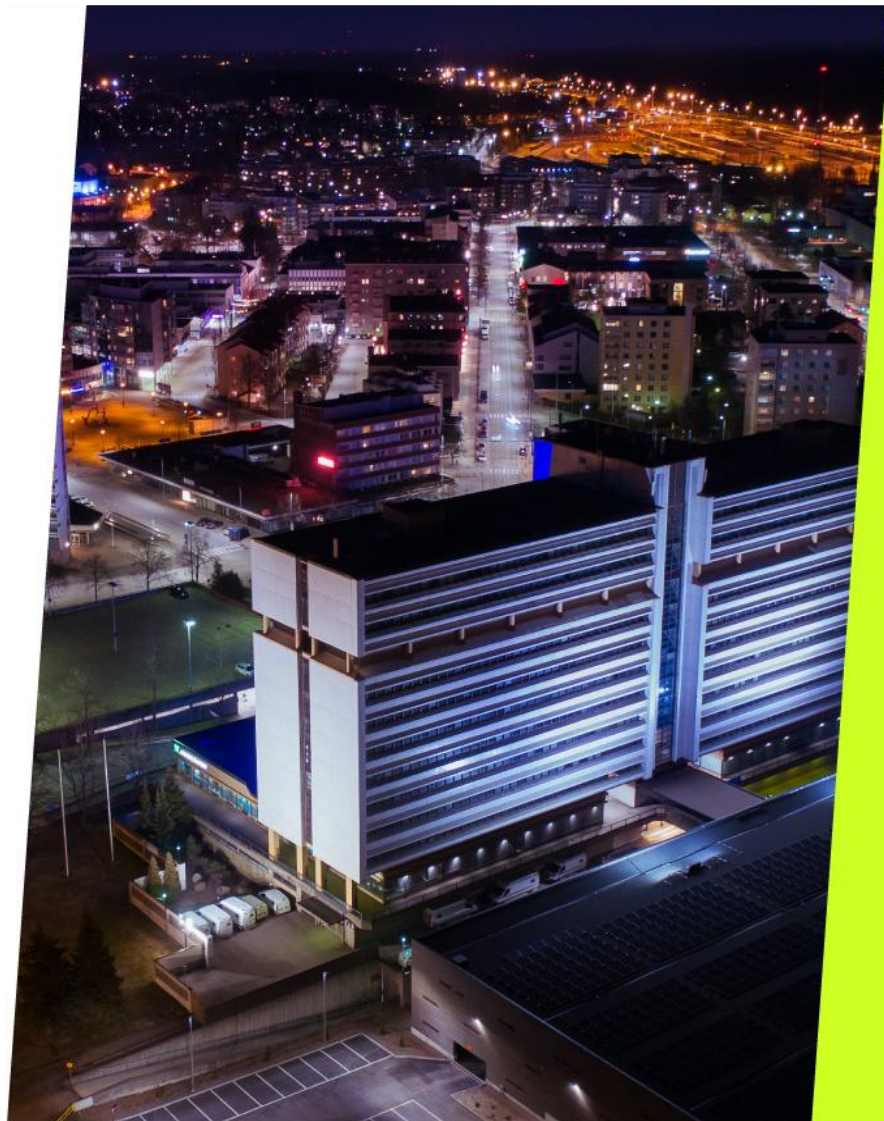


Osavuosisikatsaus 1.1 – 30.4.2026

Kouvolan kaupunki

1.6.2026



Sisällysluettelo

1 Yleiset lähtökohdat.....	2
1.1 Kouvolan kaupungin toimintaympäristö	2
1.1.1 Väestö.....	2
1.1.2 Työ.....	2
1.1.3 Asuminen	3
1.1.4 Toimintaympäristön muutos	3
1.2 Taloudelliset lähtökohdat	4
1.2.1 Yleinen taloudellinen tilanne.....	4
1.2.2 Kuntatalous	4
1.2.3 Kouvolan kaupungin taloudellinen tilanne	4
1.3 Kouvolan kaupunkistrategia.....	8
1.3.1 Kaupunkistrategian päivitys.....	8
1.3.2 Edunvalvontasuunnitelma	10
1.3.3 Kärki- ja edunvalvontahankkeet	11
1.4 Hyvinvointisuunnitelma	15
2 Henkilöstö	16
3 Kouvolan kaupungin konserni	20
4 Käyttötalouden toteutuminen.....	27
4.1 Elinvoimapalvelut.....	27
4.1.1 Tarkastuslautakunta.....	27
4.1.2 Kaupunginhallitus.....	28
4.2 Sivistys	33
4.2.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta	33
4.2.2 Liikunta- ja kulttuurilautakunta	37
4.3 Tekniikka ja ympäristö	40
4.3.1 Tekninen lautakunta.....	40
4.3.2 Kymen jätelautakunta.....	44
5 Tuloslaskelman toteutuminen.....	48
6 Investointiosan toteutuminen.....	51
7 Rahoitusosan toteutuminen.....	54
8 Liitteet	57
8.1 Investoinnit projekteittain ja kohteittain	57
8.2 Merkittävimpien investointien erittelyt	60

1 Yleiset lähtökohdat

1.1 Kouvolan kaupungin toimintaympäristö

1.1.1 Väestö

Ennakkotiedon mukaan Kouvolassa oli huhtikuun lopussa 77 459 asukasta, mikä on 721 asukasta vähemmän kuin vastaavaan aikaan viime vuonna. Tammi-huhtikuussa Kouvolassa syntyi 145 lasta ja kuoli 396 henkilöä eli luonnollinen väestönlisäys oli -251. Kouvolaan muutti muualta Suomesta 620 ja Kouvolaan muualle Suomeen 585 eli kuntien välinen muuttovoitto oli 35. Maahanmuutto on vähentynyt ja maastamuutto kasvanut. Kouvolaan muutti ulkomailta 123 henkilöä ja Kouvolaan ulkomaille 73. Nettomaahanmuutto oli 50, kun se vastaavalla aikavälillä edellisenä vuonna oli 115. Tilastokeskuksen väestöennuste 76 502 vuodelle 2026 on hieman liian alhainen. Kaupungin oman ennusteen mukaan vuoden lopussa asukkaita on 76 845.

1.1.2 Työ

KEHA-keskuksen tilastoyhteenveto Kouvolan työllisyysalueelta sisältää huhtikuun 2026 tilanteen, jota peilataan vuodentakaiseen. Huhtikuun lopussa Kouvolassa työttömiä työnhakijoita oli 4500. Nousua edelliseen vuoteen on 258 (6 %) henkilöä. Aktivointiasteeseen laskettavissa palveluissa asiakkaita oli huhtikuussa 938, mikä on 36 (-12,9 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Koko maassa työttömyys kasvoi vuodentakaiseen 6,4 % ja aktivointiasteeseen laskettavissa palveluissa oli 7,5 % vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna.

Huhtikuussa työttömien osuus työvoimasta oli Kouvolassa 13,5 % kun se vastaavaan aikaan viime vuonna oli 12,8 %. Lomautettujen määrä työttömistä työnhakijoista oli 345. Koko maan osalta työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli huhtikuussa 2026 12,1 %. Kymenlaakson osalta luku on 14,1 %.

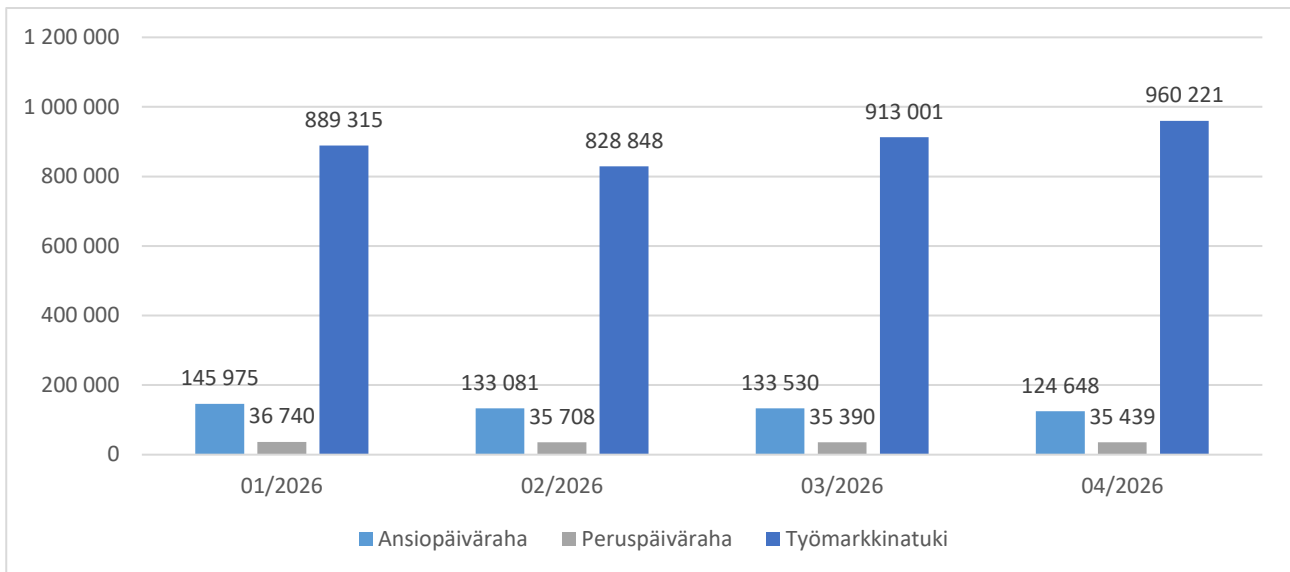
Alle 25-vuotiaita nuoria oli huhtikuun lopussa Kouvolassa työttömänä 565. Se on 65 (13%) enemmän kuin vastaavaan aikaan edellisvuonna. Nuorten osuus kaikista työttömistä oli n. 11,9 % kun se oli huhtikuussa 2025 n. 11, %. Yli 50-vuotiaita työttömiä oli huhtikuussa lopussa 1894. Heidän osuutensa kaikista työttömistä oli n. 39,8 %. Kasvua edellisvuoteen on tapahtunut 32 henkilöä. Tuolloin yli 50-vuotiaiden osuus (n. 41,3 %) kaikista työttömistä oli hieman suurempi kuin nyt.

Pitkäaikaistyöttömiä eli yli 12 kk työttömänä olleita oli Kouvolassa huhtikuun lopussa 1995 eli n. 42 % kaikista alueen työttömistä. Edellisvuoden huhtikuuhun verrattuna pitkäaikaistyöttömiä oli 483 (31,9 %) enemmän.

Avoimia työpaikkoja oli työnvälitystilaston mukaan huhtikuun aikana 689, mikä oli 7,3 % vähemmän kuin edellisvuonna vastaavaan aikaan. Kuukauden uusia työpaikkoja oli 441, mikä oli taas 16,4 % enemmän kuin viime huhtikuussa. Julkiset tilastot perustuvat työmarkkinatoriaineistoon, joka ei kata kaikkia avoimia työpaikkoja, joten lukuihin tulee suhtautua varauksellisesti.

Tällä hetkellä muutosneuvotteluja on tietoomme tullut 69 kpl ja osa niistä myös valtakunnallisia. Pienemmistä muutosneuvotteluista ei välttämättä tule meille tietoa. Uusi laki 1.7.2025. Muutokset koskevat yrityksen kokoa ja muutostilanteessa olevien työntekijöiden määriä yms.

Kouvolan osuus työttömyysturvan rahoituksesta on edelleen kasvussa, johtuen yhä pidentyneestä työttömyydestä ja sen kasvusta sekä siihen olennaisesti vaikuttavista suhdanteista että myös samaan tilanteeseen osuneilta lainsäädäntömuutoksista (rahoitusmalli, toimeentulotukilain muutos, työttömyysturvan kuntaosuuden kasvulta ei välttyä kuin työllistymällä yms.). Erityisesti yli 700 päivää työttömänä olleiden osuus on erittäin huolestuttavaa kehitystä.



Kuva 1: Kunnan rahoitusvastuu työttömyysturvasta ajalla 1-4/2026

1.1.3 Asuminen

Huhtikuun loppuun mennessä on myönnetty rakennuslupa/rakentamislupa kolmelle uudelle omakotitalolle. Uusille paritaloille, rivitaloille tai kerrostaloille ei ole myönnetty rakennuslupa/rakentamislupia alkuvuoden aikana. Ympäri vuotiseen käyttöön tarkoitetuille loma-asunnoille on myönnetty viisi lupaa. Alkuvuoden aikana ei ole luovutettu tontteja, eikä tehty uusia varauksia. Kymijoen pohjoisosan osayleiskaava on tulossa uudelleen ehdotuksena nähtäville mitoitustarkastelujen johdosta. Muita rantayleiskaavoja on edistetty suunnitellun mukaan.

1.1.4 Toimintaympäristön muutos

Kaupunkiin suunnitellut ja toteutumassa olevat investoinnit, erityisesti uusiutuvaan energiaan, datakeskuksiin ja muuhun energiaintensiiviseen teollisuuteen, ovat kokonaismittakaavaltaan poikkeuksellisen merkittäviä. Vastaavia teollisia investointeja ei ole sijoittunut seudulle sitten metsäteollisuuden investointien.

Kouvolaan rakentuu parhaillaan yksi Suomen merkittävämmistä ja nopeimmin kasvavista datakeskuskeskittymistä sähköteholla, työllisyysvaikutuksilla ja investointien arvolla mitattuna. Kaupunkiin on tällä hetkellä rakenteilla kolme suurta datakeskuskampusta: atNorth Myllykoskelle ja Ummeljoelle, Hypercon ja DayOnen yhteishanke Korian Hiivuriin sekä Nova Complex Kymmin Ruukkiin Kuusankoskelle. Näistä pisimmällä ovat atNorthin Ummeljoen 1. vaihe sekä Hypercon ja DayOnen Korian yhteishanke. Molempien on tarkoitus olla operaatiokäytössä jo 2027 alkuvuoden aikana. Samaan aikaan datakeskuskampusten muut osat ja laajentumiset etenevät eri vaiheissa ja myös osassa rakentamista on käynnissä. Kaupunki on käsitellyt ja valmistautuu käsittelemään hankkeisiin liittyviä rakennuslupia kevään ja kesän aikana.

Miljardiluokkaan nousevat datakeskushankkeet luovat alueelle uutta elinvoimaa työpaikkojen sekä verotulojen muodossa. Rakentamisen aikana suurimmat hankkeet työllistävät jopa tuhansia henkilötyövuosia ja suuri datakeskuskampus voi työllistää operaatiokäytössään satoja työntekijöitä. Hankkeet tulevat lisäämään myös kaupungin verotuloja mm. kiinteistöverojen muodossa. Valmis- ja rakentamassa oleva datatalouden tiekartta linjaa kaupungin eri toimialojen sekä yhtiöiden rooleja sekä keskeisiä toimenpiteitä, jotta sijoittuminen Kouvolaan on helppoa ja mahdollistetaan isojen datakeskusinvestointien ympärille rakentuvan datatalouden ekosysteemin kasvua.

1.2 Taloudelliset lähtökohdat

1.2.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Suomen talouden elpyminen on viivästynyt kansainvälisen epävarmuuden ja erityisesti energian hintojen nousun vuoksi. Valtiovarainministeriön kevään 2026 talousennusteen mukaan bruttokansantuotteen kasvu jää kuluvana vuonna noin 0,6 prosenttiin, mutta kasvun arvioidaan vahvistuvan 1,7 prosentin tuntumaan vuosina 2027–2028. Talouskasvua tukevat ennustejakson loppupuolella investoinnit, erityisesti puolustus- sekä energia- ja teknologiasiirtymään liittyvät hankkeet, kun taas yksityinen kulutus ja asuntorakentaminen pysyvät vielä vaikeina.

Työmarkkinatilanne on edelleen haastava. Työttömyysaste pysyy korkealla, ja työllisyyden parantaminen siirtyy ennusteen mukaan vasta vuosille 2027–2028, kun talouden vahvistuminen alkaa asteittain heijastua työmarkkinoille. Kotitalouksien ostovoimaa tukevat palkankorotukset ja veronkevennykset, mutta energian hintojen nousu, heikko työllisyyskehitys ja epävarmuus talousnäkymistä lisäävät varovaisuutta ja jarruttavat kulutuksen elpymistä.

Euroopan keskuspankin (EKP) rahapolitiikka on keväällä 2026 pysynyt maltillisena ja tilanteeseen sopeutuvana. EKP on pitänyt ohjauskorot ennallaan, ja talletuskorko on ollut 2,0 prosenttia, kun inflaation arvioidaan vakautuvan keskipitkällä aikavälillä kahden prosentin tavoitteen mukaiseksi. Lähi-idän sodan aiheuttama energiahintojen nousu on lisännyt lyhyen aikavälin inflaatiopaineita ja heikentänyt talouden ilmapiiriä, mutta pitkän aikavälin inflaatio-odotusten katsotaan pysyneen hyvin ankkuroituina. Rahapolitiikan mitoitusta perustuu jatkossa kokouskohtaisesti tuoreimpiin inflaatio- ja talousnäkyelmiä koskeviin tietoihin, eikä EKP ole sitoutunut etukäteen määriteltyyn korkouraan. Rahapolitiikan arvioidaan kuitenkin tukevan euroalueen rahoitusolojen vakautta epävarmassa toimintaympäristössä.

1.2.2 Kuntatalous

Vuonna 2025 kuntatalouden tilanne heikkeni edelleen, mutta oli ennakoitua parempi. Kuntien taloustilanteet ovat hyvin erilaisia ja nähtävissä on kuntakentän eriytymistä sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Kuntien talouden tasapainottaminen vaatii siihen tähtäävien toimenpiteiden jatkamista. Vuonna 2025 negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 8 ja ne ovat kaikki alle 10 000 asukkaan kuntia. Negatiivisen tuloksen teki yhteensä 110 kuntaa, kun määrä edellisellä vuonna oli 84. Nämä kunnat olivat kaikista kuntakokoryhmistä ja yli 100 000 asukkaan kaupungeista positiivisen tuloksen tekivät vain Espoo ja Helsinki. Kuntien haasteena ovat heikentynyt ansiotasokehitys ja työllisyystilanne, valtionosuusleikkaukset sekä perustoimeentulotuen kasvaneet kustannukset. Työttömyysmenojen kasvu sekä sovitut palkkaratkaisut ja hintojen nousu kasvattavat kuntatalouden menoja. (Lähde: Valtiovarainministeriö, Kuntatalousohjelma 2027–2030, kevät 2026, 7.5.2026.)

1.2.3 Kouvolan kaupungin taloudellinen tilanne

Kouvola on jo pitkään sopeuttanut talouttaan vähenevän ja ikääntyvän väestön mukaiseksi karsimalla ja uudistamalla palveluverkkoja, vähentämällä menoja sekä tehostamalla palvelutuotantoa ja kiinteistöjen käyttöä. Talouden tasapainottamistarve on silti yhä suuri, koska valtionosuuksien ja verotulojen heikko kehitys sekä yleiset palkkaratkaisut ja kustannuskehitys rasittavat kuntataloutta ja osa tasapainottamistoimenpiteistä näkyy vasta viiveellä.

Vuoden 2025 tilinpäätös oli alijäämäinen, mutta kaupungin oma toiminta toteutui talousarviota parempana: toimintakate parani 1,7 miljoonalla eurolla, joten toiminnan menojen hallinnassa ja tuottojen suhteen Kouvola onnistui. Alijäämä johtui pääosin verotulojen talousarviota heikommasta kertymästä. Kouvola on hyvinvointialueuudistuksessa valtionosuuksien ”häviöjä”, koska sote-siirtoerät ovat kaupungille voimakkaasti negatiiviset.

Tasapainottamistyö jatkuu osana jatkuvaa taloussuunnittelua. Palveluverkkoja uudistetaan ja verrataan saman kokoluokan kuntiin, myös tukipalveluiden, volyymien ja henkilöstöresurssien tasolla, ja palveluja tarkastellaan lakisääteisyysperusteisesti. Taloutta haastaa myös mahdolliset valtakunnalliset julkisen talouden sopeutustoimet, joiden vaikutukset ole tiedossa.

Kaupungin talous on edelleen haastava, mutta jo tehdyt sopeutustoimet ovat hillinneet kustannusten kasvua, ja tätä työtä on jatkettava. Negatiivinen väestökehitys ja ikääntyvä väestörakenne heikentävät tulopohjaa: valtionosuudet ovat pääosin asukaslukuperusteisia ja painottuvat nuorille ikäluokille, joten väestön väheneminen ja ikääntyminen vähentävät rahoitusta. Sote-uudistuksesta johtuvat valtionosuusleikkaukset ovat Kouvolaan merkittävät, ja vaikka valtionosuusuudistus kariutui, kaupunki jatkaa edunvalvontaa epäkohdan korjaamiseksi.

Negatiivisten väestöennusteiden takia kustannuksia pitäisi pystyä alentamaan, mutta laaja palveluverkko (mm. perusopetus, varhaiskasvatus, liikuntapaikat) haastaa tätä. Palveluverkkojen uudistamisella pyritään optimoimaan henkilöstö- ja tilaresurssit. Tämä vaatii investointeja, joilla tavoitellaan pysyviä kustannusten vähenemistä ja alueen elinvoiman vahvistamista, mutta investointeja rajoittavat yleisen taloustilanteen epävarmuus, mahdollinen Ukrainan jälleenrakennus ja aiempaa korkeampi korkotas.

Valtiovarainministeriö arvioi joulukuussa 2025 julkisen talouden sopeuttamistarpeeksi tällä hallituskaudella 0–1,4 miljardia euroa ja seuraavalla 7–12 miljardia euroa; arviossa on epävarmuutta, mutta sopeutustarpeet heijastuvat myös kuntien talouteen. Vuoden 2026 alussa tulleet verotuloennusteet pakottivat kaupungin tarkastelemaan taloutta jo vuoden 2026 aikana ja laatimaan toimenpiteitä, jolla estetään alijäämäisen tuloksen muodostuminen. Tammikuun lopussa saadut Suomen Kuntaliiton kuntakohtaiset verotuloennusteet, jotka pohjautuvat valtiovarainministeriön ja verohallinnon tietoihin, ennakoivat että Kouvolaan verotulotilitykset vuodelle 2026 ovat 4,4 miljoonaa heikommät kuin talousarviossa arvioitiin syksyllä 2025 arvioidut. Verotuloarviot perustuvat edellä mainittuihin Kuntaliiton tuottamiin veroennusteisiin.

