

Osavuosisikatsaus 1.1.-30.9.2024

Kouvolan kaupunki

Kaupunginhallitus 4.11.2024



Sisällysluettelo

1	Yleisosa	1
1.1	Kouvolan toimintaympäristö.....	1
1.1.1	Väestö	1
1.1.2	Työ	1
1.1.3	Asuminen	2
1.2	Taloudelliset lähtökohdat	2
1.2.1	Yleinen taloudellinen tilanne	2
1.2.2	Kuntatalous.....	3
1.2.3	Kaupungin taloudellinen tilanne	3
1.3	Kouvolan kaupunkistrategia.....	4
1.3.1	Edunvalvontasuunnitelma.....	4
1.3.2	Kärki- ja edunvalvontahankkeet.....	5
2	Henkilöstö	7
3	Käyttötalouden toteutuminen	11
3.1	Konsernipalvelut.....	11
3.1.1	Tarkastuslautakunta	11
3.1.2	Kaupunginhallitus	12
3.2	Sivistys	18
3.2.1	Kasvatus- ja opetuslautakunta.....	18
3.2.2	Liikunta- ja kulttuurilautakunta	22
3.3	Tekniikka ja ympäristö	26
3.3.1	Tekninen lautakunta	26
3.3.2	Kymen jätelautakunta	31
3.4	Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta	35
4	Tuloslaskelman toteutuminen	36
5	Investointiosan toteutuminen	38
6	Rahoituksen toteutuminen	45
7	Kouvolan kaupungin konserni	48
8	Liitteet	56
8.1	Merkittävämpien investointien seurantalomakkeet.....	56

1 Yleisosa

1.1 Kouvolan toimintaympäristö

1.1.1 Väestö

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Kouvolaan oli syyskuun lopussa 78 559 asukasta, mikä on 504 asukasta vähemmän kuin vastaavaan aikaan viime vuonna. Tammi-syyskuussa Kouvolaan syntyi 313 ja kuoli 776 henkilöä eli luonnollinen väestönlisäys oli –463. Kouvolaan muutti muualta Suomesta 1 669 ja Kouvolaan muualle Suomeen 2 031 eli kuntien välinen muuttotappio oli –362. Voimakkaasti lisääntynyt maahanmuutto pienentää väestön vähenemistä. Kouvolaan muutti ulkomailta 573 henkilöä ja Kouvolaan ulkomaille 57. Nettomaahanmuutto oli 516, kun se vastaavalla aikavälillä edellisenä vuonna oli 422. Tilastokeskuksen uuden 24.10.2024 julkaistun väestöennusteen mukaan Kouvolaan olisi vuoden lopussa 78 089 asukasta. Kaupungin oman ennuste noin 78 400 on todennäköisempi.

1.1.2 Työ

Kouvolaan oli syyskuun lopussa työttömänä 4 085 henkilöä. Edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna työttömien määrä kasvoi Kouvolaan 14,0 % (+ 497 henkilöä), kun koko maassa työttömyys kasvoi 12 %:n verran. Syyskuun lopussa työttömien osuus työvoimasta eli työttömyysaste oli Kouvolaan 11,6 %, kun se edellisen vuoden syyskuussa oli 10,1 %. Koko maassa työttömyysaste oli syyskuussa 10,4 %, Kaakkois-Suomessa 12,1 % ja Kymenlaaksossa 12,0 %. Työttömistä työnhakijoista lomautettuja oli Kouvolaan elokuussa 447, määrä kasvoi edellisen vuoden syyskuusta 47,0 % (+ 143 hlöä).

Alle 25-vuotiaita nuoria oli syyskuun lopussa työttömänä 423. Nuorten osuus kaikista työttömistä oli noin 10,4 %. Edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna alle 25-vuotiaiden työttömien määrä kasvoi 9,3 % (+ 36 hlöä). Tuolloin nuorten osuus kaikista työttömistä oli kuitenkin saman verran kuin tänä vuonna eli noin 10 %.

Yli 50-vuotiaita työttömiä oli syyskuun lopussa 1 730, heidän osuutensa kaikista työttömistä oli 42,4 %. Edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna yli 50-vuotiaita työttömiä oli 234 henkilöä (+16,3 %) enemmän. Tuolloin yli 50-vuotiaiden osuus kaikista työttömistä oli saman verran kuin tänä vuonna eli noin 43 %.

Pitkäaikaistyöttömiä eli yli 12 kk työttömänä olleita oli Kouvolaan syyskuun lopussa 1 203 eli 29,4 % kaikista alueen työttömistä. Edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna pitkäaikaistyöttömiä oli 119 (+10,9 %) enemmän.

Syyskuun aikana Kouvolaan TE-palveluissa oli avoinna 246 uutta työpaikkaa. Määrä on -39 % (- 158 työpaikkaa) pienempi kuin syyskuun aikana vuotta aiemmin. Eniten uusia työpaikkoja Kaakkois-Suomessa ilmoitettiin seuraaviin ammattiryhmiin: palvelu- ja myyntityöntekijät, rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijät ja asiantuntijat sekä erityisasiantuntijat. (Lähde: Kaakkois-Suomen työllisyyskatsaus, Kaakkois-Suomen ELY-keskus, Työvoimatilasto, syyskuu 2024).

Toukokuussa Stora Enso sai päätökseen Anjalankosken tehtaita koskeneet muutosneuvottelut. Neuvottelujen tuloksena 22 työtehtävää lakkautetaan. Osalle työntekijöistä yhtiö pystyy tarjoamaan muita tehtäviä Anjalankosken tehtailla ja enimmillään 15 työsuhdetta päättyy.

Touko-elokuussa konkurssiin on Kouvolaan hakeutunut 11 yritystä, mikä on 37,5 % (+3 kpl) enemmän kuin vastaavaan aikaan edellisenä vuonna. Konkurssit osuvat monille toimialoille, rakentamisen lisäksi myös kaupan ja palvelualan yrityksiin (www.konkurssit.com).

Kouvolaan kaupungin TE24-uudistuksen ja työllisyysalueen valmistelu etenee suunnitellusti. Kouvolaan tulevalle työllisyysalueelle on Kaakkois-Suomen TE-toimistosta siirtymässä 73 työntekijää, Kaakkois-Suomen ELY-keskuksesta yksi työntekijä sekä valtion kehittämis- ja hallintokeskus KEHA-

keskuksesta kaksi työntekijää. Howspace-yhteiskehittämisalustaa hyödynnetään siirtyvän henkilöstön osallistamisessa uudistuksen toteuttamisessa.

Kouvolan TE24-uudistuksen valmistelua tukee keväällä 2023 käynnistynyt kaupungin hallinnoima Vaikuttavat työllisyyspolut -hanke (ESR+ -osarahoitteinen). Hanke jatkaa uudistuksen tukena 30.9.2025 saakka.

1.1.3 Asuminen

Syyskuun loppuun mennessä on myönnetty rakennuslupa yhdeksälle uudelle omakotitalolle ja yhdelle paritalolle. Uusille rivitaloille tai kerrostaloille ei ole myönnetty rakennuslupia. Uusia pientalotontteja on luovutettu 4 kpl. Tonttivarauksia on voimassa 2 kpl. Kesäkuussa oli nähtävillä ehdotuksena yksi rantayleiskaava ja toisen vastineet käsiteltiin alkusyksystä lautakunnassa ja se on menossa hyväksyttäväksi. Muita rantayleiskaavoja on edistetty suunnitellun mukaan.

1.2 Taloudelliset lähtökohdat

1.2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Yleiset kansantalouden ennusteet eri ennustelaitoksilta ovat bruttokansantuotteen muutoksen osalta pääosin hieman negatiivisia vuonna 2024. Työttömyysasteen ennustevaihtelut puolestaan ovat hieman alle tai yli 8 prosenttia. Inflaation arvioidaan olevan 1,5–2,4 prosentin välillä. Ennusteet vuodelle 2025 ovat bkt:n muutoksen osalta positiivisia, pääosin noin 2 prosentin luokkaa kuten myös inflaation. Työttömyysasteen ennusteet näyttävät vuodelle 2025 hieman paremmilta eli 7,5–8,0 prosentin luokkaa. Korkotason (3 kk euribor) arvioidaan alentuvan vuoden 2024 3,7 prosentista 3 prosenttiin vuonna 2025 ja sen jälkeen 2,5–2,0 prosenttiin. Kuntien ansiotasoindeksi arvioidaan olevan tulevana vuosia yleistä kehitystä nopeampaa, eli keskimäärin 3,5 prosenttia vuosina 2025–2028 ja peruspalvelujen hintaindeksi 3,2 prosenttia samana ajankohtana. (Lähde: Suomen Kuntaliitto, Ajankohtaisia ennusteita kuntien taloussuunnittelun tueksi, [Julkisen talouden tilannekuva \(kuntaliitto.fi\)](#).)

Hallitusohjelman mukaisesti julkista taloutta vahvistetaan 6 miljardilla eurolla. Vuoden 2024 budjettiriihessä toimeenpannaan kevään kehysriihessä päätetyt 3 miljardin euron sopeutustoimet, mutta ei päätetty uusista. Kokonaisuudessaan on kyse yhteensä 9 miljardin sopeutustoimista. Julkista taloutta vahvistetaan mm. hyvinvointialueiden tehtävien ja velvoitteiden vähentämisellä, hyvinvointialueiden asiakasmaksujen korottamisella, eläkkeensaajien asumistuen vähentämisellä, opintotuen asumislisän palauttamisella, ulkomaille maksettavien kansaneläkelain mukaisten etuuksien lopettamisella, sairauspäivärahaajärjestelmään, työttömyysturvaan, elatustukijärjestelmään sekä lääkekorvauksiin liittyvillä muutoksilla. Lisäksi määrärahoja vähennetään kehitysyhteistyöstä, tehostetaan turvapaikanhakujärjestelmä sekä alennetaan vastaanottorahaa. Ammatillisen koulutuksen rahoitusta vähennetään ja koulumatkatukea rajoitetaan. Julkisen talouden kasvua pyritään nopeuttamaan edesauttamalla talous- ja työllisyyskasvua (Lähde: Valtioneuvosto, Vuoden 2025 talousarvioesitys, 3.9.2024.)

Euroopan keskuspankin kauan odotettu pitkästä aikaa ensimmäinen koronlasku tapahtui kesäkuussa, kun EKP laski rahapolitiikkalinjan kannalta keskeistä talletuskorkoaan 25 korkopisteellä 3,75 %:iin. Tällä kertaa EKP ehti aloittaa koronlaskut ennen Yhdysvaltain keskuspankkia FEDiä, joka seurasi hieman perässä. Seuraava EKP:n 25 korkopisteen koronlasku ajoittui syyskuulle ja talletuskorko on syyskuun lopussa 3,50 %. Euroalueella kasvunäkymä on heikentynyt ja inflaatio hidastunut odotuksia nopeammin niinpä markkinahinnoittelun perusteella odotetaan syyskuun jälkeen vielä kahta koronlaskua ennen vuoden vaihdetta. Euroalueen koroissa on painetta alaspäin läpi koko korkokäyrän. Vuodelle 2025 markkinat ennakoivat tällä hetkellä euroalueelle kolmesta neljään 25 korkopisteen koronlaskua, jolloin EKP:n talletuskorko olisi korkosyklin pohjalla ensi vuoden lopussa n. 2 % ja lyhyet markkinakorot olisivat tällöin alle kahden prosentin tasolla.

1.2.2 Kuntatalous

Historiallisen vuoden 2023 jälkeen kuntien taloustilanteet ja -ennusteet ovat heikentyneet. Suomen Kuntaliiton toteuttaman kuntabarometrikyselyn mukaan kuntatalouteen kohdistuu merkittäviä sopeutuspaineita. Sivistystoimen kustannuksien voimakas kasvu aiheuttaa taloudellisia haasteita erityisesti suurissa kaupungeissa. Veronkorotuspaineet kuluvana syksynä ovat merkittäviä. Veronkorotuspaineita sekä sopeutustarpeita on kaiken kokoisissa kunnissa. Maakunnista Kymenlaakson talousnäkymät ovat kyselyn mukaan tällä hetkellä heikoimmat. (Lähde: Suomen Kuntaliitto, Minna Punakallion blogi 16.9.2024.)

1.2.3 Kaupungin taloudellinen tilanne

Vuoden 2024 talousarvion yhteydessä tehtyjen sopeuttamistoimenpiteiden lisäksi kaupungin talous tarvitsee lisää toimenpiteitä. Vuoden 2024 aikana on tehty laajaa palveluanalyysityötä, jossa on vertailtu Kouvolan kustannuksia vertailukuntiin. Lisäksi on verrattu palvelujen tuottamisen kustannuksia palveluluokkatilastojen perusteella. Näiden pohjalta on kartoitettu toimenpide-ehdotuksia talouden tasapainottamiseksi. Sopeuttamista valmistellaan seuraavan talousarvion yhteydessä tehtäväksi taloussuunnittelukauden aikana vuosina 2025–2028. Myös vähenevä väestö asettaa taloudelle haasteita, kaupungin tuleekin mitoittaa palvelunsa asiakasmäärään sekä käytettävissä olevaan tulorahoitukseen.

Vuoden 2023 tilinpäätöksen jälkeen Kouvolan kaupungilla on taseessa kertynyttä ylijäämää noin 19,3 milj. euroa. Vuoden 2024 talousarvion mukainen alijäämä on -10,3 milj. euroa. Tilinpäätöksessä yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan ennakoitua parempana eli -8,0 milj. euroa. Valtionosuuksien ja verotulojen arviot vuodelle 2025 ja sen jälkeiselle ajalla ovat huonontuneet vuoden 2023 syksyn tilanteesta. Valtionosuuksien osalta marraskuussa julkaistut valtionosuuslaskelmat toivat kunnille sote-uudistuksesta johtuvat merkittävät lisäleikkaukset. Leikkauksia kompensoitiin vuodelle 2024 ja niiden toteutuminen siirrettiin vuosille 2025–2027. Hallituksen kehysriihessä keväällä 2024 valtionosuusleikkausta lievennettiin hieman, mutta Kouvolan osalta sopeuttamistarve kasvoi yhteensä noin 10 milj. euroa julkisen rahoituksen muutosten takia.

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota suurempina eli 1,5 milj. euroa. Merkittävimmit positiiviset poikkeamat tulevat eri hankkeiden tuista ja avustuksista, rakennusvalvonnan lupamaksuista sekä joukkoliikenteen myyntituotoista. Valmistuksen omaan käyttöön arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. euroa talousarvioon ennakoitua pienempänä oman rakentamisen vähenemisestä takia. Menoista jää toteutumatta vastaava summa.

Toimintakulujen osalta toteuman arvioidaan olevan 1,1 milj. euroa talousarviota parempi. Merkittävimmit poikkeamat muodostuvat seuraavasti:

- henkilöstökulut alitusarvio 0,9 milj. euroa; eläkepoistuman ja muun lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen
- palvelujen ostot ylitysarvio 1 milj. euroa; kustannustason nousu mm. kuljetukset ja palvelusetelit, talvityöt alkuvuoden sääolosuhteiden takia
- aineet, tarvikkeet ja tavarat, alitusarvio 1,2 milj. euroa; energian arvioitua pienempi toteuma
- avustukset alitusarvio 0,2 milj. euroa; lasten kotihoidon tuen arvioitu pienempi toteuma
- muut toimintakulut ylitysarvio 0,2 milj. euroa; vuokrat sekä pysyvien vastaavien luovutustappiot

Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tilinpäätöksessä 2,1 milj. euroa talousarvioon nähden paremmin. Toimintakatteen muutos tilinpäätöksessä edelliseen tilinpäätöksen nähden on -1,1 %. Tämä kertoo talouden sopeuttamistyön toimenpiteiden vaikutuksesta.

Julkista rahoitusta on syyskuun loppuun mennessä saatu 153,4 milj. euroa. Verotulojen arvioidaan toteutuvan 2,2 milj. euroa talousarviossa ennakoitua paremmin. Valtionosuudet toteutunevat

viimeisimpien voimassa olevien päätösten mukaisesti 1,2 milj. euroa talousarviossa ennakoitua heikommin.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota heikompina. Merkittävin poikkeama on:

- korkokulut -0,6 milj. euroa; korkotaso sekä lyhytaikaisen maksuvalmiusrahoituksen tarve

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan 2,3 milj. euroa talousarviota paremmin. Poistojen ja arvonalennuksien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

Toimielimien osalta ylitystä talousarvion sitovuustasoon eli toimintakatteeseen on arvioitu kasvatus- ja opetuslautakunnan osalta. Toimielimien tilinpäätösennusteet poikkeavat hieman koko kaupungin näkökulmasta tehtyyn ennusteeseen. Kasvatuksen ja opetuksen 0,7 milj. euron talousarvioylijätkä kattamiseksi tehtyjä ja suunniteltuja toimenpiteitä ovat mm:

- henkilöstökulujen hallinta: sijaiskulut sekä määräaikaisen henkilön käyttö

Tuloslaskelma milj. e	TP 2023	TA 2024	TOT 9/2023	TOT 9/2024	Tot-% ta	Muutos-% 2024/2023	Muutos € 2024/2023	Ennuste TP 2024
Toimintatuotot	47,5	42,7	33,2	31,3	73,2 %	-5,8 %	-1,9	44,2
Valmistus omaan käyttöön	1,8	1,9	0,7	0,6	32,4 %	-11,3 %	-0,1	1,4
Toimintakulut	-236,1	-231,4	-175,4	-170,9	73,9 %	-2,5 %	4,5	-230,4
Toimintakate	-186,8	-186,8	-141,5	-139,1	74,4 %	-1,7 %	2,5	-184,8
Verotulot	212,6	201,8	167,5	157,6	78,1 %	-5,9 %	-9,9	204,0
Valtionosuudet	18,1	-4,1	12,6	-4,2	102,0 %	-133,0 %	-16,8	-5,3
Rahoitustuotot ja -kulut	3,7	6,3	4,8	6,8	108,1 %	41,7 %	2,0	5,6
Vuosikate	47,6	17,2	43,4	21,2	123,0 %	-51,3 %	-22,3	19,5
Poistot ja arvonalentumiset	-27,9	-27,6	-21,1	-20,0	72,3 %	-5,6 %	1,2	-27,6
Tilikauden tulos	19,7	-10,4	22,3	1,2			-21,1	-8,1
Poistoeron muutos	0,1	0,1	0,1	0,1				0,1
Tilikauden yli/alijäämä	19,8	-10,3	22,3	1,2			-21,1	-8,0
Kertynyt yli-/alijäämä	19,3	9,0						11,3
Toimintakatteiden muutos-%	-66,9	0,0		-1,7				-1,1
Vuosikate poistoista, %	170,7	62,3		0,0				70,8

1.3 Kouvolan kaupunkistrategia

1.3.1 Edunvalvontasuunnitelma

Kouvolan kaupungilla on käytössä vuosittain hyväksyttävä ja päivitettävä edunvalvontasuunnitelma. Kouvolan kaupungin edunvalvonnan tavoitteena on varmistaa Kouvolan kaupungin etu, alueen elinvoima ja kuntalaisten hyvinvointi sekä mahdollistaa kaupunkistrategian toteuttaminen. Keskeiset edunvalvontakohteet sisältyvät seuraaviin teemoihin; Yritykset, työpaikat ja osaaminen, Liikenneväylät ja maankäyttö sekä Hyvinvointi. Läpileikkaavana teemana on vihreä siirtymä eli vaikuttaminen keinoihin kohti hiilineutraalia Kouvola 2030. Pitkän aikavälin kohteet on määritelty kaupunkistrategiassa. Syksyn 2024 aikana edunvalvontasuunnitelmaan ja edunvalvontakortteihin tehdään kevyt päivityskierros, jossa edunvalvontakorttien määrä vähenee priorisoinnin ja korttien yhdistämisen myötä.

1.3.2 Kärki- ja edunvalvontahankkeet

Kärkihankkeet

Käyrälammen kehittämishankkeen Käyrälammenranta-urakka alkoi keväällä yleissuunnitelma-alueella. Kesäkuun puoliväliin mennessä valmistui uimarannan esteettömyyttä parantava puinen kulku-ura tulevalta liikuntaesteisten pysäköintialueelta aina laiturille asti. Samanaikaisesti tehtiin pelikenttien ja puiston maanrakennustöitä. Uimakaudeksi uimaranta-alue rauhoitettiin työmaalta ja työt keskittyivät tulevaan puistoon. Vanha koirapuisto suljettiin (vanhoja aitaelementtejä käytetään myös uudessa puistossa). Syyskuun loppuun mennessä on tehty uimarannan viimeistelyä, pysäköintialuetta, pelikenttien ja kuntosalin rakennustöitä sekä Käyrälammenraittia uimarannalta puiston läpi. Urakka on edennyt vaihteittain ja vaikka joitain urakan sisäisiä aikataulumuutoksia on tehty, kokonaisuudessaan se on aikataulussa eli valmistuu marraskuun loppuun mennessä.

Valtatie 6:n varteen tulevan melunsuojauksen suunnitelma on toimitettu ELY-keskukseen lausunnolle. Melunsuojauksen toteuttaminen sekä Pohjanraitin kunnostaminen siirtyvät seuraavaan vuoteen.

Yritysalueet-kärkihanke etenee ohjausryhmän linjausten ja projektisuunnitelman mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä on kokoontunut vuonna 2024 kolme kertaa. Projekti toteutetaan viiden vuoden aikajaksolla ja sille on varattu talousarvioon erilliset investointimäärärahat maanhankintaan sekä yhdyskuntatekniikan investointeihin.

Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Teholassa, missä on rakennettu ensimmäinen vaihe Kultasuontiestä. Tervaskankaan asemakaava on saanut lainvoiman elokuussa 2024, Korian Hiivurin ja Kullasvaara 3:n asemakaavat ovat hyväksymiskäsittelyssä. Hiivurin alueelle on tehty kiinteistökaupan esisopimus noin 12,5 ha suuruisesta alueesta. Maanhankintaa on edistetty projektisuunnitelman mukaisesti Hiivurin ja Teholan alueilla.

Sijoittumispalvelun tavoitteena on houkutellessa Kouvolaan uusia yrityksiä kehittämällä Kouvolan tunnettuutta, tekemällä aktiivista myyntityötä investointien houkuttelemiseksi alueelle ja tuottamalla yritysten tarpeista lähtevää sijoittumispalvelua Kouvolaan sijoittumisen tueksi. Kinnon sijoittumisen tiimiä on vahvistettu rekrytoimalla asiakkuuspäällikkö. Asiakkuuspäällikön tehtävä mahdollistaa entistä vahvemman panostuksen aktiiviseen myyntityöhön.

Tammi-syyskuun aikana sijoittumispalvelut on tehnyt 15 sijoittumistarjousta ja tarjonnut sijoittumisneuvontaa 48 yritykselle. Kouvola kiinnostaa tällä hetkellä erityisesti datakeskustoimijoita, uusiutuvaan energiaan ja vetytalouteen liittyviä yrityksiä, elintarvikesektoria sekä erilaisia palveluntarjoajia.

Kouvolalaisia yrityksiä nostettiin esiin sijoittumisen vuoden 2024 valtakunnallisessa B2B kampanjassa, jossa kaupungin vahvuuksista kerrottiin yrittäjien äänellä. Kutsu Kouvolaan -kampanjan toteuttava kumppani oli Troot Finland Oy. Kampanjassa oli mukana Teräspyörän, Rosavillan, Papulaarin, Littlebit Designin ja Palvilihan yrittäjät.

Yritysalueiden kuvaukset on tarkennettu ja yritystonttien monipuolisempaa esittelyä kaupungin karttapalvelussa on käynnistetty. Yritystontit kärkihankkeen ohjausryhmässä on korostettu laajojen, jopa 50 ha laajuisten tonttien tarvetta. Hyötyvirta-alueen laajentamista teolliseen toimintaan on lisätty Yitystontit -kärkihankkeeseen. Tulevaisuuden teollisuuden tarpeisiin tarvitaan erityisesti teollisuus- tai varastorakennusten alueita, jolle saa sijoittaa merkittävän, vaarallisia kemikaaleja valmistavan tai varastoivan laitoksen (T/kem).

Edunvalvontahankkeet

Kouvola on tehnyt aktiivista edunvalvontaa erityisesti seuraavissa asioissa: Valtatie 15, valtionosuusjärjestelmän uudistus sekä Ratamon yöpäivystyksen lakkauttaminen. Lisäksi edunvalvontaa ja yhteistyötä on tehty alueen koulutustarjonnan parantamiseksi sekä pyritty turvaamaan ja mahdollistamaan riittävä sähköinfra alueen tärkeille elinvoimainvestoinneille niiden

edellyttämässä aikataulussa. Itärata-hankeyhtiön toiminta on käynnissä ja edennyt suunnitelman mukaisesti.

Itärata suunnitellaan siten, että se on mahdollista toteuttaa 2030-luvun loppuun mennessä. Itärata on kesällä 2024 hyväksytty laajennettuun Euroopan laajuiseen liikenteen ydinverkkoon (TEN-T). Päätöksen myötä Itä-rata Oy voi hakea ratahankkeen suunnitteluun merkittävää EU-rahoitusta. Kaupunki on jatkanut aktiivista edunvalvontaa Itäradan eteen yhdessä muiden omistajakuntien ja hankeyhtiön kanssa. Tavoitteena on, että Itärata etenee määrätietoisesti suunnittelusta kohti toteutusta. Itäradan lisäksi tehdään edunvalvontaa Savon ja Karjalan ratojen parantamiseksi. Niiden osalta tavoitteena on rataverkon parantaminen ja nykyisten pullonkaulojen poistaminen, liikenteen sujuvoittaminen ja matka-aikojen lyhentäminen. Kaupungin tavoitteena on myös huolehtia, että lähijunaliikenteen (Kotka-Kouvola ja Lahti-Kouvola) järjestämiselle on edellytykset ja riittävä valtion rahoitus myös tulevaisuudessa.

Valtatie 15 on Kymenlaakson tärkein etelä-pohjoissuuntainen Kotkan ja Kouvolan välinen päätieyhteys, joka on elintärkeä Kymenlaakson suurteollisuudelle, elinkeinoelämälle ja terveydenhuollon hälytysajoneuvoliikenteelle. Se on lisäksi Kymenlaakson kaupunkiseutujen työmatkaliikenteen pääväylä. Vt 15:n toteuttamiselle ehdotettiin syksyn hallituksen budjettiriihessä 122 milj. euron rahoitusta ja 1,0 milj. euron määrärahaa vuodelle 2025. Hankkeen tavoitteena on parantaa liikenneturvallisuutta sekä kuljetusten ja henkilö- ja työmatkaliikenteen sujuvuutta. Tie hyödyttää erityisesti elinkeinoelämää. Sen vaikutusalueella on mm. Suomen suurin satama HaminaKotka. Kyseessä on myös huoltovarmuuden kannalta keskeinen yhteysväli. Kaupungin edunvalvonnan tavoitteena on ollut, että kunnostushankkeen toteuttaminen saadaan käynnistettyä mahdollisimman pian. Tärkeää on myös, että tien kunnostus saatetaan loppuun suunnitelmien mukaisesti koko laajuudessaan ja toisen vaiheen kunnostuksen saadaan 46 milj. euron määrärahat.

