste 2021)
Osinko tilikaudelta 2021 ≥ 8 M€ (maksetaan 2022)	Maksettavan osingon määrä (euroa)	Ei vielä maksettu
Asiakastutkimusten tulosten keskiarvo ≥ 8,80	Asiointimielikuva	9,07
Energian toimitusvarmuus sekä sähkön että lämmön osalta ≤ 0,50	Keskeytysaika (h/asiakas)	0,13 h sähkö 0,18 h lämpö
Kasvihuonekaasupäästöt vähenevät vuoden 2019 tasosta 10	Päästövähenemä (%/a)	-8,2 %

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
%/a vuoteen 2030 mennessä, mikä noudattaa Kouvolan kaupungin Hinku-tavoitteita		
Tapaturmataajuus miljoonaa työtuntia kohden ≤ 10,5, joka vastaa energiatoimialan viiden viimeisen vuoden keskiarvoa	Työturvallisuus	14,8

Kouvolan Asunnot Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1982. Toimitusjohtaja on Niemi Jari. Kouvolan Asunnot Oy tarjoaa asuntoja erilaisiin elämäntilanteisiin. Hallitus: Kuutti Petri (pj), Eloranta Maria, Leppänen Annika, Mikkola Markku, Paloranta Pertti, Savolainen Eveliina, Silén Jukka.

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Käyttöasteen säilyttäminen yli 91 %	Käyttöaste % vuokratuloista laskettuna	90,6 %
Luottotappiot liikevaihdosta ennetään 1 %	Luottotappioiden osuus liikevaihdosta %	Ei kirjattu toistaiseksi
Kiinteistöluokituksen ja PTS-korjausten suunnittelu	Kiinteistöluokitus laadittu ja PTS laadittu kiinteistöistä seuraaville 10 vuodelle	Vireillä
Vastuullisuusohjelman laatiminen perustuen YK:n kestävän kehityksen kriteereihin	Vastuullisuusohjelma laadittu sisältäen 4-5 tavoitetta	Vireillä

Kouvolan Vesi Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2007. Kouvolan Vesi Oy:nä aloittanut 1.9.2014. Toimitusjohtaja on Mikkelä Ari. Kouvolan Vesi Oy on vesihuoltolaitos, jonka tehtävänä on huolehtia alueensa vesihuollosta. Asiakkaina on noin 15 000 kotitaloutta, taloyhtiötä ja yritystä. Hallitus (tilanne 30.4.2021): Silén Jukka (pj), Seppälä Kirsi (vpj), Hedman Pirjo, Kasurinen Outi, Klemola Pauliina, Nikkanen Seppo, Anssi Tähtinen.

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Liikevoitto ja poistot yhteensä > 25 %	% liikevaihdosta	39 %
Omavaraisuusaste 50 %	Omavaraisuusaste %	49 %
Talousveden laatu, viranomaisnäytteiden ylitykset 0 kpl/ vuosi	Ylitykset kpl/ vuosi	0
Vedenjakelu poikki > 12 h, 0 kpl/ vuosi	Yli 12 h kestäneet vedenjakeluhäiriöt kpl / vuosi	0
Vuosittain saneeratun vesi- ja jätevesiverkoston määrä prosentteina verkoston kokonaismäärästä	> 1 % verkoston kokonaismäärästä	Ei valmistuneita vielä 30.4.2021

Kouvola Innovation Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2008. Toimitusjohtaja on Niemi Kimmo. Yhtiön toimialana on Kouvolan kehittämis- ja elinkeinopalvelujen tuottaminen. Hallitus: Seppälä Topi (pj), Koivisto Antti, Katajala Minja, Kaunisto Aino-Kaisa, Rautiainen Aimo, Taskinen Kari, Vainio Marja-Leena.

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Asiakaskontaktien määrä, 1 200	Palveluita käyttäneiden tai henkilökohtaisesti kontaktoitujen määrä (kpl). Lähde: Kinnon asiakastietojärjestelmä	530
Seudulle perustettujen tai sijoittuneiden yritysten lukumäärän lisääminen, joista Kinnon palveluja käyttänyt, 300/150	Perustettujen/sijoittuneiden yritysten määrä (kpl). Lähde: Patentti- ja rekisterihallitus	144/44
Toiminnan kehittämisen mahdollistava taloudellinen tulos ± 0	Emoyhtiö Kouvola Innovation Oy:n tilikauden tulos ± 0	44 tuhatta euroa
Asiakastyytyväisyysmittaus on tehty ja sen tulos on vähintään 3,8	Toiminnan kehittämistä ohjaava asiakastyytyväisyysmittaus asteikolla 1-5	Ei mittausta
Palvelusopimuksen vuositavoitteista vähintään 75 % toteutuu	Toteuma vähintään 75 %	Toteutui hyvin