Merkittävin muutos ennusteiden välillä on tuloveroissa, 3,2 miljoonaa euroa, lisäksi yhteisöveroarvio sekä kiinteistöverotuloarvio pienenevät 0,6 milj. euroa. Yhteensä verotulojen arvioitiin olevan 4,4 milj. euroa pienemmät kuin talousarviossa. Tähän vaikuttaa heikko ansiotulokehitys ja työttömyyden kasvu. Vuoden 2026 huhtikuun tilastojen mukaan ennakonpidätysten alaiset ansiotulot ovat kasvaneet edellistä vuodesta Kouvolaan osalta 0,7 prosenttia, kun koko maan osalta kasvu oli 2,7 prosenttia. Alkuvuoden negatiivisen muutoksen jälkeen kasvu on hieman korkeampaa kuin vuotta aiemmin. Osavuositarkastuksen verotuloennuste on hieman alkuvuoden tilannetta parempi.

Vuoden 2026 alkuperäisen talousarvion mukainen ylijäämä oli 1,1 miljoonaa euroa. Ilman tasapainottoimenpiteitä tilinpäätös vuodelta 2026 olisi 2,6 miljoonaa euroa alijäämäinen. Arviossa on huomioitu 0,7 miljoonaa euroa talousarviota suuremmat valtionosuudet. Päivitetyt verotulo- ja valtionosuusennusteet vaikuttavat myös taloussuunnitelmavuosille.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 11.5.2026 yhteensä 4,5 milj. euron tulosta parantavat talousarviomuutokset, joilla pyritään välttämään negatiivisen tuloksen muodostuminen vuonna 2026. Muutetun talousarvion mukainen tilikauden ylijäämä on 2,0 milj. euroa.

Vaikka kaupungin kustannuksia on saatu alennettua, niin talouden tasapainottamistyötä tulee edelleen jatkaa, jotta pystytään vastaamaan talouden haasteisiin. Lisäksi kaupungin tulee pystyä keräyttämään taseen kertynyttä ylijäämää niin, että sillä luodaan puskuria ennakoidettomien toimintaympäristömuutosten sekä talouskehityksen varalle.

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina. Merkittävimmät positiiviset poikkeamat tulevat avustuksista ja hanketuista sekä maksutuotoista.

Valmistus omaan käyttöön summan arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisena.

Toimintakulujen osalta toteuman arvioidaan olevan 0,7 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi. Merkittävimmät muutettua talousarviota suuremmat toteutuma-arviot muodostuvat työttömyysturvan rahoitusvastuusta ja varhaiskasvatuksen asiakaspalvelujen ostoista.

Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tilinpäätöksessä 0,3 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana.

Julkista rahoitusta on huhtikuun loppuun mennessä saatu 69,3 milj. euroa. Verotulojen arvioidaan toteutuvan 4,0 milj. euroa alkuperäistä talousarviota heikommin. Tästä noin puolet muodostuu tulo-veroista ja loput yhteisö- ja kiinteistöveroista. Tuloverojen kertymään vaikuttaa yleinen taloudellinen tilanne sekä heikko työllisyyskehitys. Valtionosuudet toteutuvat voimassa olevien päätösten mukaisesti 0,7 milj. euroa alkuperäistä talousarviota paremmin.

Verohallinnon ennakkotiedon mukaan verovuoden 2026 kiinteistöjen verotusarvot heikkenivät ensimmäistä kertaa vuodesta 2014 alkavan tilastoajaksen aikana. Vähäinen uudisrakentaminen ja jälleenhankinta-arvojen heikko kehitys ovat pääasiallisina syinä heikkoon kehitykseen. Tämä lisäksi alkuvuodelle kiinteistöveroihin sisältyy merkittävä määrä verovuosiin 2022–2024 kohdistuneita vero-oikaisuja. Nämä heikentävät omalta osaltaan kuluvan vuoden kiinteistöverokertymiä.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan 0,2 milj. euroa talousarviota heikommin. Merkittävimmät poikkeamat ovat korkokuluissa, joiden arvioidaan toteutuvan 0,4 milj. euroa talousarviota pienempinä, sekä osinkotuottojen kertymässä, joka toteutunee 0,2 milj. euroa muutettua talousarviota paremmin.

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisesti. Myös poistot ja arvonalennukset arvioidaan toteutuvan muutetun talousarvion suuruisina.

Kouvolan kaupungin tilinpäätösennuste on noin 2,0 milj. euroa ylijäämäinen ja eli muutetun talousarvion mukainen. Toukokuussa kaupunginvaltuuston 11.5.2026 hyväksymät talousarviomuutokset talouden tasapainottamiseksi on huomioitu ennusteessa. Kaupungin toimintakate tammi-huhtikuussa 2026 oli 0,5 milj. euroa suurempi kuin edellisenä vuonna. Toimintakatteen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan hieman muutettua talousarviota heikommin (0,3 milj. euroa). Talouden toteutumiseen liittyy tällä hetkellä erittäin paljon epävarmuustekijöitä, joten tilinpäätösennuste saat-
taa muuttua merkittävästikin loppuvuoden aikana.

Tuloslaskelma milj. euroa	TP 2025	MTA 2026	Tot. 1-4/2025	Tot. 1-4/2026	Tot-% MTA	Muutos-% 2026/2025	Muutos € 2026/2025	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	42,2	39,7	13,1	12,7	31,9 %	-3,2 %	-0,4	40,2
Valmistus omaan käyttöön	0,9	1,3	0,1	0,1	4,5 %	-35,0 %	0,0	1,3
Toimintakulut	-237,3	-233,6	-78,6	-78,7	33,7 %	0,1 %	-0,1	-234,3
Toimintakate	-194,2	-192,5	-65,4	-65,9	34,2 %	0,8 %	-0,5	-192,8
Verotulot	202,4	208,2	67,3	67,8	32,5 %	0,7 %	0,5	208,6
Valtionosuudet	1,7	4,5	0,6	1,5	33,3 %	171,4 %	1,0	4,5
Rahoitustuotot ja -kulut	8,4	7,7	9,3	9,1	118,3 %	-2,0 %	-0,2	7,6
Vuosikate	18,3	27,9	11,8	12,5	44,7 %	5,9 %	0,7	27,9
Poistot ja arvonalentumiset	-28,6	-26,0	-8,8	-8,4	32,3 %	-4,2 %	0,4	-26,0
Satunnaiset erät	6,3							0,0
Tilikauden tulos	-4,0	1,9	3,0	4,1			1,1	1,9
Poistoeron muutos	0,1	0,1	0,0	0,0				0,1
Tilikauden yli/alijäämä	-4,0	2,0	3,0	4,1			1,1	2,0
Kertynyt yli-/alijäämä	13,0	14,9		17,0				14,9
Toimintakatteen muutos-%	6,5	-0,8		0,8				-0,7
Vuosikate poistoista, %	64,0	107,3		148,2				107,3

Toimialat ovat arvioineet ylitystä muutetun talousarvion sitovuustasoon nähden eli toimintakatteen 3,6 milj. euroa, merkittävimmät ylitykset kaupunginhallituksen alainen toiminta 2,6 milj. euroa, kasvatus- ja opetuslautakunta 0,4 milj. euroa, liikunta- ja kulttuurilautakunta 0,2 milj. euroa ja tekninen lautakunta 0,2 milj. euroa.

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan talousarvion kattamiseksi suunniteltuja toimenpiteitä ovat muun muassa tiukka talouden hallinta ja rakennusomaisuuden käytön tehostaminen. Kasvatuksen ja opetuksen talousarvioliityksen kattamiseksi tehtyjä ja suunniteltuja toimenpiteitä ovat muun muassa henkilöstökulujen hallinta (sijaiskulut sekä määräaikaisten henkilöstön käyttö), varhaiskasvatuksen palveluverkon kehittäminen ja koulukuljetusten kustannustehokkuuden seuranta.

Vuoden 2026 talousarvioon on tehty seuraavat muutokset:

- Kaupunginhallitus 30.3.2026 § 73 on hyväksynyt kaupunginhallitus/elinvoimapalvelut, tila- ja palveluiden vuoden 2026 talousarvion investointiosaan perusparannusinvestointien kohdistuksia. Muutoksella ei ole vaikutusta määrärahan yhteismäärään.
- Kaupunginvaltuusto 11.5.2026 § 26 on hyväksynyt talouden tasapainottamistoimenpiteet ja niihin liittyvät talousarviomuutokset seuraavasti:

Tuloslaskelmaosa:

- Toimintakate, lisäys 4 523 670 euroa
- Verotulot, vähennys 4 408 000 euroa
- Valtionosuudet, lisäys 742 000 euroa

Investointiosa:

- Tekninen lautakunta, yhdyskuntatekniikka, muut pitkävaikutteiset menot sekä kiinteät rakenteet ja laitteet (Osonpuisto), vähennys 210 000 euroa
- Kaupunginvaltuusto 11.5.2026 § 27 on hyväksynyt Kouvolan Asunnot Oy:lle tehtävään sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen yhtiöittämisvelvoitteeseen liittyvät apporttiluovutusta koskevat talousarviomuutokset

Investointiosa:

- Kaupunginhallitus, investointitulojen lisäys 5 542 000 euroa
- Kaupunginhallitus/sijoitukset, investointimenojen lisäys 60 000 euroa

Rahoitusosa:

- Antolainasaamisten vähennys, lisäys 55 000 euroa
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys, lisäys 5 537 000 euroa

Lisäksi kesäkuussa on käsittelyssä investointien talousarviomuutoksia elinvoimapaalveluiden/tilapalvelut sekä teknisen lautakunnan osalta.

1.3 Kouvolan kaupunkistrategia

1.3.1 Kaupunkistrategian päivitys

Kaupunkistrategian Turvallinen ja elinvoimainen Kaakkois-Suomen keskus 2026–2029 jalkautus on käynnistynyt suunnitellusti. Henkilöstölle on jaettu strategiamateriaalia, järjestetty henkilöstöinfo ja kysely. Kyselyn mukaan kolmen kaupunkistrategiatavoitteen Yrittäjyydellä ja työllä kasvuun, Osaamisesta elinvoimaa ja Hyvinvointia asukkaille sisältö ymmärretään hyvin. Strategiaa toteutetaan perustyössä vahvasti. Suurin osa vastaajista näki oman laadukkaan työn ja vastuullisen tekemisen edistävän päivittäin strategian toteuttamista. Strategiatyö jatkuu työyksiköissä kyselyn tulosten purkamisella ja keskusteluilla. Lisäksi toukokuussa pidetään strategiaseminaari sidosryhmille ja toteutetaan strategiavideon tekeminen. Myös kaupunkistrategiaa toteuttavien asiakirjojen päivitys on käynnistynyt.



Kuva 2. Kaupunkistrategia 2025-2029

Koko kaupunkia koskevat yhteiset vuositavoitteet ovat palvelutuotannon optimointi, proaktiivinen työkykyjohtaminen sekä asiakaslähtöiset ja kustannustehokkaat toimintaprosessit. Osa vuositavoitteisiin liittyvistä mittareista päivittyi kerran vuodessa eli näissä toteuma 4/2026 on sama kuin läh-
töarvo.

Toimiala	Toimenpiteet	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Yhteinen tavoite 2026; Optimaalinen palveluverkko					
Sivistys	Palveluiden kustannukset vertailukaupunkien keskiarvon tasolle optimoimalla palveluverkko ja henkilöstömitoitus	Varhaiskasvatus; €/varhaiskasvatukseen osallistunut lapsi	17 640	-	17 500
		Perusopetus; €/perusopetuksen oppilas	12 725	-	12 516
		Nuorisopalvelut; €/12–28 -vuotias	224	-	224
		Liikunta- ja ulkoilupalvelut; €/asukas	156	-	156
		Kansalaisopistokoulutus; €/asukas	29	-	29
		Lukiokoulutus; €/oppilas	10 293	-	10 200
Teky	Palveluiden kustannusten aleneminen optimoimalla palveluverkko ja henkilöstömitoitus	Nettokäyttökustannukset €/km, kadut ja yleiset alueet	23 102	-	22 871
		Nettokäyttökustannukset €/ha, puistot ja viheralueet	11 864	-	11 270
Elpa	Kiinteistöomaisuus supistuu ja sen käyttö tehostuu	Myytyjen kiinteistöjen bruttoneliöt brm2	-	667,5	25 000
		Purettujen kiinteistöjen bruttoneliöt brm2	-	760	25 000
		Vuokratiloista siirtyminen omiin tiloihin bruttoneliöt	-	0	4 000
	Toimivan palveluekosysteemin rakentaminen työllisyyspalveluihin	Työttömyysturvan kuntaosuus M€	11,4	4,2	10,8
		Yrityskäyntien lukumäärä kpl	800	120	1000
		Ratkaistujen rekrytointitoimeksiantojen määrä kpl	110	20	180
Koko kaupunki	Tasapainottamistoimenpiteiden toteuttaminen	Toimintakatteen muutos %	-	0,8	2,0
Yhteinen tavoite 2026; Proaktiivinen työkykyjohtaminen					
Koko kaupunki	Kevennetyn ja korvaavan työn käyttöönotto, osatyökykyisyyden hyödyntäminen, työhyvinvointikeskustelut, esihenkilökoulutus ja muutosjohtamisen vahvistaminen	Sairauspoissaolot (kpv/htv)	19,1	7,7	18,0
		Kevennetyn ja korvaavan työn päivät/ sairauspoissaolopäivät (% osuus)	2,6	5,0	5,0
Yhteinen tavoite 2026; Asiakslähtöiset ja kustannustehokkaat toimintaprosessit					
Sivistys	Museokokoelmien saavutettavuuden parantaminen	Kokoelmista julkaistu Fin-nassa, kpl	6 856	7 250	8 000
	Sähköinen arkistointi ja allekirjoitus (Primus/Wilma)	Toteutunut, kyllä/ei	Ei	Kyllä	Kyllä
	Liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotoimenpiteet	Toteutunut, kyllä/ei	Ei	Ei	Kyllä

Toimiala	Toimenpiteet	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
	avustusprosessien digitalisointi				
Teky	Yksityistieavustusprosessin digitalisointi	Toteutunut, kyllä/ei	Ei	Ei	Kyllä
Elpa	Digitalisoinnin ja sähköisen asioinnin lisääminen	Läpikäydyt ja digitalisoidut prosessit, kpl	0	0	3

1.3.2 Edunvalvontasuunnitelma

Kouvolan kaupungilla on käytössä edunvalvontasuunnitelma. Edunvalvonnalla tarkoitetaan vaikuttamista päätöksentekoon kohteissa, jotka eivät ole suoraan kaupungin päätäntävallassa. Suunnitelmassa on kuvattu keskeisimmät edunvalvontakohteet lyhyellä aikavälillä eli taloussuunnittelu-kaudella (1–4 v.). Pitkän aikavälin (4–10 v.) edunvalvontakohteet on määritelty syksyllä 2022 kaupunkistrategian yhteydessä.

Keskeiset edunvalvontakohteet on jaoteltu kolmeen teemaan; **Yritykset, työpaikat ja osaaminen, Liikenneväylät ja logistiikka** sekä **Lainsäädäntöuudistukset ja valtionhallinto**. Läpileikkaavina teemoina ovat kaupunkistrategian mukaiset toiminnan linjaukset (hallittu ja vakaa talous sekä sujuvat ja toimivat palvelut) ja vihreä siirtymä eli vaikuttaminen keinoihin kohti hiilineutraalia Kouvola. Teemojen alla on yksilöityjä edunvalvontakohteita ja kokonaisuuksia, jotka sisältävät tavoitteiden lisäksi konkreettiset toimenpiteet, aikataulun ja valmisteluvastuun. Ne esitetään edunvalvontakortteilla.

Kokonaisvastuu edunvalvonnasta on kaupunginjohtajalla. Poliittiset päättäjät osallistuvat edunvalvontaan omien kanaviensa kautta ja ovat keskeisessä asemassa edunvalvonnan onnistumisessa ja vaikuttavuudessa. Tärkeää on myös pystyä ennakoimaan tulevia edunvalvontatarpeita ja muodostamaan oikea tilannekuva. Edunvalvonnassa täytyy olla lisäksi valmius reagoida nopeasti yllättäviin toimintaympäristömuutoksiin, jotka uhkaavat Kouvola elinvoimaa ja hyvinvointia tai mahdollistavat elinvoimaa ja hyvinvointia lisäävät ratkaisut.

Koonti edunvalvontakorteista:

Yritykset, työpaikat ja koulutus

- Elintarvikeala ja maatalous
- Koulutustarjonta, kulttuuri ja liikunta
- Puhtaat energialähteet
- Turvallisuus
- Työ- ja koulutusperäinen maahanmuutto

Liikenneväylät ja saavutettavuus

- Itärata
- Kouvola logistisen aseman parantaminen
- Nykyisen raideverkon kehittäminen
- Lähijunaliikenne
- Vt 15 Kotka-Kouvola
- Vt 12 Lahti-Kouvola
- Vt 6 Kouvola kohta

Lainsäädäntöuudistukset ja valtionhallinto

- Lainsäädäntöuudistukset
- Valtionhallinto

Edunvalvontasuunnitelma hyväksytään kaupunginhallituksessa vuosittain talousarviovalmistelun kanssa samassa aikataulussa ja sen toteutumista seurataan säännöllisesti kaupunginhallituksessa ja tuodaan valtuustolle tiedoksi vuosittain. Päivitetty edunvalvontasuunnitelma ja -kortit on hyväksytty kaupunginhallituksessa 24.11.2025 ja viety tiedoksi kaupunginvaltuustoon 8.12.2025.

Edunvalvontasuunnitelman ja -korttien päivitysprosessissa huomioitiin mm. kaupunkistrategian päivitys ja uudet painopisteet, toimintaympäristön muutokset kuten merkittävät datakeskusinvestoinnit Kouvolan alueelle, päätoimisen kaupunginhallituksen puheenjohtajan rooli edunvalvonnassa sekä edunvalvonnan tukeminen aktiivisella viestinnällä ja hissipuheiden avulla.

Edunvalvonnallisten hallitusohjelmatavoitteiden valmistelu on aloitettu syksyllä 2025 johtoryhmässä sekä kaupunginhallituksen kanssa. Työtä on jatkettu ja syvennetty kevätkauden aikana yhdessä päättäjien sekä eri kaupunkiverkostojen kanssa.

1.3.3 Kärki- ja edunvalvontahankkeet

Kärkihankkeet

Käyrälammen kehittämishanke on toteuttamatta Käyrälammelle kulkevan Pohjanraitin (jk-pp-tie) saneeraus. Pohjanraitin saneeraus siirtynee tuleville vuosille.

KymppiPlus-kärkihanke (Urheilupuiston ja keskustan kehittäminen) kattaa kymmenen kaupungin julkista projektia, joiden yhteenlaskettu hankekustannusarvio on noin 100 milj. euroa. Lisäksi kärkihankeon tavoitteena on projektikokonaisuuden avulla kannustaa yksityisiä elinvoimatekoja. Kärkihankeon sateenvarjon alla olevat kaupungin projektit ovat: Uimahalli, Monitoimiareena, Urheilupuiston virkistysalue, Teatteri, Pääkirjasto, Salpausselänkatu, Palomäenkatu, Urheilupuiston saavutettavuus ja sisäiset kulkuväylät, Hansatori ja Asema-aukio. Edellä mainitut projektit toteutetaan kaupungin tavanomaisen projektinhallinnan ja päätöksenteon prosesseina. Kärkihanke johtaa kokonaistilannekuvaa. Kärkihanke vastaa projektien yhteensovittamisesta, kokonaisviestinnästä ja sidosryhmäyhteistyöstä.

Sidosryhmäyhteistyössä on edetty urheiluseurojen aloitteesta Urheilupuiston saavutettavuuskysymyksissä. Yhteisiä urheiluseurojen, liikunnanopettajien ja suunnittelijoiden työpajakokouksia pidettiin alkuvuodesta kahdesti, ja yhteinen suunnittelu jatkuu. Huhtikuussa pidettiin kaupunkilaisten ensimmäinen yhteinen suuri urheilupuiston ja keskustan kehittämisen idea työpaja. Siihen osallistui yli 70 henkilöä, mm. yrittäjiä, ja työpaja tuotti satoja varteenotettavia kehittämisenäkemyksiä. Niiden kehittäminen jatkuu analyysivaiheen jälkeen ensi syksynä. Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu, Kouvolan Ydinkeskusta ry ja vapaamuotoinen keskustan kiinteistöjen yhteenliittymä ovat olleet KymppiPlussan alkuvuoden tärkeimmät sidosryhmäkumppanit.

KymppiPlus-kärkihankeon ohjausryhmässä on edustus kaupunginhallituksesta, teknisestä lautakunnasta, liikunta- ja kulttuurilautakunnasta, nuorisovaltuustosta ja johtavista viranhaltijoista. Tekninen ryhmä koostuu kaupungin projektien suunnittelijoista ja rakennuttajista. Viestintäryhmään kuuluu kaupungin viestintäasiantuntijoita sekä Kinnon edustajia. KymppiPlus-kärkihankeon omistajana toimii tekninen johtaja, projektipäällikkö vastaa päivittäisestä toiminnasta.

Yritysalueet-kärkihanke on edennyt ohjausryhmän linjausten ja hankesuunnitelman mukaisesti. Talousarvioon on varattu erilliset investointimäärärahat maanhankintaa sekä yhdyskuntatekniikan investointeja varten. Hankkeeseen kuuluvien osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty.

ty Teholassa, missä työn alla on tällä hetkellä Paunolantien asemakaava ja Hyötykuormantien katusuunnitelma. Karjalankadun asemakaava sai lainvoiman maaliskuussa. Korian Hiivurissa on rakenteilla datakeskus, jonka YVA-ohjelmaan ja –selostukseen on annettu kaupungin lausunnot. Datakeskuksia rakennetaan myös Ummeljoki-Myllykosken alueella sekä Kymminruukin alueella. Hyötyvirran alueella ovat valmistumassa Ekoparkin ja Ekoväylän asemakaavat. Hankkeessa on tähän mennessä saatu yritysalueita vajaa 77 hehtaaria joista 35 ha toimitilarakennusten alueita, 4,8 ha liikerakennusten alueita ja 37 ha teollisuusalueita.

Kinnon sijoittumismarkkinoinnissa alkuvuodesta panostettiin Tervaskankaan uuden yritysalueen markkinointiin tekemällä laaja soittokampanja. Soittokampanjassa oli huomioitu alueelle soveltuvia potentiaalisia toimijoita kuten kiinteistökehitykseen keskittyneitä yrityksiä, rakennus- ja kaupalan toimijoita sekä toimitilarakennuttajia. Soittokampanjan toteutti LevelUp, joka kontaktoi 339 eri toimijaa ympäri Suomea. Kampanjan tuloksena Kinno sai 35 tapaamis- ja yhteydenottoopyyntöä.

Datakeskuskyselyjä on tullut useita. Kouvolan kaupungin kanssa olemme yhdessä vastanneet niihin ja pitäneet yhteisiä palavereja potentiaalisten datakeskustoimijoiden kanssa. Savonsuontien alueesta on päätetty tehdä tontinluovutuskilpailu, joka kohdennetaan nimenomaan datakeskustoimijoille. Tontinluovutuskilpailu käynnistyy kesän alussa.