Lisäksi Kouvolan ja Lahden välinen vt12 sai hallituksen budjettiriihessä valtuuden 92 milj. euron rahoitukseen sekä miljoonan euron määrärahaan vuodelle 2025. Rahalla korjataan Mankalan ja Tillolan välistä tieosuutta. Valtatien 12 yhteysväli Lahti–Kouvola on tärkeä osa itä-länsi-suuntaista valtatieverkkoa ja merkittävä yhteys elinkeinoelämän kuljetuksille. Näiden parannusten myötä Kouvolan saavutettavuus paranee merkittävästi ja vahvistaa kaupungin asemaa logistiikkakaupunkina. Molemmat kunnostushankkeet (vt15 ja vt12) tukevat E16-tien jatkamista Suomeen ja vahvistavat siten Suomen liikenneverkon yhdistämistä osaksi länsimaista liikennejärjestelmää. Muiden tiehankkeiden osalta Kouvolan kaupunki odottaa valtiolta valtatie 6 Kouvolan kohdan aktiivista kehittämistä. Tavoitteena on, että vt 6 Kouvolan kohdan parannukset toteutettaisiin vaiheittain vt 15 toteuttamisen jälkeen ja nostettaisiin Väylän investointiohjelmaan. Vt 6 parannuksien toteuttaminen voitaisiin aloittaa Keltin ja Puhjon liittymien välillä sisältäen Keltin sillan.

Terveydenhuollon yöpäivystys oli esitetty lakkautettavaksi hallituksen 16.4.2024 kehysriihen linjauksen mukaan Kouvolassa viimeistään 31.12.2025. Lakkauttamisen tavoitteena on tasapainottaa julkisia menoja ja vastata terveydenhuollon henkilöstöpulaan. Kumpikaan tavoite ei olisi kuitenkaan toteutunut Kymenlaaksossa lakkauttamalla yöpäivystys Kouvolassa. Päätösehdotuksen pyörtämisen eteen tehtiin valtava määrä edunvalvontaa ja laajasti yhteistyötä niin poliittisella puolella kuin yhteistyössä hyvinvointialueen ja eri viranomaistahojen kanssa. Myös Kouvolan asukkaat aktivoituivat hienosti puolustamaan omaa yöpäivystystään, olivat aktiivisia somessa ja järjestivät useita mielenilmauksia Kouvolassa ja jopa eduskuntatalolla asti. Onnistuneen edunvalvonnan ja yhteistyön tuloksena Kouvolan Ratamokeskuksen yöaikainen päivystys sai luvan jatkaa tietyin muutoksin.

Kaupunki tekee edunvalvonnan osalta myös paljon *verkostomaista yhteistyötä*. Kasvukaupunkien yhteistyöverkosto aloitti toimintansa virallisesti vuoden 2024 alusta. Keskinäinen sopimus kehittämis-yhteistyöstä ja sopimus valtion kanssa vahvistaa kaupungin edunvalvontaa yhteistyössä 15 muun kasvukaupungin kanssa. Kasvukaupunkien verkosto on yhteisesti valmistellut valtion kanssa solmittavaa teemasopimusmallia, joka sisältää kaksi kärkiteemaa alatoimenpiteineen: uudistuva teollisuus/vihreä siirtymä sekä kulttuuri ja siihen perustuva veto- ja pitovoima. Tavoitteena on luoda verkostomaiseen kehittämiseen perustuva kumppanuus kasvukaupunkien välillä ja ratkaista kasvua

hidastavia pullonkauloja yhteistyössä valtion kanssa. Muita edunvalvontaan liittyviä uusia verkostoja ovat vuonna 2024 perustettu itäisen Suomen neuvottelukunta, joka edistää Itäisen Suomen ohjelmatyön toimenpiteitä ja tavoitteita sekä 7 itäisen Suomen kaupungin välinen edunvalvontayhteistyö.

2 Henkilöstö

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli syyskuun 2024 lopussa yhteensä 2644 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2106. Syyskuun loppuun mennessä on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 48 viranhaltijaa/työntekijää. Alkuvuonna vapautuneesta yhteensä 126 virasta ja tehtävästä (eläkkeelle siirtyminen ja muut syyt) on jätetty täyttämättä 28 eli 22 prosenttia. Tämä tarkoittaa noin 1,35 miljoonan euron vuotuista säästöä palkkakustannuksista sivukuluineen. Henkilöstömenojen toteuma on 101,5 milj. euroa (74,1 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 2,7 prosentilla. Sairauspoissaolojen tunnusluku on 13,5 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 0,3 kalenteripäivää edellisvuotta vähemmän.

Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet 30.9.2024

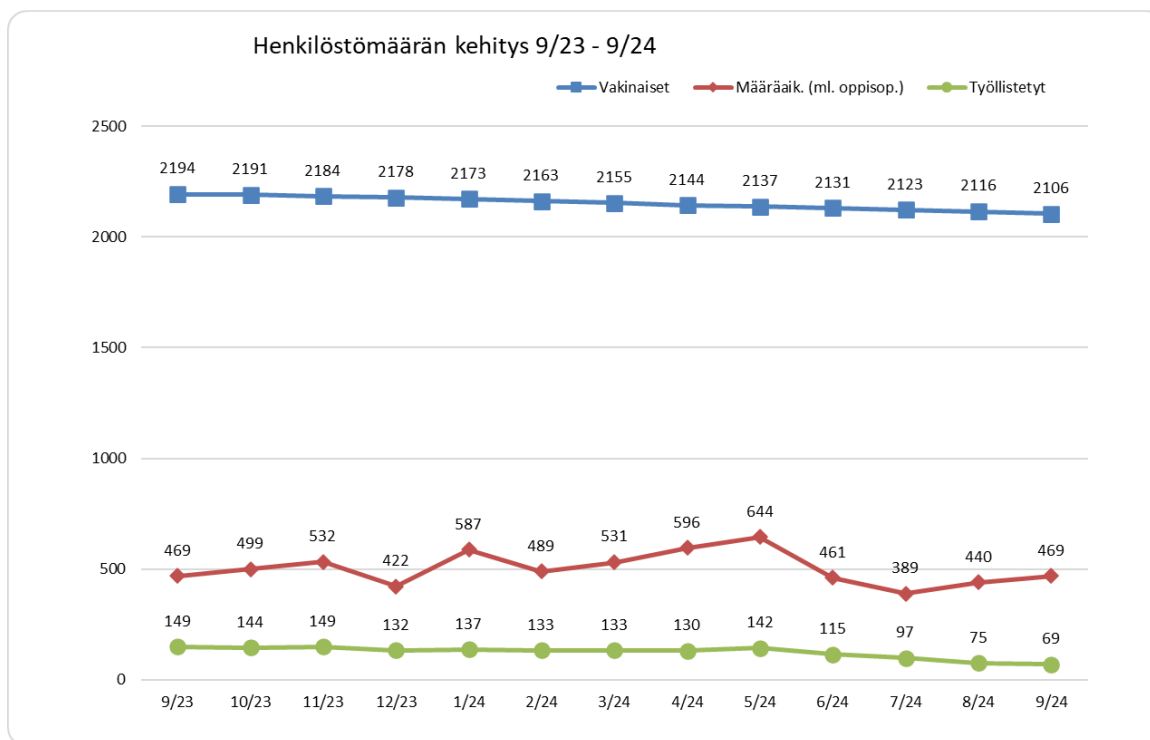
Kouvolan kaupungin palveluksessa oli syyskuun lopussa henkilöstöä yhteensä 2644. Vakinaisia oli 2106, määräaikaista 469 (sis. yhteensä 3 oppisopimussuhteista) ja tukitoimenpitein työllistettyjä 69. Henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta 168:lla eli 6,0 prosentilla. Liikuntapaikkapalvelut (yhteensä 72 viranhaltijaa/työntekijää) siirtyi vuoden 2024 alussa sivistyksestä tekniikka ja ympäristö -toimialalle, mikä vaikuttaa toimialakohtaisiin lukuihin. Määräaikaisen henkilöstön määrä vaihtelee toiminnallisista syistä eri kuukausina. Henkilöstö jakautuu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Henkilöstö 30.9.2024	Henkilöstö 30.9.2023	Muutos lkm	Muutos-%
Konsernipalvelut	109	21	6	136	163	-27	-16,6
Sivistys	1506	371	21	1898	2060	-162	-7,9
Tekniikka ja ympäristö	491	77	42	610	589	21	3,6
Yhteensä	2106	469	69	2644	2812	-168	-6,0
Henkilöstö 30.9.2023	2194	469	149	2812			
Henkilöstö 30.9.2022	2302	535	199	3036			

Vakinainen henkilöstö on tilastoitu sille toimialalle, jolla hän työskentelee tilastointipäivänä riippumatta sen hetkisen palvelussuhteen luonteesta. Tilasto sisältää myös virka-/työvapaalla olevat henkilöt. Sivutoimiset työntekijät eivät sisälly lukuihin.

Tarkemmin henkilöstömäärää kuvaa henkilötyövuosi (htv), jolla tarkoitetaan tässä koko tarkasteluajanjakson kokoaikatyössä ollutta henkilöä. Tunnusluvusta ei vähennetä vuosilomia tai palkallisia poissaoloja. Syyskuun lopussa henkilöstömäärä henkilötyövuosina oli yhteensä 2528,39. Henkilötyövuodet ovat vähentyneet edellisvuodesta 117,59:llä eli 4,4 prosentilla. Toimialakohtaisessa vertailussa tulee ottaa huomioon, että liikuntapaikkapalveluja koskeva toimialamuutos on lisännyt tekniikan ja ympäristön henkilötyövuosia 70,18:lla ja vähentänyt vastaavasti sivistyksen henkilötyövuosia.

Toimiala	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Tot. 1-9/24	Tot. 1-9/23	Muutos (htv)	Muutos-%
Konsernipalvelut	102,85	28,67	8,19	139,72	165,84	-26,12	-15,8
Sivistys	1326,49	419,34	52,13	1797,96	1919,66	-121,71	-6,3
Tekniikka ja ympäristö	450,55	88,58	51,59	590,71	560,48	30,24	5,4
Yhteensä	1879,89	536,59	111,91	2528,39	2645,98	-117,59	-4,4
HTV 30.9.2023	1935,20	547,07	163,71	2645,98			
HTV 30.9.2022	2003,76	568,07	175,00	2746,84			



Kuva 1: Henkilöstömäärän kehitys 9/2023-9/2024

Eläkkeelle siirtyminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.–30.9.2024

Syyskuun loppuun mennessä Kouvolan kaupungilta on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 48 viranhaltijaa ja työntekijää. Vanhuuseläkkeelle on siirtynyt 42 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 6 henkilöä. Eläköitymisen vuoksi vapautuneista tehtävistä on jätetty täyttämättä 15.

Osatyökyvyttömyyseläkkeelle on siirtynyt 11 henkilöä. Täyden työkyvyttömyyseläkkeen ja osatyökyvyttömyyseläkkeen välinen suhdeluku on kehittynyt myönteiseen suuntaan.

Osatyökyvyttömyyseläke on hyvä vaihtoehto työkyvyn heikentyessä, koska työntekijä voi jatkaa työelämässä eikä siitä aiheudu työnantajalle työkyvyttömyyseläkemaksua.

Lähtövaihtuvuutta tarkastellaan vakinaisen henkilöstön osalta. Palvelussuhteen päätyminen muusta syystä tarkoittaa esimerkiksi irtisanoutumista omasta pyynnöstä tai irtisanomista kaupungin palveluksesta. Alkuvuonna muista syistä on vapautunut 78 virkaa/tehtävää. Näistä on jätetty täyttämättä 13. Muut tehtävät on täytetty ainakin määräaikaisesti. Alkuvuonna täyttämättä jääneillä 28 viralla/tehtävällä saavutetaan jatkossa noin 1,35 miljoonan euron vuotuinen säästö palkkakustannuksista sivukuluineen. Henkilöstöä on siirtynyt eläkkeelle tai lähtenyt muutoin kaupungin palveluksesta toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vanhuus- eläke	Työkyvyt- tömyys- eläke	Osatyö- kyvyt- tömyys- eläke	Jätetty täyttä- mättä lkm	Jätetty täyttä- mättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttä- mättä lkm	Jätetty täyttä- mättä %
Konsernipalvelut	3	0	0	2	67 %	6	2	33 %
Sivistys	27	4	3	6	19 %	56	8	14 %
Tekniikka ja ympäristö	12	2	8	7	50 %	16	3	19 %
Yhteensä	42	6	11	15	31 %	78	13	17 %
1-9 / 2023	51	12	5	15	24 %	89	6	7 %
1-9 / 2022	52	9	11	7	11 %	68	7	10 %

Henkilöstömenot

Henkilöstömenojen toteuma on syyskuun lopussa 101,5 milj. euroa (74,1 %). Henkilöstömenot ovat vähentyneet viime vuodesta 2,7 prosentilla. Palkat ja palkkiot ovat vähentyneet 1,4 prosentilla ja henkilösivukulut 7,9 prosentilla. Vuonna 2024 kunta-alan sopimuskorotukset toteutettiin pääsääntöisesti 1.6.2024 alkaen. OVTES:n piirissä toteutettiin yleiskorotus myös 1.5.2024 alkaen. Palkkaperusteisen eläkemaksun yhteydessä perittävä työkyvyttömyyseläkemaksu on KuELin piirissä 1,09 prosenttia (v. 2023: 1,37 %) ja VaELin piirissä 0,85 prosenttia (v. 2023: 1,62 %)

Henkilöstömenot toimialoittain ovat seuraavat:

Henkilöstömenot, 1000 e	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-9/2023	Tot. 1-9/2024	Muutos-% 2023/2024	Tot-% TA 2024
Konsernipalvelut	-13 774	-13 420	-4 433	-4 125	-6,9	30,7
Sivistys	-101 425	-96 723	-31 587	-31 025	-1,8	32,1
Tekniikka ja ympäristö	-24 021	-26 935	-7 244	-8 085	11,6	30,0
Kaupunki yhteensä	-139 219	-137 078	-43 263	-43 235	-0,1	31,5

Lisä- ja ylityöt

Työtehtävien sekä työaikajärjestelmien ja työaikojen hyvällä suunnittelulla pyritään palvelujen tehokkaaseen ja tarkoituksenmukaiseen järjestämiseen. Syyskuun loppuun mennessä lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu yhteensä noin 400 000 euroa sosiaalikustannuksineen eli noin 35.000 euroa eli 8 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Lisätyö h	Ylityö h	Lisätyö €	Ylityö €	Yht. € 1-9/2024	€ sis. henkilö- sivukulut 1-9/2024	Yht. € 1-9/2023	€ sis. henkilö- sivukulut 1-9/2023	Muutos% 2023/2024
Konsernipalvelut	40	208	871	6 007	6 878	8 322	14 186	17 165	-51,5
Sivistys	2 512	3 125	39 829	86 203	126 031	152 498	127 033	153 710	-0,8
Tekniikka ja ympäristö	435	5 620	7 178	187 596	194 774	235 677	215 121	260 296	-9,5
Yhteensä	2 986	8 953	47 877	279 806	327 683	396 497	356 340	431 171	-8,0

Terveysperusteiset poissaolot

Sairauspoissaoloja on ollut ajalla 1.1.–30.9.2024 yhteensä 34 242 kalenteripäivää (v. 2023: 36 614 kpv). Kaikista sairauspoissaoloista on lyhyitä, esihenkilön luvalla ilman todistusta myönnettyjä yhteensä 9166 kalenteripäivää eli noin 27 % (v. 2023: 9585 kpv, 26 %). Esihenkilö saa myöntää enintään seitsemän kalenteripäivän sairausloman ilman todistusta, mutta sairausloma myönnetään kuitenkin aina useammassa jaksossa.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 13,5 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, joten tunnusluku on pienentynyt edellisvuodesta 0,3 kalenteripäivällä. Tunnusluku on edelleen koronaa edeltävää aikaa korkeammalla tasolla. Suuri osa poissaoloista kertyy tuki- ja liikuntaelinten sairauksista, jotka ovat lisääntyneet viime vuodesta. Myös mielenterveyden häiriöistä johtuvat poissaolot ovat olleet selvässä kasvussa viime vuoteen verrattuna. Esihenkilöiden ilman todistusta myöntämät sairauspoissaolot ovat olleet lähes viime vuoden tasolla.

Työtapaturmista johtuvia sairauspoissaoloja on ollut syyskuun loppuun mennessä yhteensä 1690 kalenteripäivää ja 0,7 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2023: 1714 kpv, 0,6 kpv/htv). Kuntoutustukia eli ns. määräaikaista työkyvyttömyyseläkkeitä on ollut yhteensä 3482 kalenteripäivää ja 1,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2023: 3510 kpv, 1,3 kpv/htv). Terveysperusteisia poissaoloja on siten 15,6 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2023: 15,7 kpv/htv).

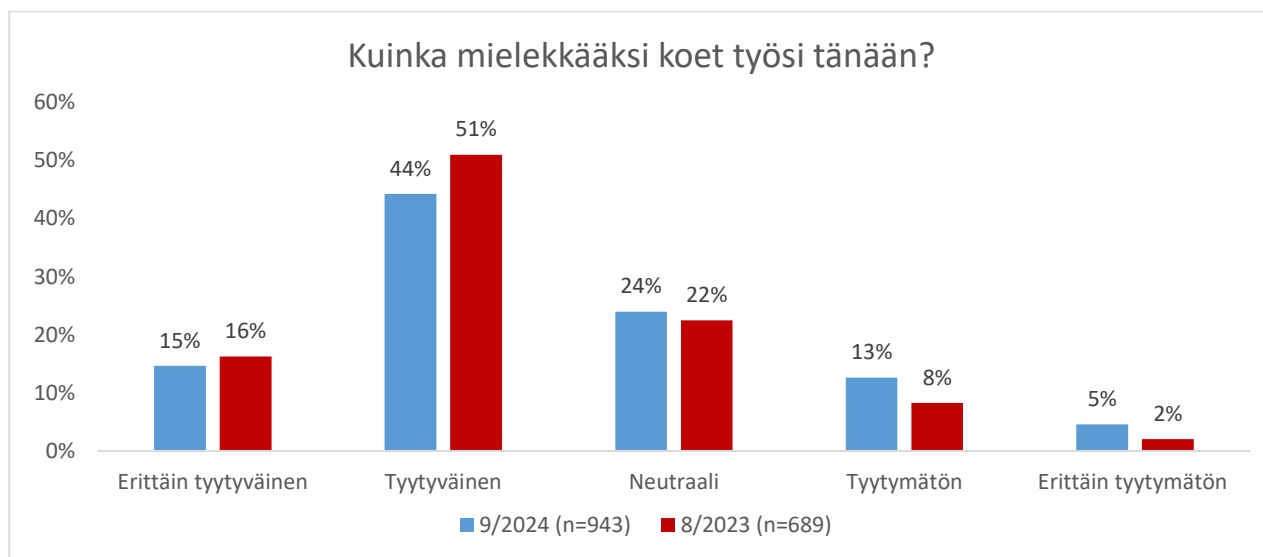
Toimiala	Sairauspoissa- olot kpv	Kpv/ htv	Muutos kpv/htv v. 2023	Työtapa- turmat kpv	Kpv/htv	Kuntoutustuki kpv	Kpv/htv
Konsernipalvelut	887	6,3	-0,2	41	0,3	42	0,3
Kasvatus ja opetus	24340	13,5	0,1	1122	0,6	2639	1,5
Asuminen ja ympäristö	9015	15,3	-2,3	527	0,9	801	1,4
Yhteensä	34242	13,5	-0,3	1690	0,7	3482	1,4
1-9/2023	36614	13,8		1714	0,6	3510	1,3
1-9/2022	45154	16,4		1544	0,6	3568	1,3

Kouvolan kaupungilla tehdään tällä hetkellä useita toimenpiteitä sairauspoissaolojen vähentämiseksi. Korvaavan työn käytön edistäminen aloitettiin vuosi sitten keväällä. Sen käyttö on selvästi lisääntynyt edellisvuodesta. Tammi-syyskuun aikana korvaavaa työtä on tehty yhteensä 935 kalenteripäivää (2,7 % sairauspoissaolopäivistä), kun vuotta aiemmin vastaava luku oli 659 kalenteripäivää (1,8 % sairauspoissaolopäivistä).

Parhaillaan on käynnissä Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hanke, johon on saatu myös Kevan työelämän kehittämisrahaa yhteensä 25.000 euroa. Tavoitteena on kehittää työkykyjohtamista proaktiiviseksi sekä vähentää sairauspoissaoloja ja ennenaikaiselle eläkkeelle siirtymistä. Hankkeeseen liittyvä palveluntuottaja kilpailutettiin alkuvuodesta. Kilpailutuksen voitti Koho Consulting Oy. Keväällä toteutettiin työkykyjohtamisen auditointi, jonka tarkoituksena oli muodostaa kokonaiskuva nykyisen työkykyjohtamisen prosessin toimivuudesta ja tuottaa konkreettisia kehittämisohjeita. Kehittämisohjeita on käsitelty kaupungin johtoryhmässä ja hankkeen ohjausryhmässä. Lisäksi kehittämisohjeet on käyty läpi henkilöstön työterveyspalvelujen tuottajan Terveystalon kanssa ja niitä otetaan huomioon työterveyshuollon toimintasuunnitelmassa. Työkyvyn toimintamallin päivitys on käynnissä. Syyskuussa käynnistyivät kaikkien esihenkilöiden työkykyjohtamisen valmennukset. Maaliskuussa toteutettiin uudistettu työhyvinvointikysely.

Fiilismittari

Henkilöstön fiiliksiä kartoitettiin syyskuussa kysymällä työn mielekkyydestä. Vastaushetkellä 59 prosenttia vastaajista oli tyytyväisiä työn mielekkyyteen ja 24 prosenttia suhtautui tilanteeseen neutraalisti. Tyytymättömiä oli 18 prosenttia vastaajista. Vastausaika oli viime vuotta pidempi ulottuen syyskuun puolelle, joten vastauksia saatiin selvästi viime vuotta enemmän. Tyytyväisten määrä oli vähentynyt kahdeksalla prosentilla viime vuoteen verrattuna. Tulokset on toimitettu toimialoille tutustuttaviksi ja toimenpiteitä varten.



Kuva 2: Fiilismittarin tulokset syyskuussa 2024

3 Käyttötalouden toteutuminen

3.1 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 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	68 110	0	68 110	51 379	-16 732	75,4	68 409
Myyntitulot	111	0	111	107	-4	96,2	113
Maksutulot	0	0	0	0	0		0
Tuet ja avustukset	3 252	0	3 252	2 577	-676	79,2	3 549
Muut toimintatulot	64 746	0	64 746	48 695	-16 052	75,2	64 746
Valmistus omaan käyttöön	460	0	460	95	-365	20,6	460
Toimintamenot	-67 632	200	-67 432	-47 147	20 284	69,9	-67 219
Henkilöstömenot	-13 420	200	-13 220	-9 542	3 678	72,2	-13 082
Palkat ja palkkiot	-10 973	166	-10 807	-7 838	2 969	72,5	-10 692
Henkilösivumenot	-2 446	34	-2 413	-1 704	709	70,6	-2 390
Eläkemenot	-2 127	29	-2 098	-1 503	595	71,6	-2 086
Muut henkilösivumenot	-319	5	-314	-200	114	63,8	-304
Palveluiden ostot	-27 720	0	-27 720	-20 036	7 684	72,3	-28 152
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 792	0	-10 792	-6 455	4 337	59,8	-10 288
Avustukset	-8 332	0	-8 332	-6 020	2 312	72,2	-8 182
Muut toimintamenot	-7 367	0	-7 367	-5 094	2 273	69,2	-7 514
Toimintakate	939	200	1 139	4 326	3 187	380,0	1 650
Laskennalliset kustannukset	-12 802	0	-12 802	-4 629			
Poistot ja arvonalentumiset	-12 802	0	-12 802	-9 364		73,1	-12 743
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	4 735			
Kokonaiskustannukset	-11 864	200	-11 664	-303			

3.1.1 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymä toimintakate

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Toiminta on toteutunut tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti ja määrärahojen puitteissa.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Työskentelyä jatkuu tilikautta koskevan työohjelman mukaisesti.

Talous

Tarkastuslautakunta 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintamenot	-189	0	-189	-103	86	54,6	-144
Henkilöstömenot	-116	0	-116	-61	55	52,2	-87
Palkat ja palkkiot	-96	0	-96	-49	47	51,1	-71
Henkilösivumenot	-20	0	-20	-11	8	57,7	-16
Eläkemenot	-17	0	-17	-10	7	59,0	-14
Muut henkilösivumenot	-2	0	-2	-1	1	48,2	-2
Palveluiden ostot	-69	0	-69	-36	33	51,9	-48
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	-1	-1	-1	215,6	-1
Muut toimintamenot	-4	0	-4	-6	-2	147,6	-8
Toimintakate	-189	0	-189	-103	86	54,6	-144
Laskennalliset kustannukset	0	0	0	-4			
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0			
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-4			
Kokonaiskustannukset	-189	0	-189	-107			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-9/2024
Tarkastuslautakunta	0,7	1,0	1,0

3.1.2 Kaupunginhallitus

Toimiala Kaupunginhallitus

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut yli talousarvion. Toimintatuottojen toteuma syyskuun lopussa oli lähes talousarvion mukainen (75,4 %, laskennallinen 75,0 %). Suurimmat poikkeamat toimintatuloissa talousarvioon nähden ovat tuissa ja avustuksissa johtuen mm. ennakoitua suuremmista pakolaiskorvauksista. Toimintakulut ovat toteutuneet alle talousarvion (70,0 %). Suurimmat poikkeamat ovat energiakustannuksissa, avustuksissa sekä muissa toimintamenoissa.

Loppuvuoden osalta toimintakatteen ennustetaan ylittyvän johtuen mm. arvioitua suuremmasta vaaliavustuksesta, pakolaiskorvauksista sekä arvioitua pienemmistä energiakustannuksista. Toisaalta toimintakuluihin odotetaan vielä kertaeriä, joihin ei ole talousarviossa varauduttu. Kuntoarvioita ja rakennushistoriaselvityksiä on teetetty tavanomaista huomattavasti enemmän sekä poistettu pilaantuneita maa-aineksia, jotka eivät olleet tiedossa talousarviovaiheessa.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan säännöllisesti ja mahdollisiin poikkeamiin puututaan ja reagoidaan välittömästi.

Henkilöstön työterveyspalveluja koskeva uusi sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa astui voimaan 1.7.2023 alkaen. Hinnoittelumalli muuttui uuden sopimuksen myötä kiinteähintaisesta suoriteperusteiseksi, joten kustannukset eivät ole enää yhtä hyvin ennakoitavissa kuin aiempina vuosina.

Raportointikauden aikana lanseerattu uudistettu VisitKouvola.fi -sivusto kehittyi edelleen.