Kouvolan Teatteri Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1960. Toimitusjohtaja on Luhtaniemi Tiina. Yhtiön toimialana on teatterin ylläpitäminen ja teatteritoiminnan harjoittaminen Kouvolassa. Hallitus: Lindeman Ari (pj)/Raija Sierman-Henttonen (pj. 12.4. alkaen), Forsström Petri, Sorvali Ritva, Kalenius Seppo, Raunio Milla, Rossi Antero, Voutilainen Merja-Liisa, Taalikainen Satu/Annina Rubinstein (12.4. alkaen)

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Ohjelmistossa vähintään 5 omaa tuotantoa	Omien tuotantojen lkm	3 eri tuotantoa striimattuna, syksyyn siirtymässä 4 valmista tuotantoa
Vuoden 2019 VOS-tason säilyttäminen	HTV määrä tai henkilöstökustannukset	Ei toteudu
Oman pääoman säilyttäminen vähintään +150 000 euron tasolla	OPO	Toteutumassa

Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2014. Toimitusjohtaja on Kari Tähti. Yhtiön toimialana on tarjota ja järjestää rautatiealan ammatillista koulutusta ja sitä tukevaa muuta koulutusta sekä aikuiskoulutusta. Lisäksi yhtiön toimialana on tarjota ja järjestää toisen asteen ammatillista koulutusta ja sitä tukevaa muuta koulutusta ja palveluja, työelämän kehittämis- ja innovaatiotoimintaa sekä valmennusta ja konsultointia. Hallitus: Kossila Päivi (pj), Karvonen Tapio, Paavola Jenni, Portaankorva Petteri, Sollo Jani, Tomi Vanhalakka.

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Asiakastyytyväisyyden mittaaminen	Asiakastyytyväisyyskysely, tulos vähintään 3,5 (asteikolla 1-5)	Ei mitattu
Palveluiden kehittäminen ja lisääminen / kumppanuussopimusten solmiminen	Väyläviraston rataoppimiskeskuksen sopimuskumppanuus ja 2 uutta asiakaskumppanuussopimusta	Ei Väyläviraston rataoppimiskeskuksen sopimuskumppanuutta ja kyllä 1 sopimuskumppanuus
Digitaalisten ratkaisujen kehittäminen / verkkokoulutustoteutusten lisääminen	2 uutta verkkokoulutustoteutusta tuotantokäytössä	Kyllä
Diesel-simulaattoreiden päivitys	Uudistetut simulaattorit tuotantokäytössä 09/2021 mennessä	Kesken
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Positiivinen tulos	Tappio 286 tuhatta euroa

Kaakkois-Suomen Tieto Oy

Omistusosuus 61 %. Perustettu 2010. Toimitusjohtaja on Lyytikäinen Mika. Yhtiö palvelee kuntia, kuntayhtymiä ja kuntaomisteisia osakeyhtiöitä ja muita julkishallinnon organisaatioita sekä niiden sidosryhmiä. Toiminnan tarkoitus on tuottaa ICT-palveluja omistajien tarpeisiin. Hallitus: Peltola Pulla (pj), Hirvonen Pasi, Kinnunen Helena, Korhonen Juha, Vilkki Annika.

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA 30.4.2021
Yhtiö kehittää / tuotteistaa uusia kustannustehokkaampia palveluja asiakkaidensa käyttöön	Yhtiö tarjoaa uusia asiakkaiden tarpeiden mukaisia palveluja	Työasemien ylläpitoon kehitettyä ratkaisua pilotoidaan
Uusien edullisten laiteratkaisujen tuotteistus yhteistyössä asiakkaiden kanssa	Tuotevalikoima on laajentunut ja sisältää uusia edullisia laitteita	Igel-päätteitä otettu käyttöön, laiteratkaisuja (Intune ja Autopilot) on testattu ja pilotoitu, Intune on jo puhelimien osalta käytössä osalla asiakkaista
Hinnoittelu perustuu kustannuslaskentaan	Kustannuslaskentaohjelmisto on käytössä ja hinnoittelu perustuu kustannuslaskentaan	Kustannuslaskentaohjelmisto on käytettävissä, laskentamallia työstetään parhaillaan
Asiakastyytyväisyys tasolla 3,0	Asiakastyytyväisyysmittaukset 2 kertaa vuodessa (asteikolla 1-4)	Ei vielä toteutettu, vuoden ensimmäinen kysely toteutetaan toukokesäkuun vaihteessa
Palvelupyyntöjen (SLA) vasteaika Kouvolan kaupungin osalta	Vähintään 80 % palvelupyynnöistä valmistuu määräajassa. Lisäksi Kouvolalle toimitetaan kuukausittain tarkempi erittely SLA lajeittain.	SLA-toteuma 91,06 %