Kinno järjesti Kouvolan ensimmäisen datatalousfoorumin ”Datatalous 2026 - tiekartoista toteutukseen” maaliskuussa kaupungintalolla. Tapahtuman tarkoitus oli kertoa laajasti datakeskusteollisuudesta, sen mahdollisuuksista ja mitä kaikkea teollisuuden ympärillä tapahtuu Kouvolaissa. Tapahtuma keräsi lähes 150 osallistujaa, jotka tulivat Kouvolan lisäksi pääkaupunkiseudulta sekä muualta Suomesta. Kouvolan datakeskustoimijat (atNorth, DayOne, NovaComplex) olivat tapahtumassa kumppanin roolissa.

Kaupunki ja Kinno ovat valmistelleet tiekarttaa Kouvolan datataloudelle, jonka visiona Kouvola kasvaa Pohjois-Euroopan johtava Dataaakso. Datakeskusinvestointien ympärille rakentuu datatalouden ekosysteemi ja investointialusta. Kinno ja kaupunki ovat yhdessä sidosryhmien kanssa tehneet valintoja osa-alueiden osalta, joihin kuuluvat uusien tonttien haku ja kaavoitus, osajat ja koulutus sekä yritysten kasvu ja TKI-yhteistyö.

Helmikuussa lähti käyntiin viljelijäryhmähanke, jossa viljelijät yhdessä potentiaalisen sijoittajan kanssa lähtivät tekemään tarvittavia valmisteluja ja selvityksiä Biokaasu- ja kierrätyslannoittelaitoksen perustamisesta Kouvolaan. Huhtikuussa oli tehty päätös, että ko. laitos voisi sijoittua Hyötyvirran alueelle. Lopullista sijoittumispäätöstä ei ole vielä tehty.

Sijoittumispalvelun prosessiin on alkuvuoden aikana tullut yhteensä 15 uutta asiakasta.

Edunvalvontahankkeet

Itärata-hanke on perustettu keväällä 2022, ja sen toiminta on käynnissä suunnitelman mukaisesti. Yhtiön toimialana on Lentorata-Porvoo-Kouvola nopeaan junayhteyteen liittyvän raideliikenneinfrastruktuurin suunnittelu rakentamisvalmiuteen asti.

Suunnittelutyön on arvioitu kestävän noin yhdeksän vuotta merkittävimmän rahoitustarpeen kohdentuessa hankkeen loppuvaiheeseen. Itäradan ympäristövaikutusten arviointimenettely valmistui vuoden lopulla ja tuli nähtäville alkuvuodesta 2026. Itärata vie jatkosuunnitteluun vähiten ympäristölle haittaa aiheuttavan ratalinjauksen.

Itäradan jatkosuunnitteluun valittu linjaus erkanee Lentoradalta ja kulkee tunnelissa lähes koko Sipoon alitse. Porvoossa lopullinen linjauspäätös ja tunneliaseman sijainti edellyttävät lisäselvityksiä. Jatkosuunnitteluun etenee Kuninkaanportin maanpäällinen linjaus ja yksi tunnelissa kulkeva linjaus. Porvoosta Kouvolaan linjaus kulkee Lapinjärven eteläpuolelta. Traficom julkaisi maalís-

kuussa kuulutuksen Itärata Oy:n yleissuunnitelman aloittamisesta. Yleissuunnitelman laatiminen ja siihen liittyvät tutkimukset on tarkoitus aloittaa huhtikuusta 2026 alkaen.

Itäradan suunnittelun kustannusarvio on 79 miljoonaa euroa. Jos Itärata toteutetaan kaksiraiteisena ja nopealle junakalustolle sopivana, kuten Väyläviraston tekemä selvitys esittää, uuden rataosan (Helsinki-Vantaan lentoasema – Porvoo – Kouvola) kustannukset ovat arviolta 1,6–3,0 miljardia euroa. Merkittävin kustannuksiin vaikuttava tekijä on tunneleiden kokonaispituus. Toteutuksen kustannusjaosta päätetään myöhemmin, mikäli rata päätetään toteuttaa. Uusi ratayhteys suunnitellaan siten, että se voidaan toteuttaa vuoteen 2040 mennessä.

Edunvalvonnan osalta Itärataa on edistetty ja pidetty esillä yhteistyössä muiden kaupunkien ja sidosryhmien kanssa. Itäradan edistäminen huomioidaan myös uusia edunvalvonnallisia hallitusohjelmataavoitteita muodostettaessa.

Valtatie 15 on Kymenlaakson tärkein etelä-pohjoissuuntainen Kotkan ja Kouvolan välinen pääteyhteys, joka on elintärkeä Kymenlaakson suurteollisuudelle, elinkeinoelämälle ja yhdyskuntien kehittämiseksi, sekä terveydenhuollon hälytysajoneuvoliikenteelle. Se on lisäksi Kymenlaakson kaupunkiseutujen työmatkaliikenteen pääväylä. Yhteysvälin ongelmia ovat heikko liikenneturvallisuus sekä kapean kaksikaistaisen tien riittämättömyys palvella suurta ja kasvavaa eri tavoitenopeuden omaavaa liikennettä.

Tien parantamiseen on myönnetty rahoitus 1. vaiheen toimenpiteille. Rakentaminen alkoi 2026 ja hanke valmistuu vuoden 2029 loppuun mennessä. Edunvalvonnan osalta painopiste on siten siirtynyt hankkeen toisen vaiheen rahoituksen varmistamiseen niin, että tien parantamisen saattaminen saadaan saatettua loppuun suunnitelmien mukaisesti koko laajuudessaan. 2. Vaiheen rahoitustarve on arviolta noin 45,5 milj. euroa ja sen edistäminen huomioidaan tulevissa hallitusohjelmataavoitteissa.

Valtatie 6 Kouvolan kohdalla on vilkasliikenteinen ja huomattava osa liikenteestä on pitkämatkaista. Tie on erityisen tärkeä Kaakkois-Suomen suurteollisuudelle, logistiikkakeskuksille ja Itä-Suomen tavarakuljetuksille. Suomen huoltovarmuuden näkökulmasta Valtatie 6 Kouvolan kohdalla ja erityisesti Keltin silta on kriittinen, sillä huonokuntoinen silta on vaikeuttanut liikennettä.

Maan hallitus varasi kevään kehysriihessä rahoituksen Keltin sillan kunnostukseen sotilaallisen liikkuvuuden hankkeiden ensimmäisen vaiheen rahoituksesta. Valtatie 6 Kouvolan kohta (Keltti-Puhjo) on yksi pääyhteyksistä pääkaupunkiseudulle ja rannikon satamiin. Kouvolan kaupunki on tuonut esiin sillan pikaisen korjaamisen tärkeyttä ja tehnyt aktiivista edunvalvontaa Vt 6:n parantamiseksi ja sillan kunnostamiseksi.

Muut tärkeät investoinnit valtatie 6:lla ovat Puhjon ja Tanttarin välisen tieosuuden investoinnit eritasoliittymineen sekä Kullasvaaran eritasoliittymä.

Yliopisto- ja korkeakouluysteistyötä vahvistetaan entisestään Kouvolan elinkeinoelämää palvelevien koulutusohjelmien käynnistämiseksi ja TKI-toiminnan kehittämiseksi. Kaupungin tavoite on rakentaa verkostomaista yliopistokaupunkia sekä saada lisää opiskelijoita ja korkeakoulutoimintaa paikkakunnalle.

Uusista koulutusohjelmista neuvoteltaessa tehdään tiiviisti yhteistyötä sekä keskeisten yritysten että Kymenlaakson hyvinvointialueen kanssa. Tavoitteena on jatkossa saada myös kandidaattitaso koulutusohjelmia Kouvolaan.

Kouvola on jäänyt kuluvalle ja edellisillä kausilla ulos kansallisista kaupunkikehittämisen ohjelmista, joita on rahoitettu EU-varoin (kansalliset ekosysteemisopimukset, EAKR-rahoitteinen Innokaupungit-ohjelma). On tärkeää, että kestävä kaupunkikehityksen ohjelmat ja ratkaisut ovat jatkossa

sellaisia, että Kouvola on niissä mukana. Niiden avulla voidaan tukea esimerkiksi Kouvolan paikallisen innovaatioekosysteemin kehittymistä mm. datatalouteen liittyen.

Uuden ajan teolliset investoinnit kuten datakeskukset ovat elintärkeitä Kouvolaan ja koko Suomelle. Ne tuovat alueelle työpaikkoja, verotuloja ja luovat kasvun edellytyksiä. Lisäksi niillä on käynnistävä vaikutus uusiutuvan energian tuotantohankkeille ja aikaansaadaan positiivinen kierre vihreän siirtymän investointeihin Suomeen.

Kouvolaan on kasvamassa merkittävä datakeskusten keskittymä ja ensimmäiset hankkeet ovat jo parhaillaan rakentumassa. Datakeskusten perusedellytys on varma, riittävä ja kustannustehokas sähkönsaanti. Ilman sitä investoinnit valuvat muualle, sillä yritykset tarvitsevat investointeja varten ennakoitavan toimintaympäristön ja mahdollisuuden kasvaa.

Kouvolassa osin pitkän teollisen historiansa takia vahva sähkön kantaverkko ja myös erinomaiset edellytykset liittää uutta tuotantoa kantaverkkoon. Edunvalvonnan tavoitteena on turvata myös jatkossa sähkönsiirtoverkon ja liitäntäpisteiden riittävä kapasiteetti sekä ennakoida tarpeet. Kouvolaan ja laajemmin koko Kaakkois-Suomen näkökulmasta oleellisessa roolissa on uuden Harjulinjan (2x400 + 110 kV voimajohdot) toteutuminen Kouvolaan Korian sähköasemalle mahdollisimman nopealla aikataululla. Toinen tärkeä edunvalvontatavoite on Suomen säilyttäminen yhtenä sähkömarkkina-alueena ja kantaverkkomaksujen rakenteen pitäminen tasapuolisena. Lisäksi on edistetty paikallista sähköverkkoa vahvistavia toimenpiteitä: Korian sähköaseman lisäinvestoinnit (uusi muuntamo ja voimajohtomuutos) sekä uusi Saveron sähköasema.

Kaupunki on tehnyt tiivistä yhteistyötä ja käynyt aktiivista keskustelua Fingridin kanssa. Sähköverkon vahvistamisen lisäksi pitkän tähtäimen edunvalvonnallisena tavoitteena on ollut tuulivoiman mahdollistaminen itäiseen Suomeen sekä kansallisen vetyverkon kehittäminen Kouvolaan.

Tuloksia pitkäjänteisestä edunvalvonnasta saatiin, kun uuden lääkärihelikopteritukikohdan toiminta käynnistyi Utissa vuoden alussa. Yksikön toiminta-alue kattaa laajan alueen itäiseltä Uudeltamaalta Saimaalle ja se turvaa ensihoitopalvelujen saatavuuden Kaakkois-Suomessa.

Kaupunginhallitus ja johtoryhmä syvensivät osaamistaan, kirkastivat tilannekuvaa sekä työstivät kaupungin omia edunvalvontatavoitteita eteenpäin maaliskuussa Helsingissä järjestetyssä edunvalvontaseminaarissa.

Merkittäviä aurinkoenergiahankkeita

Teknisen lautakunnan lupajaosto käsitteli kaksi suuren mittakaavan aurinkovoimaloita koskevaa suunnittelutarveratkaisua. Lupajaosto myönsi suunnittelutarveratkaisun Fu-Gen Energia VII Oy:lle noin 150 hehtaarin voimalalle (100-150 MWp) Lakiasuon turvetuotantoalueelle Sippolan kaupunginosassa. Ilmatar Solar Development Oy Korian eteläpuolelle sijoittuneen noin 160 hehtaarin voimalan (noin 156 MWp) hakemuksen osalta lupajaosto teki kielteisen päätöksen.

Tekninen lautakunta käsitteli Helios Nordic Energy Oy:n kaavoitusaloitteen suuren mittakaavan aurinkovoimalan yleiskaavoittamiseksi Kaipiaisten länsipuolella. Aloitteessa esitetyn alueen pinta-ala on noin 122 hehtaaria. Kaavoitus ei ole vielä käynnistynyt.

UPM Solar Oy:n aloitteesta käynnistettiin Haukkasuon ja Kiikunsuon osayleiskaava, joka kuulutettiin teknisen lautakunnan päätöksellä vireille 3.11.2025. Utin eteläpuolella Haukkasuon ja Kiikunsuon turvetuotantoalueilla aurinkovoiman mahdollisuuksia tutkitaan noin 933 hehtaarin alueella, jolla kokonaisteho voisi olla enimmillään 770 MWp.

Kansainvälistyvä Kouvola -ohjelman toteutuminen

Alkuvuonna 2026 Kansainvälistyvä Kouvola -ohjelman toteutus on edennyt erityisesti työperäisen maahanmuuton, asettautumisen ja welcoming ajattelun vahvistamisen näkökulmista. Kehittämistyötä on tehty poikkihallinnollisesti sekä palvelurakenteissa että arjen käytännöissä.

Kansainvälisissä palveluissa on valmisteltu uusi palvelumalli, jonka tavoitteena on suunnata toimintaa entistä vahvemmin työperäistä maahanmuuttoa ja asettautumista tukeväksi. Malli sisältää myös yrityksille suunnatun kokonaisuuden kansainväliseen rekrytointiin. Lisäksi on käynnistetty valmistelu EU-/ETA alueen ulkopuolisen rekrytoinnin mahdollistamiseksi sekä haettu rahoitusta pakolaisten kuntiin ohjaamisen erityisavustusta vahvistamaan suomen kielen opiskelumahdollisuuksia Kouvolaissa. Osana welcoming ajattelun kehittämistä alkuvuonna on toteutettu viestinnällisiä toimenpiteitä, joihin sisältyi myös kaupunginjohtajan tervehdysten kokoaminen ja toimittaminen kansainvälisille työntekijöille.

Nuorisopalveluissa Meeting Point NuPa -toiminta on alkuvuodesta vakiintunut kansainvälisten ja suomalaisten nuorten yhteiseksi kohtaamispaikaksi. Toiminta perustuu osallisuuteen ja yhteiseen tekemiseen, ja kansainväliset opiskelijat ovat aktiivisesti mukana sisällön suunnittelussa ja toteutuksessa, myös vertaisohjaajina. Arjen suomalaiset teemat tukevat kotoutumista ja vahvistavat osallisuuden kokemusta.

Kaupungin henkilöstön ja palveluympäristön kansainvälistyminen on edennyt alkuvuonna useissa yksiköissä. Kansainvälisten opiskelijoiden harjoittelupaikkojen järjestämistä on valmisteltu eri palveluihin, ja harjoittelut käynnistyvät kevään aikana. Kiinteistö- ja ruokapalveluissa on hyödynnetty pilottimalleja ja oppisopimusratkaisuja, jotka tukevat kansainvälisten työntekijöiden työllistymistä ja kiinnittymistä työyhteisöihin.

Lukiokoulutuksessa kansainvälisyys on alkuvuonna painottunut Erasmus liikkuvuuksiin. Opiskelijavaihtoja on toteutettu Belgiaan, Italiaan, Saksaan ja Viroon, ja niihin on osallistunut noin 50 opiskelijaa. Liikkuvuudet ovat vahvistaneet opiskelijoiden kieli- ja kulttuuriosaamista sekä kansainvälisiä valmiuksia.

Kouvola Innovation (Kinno) on alkuvuonna edistänyt kansainvälisten opiskelijoiden ja maahanmuuttaneiden työllistymistä ja yrittäjyyttä tiiviissä yhteistyössä korkeakoulujen ja kehittämisverkostojen kanssa. Toiminta on kohdistunut erityisesti kansainvälisiin opiskelijoihin muun muassa tapahtumien, yrittäjyysneuvonnan ja hankeyhteistyön kautta. Maailmalta meille -webinaarisarja toteutettiin laajassa yhteistyössä ja se tuki työnantajia kansainvälisten työntekijöiden kohtaamisessa ja rekrytoinnissa.

1.4 Hyvinvointisuunnitelma

Laaja valtuustokauden hyvinvointisuunnitelma 2025–2029 toteutettiin osana kaupungin talousarvioprosessia syksyllä 2025. Hyvinvointisuunnitelmassa on kaksi painopistettä:

1. Terveelliset ja hyvinvointia tukevat elintavat. Painopisteen tavoitteina asukkaat tekevät arjessaan enemmän terveellisiä valintoja ja liikkuvat säännöllisesti, asukkaiden arjen voimavarat ja mielenterveys vahvistuvat ja asukkaiden perustaidot ja hyvinvointi vahvistuvat.

2. Merkityksellinen elämä ja turvallinen arki. Painopisteen tavoitteina asukkaat kokevat elinympäristönsä ja arkensa turvalliseksi sekä osallistuvat heille merkityksellisiin asioihin, yhteisöllisyys lisääntyy ja yksinäisyyden kokemus vähenee, sosiaalinen, fyysinen ja digitaalinen esteettömyys paranee. Hyvinvointisuunnitelman jalkautustyö yhdessä strategian kanssa on käynnissä. Hyvinvointisuunnitelma osana talousarvioita ja siten käyttösuunnitelmataavoitteita on toteutunut.

Hyvinvointikertomus 2026 kuvaa väestön hyvinvoinnin tilaa vuodelta 2025. Hyvinvointikertomuksen vuosikertomus on valmistelussa päätöksentekoon tällä hetkellä. Hyte-kertoimen indikaattoreita seurataan hyvinvointikertomuksessa ja sieltä johdetaan negatiivisia ja positiivisia kehityskulkuja.

2 Henkilöstö

Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun 2026 lopussa yhteensä 2659 viranhaltijaa/työntekijää, joista vakinaisia oli 2079. Huhtikuun loppuun mennessä on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 18 viranhaltijaa/työntekijää. Alkuvuonna vapautuneesta 33 virasta ja tehtävästä (eläkkeelle siirtyminen ja muut syyt) on jätetty täyttämättä 9 eli 27 prosenttia. Henkilöstömenojen toteuma on 44,7 milj. euroa (32,8 %). Henkilöstömenot ovat kasvaneet edellisvuodesta 3,3 prosentilla. Sairauspoissaolojen tunnusluku on 7,7 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, mikä on 0,3 kalenteripäivää edellisvuotta enemmän. Kevennettyä/korvaavaa työtä vaihtoehtona sairauspoissaololle on tehty yhteensä 729 kalenteripäivää, mikä on 3,9 prosenttia sairauspoissaolopäivistä.

Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet

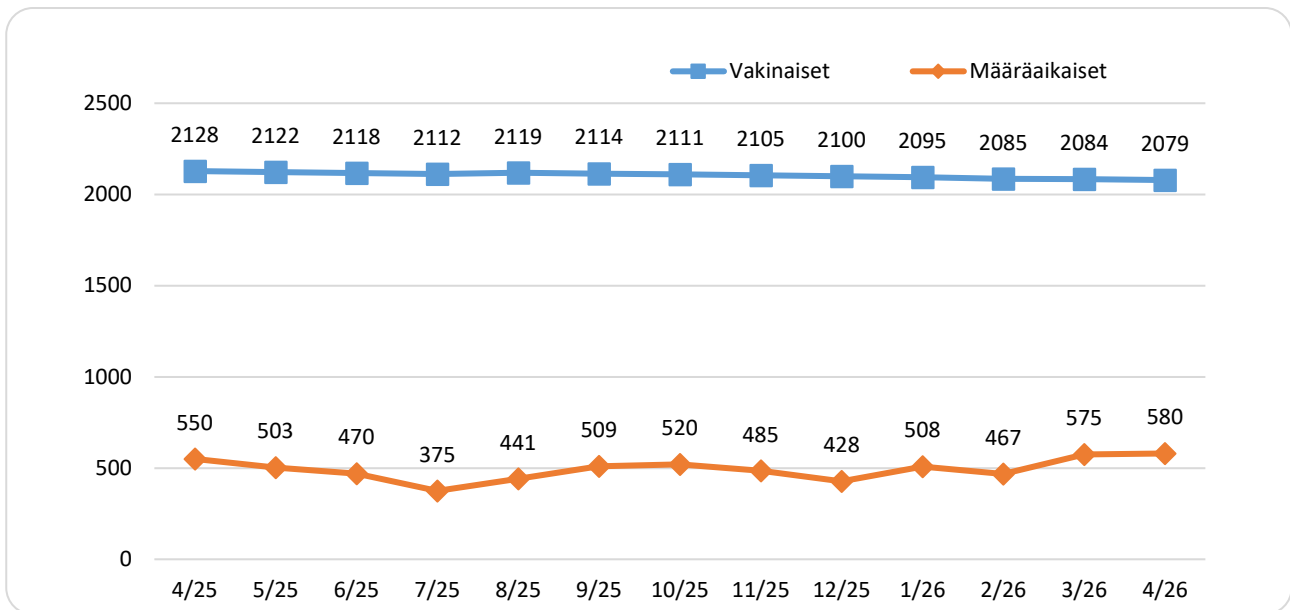
Kouvolan kaupungin palveluksessa oli huhtikuun lopussa henkilöstöä yhteensä 2659. Vakinaisia oli 2079 ja määräaikaista 580. Henkilöstö on vähentynyt edellisvuodesta 19:llä eli 0,7 prosentilla. Määräaikaisen henkilöstön määrä vaihtelee toiminnallisista syistä eri kuukausina. Henkilöstö jakautuu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Henkilöstö 30.4.2026	Henkilöstö 30.4.2025	Muutos, lkm	Muutos-%
Elinvoimapalvelut	194	28	222	223	-1,0	-0,4
Sivistys	1 448	452	1 900	1 910	-10,0	-0,5
Tekniikka ja ympäristö	437	100	537	545	-8,0	-1,5
Yhteensä	2 079	580	2 659	2 678	-19,0	-0,7
Henkilöstö 30.4.2026	2 128	550	2 678			
Henkilöstö 30.4.2025	2 145	613	2 758			

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. Huhtikuun lopussa henkilöstömäärä henkilötyövuosina oli yhteensä 2404,38. Henkilötyövuodet ovat vähentyneet edellisvuodesta 23,85:llä eli 1,0 prosentilla.