Organisaation viestintäkyvykkyyttä lisääviä Viestinnän ABC-koulutuksia pidettiin touko-syyskuussa yhteensä 3. Syksystä 2024 alkaen koulutukset toteutetaan osana TorstaiTärskyt-koulutuskokonaisuutta. Organisaation viestintäkyvykkyyttä kehitti osaltaan myös kesäkuussa kaupungin keskuskeittiöllä järjestetty valmiusharjoitus. Viestintä yksikössä koostetaan kuukausittain raportti Kouvolan kaupungin tiedotusprosessista (tiedotteet, läpimenot, hudit, tavoittavuudet), sosiaalisesta mediasta ja verkkosivuista. Raporttia käytetään erityisesti tekyn toimialalla viestinnän kehittämiseen. Dokumentista on nähtävillä selkeä vertailu eri kuukausien välillä viestinnän aiheissa ja onnistumisissa. Raporttia kehitetään jatkuvasti. Siihen koostetaan myös erilaisia benchmarkkeja ja tietoiskuja ajankohtaisista viestinnän aiheista.

Viestintää tehtiin korostetusti edunvalvonnan teemoista, kuten Ratamon yöpäivystyksestä, ja VT15:stä sekä investoinneista, kuten kouluista ja monitoimiareenasta. Tapahtumaviestinnässä korostui Turvallisuuskonferenssi.

Strategiayksikkö on jatkanut palveluanalyysiä päivitetyillä kustannusvertailuilla. Palveluanalyysiä on hyödynnetty palveluyksikkötasolla talouden tasapainottamiseksi. Palveluyksikkö tukee toimialoja ja palveluita hanketoiminnan käynnistämiseksi ja eteenpäinviemiseksi. Kansainvälistyvä Kouvola -ohjelma on laadittu verkostoyhteistyössä kaupungin toimialojen, Kinnon, Edukon, Xamkin, LUT:in, Kymenlaakson liiton, Kakkois-Suomen ELY-keskuksen ja Kymenlaakson Kauppakamarin kanssa.

Työllisyysjohtaja aloitti tehtävässään 1. elokuuta 2024, mikä on käynnistänyt uuden vaiheen työllisyyspalveluiden valmistelussa. Organisaation rakenteesta ja strategisista periaatteista on tehty selkeät päätökset, jotka ohjaavat tulevaa toimintaa. Kaupungin sisäiset tukipalvelut ovat edistäneet valmistelun eri osia jatkuvasti. Valtiolta siirtyvän henkilöstön osaaminen on kartoitettu, ja heidän rooliaan kunnallisissa tehtävissä on hahmoteltu. Henkilöstölle on järjestetty useita tilaisuuksia ja työpajoja, joissa on pureuduttu käytännön valmisteluihin ja yhteistyön sujuvuuteen. Vaikuttavat työllisyyspolut - hanke on tukenut erinomaisesti kaupungin valmistelutyötä järjestämällä työpajoja ja seminaareja sekä osallistumalla käytännön valmistelutyöhön.

Palkkatuki työllistettyjä on aloittanut 1-9/2024 97 henkilöä, joista velvoitetyöllistettyjä 36 kpl. Kesätyöseteleitä jaettiin tuona aikana 356 kpl, joista kesäyrittäjyysseteleitä 9 kpl. Työllistämisen Kouvola-lisää myönnetty 3 kpl tuona aikana.

Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvonta Moonan kävijämäärä on ollut voimakkaasti kasvava. Erityisesti kansainväliset opiskelijat ja ukrainalaiset tilapäistä suojelua saavat ovat löytäneet Moonan palvelun. TE24-valmistelu kotoutuja-asiakkaan palveluiden osalta etenee suunnitellusti.

Maahanmuuttajatoimijoiden verkosto on perustettu kaupunginhallituksen päätöksellä. Toimintasääntö on luotu ja hyväksytty kaupunginhallituksessa. Maahanmuuttajatoimijoiden verkosto on käynnistänyt toimintansa.

Vanhus- ja vammaisneuvostojen toimintasääntö uudistettiin 1.8.2024 alkaen.

Kaupunki toteuttaa esteettömyyskartoituksen. Kuntalaisille on tehty asukaskysely esteettömyydestä, jossa on huomioitu sosiaalinen, digitaalinen ja fyysinen esteettömyys. On toteutettu kaksi kyselyä (asukaskysely ja kaupungin sisäinen). Hyvinvoinnin esteettömyystyöryhmä on käynnistänyt esteettömyyskävelyt. Valmisteilla olleen Valkealan monitoimitalon ulkotilojen osalta toteutettiin esteettömyyskävely 12.6. Nuoren esteettömyyskävely toteutetaan 18.10. Kauden päätteeksi 20.11. järjestetään työpaja esteettömyydestä, jossa kaupungin edustuksen ja kolmannen sektorin esteettömyyden kokemustoiminnan osalta työstetään kolmea pääaihetta: kunnossapito, korjaustyöt ja uudisrakentaminen. Ennen työpajaa toteutetaan esteettömyyskävely kaupungintalolla.

Kouvolassa toimii aktiivisesti neljä yhteisötilaa. Yhteisötilojen toimintaa on tehostettu kaikissa yhteisötiloissa yksilökohtaisesti ja yhteisesti. Yhteistyötä on lisätty aluetoimikuntien kanssa. Yhteisötilat mahdollistavat alueellisen vapaan käytön yksittäisille kuntalaisille ja yhdistyksille.

Digitukityötä on juurrutettu kaupungin lähikirjastojen lisäksi yhteisötiloihin, joissa vapaaehtoiset digiopastajat ovat säännöllisesti antaneet maksutonta digiopastusta kuntalaisille ja tarjonneet täten ennaltaehkäisevää palvelua ja lisänneet kotona asumisen mahdollisuuksia. Digiopastajat ovat antaneet myös etädigitukea ja kotikäyntejä digiopastuksen suhteen. Vapaaehtoiset digiopastajat on koulutettu kaupungin organisaation puolesta ja ovat vakuutettuja. Syksyn aikana on myös koulutettu lisää uusia digiopastajia.

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistäminen poikkihallinnollisena yhteistyönä on toteutunut eri verkostojen muodossa. Verkostoyhteistyönä kokoonnutaan kaupunkitason tapaamisiin kerran kuukaudessa, perhekeskusalueen tapaamisiin noin kerran kuukaudessa sekä kaupunkitason työpajoihin kaksi kertaa vuodessa. Verkostossa tehdään yhteistä hyvinvointiyötä näkyväksi. Poikkihallinnollisena yhteistyönä on laadittu Kouvolaan uusi kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen malli. Mallia on jalkautettu henkilöstölle, huoltajille ja oppilaille sekä se on otettu käyttöön 1.8.2024. Yhteistyö vapaa-ajan toimijoiden kanssa on aloitettu. Tavoitteena on suunnitella yhteinen malli myös vapaa-ajan toimijoiden käyttöön. Nuoret ovat osallistuneet kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen mallin suunnitteluun.

Rakenteellisen eriarvoisuutta on pyritty vähentämään tiivistämällä yhteistyötä alueellisesti HVA:n kanssa mm. luomalla yhteistyörakenteet, esteettömyyskartoitus työ on aloitettu ja lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseen on panostettu poikkihallinnollisesti aloittamalla työ kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen toimintamallin, maakunnallinen ehkäisevän päihdetyön toimintamallin ja väkivallan ehkäisyn toimintaohjelman rakentamiseksi.

Sähkön oston osalta hinnan suojaus on hyvällä tasolla. Tiukka ohjeistus ja priorisointi koko ylläpidon ja erityisesti kunnossapidon osalta. Resurssien kohdistus erityisesti tyhjänä olevien kiinteistöjen myyntiin ja purkuun, resurssia siirretty rakennuttamisesta ylläpitoon.

Riskianalyysi

Palveluiden tunnistamia riskejä on kirjattu Graniten riskienhallintajärjestelmään. Tunnistetut keskeiset toiminnallisuuden riskit liittyvät henkilöstön työhyvinvointiin, jaksamiseen ja avainosaamiseen, joita on jossain määrin realisoitunut. Henkilöstön väheneminen on lisännyt myös avainhenkilöriskejä, joten osaamisen sekä sijaisjärjestelyjen turvaaminen on entistä tärkeämpää. Joissakin yksiköissä henkilöstöresurssit ovat tiukat.

Hallintopalveluiden strategiset riskit liittyvät muun muassa päätöksenteon ja asianhallinnan turvaamiseen ja oikeellisuuteen sekä avainosaamiseen, ja siihen liittyvään riskienhallintaan. Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti järjestelmien luotettavuuteen ja integraatioiden toimivuuteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin, sijaisjärjestelyihin sekä ajanhallintaan.

Rakennusvalvonnan arkiston digitointiprojektin osalta tunnistettuna riskinä on ollut, että siirto tapahtuu ennakoitua hitaammin, millä on suora vaikutus projektin toteutumiseen määräajassa ja siten muulle arkistotoiminnan jatkokehitystyölle. Seuranta on tarkennettu syyskuusta alkaen ja tehty toimenpiteitä siirtonopeuden edistämiseksi, vaikka mahdollisuudet lisätä siirtonopeutta ovat aineiston luonteesta johtuen rajalliset. Lisäksi etenemistä hidastavat TE-uudistuksen valmisteluun liittyvät asianhallinnan valmistelutehtävät, joiden arvioidaan vaikuttavan henkilöstöresurssien allokontiin ja henkilöstön käytössä olevaan työaikaan muihin tehtäviin 2024 loppuvuoden ajan sekä vielä vuoden 2025 alkupuolella. Riskiä vuodelle 2025 pyritään hallita selvittämällä aktiivisesti vaihtoehtoisia toteutustapoja henkilöstöresurssin osalta määrärahojen puitteissa. Edistymisen hidastuu kuitenkin nykytiedolla merkittävästi vuodesta 2025 eteenpäin.

Järjestelmäintegraatioiden osalta on olemassa pieni riski, että toimittaja ei pysty toteuttamaan integraatioita toivotusti, jolloin Cloudia integraation toteuttaminen viivästyy tai keskeytyy.

Tiedonhallintamallin, arkiston erillisaineistojen siirtojen osalta sekä hankintojen Handata -järjestelmäkäyttöön oton osalta työ on toteutunut suunnitellusti.

Henkilöstöpalveluiden strategiset riskit liittyvät muun muassa yhteistyökumppaneiden toimintaan ja avainosaamiseen. Henkilöstöhallinnon prosessien kehittäminen vaatii yhteistyötä ja resursseja toimialoilta sekä Sarastialta sekä muilta yhteistyökumppaneilta. Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti käytössä oleviin HR-järjestelmiin ja niiden välisten integraatioiden toimivuuteen sekä henkilöstön työhyvinvointiin. Viime vuoden lopussa toteutetun Sympa HR -järjestelmän käyttöliittymän vaihtamisen jälkeen järjestelmän toiminnassa on esiintynyt ongelmia, mikä on aiheuttanut ylimääräistä työtä ja kuormitusta henkilöstölle. Ongelmia on esiintynyt edelleen, vaikka niitä on yritetty ratkaista. Siirtyminen yhteen HR- ja palkanlaskentajärjestelmään on tärkeää sekä resurssien käytön että riskien hallinnan näkökulmasta.

Koko kaupungin näkökulmasta valtionosuuksien edelleen väheneminen vuoden 2024 lopullisissa päätöksissä heikentää kaupungin taloudellisia mahdollisuuksia toteuttaa sille laissa kuuluvia tehtäviä. Vuoden 2025 talousarviovalmistelussa on huomioitu uusia sopeuttamistoimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi. Korkotason aleneminen on alkanut, mutta ei juurikaan vaikutus vuoden 2024 toteutuviin korkokuluihin.

Kiinteistökaupat ja tilojen yllättävät tyhjäksi jäännit voivat heilauttaa hyvinkin paljon taloutta, erityisesti entinen aluesairaalarakennus ja nopealla aikataululla toteutuvat palveluverkkosupistukset.

Erityisenä riskinä huonokuntoisten rakennuksien yllätykset; liittyen vuotoihin, rakenteiden pettämiseen ja terveysturvallisuuteen. Kiinteistömääsää pitää saada pienemmäksi, jotta sekä henkilöstöresurssit että talousresurssit saadaan jossain määrin riittämään. Laastarikorjauksia tehty jo hyvin kauan. Väistötilojen tarvetta ei voi kokonaan sulkea pois.

Työkuorma on korkealla tasolla, erityisesti rakennusomaisuuden ylläpidon ja kiinteistömyyntien osalta.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

Talousarviotavoite: Kouvola aktivoituu tapahtumakaupunkina	Tilannekuvaus: Tapahtumakipinä-hanke käynnistyi 10.6.2024. Kouvolan tapahtumatalojen myyntiä kasvatettu aktiivisen markkinoinnin ja myynnin toimenpiteillä. Myynnin kasvua verrattu vuoden 2023 vastaavaan ajanjaksoon. Kymenlaakson uusi tapahtumakalenteri on otettu käyttöön ja sitä on markkinoitu. Uusien kokous- ja tapahtumaliidien määrä on tammi-elokuulta 305 kpl. Järjestelmävaihdoksen vuoksi liidien määrää ei ole saatavilla syyskuusta eteenpäin toistaiseksi.		
Mittarit			
Toimintamallit (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 1	Tavoitearvo 12/2024 1
Mittarit			
Myynnin kasvu (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 11,3	Tavoitearvo 12/2024 2
Mittarit			
Uudet tapahtumahaut (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 305	Tavoitearvo 12/2024 330

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Hyvinvointi- ja terveyserojen kaventaminen	Tilannekuvaus: Rakenteellisen eriarvoisuutta on pyritty vähentämään tiivistämällä yhteistyötä alueellisesti HVA:n kanssa mm. luomalla yhteistyörakenteet, esteettömyyskartoitus työ on aloitettu ja lasten ja nuorten on aloitettu poikkihallinnollisesti työ kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen toimintamallin, maakunnallinen ehkäisevän päihdetyön
---	---

	toimintamallin ja väkivallan ehkäisyn toimintaohjelman rakentamiseksi. Yhteisötilojen toiminta on ollut aktiivista ja osallistavaa vuoden aikana.		
Mittarit			
Vaikeasti työllistettävien osuus työllistetyistä (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 4,8	Tavoitearvo 12/2024 4,5
Mittarit			
Esteettömyystoimenpiteet (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 5	Tavoitearvo 12/2024 5

Toimintamme linjaus: Uudet toimintatavat

Talousarviotavoite: Toimintaprosessien digitalisointi	Tilannekuvaus: Varsinaisten toimintaprosessien digitalisointi on edennyt maltillisesti. Digikehityksen toimintamallia on valmisteltu ja asia tuodaan päätöksentekoon loppuvuoden aikana. Yksittäisistä kehityskohteista eri aineistojen digitalisointiprojektit sekä tiedonhallintamallityö ovat edenneet parhaiten. HR- ja palkanlaskentajärjestelmän uudistaminen käynnistyy loppuvuoden aikana.		
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 1	Tavoitearvo 12/2024 6

Toimintamme linjaus: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

Talousarviotavoite: Henkilöstöjohtaminen kehittyy ja työhyvinvointi paranee	Tilannekuvaus: Työkykyjohtamista kehitetään Kevan tukemassa Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hankkeessa. Hankkeen asiantuntijapalvelu kilpailutettiin alkuvuodesta. Keväällä toteutettiin työkykyjohtamisen auditointi. Esihenkilöiden työkykyjohtamisen valmennukset käynnistyivät syyskuussa. Työkyvyn toimintamallin uudistaminen on käynnissä. Henkilöstön työhyvinvointikysely uudistettiin alkuvuodesta ja toteutettiin maaliskuussa.		
Mittarit			
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2022 22,9	Toteuma-arvo 9/2024 13,5	Tavoitearvo 12/2024 16,5

Toimintamme linjaus: Hallittu vakaa talous

Talousarviotavoite: Talouden tasapainottaminen ja toiminnan tehostaminen	Tilannekuvaus: Talousarviokehys sisältää palveluanalyysien ja palvelujen kustannusvertailujen perusteella 10 milj. euron säästötoimenpiteitä vuosille 2025-2028. Kiinteistömassan pienentäminen vähentää ylläpitokuluja ja korjausvelkaa. Myynnit tammi-syyskuu 2024: 17 811 neliötä, purut 8 189 neliötä, yhteensä 26 000 neliötä.		
Mittarit			
kiinteistöjen myynti m2	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 17 811	Tavoitearvo 12/2024 25 000
Mittarit			
Toimintakatteen muutosprosentti (%)	Lähtöarvo 12/2022 3,3	Toteuma-arvo 9/2024 - 1,7	Tavoitearvo 12/2024 - 2,7

Talous

Kaupunginhallitus 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	68 110	0	68 110	51 379	-16 732	75,4	68 409
Myyntitulot	111	0	111	107	-4	96,2	113
Tuet ja avustukset	3 252	0	3 252	2 577	-676	79,2	3 549
Muut toimintatulot	64 746	0	64 746	48 695	-16 052	75,2	64 746
Valmistus omaan käyttöön	460	0	460	95	-365	20,6	460
Toimintamenot	-67 442	200	-67 242	-47 044	20 198	70,0	-67 074
Henkilöstömenot	-13 303	200	-13 103	-9 481	3 622	72,4	-12 996
Palkat ja palkkiot	-10 877	166	-10 711	-7 789	2 922	72,7	-10 621
Henkilösivumenot	-2 427	34	-2 393	-1 692	700	70,7	-2 375
Eläkemenot	-2 110	29	-2 081	-1 493	588	71,7	-2 072
Muut henkilösivumenot	-317	5	-312	-199	112	63,9	-303
Palveluiden ostot	-27 652	0	-27 652	-20 001	7 651	72,3	-28 104
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 792	0	-10 792	-6 454	4 338	59,8	-10 287
Avustukset	-8 332	0	-8 332	-6 020	2 312	72,2	-8 182
Muut toimintamenot	-7 363	0	-7 363	-5 088	2 275	69,1	-7 506
Toimintakate	1 128	200	1 328	4 429	3 102	333,6	1 794
Laskennalliset kustannukset	-12 802	0	-12 802	-4 625			
Poistot ja arvonalentumiset	-12 802	0	-12 802	-9 364	3 439	73,1	-12 743
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	4 738			
Kokonaiskustannukset	-11 675	200	-11 475	-196			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1-9/2024
Kaupunginhallituksen alainen toiminta	160,5	132,5	138,8

Yhteisötyö on 1.1.2023 siirtynyt liikunnasta ja kulttuurista kaupunginhallituksen alaiseksi toiminnaksi hyvinvoinnin palveluyksikköön. Yhteisötyössä huolehditaan yhdistyksien palkkatukijaksojen edelleen sijoituksesta ja palkkatukijaksojen henkilötyövuodet sisältyvät kaupunginhallituksen alaisen toiminnan toteutumaan tilinpäätöksessä 2023.

3.2 Sivistys

Sivistyksen toimiala muodostuu kasvatuksen ja opetuksen sekä liikunnan ja kulttuurin palveluista.

Sivistys 1000 e	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	12 875	0	12 875	8 863	-4 012	68,8	13 220
Myyntitulot	4 620	0	4 620	3 310	-1 310	71,6	4 786
Maksutulot	2 485	0	2 485	1 747	-738	70,3	2 272
Tuet ja avustukset	3 713	0	3 713	2 570	-1 143	69,2	4 368
Muut toimintatulot	2 057	0	2 057	1 236	-821	60,1	1 794
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0		0
Toimintamenot	-183 940	-200	-184 140	-139 724	44 415	75,9	-185 301
Henkilöstömenot	-96 723	-200	-96 923	-72 853	24 071	75,2	-97 019
Palkat ja palkkiot	-77 218	-166	-77 384	-58 546	18 838	75,7	-77 823
Henkilösivumenot	-19 506	-34	-19 540	-14 307	5 233	73,2	-19 196
Eläkemenot	-17 097	-29	-17 126	-12 688	4 438	74,1	-16 985
Muut henkilösivumenot	-2 408	-5	-2 413	-1 619	794	67,1	-2 211
Palveluiden ostot	-29 037	0	-29 037	-22 605	6 432	77,9	-30 466
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 746	0	-3 746	-3 153	592	84,2	-3 662
Avustukset	-5 693	0	-5 693	-4 138	1 556	72,7	-5 309
Muut toimintamenot	-48 741	0	-48 741	-36 976	11 765	75,9	-48 845
Toimintakate	-171 064	-200	-171 264	-130 861	40 403	76,4	-172 081
Laskennalliset kustannukset	-449	0	-449	-4 302			0
Poistot ja arvonalentumiset	-449	0	-449	-284	165	63,3	-380
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-4 017			0
Kokonaiskustannukset	-171 514	-200	-171 714	-135 163			0

3.2.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala Sivistys

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisen toiminnan talous on ylittänyt budjetin 1,8 % toteuman ollessa 76,4 %. Toimintakatteen toteumatavoite ensimmäisen yhdeksän kuukauden jälkeen on 75 %.

Palveluysiköittäin tarkasteltuna yksittäisiä ylityksiä on eri tiliryhmissä. Kaikki kustannukset tai tuotot eivät toteudu tasaisena läpi vuoden. Suurin osa vuoden 2024 sopeuttamistoimista ovat ajoittuneet syksyyn ja tulokset näkyvät myöhemmin loppuvuoden aikana. Toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 0,7 milj. euroa (0,48 %). Pääosin ylitys tulee palvelujen ostoista ja henkilöstökuluista. Lisäksi ICT palvelujen ja varhaiskasvatuksen palveluseleiden kustannukset ovat ylittymässä. Kuljetuksiin liittyvät kulut tarkentuvat vielä loppuvuoden aikana. Yleinen kustannusten nousu näkyy toteutuneissa kustannuksissa. Palkankorotukset ovat vaikuttaneet merkittävästi palvelun talouteen. Myös muiden kustannusten nousupaine hinnannousujen takia vaikuttaa talousarvion toteumaan.

Varhaiskasvatuksen palveluysikössä toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 1,2 milj. euroa.

Perusopetuksen ja nuorisopalvelun budjetti näyttää toteutuvan syksyn säästötoimien myötä suunnitellusti tai jopa hieman parempana. Lukiokoulutuksen toimintakate on toteutumassa talousarviota parempana.

Poissaolojen määrä on jatkunut korkeana syksyn 2024 osalta. Lisäksi mm. lääkehoidon koulutukset ovat aiheuttaneet yksiköihin sijaistarpeita. Sijaisia on ollut haastavaa välillä saada mm.

varhaiskasvatuksessa. Sijaismäärärahojen käyttö on keskeinen tekijä palkkojen toteumassa vuositasolla. Korvaavaa sekä kevennettyä työtä on pystytty jonkin verran hyödyntämään.

Valtiolta on saatu erityisavustuksia mm. ilmasto- ja kestävyyskasvatukseen, yhteisöllisen opiskelijahuollon vahvistamiseen ja kehittämiseen sekä erilaisiin liikkuvuutta ja liikuntaa lisääviin toimiin mm. harrastamisen malliin. Viimeisimpänä on käynnistetty pilotointi koulu-PT-toimintaan. Koulussa toimivan personal trainerin tehtävänä on lisätä vähän liikkuvien lasten ja nuorten aktiivisuutta koulupäivän aikana. Toimintaa toteutetaan sekä yksilö- että ryhmämuotoisena. Koulu-PT-toiminta toteutetaan poikkihallinnollisena yhteistyönä liikuntapalveluiden kanssa. Kymin 100-vuotissäätiön tuella on toteutettu lukemiseen innostavaa kampanjaa, koulukiusaamisen vastaista työtä sekä Yrityskylävierailuita.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Syksyllä 2024 kulujen kertymistä on seurattu tarkalla tasolla, jotta talous pysyy loppuvuoden tasapainossa. 1.8.24 alkaen toteutetut perusopetuksen ja lukiokoulutuksen tuntikehykseen tehdyt leikkaukset ja niiden tuoma säästö tulevat näkyviin loppuvuoden toteutuksessa.

Sivistyksen johdossa on tapahtunut muutoksia, kun kasvatusta ja opetusjohtajan tehtävät on jaettu muiden päälliköiden kesken. Uusi varhaiskasvatuspäällikkö aloitti tehtävässään 1.9.2024. Uuden organisaation valmistelu on käynnissä.

Varhaiskasvatuksen varahenkilöjärjestelmän vahvistaminen sekä kokonaispedagogisen johtajuuden edelleen kehittäminen lisäävät henkilöstön hyvinvointia ja työssäjaksamista. Varhaiskasvatuksessa kevätkaudella palvelujen tarve on syyskautta suurempaa, koska uusi ikäluokka tulee vuoden mittaan palvelujen piiriin. Talouden kustannukset tasaantuvat vuoden loppuun mennessä.

Määräaikaisia koulunkäynninohjaajia on palkattu perusopetukseen syyslukukaudelle 30 ohjaajaa vähemmän verrattuna kevätlukukauteen 2024. Tällä on vaikutusta sekä talouteen että koulujen toimintakulttuuriin. Koulunkäynninohjaajien resurssi suuntautuu pääsääntöisesti luokkamutoiseen erityisopetukseen, oppilaiden lääkinnällisiin tarpeisiin sekä aamu- ja iltapäiväkerhojen toteuttamiseen. Yleisen tuen osalta ohjaajaresurssi on vähentynyt eniten. Yleisen tuen vahvistamiseksi on lisätty erityisopettajien resurssia tasa-arvorahalla.

Henkilöstökulujen hallinta on keskeinen tekijä talouden toteumassa, sijaiskulujen sekä määräaikaisen henkilöstön tarvetta tulee seurata tarkoin.

Tuntikehykseen on tehty tarkennukset sekä perusopetuksessa että lukiossa, tällä on vaikutusta palkkamäärärahojen riittävyteen loppuvuodesta. Uudenlaisia toimintatapoja tulee ottaa käyttöön, sekä mm. lukion kurssitarjottimen suunnittelu optimoidaan.

Henkilöstön hyvinvointiin ja jaksamiseen kiinnitetään huomiota. Kaikki varhaiskasvatuksen johtajat sekä perusopetuksen rehtorit ovat käyneet työkykyjohtamisen koulutuksen. Syksyn osalta sairaspoissaolojen kasvu on saatava vähentymään. Sijaisten käyttö pyritään minimoimaan kaikissa yksiköissä. Korvaavan ja kevennetyn työn mahdollisuus otetaan huomioon sairausloman sijasta. Sijaiskäytäntöihin on annettu ohjeistusta ja korvaavaa työtä lisätään kaikissa yksiköissä.

Mahdollisissa sopeuttamistarpeissa tulee huomioida, että valtiolta saataviin erityisavuksiin saattaa sisältyä ehtoja rahojen palauttamisiin. Loppuvuoden 2024 aikana tehtyjen toimenpiteiden vaikutus tulee näkymään kustannuskehityksessä.