8 Investointien seurantalomakkeet

Investointihankkeen seurantalomake Leasing

Nimi: Inkeroisten yhtenäiskoulu

Kuvaus

Etelä-Kouvolan yhtenäiskoulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Myllykoski-Inkeroinen perhekeskusalueen kouluinvestointeja.
Etelä-Kouvolan yhtenäiskouluun yhdistetään Inkeroisten yhteiskoulu, Anjalan koulu ja Tehtaanmäenkoulu.
Tämän hetkinen koulujen yhteinen oppilasmäärä on 460 oppilasta.
Etelä-Kouvolan yhtenäiskoulu (1-9 lk), joka käsittäisi alueen oppilaiden peruskoulun, alueen erityisen tuen osaamiskeskuksen pienryhmineen, 8-ryhmäisen päiväkodin, tilat kirjastolle ja nuorisopalveluille. Yhtenäiskoulu palvelisi monitoimitilana myös kuntalaisia ja järjestöjä. Eteläisen Kouvolan keskuskeittiöpalvelut myös keskitettäisiin uuden monitoimitalon yhteyteen.

Riskiarvio

Etelä-Kouvolan yhtenäiskoulu olisi ratkaisu peruskorjaustarpeisiin ja palveluverkon tiivistämiseen. Monitoimitilana koulu palvelisi iltaisin ja viikonloppuisin myös alueen järjestöjä, seuroja, kansalaisopistoa, musiikkiopistoa, kuvataidekoulua.

Kuvaus projektin tilanteesta

Vuoden 2020 aikana on tehty hankesuunnitelmaa ja esiselvityksiä. Hankesuunnitelma hyväksytty Kasvatus- ja opetuslautakunnassa maaliskuussa 2021

Kokonaiskustannukset	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Investointimenot				0	-23 036
Rahoitusosuudet				0	
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23 036**
Muut liittyvät kustannukset:					
				0	
				0	
				0	
Yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23 036**
Yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23 036**

Talousarvioseuranta

Päähanke		Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	Poikkeama
	2020	-200 000		-200 000	0	200 000
	2021	0	-380 000	-380 000	-23 036	356 964
	2022			0		0
	yht	**-200 000**	**-380 000**	**-580 000**	**-23 036**	**556 964**

Investointihankkeen seurantalomake Aktivoitava

Nimi: Sarkolan koulu

Kuvaus

Sarkolan koulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman keskisen perhekeskusalueen kouluinvestointeja. Sarkolan kouluun valmistuu tilat 350 oppilaalle.
Sarkolan koulun alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioituu opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet.

Riskiarvio

Sarkolan koulun kiinteistö on purettu ja oppilaat on siirretty väistötiloihin. Oppilaita ei pystytä sijoittamaan alueella toiminnassa oleviin kouluihin.

Kuvaus projektin tilanteesta

Hankesuunnitelma on hyväksytty kaupungin hallituksessa marraskuussa 2019. Hankkeen kilpailutus on tehty syksyllä 2020. Urakoitsijavalinta tehtiin marraskuussa 2020 ja urakkasopimus (kvr-urakka) on allekirjoitettu joulukuussa 2020. Rakentamisen suunnittelu on käynnissä ja rakentaminen alkaa arviolta maaliskuussa 2021. Koulutoimen on arvioitu alkavan kohteessa elokuussa 2022.

Kokonaiskustannukset	**Kustannusarvio**	**Muutos 1**	**Muutos 2**	**Muutettu kustannusarvio**	**Toteuma yht**
Päähanke					
Investointimenot	12 000 000				-2 109 022
Rahoitusosuudet				0	
Netto	**12 000 000**	**0**	**0**	**0**	**-2 109 022**
Muut liittyvät kustannukset:					
Liikennejärjestelyt				0	-429 555
				0	
				0	
yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**-429 555**
yhteensä	**12 000 000**	**0**	**0**	**0**	**-2 538 577**

Talousarvio seuranta

Päähanke		**Talousarvio**	**Muutokset**	**Muutettu talousarvio**	**Toteuma**	**Poikkeama**
	2019	0	-200 000	-200 000	-51 301	148 699
	2020	-4 000 000	1 000 000	-3 000 000	-279 203	2 720 797
	2021	-6 000 000			-1 778 518	-1 778 518
	yht	**-10 000 000**	**800 000**	**-3 200 000**	**-2 109 022**	**1 090 978**