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Tot.1-4/2026	Tot.1-4/2025	Muutos, htv	Muutos-%
Elinvoimapalvelut	181,27	30,97	212,24	219,19	-6,95	-3,2
Sivistys	1 246,36	457,01	1 703,37	1 713,25	-9,88	-0,6
Tekniikka ja ympäristö	402,51	86,25	488,76	495,78	-7,02	-1,4
Yhteensä	1 830,14	574,23	2 404,37	2 428,22	-23,85	-1,0
HTV 30.4.2025	1 871,90	556,32	2 428,22			
HTV 30.4.2024	1 875,50	696,15	2 571,65			



Kuva 3: Henkilöstömäärän kehitys 4/2025-4/2026

Eläkkeelle siirtyminen ja lähtövaihtuvuuden hyödyntäminen 1.1.–30.4.2026

Huhtikuun loppuun mennessä Kouvolan kaupungilta on siirtynyt pysyvästi eläkkeelle yhteensä 18 viranhaltijaa ja työntekijää. Vanhuuseläkkeelle on siirtynyt 11 henkilöä ja työkyvyttömyyseläkkeelle 7 henkilöä. Eläköitymisen vuoksi vapautuneista tehtävistä on jätetty täyttämättä 8. Osatyökyvyttömyyseläkkeelle on siirtynyt 2 henkilöä. 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 15 virkaa/tehtävää. Näistä on jätetty täyttämättä 1. Muut tehtävät on täytetty ainakin määräaikaisesti. Alkuvuonna täyttämättä jääneillä 9 viralla/tehtävällä saavutetaan jatkossa noin 420 000 euron vuotuinen säästö palkkakustannuksista sivukuluineen. Henkilöstöä on siirtynyt eläkkeelle tai lähtenyt muutoin kaupungin palveluksesta toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Vanhuus-eläke	Työkyvyttömyyseläke	Osatyökyvyttömyyseläke	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %	Muu poistuma	Jätetty täyttämättä lkm	Jätetty täyttämättä %
Elinvoimapalvelut	1	1	0	1	50	2	0	0
Sivistys	6	3	2	5	56	8	1	13
Tekniikka ja ympäristö	4	3	0	2	29	5	0	0
Yhteensä	11	7	2	8	44	15	1	7
Vuonna 2025/1-4	18	18	18	18	18	18	18	18
Vuonna 2026/1-4	14	14	14	14	14	14	14	14

Henkilöstömenot

Henkilöstömenojen toteuma on huhtikuun lopussa 44,7 milj. euroa (32,8 %). Henkilöstömenot ovat kasvaneet edellisvuodesta 3,3 prosenttia. Palkat ja palkkiot ovat kasvaneet 2,8 prosentilla. Henkilösivukulut ovat kasvaneet 5,4 prosentilla. Kunta-alan uudet sopimukset tulivat voimaan 1.5.2025. Yleiskorotukset toteutettiin 1.10.2025 alkaen. Seuraavat kunta-alan yleiskorotukset toteutetaan 1.8.2026 alkaen. Palkkaperusteisen eläkemaksun yhteydessä perittävä työkyvyttömyyseläkemaksu on KuELin piirissä 1,44 prosenttia (v. 2025: 1,04 %) ja VaELin piirissä 0,54 prosenttia (v. 2025: 0,67 %).

Henkilöstömenot toimialoittain ovat seuraavat:

Henkilöstömenot 1000 euroa	TP 2025	MTA 2026	Tot 1-4/2026	Tot 1-4/2025	Muutos % 2025-2026	Tot % MTA 2026
Elinvoimapalvelut	-14 805	-18 334	-5 787	-4 420	30,9	31,6
Sivistys	-96 409	-93 634	-30 974	-30 948	0,1	33,1
Tekniikka ja ympäristö	-24 962	-24 306	-7 904	-7 870	0,1	32,5
Kaupunki yhteensä	-136 176	-136 273	-44 665	-43 239	3,3	31,7

Lisä- ja ylityöt

Työtehtävien sekä työaikajärjestelmien ja työaikojen hyvällä suunnittelulla pyritään palvelujen tehokkaaseen ja tarkoituksenmukaiseen järjestämiseen. Huhtikuun loppuun mennessä lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu yhteensä noin 260.000 euroa (sis. sos.kustannukset) eli noin 25.000 euroa (10,7 %) edellisvuotta enemmän. Lisä- ja ylityökorvauksia on maksettu toimialoittain seuraavasti:

Toimiala	Lisätyö €	Ylityö €	Yhteensä € 1-4/2026	€ sis. hlö- sivukulut 1-4/2026	Yhteensä € 1-4/2025	€ sis. hlö- sivukulut 1-4/2025	Muutos% 2025/2026
Elinvoimapalvelut	1 985	1 308	3 293	3 984	9 975	12 070	-67,0
Sivistys	36 995	31 995	68 991	83 479	66 918	80 971	3,1
Tekniikka ja ympäristö	8 620	134 259	142 879	172 884	117 548	142 233	21,5
Kaupunki yhteensä	47 600	167 562	215 163	260 347	194 441	235 274	10,7

Terveysperusteiset poissaolot

Sairauspoissaoloja on ollut ajalla 1.1.–30.4.2025 yhteensä 18516 kalenteripäivää (v. 2025: 17866 kpv). Kaikista sairauspoissaoloista on lyhyitä, esihenkilön luvalla ilman todistusta myönnettyjä yhteensä 4854 kalenteripäivää eli noin 26 % (v. 2025: 4914 kpv, 28 %). Esihenkilö saa myöntää enintään seitsemän kalenteripäivän sairausloman ilman todistusta, mutta sairausloma myönnetään kuitenkin aina useammassa jaksossa.

Sairauspoissaoloja on ollut keskimäärin 7,7 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden, joten tunnusluku on kasvanut edellisvuodesta 0,3 kalenteripäivällä. Suuri osa poissaoloista kertyy tuki- ja liikuntaelinten sairauksista, jotka ovat selvästi lisääntyneet viime vuodesta. Mielenterveyden häiriöistä johtuvat poissaolot ovat myös hieman kasvaneet viime vuodesta. Sen sijaan hengitystieinfektioita on ollut hieman viime vuotta vähemmän. Esihenkilöiden ilman todistusta myöntämät sairauspoissaolot ovat olleet lähes viime vuoden tasolla.

Työtapaturmista johtuvia sairauspoissaoloja on ollut huhtikuun loppuun mennessä yhteensä 622 kalenteripäivää ja 0,3 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2025: 624 kpv, 0,3 kpv/htv). Kuntoutustukia eli ns. määräaikaista työkyvyttömyyseläkkeitä on ollut yhteensä 901 kalenteripäivää ja 0,4 ka-

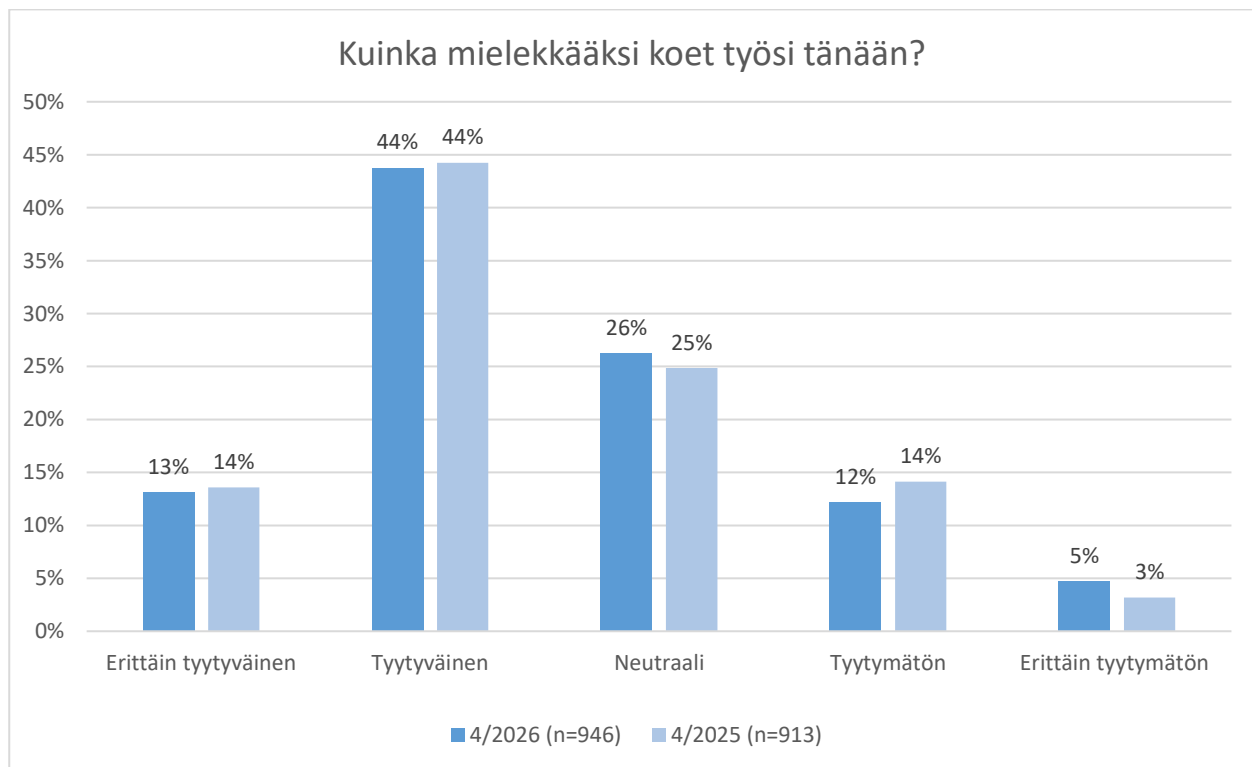
lenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2025: 960 kpv, 0,4 kpv/htv). Terveysperusteisia poissaoloja on siten 8,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (v. 2025: 8,1 kpv/htv).

Toimiala	Sairauspoissaolot		Muutos kpv/htv 2025	Työtapa- turmat kpv	Kpv/htv	Kuntoutustuki	
	kpv	Kpv/htv				kpv	Kpv/htv
Elinvoimapalvelut	810	3,8	-1,4	6	0,0	120	0,6
Kasvatus ja opetus	13 445	7,9	0,4	414	0,2	602	0,4
Tekniikka ja ympäristö	4 261	8,7	0,7	202	0,4	179	0,4
Yhteensä	18 516	7,7	0,3	622	0,3	901	0
1-4/2025	17 866	7,4		624	0,3	960	0,4
1-4/2024	18 430	7,2		1 120	0,4	1 754	0,7

Kevennetyn/korvaavan työn käyttöä vaihtoehtona sairauspoissaololle pyritään lisäämään siten, että sen osuus olisi vuonna 2026 keskimäärin 5 prosenttia sairauspoissaolopäivistä. Tammi-huhtikuun aikana kevennettyä/korvaavaa työtä on tehty yhteensä 729 kalenteripäivää (3,9 % sairauspoissaolopäivistä), kun vuotta aiemmin vastaava luku oli 527 kalenteripäivää (2,9 % sairauspoissaolopäivistä). Sen käyttö on lisääntynyt edellisvuodesta, vaikka tavoitteesta ollaankin vielä jäljessä. Kevennetyn/korvaavan työn osuus sairauspoissaolopäivistä on elinvoimapalveluissa 12 prosenttia, sivistyksessä 3,7 prosenttia sekä tekniikka ja ympäristö -toimialalla 3,2 prosenttia.

Fiilismittari

Henkilöstön fiiliksiä kartoitettiin huhtikuussa kysymällä työn mielekkyydestä. Vastaushetkellä 57 prosenttia vastaajista oli tyytyväisiä työn mielekkyyteen ja 26 prosenttia suhtautui tilanteeseen neutraalisti. Tyytymättömiä oli 17 prosenttia vastaajista. Tulokset on toimitettu toimialoille tutustuttaviksi ja toimenpiteitä varten.



Kuva 4: Fiilismittarin tulokset huhtikuussa

3 Kouvolan kaupungin konserni

TYTÄRYHTEISÖT

Energia- ja vesiyhtiöt	
KSS Energia 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 %
RRT Kouvola Oy	100,0 %
Kohoa Synergiakeskus Oy	66,7 %
Kouvolan Yritystilat Oy (kaupunki 63 % ja Kouvola Innovation Oy 37 %)	100,0 %

Muut tytäryhtiöt	
Kouvolan Teatteri Oy	100,0 %
Kouvolan Teatteripalvelu Oy	100,0 %
Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy	100,0 %
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 %
Ekokaari Oy	47,0 %
Keltakankaan Lämpö 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	
Kymenlaakson Kampuskiinteistöt Oy	49,0 %
Asunto Oy Aron-Kara 1 **	48,5 %
Asunto Oy Kirkkovuorentie 2 **	48,5 %
Asunto Oy Kouvolan Lasipalatsi **	47,3 %
Asunto Oy Kimmelmanni **	45,4 %
Asunto Oy Enärivi **	40,8 %
Asunto Oy Kaipiaistensato **	40,7 %
Kiinteistö Oy Korianportti***	39,9 %
Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1***	39,1 %
Asunto Oy Kouvolan Jaalanharju **	39,0 %

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Asunto Oy Kataja-Haikula **	34,1 %
Kiinteistö Oy Myllykosken Liikekeskus	32,8 %
Asunto Oy Anjalantie 2	31,3 %
Kiinteistö Oy Elimäen Kasarminaukio **	31,0 %
Asunto Oy Elimäen Eläkepuustelli	30,6 %
Asunto Oy Siltapuisto 1 ****	30,5 %
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 Elimäen Napansäde	26,9 %
Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto **	25,0 %
Asunto Oy Suolasenkoski **	23,7 %
Asunto Oy Kasakkakara **	23,1 %
Anjalankosken Painotalo Oy***	22,6 %
Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaari	22,1 %
Asunto Oy Rivikolka 2 **	22,0 %
Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy	21,6 %
Asunto Oy Naakanhovi **	21,4 %
Asunto Oy Lohitie 5	20,3 %

KUNTAYHTYMÄT

Kuntayhtymät	
Kymenlaakson liitto	49,7 %

SÄÄTIÖT

Säätiö	
Myllykosken vanhustensäätiö sr	

*) Kaupungin tytäryhteisö 50,7 % ja Kouvolan Yritystilat Oy 8,2 %

**) Kouvolan Asunnot Oy:n osakkuusyhteisö

***) Kouvolan Yritystilat Oy:n osakkuusyhteisö

****) Kaupungin osakkuusyhteisö 26 % ja

Kouvolan Asunnot Oy 4,5 %

24 tytäryhteisöä
40 osakkuusyhteisöä
1 kuntayhtymä
1 säätiö

Päivitetty 30.4.2026

3.1.1 Kouvola konserni 30.4.2026 otsikko 4

Kouvolan kaupungin konserniin 30.4.2026 kuului 24 tytäryhteisöä ja 1 kuntayhtymä, joissa kaupunki on jäsenenä. Kouvola-konserniin kuului myös 40 osakkuusyhteisöä ja säätiö. Konsernikaavioon on täydennetty alakonsernien osakkuusyhteisöt.

Tytäryhteisöt

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

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. Kouvolan Innovation Oy omistaa 100 prosenttisesti RRT Kouvola Oy:n sekä 66,7 prosenttisesti Kohoa Synergiakeskus Oy:n. Kouvolan Yritystilat Oy on Kouvolan kaupungin 63 prosenttisesti omistama tytäryhtiö ja Kouvola Innovation Oy:n 37 prosenttisesti omistama osakkuusyhtiö.

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöitä ovat Kouvolan kaupungin 100 prosenttisesti omistamat Kouvolan Asunnot Oy ja Kiinteistö Oy Päätie 19 sekä 68,1 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Madekuja 1 ja 58,3 prosenttisesti omistettu Kiinteistö Oy Korianjousi. Kiinteistö Oy Korian Liikekeskuksen omistus konsernissa on yhteensä 58,9 % jakaantuen Kouvolan kaupunki 50,7 % ja Kouvolan Yritystilat Oy 8,2 %. Kouvolan Asunnot Oy:n tytäryhtiö on 84,1 %:n omistusosuudella Asunto Oy Elopuisto.

Muut Kouvolan kaupungin tytäryhtiöt ovat 100 prosenttisesti omistettut Kouvolan Teatteri Oy ja Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy, 87,0 %:n omistusosuudella Kuusankosken Tennishalli Oy, 61,0 prosenttisesti omistettu Kaakkois-Suomen Tieto Oy, 60,0 %:n prosenttisesti omistettu Kouvolan Ammattiopisto Oy ja 32,2 prosenttisesti omistettu Kouvolan Hansapysäköinti Oy (ääni-valta 62,5 %). Kouvolan Teatteri Oy:n tytäryhtiö on 100 %:n omistusosuudella Kouvolan Teatteripalvelu Oy. Kouvolan 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 %). Kymenlaakson Jäte Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Ekokaari Oy (47,0 %) ja Keltakankaan Lämpö Oy (47,0 %). 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 %), Kiinteistö Oy Myllykosken Liikekeskus (32,8 %), Asunto Oy Anjalantie 2 (31,3 %), Asunto Oy Elimäen Eläkepuustelli (30,6 %), Asunto Oy Siltapuisto 1 (30,5 %), Asunto Oy Elimäen Napansäde (26,9 %), Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaari (22,1 %) ja Kuusankosken Pienteollisuustalo Oy (21,6 %). Asunto Oy Siltapuistosta Kouvolan kaupunki omistaa 26,0 % ja Kouvolan Asunnot Oy 4,5 %.

Kouvola Yritystilat Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Kiinteistö Oy Korian Portti (39,9 %), Kiinteistö Oy Kuusankosken Kiltakuja 1 (39,1 %) ja Anjalankosken Painotalo Oy (22,6 %). Kouvolan Asunnot Oy:n kautta osakkuusyhtiöitä ovat Asunto Oy Aron-Kara 1 (48,5 %), Asunto Oy Kirkkovuorentie 2 (48,5 %), Asunto Oy Kouvolan Lasipalatsi (47,3 %), Asunto Oy Kimmelmanni (45,4 %), Asunto Oy Enärivi (40,8 %), Asunto Oy Kaipiaistensato (40,7 %), Asunto Oy Kouvolan Jaalanharju (39,0 %), Asunto Oy Kataja-Haikula (34,1 %), Kiinteistö Oy Elimäen Kasarminaukio (31,0 %), Asunto Oy Huusarinmäki (30,4 %), Asunto Oy Puutarhurinjousi (29,3 %), Asunto Oy Silmuntie (27,9 %), Asunto Oy Ummeljoen Rivitalo (27,9 %), Asunto Oy Kuusankosken Hiidentie 8-10 (27,1 %), Asunto Oy Kuusankosken Rantapuisto (25,0 %), Asunto Oy Suolasenkoski (23,7 %), Asunto Oy Kasakkakara (23,1 %), Asunto Oy Rivikolkka 2 (22,0 %) ja Asunto Oy Naakanhovi (21,4 %).

Kuntayhtymä on Kymenlaakson liitto (49,7 %).

Säätiöitä on Myllykosken vanhustensäätiö sr.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

KSS Energia Oy:n tytäryhtiö KSS Lämpö Oy sulautui osaksi emoyhtiö KSS Energia Oy:tä 28.2.2026.

Kouvolan kaupunki on myynyt maaliskuussa kaksi huoneistoa Asunto Oy Kouvolan Eväkujankaa-resta. Yhtiö säilyy edelleen kaupungin osakkuusyhtiöissä omistuksen ollessa 22,1 %.

Kouvolan kaupunki on myynyt huhtikuussa yhden huoneiston Asunto Oy Lohitie 5:stä. Yhtiö säilyy edelleen kaupungin osakkuusyhtiöissä omistuksen ollessa 20,3 %.

Kouvolan kaupunki on myynyt maaliskuussa yhden huoneiston Asunto Oy Viitakarasta. Myynnin jälkeen kaupunki ei enää omista yhtiön osakkeita.

Kymenlaakson käräjäoikeuden 13.2.2026 päätöksen mukaan Voikkaan Linjatalo Oy:n konkurssi on rauennut. Konkurssipesän varat eivät riitä konkurssimenettelyn kustannusten suorittamiseen. Kouvolan kaupunki omisti 104 kpl Voikkaan Linjatalon osakkeita ja Kouvolan Yritystilat Oy 238 osaketta, jolloin Kouvola-konsernin omistus oli yhteensä 19,73 %.

Muutoin vuoden 2026 aikana huhtikuun loppuun mennessä konsernirakenteessa ei ole tapahtunut oleellisia muutoksia.

Yhteenveto kaupungin saamista osingoista 2022–2026

Ajalta 1.1.-30.4.2026 osingot muodostuvat pääosin KSS Energia Oy:n ja Kuntarahoitus Oyj:n osingoista. Vuoden 2026 talousarviossa osinkoja arvioitiin kertyvän 11,3 milj. euroa, josta merkittävimmät KSS Energia Oy 8,5 milj. euroa ja Kymenlaakson Sähkö Oy 1,7 milj. euroa. Kymenlaakson Sähkö Oy:n osinko Kouvolalle, noin 2,1 milj. euroa, maksetaan kesäkuussa 2026.