Riskianalyysi

Työssäjaksamista on vahvistettava sekä löydettävä ratkaisuja, joilla saamme pitovoimaa kasvatukseen ja opetuksen tehtäviin. Henkilöstön hyvinvoinnin parantamisessa tärkeässä osassa on lähijohtaminen. Tehdyt vähennykset sekä henkilöstöresurssissa että tuntikehysresurssissa voivat vaikuttaa henkilöstön jaksamiseen ja työhyvinvointiin. Tätä tulee seurata tiiviisti yksiköiden esimiesten kanssa yhteistyössä.

Palveluverkon kokonaisuutta tarkastellaan kohti vuotta 2040. Rakennushankkeiden mahdollinen viivästyminen lisää riskiä toimitilojen sulkemisen osalta. Korvaavien tilojen löytäminen voi olla hankalaa ja kallista.

Hyvinvointialueen kanssa tehdään säännöllistä yhteistyötä. Verkostomaisen työskentelyn kehittämiseksi tarvitaan myös sopimista uusista toimintamalleista sekä yhteistä työtä nykyisten toimintatapojen edelleen kehittämiseksi.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Kasvatus ja opetus: Kouvola on kaikkien kampus

Talousarviotavoite: Lasten ja nuorten sekä perheiden osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen sekä arvostavan ja luottamusta rakentavan vuorovaikutuksen kehittäminen	Tilannekuvaus: Karvin Valssin kehittämistyön tavoitteena on sensitiivisen vuorovaikutuksen vahvistaminen. Henkilöstön itsearviointi ja arviointitulosten mukaiset yksikötason kehittämistoimenpiteen on sovittu. Huoltajien kyselystä ja haastatteluista saatu arvokasta tietoa kehittämistyölle. Arviointitulosten analyysi valmistuu loppuvuonna.		
Mittarit			
Lasten ja nuorten hyvinvointikysely (1–5)	Lähtöarvo 4/2023 4,3	Toteuma-arvo 9/2024 4,5	Tavoitearvo 12/2024 4,4
Nuorten kysely/Yksilöllisen kasvun tukeminen	Lähtöarvo 8/2023 3,9	Toteuma-arvo 9/2024 3,9	Tavoitearvo 12/2024 4,1
Talousarviotavoite: Oppimis- ja kasvatusympäristöjen monipuolistaminen ja kehittäminen	Tilannekuvaus: Lasten ja nuorten tilanteeseen tarvitaan kohdennettuja toimenpiteitä, jotta kehitys saadaan käännettyä. Uusissa yksiköissä oppimis- ja kasvatusympäristöt ovat monipuolisia ja tilat joustavat ryhmien tarpeiden mukaan. Digilaitteiden hankintaa on jouduttu hidastamaan, mikä haastaa esim. laitteiden tietoturvaa. Kaikkia laitteita ei enää saada päivitettyä tietoturvalleiseksi. Tämän vuoksi laitteita oppilasta kohden on käytössä vähemmän kuin lukuvuoden 24–25 alkaessa. Laitteita ei ole toimitettu varhaiskasvatusyksiköihin.		
Mittarit			
Oppija/laitte	Lähtöarvo 8/2023 2,6	Toteuma-arvo 9/2024 2,97	Tavoitearvo 12/2024 2,5
Päiväkoti- ja koulurakennusten toteutukset aikataulussa	Lähtöarvo 8/2023 2	Toteuma-arvo 9/2024 2	Tavoitearvo 12/2024 3
Talousarviotavoite: Lasten ja nuorten monilukutaidon ja digiosaamisen vahvistaminen	Tilannekuvaus: Laitekantaa tulee uusia merkittävästi nopeammassa tahdissa. Laitteisto on osin vanhentunut. Kaikkien laitteiden päivittäminen tietoturvalleiseksi ei enää onnistu.		
Mittarit			
Lasten ja nuorten itsearvioinnissa määritetty hyvän osaamisen taso (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 54,5	Tavoitearvo 12/2024 60

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

Talousarviotavoite: Henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen	Tilannekuvaus: Toimenpiteet ovat edenneet suunnitellusti. Sekä päiväkotien johtajat että rehtorit ovat osallistuneet työhyvinvointijohtamisen koulutukseen.		
Mittarit			
Henkilöstön fiilismittari (1–5)	Lähtöarvo 8/2023 3,67	Toteuma-arvo 9/2024 3,48	Tavoitearvo 12/2024 3,7
Sairauspoissaolot (kpv /htv)	Lähtöarvo 12/2022 23	Toteuma-arvo 9/2024 13,7	Tavoitearvo 12/2024 21
Työhyvinvointikysely (1–5)	Lähtöarvo 4/2023 3,72	Toteuma-arvo 9/2024 3,72	Tavoitearvo 12/2024 3,82

Talous

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	9 306	0	9 306	6 522	-2 784	70,1	9 834
Myyntitulot	3 515	0	3 515	2 517	-998	71,6	3 724
Maksutulot	2 025	0	2 025	1 418	-607	70,0	1 819
Tuet ja avustukset	3 565	0	3 565	2 463	-1 102	69,1	4 121
Muut toimintatulot	201	0	201	124	-77	61,5	170
Toimintamenot	-154 522	-200	-154 722	-117 559	37 162	76,0	-155 980
Henkilöstömenot	-90 302	-200	-90 502	-68 285	22 217	75,5	-90 917
Palkat ja palkkiot	-72 072	-166	-72 238	-54 863	17 374	75,9	-72 896
Henkilösivumenot	-18 231	-34	-18 265	-13 422	4 843	73,5	-18 021
Eläkemenot	-15 980	-29	-16 009	-11 901	4 108	74,3	-15 940
Muut henkilösivumenot	-2 250	-5	-2 255	-1 521	735	67,4	-2 081
Palveluiden ostot	-24 391	0	-24 391	-19 153	5 239	78,5	-25 795
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 840	0	-2 840	-2 520	319	88,8	-2 814
Avustukset	-2 800	0	-2 800	-1 779	1 021	63,5	-2 329
Muut toimintamenot	-34 188	0	-34 188	-25 822	8 366	75,5	-34 125
Toimintakate	-145 216	-200	-145 416	-111 038	34 378	76,4	-146 146
Laskennalliset kustannukset	-10	0	-10	-3 642			
Poistot ja arvonalentumiset	-10	0	-10	0	-10		
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-3 642			
Kokonaiskustannukset	-145 226	-200	-145 426	-114 680			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 734,0	1 752,0	1 782,0

Toiminnan volyymit

Varhaiskasvatus	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Päiväkotitoiminta ja perhepäivähoito kk/yht, oma toiminta	24 490	27 000	18 113
Päiväkotitoiminta kk/yht, palveluseteli	7 047	7 500	4 984

Perusopetus	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Oppilasmäärä	6 924	6 500	6 744
Erityisen tuen oppilasmäärä	1 189	1 050	1 164
Aamu- ja iltapäivätoimintaan osallistuvat oppilaat	516	600	444
Kuljetusoppilaat (esi- ja perusop. lisäop, valmistava op.)	1 423	1 500	1 404

Lukiokoulutus	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Päivälukiot/kurssit	1 850	1 880	1 394
Iltalukio/kurssit	297	320	240
Lukioiden opiskelijamäärä	1 188	1 224	1 087

3.2.2 Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Toimiala Sivistys

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talous on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti. Tammi-syyskuun ajalla toimintakatteen toteuma oli 76,7 % (tasaisen kertymän mukainen 75,0 %). Talouden ennustetaan toteutuvan myös koko vuodelta lähes talousarvion mukaisena, toimintakate jää noin 0,1 milj. euroa talousarviota heikommaksi, tulojen jäädessä noin 0,2 milj. euroa talousarviota pienemmiksi, myös menot ovat jäämässä noin 0,1 milj. euroa talousarviota pienemmiksi.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Sairauspoissaolojen vähentämiseen panostetaan vahvasti kaikilla toimialoilla. Korvaavan ja kevennetyn työn käytön lisäämistä sairauspoissaolojen vähentämiseksi painotetaan yksiköiden esihenkilöille. Työkykyjohtamista tuetaan ja ennen aikaista eläkkeelle siirtymistä ehkäistään Kevan rahoittamassa Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan -hankkeessa.

Kaupungin talouden tasapainottamiseksi tulevina vuosina liikunnan ja kulttuurin palveluissa on alkuvuoden aikana tehty palveluanalyysiä ja verrattu toimintaa, taloutta ja henkilöstöresursseja neljään verrokkikaupunkiin. Kaupungin johtoryhmän linjauksen mukaisesti avoimeksi tulevien tehtävien täytössä on noudatettu tiukkaa karsintaa, eläköitymisiä on hyödynnetty ja kuluja karsittu mahdollisuuksien mukaan.

Alkuvuodesta toteutetulla nuorten liikuntakyselyllä kerättiin monipuolisesti tietoja, joita hyödynnetään lasten ja nuorten liikunnan edistämisen suunnittelussa. Kaupungin sisäliikuntatilojen tarkastelu (2024) -selvitys on valmistunut. Työn tarkoituksena oli tuottaa tiivis ja pelkistetty nykytilakuvaus Kouvolan sisäliikuntapaikkaverkoston nykytilasta sekä kuvata toimenpiteet verkoston uudistamiseksi huomioiden nykytilan ohella Kouvolan keskeiset tulevaisuushaasteet.

Alkuvuoden ja kesän kulttuuritapahtumat keräsivät mukavasti väkeä. Poikilo-museoiden kävijämäärät ovat edelleen kasvussa. Kirjastolla AVI-rahoitteisessa Pikkuvarpaat Sananjalkapolulla-hankkeessa on tavoitteena edistää 0-4 vuotiaiden lukemista ja vuorovaikutusta.

Kaikkien kaupungin tilojen varaukset on keskitetty yhteen yksikköön syyskuun alussa. Tavoitteena on tarjota kaikki kaupungin vuokrattavissa olevat tilat yhdestä palvelupisteestä ja ottaa käyttöön yksi yhteinen tilavarausohjelma.

Vuodelle 2024 suunnitellut talouden sopeuttamistoimenpiteet ovat pääosin edenneet suunnitellusti. Haanojan kirjaston tilajärjestelyt eivät edenneet, joten tilavuokrasäästöä ei tule.

Riskianalyysi

Nuorten hyvinvointi on heikentynyt edelleen, erityisen huolestuttavaa on mielenterveysongelmien lisääntyminen nuorten keskuudessa. Vanhempien jaksaminen tukea varsinkin pienten lasten liikkumisen lisäämistä on keskeisessä roolissa. Riittävän henkilöstöresurssin ja osaamisen säilyminen on toiminnan järjestämisen kannalta keskeistä. Työvoimapula ja kilpailu osajista on nähtävissä myös liikunta- ja kulttuuripalveluissa.

Väestön väheneminen ja ikääntyminen, erityisesti lasten ja nuorten määrän väheneminen, on ennakoitua nopeampaa, eikä palveluja ja -verkkoa pystytä sopeuttamaan palvelutarpeen laskun mukaisesti. Valtionosuuksien ja verotulojen lasku leikkaa tulevia toimintakatteita niin, että palvelujen määrää ja tasoa joudutaan laskemaan merkittävästi. Kiinteistöihin liittyvät riskit kasvavat koko ajan vanhenevissa, osittain jo teknisen elinkaarensa päässä olevissa kiinteistöissä.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

Talousarviotavoite: Matalan kynnyksen maksuttomien/edullisten tapahtumien tarjonta ja kehittäminen sekä kulttuuritalojen tapahtumatuotannon kehittäminen	Tilannekuvaus: Tapahtumia on saatu toteutettua osin saatujen avustusten ansiosta. Kesän tapahtumatarjonta melko runsas ja tavoitti hienosti kävijöitä.		
Mittarit			
Tapahtumiin osallistuvien määrä (hlö)	Lähtöarvo 12/2023 110 000	Toteuma-arvo 9/2024 88 741	Tavoitearvo 12/2024 116 000
Mittarit			
Toteutetut toimenpiteet (kpl/v)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 1	Tavoitearvo 12/2024 5
Mittarit			
Tapahtumat (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 2 300	Toteuma-arvo 9/2024 1 015	Tavoitearvo 12/2024 2 500
Talousarviotavoite: Pääkirjaston uudistaminen kaikkien yhteiseksi tilaksi yhteistyössä opiston ja muiden käyttäjien kanssa. Erityishuomio kiinnitetään lapsiin, nuoriin ja lapsiperheisiin.	Tilannekuvaus: Aloittaminen on viivästynyt tilapalveluiden henkilöstöresurssien ja nuorisopalveluiden tarveselvityksen valmistumisen odottelun vuoksi.		
Mittarit			
Osallistamisen toimenpiteet (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 0	Tavoitearvo 12/2024 3
Mittarit			
Suunnittelukokousten määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 2	Toteuma-arvo 9/2024 2	Tavoitearvo 12/2024 10
Talousarviotavoite: Lasten ja nuorten harrastusten mahdollistaminen ja edistäminen yhdessä muiden toimijoiden kanssa	Tilannekuvaus: Taiteen perusopetuksen yhteistyökurssseja päiväkodeissa ja avoimessa varhaiskasvatuksessa toteutettiin musiikissa, sanataiteessa, kuvataiteessa ja syyslukukaudella 2024 myös teatteritaiteessa. Seurakyselyllä tehtiin seuroille keväällä 2024, jossa haettiin tietoja: perustietoja paikallisesta seuratoiminnasta, seurojen tyytyväisyys nykytilanteeseen, tulevaisuuden haasteet ja toiminnan kehittäminen, tulosten kuntavertailua. Koulu PT (liikunnanohjaaja) aloitti kahdella hankekoululla 1.9.2024		

Mittarit			
Järjestötapaamiset (lkm/v)	Lähtöarvo 12/2023 2	Toteuma-arvo 9/2024 4	Tavoitearvo 12/2024 2
Mittarit			
Tapahtumiin osallistuvien määrä (hlö)	Lähtöarvo 12/2023 770	Toteuma-arvo 9/2024 610	Tavoitearvo 12/2024 700

Kaupunkistrategian tavoite: Uudet toimintatavat

Talousarviotavoite: Sähköisten palveluiden lisääminen liikunnan ja kulttuurin asiakaspalveluprosesseissa	Tilannekuvaus: Museon kokoelmien digitointi on edistynyt, verkossa julkaistu kuvakokoelmien kuvia.		
Mittarit			
Digitoitujen objektien määrä (kpl)	Lähtöarvo 12/2023 4 800	Toteuma-arvo 9/2024 5 586	Tavoitearvo 12/2024 7 000
Mittarit			
Verkkokaupassa tehdyt ostot (kpl)	Lähtöarvo 12/2022 231	Toteuma-arvo 9/2024 630	Tavoitearvo 12/2024 500

Talous

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	3 570	0	3 570	2 342	-1 228	65,6	3 386
Myyntitulot	1 106	0	1 106	793	-312	71,7	1 062
Maksutulot	460	0	460	329	-131	71,6	453
Tuet ja avustukset	148	0	148	107	-41	72,1	247
Muut toimintatulot	1 856	0	1 856	1 113	-743	59,9	1 624
Toimintamenot	-29 418	0	-29 418	-22 165	7 253	75,3	-29 321
Henkilöstömenot	-6 421	0	-6 421	-4 567	1 853	71,1	-6 102
Palkat ja palkkiot	-5 146	0	-5 146	-3 682	1 464	71,6	-4 927
Henkilösivumenot	-1 275	0	-1 275	-885	390	69,4	-1 175
Eläkemenot	-1 117	0	-1 117	-787	330	70,5	-1 045
Muut henkilösivumenot	-158	0	-158	-98	60	62,1	-130
Palveluiden ostot	-4 645	0	-4 645	-3 452	1 193	74,3	-4 671
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-906	0	-906	-633	273	69,9	-848
Avustukset	-2 893	0	-2 893	-2 358	535	81,5	-2 980
Muut toimintamenot	-14 553	0	-14 553	-11 154	3 399	76,6	-14 720
Toimintakate	-25 849	0	-25 849	-19 823	6 025	76,7	-25 935
Laskennalliset kustannukset	-439	0	-439	-659			
Poistot ja arvonalentumiset	-439	0	-439	-284	155	64,8	-380
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-375			
Kokonaiskustannukset	-26 288	0	-26 288	-20 483			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Liikunta- ja kulttuurilautakunta	182,9	116,4	112,4

Liikuntapaikkapalvelun henkilöstö (70 htv) siirtyi tekniikan ja ympäristön toimialalle 1.1.2024.

Toiminnan volyymit

Liikunta	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Uimahallien kävijämäärä	166 090	170 000	155 474
Kuntosalien kävijämäärä	14 817	15 000	17 758
Liikuntapaikkojen kävijämäärä	979 504	1 500 000	697 237
Liikunnanohjauksen kävijämäärä	12 574	10 000	13 314
Liikuntapalvelujen tapahtumien määrä	26	15	17

Kulttuuri	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Kirjastokäynnit	550 207	550 000	450 047
Museoiden kävijämäärä	16 023	17 000	14 408
Kulttuurikasvatuksen kävijämäärä	15 604	15 000	9 668
Kulttuuritapahtumien kävijämäärä	24 779	18 000	9 908
Kirjaston tapahtumien määrä	628	400	372
Museoiden tapahtumien määrä	145	200	110
Kulttuurikasvatuksen tapahtumien määrä	520	600	302
Kulttuuritapahtumien määrä	30	30	23
Kulttuuritalojen kävijämäärä	100 606	115 000	44 450

Vapaa sivistystyö	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Kansalaisopiston kurssilaisten määrä	5 902	5 500	5 023
Kansalaisopiston kurssien määrä	1 095	700	938
Kansalaisopiston tapahtumat	30	30	32

3.3 Tekniikka ja ympäristö

Tekniikka- ja ympäristö toimialaan kuuluu kaksi lautakuntaa tekninen lautakunta ja Kymen jätelautakunta. Lisäksi teknisen lautakunnan alaisena toimii lupajaosto. Lupajaosto toimii maankäyttö ja rakennuslain tarkoittamana rakennusvalvontaviranomaisena. Teknisen lautakunnan lupajaosto toimii myös ympäristönsuojelulain tarkoittamana kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena sekä terveydensuojelulain tarkoittamana kunnan terveydensuojeluviranomaisena.

Tekniikka ja ympäristö, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	39 081	0	39 081	28 521	-10 559	73,0	40 177
Myyntitulot	27 475	0	27 475	19 533	-7 942	71,1	27 140
Maksutulot	1 463	0	1 463	1 577	115	107,8	1 815
Tuet ja avustukset	1 179	0	1 179	879	-300	74,5	1 249
Muut toimintatulot	8 964	0	8 964	6 532	-2 432	72,9	9 973
Valmistus omaan käyttöön	1 444	0	1 444	522	-922	36,2	931
Toimintamenot	-57 240	0	-57 240	-41 569	15 671	72,6	-57 817
Henkilöstömenot	-26 935	0	-26 935	-19 153	7 782	71,1	-25 511
Palkat ja palkkiot	-21 515	0	-21 515	-15 347	6 168	71,3	-20 431
Henkilösivumenot	-5 420	0	-5 420	-3 806	1 614	70,2	-5 080
Eläkemenot	-4 756	0	-4 756	-3 380	1 376	71,1	-4 511
Muut henkilösivumenot	-664	0	-664	-427	237	64,3	-570
Palveluiden ostot	-17 205	0	-17 205	-13 230	3 976	76,9	-19 407
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 067	0	-7 067	-4 817	2 250	68,2	-6 952
Avustukset	-637	0	-637	-498	139	78,2	-637
Muut toimintamenot	-5 396	0	-5 396	-3 871	1 525	71,7	-5 310
Toimintakate	-16 715	0	-16 715	-12 525	4 190	74,9	-16 709
Laskennalliset kustannukset	-14 348	0	-14 348	-11 036			0
Poistot ja arvonalentumiset	-14 348	0	-14 348	-10 318	4 030	71,9	-14 348
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-717			0
Kokonaiskustannukset	-31 063	0	-31 063	-23 561			

3.3.1 Tekninen lautakunta

Toimiala Tekniikka ja ympäristö

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat toteuttaneet vuoden 2024 talousarviossa määritellyjä tavoitteitaan ja lakisääteisiä tehtäviään kaupunkilaisille. Alkuvuotta kuormitti viime vuoden tapaan runsasluminen ja pitkälle kevääseen kestänyt talvi, joka aiheutti vielä kesäkauden alussakin yhdyskuntatekniikkaan tavanomaista enemmän töitä ja tuotti lisäkustannuksia. Palvelujen ostoja on kertynyt noin 0,3 milj. euroa tasaista kertymää enemmän sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat -hankintoja noin 0,5 milj. euroa tasaista kertymää vähemmän. Lautakunnan alaisten palvelujen toimintakulujen arvioidaan ylittyvän noin 0,6 milj. euroa johtuen kasvaneista talvihoidon kustannuksista.

Lautakunnan alaisten palvelujen toimintatuottojen osalta kertymä oli syyskuun lopussa 28,4 milj. euroa eli 73,4 % koko vuoden toimintatuottojen tavoitteesta. Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän noin 1,1 milj. euroa johtuen pääosin joukkoliikenteen lipputulojen noususta ja rakennusvalvonnan lupamaksuista. Toimintakulut olivat 41,3 milj. euroa eli 72,6 % koko vuodelle varatuista toimintakuluista. Tasaiseen kertymään (75,0 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille

on kertynyt henkilöstökuluja 71,1 %, palveluiden ostoja 76,9 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 68,2 %.

Henkilöstökuluja on kertynyt syyskuun loppuun mennessä noin 1,0 milj. euroa tasaista kertymää vähemmän. Toimialan palvelut ovat sopeuttaneet talouttaan päivittämällä palvelutasoa, vähentämällä hankintoja sekä hyödyntämällä eläkepoistumaa. Tämän hetken ennuste on, että yhdyskuntatekniikan toimintakate tulee ylittymään noin 0,7 milj. euroa, mutta saman aikaisesti kaupunkisuunnittelun ja viranomaispalveluiden toimintakate alittumaan vastaavasti. Tällä hetkellä ennustetaan, että teknisen lautakunnan alaisten palveluiden toimintakate tulee toteutumaan talousarvion mukaisena, mutta toimintakate saattaa vielä merkittävästi muuttua riippuen siitä millaiset vuoden lopun talvikuukaudet tulevat olemaan.

Teknisen lautakunnan alaisten palvelujen vakinaisten henkilöiden määrä oli syyskuun lopussa 492 henkilöä. Määräaikaisen henkilöstön lukumäärä oli 122 henkilöä, joista 42 oli työllistettyjä. Henkilöstön viimeisin fiilismittaus toteutettiin elokuussa 2024. Työhön tyytyväisten tai erittäin tyytyväisten osuus oli elokuun 2024 mittauksessa 58 % ja työhön tyytymättömien osuus oli 11 %. Vuoden takaiseen mittaukseen verrattuna tyytyväisten osuus oli laskenut 72 %:sta 58 %:iin ja tyytymättömien osuus oli kasvanut 6 %:sta 11 %:iin. Henkilöstön sairauspoissaoloja oli kertynyt syyskuun loppuun mennessä 15,4 kpv/htv, kun taas vuosi sitten vastaavaan ajankohtaan sairauspoissaoloja oli 16,8 kpv/htv. Työtapaturmia oli syyskuun loppuun mennessä kertynyt 47 kpl, joista sairauspoissaoloihin johtaneita oli yhteensä 26 kpl.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Kaupungin elinvoimaisuuteen liittyvät hankkeet on priorisoitu toimialan palveluprosesseissa. Teknisen lautakunnan alaisissa palveluissa on toteutettu palveluysikkökohtaiset palveluanalyysit, joiden pohjalta on määriteltä talouden sopeuttamisen toimenpiteitä. Lautakunnan alaisten palvelujen henkilöstön eläköityminen ja vaihtuvuus on edelleen korkealla tasolla. Resurssivajetta paikataan kiireellisissä prosesseissa tarvittaessa ostopalveluin.

Puhtauspalvelujen siivottavat neliöt ovat vähentyneet, sillä tilapalvelujen välisestä palvelusopimuksesta on poistettu loput hyvinvointialueen kohteet. Palveluverkkomuutokset ovat vaikuttaneet sekä puhtaus- että kiinteistönhoitopalvelujen resurssien vähenemisessä. Vaikutus on loppuvuosipainotteinen, joten tulot vähenevät vuoden loppuun mennessä. Uusia toimintamalleja ja pilottikokeiluja on otettu käyttöön. Tehtävänkuvauksia on tarkasteltu ja päivitetty. Tyhjiillään olevien rakennusten kiinteistönhoidon resursseja on vähennetty. Eri palveluysikköiden sekä palvelualueiden yhteistyötä on lisätty.

Riskianalyysi

Talousarviota 2024 laadittaessa merkittävimäksi teknisen lautakunnan alaisia palveluita koskevaksi toiminnalliseksi riskiksi palveluissa nähtiin erittäin tiukka budjetti, joka ohjaa palveluiden toiminnassa toteuttamaan vain lakisääteiset ja välttämättömät tehtävät. Henkilöstön työkuorma on pysynyt myös korkealla. Henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseen ja tehtävien mitoittamiseen on kiinnitettävä erityistä huomiota. Lainsäädännön uudistusten ja toimintaympäristön vaatimusten myötä viranomaistoiminnan henkilöstömitoitukset on pidettävä työmäärää vastaavalla tasolla.

Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat merkittävässä roolissa kaupungin valmiuden ylläpidossa, jonka keskeisenä tavoitteena on turvata kaupungin toiminnalle tärkeät palvelut ja toiminnot mahdollisimman häiriöttömästi ja kattavasti kaikissa yhteiskunnan turvallisuustilanteissa. Erityisesti tämä koskee yhdyskuntatekniikan alueiden kunnossapitoa sekä kiinteistöpalvelujen ruoka- ja kiinteistönhoitopalveluita. Yhdyskuntatekniikan vastuulla on esimerkiksi tärkeä rooli katujen liikennöitävyyden varmistamisessa. Kaupungin katualueiden heikkenevä kunto ja infran korjausvelan kasvu nähdään riskinä. Työtapaturmien määrä on kasvanut merkittävästi alkuvuonna ja niiden ehkäisemiseen kiinnitetään jatkossa erityistä huomiota. Osittain määrän kasvuun on vaikuttanut myös

kirjaamisen osalta ohjeistuksen muutokset. Sairauspoissaolot ovat vähentyneet palveluissa vuoden takaiseen verrattuna 1,4 kpv/htv.