Investointihankkeen seurantalomake Aktivoitava

Nimi: Keskustan koulu, Kouvola

Kuvaus

Valtuuston syksyllä 2018 hyväksymän perusopetuksen kehittämisohjelman ja marraskuussa 2019 hyväksymän perusopetuksen palveluverkkosuunnitelman mukaan keskustan alueelle rakennetaan uusi yhtenäiskoulu.
Keskustan yhtenäiskouluun yhdistetään Kaunisnurmen koulu, Kouvolan yhteiskoulu, Carea-koulu sekä Urheilupuiston koulu. Suunnittelun pohjana on 850 oppilaan koulu, joista 250 erityisen tuen oppilaita.
Keskustan alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioituu opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet.

Riskiarvio

Kouluun sijoittuva Carea-koulu on tällä hetkellä väistötiloissa. Kaunisnurmen koulun, Kouvolan yhteiskoulun ja Urheilupuiston koulun peruskunto edellyttää peruskorjausta. Kouluverkon kuntotarkastuksessa Kaunisnurmen koulun ja Kouvolan yhteiskoulun peruskorjaustarve on 1-5 vuotta.
Urheilupuiston koulun peruskorjaustarve on 5-10 vuotta. Oppilaita ei pystytä sijoittamaan alueella toiminnassa oleviin kouluihin.

Kuvaus projektin tilanteesta

Keskustan koulun sijoittamisesta on tehty ennakkovaikutusten arviointi. Tähän pohjautuen lautakunta on päättänyt koulun sijoituspaikaksi Marjoniemen alueen.

Kokonaiskustannukset	**Kustannusarvio**	**Muutos 1**	**Muutos 2**	**Muutettu kustannusarvio**	**Toteuma yht**
Päähanke					
Investointimenot	0				-8 187
Rahoitusosuudet				0	
Netto	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8 187**
Muut liittyvät kustannukset:					
				0	
				0	
yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8 187**

Talousarvio seuranta

Päähanke		**Talousarvio**	**Muutokset**	**Muutettu talousarvio**	**Toteuma**	**Poikkeama**
	2021	0			-8 187	-8 187
	yht	**0**	**0**	**0**	**-8 187**	**-8 187**

Investointihankkeen seurantalomake Aktivoitava

Nimi: **RR-Terminaali / rakentaminen I-vaihe**

Kuvaus

Kouvolan rautatie- ja maantieterminaalin (Kouvola RRT) kehittämisessä keskitetään intermodaalikuljetuksia uudelle erityispitkät junat mahdollistavalle avoimen pääsyn periaatteella toimivalle terminaalialueelle. Hanke on EU-rahoitteinen vuodesta 2016 lähtien (Verkkojen Eurooppa -rahoitusväline). Hankkeen suunnittelu tehtiin vuosina 2016-2018 jatkaen suoraan toteutuksella vuoden 2019 alussa. Hanke valmistuu vuoden 2022 loppuun mennessä.

Riskiarvio

Hankkeelle on tehty riskiarvio suunnittelun yhteydessä. Siinä tunnistettiin 64 riskiä, joista merkittävimmät liittyvät kuljetuskysyntään sekä terminaalialueen kilpailukykyyn. Hankkeen vaikuttavuus saavutetaan rakennustöiden valmistuttua, ei hankkeen olessa keskeneräinen.

Kuvaus projektin tilanteesta

Rakennusurakka 3 (painopenkereiden purku ja terminaalialueiden rakentaminen) työt jatkuvat aikataulussa ja valmistuvat keväällä 2022. Rakennusurakka 4 (Kullasvaarantien saneeraus) kilpailutettiin alkuvuodesta, työt alkavat kesällä ja valmistuvat lokakuussa 2021. RRT-alueen asfaltoinnit on kilpailutettu kevään aikana, jotka pääosin tehdään vuoden 2022 aikana.

