



KOUVOLA

Tilinpäätös 2023

Esittelymateriaali
25.3.2024

Kouvolan tilinpäätöksen 2023 tunnuslukuja

19,8 M€

tilikauden ylijäämä

245 €/as.

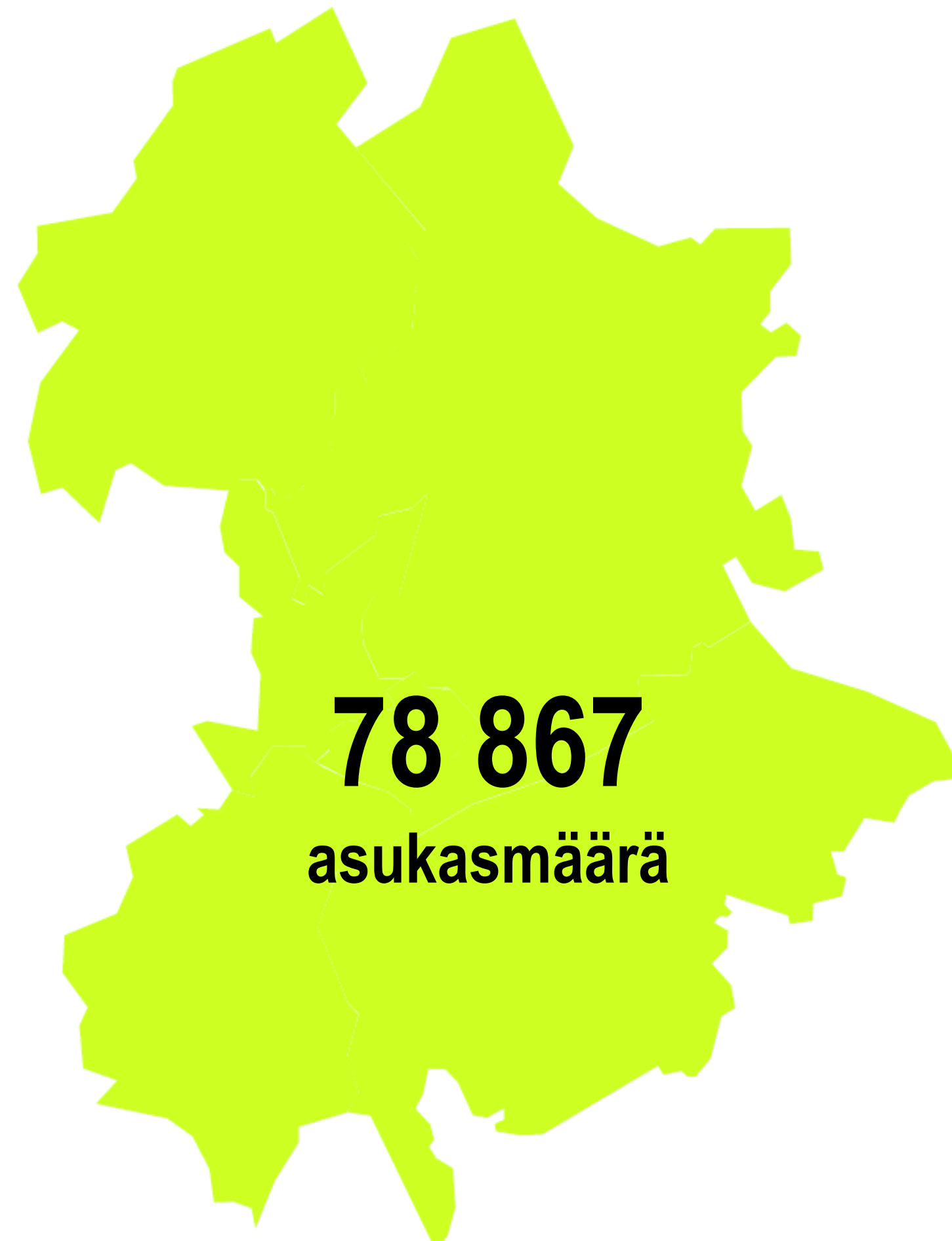
kertynyt ylijäämä

2 368 €/as.