Valtuuston hyväksymien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä

Talousarviotavoite: Laadukkaat kaupungin tekniset palvelut	Tilannekuvaus: Viranomaistoiminnan asiakastytyväisyyttä mitataan verkossa ja kaupungintalon infossa olevalla palautejärjestelmällä.		
Mittarit			
Viranomaistoiminnan asiakastytyväisyys (0–10)	Lähtöarvo 8/2023 7,52	Toteuma-arvo 9/2024 7,97	Tavoitearvo 12/2024 7,5

Kaupunkistrategian tavoite: Liikunta ja kulttuuri: Kouvola on värikäs pelikenttä

Talousarviotavoite: Ydinkeskustan elinvoimaisuutta kasvatetaan	Tilannekuvaus: Ydinkeskustan kehittämiseen liittyviä toimija- ja kiinteistökohtaisia yhteistyöneuvotteluja on pidetty alkuvuoden aikana.		
Mittarit			
Valmiusaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 10	Tavoitearvo 12/2024 100

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Käyrälammen alueen kehittäminen	Tilannekuvaus: Investointien valmistelu etenee projektisuunnitelman mukaisesti.		
Mittarit			
Investointien toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 44	Tavoitearvo 12/2024 100

Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäminen: Kouvola on logistisesti keskellä kaikkea

Talousarviotavoite: Kaupungin yritystonttivarannon kasvattaminen	Tilannekuvaus: Yritystontit-kärkihankkeen osa-alueittainen valmistelu etenee projektisuunnitelman mukaisesti.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 75	Tavoitearvo 12/2024 100

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvoiva henkilöstö ja osallistava johtaminen

Talousarviotavoite: Hyvinvoiva henkilöstö	Tilannekuvaus: Erittäin tyytyväisten ja tyytyväisten osuus laski viime vuoden elokuun tilanteesta 14 %:lla.		
Mittarit			
Erittäin tyytyväisten ja tyytyväisten osuus (%)	Lähtöarvo 8/2023 72.0	Toteuma-arvo 9/2024 58	Tavoitearvo 12/2024 72.0

Talous

Tekninen lautakunta 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	38 714	0	38 714	28 398	-10 316	73,4	39 810
Myyntitulot	27 117	0	27 117	19 416	-7 701	71,6	26 782
Maksutulot	1 463	0	1 463	1 577	115	107,8	1 815
Tuet ja avustukset	1 170	0	1 170	872	-298	0,0	1 240
Muut toimintatulot	8 964	0	8 964	6 532	-2 432	72,9	9 973
Valmistus omaan käyttöön	1 444	0	1 444	522	-922	36,2	931
Toimintamenot	-56 873	0	-56 873	-41 318	15 555	72,6	-57 450
Henkilöstömenot	-26 660	0	-26 660	-18 965	7 695	71,1	-25 236
Palkat ja palkkiot	-21 292	0	-21 292	-15 194	6 098	71,4	-20 208
Henkilösivumenot	-5 368	0	-5 368	-3 771	1 597	70,2	-5 028
Eläkemenot	-4 710	0	-4 710	-3 348	1 362	71,1	-4 465
Muut henkilösivumenot	-658	0	-658	-423	235	64,3	-563
Palveluiden ostot	-17 150	0	-17 150	-13 193	3 957	76,9	-19 352
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 065	0	-7 065	-4 817	2 249	68,2	-6 950
Avustukset	-637	0	-637	-498	139	0,0	-637
Muut toimintamenot	-5 361	0	-5 361	-3 844	1 516	71,7	-5 275
Toimintakate	-16 715	0	-16 715	-12 397	4 318	74,2	-16 709
Laskennalliset kustannukset	-14 348	0	-14 348	-11 025			
Poistot ja arvonalentumiset	-14 348	0	-14 348	-10 318	4 030	71,9	-14 348
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-707			
Kokonaiskustannukset	-31 063	0	-31 063	-23 423			

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Tekninen lautakunta	551,9	587,3	586,6

Liikuntapaikkapalvelut (70 htv) siirtyivät teknisen lautakunnan alaisiin kiinteistöpalveluihin 1.1.2024.

Toiminnan volyymit

Viranomaispalvelut	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Rakentamisen luvat	561	650	435
Rakentamisen katselmukset	2710	1 900	1 973
Ympäristöluvitettut laitokset yhteensä, kpl (kunta+AVI)	207	208	204
Ympäristölupapäätökset ja annetut lausunnot luvista/vuosi, kpl	10	10	12
Luvitettujen laitosten tarkastukset/vuosi, kpl (kunta+AVI)	43	39	31
Rekisteröinti-ilmoitukset/vuosi, kpl	4	1	0
Muut (ei-ympäristölupa eikä rekisteröinti) ilmoitukset ja annetut lausunnot, kpl	80	70	116
Maa-ainesluvat kpl	6	8	3
Maa-ainestarkastukset kpl	58	65	34
Terveysvalvonnan valvontakohteet, kpl	2 188	2 100	2 270

Viranomaispalvelut	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Terveysvalvonnan rekisteröinti-ilmoitukset ja päätökset, kpl	244	150	163
Terveysvalvonnan suunnitelmalliset tarkastukset, kpl	606	520	470
Eläinlääkintähuollon potilaskäynnit, kpl	9269	9 000	7 111
Eläinsuojelukäynnit, kpl	281	350	196
Välitetty EU-viljelijätuki, milj. €	22,4	27	5,5
Tiloja tukihauun piirissä	810	800	796
Saapuneet hakemukset, kpl (viljelijätukipalvelut)	4 261	3 300	4 273

Viranomaispalvelut	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Hukkakaura- ja vahinkotarkastukset, kpl	47	45	50
Yksityistieavustukset, €	550 000	500 000	364 564

Kaupunkisuunnittelu	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Asemakaavoitettu alue ha/v	137	80	176
Hyväksytyt kaavat kpl/v	12	12	6
Maan osto ha	71	50	19
Luovutettuja AO-tontteja kpl	10	15	4
Metsää ha	3 888	3 600	3 895
Peltoa ha	724	600	711

Yhdyskuntatekniikka	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Kadut ja kevyen liikenteen väylät km	949	953	949
Rakennettua puistoa ha	223	218	227
Leikkipaikat kpl	108	108	108
Sillat ja tunnelit kpl	129	129	130
Ulkovalaisimet kpl	28 000	28 200	28 000

Kiinteistöpalvelut	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Rakennusten hoito, käytössä olevat tilat (m2)	553 000	491 900	435 600
Siivottavat neliöt	270 000	226 317	225 000
Ateriamäärät kpl	1 825 288	2 586 528	2 234 823
Liikuntapaikkojen rakennusten hoito (m2)			65 000
Liikuntapaikkojen kuntoradat/hiihtoladut (km)			138
Liikuntapaikkojen urheilukenttien hoito (kpl)			73

3.3.2 Kymen jätelautakunta

Toimiala Tekniikka ja ympäristö

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut kesäkuun loppuun asti sekä määräaikaisen työntekijän palkkatuki heinäkuun loppuun saakka.

Toiminta on toteutunut osittain suunnitelman mukaisesti. Bio- ja pakkausjätetuljetukseen liittyneiden taloyhtiöiden osuutta liittymisvelvollisista on saatu kasvamaan. Lisäksi jätehuollon suuntaviivojen määrittely vuoteen 2030 saakka on hyvin käynnissä.

Hakemusten käsittelyaika taas on huomattavasti pidempi kuin tavoitearvo. Tämä johtuu yksikön toiminnassa tapahtuneiden muutosten ja töiden suuren määrän vuoksi. Lisäksi nyt käsitellään myös jo kauan aikaa sitten tulleita hakemuksia, joka pidentää käsittelyajan keskiarvoa. Myös tehtyjen viranhaltijapäätösten määrä on arvioitu paljon suuremmaksi kuin toteuma. Hakemusten ja ilmoitusten määrä taas on arvioitu hieman alakanttiin. Suurin osa näistä on ilmoituksia, jotka eivät vaadi viranhaltijapäätöksen tekemistä, mutta vaativat kuitenkin jonkin toimenpiteen.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Biojätteiden erilliskeräys

Biojätteiden erilliskeräys omakoti- ja paritaloissa Kouvolan, Kotkan ja Haminan keskustaajamissa alkoi 1.5.2024. Tämä määritti hyvin paljon jätelautakunnan alkuvuoden töitä. Tammi-kesäkuun ajan jätelautakuntaan tuli paljon yhteydenottoja, hakemuksia ja kompostointi-ilmoituksia.

Biojätekeräykseen oli elokuussa liittynyt noin 83 % liittymisvelvollisista omakoti- ja paritaloista. Erilliskeräysvelvollisista 43 % on ilmoittanut kompostoivansa biojätteet. Jäteastiatoimitukset viivästyivät satama-alan lakkojen takia, joten myös biojätteen erilliskeräyksen aloittaminen siirtyi osassa taajamia jopa heinäkuulle saakka.

Jätehuoltoon liittyneiden seuranta

Bio- ja pakkausjätteiden kuljetukset alkoivat heinäkuussa 2023 Kymenlaakson Jätteen toimesta myös Haminassa, Miehikkälässä, Virolahdella, Lapinjärvellä, Pertunmaalla ja Pyhtäällä. Kuljetukseen liittymistä seurattiin ja huomautustenkin jälkeen edelleen liittymättömät siirrettiin alkuvuoden aikana kuntien ympäristönsuojeluviranomaiselle kehoituksia varten. Bio- ja pakkausjätteiden erilliskeräykseen liittyneiden taloyhtiöiden määrä liittymisvelvollisista on kesän aikana noussutkin hienosti. Bio- ja pakkausjätekeräykset ovat kunnossa yllä mainittujen kuntien alueella olevissa taloyhtiöissä 84 %:sti. Kotkan, Kouvolan, Iitin ja Mäntyharjun jo toteutuneet korkeat liittymisprosentit nostavat koko alueen liittymisosuuden vähintään 88 %:iin.

Jätehuollon systemaattisempaa seurantaa ja tilanteen helpompaa tilastointia varten on tilattu rekisterikysely, joka seuraa rekisteristä jokaisen asuinrakennuksen jätehuoltovelvoitteita sekä jätteenkuljetustilannetta jätelajeittain kerran vuorokaudessa. Kyselytyökalu on jo valmis, mutta sen toimiminen vaatii rekisterin ajantasaisuuden. Kompostointi-ilmoitukset saadaan rekisteriin viiveellä ja rekisteristä puuttuvat kokonaan lähes kaikki ne (yli 600) sähköiset kompostointi ilmoitukset, jotka eivät automaattiajoissa päädy rekisteriin, mm. kompostikimpat ja taloyhtiöiden kompostorit. Ne pitää käsin syöttää rekisteriin, eikä näille ei ole ollut aikaa. Myös Kymenlaakson Jäte Oy:n asiakastiedoista osa ei ole linkittynyt jätehuoltoviranomaisen rekisterin kanssa, mutta yhtiö korjaa asiaa jatkuvasti.

Jätehuollon suuntaviivojen määrittely

Jätepoliittinen ohjelma sekä myös jätehuollon palvelutason määrittäminen vuosille 2025–2030 on hyvässä aikataulussa. Kunnat nimesivät jäsenet ohjausryhmään. Työskentely alkoi Alueellisessa

jätehuoltoseminaarissa maaliskuussa ja jatkui toukokuussa, elokuussa sekä lokakuussa pidetyissä ohjausryhmän kokouksissa. Luonnokset ovat juuri nähtävillä ja lausunnot pyydetty. Päätöksenteko menee alkuvuoteen 2025. Myös lautakuntasopimuksen muutos on lähetetty kuntiin hyväksyttäväksi, sillä Pertunmaan kunta liittyy Mäntyharjuun 1.1.2025.

Pertunmaan jätteenkuljetusten muutos

Pertunmaan alueella siirytään kunnan järjestämään jätteenkuljetukseen 27.4.2025 loppujätteiden ja lietteiden osalta. Samalla alueella olleet loppujätteiden aluekeräyspisteet poistuvat ja siirytään kiinteistökohtaiseen jätteenkuljetukseen. Kymenlaakson Jäte on tiedottanut elokuussa asiakkaita asiasta. Tämän takia jätelautakunnalle on tullut hyvin paljon yhteydenottoja ja hakemuksia alkusyksyn aikana. Jätelautakunta osallistui myös yleisötilaisuuksiin Pertunmaalla sekä syys- että lokakuussa.

Jätehuoltomääräysten muutosta valmistellaan

Jätehuoltomääräysten muutosta on alettu valmistelemaan. Suomessa siirytään yleisesti käyttämään yhtenäistä termiä ”sekajäte” sekalaiselle yhdyskuntajätteelle. Alueellamme käytössä oleva termi ”loppujäte” pitää jätehuoltomääräyksillä muuttaa sekajätteeksi. Lisäksi määräyksiin tullaan esittämään muutama muu muutos tai tarkennus. Määräysten muutos on tarkoitus tulla voimaan keväällä 2025.

Hakemusten ja ilmoitusten käsittely

Hakemuksia ja ilmoituksia on saapunut tammi-syyskuussa yhteensä 5 237 kpl, joista kompostointi-ilmoituksia 4 775 kpl, jäteastian tyhjennysväli-ilmoituksia 253 kpl ja jätemaksun kohtuullistamishakemuksia, lukkopistehakemuksia ja jätekimppailmoituksia yhteensä 209 kpl.

Kompostointi-ilmoituksista on saapunut paperisena tammi-syyskuussa 576 kpl, jotka on käsin syötetty rekisteriin. Sähköiset kompostointi-ilmoitukset (pois lukien kimppakompostorit ja taloyhtiöiden kompostorit) saadaan rekisteriin massa-ajolla, mutta muutaman kuukauden viiveellä. Alkuvuonna on tilattu uusi sähköinen kompostointi-ilmoituslomake, joka veisi asiakkaan tekemän ilmoituksen pääsääntöisesti suoraan rekisteriin. Lomake on vihdoin valmisteilla sen tekijällä.

Viranhaltijapäätöksiä tehdään pääasiassa kohtuullistamis- ja lukkopistehakemuksista. Viranhaltijapäätöksiä tehtiin tammi-syyskuussa 143 kpl. Talousarviossa on arvioitu, että päätöksiä tehtäisiin tänä vuonna 800 kpl, joka on aivan liian yläkanttiin arvioitu. Hakemuksia on tullut odotettua vähemmän. Hakemuksia oletettiin tulevan enemmän biojätteen erilliskeräykseen liittymisestä vapauttamiseksi. Hakemusten käsittelyaika on ollut hyvin pitkä ja etenkin alkuvuoden päätösmäärä on hyvin pieni. Hakemukset ovat päässeet ruuhkautumaan jo viime vuoden puolella ja myös alkuvuoden biojätekeräykseen valmistautuminen lisäsi ruuhkaa. Tällä hetkellä käsittelyvauhti on normaalilla tasolla.

Sisäisin työjärjestelyin on pyritty saamaan vauhtia hakemusten käsittelyyn. Lisäksi määräaikainen työntekijä hoiti elokuun loppuun asti mm. kompostointi-ilmoituksiin liittyviä asioita, tyhjennysväli-ilmoituksia ja teki asiakaspalvelua, jotta pahasti ruuhkautuneiden hakemusten käsittelyä saatiin tuolloin sujuvammaksi. Syyskuun alusta alkaen yksikössä ei ole enää ollut lisätyövoimaa. Tätä voidaan palkata määräajaksi ensi vuonna.

Riskianalyysi

Yhteistyö kuntien ja Kymenlaakson Jäte Oy:n ja kuntien kanssa on toiminut hyvin.

Toiminnalliset riskit liittyvät jätehuollossa tapahtuviin muutoksiin, vanhoihin ja uusiin hakemusruuhkiin ja henkilöstömuutoksiin. Riskiä suurentaa vähäinen ja vuonna 2025 eläköitymisen myötä entisestään vähenevä henkilöstöresurssien määrä suhteessa lakisääteisen työn määrään. Töitä priorisoidaan ja prosesseja pyritään kehittämään ja automatisoimaan ja niin on toimittukin, mm. tilaamalla uusi kompostointi-ilmoituslomake ja jätehuollon seurantatyökalu, joita ei kuitenkaan vielä ole käytännössä saatu käyttöön.

Hakemusten käsittelyaika on tällä hetkellä hyvin pitkä ja se tulee olemaan sitä vielä jonkin aikaa. Myös jätteenkuljetus- ja kompostointirekisterin ajan tasalla pitämisessä on haasteita etenkin kompostointi-ilmoitusten osalta. Hakemusruuhan purkaminen ja hakemusten käsittelyn sekä kompostointirekisterin ajan tasalle saaminen on asiakaspalvelun kannalta ensisijainen tavoite, mutta tähän voi mennä pitkän aikaa. Myös jätteenkuljetusrekisterin ajantasaisuudesta on pidettävä huolta.

Valtuuston hyväkyminen toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kaupunkistrategian tavoite: Asuminen: Kouvola on turvallinen kotipesä

Talousarviotavoite: Laadukkaat palvelut ja tyytyväinen asiakas	Tilannekuvaus: Hakemusten keskimääräinen käsittelyaika on tällä hetkellä hyvin pitkä.		
Mittarit			
Käsittelyaika (päivää)	Lähtöarvo 8/2023 47,4	Toteuma-arvo 9/2024 136	Tavoitearvo 12/2024 42

Kaupunkistrategian tavoite: Kestävä elämäntapa: Kouvola on luonnollinen perusta

Talousarviotavoite: Jätehuoltomääräysten mukaiset jätehuoltopalvelut asukkailla. Kasvatetaan järjestettyyn jätteenkuljetukseen liittyneiden osuutta liittymisvelvollisista.	Tilannekuvaus: Bio- ja pakkausjätteiden erilliskeräykseen liittyneiden taloyhtiöiden osuus liittymisvelvollisista on kasvanut ja tavoite on saavutettu.		
Mittarit			
Liittyneiden osuus (%)	Lähtöarvo 8/2023 84 (83,6)	Toteuma-arvo 9/2024 88	Tavoitearvo 12/2024 88
Talousarviotavoite: Jätehuollon yhteisten suuntaviivojen määrittely vuosille 2025–2030	Tilannekuvaus: Jätepoliittisen ohjelman ja Jätehuollon palvelutason luonnokset ovat valmiit ja nähtävillä sekä lausunnot pyydetty.		
Mittarit			
Toteutumisaste (%)	Lähtöarvo 12/2023 0	Toteuma-arvo 9/2024 70	Tavoitearvo 12/2024 100

Talous

Kymen jätelautakunta 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Toimintatulot	367	0	367	124	-244	33,7	367
Myyntitulot	358	0	358	117	-241	32,7	358
Tuet ja avustukset	9	0	9	7	-2	74,1	9
Toimintamenot	-367	0	-367	-251	116	68,5	-367
Henkilöstömenot	-275	0	-275	-188	87	68,4	-275
Palkat ja palkkiot	-223	0	-223	-153	70	68,5	-223
Henkilösivumenot	-52	0	-52	-35	17	68,1	-52
Eläkemenot	-46	0	-46	-31	14	69,1	-46
Muut henkilösivumenot	-7	0	-7	-4	3	61,4	-7
Palveluiden ostot	-55	0	-55	-36	19	65,9	-55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	0	-2	0	1	12,3	-2
Muut toimintamenot	-35	0	-35	-27	9	74,9	-35
Toimintakate	0	0	0	-128	-128	0,0	0
Laskennalliset kustannukset	0	0	0	-10			0
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-10			0
Kokonaiskustannukset	0	0	0	-138			0

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Kymen jätelautakunta	3,5	4,5	4,3

Toiminnan volyymit

Kymen jätelautakunta	TP 2023	TA 2024	Tot. 1–9/2024
Saapuneiden hakemusten ja ilmoitusten määrä	6 401	6 000	5 237
Tehtyjen viranhaltijapäätösten määrä	825	800	143

3.4 Yhteenveto käyttötalouden toteutumisesta

Kouvolan kaupunki	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2024
Tarkastuslautakunta							
Toimintamenot	-189	0	-189	-103	-86	54,6	-144
Toimintakate	-189	0	-189	-103	-86	54,6	-144
Kaupunginhallitus							
Toimintatulot	68 110	0	68 110	51 379	16 732	75,4	68 409
Valmistus omaan käyttöön	460	0	460	95	365	20,6	460
Toimintamenot	-67 442	200	-67 242	-47 044	-20 198	70,0	-67 074
Toimintakate	1 128	200	1 328	4 429	-3 102	333,6	1 795
Konsernipalvelut yhteensä							
Toimintatulot	68 110	0	68 110	51 379	16 732	75,4	68 409
Valmistus omaan käyttöön	460	0	460	95	365	20,6	460
Toimintamenot	-67 632	200	-67 432	-47 147	-20 284	69,9	-67 218
Toimintakate	939	200	1 139	4 326	-3 187	380,0	1 651
Kasvatus- ja opetuslautakunta							
Toimintatulot	9 306	0	9 306	6 522	2 784	70,1	9 834
Toimintamenot	-154 522	-200	-154 722	-117 559	-37 162	76,0	-155 980
Toimintakate	-145 216	-200	-145 416	-111 038	-34 378	76,4	-146 146
Liikunta- ja kulttuurilautakunta							
Toimintatulot	3 570	0	3 570	2 342	1 228	65,6	3 386
Toimintamenot	-29 418	0	-29 418	-22 165	-7 253	75,3	-29 321
Toimintakate	-25 849	0	-25 849	-19 823	-6 025	76,7	-25 935
Sivistys yhteensä							
Toimintatulot	12 875	0	12 875	8 863	4 012	68,8	13 220
Toimintamenot	-183 940	-200	-184 140	-139 724	-44 415	75,9	-185 301
Toimintakate	-171 064	-200	-171 264	-130 861	-40 403	76,4	-172 081
Tekninen lautakunta							
Toimintatulot	38 714	0	38 714	28 398	10 316	73,4	39 810
Valmistus omaan käyttöön	1 444	0	1 444	522	922	36,2	931
Toimintamenot	-56 873	0	-56 873	-41 318	-15 555	72,6	-57 450
Toimintakate	-16 715	0	-16 715	-12 397	-4 318	74,2	-16 709
Kymen jätelautakunta							
Toimintatulot	367	0	367	124	244	33,7	367
Toimintamenot	-367	0	-367	-251	-116	68,5	-367
Toimintakate	0	0	0	-128	128		0
Tekninen ja ympäristö yhteensä							
Toimintatulot	39 081	0	39 081	28 521	10 559	73,0	40 177
Valmistus omaan käyttöön	1 444	0	1 444	522	922	36,2	931
Toimintamenot	-57 240	0	-57 240	-41 569	-15 671	72,6	-57 817
Toimintakate	-16 715	0	-16 715	-12 525	-4 190	74,9	-16 709
Käyttötalous yhteensä							
Toimintatulot	120 066	0	120 066	88 763	31 303	73,9	121 806
Valmistus omaan käyttöön	1 904	0	1 904	617	1 287	32,4	1 391
Toimintamenot	-308 811	0	-308 811	-228 441	-80 370	74,0	-310 336
Toimintakate	-186 841	0	-186 841	-139 060	-47 781	74,4	-187 139

4 Tuloslaskelman 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.

Tuloslaskelma (ulk.+sis.) 1000 euroa	TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-9/2023	Toteuma 1-9/2024	Poikkeama
Toimintatuotot	119 252	120 066	0	120 066	86 650	88 763	-31 303
Myyntituotot	29 326	32 207	0	32 207	20 689	22 951	-9 256
Maksutuotot	4 023	3 948	0	3 948	2 955	3 325	-623
Tuet ja avustukset	9 943	8 144	0	8 144	5 957	6 025	-2 119
Muut toimintatuotot	75 960	75 768	0	75 768	57 049	56 463	-19 304
Valmistus omaan käyttöön	1 769	1 904	0	1 904	696	617	-1 287
Toimintakulut	-307 824	-308 811	0	-308 811	-228 867	-228 441	80 370
Henkilöstökulut	-139 219	-137 078	0	-137 078	-104 394	-101 548	35 530
Palkat ja palkkiot	-110 572	-109 705	0	-109 705	-82 874	-81 730	27 975
Henkilösivukulut	-28 648	-27 372	0	-27 372	-21 520	-19 817	7 555
Eläkekulut	-24 422	-23 980	0	-23 980	-18 076	-17 571	6 409
Muut henkilösivukulut	-4 225	-3 392	0	-3 392	-3 444	-2 246	1 146
Palvelujen ostot	-73 471	-73 962	0	-73 962	-53 501	-55 871	18 091
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 997	-21 605	0	-21 605	-15 763	-14 425	7 180
Avustukset	-15 325	-14 662	0	-14 662	-11 995	-10 656	4 007
Muut toimintakulut	-57 813	-61 504	0	-61 504	-43 214	-45 941	15 563
Toimintakate	-186 803	-186 841	0	-186 841	-141 521	-139 060	47 781
Verotulot	212 573	201 800	0	201 800	167 490	157 551	-44 249
Valtionosuudet	18 140	-4 083	0	-4 083	12 619	-4 166	-83
Rahoitustuotot ja -kulut	3 657	6 321	0	6 321	4 820	6 830	509
Korkotuotot	3 523	1 940	0	1 940	2 589	927	-1 013
Muut rahoitustuotot	8 309	11 990	0	11 990	7 254	12 005	15
Korkokulut	-7 591	-7 400	0	-7 400	-4 661	-5 894	1 506
Muut rahoituskulut	-584	-209	0	-209	-362	-207	2
Vuosikate	47 567	17 197	0	17 197	43 408	21 155	3 958
Poistot ja arvonalentumiset	-27 867	-27 600	0	-27 600	-21 148	-19 966	7 634
Tilikauden tulos	19 700	-10 403	0	-10 403	22 260	1 188	11 592
Poistoeron muutos	71	71	0	71	54	54	-17
Tilikauden yli/alijäämä	19 771	-10 332	0	-10 332	22 314	1 242	11 574

Toimintatuottojen toteutuma on syyskuun lopussa 88,8 milj. euroa. Myyntituottojen toteutuma oli 23,0 milj. euroa ja maksutuottojen 3,3 milj. euroa. Avustuksia on syyskuun loppuun mennessä saatu 6,0 milj. euroa. Muut toimintatulot, 56,5 milj. euroa, sisältävät mm. vuokratuotot (55,3 milj. euroa), josta ulkoisten vuokratuottojen osuus oli 15,5 milj. euroa. Erään sisältyy myös pysyvien vastaavien myyntivoitot, toteuma noin 0,5 milj. euroa.

Toimintakulut ovat syyskuun lopussa 228,4 milj. euroa (74,0 %). Henkilöstökuluja on kertynyt 101,5 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 81,7 milj. euroa (74,5 %). Henkilöstöstä ja kustannuksista on kerrottu tarkemmin osavuositarkastuksen Henkilöstö -osiossa.

Palvelujen ostojen toteuma on syyskuun lopussa 55,9 milj. euroa. Asiakaspalvelujen ostojen kertymä on 49,8 milj. euroa (82,2 %). Asiakaspalvelujen ostoihin sisältyy palvelusetelit, joiden toteutuma syyskuun lopussa on 4,2 milj. euroa (85,2 %). Muiden palvelujen ostoja on kertynyt 49,8 milj. euroa (74,8 %). Aineisiin ja tarvikkeisiin on käytetty 14,4 milj. euroa. Lämmitykseen ja sähköön on syyskuun lopussa käytetty 6,8 milj. euroa (59,0 %) ja polttoaineisiin 0,4 milj. euroa (57,1 %). Avustuksia on maksettu 10,7 milj. euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuus sisältyy avustuksiin. Avustusten maksu

painottuu loppuvuoteen. Muiden toimintakulujen toteutuma on 45,9 milj. euroa (74,7 %). Muut toimintakulut sisältävät vuokramenot, joita on toteutunut 45,1 milj. euroa (ulkoisten osuus 5,2 milj. euroa) sekä pysyvien vastaavien myyntitappiot, joiden toteutuma on noin 0,5 milj. euroa.