Osingot, 1000 euroa	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TP 2025	Toteuma 1-4/2026
KSS Energia Oy	8 004	5 400	8 000	8 500	8 500
Kymenlaakson Sähkö Oy	585	585	2 078	1 732	0
Kuntarahoitus Oyj	439	738	721	793	780
Muut	3	3	107	5	0
Yhteensä	9 031	6 726	10 906	11 030	9 280

Kouvola Innovation Oy

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

Hallitus: Antti Nyberg (pj), Minttu Nulpponen (vpj), Jenny Hasu, Jani Hellberg, Saul Järvinen, Garita Sundström, Elina Toimela, Marko Torkkeli ja Janne Wall

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Asiakaskontaktien määrä 1300	Palveluita käyttäneiden tai henkilökohtaisesti kontaktoitujen määrä (kpl). Lähde: Kinnon asiakastietojärjestelmä	507
Seudulle perustettujen tai sijoittuneiden	Perustettujen tai sijoittuneiden yritysten	139/37

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
den yritysten lukumäärän lisääminen (300), joista Kinnon palveluja käyttänyt (125)	ten määrä/ Kinnon palveluja käyttänyt (kpl) (300/125). Lähde: Patentti- ja rekisterihallitus ja Kinnon asiakastietojärjestelmä	
Toiminnan kehittämisen mahdollistava taloudellinen tulos.	Tilikauden tulos (euroa)	Kouvola Innovation Oy emoyhtiön tilikauden tulos 15 000 euroa Kouvola Innovation Oy:n tilikauden tulos 31 000 euroa Kouvolan Yritystilat Oy:n tilikauden tulos 616 000 euroa RRT Kouvola Oy:n tilikauden tulos 64 000 euroa Kohoa Synergiakeskus Oy:n tilikauden tulos -29 000 euroa
Kouvola Innovation Oy tilikauden tulos nolla euroa Kouvolan Yritystilat Oy voitollinen tilikauden tulos RRT Kouvola Oy voitollinen tilikauden tulos Kohoa Synergiakeskus Oy voitollinen tilikauden tulos		
Asiakastytyväisyysmittaus on tehty ja sen tulos on vähintään 4,1	Toiminnan kehittämistä ohjaava asiakastytyväisyysmittaus asteikolla 1-5	Ei mittausta
Kaupungin TY-palveluiden ja Kinnon yhteisiä palveluja käytössä Kohoa Synergiakeskuksessa. Nykyisten aloittavien yritysten palvelujen lisäksi laajennetaan palveluja myös toimiville yrityksille.	Toteutunut / ei toteutunut	Toteutunut

Kouvolan Asunnot Oy

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

Hallitus: Paula Werning (pj), Liisa Varjola (vpj), Nita Ahola, Kaarlo Heino, Raimo Pehkonen, Jaro Mäkinen ja Anne Kangasniemi-Kuikka sekä asukasjäsen Mika Kasurinen

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Käyttöasteen säilyttäminen yli 90 %	Käyttöaste % vuokratuotoista laskettuna	88,4 %
Luottotappiot liikevaihdosta enintään 1 %	Luottotappioiden osuus liikevaihdosta %	Ei toistaiseksi kirjattu 2026
Yhden uuden kohteen suunnittelun käynnistys	Suunnittelu on käynnistynyt/ei ole käynnistynyt	Kehitysvaiheessa
Vuokrat määräytyvät omakustannusperusteisesti. Hallitaan vuokrankorotuksia tiukalla ylläpidon kustannusku- rilla	Vuokratason säilyttäminen ennallaan toteutunut/ei toteutunut	1.3.2026 nostettiin kolmen (3) kohteen vuokria 0,35-0,40 €/m2/kk
Kiinteistökannan sopeuttaminen. Kannattamattomien, elinkaaren lopulla olevien kohteiden alasajo (100-150 asuntoa)	Asuntojen lukumäärä	Vireillä

Kouvolan Teatteri Oy

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

Hallitus: Milla Raunio (pj), Jukka Nyberg (vpj), Anne Hasu, Toni Lampiranta, Mirja Lonka, Tomi Pahkala, Raija Sierman-Henttonen, Mikael Miilumäki ja Annina Rubinstein

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Ohjelmistossa vähintään 5 oman tuotannon ensi-iltaa sekä lisäksi vierailuesityksiä	Ensi-iltojen lkm	2 ensi-iltaa ja 3 vierailuesitystä
Nykyisen valtionosuustason säilyttäminen, 45,5 henkilötyövuotta	Henkilötyövuodet	49
Oman pääoman säilyttäminen vähintään +300.000 euron tasolla	Oma pääoma	299 625 euroa
Katsojatavoite 37 000	Katsojamäärä lkm	15 258
Yleisötyötavoite 4 000	Osallistujamäärä lkm	2 500

Kouvolan Vesi Oy

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

Hallitus: Esko Lavonen (pj), Outi Kasurinen (vpj), Leo Lindström, Minna Tuukkanen, Christa Carpelan, Aimo Rautiainen, Riitta Torikka ja Jari Horppu

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Liikevoittoprosentti > 13 %	% liikevaihdosta	20,1 %
Omavaraisuusaste ≥ 49,5 %	Omavaraisuusaste %	52,0 %
Talousveden laatu, viranomaisnäytteiden ylitykset 0 kpl/ vuosi	Ylitykset kpl/ vuosi	0 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 keskenäiset pitkissä hankkeissa.	> 0,6 % verkoston kokonaismäärästä, kestävä taso on 1 % pitkällä aikavälillä	Lasketaan vasta vuoden lopussa
Hulevesiliittymien (uudet + saneerausalueet) määrän lisääminen vähintään 200 liittymää vuodessa.	Uusien hulevesiliittymien lukumäärä kpl/ vuosi	116 kpl

KSS Energia Oy (konserni)

Omistusosuus 100 %. Perustettu 1992. Toimitusjohtaja on Marko Riipinen. KSS Energia hallinnoi energiantuotantoa ja myy sähköä tukkumarkkinaa sekä energiaosaamista, latausjärjestelyitä ja aurinkosähkön tuottamisen liittyviä ratkaisuja koko Suomen alueella, vastaa sähkönjakelusta sekä kaukolämmityksestä ja kaasun toimittamisesta Kouvolan seudun kodeille ja yrityksille sekä toteuttaa katuvalaistus- ja liikennevalojärjestelyitä sekä urakoi sähkö- ja lämpöverkostoja laajasti pääkaupunkiseudulla, Kymenlaakson alueella sekä Päijät-Hämeessä.

Hallitus: Raimo Laine (pj), Jari Larikka (vpj), Kalevi Korjala, Markku Pakkanen, Päivi Sippula, Sanna Sirkiä, Katriina Vesala ja Anni Villikka

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Sijoitetun pääoman tuotto ≥ 6 %	Sijoitetun pääoman tuotto ≥ 6 %	5,1 % (ennuste 2026)
Omavaraisuusaste ≥ 40 %	Omavaraisuusaste ≥ 40 %	39,2 % (ennuste 2025)
Nettovelkaantumisaste ≤ 60	Nettovelkaantumisaste ≤ 60	58,2 % (ennuste 2025)
Osinko tilikaudelta 2025, joka maksetaan 2026 on 8,5 M€ Osinko tilikaudelta 2026, joka maksetaan 2027 on 9,0 M€	Maksettavan osingon määrä (euroa)	Osinko tilikaudelta 2025, joka on maksettu 2026 on 8,5 M€.
Asiakastutkimusten tulosten keskiarvo, asiointimielikuva ≥ 40	Suositteluindeksi NPS mittausasteikko	41
KSS Verkko Oy energian toimitusvarmuus sähkö keskeytysaika $\leq 0,43$ h/asiakas lämpö keskeytysaika $\leq 0,45$ h/asiakas	Suunnittele mattomien keskeytysten keskimääräinen keskeytysaika (h/asiakas)	sähkö 0,02 (tammi-maaliskuu) lämpö 0,07
Hiilidioksidineutraali oma energiantuotanto. Oma tuotanto on CO2-neutraali vuoden 2030 loppuun mennessä (pl. huoltovarmuus ja joustomarkkina) Tavoite 2026 on 93 %.	CO2-neutraali oma tuotanto (%)	96,7 %
Työhyvinvointi, sairauspoissaolot $\leq 10,0$ pv/hlö/vuosi	Sairauspoissaolot pv/hlö/vuosi	3,31

Kouvolan Rautatie- ja Aikuiskoulutus Oy

Omistusosuus 100 %. Perustettu 2014. Toimitusjohtaja on Kari Tähti. Yhtiön toimialana on tarjota ja järjestää rautatiealan ammatillista koulutusta ja sitä tukevaa muuta koulutusta sekä aikuiskoulutusta. Lisäksi yhtiön toimialana on tarjota ja järjestää toisen asteen ammatillista koulutusta ja sitä tukevaa muuta koulutusta ja palveluja, työelämän kehittämis- ja innovaatiotoimintaa sekä valmennusta ja konsultointia.

Hallitus: Janne Wall (pj), Mika Palosara (vpj), Emmi Aalto-Riihiäho, Mika Ala-Krekola, Manu Huuhilo, Heidi Koskinen-Järvisalo ja Milla Raunio

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Asiakastyytyväisyyden ylläpitäminen hyvällä tasolla, tulos vähintään 3,5 (asteikolla 1-4)	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulos	Kysely toteutetaan vuoden lopulla
Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen työelämäjaksojen avulla, 2 kpl/v	Toteutuneiden työelämäjaksojen määrä kpl/v	Ei, toteutetaan Q3-Q4
Kannattava koulutustoiminta, vuosittaisen opiskelijamäärätavoitteen toteutuminen 100 %:sti	Toteuma %	18 %
Taloudellinen ja kannattava toiminta	Myyntiliiketoiminnan positiivinen tulos	Ei, myyntiliiketoiminta on 5 788 euroa alijäämäinen

Kaakkois-Suomen Tieto Oy

Omistusosuus 61 %. Perustettu 2010. Toimitusjohtaja on Mika Lyytikäinen. Yhtiö palvelee kuntia, kuntayhtymiä ja kuntaomisteisia osakeyhtiöitä ja muita julkishallinnon organisaatioita sekä niiden sidosryhmiä. Toiminnan tarkoitus on tuottaa ICT-palveluja omistajien tarpeisiin.

Hallitus: Markku Mikkola (pj), Kai Savolainen (vpj), Juha Korhonen, Kati Kälviäinen, Annika Vilkki

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Liikevoittoprosentti vähintään 4,0	Liikevoittoprosentti (Liikevoitto / liikevaihto) * 100	12,6
Asiakastyytyväisyys yhtiön koko asiakaskannan osalta tasolla 3,3	Asiakastyytyväisyysmittaukset 2 kertaa vuodessa (asteikolla 1-4)	Vuoden ensimmäinen asiakastyytyväisyysmittaus toteutetaan touku-kuussa 2026
Palvelupyyntöjen (SLA) vasteaika toteutuu palvelukuvausten mukaisesti Kouvolan kaupungin osalta	Vähintään 80 % palvelupyynnöistä valmistuu määräajassa. Lisäksi Kouvolalle toimitetaan kuukausittain tarkempi erittely SLA lajeittain.	89,09 %
Service Deskin vastausaika koko asiakaskannan osalta keskimäärin 55 sekuntia	Keskimääräinen vastausaika sekuntia	94,87

Kouvolan Ammattiopisto Oy (konserni)

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

Hallitus: Veikko Niemi (pj), Titta Kyöstiä (vpj), Krista Ikäläinen, Jari Larikka, Sanna Mäenpää, Anu Aaltonen ja Mika Pävelin

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
Opiskelijatavoite: Aikuisten opiskelijavuositavoite 1115 = perusrahoituksen maksimimäärä	Opiskelijavuosien määrä	Toteuma 1-4/2026 aikuiset 371 ov. Ennuste vuoden 2026 toteumasta 950 ov.
Vetovoimaa kuvaava opiskelijatavoite: Yhteishaun tavoite 60 % perusopetuksen päättävien kouvolaalaisesta ikäluokasta	Yhteishaun kautta aloittavien opiskelijoiden määrä (%)	Yhteishaun tulos on tiedossa kesäkuussa ja raportoidaan 30.9.2026
Kouvolan Ammattiopisto Oy:n voitollisuus	Tilikauden tulos (euroa)	Tilikauden tulosenuste on positiivinen

Tavoite	Mittari	Toteuma 4/2026
nen tulos		nen
Eduko koulutus- ja yrityspalvelut Oy:n voitollinen tulos	Tilikauden tulos (euroa)	Tilikauden tulosenuste on positiivinen
Henkilöstökyselyn tulosten KA vähintään 3.5	Henkilöstökyselyn tulosten KA	Henkilöstökysely toteutetaan marraskuussa 2026

4 Käyttötalouden toteutuminen

4.1 Elinvoimapalvelut

Elinvoimapalveluihin kuuluu tarkastuslautakunta sekä muu kaupunginhallituksen alainen elinvoimapalvelujen toiminta. Elinvoimapalvelujen 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.

Elinvoimapalvelut (ilman myyntivoittoja) ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	10 939	95	11 034	3 897	-7 137	35,3 %	11 080
Valmistus omaan käyttöön	690	0	690	7	- 683	1,0 %	690
Toimintamenot	-64 536	2 059	-62 477	-22 203	40 274	35,5 %	-65 133
Toimintakate	-52 907	2 154	-50 753	-18 299	32 453	36,1 %	-53 363
Poistot ja arvonalentumiset	-10 126	0	-10 126	-3 434	6 692	33,9 %	-10 198

Elinvoimapalvelut, rakennusten ja osakkeiden myyntivoitot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	540	0	540	31	- 509	5,7 %	540
Toimintamenot	0	0	0	-96	-96		-96
Toimintakate	540	0	540	-65	- 605	-12,1 %	444

Elinvoimapalvelut (ilman myyntivoittoja) ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	60 096	-46	60 050	20 337	-39 713	33,9 %	59 822
Valmistus omaan käyttöön	690	0	690	7	- 683	1,0 %	690
Toimintamenot	-66 535	2 059	-64 476	-22 935	41 542	35,6 %	-67 164
Toimintakate	-5 749	2 013	-3 736	-2 591	1 145	69,3 %	-6 652
Poistot ja arvonalentumiset	-10 126	0	-10 126	-3 434	6 692	33,9 %	-10 198

4.1.1 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

Jatketaan työskentelyä tilikautta koskevan työohjelman mukaisesti.

Talous

Tarkastuslautakunta, ulkoinen 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintakulut	-198	0	-198	-26	172	13,3	-198
Toimintakate	-190	0	-190	-24	166	12,5	-190

Tarkastuslautakunta, ulkoinen ja sisäinen 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintakulut	-198	0	-198	-26	172	13,3	-198
Toimintakate	-198	0	-198	-26	172	13,3	-198

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2025	TA 2026	Tot. 1-4/2026
Tarkastuslautakunta	0,8	0,8	0,8

4.1.2 Kaupunginhallitus

Toimiala Elinvoimapalvelut

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut yli muutetun talousarvion, toimintakateen toteuma on 36,1 % ilman rakennusten ja osakkeiden myyntivoittoja (laskennallinen 33,3 %).

Toimintatuotot ovat hieman yli muutetun talousarvion, toteuma 35,3 %. Suurimmat poikkeamat ovat tuissa ja avustuksissa johtuen mm. Elinvoimakeskusten maksamista pakolaisten laskennallisista korvauksista.

Toimintakulut ovat hieman yli muutetun talousarvion, toteuma 35,6 %. Suurimmat ylitykset ovat energiakustannuksissa, joiden arvioidaan tasaantuvan kesäkuukausien aikana. Myös avustukset ovat toteutuneet yli muutetun talousarvion johtuen suurimmaksi osaksi työttömyysetuusmaksujen suuresta kertymästä. Kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta on noin 0,7 milj. euroa korkeampi edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Osakkeiden ja rakennusten myyntien toteuma on noin -65 400 euroa. Myyntivoittoja noin 31 000 euroa ja myyntitappioita noin -96 300 euroa.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita seurataan säännöllisesti ja merkittäviin poikkeamiin reagoidaan välittömästi, ja niiden syyt selvitetään ja raportoidaan riittävällä tarkkuudella.

Hallintopalveluissa hankinnan tavoitteiden osalta kaupungin hankintaohjelman valmistelu on edennyt suunnitellusti ja etenee päätöksentekoon kesäkuun aikana. Yhteistyötä sidosryhmien ja myös kaupungin oman palveluorganisaation sisällä pyritään kehittämään ja hankintojen kehittämisen toimenpiteitä on käynnistetty jo alkuvuoden aikana, mm. yhteistyötilaisuuksia eri toimijoiden kesken lisäämällä sekä hankintapäätösten valmisteluun ja laatutasoon on kiinnitetty huomiota ja on laadittu

uusia toimia ohjeistusten noudattamisen seurannan parantamiseksi. Pysäköinninvalvonnan osalta pysäköintivalvontajärjestelmän uusiminen on keskeinen toimintakauden tavoite ja sen kilpailutuksen eteneminen aikatauluriskit huomioiden on keskeisenä painopisteenä. Hankinnan kilpailutus on edennyt pääosin arvioidussa aikataulussa, tekninen vuoropuhelu ja markkinavuoropuhelu on toteutettu suunnitellusti. Arkiston tavoitteet liittyvät pitkällä aikavälillä erityisesti tilatehokkuuden edistämiseen ja digitoidun aineiston lisäämiseen, jota myös talousarviovuoden osatavoitteet tukevat. Tilatehokkuuden edistämiseksi ja digitoidun aineiston lisäämisesi laaditaan toimintaa pitkäjänteisesti ohjaamaan suunnitelma manuaalisen aineiston supistamisesta digitoinnin avulla, valmistelu edennyt suunnitellusti.

Kehittämispalveluissa edunvalvontaan liittyen keskeisiä asioita ovat edunvalvontasuunnitelman päivityksen hyväksyminen päätöksenteossa, yhteistyö itäisen Suomen keskuskaupunkien kanssa ja yhteisen vaikuttamistilaisuuden järjestäminen sekä keskeisten lausuntojen ja edunvalvontakirjeiden valmistelu ja koordinointi. Kaupunkistrategian jalkautusprosessi on edennyt suunnitellusti.

Laaja valtuustokauden hyvinvointisuunnitelma 2025–2029 toteutettiin osana kaupungin talousarvioprosessia syksyllä 2025. Hyvinvointisuunnitelmassa on kaksi painopistettä. Ensimmäinen painopiste on terveelliset ja hyvinvointia tukevat elintavat. Toinen painopiste on merkityksellinen elämä ja turvallinen arki. Hyvinvointikertomus 2026 kuvaa väestön hyvinvoinnin tilaa vuodelta 2025. Hyvinvointikertomuksen vuosikertomus on valmistelussa päätöksentekoon tällä hetkellä.

Kouvolan kaupungin asumisneuvontapalvelu on käynnistynyt keväällä 2025. Kouvola on saanut toimintaan Varken rahoitusta. Järjestöjen kanssa tehtävä yhteistyö on osallisuustyön keskiössä. Uusi aluetoimikuntakausi käynnistyi maaliskuussa 2026. Kouvola toimii viisi aluetoimikuntaa. Yhteisötilat ovat kaupungin osallisuustyön keskiössä, koska siellä on mahdollisuus tavata kyseisen alueen yhdistyksiä ja kuntalaisia ja tilat ovat maksuttomat. Yhteisötilojen toimintaa on tehostettu kaikissa yhteisötiloissa yksilökohtaisesti ja yhteisesti. Kaupungissa on kuusi yhteisötilaa. Maksuton digituki työ toimii lähikirjastoissa, jossa on panostettu opastajista viestimiseen kuntalaisille ja tarjottu asialliset puitteet opastuksia varten. Uuden valtuustokauden vanhus- ja vammaisneuvostot aloittivat toimintansa elokuussa 2025. Esteettömyystyö jatkuu esteettömyyskävelyiden parissa.

Viestintä-, markkinointi- ja matkailupalveluissa toimenpiteitä viestintäkyvykkyyden, viestinnän vaikuttavuuden ja kaupungin toiminnan näkyvyyden lisäämiseksi on tehty. Viestinnän vaikuttavuutta seurataan säännöllisten analytiikkakokousten kautta. Englanninkielisiä sivuja on parannettu tekoälyn (Copilot, tekoälyapuri) avulla. Sosiaalisen median tapahtumakoosteita on alettu kääntää englanniksi.

Tietohallinnossa uuden toimintamallin mukaista digikehitystä edistetään ja vuoden alussa digiryhmän kokoonpanoa laajennettiin kattavuuden parantamiseksi. Alkuvuoden aikana on aloitettu tietosuoja-, tietoturva- ja lokipolitiikan päivittäminen ja päivityksen jälkeen tarkoituksena ajantasaisaa operatiivista ohjeistusta. Ohjelmistojen ja tietojärjestelmien lisenssimääriä on tarkasteltu yhteistyössä palveluiden kanssa kustannusten hallitsemiseksi. Helmikuussa järjestettiin kalasteluviestiharjoitus kaupungin henkilöstölle ja Kouvola oli osallistujia KYHA26-kyberturvallisuusharjoituksessa Jyväskylässä. Harjoittelun avulla tietoisuus tietoturvariskeistä lisääntyy, myös henkilöstön koulutusta ja ohjeistamista pyritään lisäämään.

Työllisyys- ja yrityspalveluissa on erittäin tärkeää pitää edelleen tiukkaa talouden hallintaa. Suhdanne ei näytä olevan nopeasti kääntymässä ja siksi työttömyysmaksut eivät tule pysymään budjetissa. Se tarkoittaa, että säästöjä on tehtävä myös palveluyksikön sisällä niin henkilöstö- ja ostopalvelukuluista kuin myös myönnettävistä etuuksista. Toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisen näkökulmasta systemaattista yksikön muutosprosessia on edelleen jatkettava yrityslähtöisen työnvälityksen kirkastamiseksi kaikissa toiminnoissa, jotta yksikön tuottavuus, tuloksellisuus ja asiakaslähtöisyys edelleen paranee. Avaintekemisiä tavoitteiden saavuttamisen kannalta ovat riittävän tuloksekkaat ja konkreettiset työnhakijoiden henkilökohtaiset suunnitelmat ja työnhakijoiden

oman tuotannon kuin myös ostopalveluina toteutettavat erilaiset valmennukset ja koulutukset sekä yritysten tapaamiset ja heidän rekrytointitoimeksiantojensa täyttäminen.

Tilapalveluissa rakennusomaisuuden käytön tehostaminen myynnein, puruin ja ulkoisista vuokratoista luopumalla –toimenpiteen osalta painopiste keskitetään kiinteistökehitykseen, myyntiin ja käytöstä poistuneiden rakennusten ylläpitokustannusten alentamiseen. Purkamisen tavoitetta ei tulla saavuttamaan, keskitetään purkutoimet vain välttämättömiin kohteisiin. Edelleen jatketaan kaupungin omasta käytöstä poistuneiden rakennusten siirtoa Kouvolan Yritystiloille ja Kouvolan Asunnoille. Isot uudisinvestoinnit etenevät ja näiden osalta pääsääntöisesti sidotut kustannukset ovat tiedossa, ennustettavuus paranee. Energiatehokkuuden parantamiseen ja tätä kautta saatavien säästöjen saavuttamiseksi tehdään aktiivisesti töitä, alkuvuodesta aloittaneen lvi-asiantuntijan resurssi tukee tätä. Investointisuman arvioidaan kestävänsä vuoteen 2028 saakka. Investoinneilla saadaan korjausvelan kasvua hillittyä. Tehdään huolellista henkilöstösuunnittelua, jotta resurssit riittävät.

Riskianalyysi

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 työkuorma on korkealla tasolla, mikä heijastuu työhyvinvointiin. Tiukat henkilöstöresurssit vaikuttavat esimerkiksi ICT-investointien valmistelu- ja määrittelytyöhön sekä hankintaprosessien läpiviemiseen. Lisäksi poissaolot ovat kasvattaneet työkuormitusta entisestään.

Koko kaupungin näkökulmasta talouden sopeuttaminen on jatkuvaa työtä. Korkotaso on hieman noussut ja alkuvuodesta on tehty loppuvuodesta alkava korkosuojaus. Merkittävimmät taloudelliset riskit koko kaupungin tasolla ovat talouden tasapainottamistoimenpiteiden onnistuminen, verotulojen kehitys sekä valtionosuuksissa tapahtuvat muutokset.

Kyberturvallisuushkien lisääntyminen, erityisesti kalastelu- ja huijausviestien osalta, näkyy myös kuntasektorilla ja edellyttää riittävää varautumista kaupungin henkilöstöltä sekä palveluntarjoajilta. Pienillä resursseilla toimittaessa henkilöstön riittävyys ja jaksaminen on huomiota vaativa riskitekijä.