toimintakate

2 732

henkilöstömäärä



78 867

asukasmäärä

212,6 M€

verotulot

19,1 M€

valtionosuudet

98,9 %

toimintakatteen
toteutuma

8,61

veroprosentti

30,6 M€

investointimenot

3 792 €/as.

lainakanta

3 983 €/as.

lainat ja
vuokravastuut

12,4 %

työttömyysaste

Vuosi 2023

- Tilinpäätös ylijäämäinen 19,8 M€
- Toimintakatteen toteutuma 98,9 %
- Oikaistu toimintakatteen muutos 1,4 %
- Talouden tasapainottaminen jatkuu
- Verotulojen parempi kertymä 6,6 M€
- Investointien toteutus jatkuu, 31 M€
- Työttömyysaste 12,4 % (10,7 % 2022)
- Asukasluku 78 867 (2022: 79 429)



Vuoden 2023 toimintaympäristö

Käyrälammen alueen
kehittäminen

Yritystonttituotannon
kasvattaminen

Investointisuunnitelman
toteuttaminen

Palveluverkon
uudistaminen jatkuu

Energiasäästö-
toimenpiteet

Turvallisuuskonferenssi
ja Kuninkuusravit

atNorth:n datakeskus
ja
aurinkovoimahankkeet

Pokin
testamenttilahjoitus ja
Villikan taidelahjoitus

Elintarvikealan
koulutus

Maailmanpoliittinen
tilanne

Keskeiset tunnusluvut 2023

Tilikauden ylijäämä 19,8 M€ 251 €/as. (kuntien ka. alustava 323 €/as.)

Toimintakate 2 368 €/as. (kuntien ka. alustava 2 566 €/as.)

Vuosikate/poistot 170,7 % (kuntien ka. alustava 175 %)

Omavaraisuusaste 44,0 % (59,2 % kuntien ka. 2022)

Investointimenot 30,6 M€ (388 €/as., kuntien ka. alustava 788 €/as.)

Lainakanta 3 792 €/as. (kuntien ka. alustava 3 323 €/as.)

Kertynyt ylijäämä 245 €/as. (2 696 €/as. kuntien ka. 2022)

Vuosikate 603 €/as. (kuntien ka. alustava 623 €/as.)

Suhteellinen velkaantuneisuus 120,0% (56,5 % kuntien ka. 2022)

Investointien tulorahoitus-% 157,8 (84 % kuntien ka. 2022)

Lainat ja vuokravastuut 4 539 €/as. (4 356 €/as. kuntien ka. 2022)

Merkittävimmät investoinnit

- Investointimenot 30,6 M€
- Investointitulot 1,6 M€
- Kärkihankkeet:
 - Yritysalueet
 - Käyrälammen kehittäminen
- Koulut ja päiväkodit
 - Naukion päiväkoti (leasing)
 - Valkealan monitoimitalo
 - Inkeröisten monitoimitalo (2025)
 - Kaunisnurmen päiväkoti (2026)
 - Kuusankosken yhtenäiskoulu (2027)
 - Marjoniemen yhtenäiskoulu (2027)
- Liikunta ja kulttuuri
 - Liikuntahalli Eskolanmäki (2025)
 - Uimahalli (2026)
 - Monitoimiareena (2027)
 - Teatteri (2029)
- Maanhankinta
- Yhdyskuntatekniikan investoinnit
- Suunnitelman mukaisesti osa toteutetaan leasing- tai muulla rahoitusmuodolla

Verotulot 2023

Kunnan tulovero 157,4 M€ (TA 2023 152 M€)