Toimintakatteeksi muodostui -139,1 milj. euroa (74,4 %), muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan oli -1,7 %.

Verotulojen kertymä syyskuun lopussa oli 157,6 milj. euroa. Kunnallisveroja on kertynyt 116,2 milj. euroa eli -7,7 milj. euroa (-6,2 %) edellisvuotta vähemmän. Yhteisöverojen kertymä syyskuun lopussa oli 16,1 milj. euroa eli noin 20,2 % edellisvuotta alhaisempi. Kiinteistöverokertymä on 25,2 milj. euroa. Lokakuun tilanteessa verotulojen kertymä on 175,5 milj. euroa. Alkuvuodesta verotuloja kertyy suhteellisesti enemmän, koska veronpalautuksia vähennetään tilityksistä kesäkuusta lähtien. Verotulojen ennakoidaan kertyvän 2,2 milj. euroa suurempina talousarvioon nähden.

Valtionosuuksien toteuma syyskuun lopussa oli -4,2 milj. euroa eli noin -16,8 milj. euroa edellisvuotta alhaisempi. Peruspalveluiden valtionosuuksista vähennetään toteutuneisiin sosiaali- ja terveydenhuollon sekä palo- ja pelastustoimen kustannuksiin perustuvat kustannusten sekä tulojen siirto kunnilta valtiolle.

Rahoitustuottojen kertymä on syyskuun lopussa 12,9 milj. euroa ja rahoituskulujen noin 6,1 milj. euroa. Osinkotuottoja kertymä oli 10,9 milj. euroa. Arvopapereiden myyntivoittoa kertyi noin 1,0 milj. euroa. Korkokulut olivat 5,9 milj. euroa, arvopapereiden luovutustappioita kertyi noin 22 000 euroa sekä muita rahoituskuluja (KOY Asentajankatu 9 fuusio) oli noin 0,2 milj. euroa.

Vuosikatteen muodostui 21,2 milj. euroa. Tulokseksi muodostui poistojen jälkeen 1,2 milj. euroa. Poistojen ja arvonalentumisten kertymä syyskuun lopussa oli -20,0 milj. euroa.

Kaupunginvaltuuston hyväksyi 9.9.2024 § 54 palkkatukimäärärahojen siirron, 0,2 milj. euroa, kaupunginhallituksen alaisesta toiminnasta kasvatus- ja opetuslautakunnalle, siirto ei vaikuta kaupungin toimintakatteeseen.

Seuraava laskelma on kaupungin ulkoinen tuloslaskelma, josta sisäiset erät on eliminoitu.

Tuloslaskelma (ulkoinen) 1000 euroa	TP 2023	TA 2024	TA- muutos	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-9/2023	Toteuma 1-9/2024	Tot-% MTA	Poikkeama
Toimintatuotot	47 534	42 688	0	42 688	33 186	31 263	73,2	-11 426
Myyntituotot	8 466	7 806	0	7 806	5 451	5 492	70,4	-2 315
Maksutuotot	3 902	3 904	0	3 904	2 845	3 175	81,3	-729
Tuet ja avustukset	9 943	8 144	0	8 144	5 957	6 025	74,0	68
Muut toimintatuotot	25 224	22 834	0	22 834	18 933	16 571	72,6	-2 362
Valmistus omaan käyttöön	1 769	1 904	0	1 904	696	617	32,4	-79
Toimintakulut	-236 106	-231 434	0	-231 434	-175 403	-170 940	73,9	60 494
Henkilöstökulut	-139 219	-137 078	0	-137 078	-104 394	-101 548	74,1	35 530
Palkat ja palkkiot	-110 572	-109 705	0	-109 705	-82 874	-81 730	74,5	27 975
Henkilösivukulut	-28 648	-27 372	0	-27 372	-21 520	-19 817	72,4	7 555
Eläkekulut	-24 422	-23 980	0	-23 980	-18 076	-17 571	73,3	6 409
Muut henkilösivukulut	-4 225	-3 392	0	-3 392	-3 444	-2 246	66,2	1 146
Palvelujen ostot	-52 792	-49 501	0	-49 501	-38 261	-38 337	77,4	11 165
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 705	-21 605	0	-21 605	-15 659	-14 358	66,5	7 246
Avustukset	-15 325	-14 662	0	-14 662	-11 995	-10 656	72,7	4 007
Muut toimintakulut	-7 065	-8 587	0	-8 587	-5 093	-6 042	70,4	2 546
Toimintakate	-186 803	-186 841	0	-186 841	-141 521	-139 060	74,4	47 781
Verotulot	212 573	201 800	0	201 800	167 490	157 551	74,4	-44 249
Valtionosuudet	18 140	-4 083	0	-4 083	12 619	-4 166	102,0	-83
Rahoitustuotot ja -kulut	3 657	6 321	0	6 321	4 820	6 830	78,1	509
Korkotuotot	3 523	1 940	0	1 940	2 589	927	102	-1 013
Muut rahoitustuotot	8 309	11 990	0	11 990	7 254	12 005	108,1	15
Korkokulut	-7 591	-7 400	0	-7 400	-4 661	-5 894	47,8	1 506
Muut rahoituskulut	-584	-209	0	-209	-362	-207	100,1	2
Vuosikate	47 567	17 197	0	17 197	43 408	21 155	79,6	3 958
Poistot ja arvonalentumiset	-27 867	-27 600	0	-27 600	-21 148	-19 966	72,2	7 634
Tilikauden tulos	19 700	-10 403	0	-10 403	22 260	1 188	-11,4	11 592
Poistoeron muutos	71	71	0	71	54	54	75,5	-17
Tilikauden yli/alijäämä	19 771	-10 332	0	-10 332	22 314	1 242	-12,0	11 574

5 Investointiosan toteutuminen

Kaupungin investointimenoja on toteutunut yhteensä 18,5 milj. euroa ja investointituloja noin 2,4milj. euroa. Nettoinvestoinneiksi muodostui tammi-syyskuulta 16,1 milj. euroa. Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 10,4 milj. euroa talousarviota pienempinä. Investointituloihin sisältyy 0,3 milj. euron KOY Asentajankatu 9 purkamiseen liittyvä luovutustulo (menokirjaus rakennuksissa, liittymismaksuissa, maa-alueissa ja arvonalennus muissa rahoituskuluissa).

Valtuusto on 13.5.2024 hyväksynyt talousarvionmuutoksen sijoituksiin, noin 1,3 milj. euroa, sekä teknisen lautakunnan kiinteisiin rakenteisiin ja laitteisiin (perushankkeet) määrärahan lisäyksen noin 1,3 milj. euroa ja yritysalueisiin määrärahan vähennyksen noin 1,3 milj. euroa.

Investoinnit sis. kärkihankkeet, 1 000 e	TA 2024	TA-muutos	MTA 2024	Tot 1-9/2024	TPE 2024
Aineettomat hyödykkeet	-1 193	0	-1 193	-180	-1 800
Aineelliset hyödykkeet	-33 163	0	-33 163	-16 851	-24 300
Sijoitukset	-290	-1 263	-1 553	-1 445	-1 600
Investointimenot yhteensä	-34 646	-1 263	-35 909	-18 476	-27 700
Rahoitusosuudet	118	0	118	82	300
Investointien luovutustulot	500	0	500	2 283	2 500
Investointitulot yhteensä	618	0	618	2 365	2 800
Nettoinvestoinnit yhteensä	-34 029	-1 263	-35 291	-16 111	-24 900

ICT-investointien toteumaprosentti syyskuun loppuun mennessä on 12,6 ja kaikki suunnitellut hankkeet eivät valmistu tämän vuoden aikana. Määrittelyvaiheessa ja käynnissä olevia projekteja ovat

digitalisaation edistämisen osalta HR- ja taloustietojen raportoinnin kehittäminen, rakennusvalvonnan aineiston digitointi, sähköisten paikkatietopalveluiden kehitysprojektit, varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen, HR- ja palkanlaskentajärjestelmän uusiminen sekä TE-palveluiden siirto. Investointien toteutuminen painottuu loppu vuoteen.

Sijoituksiin on syyskuun loppuun mennessä kirjattu Itärata Oy:lle perustamissopimuksen mukainen osakkeiden merkintähinta noin 0,2 milj. euroa sekä SVOP-sijoitus, noin 1,3 milj. euroa, Kouvolan Yritystilat Oy:lle.

Tilapalveluiden investointimenojen toteutuma syyskuun lopussa on 8,5 milj. euroa ja investointitulojen kertymä on noin 1,3 milj. euroa. Investointimenojen ennakoidaan toteutuvan noin 7 milj. euroa talousarviossa ennakoitua pienempinä. Alkuvuodesta 2024 purettiin Utinkatu 44-48 autohalli ja Utinkatu 85 asuntola, kohteilla ei ollut tasearvoa.

Rakennusinvestoinnit ovat edenneet arvioitua hitaammin. Korjausinvestointeihin on syyskuun loppuun mennessä käytetty 4,8 milj. euroa, merkittävimpiä Kouvolan jäähallin korjaustyöt (2,0 milj. euroa), energiatehokkuusinvestoinnit (0,7 milj. euroa) ja rakennusten peruskorjaukset (1,9 milj. euroa). Uusinvestointien toteuma oli 3,4 milj. euroa. Teatterin hankesuunnitteluun on aloitettu ja hankesuunnitelma on kaupunginhallituksen käsittelyssä marraskuussa 2024. Urheilupuiston uimahallin rakentamisvaiheen työt käynnistyneet purkutöin ja pilaantuneiden maiden poistolla. Eskolanmäen liikuntahallin rakentamiseen on käytetty 1,8 milj. euroa.

Kuusankosken kouluinvestoinnin tarveselvitys on käynnissä, mutta hankesuunnittelua ei voida edistää suunnitellussa aikataulussa. Keskuskeittiön hankesuunnitelman päivitys on menossa. Monitoimiareenan hankesuunnitelmaa käsiteltiin kaupunginhallituksen kokouksessa 28.10.2024. Kaunisnurmen päiväkodin rahoitusmalli hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 28.10.2024.

Vaihtoehtoiset rahoitusmuodot, 1 000 euroa	KUST.ARPIO	TA 2024
Valkealan monitoimitalo	-29 900	-4 494
Kuusankosken yhtenäiskoulu	-22 200	-1 000
Inkeröisten monitoimitalo	-27 500	-17 000
Keskuskeittiö uudisrakennus	-7 800	-800
Kaunisnurmen päiväkot	-8 000	-1 500
Yhteensä	-95 400	-24 794

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan osalta investointimenoja on toteutunut tammi-syyskuussa 8,4 milj. euroa (55,4 %) ja investointitulojen kertymä on 0,2 milj. euroa, muodostuen maanhankinnan investointitulosta. Maanhankintaan on käytetty syyskuun loppuun mennessä 0,7 milj. euroa. Maaomaisuuden luovutusvoittojen tavoitteet tultaneen saavuttamaan lähinnä yritystonttien myynnin ansiosta. Yritystonttien esirakentamista on edistetty Teholan alueella. Maanhankintaan varatut määrärahat pysyvät talousarvion puitteissa.

Yhdyskuntatekniikan muiden pitkävaikutteisten menojen toteuma syyskuun lopussa oli vähäinen, muodostuen VT6 Keltti-Tanttari tiesuunnitelman kustannusosuudesta. Kouvolan Vesi Oy laskuttaa kaupungin osuuden hulevesiviemäröinnistä pääosin vasta loppuvuodesta.

Yhdyskuntatekniikan perushankkeissa (=kiinteissä rakenteissa ja laitteissa) on vilkkaasti rakentamisaika meneillään. Perushankkeiden investointimenojen toteutuma syyskuun lopussa oli 62,9 %.

Tekninen lautakunta on tehnyt kaupunginvaltuustolle talousarviomuutosesityksen, joka vähentää kokonaisuudessaan kaupungin nettoinvestointeja noin 0,7 milj. euroa. Perushankkeiden investointimäärärahaa vähennetään noin 0,14 milj. euroa ja lisätään pitkävaikutteisten menojen määrärahaa 1,1 milj. euroa. Kasarminkadun muutostyöt ovat viivästyneet alkuperäisestä aikataulusta ja käynnistyneet vasta syys-lokakuussa. Muiden pitkävaikutteisten menojen määrärahan lisäys johtuu siitä, että Kouvolan Vesi Oy:n hulevesihankkeista kaupungille tuleva osuus on talousarviovaiheessa

arvioitua suurempi. Lisäksi Kasarminkadun rakentamiseen liittyvät (vesi- ja lämpö) johtosiirrot ja Utin lääkärihelikopterikentän vaatimat kuivatukset sisältyivät talousarviota laadittaessa perushankkeiden määrärahoihin ja ne siirretään perushankkeista pitkävaikutteisiin menoihin.

Kärkihankkeet

Käyrälammen kärkihankkeen investoinnin toteutuma oli syyskuun lopussa 44,2 % (1,0 milj. euroa). Melunsuojausurakka sekä Pohjanraitin rakentaminen siirtyvät vuodelle 2025.

Talousarviomuutosesityksessä Käyrälammen kehittämisen määrärahaan on esitetty 0,5 milj. euron vähennystä ja tuloarvioon 0,04 milj. euron lisäystä

Yritysalueet-kärkihankkeen investointien toteutuma oli syyskuun lopussa 99,1 %. Hankkeeseen kuuluvien osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty mm. Teholassa, missä on rakennettu ensimmäinen vaihe Kultasuontiestä. Maanhankintaa on edistetty projektisuunnitelman mukaisesti Hiivurin ja Teholan alueilla.

Kärkihankkeet 1000 euroa		Kokonais- kust.arvio	TA 2024	TA- muutokset	MTA 2024	Toteutuma	Poikkeama	Ennuste TP 2024
Yritysalueet	Menot	-11 000	-1 750	1 250	-500	-496	4	-600
Yritysalueet	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Yritysalueet	Netto	-11 000	-1 750	1 250	-500	-496	4	-600
Käyrälammen alueen kehittäminen	Menot	-12 891	-2 300	0	-2 300	-1 016	1 284	-1 800
Käyrälammen alueen kehittäminen	Tulot	379	0	0	0	0	0	0
Käyrälammen alueen kehittäminen	Netto	-12 512	-2 300	0	-2 300	-1 016	1 284	-1 800
Kärkihankkeet yhteensä	Menot	-23 891	-4 050	1 250	-2 800	-1 512	1 288	-2 400
Kärkihankkeet yhteensä	Netto	-23 512	-4 050	1 250	-2 800	-1 512	1 288	-2 400

Investoinnit projekteittain/kohteittain Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e		KI/UI	Menot/ Tulot	Kust.arvio	MTA 2024	Tot. 1-9/2024	Poikkeama
ATK-ohjelmat ja laitteet	UI	Menot			-943	-119	824
Digitalisaation edistäminen	UI					-67	-67
Rakennusvalvonnan aineiston digitalisointi	UI					-46	-46
Paikkatietohankkeet	UI					-6	-6
Osakkeet ja osuudet	UI	Menot			-1 553	-1 445	108
Osakkeet ja osuudet	UI	Tulot			0	828	828
Tilojen hankesuunnittelu	KI	Menot			-200	-179	21
Haanojan pk/kirjasto	KI	Menot			0	-2	-2
Myllykosken kirjasto	KI	Menot			0	-1	-1
Kouvolan jäähalli	KI	Menot		-7 300	-1 363	-1 996	-633
Pääkirjaston peruskorjaus	KI	Menot		-10 700	-150	0	150
Energiatehokkuusinvestoinnit	KI	Menot			-1 000	-748	252
		Tulot					
		Netto			-1 000	-748	252
Ruusulaakson päiväkotia Valkeala	KI				-50	-25	25
Valkealan terveyskeskus	KI				-90	-44	46
Pihlajiston asumisyksikkö Valkeala	KI				-90	-35	55
Motiva energiakatselmoinnit	KI				-300	-176	124
Valkealatalo	KI				-175	-180	-5
Valkealan urheilukentän huoltorakennus	KI				-80	-41	39
Valkealan jäähalli	KI				-115	-205	-90
Saviniemen jalkapallohalli	KI				-100	-43	57

Investoinnit projekteittain/kohteittain Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 euroa						
	KI/UI	Menot/ Tulot	Kust.arvio	MTA 2024	Tot. 1-9/2024	Poikkeama
Pieninvestoinnit, KI	KI	Menot		-2 500	-1 997	503
		Tulot		0	82	82
		Netto		-2 500	-1 915	585
Jaalan koulun korjaustyöt	KI			-70	-72	-2
Kuusankosken koulun korjaustyöt	KI			-500	-437	63
Utin koulu korjaukset	KI			-100	-92	8
Museokokoelmien säilytystilan muutos	KI			-35	-14	21
Kouvolan pesäpallokenttä (KSS)	KI			-120	-71	49
Saviniemen koulu korjaustyöt	KI			-30	-17	13
Niinistön koulu korjaukset	KI			-30	-34	-4
Jaakonpuiston päiväkodin korjaustyöt	KI			-300	-304	-4
Jokelan koulu korjaustyöt	KI			0	0	0
Kääpälän koulu akuutit korjaustyöt	KI			0	0	0
Mansikka-ahon liikuntahalli	KI			-100	-124	-24
Vahteron koulu korjaustyöt	KI			-70	-46	24
Valkealan metsäesikareiden kota	KI			0	0	0
Naukion koulu korjaukset	KI			-60	-60	0
Kymintehtaan päiväkotit korjaustyöt	KI			0	-1	-1
Elimäen koulu korjaustyöt	KI			-95	-26	69
Kuusankoskitalo	KI			-90	-75	15
Peippolan päiväkodin keittiön korjaus	KI			-65	-53	12
Korian koulu korjaukset	KI			-45	-23	22
Eskolanmäen koulu korjaukset	KI			-55	-58	-3
Voikkaan koulu rak.automaation päivitys	KI			-35	-28	7
Yhteislyseon liikuntahalli	KI			-210	-210	0
Kaupungintalon akuutit korjaukset	KI			-140	-154	-14
Anjalan kaukalon uusiminen	KI			-40	-1	39
Kymin kaukalon uusiminen	KI			-40	-1	39
Savinimen tekonurmen uusinta	KI			-270	-87	183
Lehtomäen urheilupuiston peruskorjaus	KI			0	-10	-10
Korian varikko, rahoitusosuus	KI			0	82	82
Myynnit, rakennukset ja kiinteät rakenteet	KI	Tulot		0	1 247	1 247
Maa- ja vesialueet, kiinteistöjen liittymismaksut	UI	Menot		0	0	0
Teatteri, uudisrakennus	UI	Menot	-30 000	-275	-430	-155
Marjoniemen yhtenäiskoulu	UI	Menot	-42 000	-1 000	-37	963
Uusi uimahalli	UI	Menot	-32 800	-7 700	-827	6 873
Liikuntahalli Eskolanmäki	UI	Menot	-5 000	-2 900	-1 804	1 096
Likkuntahalli Naukio	UI	Menot	-5 000	0	-1	-1
Rakennusten osto	UI	Menot		0	-456	-456
Kalustusrakennushankkeisiin	UI	Menot		-1 170	-34	1 136
Valkealan monitoimitalo	UI			0	-34	-34
Yhteensä		Menot	-132 800	-20 754	-10 077	10 677
		Tulot	0	0	2 157	2 157
		Netto	-132 800	-20 754	-7 920	12 835

Investoinnit projekteittain/kohteittain Tekninen lautakunta, 1 000 euroa	KI/UI	Menot/ Tulot	Kust.arvio	MTA 2024	Tot. 1-9/2024	Poikkeama
Maa- ja vesialueet	UI	Menot		-2 500	-783	1 717
	UI	Tulot		500	208	-292
	UI	Netto		-2 000	-575	1 425
Kiinteistöjen liittymismaksut	UI	Menot		0		0
KI Kadut tiet ja kevyt liikenne	KI	Menot		-4 145	-3 756	389
Uudelleenpäälystys	KI			-800	-1 161	-361
Pappilapellon alue	KI			-180	-112	68
KI viimeistelytyöt	KI			-30	-15	15
Päätekatu KLV	KI			-30	0	30
KI Kaidekorjaukset ja reunatuet	KI			-100	-16	84
Ajoratamerkinnt	KI			-70	-59	11
Vahteron alue	KI			-100	-89	11
Mettäläntie	KI			-140	-168	-28
Ravikylä II	KI			-740	-814	-74
Ospantie+Koulutie	KI			-250	-193	57
Itäasemantie	KI			-35	-38	-3
Palmutie ym.	KI			-320	-289	31
Tammenmäentie ym.	KI			-810	-680	130
Kaunisnurmen alueen katusaneeraus	KI			-540	-121	419
KI Viheralueet	KI	Menot		-410	-226	184
Leikkipaikat/lähiliikuntapaikat	KI			-190	-79	111
KI Puisto ja liik.vih.p.inv.	KI			0	0	0
Tapulipuisto	KI			-160	-144	16
Monimuotoisuuskohteet	KI			-60	-3	57
KI Sillat ja erikoisrakenteet	KI	Menot		-920	-726	194
Muut kohteet/rautatiet	KI			-60	-46	14
KI muut erikoisrakenteet	KI			-100	-4	96
Siltasaneeraukset	KI			-760	-675	85
KI Ulkovalaistus	KI	Menot		-250	-103	147
Maakaapelointi	KI			-50	-55	-5
SpNa-valojen vaihto	KI			-200	-48	152
KI Suunn. ja pieninvestoinnit	KI	Menot		-250	-194	56
KI suunnittelu	KI			-200	-194	6
Ki pieninvestoinnit	KI			-50	0	50
KI Muut maa- ja vesirakenteet	KI	Menot		-210	-3	207
	KI	Tulot		0	0	0
	KI	Netto		-210	-3	207
KI Kuivatuskohteet (ml. Hulevesi)	KI			-130	-3	127
Hulevesikaivonkannet	KI			-80	0	80
KI Liikenteen ohjauslaitteet	KI	Menot		-30	0	30
LV ohjausjärj.uusiminen+hali	KI			-30	0	30
Muut pitk.vaik.menot/hulevedet	KI	Menot		-100	0	100
Muut pitk.vaik.menot/hulevedet	UI	Menot		-105	-31	74
Muut pitk.vaik.menot/VT6 Keltti-Tanttari	UI	Menot		-45	-30	15
UI Kadut tiet ja kevyt liikenne	UI	Menot		-1 640	-182	1 458
UI muut liikent.rauh.kohteet	UI			-100	-6	94
Halkotorin alue	UI			-30	-52	-22
Nurmiranta ym.	UI			-80	0	80
Tommolankatu/Lehtikaari	UI			-50	-19	31
Uudet pyörätiet	UI			-130	-77	53
Kasarminkatu	UI			-1 250	-28	1 222
UI Viheralueet	UI	Menot		-600	-346	254
Rantapuisto	UI			-600	-346	254
UI Suunn. ja pieninvestoinnit	UI	Menot		-230	-58	172
UI suunnittelu	UI			-200	-58	142
UI pieninvestoinnit	UI			-30	0	30

Investoinnit projekteittain/kohteittain Tekninen lautakunta, 1 000 euroa	KI/UI	Menot/ Tulot	Kust.arvio	MTA 2024	Tot. 1-9/2024	Poikkeama
UI Muut maa- ja vesirakenteet	UI	Menot		-820	-315	505
	UI	Tulot		68	0	-68
	UI	Netto		-753	-315	437
Ia-pysäkit/pyöräpysäköinti	UI			-135	-176	-41
Ia-pysäkit/pyöräpysäköinti, rahoitusosuus	UI			68	0	-68
Maijanaron laajentaminen	UI			-10	0	10
UI Kuivatuskohteet (ml. huleve)	UI			-675	-139	536
UI Liikenteen ohjauslaitteet	UI	Menot		-100	-135	-35
		Tulot		50	0	-50
	UI	Netto		-50	-135	-85
Käpy-viitoitus	UI			-100	-135	-35
Käpy-viitoitus, rahoitusosuus	UI			50	0	-50
Yritysalueet	UI	Menot	-11 000	-500	-496	4
Liisakarhunmäki	UI			0	-18	-18
Kultasuontie	UI			-500	-477	23
Tervaskangas	UI			0	0	0
Tehola III	UI			0	0	0
Matkakeskuskortteli	UI			0	0	0
Käyrälammen kehittäminen	UI	Menot	-12 891	-2 300	-1 016	1 284
	UI	Tulot	379			
	UI	Netto	-12 512	-2 300	-1 016	1 284
Jk-pp-väylien parantaminen	UI			-130	-33	97
Käyräjoen silta	UI			-30	-15	15
Käyrälammen ulkoilureitti	UI			0	0	0
Käyrälammen puisto	UI			-2 140	-969	1 171
Investoinnit yhteensä		Menot	-23 891	-15 155	-8 399	6 756
		Tulot	379	618	208	-409
		Netto	-23 512	-14 538	-8 191	6 348

Investoinnit projekteittain/kohteittain Kaupunki, 1 000 euroa	Menot/Tulot	Kust.arvio	TA 2024	MTA 2024	Tot. 1-9/2024	Poikkeama
Investoinnit yhteensä	Menot	-156 691	-34 646	-35 909	-18 476	17 433
Investoinnit yhteensä	Tulot	379	618	618	2 365	1 748
Investoinnit yhteensä	Netto	-156 312	-34 029	-35 291	-16 111	19 183

Investointimäärärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen, sitovuustaso valtuusto

Investointiosassa määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia valtuustoon nähden (bruttositovuus).