Hallintopalveluiden strategiset riskit liittyvät keskeisesti päätöksentekoprosessien toimivuuteen ja seurantaan, avainosaamiseen ja yhteistyökumppaneiden toimintaan. Erityisesti järjestelmäkehittämiseen ja mm. Suomi.fi-asiointialustan käyttöönottoon liittyen kriittisiä riskejä liittyy järjestelmäyhteistyökumppaneiden toimintaan ja ratkaisumalleihin. Toiminnalliset riskit painottuvat järjestelmiin ja niiden toimittajiin.

Henkilöstöpalveluissa strategiset riskit liittyvät muun muassa yhteistyökumppaneiden toimintaan ja avainosaamiseen. Henkilöstöhallinnon prosessien kehittäminen vaatii yhteistyötä ja resursseja myös toimialoilta ja Sarastialta. Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti käytössä oleviin HR-järjestelmiin sekä henkilöstön työhyvinvointiin.

Työllisyys- ja yrityspalveluiden keskeiset strategiset riskit liittyvät erityisesti heikon suhdanteen jatkumiseen. Heikko suhdanne ja hiipuvat investoinnit yritystoimintaan heikentävät elinvoimaa, työllisyyttä, lisäävät pitkäaikaistyöttömyyttä ja kasvattavat merkittävästi kaupungin maksamia työttömyysetuusmaksuja. Korkea työttömien määrä rasittaa myös henkilöstön jaksamista, kun työtä tehdään aiempia vuosia pienemmillä resursseilla niin ostopalvelujen kuin oman palvelun osalta.

Kiinteistökaupat ja tilojen yllättävät tyhjäksi jäännit voivat heilauttaa hyvinkin paljon taloutta, erityisesti nopealla aikataululla toteutuvat palveluverkkosupistukset. Erityisenä riskinä huonokuntoisten rakennuksien yllätykset; liittyen vuotoihin, rakenteiden pettämiseen ja terveysturvallisuuteen. Kiin-

teistömässää pitää saada pienemmäksi, jotta sekä henkilöstöresurssit että talousresurssit saadaan jossain määrin riittämään.

Talous

Kaupunginhallitus (ilman myyntivoittoja) ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	10 939	95	11 034	3 897	-7 137	35,3	11 080
Valmistus omaan käyttöön	690	0	690	7	-683	1,0	690
Toimintamenot	-64 346	2 059	-62 287	-22 179	40 108	35,6	-64 943
Toimintakate	-52 717	2 154	-50 563	-18 276	32 287	36,1	-53 173
Poistot ja arvonalentumiset	-10 126	0	-10 126	-3 447	6 679	34,0	-10 198

Kaupunginhallitus rak. ja osakkeiden myyntivoitot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	540	0	540	31	- 509	5,7 %	
Toimintamenot	0	0	0	-96	-96		
Toimintakate	540	0	540	-65	- 605	-12,1 %	444

Kaupunginhallitus (ilman myyntivoittoja) ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	60 096	-46	60 050	20 337	-39 713	33,9	59 822
Valmistus omaan käyttöön	690	0	690	7	-683	1,0	690
Toimintamenot	-66 337	2 059	-64 278	-22 908	41 370	35,6	-66 965
Toimintakate	-5 551	2 013	-3 538	-2 565	974	72,5	-6 453
Poistot ja arvonalentumiset	-10 126	0	-10 126	-3 447	6 679	34,0	-10 198

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2025	TA 2026	Tot.1-4/2026
Kaupunginhallituksen alainen toiminta yhteensä	219,4	211,8	211,3

Valtuuston/lautakunnan hyväksymät toiminnalliset tavoitteet, mittarit ja tavoitetaso 2026

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille					
	Hyvinvointisuunnitelma on hyväksytty 12/2025 vuosille 2025-2029 ja hyvinvointisuunnitelman tavoitteita seurataan käyttösuunnitelman lisäksi osavuosi-katsauksien ja tilinpäätöksen yhteydessä. Hyvinvointisuunnitelman jalkautusta on tehty yhdessä kaupungin strategian kanssa.	Hyvinvointi-indikaattori	95	92	100
		Voi hyvin tai erittäin hyvin %	44	51	50
Asiakaslähtöiset	Asiasta keskusteltu mm.	Prosessit (kpl)	0	0	4

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
tehokkaat ja digi- talisoidut palvelu- prosessi	Digiryhmässä, edistämi- nen vaatii palveluiden ja yksiköiden aktiivisuutta ja omien prosessien läpi- käymistä. Työllisyyspalveluissa selvitelty digitaalisten palveluprosessien käyt- töönottoa. Tietosuojalain- säädäntö ei ole mahdollis- tanut palveluprosessien kehittämistä.				
Proaktiivinen työ- kykyjohtaminen ja sairaspoissaolojen vähentyminen 15 %	Elinvoimapalvelujen työ- kykysuunnitelman mukai- sia toimenpiteitä on toteu- tettu ja kevenne- tyin/korvaavan työn käyt- töä vaihtoehtona sairaus- poissaololle tehostettu.	Kevennetyn ja korvaavan työn päi- vät/sairauspoissaolopäivät (%)	0	12,0	5
		Sairauspoissaolot (kpv/hlö)	9,4	3,8	11,9
Kiinteistöomaisuus supistuu ja sen käyttö tehostuu	Alkuvuodesta ei käynnissä montaa purkukohdetta, valmistelevia töitä. 1- 4/2026 kiinteistömyynnit 2kpl /370 m2 /41te + osa- kehuoneistot 6 kpl /297,5m2/ 127te. Kiinteis- tökehityksessä käynnissä useita neuvotteluja. Omiin tiloihin siirtymisen valmis- telu käynnissä useassa kohteessa (4/2026 irtisa- nottu yht. 2277m2).	Myytyjen kiinteistöjen brutto- neliöt	0	667,5	25 000
		Purettujen kiinteistöjen brut- toneliöt	0	760	25 000
		Vuokratiloista siirtyminen omiin tiloihin (bruttoneliöt)	11 350	0	4 000
Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäjyydellä ja työllä kasvuun					
Kouvola on vah- vistunut matkailu- kohteena ja tapah- tuma-alustana	Matkailumarkkinointia on tehty aktiivisesti messu- osallistumisten, markki- nointikampanjoiden sekä kumppanuuksien muo- dossa. Kouvola on näky- nyt eri digimedioissa laa- jasti.	Matkailijoiden yöpymisvuoro- kausien määrä	217 000	37 700	215 000
Elinvoima ja työllis- yys kasvaa	Vaikea työmarkkinoiden suhdanne-tilanne heijastuu edelleen vahvasti elinvoi- maan ja työllisyyteen. Tästä johtuen työttö- myysetuusmaksujen ko- konais määrä on lähes 20 % tavoitetason ylittävä kustannus tammi- huhtikuun ajanjaksolla. Samoin yritysten toimi- paikkojen määrä on pysy- nyt aika lailla nykyisellään (yritysten määrässä on aina pientä dataepätark-	Työttömyysetuusmaksujen kokonaismäärä vuodessa	11 400 000	4 151 000	10 800 000
		Yritysten toimipaikkojen määrä	7 500	7 500	7 700

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
	kuutta). Yritysten toimintaympäristö on edelleen pysynyt haastavana ja konkurssseja tulee edelleen paljon. Työllisyys- ja yrityspalvelut, elinkeinoyhtiö sekä konsernin muut yrityspalvelut työskentelevät määrätietoisesti kasvun ja työllisyyden vahvistamiseksi haastavassa ajassa. Useampia uusia toimia on käynnistetty ja kokonaisuuden operatiiviseen koordinointiin on luotu uusia rakenteita				

4.2 Sivistys

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

Sivistys ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	12 372	126	12 498	3 776	-8 722	30,2 %	11 588
Toimintamenot	- 122 583	923	- 121 661	-40 154	81 507	33,0 %	- 121 326
Toimintakate	- 110 211	1 049	- 109 162	-36 378	72 785	33,3 %	- 109 738
Poistot ja arvonalentumiset	- 459	0	- 459	- 111	348	24,1 %	- 458

Sivistys ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	12 663	126	12 789	3 975	-8 814	31,1 %	12 049
Toimintamenot	- 180 850	1 088	- 179 762	-60 119	119 642	33,4 %	- 179 489
Toimintakate	- 168 186	1 214	- 166 972	-56 144	110 828	33,6 %	- 167 439
Poistot ja arvonalentumiset	- 459	0	- 459	- 111	348	24,1 %	- 458

4.2.1 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala Sivistys

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Lautakunnan alaisen toiminnan talous on toteutunut talousarvion mukaisesti alkuvuoden aikana. Toimintakatteen toteuma ensimmäisen neljän kuukauden jälkeen on 33,2 %. Palveluittain tarkasteltuna yksittäisiä ylityksiä on eri tiliryhmissä, mutta kaikki kustannukset tai tuotot eivät toteudu tasan läpi vuoden. Perusopetuksen ja nuorison toimintatuottojen tuet ja avustukset ennustetaan koko vuoden osalta talousarviota pienemmiksi. Toimintakulut ennustetaan jäävän hieman alle talousarvion. Huhtikuun tilanteessa toimintakatteen ennustetaan ylittyvän noin 0,4 milj. euroa muutettuun talousarvioon nähden. Ylitykset johtuvat pääasiassa toisen asteen ja korkeakoulutuksen sekä varhaiskasvatuksen henkilöstökuluista, kun taas perusopetuksen ja nuorison palvelujen ostot jäävät talousarviota pienemmiksi. Valtaosa sopeuttamistoimista painottuvat syksyllä, ja niiden onnistumisella on ratkaiseva merkitys koko vuoden talousarvion toteutumisessa. Varhaiskasvatuksen palvelussa toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 0,3 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana. Perusopetuksen ja nuoriso palvelun toimintakatteen ennustetaan toteutuvan muutet-

tua talousarviota parempana noin 0,3 milj. euroa. Toinen aste ja korkeakoulutus ennustetaan toteutuvan noin 0,4 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana.

Henkilöstön sairauspoissaolot ja osittain lyhennetyllä työajalla työskentelevien työntekijöiden määrä on korkealla tasolla, minkä vuoksi sijaistarve on ollut edelleen suuri ja heitä on tarvittu paljon erityisesti varhaiskasvatuksessa.

Alkuvuodesta varhaiskasvatukseen on tullut lähes sata uutta lasta, mikä on lisännyt kustannuksia. Vuoden vaihteessa perustettiin uusia lapsiryhmiä, jotka vaativat suhdeluvun mukaisen henkilöstön.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Palvelun johtajat seuraavat oman vastualueensa budjetin toteutumista ja kuukausikatsaukset käsitellään yhdessä johtoryhmässä. Henkilöstökulujen hallinta on edelleen talouden toteutumisen kannalta keskeisin asia, joten sijaiskustannuksia ja määräaikaishenkilöstön tarvetta seurataan tarkasti kaikissa yksiköissä. Jokaisen (yli 6 kk) avoimeksi tulevan tehtävän täyttäminen vaatii sivistysjohtajan luvan.

Perusopetusverkon osalta lautakunta päätti helmikuussa siirtää Carea-koulun toimipisteen erillisistä vuokratiloista Tähteenkadun koulun tiloihin. Lautakunta hyväksyi osaltaan varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelman 2026-2035. Koulukuljetusten kustannuksia ja kustannustehokkuutta seurataan säännöllisesti yhteistyössä koulujen ja kuljetusyksikön kanssa. Yhteistyö on tiivistä kasvatuksen ja opetuksen ja joukkoliikenteen välillä.

Riskianalyysi

Henkilöstön työssäjaksamista ja hyvinvointia on vahvistettava ja työmääriä tarpeen mukaan tarkistettava, jotta vältymme työntekijöiden kuormittumisesta. Lisääntyvät sairaspotilaat ovat iso henkilöstöriski. Henkilöstön hyvinvoinnin ylläpitämisessä ja parantamisessa tärkeässä osassa on riittävät resurssit lähijohtamisessa. Henkilöstön hyvinvointia tulee seurata tiiviisti yksiköiden esihenkilöiden kanssa yhteistyössä.

Koulutetun henkilöstön ja sijaisten saatavuus on edelleen haasteellista. Syrjäisemmille alueille on haastetta löytää kelpoisuuden omaavia opettajia, myös joihinkin aineenopettajien virkoihin. Sijaisten heikko saatavuus on jatkuva uhka varhaiskasvatuksen laadulle.

Palveluverkkoon liittyvien riskien minimoimiseksi, tulee tarkastella palveluverkon kokonaisuutta ja erityisesti tilaratkaisuja. Rakennushankkeiden mahdollinen viivästyminen lisää riskiä toimitilojen sulkemisen osalta. Tällöin joudutaan etsimään korvaavia tiloja.

Talous

Kasvatus- ja opetuslautakunta, ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	9 191	39	9 230	2 662	-6 568	28,8	8 512
Toimintamenot	-110 937	869	-110 068	-36 180	73 887	32,9	-109 753
Toimintakate	-101 746	908	-100 838	-33 519	67 320	33,2	-101 241
Poistot ja arvonalentumiset	-43	0	-43	0	-43	0,0	-42

Kasvatus- ja opetuslautakunta, ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	9 191	39	9 230	2 665	-6 564	28,9	8 515
Toimintamenot	-153 612	956	-152 656	-50 981	101 676	33,4	-152 419
Toimintakate	-144 421	995	-143 427	-48 315	95 111	33,7	-143 904
Poistot ja arvonalentumiset	-43	0	-43	0	-43	0,0	-42

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2025	TA 2026	Tot. 1-4/2026
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 588,9	1 591,5	1 597,6

Toiminnan volyymit

Varhaiskasvatus	TP 2025	TA2026	Tot. 1-4/2026
Päiväkoti ja perhepäivähoito kk/yht, oma toiminta kk/yht, oma toiminta	24 084	24 500	8 654
Päiväkotitoiminta kk/yht, palveluseteli	5 860	6 500	1 989

Perusopetus	TP 2025	TA2026	Tot. 1-4/2026
Oppilasmäärä	6 599	6 220	6 440
Aamu- ja iltapäivätoimintaan osall. oppilaat	432	474	394
Kuljetusoppilaat (esi- ja perusop. lisäop, valmistava opetus)	1 322	1 300	1 347

Toinen aste ja korkeakoulutus	TP 2025	TA2026	Tot. 1-4/2026
Päivälukiot/kurssit	1 548	2 007	669
Ilta lukio/kurssit	266	270	90
Päivälukioiden opiskelijamäärä	1 063	1 202	1 121

Valtuuston/lautakunnan hyväksymät toiminnalliset tavoitteet, mittarit ja tavoitetaso 2026

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Osaamisesta elinvoimaa					
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen	Kiusaamisen ja väkivallan ehkäisyyn on otettu käyttöön yhteiset toimintamallit ja työkalut varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Perusopetuksessa ja lukiossa hyvinvointia vahvistetaan yhteisöllisellä opiskeluhyödyllä, ryhmäytymisellä ja kaveri-, tunte- ja mielenterveystaitojen opetuksella. Fyysistä hyvinvointia tuetaan liikunnallisilla koulupäivillä, mittauksilla, neuvonnalla ja harrastustoiminnalla. Varhainen tuki, poissaolojen seuranta ja yhteistyö hyvinvointialue-	Etsivän nuorisotyön aktiiviset kohtaamiset verkossa (Digitapaamiset)	179	82	200
		Varhaiskasvatuksen kiusaamisen ja väkivallan puuttumisen toimintamallin valmistuminen ja käyttöönotto (%)	0	80	100

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Lasten ja nuorten perustaitojen vahvistaminen	Varhaiskasvatuksessa perustaitojen vahvistaminen tapahtuu arjen vuorovaikutuksessa, leikissä ja suunnitelmallisessa pedagogisessa toiminnassa. Perustaitojen vahvistaminen perusopetuksessa perustuu laaja-alaiseen osaamiseen ja oppilaan kokonaisvaltaiseen kasvuun. Opetus on aktiivista ja osallistavaa, ja sen tavoitteena on luoda vahva perusta jatko-opinnoille, hyvinvoinnille ja yhteiskunnassa toimimiselle. Lukio-koulutuksessa perustaitoja vahvistetaan kaupungin lukutaito-ohjelman, toiminnallisen opetuksen ja liikumista lisäävien käytäntöjen avulla.	een kanssa ovat keskeinen osa hyvinvointityötä.			
		Lukukisaan osallistuvien alakoululaisten lukuminuutit kasvavat (%)	0	102	10
		Move!-mittaus 5. lk, vähintään hyvä fyysinen toimintakyky (%)	57,3	63,7	65
		Move!-mittaus 8. lk, vähintään hyvä fyysinen toimintakyky (%)	53,7	58,7	65
		Valssi-arviointi: Vastavuoroinen ja kielellinen vuorovaikutus	0	0	4

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille					
Henkilöstön osaamisen ja työhyvinvoinnin tukeminen	Varhaiskasvatuksen ja opetuksen henkilöstölle on järjestetty osaamista ja työhyvinvointia tukevaa koulutusta. Lukiossa rehtori ja apulaisrehtorit ovat saaneet työhyvinvointijohtamisen valmennusta toimintakulttuurin yhtenäistämiseksi, ja kasvatuksen ja opetuksen esihenkilöille suunnitellaan uutta työkyky- ja hyvinvointijohtamisen koulutusta syksyille 2026. Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukion esihenkilöt on perehdytetty päivitettyyn työkyvyn toimintamalliin.	Koulutukseen osallistuminen (%)	0	90	100
		Koulutuskokonaisuuden toteutuminen (%)	0	20	100
		Työhyvinvointikysely (1-5)	3,72	3,78	3,9

4.2.2 Liikunta- ja kulttuurilautakunta

Toimiala Sivistys

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talous on toteutunut hieman talousarviota heikompana. Talouden arvioidaan toteutuvan kokovuodelta n. 0,2 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana.

Liikunnassa toimintatuottojen toteuma on talousarviota heikompi. Toimintakulujen toteuma on talousarvion mukainen. Kulttuurissa ja vapaassa sivistystyössä toimintatuottojen toteuma on talousarvion mukainen ja toimintakulujen toteuma hieman talousarviota suurempi. Toimintakatteen enustetaan toteutuvan liikunnassa 0,2 milj. euroa muutettua talousarviota heikompana ja kulttuurissa ja vapaassa sivistystyössä muutetun talousarvion mukaisena.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Liikuntapalveluiden toiminta on edennyt suunnitelmallisesti toiminnallisten tavoitteiden osalta, mutta taloudellisiin tavoitteisiin on vaikuttanut liikuntapaikkojen kävijämäärien jääminen alle tavoitetason.

Seura- ja sidosryhmäyhteistyötä on vahvistettu järjestämällä useita yhteistyötilaisuuksia (seurayhteistyötapaamiset, lajiryhmäpalaverit), ja seuraparlamentti on kokoontunut kaksi kertaa keväällä 2026. Tilavarausyksikössä on otettu käyttöön Timmi–Abloy -integraatio, joka tehostaa tilanhallintaa.

Lasten ja nuorten liikuntaneuvontaa on laajennettu kahden kouluPT:n avulla; vähän liikkuvia perusopetusikäisiä on tavoitettu aiempaa enemmän ja kouluterveydenhuollosta tulevien läheteiden määrä on kasvanut syyslukukauteen 2025 verrattuna. Hanke päättyy toukokuussa 2026, ja jatko-rahoitusta uudelle hankekaudelle on haettu (päättös kesällä 2026). Liikuntapalvelut toimii osatoteuttajana Kymenlaakson hyvinvointialueen EELI-hankkeessa ("Etsivää elintapaohjausta Kymenlaaksoissa"). Hanketyöntekijä on aloittanut 1/2026 (15 kk). Hankkeessa tuetaan kouluikäisten ja ikään-tyneiden hyvinvointia vahvistamalla ja kehittämällä liikkumisen ja terveiden elintapojen tukimalleja.

Uimaopetuksessa on uutena toimintana käynnistetty lyhyet uimaopetuskokonaisuudet maahanmuuttaja-aikeisille Kasvaneet ryhmäkoot ja suuret taitotasoerot lisäävät kolmannen määräraikaisen uimaopettajan tarvetta opetuksen eriyttämiseksi.

Alkuvuoden kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut ovat tavoittaneet hyvin kaupunkilaisia. Lasten kulttuuri- viikot keräsivät lähes 4 000 osallistujaa, Talvivalkeiden tapahtumia myytiin loppuun ja Näkökulmia historiaan -luennoilla oli laaja yleisö sekä paikan päällä että digitaalisesti. Poikilo-museoiden kävijämäärät ovat pysyneet edellisvuoden tasolla, ja erityisesti Muuttuva kaupunkimme -näyttely sekä koululaisille järjestetyt työpajat ovat olleet suosittuja. Kirjastossa on edistetty palveluverkkoselvitystä ja pääkirjaston väistötilaan siirtymistä sekä kehitetty palveluja mm. uusien virkailijoiden rekrytoinneilla ja tapahtumatarjonnalla. Lukutaitotyötä on jatkettu hankeyhteistyöllä, ja kulttuurilähetetoiminta hyvinvointialueen kanssa on jatkunut, vaikka alkuvuonna melko vähäisessä volyymissa.

Kansalaisopiston toiminta on ollut vilkasta: tammi–huhtikuussa käynnistyi 393 kurssia ja lyhytkursien suosio kasvaa. Kotoutumista tukevat Opin suomea! -koulutukset ovat jatkuneet, yhteistyö varhaiskasvatuksen kanssa jatkuu vielä kuluvan kevään. Opiston näkyvyys on ollut vahva erilaisten näyttelyjen, matineoiden ja festivaalien kautta. Kulttuuri- ja tapahtumatalojen käyttöaste on kasva-

nut merkittävästi: Kuusankoskitalon tapahtumamäärä kasvoi 69 % ja Kouvolatalon 50 % vuoden 2025 alkuun verrattuna, mikä näkyy myös toimintatuottojen ja myyntituottojen noin 35 prosentin kasvuna. Lisäksi kaupungin vahtimestaritiimi on aloittanut uuden toimintamallin mukaisesti ja Kuusankoskitaloon valmistellaan uusia tiloja nuorisopalveluille.

Riskianalyysi

Liikuntapalveluiden sekä kulttuurin- ja vapaan sivistystyön palveluiden tavoitteiden toteutumiseen liittyy riskejä erityisesti talouden, henkilöstöresurssien ja palveluverkkoon liittyvien investointien osalta. Tiukka taloustilanne, ennaltaehkäisevien palvelujen niukat resurssit sekä liikuntapaikkaverkoston kasvava korjausvelka heikentävät palveluiden suunnitelmallista toteuttamista ja kehittämistä. Tämä voi vähentää kuntalaisten liikkumista ja kulttuoriosallistumista, heikentää hyvinvointia sekä lisätä pitkän aikavälin terveydenhuollon kustannuksia. Liikunta- ja kulttuuripalvelujen riittävä resursointi on keskeistä lakisääteisten velvoitteiden hoitamiseksi sekä toiminnan vaikuttavuuden varmistamiseksi.