- Sote-uudistus leikkasi kaikkien kuntien tuloveroprosentteja 12,64 prosenttiyksiköllä
- Sote-uudistusta edeltäviltä vuosilta tilittyi vuodelle 2023 noin 14 M€
- Ennakonpidätyksen alaiset ansiotulot kasvoivat 4,7 % (koko maa 5,4 %)

Kiinteistövero 30,3 M€ (TA 2023 30 M€)

- Rakennuskustannusindeksin nousun vaikutus rakennusten arvoihin

Yhteisövero 24,9 M€ (TA 2023 24 M€)

- Sote-uudistus siirsi kuntien yhteisöveron tuotosta kolmanneksen valtiolle
- Yhteisöveron kautta kompensoitiin varhaiskasvatusmaksujen alenemista
- Sote-uudistusta edeltäviltä vuosilta tilittyi noin 2,7 M€

Verotulot yhteensä 212,6 M€

- +6,6 M€ talousarvioon nähden

Valtionosuudet 2023

Valtionosuudet yhteensä 18,1 M€ (TA 2023 16,6 M€)

Peruspalvelujen valtionosuus 12,7 M€

- Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 13,4 M€
- Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus 1,25 M€
- Sote-uudistuksen vähentävä vaikutus kasvaa vuodesta 2023 vuoteen 2024 yli 20 milj. euroon

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet -7,6 M€

- Omarahoitusosuus lukiokoulutukseen 93,10 €/as.
- Omarahoitusosuus ammatilliseen koulutukseen 192,82 €/as.

Verotulomenetysten kompensatio 13,1 M€

Konserni 2023

Tilikauden ylijäämä 54,3 M€

Vuosikate/poistot 240,0 % (129 % kuntien ka. 2022)

Omavaraisuusaste 38,5 % (42,0 % kuntien ka. 2022)

Laskennallinen lainanhoitokate 1,8 (pitäisi olla < 0,8)

Lainakanta 5 609 €/as. (7 871 €/as. kuntien ka. 2022)

Kertynyt ylijäämä 1 585 €/as. (3 210 €/as. kuntien ka. 2022)

Vuosikate 1 403 €/asukas (1 150 kuntien ka. 2022)

Suhteellinen velkaantuneisuus 107,7 % (82,0 % kuntien ka. 2022)

Investointien tulorahoitus 149,1 % (67 % kuntien ka. 2022)

Lainat ja vuokravastuut 6 188 €/as. (9 367 €/as. kuntien ka. 2022)

Tuloslaskelma

Kouvolan kaupunki, M€	TP 2022	TA 2023	TP 2023	Poikkeama	TOT-%
Toimintakate	-564,1	-189,0	-186,8	2,1	98,9
Verotulot	381,0	206,0	212,6	6,6	103,2
Valtionosuudet	179,2	16,6	18,1	1,5	109,3
Rahoitustulot ja –menot	9,1	6,5	3,7	-2,9	56,1
Vuosikate	5,1	40,2	47,6	7,4	118,4
Poistot ja arvonalentumiset	-25,2	-28,3	-27,9	0,4	98,5
Tilikauden tulos	-20,1	11,9	19,7	7,8	166,0
Tilikauden yli-/alijäämä	-20,0	11,9	19,8	7,8	165,6
Kertynyt yli-/alijäämä	-0,5	11,5	19,3		
Kunnallisveroprosentti	21,25	8,61	8,61		

Kaupunginvaltuuston 8.5.2023 § 22 hyväksymällä talousarviomuutoksella ei ole vaikutusta kaupungin toimintakatteeseen.