Kaupunginvaltuuston hyväksymät investointiosan talousarviomuutokset:

- 13.5.2024 § 18; SVOP, lisäys 1,3 milj. euroa
- 13.5.2024 § 19; tekninen lautakunta kiinteät rakenteet ja laitteet, lisäys 1,3 milj. euroa ja kärkihankkeet, vähennys 1,3 milj. euroa

Investointien määrärahat ja tuloarviot (bruttositovuus), 1000 euroa		TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	Toteutunut 1-9/2024	Poikkeama
Kärkihankkeet						
Yritysalueet	Menot	-1 750	1 250	-500	-496	4
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-1 750	1 250	-500	-496	4
Käyrälammen kehittäminen	Menot	-2 300	0	-2 300	-1 016	1 284
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-2 300	0	-2 300	-1 016	1 284
Kärkihankkeet yhteensä	Menot	-4 050	1 250	-2 800	-1 512	1 288
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-4 050	1 250	-2 800	-1 512	1 288
Kaupunginhallitus						
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Menot	-943	0	-943	-119	824
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-943	0	-943	-119	824
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Menot	-290	-1 263	-1 553	-1 445	108
	Tulot	0	0	0	828	828
	Netto	-290	-1 263	-1 553	-617	936
Konsernipalvelut, Tilapalvelut	Menot	-18 258	0	-18 258	-8 513	9 745
	Tulot	0	0	0	1 329	1 329
	Netto	-18 258	0	-18 258	-7 184	11 074
Kaupunginhallitus yhteensä	Menot	-19 491	-1 263	-20 754	-10 077	10 677
	Tulot	0	0	0	2 157	2 157
	Netto	-19 491	-1 263	-20 754	-7 920	12 834
Tekninen lautakunta						
Maa- ja vesialueet	Menot	-2 500	0	-2 500	-783	1 717
	Tulot	500	0	500	208	-292
	Netto	-2 000	0	-2 000	-575	1 425
Muut pitkävaik.menot	Menot	-250	0	-250	-61	189
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	-250	0	-250	-61	189
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menot	-8 355	-1 250	-9 605	-6 043	3 562
	Tulot	118	0	118	0	-118
	Netto	-8 238	-1 250	-9 488	-6 043	3 445
Tekninen lautakunta yhteensä	Menot	-11 105	-1 250	-12 355	-6 887	5 468
	Tulot	618	0	618	208	-409
	Netto	-10 488	-1 250	-11 738	-6 679	5 058

6 Rahoituksen toteutuminen

Tammi-syyskuun toiminnan rahavirta muodostui 21,1 milj. euroa positiiviseksi. Kun investointien rahavirta samaan aikaan toteutui 16,1 milj. euroa negatiivisena, muodostui toiminnan ja investointien rahavirta 5,0 milj. euroa ylijäämäiseksi.

Rahoituksen rahavirta toteutui tammi-syyskuussa 4,0 milj. euroa negatiivisena. Syyskuun lopussa pitkäaikaista lainaa on lyhennetty 22,3 milj. euroa ja uutta lainaa on nostettu 39,4 milj. euroa. Tammi-syyskuun tilanteen mukaan lainakanta asukasta kohden oli 3 865 euroa. Rahavarojen muutos eli vaikutus maksuvalmiuteen oli 1,0 milj. euroa. Laskennallinen lainanhoitokate oli syyskuun lopussa 0,6.

Antolainasaamisten lisäykset ja pitkäaikaisten lainojen lisäys ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eriä. Kaupunginvaltuuston hyväksymät rahoitusosan talousarviomuutokset:

- 10.6.2024 § 42 antolainasaamisten lisäys 4,7 milj. euroa
- 9.9.2024 § 53 antolainasaamisten lisäys 4,5 milj. euroa ja pitkäaikaisten lainojen lisäys 4,5 milj. euroa

Kouvola kaupunki 1000 euroa	TP 2023	TA 2024	TA- muutos	Muutettu TA 2024	Tot. 1-9/2024	Poikkeama	Ennuste TP 2024
Toiminta ja investoinnit							
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	47 567	17 197	0	17 197	21 155	3 958	19 532
Tulorahoituksen korjauserät	-2 013	-1 195	0	-1 195	-26	1 169	-487
Toiminnan rahavirta	45 554	16 002	0	16 002	21 129	5 126	19 045
Investointien rahavirta							
Investointimenot yhteensä	-30 612	-34 646	-1 263	-35 909	-18 476	17 433	-30 700
Rahoitusosuudet	462	118	0	118	82	-35	300
Pysyvien vastaavien luovutustulot	2 698	1 695	0	1 695	2 309	614	2 987
Investointien rahavirta	-27 452	-32 834	-1 263	-34 096	-16 085	18 011	-27 413
Toiminta ja investoinnit, netto	18 102	-16 831	-1 263	-18 094	5 044	23 138	-8 368
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-191	-200	-9 200	-9 400	-295	9 105	-9 400
Antolainasaamisten vähennykset	52 116	167	0	167	243	77	354
	51 925	-33	-9 200	-9 233	-51	9 182	-9 046
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 000	60 000	4 500	64 500	39 400	-25 100	64 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-33 229	-31 600	0	-31 600	-22 268	9 332	-31 600
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-52 217	0	0	0	-12 588	-12 588	-5 000
	-50 446	28 400	4 500	32 900	4 543	-28 357	27 900
Muut maksuvalmiuden muutokset	-18 595	0	0	0	-8 501	-8 501	-8 000
Rahoituksen rahavirta	-17 116	28 367	-4 700	23 667	-4 009	-27 676	10 854
Vaikutus maksuvalmiuteen	986	11 535	-5 963	5 573	1 035	-4 538	2 486
Tunnusluvut							
Lainakanta	299 093	343 939		331 993	303 636		326 993
Lainakanta euroa/asukas	3 792	4 414		4 261	3 865		4 171
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	0,5		0,5	0,6		0,6
Asukasluku vuoden lopussa	78 876	77 916		77 916	78 559		78 400

Lainakanta muutetussa talousarviossa on pienempi kuin alkuperäisessä talousarviossa, koska sen laskennassa on käytetty tilinpäätöstä 2023. Talousarvion laadintavaiheessa käytetään kyseisen hetken tilinpäätösarviota.

Lainat rahoituslaitoksilta

Kaupungin pitkäaikaiset lainat rahoituslaitoksilta tarkasteluhetkellä 30.9.2024 ovat 254,9 milj. euroa. Uutta talousarviolainaa on syyskuun loppuun mennessä nostettu 39,4 milj. euroa. Seuraava lainaerä (10 milj. euroa) nostetaan lokakuun lopulla. Uutta pitkäaikaista lainaa on tälle vuodelle budjetoitu lisätalousarvion myötä kaikkiaan 64,5 milj. euroa. Vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty tänä vuonna tähän asti noin 21,3 milj. euroa. Konsernitilin 16 milj. euron limiitin lisäksi lyhytaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseen on käytetty kuntatodistusohjelmaa. Tilapäislainaa kuntatodistusohjelman kautta on nostettu tarkastelujaksolla 22 kertaa. Lyhytaikaisten lainojen maturiteetit ovat olleet pääosin 2-4 kuukautta. Kuntatodistustalainaa on syyskuun lopussa 25 milj. euroa.

Lainakannan suojaustaso vaihtelee markkinatilanteen mukaan. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti lainasalkun suojausasteen alaraja on 25 %. Kaupungin pitkäaikaisen lainasalkun suojausaste on syyskuun lopussa nykyisistä suoja- ja lainapääomista laskettuna 33,75 %. Lainasalkun keskimääräinen korkosidonnaisuusaika on tarkastelujakson lopussa 1,13 vuotta ja kesvikorko (viimeiset 12 kuukautta) 2,66 % (sis. marginaalin). Lainasalkun pääomasitoumus on syyskuun lopussa keskimäärin 4,04 vuotta. Suojausasteen kehitys on varsin riippuvainen lainakannan kasvutahdista ja uusien lainojen nostojankohdista sekä korkosidonnaisuudesta. Odotettavissa oleva lainakannan kasvu tulee ilman suojaustoimenpiteitä pudottamaan lähivuosina sekä suojausastetta että korkosidonnaisuusajaa. Tämä lisää lainasalkun korkoriskiä. Suojausasteen kasvattaminen alkaa jo tulla ajankohtaiseksi, kun markkinatilanne on loppuvuotta kohti muuttunut entistä houkuttelevammaksi.

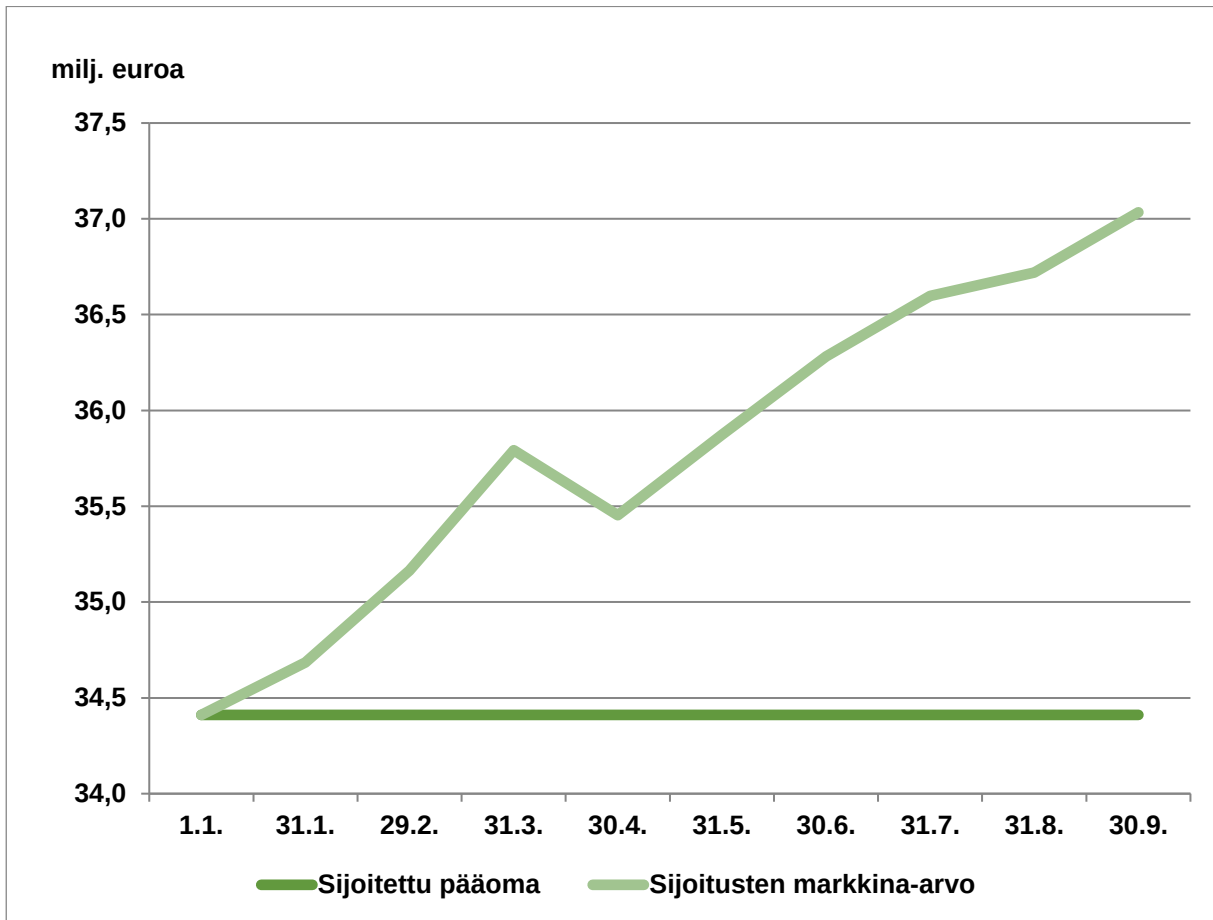
Pitkäaikaisten lainojen kehitys	30.9.2024	31.12.2023	30.9.2023
Avoinna oleva saldo, euroa (ilman kuntatodistuksia)	254 907 985	237 776 291	250 095 600
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus, milj. euroa	25,0	35,0	25,0
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä, milj. euroa	0	35,0	35,0
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset), %	33,75	56,03	56,29
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaiset), %	33,75	41,36	41,81
Korkositoumus keskimäärin, vuotta	1,13	1,49	1,54
Pääomasitoumus keskimäärin, vuotta	4,04	3,95	3,99
Kesvikorko (viimeiset 12 kuukautta), %	2,66	1,96	1,70

Sijoitustoiminta

Kaupungin nykyisellä sijoitusstrategialla salkun perusallokaatio on 35 % korot, 35 % osakkeet ja 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 20 %:iin kaupungin kokonaissijoitusvarallisuudesta. Maksimipaino osakkeiden osalta on 50 %. Pitkän aikavälin tuottotavoite perusallokaatiolla on noin 5 % ja volatilititeetti, joka kuvaa tuottojen vaihtelua odotetun tuoton ympärillä, on noin 7,5 – 8 %.

Vuosi 2024 on tähän asti sujunut sijoitusmarkkinoilla hyvinkin suotuisissa merkeissä. Kaupungin sijoitussalkun kirjanpidollinen arvo 30.9.2024 on noin 32,4 milj. euroa ja markkina-arvo noin 37,0 milj. euroa. Salkun allokaatiossa tarkastelujakson lopulla korot ja muut sijoitukset ovat lievässä alipainossa, osakkeet selvässä ylipainossa. Koroissa kaupungin sijoituksista on 33 %, osakerahastoissa 39 % ja muissa sijoituksissa 28 %. Vuoden 2024 alusta lokakuun loppuun salkun tuotto markkina-arvolla mitattuna on 7,64 % plussalla. Eri omaisuuslajeista osakkeiden tuotto on ollut +14,7 %, korkosijoitusten +4,7 % ja muiden sijoitusten +2,05 %. Arvopapereiden myyntivoittoja on

kirjattu vuoden alusta syyskuun loppuun mennessä noin 953 000 euroa ja myyntitappioita vastaavasti noin 22 000 euroa. Sijoitussalkun volatilitaetti vuoden alusta tarkastelujakson loppuun on ollut 6,3 %.



Kuva 3: Sijoitussalkun pääoman kehitys 1.1.-30.9.2024, milj. euroa

7 Kouvolan kaupungin konserni

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 %
KSS Verkko Oy	97,7 %
Kouvolan Vesi Oy	100,0 %

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

Elinkeino- ja kehitysyhtiöt	
Kouvola Innovation Oy	100,0 %
Kouvolan Yritystilat Oy	100,0 %
RRT Kouvola 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 Ammattiopisto Oy	60,0 %
Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy ***	60,0 %
Kouvolan Hansapysäköinti Oy (äänivalta 62,5%)	32,2 %

OSAKKUUSYHTEISÖT

Muut osakkuusyhtiöt	
Kymenlaakson Jäte Oy	47,0 %
Kymenlaakson Orkesteri Oy	33,5 %
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	
Kohoa Synergiakeskus Oy **	50,0 %
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	49,0 %
Asunto Oy Aron-Kara 1 *	48,5 %
Asunto Oy Kirkkokuorentie 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 Korianportti ****	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 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 Siltapuisto 1	26,0 %
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 %

*) Kouvolan Asunnot Oy:n osakkuusyhteisö

**) Kouvola Innovation Oy:n osakkuusyhteisö

***) Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tytäryhtiö

****) Kouvolan Yritystilat Oy:n osakkuusyhteisö

KUNTAYHTYMÄT

Kuntayhtymät	
Kymenlaakson liitto	49,8 %
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	5,8 %

SÄÄTIÖT

Säätiö	
Myllykosken vanhustensäätiö sr	

24 tytäryhteisöä
39 osakkuusyhteisöä
2 kuntayhtymää
1 säätiö

Päivitetty 30.9.2024

Kouvolan kaupungin konserniin 30.9.2024 kuului 24 tytäryhteisöä ja 2 kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä. Kouvola-konserniin kuului myös 39 osakkuusyhteisöä ja säätiö. Konsernikaavioon on täydennetty alakonsernien osakkuusyhteisöt.

Tytäryhteisöt

Kouvolan kaupungin tytäryhteisöistä energia – ja vesiyhtiöitä ovat 100 prosenttisesti omistettut KSS Energia Oy ja Kouvolan Vesi Oy. KSS Energia Oy:n tytäryhtiöitä ovat 100 prosenttisesti omistettut

KSS Lämpö Oy, KSS Rakennus Oy, Voimakymi Oy, Suomen Energia-Urakointi Oy ja 97,7 prosenttisesti omistettu KSS Verkko Oy.

Kouvolan kaupungin 100 prosenttisesti omistama Kouvola Innovation Oy on elinkeino- ja kehitysyhtiö. Kouvola Innovation Oy omistaa 100 prosenttisesti Kouvola Yritystilat Oy:n ja RRT Kouvola Oy:n.

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöitä ovat Kouvola kaupungin 100 prosenttisesti omistamat Kouvola Asunnot Oy ja Kiinteistö Oy Päätie 19 sekä 68,1 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Madekuja 1, 58,9 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Korian Liikekeskus ja 58,3 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Korianjousi. Kouvola Asunnot Oy:n tytäryhtiö on 84,1 %:n omistusosuudella Asunto Oy Elopuisto.

Muut Kouvola kaupungin tytäryhtiöt ovat 100 prosenttisesti omistettut Kouvola Teatteri Oy ja Kouvola Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy sekä 96,1 %:n omistusosuudella Anjalankosken Jäähalli Oy, 87,0 %:n omistusosuudella Kuusankosken Tennishalli Oy, 61,0 prosenttisesti omistettu Kaakkois-Suomen Tieto Oy, 60,0 %:n prosenttisesti omistettu Kouvola Ammattiopisto Oy ja 32,2 prosenttisesti omistettu Kouvola Hansapysäköinti Oy (äänivalta 62,5 %). Kouvola Ammattiopisto Oy omistaa 100 prosenttisesti Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy:n.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöjä ovat Kymenlaakson Jäte Oy (47,0 %), Kymenlaakson Orkesteri Oy (33,5 %), 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 Stadiumi 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 %), Asunto Oy Kouvola 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 (26,0 %) ja Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy (21,6 %).

Kouvola Innovation Oy:n kautta osakkuusyhtiö on Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1 (39,1 %). Kouvola Yritystilat Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Kiinteistö Oy Korian Portti (39,9 %) ja Anjalankosken Painotalo Oy (22,6 %). Kouvola 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 Kouvola 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 %).

Kuntayhtymät

Kuntayhtymiä ovat Kymenlaakson liitto (49,8 %) ja Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä (5,8 %).

Säätiöt

Säätiöitä on Myllykosken vanhustensäätiö sr.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kaupungin kokonaan omistaman Kiinteistö Oy Kouvola Asentajankatu 9:n purkamisesta osakeyhtiölain mukaisella selvitysmenettelyllä päätettiin keväällä 2023 ja yhtiö purkautui 16.2.2024.

Kouvola Innovation Oy kokonaan omistaman Railgate Finland Oy:n nimi muuttui maaliskuussa 2024 RRT Kouvola Oy:ksi.

Kymenlaakson käräjäoikeus on 3.6.2024 tehdyllä päätöksellä asettanut Kiinteistö Oy Elimäen Liiketorin konkurssiin. Kouvolan kaupungin omistuksessa on ollut em. kiinteistöyhtiön osakekannasta liikehuoneistojen A12, A13, A14 ja B11 hallintaan oikeuttavat osakkeet.

Kouvolan kaupunginhallitus päätti joulukuussa 2022 vastaanottaa Olavi Pokin testamentin. Marraskuussa 2023 kaupunginvaltuusto päätti, että perustetaan säätiö, johon kaupunki sijoittaa testamentilla saamansa varat ja toteuttaa säätiömuodossa testamentin tekijän tahtoa. Myllykosken vanhustensäätiö sr rekisteröitiin säätiörekisteriin 3.6.2024. Säätiön sääntöjen mukaan Kouvolan kaupunki valitsee hallituksen, joten säätiö kuuluu kaupunkikonserniin.

Kouvolan Yritystilat Oy on Kouvolan kaupungin kokonaan välillisesti omistama tytäryhtiö. Kaupunki on tehnyt heinäkuussa 2024 SVOP-sijoituksen Kouvolan Yritystilat Oy:n sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon. SVOP-sijoitus on sisältänyt Kouvolan kaupungin omistamat Anjalankosken Painotalo Oy:n, Kiinteistö Oy Jukolantie 6:n ja Kiinteistö Oy Korian Portin osakkeet.

Muutoin vuoden 2024 aikana syyskuun loppuun mennessä konsernirakenteessa ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia.

Yhteenveto kaupungin saamista osingoista 2020-2024

Ajalta 1.1.-30.9.2024 osingot muodostuvat pääosin KSS Energia Oy:n, Kymenlaakson Sähkö Oy:n ja Kuntarahoitus Oyj:n osingoista. Vuoden 2024 talousarviossa osinkoja arvioitiin kertyvän 10,7 milj. euroa, josta merkittävimmät KSS Energia Oy 8,0 milj. euroa ja Kymenlaakson Sähkö Oy 2,0 milj. euroa.

Osingot, 1000 euroa	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	Tot. 30.9.2024
KSS Energia Oy	8 004	8 004	8 004	5 400	8 000
Kymenlaakson Sähkö Oy	1 984	1 732	585	585	2 078
Kuntarahoitus Oyj	68	222	439	738	721
Muut	13	35	3	3	104
Yhteensä	10 069	9 993	9 031	6 726	10 903

KSS Energia Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1992. Toimitusjohtaja on Riipinen Marko. KSS Energia myy sähköä, energiaosaamista, latausjärjestelyitä ja aurinkosähkön tuottamisen liittyviä ratkaisuja koko Suomen alueella, vastaa sähkönjakelusta sekä kaukolämmityksestä ja maakaasun toimittamisesta Kouvolan seudun kodeille ja yrityksille.

Hallitus: Larikka Jari (pj.), Rautiainen Aimo (vpj.), Vesala Katriina, Laine Raimo, Tähtinen Sanna, Vainikka Toni, Hänninen Marika ja Korjala Kalevi.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Sijoitetun pääoman tuotto ≥ 15 %	Sijoitetun pääoman tuotto %	17,1 % (ennuste 2024)
Omavaraisuusaste ≥ 35 %	Omavaraisuusaste %	36,1 % (ennuste 2024)
Nettovelkaantumisaste ≤ 50	Nettovelkaantumisaste %	23,3 % (ennuste 2024)
Osinko tilikaudelta 2023, joka maksetaan 2024 on 8,0 M€ Osinko tilikaudelta 2024, joka maksetaan 2025 on 8,5 M€	Maksettavan osingon määrä (euroa)	Osinko tilikaudelta 2023, joka on maksettu 2024 on 8,0 M€
Asiakastyytyväisyys ≥ 35	NPS mittausasteikko	50

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Energian toimitusvarmuus sähkö keskeytysaika $\leq 0,46$ h/asiakas lämpö keskeytysaika $\leq 0,50$ h/asiakas	Keskeytysaika (h/asiakas)	sähkö 0,18 lämpö 0,31
Hiilidioksidineutraali oma energiantuotanto. Oman energiantuotannon kasvihuonekaasupäästöjen suunnitelmallinen vähenemä vuoden 2019 tasosta vuoteen 2030 ≥ 10 %/vuosi	Päästövähennemä (%/vuosi)	26 %
Työhyvinvointi, sairauspoissaolot $\leq 10,0$ pv/hlö/vuosi	Sairauspoissaolot pv/hlö/vuosi	6,4

Kouvola Asunnot Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1982. Toimitusjohtaja on Niemi Jari. Kouvola Asunnot Oy tarjoaa asuntoja erilaisiin elämäntilanteisiin.

Hallitus: Palmros Juhani (pj.), Nyberg Timo (vpj.), Lampiranta Toni, Hyytiäinen Sari, Peltola Pulla, Pyötsiä Johanna, Rouvari Sinikka, Seppälä Kirsi, Mäkynen Jaro ja Tylli Hannu sekä asukasjäsenet Hyvönen Tuovi ja Hasu Eero.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Käyttöasteen säilyttäminen yli 92 %	Käyttöaste % vuokratuloista laskettuna	87,7 %
Luottotappiot liikevaihdosta enintään 1 %	Luottotappioiden osuus liikevaihdosta %	Ei toistaiseksi kirjattu 2024
Yhden uuden kohteen suunnittelun käynnistys	Suunnittelu on käynnistynyt/ei ole käynnistynyt	Ei toistaiseksi
Halkotorille valmistuvasta uudesta kohteesta 10 asuntoa vuokrataan ensisijaisesti opiskelijoille	Opiskelijoille vuokrattujen asuntojen lkm	Opiskelijoille on vuokrattuna 10 asuntoa
Vuokria korotetaan vuosittain omakustannusperusteisesti	Painotettu korotusprosentti	1.3.2024 alkaen n. 6 %
Asiakastyytyväisyysmittaustulos vähintään 25	NPS mittaustasteikko asteikko 0-10 0-6 =arvostelijat 7-8 = passiiviset 9-10=suosittelijat Suosittelijoiden prosentiosuudesta vähennetään arvostelijoiden prosenttiosuus =NPS	Jatkuva kysely käynnissä

Kouvola Vesi Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2007. Kouvola Vesi Oy:nä aloittanut 1.9.2014. Toimitusjohtaja on Mikkela Ari. Kouvola Vesi Oy on vesihuoltolaitos, jonka tehtävänä on huolehtia alueensa vesihuollosta. Asiakkaina on noin 15 500 kotitaloutta, taloyhtiötä ja yritystä.

Hallitus: Kasurinen Outi (pj.), Jokiranta Kimmo (vpj.), Korpivaara Pekka, Lammi Maria, Sipari Jari, Lindström Leo, Horppu Jari ja Sundström Garita.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Liikevoittoprosentti > 10 %	% liikevaihdosta	21,94 %
Omavaraisuusaste $\geq$ 48 %	Omavaraisuusaste %	49,15 %
Talousveden laatu, viranomaisnäytteiden ylitykset 0 kpl/ vuosi	Ylitykset kpl/ vuosi	1 kpl
Vedenjakelu poikki > 12 h, 0 kpl/ vuosi	Yli 12 h kestäneet vedenjakeluhäiriöt kpl / vuosi	0 kpl
Vuosittain saneeratun (ei sis. uudisrakentamista) vesi- ja jätevesiverkoston määrä prosentteina verkoston kokonaismäärästä mukaan lukien keskeneräiset pitkissä hankkeissa	> 0,6 % verkoston kokonaismäärästä, kestävä taso on 1 % pitkällä aikavälillä	Lasketaan vasta vuoden loputtua
Hulevesiliittymien (uudet + saneerausalueet) määrän lisääminen vähintään 200 liittymää vuodessa	Uusien hulevesiliittymien lukumäärä kpl/ vuosi	432 kpl

Kouvola Innovation Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2008. Toimitusjohtaja on Miettinen Pasi. Yhtiön toimialana on Kouvolan kehittämis- ja elinkeinopalvelujen tuottaminen.

Hallitus: Silén Jukka (pj.), Laakso Sheikki (vpj.), Koskela Birgit, Sierman-Henttonen Raija, Villikka Anni, Wall Janne Antti Nyberg ja Manskinen Kati.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Asiakaskontaktien määrä 1 200	Palveluita käyttäneiden tai henkilökohtaisesti kontaktoitujen määrä (kpl). Lähde: Kinnon asiakastietojärjestelmä	812
Seudulle perustettujen tai sijoittuneiden yritysten lukumäärän lisääminen (300), joista Kinnon palveluja käyttänyt (150)	Perustettujen tai sijoittuneiden yritysten määrä/ Kinnon palveluja käyttänyt (kpl) (300/150). Lähde: Patentti- ja rekisterihallitus ja Kinnon asiakastietojärjestelmä	276/79
Toiminnan kehittämisen mahdollistava taloudellinen tulos - 250 000 euroa	Emoyhtiö Kouvola Innovation Oy:n tilikauden tulos	184 000 euroa
Asiakastytytvyäisyysmittaus on tehty ja sen tulos on vähintään 3,8	Toiminnan kehittämistä ohjaava asiakastytytvyäisyysmittaus asteikolla 1-5	Ei vielä mittausta (2024)
Palvelusopimuksen vuositavoitteista vähintään 90 % toteutuu	Toteuma vähintään 90 %	Toteutunut
Tytäryhtiö RRT Kouvola Oy:n (Railgate Finland Oy) liikevaihdon vaihteittainen kasvu 25 %	Liikevaihdon kasvu (%) ed. tilikauteen verrattuna	Ei vertailukelpoista tietoa, koska yhtiöllä ei liikevaihtoa edellisenä vuonna vastaavaan aikaan

Kouvolan Teatteri Oy

Omistususuus 100 %. Perustettu 1960. Toimitusjohtaja on Luhtaniemi Tiina. Yhtiön toimialana on teatterin ylläpitäminen ja teatteritoiminnan harjoittaminen Kouvolaissa.