Henkilöstöriskit ovat kasvaneet useilla sektoreilla: henkilöstöresurssin niukkuus vaikeuttaa liikuntalain ja kirjastolain mukaisten tehtävien toteuttamista, lisäävää kuormitusta ja heikentävää työhyvinvointia. Kirjastojen aukioloaikoja joudutaan supistamaan ja äkilliset poissaolot voivat johtaa väliaikaisiin sulkemisiin. Museolla moni tehtävä on yhden henkilön varassa, mikä lisää haavoittuvuutta. Kansalaisopistossa määräaikaisen koulutussuunnittelijan jatkon epävarmuus uhkaa kurssitarjonnan suunnittelua, markkinointia sekä digi- ja viestintäkoulutusten toteuttamista. Yleisen kulttuuri-toiminnan viestintää hoidetaan pääosin ostopalveluna ja tapahtumat perustuvat avustuksiin, mikä lisää toiminnan epävarmuutta ja vaikeuttaa pitkäjänteistä suunnittelua, vaikka asiakaskyselyt osoittavat kulttuurin olevan kouvolaalaisille erittäin tärkeää.

Talous

Liikunta- ja kulttuurilautakunta, ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	3 181	88	3 269	1 114	-2 155	34,1	3 076
Toimintamenot	-11 646	53	-11 593	-3 973	7 620	34,3	-11 574
Toimintakate	-8 465	141	-8 324	-2 859	5 465	34,3	-8 498
Poistot ja arvonalentumiset	-416	0	-416	-111	305	26,6	-416

Liikunta- ja kulttuurilautakunta, ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	3 472	88	3 560	1 310	-2 250	36,8	3 534
Toimintamenot	-27 237	132	-27 105	-9 139	17 967	33,7	-27 069
Toimintakate	-23 765	219	-23 546	-7 829	15 717	33,3	-23 535
Poistot ja arvonalentumiset	-416	0	-416	-111	305	26,6	-416

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2025	TA 2026	Tot. 1-4/2026
Liikunta- ja kulttuurilautakunta	106,20	105,20	105,75

Toiminnan volyymit

Liikuntapalvelut	TP 2025	TA 2026	Tot. 1-4/2026
Uimahallien kävijämäärä	202 102	120 000	79 386
Kuntosalien kävijämäärä	24 739	12 000	14 401
Liikuntapaikkojen kävijämäärä	606 573	1 100 000	135 055
Liikunnan ohjauksen kävijämäärä	14 958	10 000	5 189
Liikuntapalvelujen tapahtumien lukumäärä	15	15	9
Uimaopetuksen kävijämäärä	-	3 000	1 008

Kulttuuripalvelut	TP 2025	TA 2026	Tot. 1-4/2026
Kirjastokäynnit	574 358	600 000	194 420
Museoiden kävijämäärä	18 939	18 000	6 339
Kulttuurikasvatuksen kävijämäärä	15 527	15 000	6 334
Kulttuuritapahtumien kävijämäärä	14 261	15 000	3 120
Kirjaston tapahtumien määrä	287	350	137
Museoiden tapahtumien määrä	159	205	55
Kulttuurikasvatuksen tapahtumien määrä	441	600	170
Kulttuuritapahtumien määrä	20	30	9
Tapahtumatalojen kävijämäärä	77 827	90 000	26 195
Kansalaisopiston kurssilaisten määrä	4 769	4 000	2 744
Kansalaisopiston kurssien määrä	780	600	393
Kansalaisopiston tapahtumat	39	30	21

Valtuuston/lautakunnan hyväksymät toiminnalliset tavoitteet, mittarit ja tavoitetaso 2026

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
---------	---------------	---------	----------------------	-------------------	------------------------

Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille					
Kulttuurisen hyvinvoinnin lisääminen	Erityislasten ja -nuorten sekä ikääntyneiden kulttuuritoiminta on jatkunut kevätkaudella mm. rahastoavustusten mahdollistamana sekä opiston ryhmien kautta. Kirjaston kotipalvelu on tavoittaneet tasaisesti asiakkaita eri puolilla Kouvola. Esteettömyyttä on parannettu Kouvotalalla esteettömyyskävelyn pohjalta.	Tapahtumien/ tekojen lkm	359	102	389

Kaupunkistrategian tavoite: Osaamisesta elinvoimaa					
Lasten ja nuorten perustaitojen vahvistaminen	KouluPT:n liikuntaneuvontaan ohjautunut kevään aikana enemmän oppilaita, kuin aiemmin. Lasten ja nuorten aineiston lainaus on noussut jatkuvasti. Museopedagogisissa työpajoissa käynyt lapsia ja nuoria viime vuotta vilkkaammin.	KouluPT:n kontaktit (yksilö- ja pienryhmätapaamiset)	50	47	100
		Move!-mittaus 5. lk, vähintään hyvä fyysinen toimintakyky (%)	51,4	63,7	55,0
		Ryhmien määrä (museon, opiston ja kirjaston ryhmät)	698	135	670
		Osallistujien määrä	10 151	2 579	9 775

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
		(museon, opiston ja kirjaston ryhmät)			

4.3 Tekniikka ja ympäristö

Tekniikka ja ympäristö -toimialaan kuuluu kaksi lautakuntaa tekninen lautakunta ja Kymen jätelautakunta

Tekniikka ja ympäristö ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	13 760	300	14 060	4 012	-10 048	28,5 %	13 945
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	52	- 545	8,7 %	596
Toimintamenot	-50 342	906	-49 436	-16 140	33 296	32,6 %	-49 559
Toimintakate	-35 985	1 206	-34 779	-12 076	22 703	34,7 %	-35 018
Poistot ja arvonalentumiset	-15 442	0	-15 442	-4 826	10 616	31,2 %	-15 467

Tekniikka ja ympäristö rak. ja osakkeiden myyntivoitot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	1 500	115	1 615	947	- 668	58,6 %	1 615
Toimintamenot	0	0	0	-59	-59		-59
Toimintakate	1 500	115	1 615	889	- 726	55,0 %	1 556

Tekniikka ja ympäristö ulkoinen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	30 467	276	30 743	9 811	-20 931	31,9 %	30 234
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	52	- 545	8,7 %	596
Toimintamenot	-56 231	906	-55 325	-17 881	37 444	32,3 %	-55 240
Toimintakate	-25 167	1 182	-23 986	-8 018	15 968	33,4 %	-24 410
Poistot ja arvonalentumiset	-15 442	0	-15 442	-4 826	10 616	31,2 %	-15 467

4.3.1 Tekninen lautakunta

Toimiala Tekniikka ja ympäristö

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Teknisen lautakunnan alaiset palvelut ovat toteuttaneet vuoden 2026 talousarviossa määritellyjä tavoitteitaan ja lakisääteisiä tehtäviään kaupunkilaisille. Osavuositarkastuksessa on huomioitu kaupunginvaltuuston 11.5.2026 § 26 hyväksymät talousarviomuutokset. Teknisen lautakunnan alaisen palvelujen ulkoisten toimintatuottojen osalta kertymä oli huhtikuun lopussa 4,0 milj. euroa eli 28,9 % koko vuoden toimintatuottojen tavoitteesta. Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan n. 0,1 milj. euroa muutettuun talousarvioon varatusta määrärahasta. Joukkoliikenteen lipputulojen ennustetaan alittuvan 0,1 milj. euroa talousarvioon arvioidusta 1,47 milj. eurosta.

Valmistus omaan käyttöön -toteutuma on huhtikuun loppuun mennessä vain 8,7 %. Valmistus omaan käyttöön arvioidaan kuitenkin toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Ulkoiset toimintakulut olivat 16,0 milj. euroa eli 32,7 % koko vuodelle varatuista toimintakuluista. Tasaiseen kertymään (33,3 %) verrattuna teknisen lautakunnan alaisille palveluille on kertynyt henkilöstökuluja 32,5 %, palveluiden ostoja 31,3 % sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja 36,4 %. Henkilöstökuluja on kertynyt huhtikuun loppuun mennessä noin 0,2 milj. euroa tasaista

kertymää vähemmän. Toimintakulujen arvioidaan ylittyvän n. 0,1 milj. euroa. Joukkoliikenteen kuljetuskustannusten ennustetaan ylittävän muutettuun talousarvioon varatun määrärahan 0,1 milj. eurolla.

Tämän hetken ennuste on, että viranomaispalvelujen, yhdyskuntatekniikan ja kiinteistöpalvelujen ulkoinen toimintakate toteutuu talousarvion mukaisesti. Yhdyskuntatekniikan toimintakatteeseen vaikuttaa suuresti lopputalven sääolosuhteet. Alkuvuoden talvihoito oli kustannuksiltaan samankaltainen vuoden 2025 kanssa. Kaupunkisuunnittelun ulkoisen toimintakatteen ennustetaan ylittyvän joukkoliikenteestä johtuen noin 0,2 milj. euroa. Tällä hetkellä ennustetaan, että teknisen lautakunnan alaisten palveluiden ulkoinen toimintakate tulee ylittymään noin 0,2 milj. euroa.

Teknisen lautakunnan alaisten palvelujen vakinaisten henkilöiden määrä oli huhtikuun lopussa 434 henkilöä. Määräaikaisen henkilöstön lukumäärä oli 99 henkilöä. Henkilöstön sairauspoissaoloja oli kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 26,4 kpv/htv, kun taas vuosi sitten vastaavaan ajankohtaan (4/2025) sairauspoissaoloja oli 24,3 kpv/htv. Sairauspoissaolot ovat kasvaneet palveluissa yhteensä vuoden takaiseen verrattuna 2,1 kpv/htv. Sairauspoissaoloissa on runsaasti vaihtelua palveluiden välillä. Viranomaispalveluissa sairauspoissaoloja on 14,7 kpv/htv, kaupunkisuunnittelussa 9,0 kpv/htv, yhdyskuntatekniikassa 16,5 kpv/htv ja kiinteistöpalveluissa 33,9 kpv/htv. Työtapaturmia oli palveluissa huhtikuun loppuun mennessä kertynyt 16 kpl, kun taas vuosi sitten vastaavaan ajankohtaan niitä oli 19 kpl.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Kaupungin elinvoimaisuuteen liittyvät hankkeet on priorisoitu toimialan palveluprosesseissa. Teknisen lautakunnan alaisissa palveluissa on toteutettu alkuvuonna palveluyksikkökohtaiset palveluanalyytit, joita on vertailtu verrokkikuntien resursseihin ja toiminnan volyyymeihin, joiden pohjalta on toteutettu talouden sopeuttamisen toimenpiteitä. Lautakunnan alaisten palvelujen henkilöstön eläköityminen ja vaihtuvuus on edelleen korkealla tasolla. Resurssivajetta paikataan kiireellisissä prosesseissa tarvittaessa ostopalveluin.

Riskianalyysi

Talouden sopeuttaminen ohjaa palveluiden toiminnassa toteuttamaan vain lakisääteiset ja välttämättömät tehtävät. Henkilöstön väheneminen monissa palveluissa johtaa siihen, että palveluiden kehittämiselle ja suunnitelmalliselle ennakoinnille on niukasti resursseja, jotka kuitenkin ovat merkittäviä kaupungin elinvoimaisuuden ja sujuvien palveluprosessien kannalta.

Merkittävin teknisen lautakunnan alaisia palveluita koskeva toiminnallinen riski on yhdyskuntatekniikan palvelun määrärahojen vähäisyys. Henkilöstön työkuorma on pysynyt korkealla. Henkilöstön työhyvinvoinnin parantamiseen ja tehtävien mitoittamiseen on kiinnitetty ja kiinnitetään jatkossakin 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 tekniset palvelut ja toiminnot mahdollisimman häiriöttömästi ja kattavasti kaikissa yhteiskunnan turvallisuustilanteissa. Erityisesti tämä koskee yhdyskuntatekniikan alueiden kunnossapitoa sekä kiinteistöpalvelujen ruoka- ja kiinteistöhoitopalveluita. Yhdyskuntatekniikan vastuulla on esimerkiksi tärkeä rooli katujen liikennöitävyyden varmistamisessa. Kaupungin katualueiden heikkenevä kunto ja infran korjausvelan kasvu nähdään riskinä.

Talous

Tekninen lautakunta ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	13 377	300	13 677	3 957	-9 720	28,9 %	13 562
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	52	- 545	8,7 %	596
Toimintamenot	-50 012	906	-49 106	-16 039	33 067	32,7 %	-49 228
Toimintakate	-36 038	1 206	-34 832	-12 030	22 802	34,5 %	-35 070
Poistot ja arvonalentumiset	-15 442	0	-15 442	-4 826	10 616	31,2 %	-15 467

Tekninen lautakunta rak. ja osakkeiden myyntivoitot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	1 500	115	1 615	947	- 668	58,6 %	1 615
Toimintamenot	0	0	0	-59	-59		-59
Toimintakate	1 500	115	1 615	889	- 726	55,0 %	1 556

Tekninen lautakunta ulkoinen ja sisäinen, 1000 eu- roa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	30 084	276	30 360	9 757	-20 603	32,1 %	29 851
Valmistus omaan käyttöön	597	0	597	52	- 545	8,7 %	596
Toimintamenot	-55 869	906	-54 963	-17 770	37 194	32,3 %	-54 877
Toimintakate	-25 188	1 182	-24 007	-7 961	16 046	33,2 %	-24 431
Poistot ja arvonalentumiset	-15 442	0	-15 442	-4 826	10 616	31,2 %	-15 467

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2025	TA 2026	Tot. 1-4/2026
Teknisen lautakunnan alainen toiminta	509,8	467,1	485,0

Toiminnan volyymit

Viranomaispalvelut	TP 2025	MTA 2026	KS 2026	Tot.1-4/2026
Rakentamisen luvat	379	400	380	139
Rakentamisen katselmukset	2 330	1 500	1 500	372
Ympäristöluvitteet laitokset yhteensä, kpl (kunta-AVI)	209	210	210	195
Ympäristölupapäätökset ja annetut lausunnot luvista/vuosi, kpl	15	20	20	6
Luvitettujen laitosten tarkastukset/vuosi, kpl (kunta+AVI)	29	40	40	22
Rekisteröinti-ilmoitukset/vuosi, kpl	7	2	2	1
Muut (ei-ympäristölupa eikä rekisteröinti) ilmoitukset ja annetut lausunnot, kpl	165	100	100	38
Maa-ainesluvut kpl	5	12	12	2
Maa-ainestarkastukset kpl	50	60	60	4
Terveysvalvonnan rekisteröinti-ilmoitukset ja päätökset, kpl	261	200	200	91
Terveysvalvonnan suunnitelmalliset tarkastukset, kpl	588	600	600	232
Terveysvalvonnan muut tarkastukset, kpl	175	170	170	59
Eläinlääkintähuollon potilaskäynnit, kpl	10 608	8 500	8 000	2 104
Valvontaeläinlääkäreiden tekemät tarkastukset, kpl	427	360	360	121
Välitetty EU-viljelijätuki, milj. €	24	25	25	2
Tiloja tukihaun piirissä	776	760	760	776
Peltohehtaarit tukihaun piirissä	45 962	46 000	46 000	45 962
Käsitteltävät hakemukset, kpl (viljelijätukipalvelut)	4 187	4 200	4 200	485
Hukkakaura- ja vahinkotarkastukset, kpl	57	55	55	2

Yksityistieavustukset, €	483 620	455 000	475 000	0
Kaupunkisuunnittelu	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Asemakaavoitettu alue ha/v	124	120	120	138
Hyväksytyt kaavat kpl/v	7	12	12	4
Maan osto ha	80	60	75	2
Luovutettuja AO-tontteja kpl	0	12	10	0
Metsää ha	3 964	3 600	3 600	3 958
Peltoa ha	720	600	600	709
Yhdyskuntatekniikka	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Kadut km		674	674	674
Kevyen liikenteen väylät sis. puistoissa kulkevat, km		294	294	294
Rakennettua puistoa ha	222	222	222	220
Leikkipaikat kpl	104	104	104	104
Sillat ja tunnelit kpl	130	130	130	130
Ulkovalaisimet kpl	28 150	28 150	28 150	28 100
Kiinteistöpalvelut	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Rakennusten hoito (m2)	470 500	444 500	444 500	444 500
Siivottavat neliöt (sisäiset)		193 000	193 000	190 300
Siivottavat neliöt (ulkoistettu)		19 600	19 600	19 600
Ateriamäärät kpl	2 849 600	2 795 000	2 795 000	1 085 388
Liikuntapaikkojen rakennusten hoito (m2)		64 600	64 600	64 600
Liikuntapaikkojen kuntoradat/hiihtoladut (km)	138	138	138	138
Liikuntapaikkojen urheilukenttien hoito (kpl)	73	73	73	73

Valtuuston/lautakunnan hyväksymät toiminnalliset tavoitteet, mittarit ja tavoitetaso 2026

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Yrittäjyydellä ja työllä kasvuun					
Urheilupuiston ja ydinkeskustan alue kehittyy	Palomäenkadun aluesaneeraus on käynnissä ja käynnistynyt talvitaun jälkeen.	Valmiusaste (%)	0	33	100
Kaupungin yritystonttivaranto kasvaa	Teholan raiteen rakentamisen kilpailutus on käynnistymässä.	Toteutumisaste (%)	0	0	100
Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille					
Työkykyjohtaminen kehittyy proaktiiviseksi ja sairauspoissaolot vähenevät 15 prosentilla.	Toimialan johtoryhmä on määritellyt työkykyjohtamisen periaatteet ja neljännesvuosittain seurattavat mittarit sekä jalkauttanut toimintamalleja palveluihin.	Kevennetyn ja korvaavan työn päivät / sairauspoissaolopäivät (%)	4,1	3,2	7,0
		Sairauspoissaolot (kpv/htv)	21,0	26,4	17,9
Palvelutuotanto kehittyy kustannustehok-	Katujen ja yleisten alueiden nettokäyttökustan-	Kadut ja yleiset alueet, nettokäyttökustannukset	23 102	21 190	22 871

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
kaaksi ja asiakastarvetta vastaavaksi	nukset ovat toteutuneet tavoitetta alemmina toimintatapojen kehittämisen ja kilpailutusten ansiosta. Puistojen ja viheralueiden kustannukset ovat ylittäneet tavoitetasoa, minkä vuoksi toimintaa ja hoitoluokituksia tarkastellaan kustannusten hallitsemiseksi. Kustannustehokkuutta on parannettu myös kilpailutuksilla. Hiekoitushiekan poiston kilpailutuksessa ostopalveluiden kustannuksia saatiin laskettua noin 53 000 euroa, ja ostopalveluiden kilpailutusmalleja kehitetään edelleen kustannustehokkuuden parantamiseksi. Lisäksi tehdään palveluverkkoselvityksiä, jotta palveluiden määrä vastaa nykyisiä tarpeita ja korjausvelkaa pystytään hallitsemaan.	€/km Puistot ja viheralueet, nettokäyttökustannukset €/ha	11 864	13 021	11 270

4.3.2 Kymen jätelautakunta

Toimiala Tekniikka ja ympäristö

Sitovuustaso Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintakate ja toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan toteutuminen talousarvion suhteen

Talous on toteutunut talousarvion mukaisesti. Toimintatuottoihin sisältyy Kymenlaakson Jäte Oy:n maksamat lautakuntamaksut maaliskuun loppuun asti.

Toiminta on toteutunut suunnitelman mukaisesti, lukuun ottamatta hakemusten käsittelyaikaa, jonka odotettiin olevan hyvin korkea etenkin alkuvuonna.

Toimenpiteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen turvaamiseksi

Viranhaltijapäätösten tekemisen periaatteita tarkennettiin saarikiinteistöjen osalta. Sekajätteen luokkisten yhteiskeräyspisteiden käytöstä ei enää saa vapautusta. Menettely on tasapuolinen ja selkeä kaikkia kohtaan. Poikkeuksena tapaukset, joilla on venepaikka omassa rannassa tai kodin välittömässä läheisyydessä ns. taajamakimppasäännön mukaisesti. Alkuvuoden aikana käsiteltiin mm. hakemuksia saarikiinteistöjen jätehuollon järjestämisestä. Suurin osa päätöksistä oli kielteisiä uuden linjauksen vuoksi.

Kymen jätelautakunnan uusitut verkkosivut ja hakemuslomake julkaistiin maaliskuussa. Uudistuksen tavoitteena oli, että sivusto ja lomake ovat saavutettavammat ja tietoturvasemmalla kuin entiset versiot. Myös visuaalisuus nettisivuissa parani. Sivustosta on kaksi kieliversiota; suomi ja ruotsi.

Lapinjärven sekajätteen kuljetusjärjestelmäselvitys on aloitettu. Tarkoitus on selvittää, täyttääkö kiinteistön haltijan järjestämä jätteenkuljetus sille jätelaissa annetut ehdot.

Jätehuollon kuntatapaamiset erityisesti Jätepoliittiseen ohjelmaan liittyen on pidetty Kouvolan ja Iitin kanssa. Lapinjärven tapaaminen on toukokuussa. Jätehuollon varautumissuunnittelussa keskiytään seuraavaksi sanitaatiojätehuollon varautumiseen.

Biojätteen erilliskeräysvelvoite laajeni 300–10000 asukkaan taajamien omakoti- ja paritaloihin 1.5.2026. Biojätekeräykseen oli liittynyt tai kompostointi-ilmoituksen tehnyt huhtikuun lopulla noin 65–70 % erilliskeräysvelvoitetuista. Kesän ja syksyn aikana otetaan Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa yhteistyössä yhteyttä heihin, joilla asia on vielä hoitamatta. Yli 10 000 asukkaan taajamien pienikiinteistöt on ollut velvoitettu biojätteen erilliskeräykseen jo 1.5.2024 alkaen. Viimeisimmät kehotuskirjeet (n. 1200 kpl) kiinteistöjen haltijoille, jotka eivät vielä olleet liittyneet keräykseen tai tehneet kompostointi-ilmoitusta, lähetettiin alkuvuoden aikana. Kirjeet tehosivat hyvin ja arviolta noin 90 % velvoitetuista on nyt asiansa hoitanut. Loput siirretään kuntien ympäristönsuojeluviranomaisille toimenpiteitä varten loppuvuoden aikana. Biojätteen lajitteluvelvoitteen laajeneminen ja kehotuskirjeiden lähettäminen aiheutti runsaasti yhteydenottoja ja myös hakemuksia Kymen jätelautakuntaan. Lisäksi kompostointi-ilmoituksia tuli paljon paperipostissa. Suurin osa ilmoituksista tulee sähköisesti ja näistä Kymenlaakson Jäte Oy:n asiakkaiden ilmoitukset menevät nykyään jäteyhtiön käsiteltäväksi. Nämä eivät näy jätelautakunnan ”hakemukset- ja ilmoitukset” -määrässä, vaikka toki päätyvät jätehuoltoviranomaisen rekisteriin.