Rahoituslaskelma

Kouvolan kaupunki, M€	TP 2022	TA 2023	MTA 2023	TP 2023	Poikkeama	TOT-%
Toiminnan rahavirta	-8,0	38,9	38,9	45,6	6,7	117,2
Investointien rahavirta	-26,6	-40,7	-31,3	-27,5	3,8	87,8
Toiminta ja investoinnit, netto	-34,6	-1,8	7,6	18,1	10,5	237,5
Antolainauksen muutokset	-50,1	51,9	51,9	51,9	0,1	100,1
Lainakannan muutokset	92,5	-49,0	-49,0	-50,4	-1,4	103,0
Oman pääoman muutokset	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-7,1	0,0	0,0	-18,6		
Rahoituksen rahavirta	34,8	2,9	2,9	-17,1	-20,0	-596,6
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,2	1,1	10,5	1,0	-9,5	9,4

Tarkastuslautakunta

Milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	MTA 2023	TP 2023	Poikkeama	Tot-%
Toimintamenot	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	0,1	69,6
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	0,1	69,6
Henkilöstömäärä, htv	1,0			0,7		

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus 1/2

- Merkittävimmät tapahtumat Kuninkuusravit ja Kouvolan Turvallisuuskonferenssi
- Kouvolan kaupungin matkailun ja elinvoiman kehittämistyön hankkeet kuten Koe Käyrälampi, Elinvoimaa Kaakkois-Suomeen matkailuyhteistyöllä ja Matkailuinvestointien edistäminen Kymenlaaksossa
- Sähköisen arkiston tuotantokäyttö aloitettiin 1.4.2023.
- Rakennuskannan tiivistäminen jatkui vuoden aikana laajasti (kiinteistöjen myynti 25 666 m²) ja merkittävimpänä Hemsö-kaupan kaupunginvaltuuston päätös myydä 51 000 m², joista 19 000 m² kaupunki jäisi itse vuokralle. Kiinteistökauppa ei ole toteutunut valituksen vuoksi.
- Energian saannin ja hinnan epävarmuus jatkui, lämmitystapamuutoksia esitettiin laajasti ja energiatehokkuusinvestointeja ja -toimenpiteitä tehostettiin edelleen vuoden 2023 aikana.
- Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyden kustannuksien vähentämisen toimenpiteet, työkykyjohtamisen kehittäminen ja korvaavan työn edistäminen
- Henkilöstön työterveyspalveluiden uusi sopimus 1.7.2023 alkaen, palvelujen tuottajana jatkaa Suomen Terveystalo Oy
- Korkeakouluyhteistyö Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto LUT:n ja Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu XAMK:n kanssa kehittyi suunnitellusti
- Joukkoliikenteen palveluyksikkö siirtyi tekniikka ja ympäristö -toimialan alatason henkilöstöorganisaation 1.6.2023 alkaen

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus 2/2

Milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	MTA 2023	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	70,6	-2,0	68,7	68,7	0,0	100,0
Valmistus omaan käyttöön	0,4	0,0	0,4	0,2	-0,2	55,8
Toimintamenot	-75,9	6,3	-69,6	-65,6	4,0	94,2
Toimintakate	-4,9	4,3	-0,6	3,3	3,9	-556,7
Henkilöstömäärä, htv	141,1			160,5		

Merkittävimmät poikkeamat

- Toimintatulojen suurimmat poikkeamat ovat muissa toimintatuloissa, tuissa ja avustuksissa sekä myyntituotoissa.
 - Muut toimintatulot alittuivat n. 0,9 milj. euroa johtuen vuokrasopimusten päättymisestä (Kymen Tuki Oy, Kinno ja KRAO)
 - + Saadut tuet ja avustukset ylittivät budjetoidun n. 0,7 milj. eurolla ja myyntituotot ylittivät talousarvion n. 0,2 milj. eurolla.
- Poikkeamaa -0,2 milj. euroa valmistuksessa omaan käyttöön selittyy viiveillä Marjoniemen yhtenäiskoulun, Kaunisnurmen päiväkodin, ja Eskolanmäen liikuntahallin rakentamisen aloittamisessa
- Toimintamenot alittuivat n. 4,0 milj. euroa.
 - + Energiakustannukset alittuivat n. 2,9 milj. euroa, lämmityskustannuksien yksikköhintojen maltillisuus ja suotuista lämmityskausi.
 - + ICT-palvelut (n. 0,5 milj. euroa) sekä muut yhteistoimintaosuudet (pelastuslaitoksen lopputilitys +0,4 milj. euroa) jäivät alle budjetoidun.
 - + Avustuksissa työmarkkinatuen kuntaosuuden alitus n. 0,7 milj. euroa
 - Asiakaspalveluiden ostojen ylitys 0,6 milj. euroa (Kymsoten loppulasku)
- Henkilötyövuosien muutokseen vaikuttaa kaupunginhallituksen toiminnaksi siirtyneen yhteisötyön ja siihen sisältyvien yhdistysten palkkatukijaksojen edelleen sijoituksen ja palkkatukijaksojen henkilötyövuodet.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1/4