Kokonaiskustannukset 1000 e	**Kustannusarvio**	**Muutos 1**	**Muutos 2**	**Muutettu kustannusarvio**	**Toteuma yht**
Päähanke					
Investointimenot	33 800			33 800	15 164
Rahoitusosuudet	-6 760			-6 760	-2 646
Netto	**27 040**	**0**	**0**	**27 040**	**12 519**
Muut liittyvät kustannukset:					
Suunnittelu				0	607
2-4 vaiheiden suunnittelu				0	85
Liikennejärjestelyt				0	80
Käyttötalouden kustannukset					242
Liittyvät kustannukset yhteensä	0	0	0	0	1 014
Yhteensä	**27 040**	**0**	**0**	**27 040**	**13 533**

Talousarvio seuranta 1000 e

Päähanke		**Talousarvio**	**Muutokset**	**Muutettu talousarvio**	**Toteuma**	**Poikkeama**
	2019-2020	22 020	-9 340	12 680	10 858	-1 822
	2021	8 920		8 920	1 661	-7 259
	yht	**30 940**	**-9 340**	**21 600**	**12 519**	**-9 081**

Investointihankkeen seurantalomake Aktivoitava

Nimi: **Rantapuisto**

Kuvaus

Rantapuiston saneeraus ja rakentaminen luo pohjan asukkaiden vapaa-ajanvietolle laadukkaassa ja monipuolisessa ympäristössä Kuusankosken keskustassa Kymijoen rannalla. 2021 Korvausinvestointina, 2022 -2024 uusinvestointi.

Riskiarvio

Kuvaus projektin tilanteesta

Rantapuiston saneerauksen ensimmäinen urakka on kilpailutettu vuonna 2020 ja toteuttaminen alkoi 2021 vuoden alussa. Raitteja ja polkuja rakenteineen on saatu pääosin rakennettua. Samalla on parannettu kuivatuksia sekä kunnostetaan nurmi- ja niittyalueita. Työt valmistuvat näiltä osin 2021. Vanhan pappilan kohdalle on alettu rakentamaan kivimuuria ja tämä valmistuu kesällä. Rakennussuunnittelua on tehty Maunukselan ojan ylittävästä sillasta sekä joen rantaan sijoittuvista laiturirakenteista.

Kokonaiskustannukset 1000 e	**Kustannusarvio**	**Muutos 1**	**Muutos 2**	**Muutettu kustannusarvio**	**Toteuma yht**
Päähanke					
Investointimenot	3 200			3 200	490
Rahoitusosuudet				0	
Netto	**3 200**	**0**	**0**	**3 200**	**490**
Muut liittyvät kustannukset:					
				0	
Yhteensä	0	0	0	0	0
yhteensä	**3 200**	**0**	**0**	**3 200**	**490**

Talousarvio seuranta 1000 e

Päähanke		**Talousarvio**	**Muutokset**	**Muutettu talousarvio**	**Toteuma**	**Poikkeama**
	2018-2020	980	-710	270	246	-24
	2020	460		460	244	-216
	yht	**1 440**	**-710**	**730**	**490**	**-240**

Investointihankkeen seurantalomake Aktivoitava

Nimi: **Kymijoen ulkoilureitti**

Kuvaus

Kymijoen ulkoilureitti muodostaa valmistuessaan Kouvolan keskustan, Kuusankosken ja Korian kautta kulkevan 25 km pituisen rengasreitin. Reitti kulkee noin puolet matkasta Kymijoen rannassa ja sen linjaus hyödyntää pääosin olemassa olevaa kevyen liikenteen yhteysverkostoa.

Riskiarvio

Hankkeen riskit liittyvät reitin kunnossapidon resursseihin. Johtuen Kymijoen jyrkistä rantapenkereistä on osa reiteistä jouduttu rakentamaan puisina pitkospuina ja siltoina. Puurakenteet vaativat säännöllistä kunnossapitoa ja rakenteiden rikkoutuminen voi aiheuttaa vaaratilanteita.

Kuvaus projektin tilanteesta

Lamminrannan osuus kilpailutettiin talvella ja urakka on päässyt heti lumien sulamisen jälkeen käyntiin ja valmistuu kesäkuun loppuun mennessä. Ulvin ja Keltin osalta kilpailutuksen valmistelu käynnissä ja urakan on tavoite valmistua syksyllä 2021.

Kokonaiskustannukset 1000 e	**Kustannusarvio**	**Muutos 1**	**Muutos 2**	**Muutettu kustannusarvio**	**Toteuma yht**
Päähanke					
Investointimenot	1 210	49		1 259	1 162
Rahoitusosuudet		-230		-230	
Netto	**1 210**	**-181**	**0**	**1 029**	**1 162**
Muut liittyvät kustannukset:					
Kallionimen alue ja rantareitti				0	22
yhteensä	**1 210**	**-181**	**0**	**1 029**	**1 184**

Talousarvio seuranta 1000 e

Päähanke		**Talousarvio**	**Muutokset**	**Muutettu talousarvio**	**Toteuma**	**Poikkeama**
	2018-2020	880	280	1 160	1 079	-81
	2021	480	-181	299	83	-216
	yht	**1 360**	**99**	**1 459**	**1 162**	**-297**