Hallitus: Raunio Milla (pj.), Paloranta Pertti (vpj.), Pesu Eetu, Sierman-Henttonen Raija, Ranta Tuija, Lonka Mirja, Lavonen Esko ja Rubinstein Annina.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Ohjelmistossa vähintään 5 ensi-iltaa (lisäksi vierailuesityksiä)	Ensi-iltojen lkm	6 ensi-iltaa + 13 vierailuesitystä
Nykyisen valtionosuustason säilyttäminen, 50 henkilötövuotta (opetus- ja kulttuuriministeriön rahoitussuunnitelmakausi 2022-2027)	Henkilötövuodet	Jäämässä tavoitteesta
Oman pääoman säilyttäminen vähintään +300.000 euron tasolla	Oma pääoma	Täyttyy
Katsojatavoite 37 000	Katsojamäärä lkm	18 310
Yleisötöyötavoite 4 000	Osallistujamäärä lkm	2 977

Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy

Omistususuus 100 %. Perustettu 2014. Toimitusjohtaja on Tähti Kari. 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: Wall Janne (pj.), Palosara Mika (vpj.), Paavola Jenni, Koskinen-Järvisalo Heidi, Hellberg Jani, Saarinen Pia, Uuttala Jarmo ja Portaankorva Petteri.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Kumppanuuskysely suurimmille asiakkaille ja sidosryhmille, jossa mitataan tyytyväisyyttä yhteistyöhön	Kyselyn tulos vähintään 3,5 (asteikolla 1-4)	Ei, kysely toteutetaan vuoden lopulla
Yhtiön strategian mukaisesti kouluttavan henkilöstön työelämäjaksojen toteutuminen, tällä huolehditaan henkilöstön ammatillisen osaamisen ylläpidosta	Toteutuneet työelämäjaksot vuonna 2024, 3 kpl	Toteutunut yksi jakso.
Uusien koulutustuotteiden kehittäminen, vähintään yksi uusi koulutustuote, jolla vahvistetaan myyntiä	1 uusi koulutustuote tuotantokäytössä	Ei, uusia koulutustuotteita ei ole tuotantokäytössä.
KRAO:n tunnettuuden ja näkyvyyden lisääminen	Myyntiliiketoiminnan kasvu	Ei, myyntiliiketoiminnassa laskua
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Myyntiliiketoiminnasta positiivinen tulos	Ei (-16 374 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: Kollanus Artturi (pj.), Savolainen Kai (vpj.), Korhonen Juha, Kälviäinen Kati ja Vilkki Annika.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Liikevoittoprosentti vähintään 4,0	Liikevoittoprosentti (Liikevoitto / liikevaihto) * 100	Liikevoittoprosentti 6,13
Asiakastyytyväisyys tasolla 3,3	Asiakastyytyväisyysmittaukset 2 kertaa vuodessa (asteikolla 1-4)	Vuoden ensimmäinen asiakastyytyväisyysmittaus toteutettiin 22.5.-5.6.2024, vastausten keskiarvo 3,3.
Palvelupyynnöiden (SLA) vasteaika toteutuu palvelukuvausten mukaisesti Kouvolan kaupungin osalta	Vähintään 80 % palvelupyynnöistä valmistuu määräajassa. Lisäksi Kouvollalle toimitetaan kuukausittain tarkempi erittely SLA lajeittain.	SLA-toteuma 83,49 %
Service Deskin vastausaika keskimäärin 55 sekuntia	Keskimääräinen vastausaika sekuntia	Keskimääräinen vastausaika 45 sekuntia
Tavoitteena hankkia yksi uusi omistaja-asiakas ja kasvattaa yhtiön liiketoimintaa maltillisesti	Uusien omistaja-asiakkaiden lukumäärä	Omistaja-asiakkaissa ei muutosta aiempaan

Kouvolan Ammattiopisto Oy

Omistusosuus 60 %. Perustettu 2021. Toimitusjohtaja on Tani Petri. Yleishyödyllisenä yhtiönä Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tehtävä on tarjota ja järjestää toisen asteen koulutusta, aikuiskoulutusta sekä muuta koulutusta ja työelämän kehitystä palvelevaa toimintaa. Yhtiöllä on noin 230 työntekijää.

Hallitus: Niemi Veikko (pj.), Kyöstiä Titta (vpj.), Ahola Lasse, Rajaniemi Marko, Mechelin Katja, Ikäläinen Krista ja Savolainen Anneli.

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Opiskelijavuosien tavoite rahoituspäätöksen mukaiset opiskelijavuodet = järjestämislupa + mahdolliset lisävuodet (järjestämisluvan mukainen vähimmäismäärä on 2 333, lisävuosilla 2 574)	Opiskelijavuosien kertymä	Toteuma 1 898 Tasaisen kertymän mukainen toteuma vuodelle 2024 olisi 2 532. Nykyisen opiskelijamäärän mukainen ennuste 2 407.
Oppimisen tehostaminen työpaikoilla. Pitkän aikavälin tavoite, puolet oppimisesta tapahtuu oppilaitosympäristöjen ulkopuolella, jonka on todettu edistävän työllistymistä opintojen jälkeen. Vuodelle 2024 20 % kasvu vuodesta 2023.	Työelämässä tapahtuvan oppimisen (oppilaitosympäristöjen ulkopuolella) osuus prosentteina	Opiskelijoista 35–46 % hankki osaamista työelämässä kuukausittain. Keskimääräinen kasvu vuoteen 2023 7 %

Tavoite	Mittari	Toteutuma 30.9.2024
Kouvolan Ammattiopisto Oy:n ja Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy:n voitolliset tulokset	Molempien yhtiöiden tilikauden tulos	Kouvolan Ammattiopisto Oy:n tulosenuste on voitollinen samoin alkuvuoden kertymä. Eduko koulutus ja yrityspalvelut Oy:n tulosenuste on voitollinen, alkuvuoden kertymä tappiollinen.
Alueen elinvoiman ja vetovoimaisten koulutuksien lisääminen (osaaja- ja työvoimapula, elinvoiman vahvistaminen uusilla koulutusavauksilla). Koulutuksien suuntaaminen työvoima- ja osaajapula-aloille.	Koulutuksen ja aloituspaikkojen määrän lisääminen / vähentäminen työvoima- ja osaajapula-aloille (lähde: Kaakkois-Suomen ELY tilasto). On toteutunut / ei toteutunut	Tavoite toteutunut Työvoimantarvetta on ennakoitu erityisesti seuraaville aloille (lähde: OPH Osaamisen ennakointifoorumi): • Liiketoiminnan ala • Logistiikka ala • Ravitsemusala • Talonrakentaminen • Kiinteistöala • Terveyspalvelut sis. sosiaalialan Eduko tarjoaa jatkuvan haun kautta mahdollisuutta aloittaa koulutus ko. aloilla.

8 Liitteet

8.1 Merkittävämpien investointien seurantalomakkeet

Investointihankkeen seurantalomake

Leasing

Nimi:

Kuusankosken yhtenäiskoulu

Kuvaus

Kuusankosken yhtenäiskoulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Kuusankoski-Jaalan perhekeskusalueen kouluinvestointeja. Vuonna 2021 hyväksytyn hankesuunnitelman mukaisesti Kuusankosken yhtenäiskouluun yhdistettäisiin uuden koulurakennuksen valmistumisen jälkeen Naukion yhtenäiskoulu, Hirvelän koulu, Pilkanmaan koulu ja Kymintehtaan koulun yläkouluopetus. Samoin kouluun sijoittuisi osa Tähteenkadun koulun opetusta sekä erikoisluokkia. Koulu hankesuunnitelman mukaan mitoitetaan 680 oppilaalle. Hankesuunnitelman hyväksymisen jälkeen on Kuusankosken kouluverkon opetuspisteissä tapahtunut muutoksia ja on todettu, että uudisrakennuksen tarve sekä mitoitus tulee tarkistaa.

Kuusankosken alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioituu opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet. Koulun yhteyteen sijoittuu alueen erityisen tuen osaamiskeskus. Naukion päiväkodin uudisrakennus sijoittuu uudisrakennuksen kanssa samalle alueelle, mikä mahdollistaa joustavan esi- ja alkuopetuksen järjestämisen. Rakennukseen varataan tilat myös nuorisopalvelulle ja suunnittelussa otetaan huomioon myös kansalaisopiston toiminta. Koulun käyttöön tulevat liikuntatilat toteutetaan erillisenä liikuntahalli -hankkeena.

Riskiarvio

Kuusankosken yhtenäiskoulu on ratkaisu alueen peruskorjaustarpeisiin sekä palveluverkon tiivistämiseen Kuusankoski-Jaala perhekeskusalueella. Kuntokartoitusten osalta Kuusankosken alueella on useampi opetuskäytössä oleva rakennus peruskorjauksen tarpeessa 5-10 vuoden päästä.

Kuvaus projektin tilanteesta

Alkuvuonna 2024 on Kuusankosken alueen opetuspaikkojen tarkastelua tehty kokonaisuutena ja Kuusankosken yhtenäiskoulu -hankkeen osalta päivitetään tarveselvityksen myötä lähtötietoja mm. mitoittavan oppilasmäärän osalta. Tarveselvitys edelleen käynnissä, tutkittavana eri vaihtoehtoja. Hankesuunnittelu etenee, kun tarveselvityksestä on saatu päätös.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Kiinteistöleasing	22 200	0	0	22 200	0
Rahoitusosuudet				0	
Netto	22 200	0	0	22 200	0
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalusteet	600	0	0	600	
Naukion koulun purku	150	0	0	150	
Pienkalusteet (käyttötalous)	90	0	0	90	
Yhteensä	840	0	0	840	0
Yhteensä	23 040	0	0	23 040	0

Talousarvio seuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu	Toteuma	poikkeama
			talousarvio		
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	1 000	0	0	0	0
yht	1 000	0	0	0	0

Investointihankkeen seurantalomake

Leasing

Nimi: Inkeröiden monitoimitalo**Kuvaus**

Inkeröiden monitoimitalo on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Myllykoski-Inkeröinen perhekeskusalueen kouluinvestointeja sekä osa päiväkotiverkon kehittämissuunnitelmaa.

Inkeröiden monitoimitaloon yhdistetään Inkeröiden yhteiskoulu, Anjalan koulu ja Tehtaanmäenkoulu.

Tämänhetkinen koulujen yhteinen oppilasmäärä on 446 oppilasta sekä varhaiskasvatuksena lasten määrä 166 lasta eli yhteensä 612 lasta.

Inkeröiden monitoimitalo, joka käsittäisi alueen oppilaiden peruskoulun (1-9lk), alueen erityisen tuen osaamiskeskuksen pienryhmineen, 8-ryhmäisen päiväkodin, tilat kirjastolle ja nuorisopalveluille. Monitoimitalo palvelisi myös kuntalaisia ja järjestöjä.

Riskiarvio

Inkeröiden monitoimitalo olisi ratkaisu peruskorjaustarpeisiin ja palveluverkon tiivistämiseen. Monitoimitila palvelisi iltaisin ja viikonloppuisin myös alueen järjestöjä, seuroja, kansalaisopistoa, musiikkiopistoa, kuvataidekoulua. Maailman taloustilanteen myötä hintojen nousu aiheuttaa riskin ja kustannuspaineita tilojen mitoittamiseen.

Kuvaus projektin tilanteesta

Kehitysvaihe jatkui vuodelta 2022 aina maaliskuun 2023 loppuun saakka. Hankkeelle on myönnetty rakennuslupa 5.4.2023 lupajaoston kokouksessa. Kaupunginhallitus hyväksyi 3.4.2023 hankkeen toteutusvaiheen aloittamisen, sillä ehdolla, että kaupunginvaltuusto hyväksyy tavoitehinnan kokonaiskustannusarvioksi. Kaupungin valtuusto kokoontuu 8.5.2023, myönteisen päätöksen jälkeen hanke siirtyy toteutusvaiheeseen. Rakennusvaihe on aloitettu 21.6.2023 päivätyllä sopimuksella. Työmaatilanne: Julkisivu on pääosin valmis, sisäseinät valmiit, sisustus - ja asennustyöt käynnissä. Pihatyöt ja -rakennukset on aloitettu.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Kiinteistöleasing	27 500	0	0	27 500	1 019
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
Netto	27 500	0	0	27 500	1 019
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalusteet (käyttäjän hankinta)	800			800	
2012 valmistuneen osan muutos- ja korjaustyöt, aiemmat kustannukset hankesuunnittelua	380			380	409
Pienkalusto (käyttötalous)	80			80	
Yhteiskoulun purku (käyttötalous)	400			400	370
Yhteensä	1 660	0	0	1 660	779
Yhteensä, netto	29 160	0	0	29 160	779

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2020	200		200	0	-200
2021	0	380	380	409	29
2022	7 000		7 000	0	-7 000
2023	18 000		18 000	610	-17 390
2024	17 000		17 000	0	-17 000
yht	42 200	380	42 580	1 019	-41 561

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi:

Marjoniemen yhtenäiskoulu, Kouvola**Kuvaus**

Marjoniemen yhtenäiskoulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman keskisen perhekeskusalueen kouluinvestointeja. Marjoniemen yhtenäiskouluun yhdistetään Kaunisnurmen koulu, Kouvola yhteiskoulu ja Urheilupuiston koulu. Lisäksi kouluun liitetään erityisen vaativan tuen oppilaita eri kouluista. Kouluun sijoittuu myös erikoisluokkaopetusta.

Suunnittelun pohjana on ollut 838 oppilaan koulu, sisältäen erityisen vaativan tuen oppilasmäärät. Käyttäjryhmät ja mitoittava oppilasmäärä tarkentuvat hankesuunnittelun edetessä. Keskustan alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioituu opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet.

Riskiarvio

Kaunisnurmen koulun, Kouvola yhteiskoulun ja Urheilupuiston koulun peruskunto edellyttää peruskorjausta. Kouluverkon kuntotarkastuksessa Kaunisnurmen koulun ja Kouvola yhteiskoulun peruskorjaustarve on 1-5 vuotta. Urheilupuiston koulun peruskorjaustarve on 5-10 vuotta.

Kuvaus projektin tilanteesta

Keskustan koulun sijoittamisesta on tehty ennakkovaikutusten arviointi. Tähän pohjautuen lautakunta on päättänyt koulun sijoituspaikaksi Marjoniemen alueen. Hankesuunnittelun suuntaviivat on käsitelty lautakunnassa 6.10.2021 sekä 24.1.2024. Hankesuunnitelma on hyväksytty 6.6.2024 päivitettyillä oppilastiedoilla. Kilpailullinen neuvottelumenettely (hankinta) alkaa vuoden 2024 aikana, urakoitsijan valinta alkuvuonna 2025 ja suunnittelu alkaa 2025 ja rakentaminen sijoittuu vuosille 2025-2027. Koulutoiminta kohteessa alkaa 2027.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Investointimenot	42 000	0		42 000	88
Rahoitusosuudet				0	
Netto	42 000	0	0	42 000	88
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalusteet	1 250	0	0	1 250	
Katualueet	1 800	0	0	1 800	
Johtosiirrot	100	0	0	100	
Terveyskeskuksen purku (käyttötalous)	300	0	0	300	433
Pienkalusteet (käyttötalous)	100	0	0	100	
Yhteensä	3 550	0	0	3 550	0
Yhteensä	45 550	0	0	45 550	88

Talousarvio seuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2021	0	0	0	8	8
2022	500	-400	100	42	-58
2023	3 000	0	3 000	2	-2 998
2024	1 000	0	1 000	37	-963
yht	4 500	-400	4 100	88	-4 012

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi:

Teatteri

Kuvaus

Teatterin laajennus ja peruskorjaus, joka kuuluu osana kulttuurikortteli kokonaisuuteen. Teatteri tarvitsee kävijämäärien kasvattamisen, oheispalvelujen ja tilavuokrauksen lisäämisen mahdollistamiseksi ajanmukaiset ja riittävän kokoiset näyttämötilat ja erillisen harjoitussalin. Nykyisten teatteritilat pysyvät teatterin käytössä ja laajennukseen mahtuu nykyaikainen suuri näyttämö. Poikilo-museoiden siirtyminen keskustakortteliin tarkastellaan tilavarauksena teatterin tontille. Neljän kulttuurilaitoksen sijoittuminen yhteen kortteliin synnyttää Kouvolan keskustaan nykyaikaisen ja elävän kohtaamispaikan kaupunkilaisille ja matkailijoille. Kaupunkilainen voi helposti löytää itselleen sopivaa kulttuuritoimintaa, tapahtumia, yhteisöllisen toiminnan ja oppimisen mahdollisuuksia, tapaamisen paikkoja, työskentelytiloja ja kokoontumispaikkoja.

Riskiarvio

Kouvolan kansalaisopiston, pääkirjaston ja teatterin kiinteistöt ovat kaikki teknisen elinkaarensa päässä. Tilojen sopimattomuus nykyaikaisiin ja monipuolisiin kulttuuripalveluihin vähentää Kouvolan keskustan vetovoimaa. Vanhentuneet rakennukset ovat myös imagohaitta kaupungille. Teknisen käyttöikänsä päässä olevat putket, hissi ja ilmastointi ym. aiheuttavat kasvavia vuosittaisia korjausmenoja. Tilojen työ- ja asiakasturvallisuusriskit lisääntyvät ja epäkäytännölliset tilat heikentävät työn tehokkuutta. Vanhojen tilojen esteettömyys (myös muilta osin kuin liikunnalliset esteet) on kaikissa kiinteistöissä heikko, joten ikääntyvän väestön osallistumisen mahdollisuus ei ole taattu. Teatterin laajennus on riippuvainen Kuntotalon tilanteesta ja opiston toimintojen sijoittamisesta muihin tiloihin.

Kuvaus projektin tilanteesta

Hankesuunnitelma valmistuu 10/2024 ja viedään lautakunnalle hyväksyttäväksi 11/2024.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Teatteri, laajennus ja peruskorjaus	30 000	0	0	30 000	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
Netto	30 000	0	0	30 000	722
Muut liittyvät kustannukset:					
Käyttötalouden kustannukset (ei vielä arvioitu)	0			0	
Yhteensä	30 000	0	0	30 000	722

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2022	0		0	0	0
2023	250		250	292	42
2024	275		275	430	155
yht	525	0	525	722	197

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi:

Kirjaston peruskorjaus

Kuvaus

Kirjaston toiminta on ollut muutoksessa viimeisinä vuosina. Kirjaston rakennus on osittain tarkoituksen mukainen, mutta peruskorjauksen tarpeessa. Pohjakerroksen tilat ovat epäkäytännölliset nykyiseen kirjastotoimintaan nähden. Kirjaston tulisi tarjota myös sähköisiä informaatiopalveluja nykyistä enemmän. Maakuntakirjasto- statuksen lakkautuksen (2017) myötä jää arkistotilaa tyhjilleen, jota voitaisiin osoittaa uuteen käyttötarkoitukseen. Kansalaisopiston hallinnon sekä luento-/ luokkatilojen saamista kirjaston tiloihin tulee tutkia ja näin saada synergia etua kahden kulttuuritoimijan kesken.

Riskiarvio

Kouvolan kansalaisopiston, pääkirjaston ja teatterin kiinteistöt ovat kaikki teknisen elinkaarensa päässä. Tilojen sopimattomuus nykyaikaisiin ja monipuolisiin kulttuuripalveluihin vähentää Kouvolan keskustan vetovoimaa. Vanhentuneet rakennukset ovat myös imagohaitta kaupungille. Teknisen käyttöikänsä päässä olevat putket, hissi ja ilmastointi ym. aiheuttavat kasvavia vuosittaisia korjausmenoja. Tilojen työ- ja asiakasturvallisuusriskit lisääntyvät ja epäkäytännölliset tilat heikentävät työn tehokkuutta. Vanhojen tilojen esteettömyys (myös muilta osin kuin liikunnalliset esteet) on kaikissa kiinteistöissä heikko, joten ikääntyvän väestön osallistumisen mahdollisuus ei ole taattu.

Kuvaus projektin tilanteesta

Kouvolan pääkirjastosta on tehty Tutkimusraportti 21.5.2018 / Sitowise Oy. Kuntotutkimus vahvistaa kirjaston huonon kunnan. Hankeen tarveselvitystä käynnistetään syksyllä 2024 ja siitä edetään hankesuunnitteluvaiheeseen.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Kirjaston peruskorjaus	10 700	0	0	10 700	
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
Netto	10 700	0	0	10 700	0
Muut liittyvät kustannukset:					
Käyttötalouden kustannukset (ei vielä arvioitu)	0			0	
Yhteensä	10 700	0	0	10 700	0

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2022	0		0	0	0
2023	0		0	0	0
2024	150		150	0	-150
yht	150	0	150	0	-150

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Uus-/laajennusinvestointi

Nimi:

Uimahallin peruskorjaus ja laajennus

Kuvaus

Nykyiset uimahallit ovat olleet jo kauan ollut perusteellisen korjausten tarpeessa. Uuden uimahallin hankesuunnittelun käynnistävänä tekijänä on uimahallin tekninen kunto ja palvelutason laatu. Kouvolan uusi uimahalli tulee olemaan kaupungin tärkein sisäliikuntapaikka, joka palvelee laajasti kaikkia väestöryhmiä. Uimahallipalveluita parantamalla luodaan kuntalaisille mahdollisuuksia lisätä liikkumista ja lisätään ennaltaehkäisevää hyvinvointia. Kouvola uimahallit ovat perinteisesti toteutettu ns. perusuimahalleja, josta puuttuvat nykyaikaiset uimahallipalvelut. Kävijämäärätavoite on asetettu 400 000 kävijään, jota voidaan pitää realistisena. Kouvolan uusi uimahalli palvelee Kouvolan kaupungin asukkaiden ja seurojen lisäksi lähikuntien asukkaita omatoimisena virkistys ja kuntoilupaikkana sekä muun muassa lasten ja nuorten uimaopetuksessa.

Riskiarvio

Suurimpana haasteena on ikääntyvän uimahalliverkon korjaustarve lähivuosina arvion mukaan 23,6 milj. euroa, heikko palveluvarustus sekä pienenevät kävijämäärät. Nykyisten uimahallien heikko kunto asettaa toiminnallisen riskin. Uimahalliverkkoselvityksen ohjausryhmän tutustumiset eri paikkakunnilla nostivat esille vahvasti uuden nykyaikaisen uimahallin rakentamisvaihtoehdon.

Kuvaus projektin tilanteesta

Hankesuunnitelma on tehty talven 2022/2023 aikana ja se on hyväksytty Liikunta- ja kulttuurilautakunnassa 19.4.2023 § 23. Uimahalli on toteutussuunnittelussa ja urakkakilpailutus ajoittuu syksylle 2024. Hankkeella on ohjausryhmä, joka on kokoontunut valmistelun ajan noin kerran kuukaudessa. Hankkeen toteutussuunnittelu on valmistunut 30.9.2024 ja hankkeen kilpailutusasiakirjojen valmistelu urakkalaskentaa varten käynnistynyt.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Investointimenot	32 800	0		32 800	1 304
Rahoitusosuudet	-1 000			-1 000	
Netto	31 800	0	0	31 800	1 304
Muut liittyvät kustannukset:					
Kalustus	500			500	0
				0	
Yhteensä	500	0	0	500	0
Yhteensä	32 300	0	0	32 300	1 304

Talousarvio seuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2021	350	-200	150	26	-124
2022	250	-100	150	86	-64
2023	1 000	0	1 000	365	-635
2024	7 700	0	7 700	827	-6 873
yht	9 300	-300	9 000	1 304	-7 696

Investointihankkeen seurantalomake

Aktivoitava

Nimi:

Käyrälammen alueen kehittäminen

Kuvaus

Käyrälammen aluetta vahvistetaan kärkihankkeella kaupungin matkailupalveluiden ja virkistyskäytön keskuksena. Alueen uusi asemakaava on saanut lainvoiman kesällä 2022 ja se mahdollistaa nykyistä laajempien matkailupalveluinvestointien toteutumisen alueelle. Investoinnit mahdollistavat entistä paremmat harrastusmahdollisuudet, tapahtumatuottamisen sekä matkailun kehittymisen Käyrälammen alueella.

Riskiarvio

Viivästykset ja muut riskit ovat urakan loppuvaiheessa enää epätodennäköisiä. Urakka on aikataulussaan eikä ylimääräisiä isoja kustannuksia ole tiedossa.

Kuvaus projektin tilanteesta

Käyrälammen kehittämishankkeen Käyrälammenranta-urakka alkoi keväällä yleissuunnitelma-alueella. Kesäkuun puoliväliin mennessä valmistui uimarannan esteettömyyttä parantava puinen kulku-ura tulevalta liikuntaesteisten pysäköintialueelta aina laiturille asti. Samanaikaisesti tehtiin pelikenttien ja puiston maanrakennustöitä. Uimakaudeksi uimaranta-alue rauhoitettiin työmaalta ja työt keskittyivät tulevaan puistoon. Vanha koirapuisto suljettiin (vanhoja aitalementtejä käytetään myös uudessa puistossa). Syyskuun loppuun mennessä on tehty uimarannan viimeistelyä, pysäköintialuetta, pelikenttien ja kuntosalin rakennustöitä sekä Käyrälammenraitia uimarannalta puiston läpi. Urakka on edennyt vaiheittain ja vaikka joitain urakan sisäisiä aikataulumuutoksia on tehty, kokonaisuudessaan se on aikataulussa eli valmistuu marraskuun loppuun mennessä.

Valtatie 6:n varteen tulevan melunsuojauksen suunnitelma on toimitettu ELY-keskukseen lausunnonle. Melunsuojauksen toteuttaminen sekä Pohjanraitin kunnostaminen siirtyvät seuraavaan vuoteen.

Kokonaiskustannukset (1000 €)	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kustannusarvio	Toteuma yht
Päähanke					
Investointimenot	12 891			12 891	3 098
Rahoitusosuudet	-379			-379	-314
Netto	12 512	0	0	12 512	2 784
Käyttötalouden kustannukset					
Projektitoimisto	80			80	77
Yhteensä	80	0	0	80	77
Yhteensä, netto	12 592	0	0	12 592	2 861

Talousarvioseuranta

Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma	poikkeama
2022	1 080	-330	750	660	-90
2023	3 163	-1 867	1 297	1 108	-189
2024	2 300	0	2 300	1 016	-1 284
yht	6 543	-2 197	4 347	2 784	-1 563