- Poissaolot edelleen koholla, sijaisten saannissa oli ajoittain haasteita.
- Ukrainasta sotaa paenneiden lapsille ja nuorille on järjestetty varhaiskasvatusta ja opetusta. Syyslukukaudella perustettiin neljä uutta valmistavan opetuksen ryhmää, kahden entisen ryhmän lisäksi. Iltalukiossa toimi yksi valmistavan opetuksen ryhmä.
- Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteisenä päämääränä on ollut kehittää joustavaa esi- ja alkuopetusta. Tavoitteena on ollut edetä kohti vuosiluokkiin sitomatonta opetusta, jolloin lasten siirtyminen esiopetuksesta ensimmäiselle ja toiselle luokalle käy joustavasti kunkin lapsen oman kehitys- ja taitotason mukaisesti
- Yhteistyön haasteet HVA:n kanssa, haasteena resursoinnin riittävyys palvelutarpeeseen nähden. Hyvinvoinnin riski.
- Kouvolan ammattiopisto Oy aloitti toimintansa vuoden 2022 alusta lähtien. Kaupunki toimii edelleen yleissivistävissä opinnoissa palveluntuottajana. Eduko, tiivisyhteistyö TUVA ja yhdistelmäopinnoissa.
- Palveluverkkosuunnitelmaa on edistetty aiempien päätösten mukaisesti. Taloudellinen tilanne pakotti suunnitelmien totuttamisen nopeuttamista 3 yksikön osalta.
- Harrastamisen Kouvolan mallia jatketaan. Hankkeen tavoitteena on mahdollistaa ainakin yksi harrastus jokaiselle lapselle ja nuorelle.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 2/4

- Varhaiskasvatuksessa on Kouvolan VASUn päivitys valmistunut. Syksyllä 2023 on otettu käyttöön Kansallisen koulutuksen arviointikeskus Karvin laadunarviointijärjestelmä Valssi, joka antaa varhaiskasvatuksen laadunhallinnalle yhteiset raamit.
- Perusopetuksessa ja lukiossa on tehty sopeuttamista tuntikehykseen. Tuntiresurssin niukentuminen haastaa suunnittelun tilanteessa, jossa meillä on edelleen laaja palveluverkko.
- Oppilaiden tukemisessa on kiinnitetty huomiota yleisen tuen toteuttamismahdollisuuksiin. Pedagogista osaamista on lisätty mm. laaja-alaisten erityisopetuksen tunteja lisäämällä.
- Lukioissa on tehty töitä oppivelvollisuuden laajenemisen vaatimien käytäntöjen muuttamiseksi. Oppivelvollisuuden laajentuminen on tuonut lisää velvoitteita psykososiaaliseen opiskeluhuoltoon sekä opiskelijoiden pedagogiseen tukeen ja ohjaukseen erityisesti nivelvaiheeseen ja II asteelle.
- Perusopetuksessa ja lukiokoulutukselle on aloitettu kehittämissuunnitelman prosessi vuoteen 2030 asti.
- Urheilulukiostatuksen tavoite ei toteutunut, mutta valmistelua on tehty, jotta urheilupainotteisuus voidaan aloittaa lukuvuoden 2023 – 2024 alusta. Erikoislukiostatusta haetaan uudelleen.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 3/4

- Varhaiskasvatuksen palveluverkko:
 - Naukion päiväkoti valmistui 2023
 - Valkealan monitoimitalon päiväkoti käyttöön 2024
 - Inkeröisten monitoimitalon rakentaminen on aloitettu
 - Kaunisnurmen vaativan vuorohoidon (24/7) yksikön suunnittelu ja investointiratkaisu valmistelussa.
 - Haanojan kirjastotalon tilojen käyttöön ottaminen varhaiskasvatukselle suunnitelmavaiheessa
- Perusopetuksen palveluverkko:
 - Valkealan monitoimitalo käyttöön tammikuussa 2024.
 - Inkeröisten monitoimitalon on rakentaminen on aloitettu
 - Marjoniemen yhtenäiskoulun suunnittelu on valmistelun alla.
 - Kuusankosken alueen palveluverkko
 - Kouluverkon supistaminen edistyi päätöksentekoon. Seuraavat päätökset tehtiin tammikuussa 2024, toteutus 1.8.2024 alkaen: Kaipiaisten toimipiste lakkautetaan ja oppilaat siirretään Utin kouluun, Hirvelän koulu lakkautetaan ja oppilaat siirretään Naukion kouluun sekä Pilkanmaan koulu lakkautetaan ja oppilaat siirretään Keskustan kouluun
 - Pohjois-Valkealan palveluverkon osalta käynnistettiin uudelleen keskustelu

Kasvatus- ja opetuslautakunta 4/4

Milj. euroa	TA 2023	TA muutos	MTA 2023	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	9,2	0,0	9,2	10,7	1,5	115,9
Toimintamenot	-153,1	0,0	-153,1	-158,0	-4,9	103,2
Toimintakate	-143,9	0,0	-143,9	-147,3	-3,4	102,4
Henkilöstömäärä, htv	1 734,0			1 734,0		

Merkittävimmät poikkeamat

- Toimintatulot ylittyivät 1,5 milj. euroa
 - + Avustuksia saatiin n. 1 milj. euroa talousarvioon arvioitua enemmän. Myös myyntituotot, maksutuotot sekä muut toimintatuotot toteutuivat hieman talousarviota suurempina.
- Toimintamenot ylittyivät 4,9 milj. euroa (3,2%)
 - Henkilöstökulut ylittyivät n. 3 milj. euroa.
 - Varhaiskasvatuksen aiempaa enemmän 0-3 vuotiaiden ryhmiä, hankerahoituksella palkattua henkilöstöä talousarvioon arvioitua enemmän, palkankorotusten kokonaismäärä ylitti talousarvioon varatun määrän (kertaerä 1,1 milj. euroa), sijaisuus kustannukset edelleen korkealla tasolla.
 - Palvelujen ostot ylittyivät 2,5 milj. euroa. Suurimmat poikkeamat koulukuljetuksessa 1,0 milj. sekä päivähoidon palvelusetelikustannuksissa 0,85 milj. myös ict-kustannukset sekä ruokailukustannukset toteutuivat merkittävästi talousarviota suurempina yleisen kustannustason nousun myötä.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1/2

- Liikuntaohjelma 2023-2032 ja kulttuuriohjelma 2023-2032 valmistuivat
- Uimahallien korjaustoimenpiteet ovat vaikuttaneet kävijämääriin ja toimintaan liikunnassa
- Kulttuurissa tapahtumien kävijämäärät lähteneet selvästi nousuun. Lisäksi striimatut tapahtumat keräsivät isoja katsojamääriä.
- Urheilupuiston uimahallin laajennus ja peruskorjaus sekä Eskolanmäen liikuntahalli hankkeet edennyt suunnitelmien mukaan
- Kulttuuri-investointeja on alettu viemään eteenpäin teatteri edellä. Teatterihankkeen toteutumista siirrettiin kuitenkin vuodella eteenpäin. Pääkirjaston uudistamishankkeesta tehtiin päätös - suunnittelu aloitetaan vuonna 2024.
- Markku Villikka lahjoitti 1500 teoksen kokoelmansa kaupungille.
- Kulttuuritalojen markkinointinimi muuttui Kouvolan tapahtumataloiksi. Uusi brändi on valmistunut ja se on otettu käyttöön uusittujen nettisivujen kanssa.
- Talousarviotavoitteiden, Monipuolinen liikunta- ja kulttuuritarjonta ja Saavutettava lasten ja nuorten harrastustoiminta, toteuttaminen edistyi vuoden aikana hyvin kaikissa palveluyksiköissä

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 2/2

Milj. euroa	TA 2023	TA muutos	MTA 2023	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	3,6	0,0	3,6	4,1	0,4	112,4
Toimintamenot	-30,6	0,0	-30,6	-29,9	0,7	97,8
Toimintakate	-27,0	0,0	-27,0	-25,9	1,1	95,8
Henkilöstömäärä, htv	184,5			182,9		

Merkittävimmät poikkeamat

- Toimintatuotot toteutuivat 0,4 milj. euroa talousarviota suurempina
 - Myynti- ja vuokratuotot olivat talousarviota pienemmät.
 - + Saadut avustukset olivat talousarviossa arvioitua suurempia.
 - + Lisäksi Villikan taidekokoelma lahjoituksesta kirjattiin 0,6 milj. euroa tuloa.
- Toimintamenot olivat 0,7 milj. euroa talousarviota pienemmät.
 - + Henkilöstömenojen toteuma oli 0,3 milj. euroa talousarviota pienempi, mm. väliaikaisesti täyttämättömien tehtävien, osa-aikaisesti hoidettujen tehtävien ja lomarahavaihtojen vuoksi.
 - + Vuokrat toteutuivat talousarviota pienempinä. Talousarvion tilavuokrissa oli mukana käytöstä poistunut Haanojan liikuntahalli. Lisäksi sisäisten kone ja laitevuokrien määräytymisperiaatteet päivitettiin vuoden aikana, ja liikunnan koneiden ja laitteiden vuokrat alenivat talousarvioon arvioidusta summasta.

Tekninen lautakunta 1/2

- Käyrälammen alueen kehittäminen eteni pääosin suunnitellusti, mutta rakentamisen aikataulut venyivät mm. ennakoitua pidemmän suunnitteluprosessin tai luvitusprosessin seurauksena.
- Yritysalueet-kärkihankkeen projektipäällikkö aloitti tehtävässä syksyllä ja hankkeen projektisuunnitelma hyväksyttiin ohjausryhmässä. Tervaskangas 2 ja Hiivurin asemakaavojen valmistelu edistyi suunnitellusti.
- Koko vuoden talvikuukaudet olivat poikkeuksellisen lumisia, mikä aiheutti tavanomaista vuotta huomattavasti enemmän katualueiden aurausta, kiinteistöjen pihojen lumitöitä ja kattolumien poistoa, liukkaudentorjuntaa sekä hiekan poistoa.
- Talouden sopeuttamistoimia otettiin käyttöön, merkittävimpänä talvikunnossapidon muutokset.
- Kiinteistöpalveluissa sote-kiinteistöjen osalta henkilöstöä siirtyi töihin hyvinvointialueelle.
- Ranta-asumisen edistäminen jatkui mm. Kymijoen keskiosan ja Kymijoen pohjoisosan rantaosayleiskaavoilla.
- Joukkoliikenne siirtyi 1.6.2023 teknisen lautakunnan alaisuuteen

Tekninen lautakunta 2/2

Milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	MTA 2023	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	31,8	2,0	33,8	35,6	1,8	105,3
Valmistus omaan käyttöön	1,3	0,0	1,3	1,5	0,2	116,2
Toimintamenot	-46,1	-6,3	-52,4	-53,9	-1,5	102,9
Toimintakate	-13,0	-4,3	-17,3	-16,8	0,5	97,1
Henkilöstömäärä, htv	558,0			551,9		

Merkittävimmät poikkeamat

- Toimintatulot toteutuivat 1,8 milj. euroa talousarviota korkeampana.
 - + Maanvuokratuotot ylittyivät 0,5 milj. euroa elinkustannusindeksin nousun vuoksi.
 - + Maaomaisuuden luovutusvoittoja kertyi 0,6 milj. euroa budjetoitua enemmän.
 - + Koulumatkatuki ylittyi 0,2 milj. euroa.
 - + Joukkoliikenteen lipputulot ylittyivät 0,4 milj. euroa yli arvioidun.
- Toimintamenot toteutuivat yhteensä 1,5 milj. euroa talousarviota suurempana.
 - Palvelujen ostot ylittyivät 1,4 milj. euroa. Ylitys johtui pääosin sääolosuhteista johtuneista talvikunnossapidon tarpeista.
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät 0,7 milj. euroa. Hintojen nousua oli erityisesti elintarvikkeissa ja rakennusmateriaaleissa.
 - + Henkilöstökulut toteutuivat talousarviota noin 0,3 milj. euroa pienempinä.

Kymen jätelautakunta 1/2

- Uudet jätehuoltomääräykset saatiin voimaan 1.6.2023:
 - Biojätekeräys kaikille asuinkiinteistöille yli 10 000 asukkaan taajamissa alkaa 1.5.2024, pienemmissä taajamissa 1.5.2026
 - Jäteastioiden enimmäistyhjennysväleihin muutoksia.
 - Kompostointisäädökseen tarkennuksia
- Kuljetusjärjestelmämuutokset työllistivät: Bio- ja pakkausjätekuljetukset siirtyivät heinäkuussa kaikissa kunnissa Kymenlaakson Jäte Oy:lle. Pyhtäällä jäteyhtiön kuljetukseen siirtyi myös loppujäte. Pyhtäältä tuli suuri määrä hakemuksia ja yhteydenottoja alkuvuonna.
- Kompostointi-ilmoitusten syöttäminen rekisteriin työllisti paljon etenkin loppuvuodesta.
- Muutokset henkilöstössä vaikuttivat mm. hakemusten käsittelyajan venymiseen.
- Viranhaltijapäätöksiä tehtiin 825 kpl. Hakemuksia ja ilmoituksia saapui yhteensä 6401. Saapuneiden hakemusten ja ilmoitusten määrästä kompostointi-ilmoituksia on 5146 kpl.

Kymen jätelautakunta 2/2

Milj. euroa	TA 2023	TA-muutos	MTA 2023	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	94,0
Toimintamenot	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	0,0	94,0
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Henkilöstömäärä, htv	3,4			3,5		

Merkittävimmät poikkeamat

- Kymen jätelautakunnan talous toteutui miltei suunnitelman mukaisesti. Tulot ja henkilöstömenot olivat arvioitua pienemmät.
- Kymenlaakson Jäte Oy:lle hyvitetiin takaisin ylijäämä 12 673,53 euroa

Tilinpäätöksen 2023 visualisointi

[Kouvolan kaupungin tilinpäätöksen 2023
visualisointi](#)



A golfer in a dark blue shirt and light grey pants is captured in the middle of a golf swing on a green field. In the foreground, a golf bag on a trolley is visible. The background features a line of trees and a body of water under a bright sky. A large, bold, white text 'KOUVOLA' is overlaid across the middle of the image.

KOUVOLA

Kiitos!

Marita Toikka, Tuukka Forsell, Veikko Niemi,
Hannu Tylli, Hellevi Kunnas
etunimi.sukunimi@kouvola.fi