Kymenlaakson Jäte Oy patisteli alkukevällä sekajätekuljetuksiin vielä liittymättömiä kiinteistöjen omistajia Mäntyharjun Pertunmaan alueelta. Sekajätekuljetuksiin liittyneitä on nyt yli 90 % velvoitetuista Pertunmaan alueella.

Hakemusten ja ilmoitusten käsittely

Hakemuksia ja ilmoituksia saapui tammi-huhtikuussa yhteensä 747 kpl, joista kompostointi-ilmoituksia oli 551 kpl ja jäteastian tyhjennysväli-ilmoituksia 29 kpl. Kompostointi-ilmoituksista on saapunut paperisena 164 kpl (35,9 %), jotka on käsin syötetty rekisteriin. Jättemaksun kohtuullistamishakemuksia eli vapautushakemuksia ja hakemuksia sekajätteen lukollisiin yhteiskeräyspisteisiin sekä jätekimppailmoituksia oli yhteensä 168 kpl.

Viranhaltijapäätöksiä tehdään pääasiassa kohtuullistamis- ja lukkopistehakemuksista. Päätöksiä tehtiin tammi-huhtikuussa 97 kpl.

Alkuvuoden aikana on ahkeroitu etenkin pidemmäksi ajaksi jonoon jääneiden hakemusten kanssa. Tämän vuoksi hakemusten keskimääräinen käsittelyaika on hyvin pitkä, lähes 11 kuukautta. Kyseessä on niiden hakemusten käsittelyaika, joista on tehty päätös 1.1.–30.4. välillä. Hakemuksia on tällä hetkellä jonossa noin 300 kpl. Uusia hakemuksia tulee päivittäin.

Vuodeksi palkattu lisäresurssi on ollut erittäin tärkeä kompostointi-ilmoitusten käsittelyssä, hakemusten kirjaamisessa ja niiden taustatietojen etsimisessä sekä verkkosivu-uudistuksessa. Tarve on käytännössä jatkuva.

Riskianalyysi

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

Toiminnalliset riskit liittyvät jätehuollossa ja jätelainsäädännössä tapahtuviin (laki)muutoksiin sekä vanhoihin ja uusiin hakemusruuhkiin. Riskiä suurentaa vähäinen henkilöstöresurssien määrä suhteessa lakisääteisen työn määrään. Hakemusten käsittelyaika pidentyy ja hakemuksia jää rästiin, jolloin tämä lisää käsittelyaikaa entisestään.

Myös jätteenkuljetusrekisterin ajantasaisuudesta on pidettävä huolta. Kymenlaakson Jäte Oy:n jätteenkuljetuksissa olevien kuntien kotitalouksien jätteenkuljetustiedot menevät jäteyhtiön kautta rekisteriin. Kiinteistön haltijan järjestämän jätteenkuljetuksen tiedot päätyvät rekisteriin viiveellä. Rekisteristä otettavien kyselyiden luotettavuudessa on ollut ongelmia koko alkuvuoden, joka aiheuttaa epävarmuutta jätehuoltovelvoitteiden toteutumisen seurannalle.

Meneillään oleva ja tulevat lakisääteiset jätteenkuljetusjärjestelmäselvitykset aiheuttavat resurssivajetta ja –tarvetta etenkin rekisterin ylläpitoon ja myöhemmin esim. jätehuoltomääräysten päivittämiseen.

Talous

Kymen jätelautakunta ulkoinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma- %	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	383	0	383	55	- 329	14,2 %	383
Toimintamenot	- 330	0	- 330	- 101	229	30,5 %	- 330
Toimintakate	53	0	53	-46	-99	-87,7 %	53

Kymen jätelautakunta, ulkoi- nen ja sisäinen, 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Toimintatulot	383	0	383	55	-329	14,2	383
Toimintamenot	-362	0	-362	-112	251	30,8	-362
Toimintakate	21	0	21	-57	-78	-271,2	21
Laskennalliset kustannukset	0	0	0	-6			
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0			0
Muut laskennalliset kust.	0	0	0	-6			-21
Kokonaiskustannukset	21	0	21	-63			0

Henkilöresurssit

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Kymen jätelautakunta	3,4	3,9	3,9	3,7

Toiminnan volyymit

Kymen jätelautakunta	TP 2025	TA 2026	KS 2026	Tot. 1-4/2026
Saapuneiden hakemusten ja ilmoitusten määrä	2 942	4 000	3 000	747
Tehtyjen viranhaltijapäätösten määrä	238	400	400	97

Valtuuston/lautakunnan hyväksymät toiminnalliset tavoitteet, mittarit ja tavoitetaso 2026

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
Kaupunkistrategian tavoite: Hyvinvointia asukkaille					
Hakemusten käsittely kohtuullisessa ajassa.	Alkuvuonna on käsitelty pitkään jonossa olleita hakemuksia. Hakemusten käsittelyaika on ollut hyvin pitkä. Tavoite ei ole näiden hakemusten osalta keskimäärin toteutunut.	Käsittelyaika (päivää)	129	326	84
Jätehuoltomääräysten mukaiset jätehuolto-	Biojätteiden erilliskeräykseen liittyneiden osuus yli 10 000 asuk-	Liittyneiden osuus (%)	83	88	88

Tavoite	Tilannekuvaus	Mittari	Lähtöarvo 12/2025	Toteuma 4/2026	Tavoitearvo 12/2026
palvelut asukkailla. Kasvatetaan järjestettyyn jätteenkuljetukseen liittyneiden osuutta liittymisvelvollisista. Tieto jätehuollon tilanteesta kasvaa.	kaan taajamien omakoti- ja paritalokiinteistöistä on kasvanut. Luotettavaa tietoa ei tällä hetkellä rekisteristä saa kyselyssä olevan ongelman vuoksi. Toteuma-arvo on varovainen arvio, mutta tavoite on saavutettu. Luku on todellisuudessa todennäköisesti yli 90 %.				

5 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, toteutuma sekä poikkeamana muutetun talousarvion ja toteutuman erotus. Lisäksi on esitetty vertailutietona edellisen vastaavan ajankohdan toteutuma ja edellisen vuoden tilinpäätös.

Talousarviomuutoksina on huomioitu kaupunginvaltuuston 11.5.2026 § 26 hyväksymät taloudentasaapainottamiseen liittyvät muutokset.

Tuloslaskelma ulkoinen 1000 euroa	TP 2025	TA 2026	Talousarvio- muutokset	Muutettu TA 2026	Toteuma 1-4/2026	Toteuma 1-4/2025	Poikkeama
Toimintatulot	42 229	39 112	636	39 748	12 663	13 079	-27 085
Myyntitulot	8 628	8 783	10	8 793	2 669	2 565	-6 123
Maksutuotot	4 651	4 253	346	4 599	1 861	1 361	-2 738
Tuet ja avustukset	7 751	6 876	55	6 931	2 289	2 223	-4 642
Muut toimintatulot	21 198	19 200	226	19 426	5 844	6 930	-13 582
Valmistus omaan käyttöön	937	1 287	0	1 287	59	90	-1 228
Toimintamenot	- 237 322	- 237 462	3 888	- 233 574	-78 652	-78 569	154 922
Henkilöstömenot	- 136 176	- 137 062	788	- 136 273	-44 665	-43 239	91 608
Palkat ja palkkiot	- 109 996	- 110 937	687	- 110 250	-35 857	-34 878	74 393
Henkilösivukulut	-26 180	-26 125	101	-26 024	-8 808	-8 361	17 215
Eläkekulut	-22 725	-22 399	85	-22 314	-7 500	-7 251	14 814
Muut henkilösivukulut	-3 456	-3 726	16	-3 710	-1 308	-1 109	2 401
Palvelujen ostot	-53 908	-54 675	2 364	-52 311	-16 980	-18 677	35 331
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 949	-17 027	515	-16 512	-6 361	-6 477	10 151
Avustukset	-19 947	-18 820	20	-18 800	-6 700	-6 894	12 100
Muut toimintamenot	-9 342	-9 878	200	-9 678	-3 946	-3 283	5 733
Toimintakate	- 194 157	- 197 063	4 524	- 192 539	-65 930	-65 401	126 609
Verotulot	202 439	212 600	-4 408	208 192	67 752	67 296	- 140 440
Valtionosuudet	1 664	3 800	742	4 542	1 514	558	-3 028
Rahoitustuotot ja kulut yht	8 359	7 722	0	7 722	9 133	9 317	1 411
Korkotuotot	2 153	2 140	0	2 140	401	357	-1 739
Muut rahoitustuotot	13 277	12 790	0	12 790	10 252	10 294	-2 538
Korkokulut	-6 729	-7 000	0	-7 000	-1 475	-1 162	5 525
Muut rahoituskulut	- 343	- 208	0	- 208	-46	- 171	162
Vuosikate	18 306	27 059	858	27 917	12 469	11 770	-15 448
Poistot ja arvonalentumiset	-27 106	-26 026	0	-26 026	-8 371	-8 783	17 656
Tilikauden tulos	-4 026	1 033	858	1 890	4 054	2 987	2 164
Poistoeron muutos	71	71	0	71	18	18	-53
Tilikauden yli/alijäämä	-3 954	1 104	858	1 961	4 072	3 005	2 111

Toimintatuottojen toteutuma oli huhtikuun lopussa 12,7 milj. euroa (31,9 %). Myyntituottojen toteutuma oli 2,7 milj. euroa ja maksutuottojen 1,4 milj. euroa. Avustuksia oli huhtikuun loppuun mennessä saatu 2,2 milj. euroa. Muut toimintatulot, 5,8 milj. euroa, sisältävät mm. ulkoisia vuokratuottoja 4,5 milj. euroa ja pysyvien vastaavien myyntivoittoja noin 1,0 milj. euroa.

Toimintakulut olivat huhtikuun lopussa 78,7 milj. euroa (33,7 %). Henkilöstökuluja oli kertynyt 44,7 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus oli 35,9 milj. euroa (32,5 %). Henkilöstöstä ja kustannuksista on kerrottu tarkemmin osavuositarkastuksen Henkilöstö -osiossa.

Palvelujen ostojen toteutuma oli huhtikuun lopussa noin 17,0 milj. euroa (32,5 %). Varhaiskasvatuksen palvelusetelien toteutuma huhtikuun lopussa oli 1,4 milj. euroa (26,7 %). Asiantuntija- ja toimistopalveluihin on käytetty yhteensä 1,9 milj. euroa (29,0 %) ja ICT-palveluihin 2,5 milj. euroa (37,5 %). Puhtaanapito- ja pesulapalveluiden toteutuma oli 1,5 milj. euroa. Rakennusten ja alueiden

rakentamis- ja kunnossapitopalveluihin oli käytetty 1,3 milj. euroa (29,3 %). Matkustus- ja kuljetuspalveluihin käytettiin huhtikuun loppuun mennessä 4,1 milj. euroa (34,5 %). Aineisiin ja tarvikkeisiin oli käytetty 6,4 milj. euroa. Elintarvikkeiden toteutuma huhtikuun lopussa oli 1,0 milj. euroa (37,0 %). Lämmitykseen ja sähköön on huhtikuun lopussa käytetty 3,7 milj. euroa (47,0 %) ja polttoaineisiin 0,1 milj. euroa (27,3 %).

Avustuksia on maksettu 6,7 milj. euroa. Avustuksiin sisältyy kunnan rahoitusosuus työttömyysturvasta, jonka toteutuma huhtikuun lopussa oli 4,2 milj. euroa (45,7 %). Starttirahan ja työnantajan palkkatuen toteutuma oli huhtikuun lopussa yhteensä 0,4 milj. euroa (17,7 %). Se muodostuu KEHA:n myöntämiin päätöksiin liittyvien avustusten maksuista sekä työllisyyspalveluiden alkuvuodesta tekemistä avustuspäätöksistä. Muiden toimintakulujen toteutuma oli 3,9 milj. euroa (40,8 %). Muut toimintakulut sisältävät ulkoiset vuokramenot, joita oli toteutunut 3,6 milj. euroa sekä pysyvien vastaavien myyntitappiot, joiden toteutuma oli noin 0,2 milj. euroa.

Toimintakatteeksi muodostui -65,9 milj. euroa (34,2 %), muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan oli 0,8 %.

Verotulojen kertymä huhtikuun lopussa oli 67,8 milj. euroa. Kunnallisveroja oli kertynyt 59,3 milj. euroa, noin 1,0 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuotena. Yhteisöverojen kertymä huhtikuun lopussa oli 7,8 milj. euroa eli lähes saman verran kuin edellisenä vuonna. Kiinteistöverokertymä on 0,6 milj. euroa eli -0,6 milj. euroa edellisvuotta vähemmän.

Kouvolan ja koko maan kunnallisveron vuoden 2026 kertymäennuste on laskenut huomattavasti vuoden 2025 syksyn tilanteesta, mikä johtuu pääasiassa heikosta työllisyyskehityksestä. Myös kiinteistöverojen kertymän arvioidaan olevan noin 1,7 milj. euroa alkuperäistä talousarviota alhaisemmat. Yhteisöverojen arvioidaan toteutuvan lähes alkuperäisen talousarvion mukaisina. Kiinteistöveroihin on viime vuosina kohdistunut poikkeuksellisen paljon negatiivisia oikaisuja, jotka pienentävät kuntien tilityksiä. Myös vähäinen uudisrakentaminen ja jälleenhankinta-arvojen heikko kehitys pienentävät verokertymää.

Valtionosuuksien toteutuma huhtikuun lopussa oli 1,5 milj. euroa eli noin 1,0 milj. euroa edellisvuotta parempi. Peruspalveluiden valtionosuuksia on muuttanut merkittävästi ns. sote-erien huomioiminen valtionosuuksia vähentävinä tai lisäävinä tekijöinä. Kouvolan osalta leikkaus on vuonna 2026 negatiivinen 26,3 milj. euroa.

Rahoitustuottojen kertymä on huhtikuun lopussa 10,7 milj. euroa ja rahoituskulujen noin 1,5 milj. euroa. Osinkotuottojen kertymä oli 9,3 milj. euroa. Arvopapereiden myyntivoittoa kertyi noin 0,8 milj. euroa. Korkokulut olivat 1,5 milj. euroa ja arvopapereiden luovutustappioita kertyi 41 174 milj. euroa.

Vuosikatteen muodostui 12,5 milj. euroa. Tulokseksi muodostui poistojen jälkeen 4,1 milj. euroa. Poistojen ja arvonalentumisten kertymä huhtikuun lopussa oli -8,4 milj. euroa.

Seuraava laskelma on kaupungin tuloslaskelma, jossa on ulkoiset ja sisäiset erät.

Tuloslaskelma ulkoinen + sisäinen, 1000 euroa	TP 2025	TA 2026 muutokset	TA-	Muutettu	Toteuma	Toteuma	
				TA 2026	1-4/2026	1-4/2025	Poikkeama
Toimintatulot	123 231	105 266	0	105 266	27 091	39 483	-78 176
Myyntitulot	33 240	22 851	0	22 851	5 654	10 110	-17 198
Maksutuotot	4 786	4 280	0	4 280	1 600	1 406	-2 681
Tuet ja avustukset	7 751	6 876	0	6 876	1 448	2 223	-5 427
Muut toimintatulot	77 454	71 259	0	71 259	18 389	25 744	-52 870
Valmistus omaan käyttöön	937	1 287	0	1 287	46	90	-1 241
Toimintamenot	- 318 325	- 303 616	0	- 303 616	-76 516	- 104 974	227 100
Henkilöstömenot	- 136 176	- 137 062	0	- 137 062	-33 250	-43 239	103 812
Palkat ja palkkiot	- 109 996	- 110 937	0	- 110 937	-26 684	-34 878	84 253
Henkilösivukulut	-26 180	-26 125	0	-26 125	-6 566	-8 361	19 559
Eläkekulut	-22 725	-22 399	0	-22 399	-5 590	-7 251	16 809
Muut henkilösivukulut	-3 456	-3 726	0	-3 726	- 976	-1 109	2 750
Palvelujen ostot	-78 605	-68 776	0	-68 776	-16 233	-26 250	52 543
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 989	-17 027	0	-17 027	-5 012	-6 490	12 015
Avustukset	-19 947	-18 820	0	-18 820	-5 272	-6 894	13 548
Muut toimintamenot	-65 607	-61 931	0	-61 931	-16 749	-22 101	45 182
Toimintakate	- 194 157	- 197 063	0	- 197 063	-49 379	-65 401	147 684
Verotulot	202 439	212 600	0	212 600	52 341	67 296	- 160 259
Valtionosuudet	1 664	3 800	0	3 800	1 136	558	-2 664
Rahoitustuotot ja kulut yht	8 359	7 722	0	7 722	- 649	9 317	-8 371
Korkotuotot	2 153	2 140	0	2 140	392	357	-1 748
Muut rahoitustuotot	13 277	12 790	0	12 790	430	10 294	-12 360
Korkokulut	-6 729	-7 000	0	-7 000	-1 425	-1 162	5 575
Muut rahoituskulut	- 343	- 208	0	- 208	-45	- 171	163
Vuosikate	18 306	27 059	0	27 059	3 449	11 770	-23 610
Poistot ja arvonalentumiset	-27 106	-26 026	0	-26 026	-6 277	-8 783	19 750
Tilikauden tulos	-4 026	1 033	0	1 033	-2 868	2 987	-3 900
Poistoeron muutos	71	71	0	71	18	18	-53
Tilikauden yli/alijäämä	-3 954	1 104	0	1 104	-2 850	3 005	-3 953

6 Investointiosan toteutuminen

Kaupungin investointimenoja on toteutunut yhteensä 9,8 milj. euroa ja investointituloja noin 0,7 milj. euroa. Nettoinvestoinneiksi muodostui tammi-huhtikuulta 9,1 milj. euroa. Osavuositarkastuksen investointiosassa on huomioitu seuraavat talousarviomuutokset:

- Kaupunginhallitus 30.3.2026 § 73; kaupunginhallitus/elinvoimapaalvelut, tilapalveluiden vuoden 2026 talousarvion investointiosaan perusparannusinvestointien kohdistuksia.
- Kaupunginvaltuusto 11.5.2026 § 26; talouden tasapainottamistoimenpiteet ja niihin liittyvä investointiosan talousarviomuutos, Tekninen lautakunta, yhdyskuntateknikka, muut pitkävaikutteiset menot sekä kiinteät rakenteet ja laitteet (Osonpuisto)
- Kaupunginvaltuusto 11.5.2026 § 27; Kouvola Asunnot Oy:lle tehtävään sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen yhtiöittämisvelvoitteeseen liittyvät apporttiluovutusta koskevat investointiosan talousarviomuutokset

Investoinnit sis. kärkihankkeet 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Toteuma %	Ennuste TP 2026
Aineettomat hyödykkeet	-1 370	0	-1 370	-59	1 311	4,3 %	-1 520
Aineelliset hyödykkeet	-70 855	210	-70 645	-9 544	61 101	13,5 %	-60 655
Sijoitukset	-3 420	-60	-3 480	- 182	3 298	5,2 %	-3 480
Investointimenot yhteensä	-75 645	150	-75 495	-9 785	65 710	13,0 %	-65 655
Rahoitusosuudet	750	0	750	0	- 750	0,0 %	750
Investointien luovutustulot	1 000	5 542	6 542	659	-5 883	10,1 %	6 679
Investointitulot yhteensä	1 750	5 542	7 292	659	-6 633	9,0 %	7 429
Nettoinvestoinnit yhteensä	-73 895	5 692	-68 203	-9 127	59 076	13,4 %	-58 226

ICT-investointien toteuttaminen on alkanut maltillisesti (tot-% 11,9) ja samassa tahdissa kuin edellisenä vuonna. Edellisestä vuodesta jatkuvat Digitalisaation edistäminen sekä Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän hankinta, tietojärjestelmä on tuotantokäytössä ja vuoden 2026 aikana otetaan käyttöön suunnitellut liittymät ja toiminnallisuudet. Muita jatkuvia eri toteutusvaiheissa olevia ICT-investointeja ovat: Timmi-Kulunvalvonta-integraatio ja Henkilöturvajärjestelmän hankinta.

Osakesijoituksena on toteutunut 0,2 milj. euron osakesijoitus Itärata Oy:öön. Investointituottoina on toteutunut 3 asunto-osakkeen myynti yhteensä 0,1 milj. euroa.

Tilapalveluiden investointimenojen toteutuma huhtikuun lopussa oli 9,1 milj. euroa ja investointituloja ei ollut kertynyt huhtikuun loppuun mennessä. Investointimenojen arvioidaan toteutuvan noin 6,9 milj. euroa talousarviossa ennakoitua pienempinä, mutta määrärahatarve jaksottuu seuraaville vuosille. Rakennusinvestoinnit ovat pääosin aikataulussaan. Investointeihin haetaan tehokkaasti säästökeinoja ja useassa kokonaiskustannusarvio jää budjetoidusta. Alkuvuodesta on kilpailutettu Monitoimiareenan ja Kuusankosken yhtenäiskoulun investoinnit. Investointien ennustettavuus paranee, kun näiden kustannukset saadaan sidottua. Geopoliittinen tilanne nähdään edelleen riskinä. Investointien arvioidaan pysyvän korkealla tasolla vuoteen 2028 saakka. Investoinneilla saadaan korjausvelan kasvua hillittyä sekä toteutettua palveluverkkojen muutoksia vastamaan palvelutarvetta ja väestörakennetta. Korvausinvestointeihin oli käytetty huhtikuun loppuun mennessä 0,7 milj. euroa, merkittävimpiä Kuusankosken urheilutalon peruskorjaus (0,6 milj. euroa). Uusinvestointeihin oli käytetty 8,4 milj. euroa. Merkittävimmät kohteet olivat uimahallin peruskorjaus ja laajennus (4,5 milj. euroa), Marjoniemen yhtenäiskoulun rakentaminen (2,0 milj. euroa) ja teatterin laajennus ja peruskorjaus (1,8 milj. euroa). Marjoniemen yhtenäiskoululle on myönnetty Opetus- ja kulttuuriministeriön avustusta noin 0,5 milj. euroa ja ministeriön avustuspäätöstä odotetaan teatterin osalta.

Vaihtoehtoiset rahoitusmallit 1000 euroa	Kust.arvio	Edellisten vuosien käyttö	TA 2026	Toteuma 1-4/2026	Kustannusarviosta käytetty
Kuusankosken yhtenäiskoulu	-18 500	0	-7 500	0	-18 500
Kaunisnurmen päiväkoti	-8 000	-284	-6 700	-2 409	-5 307
Yhteensä	-26 500	-284	-14 200	-2 409	-23 807

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan osalta investointimenoja on toteutunut huhtikuun loppuun mennessä 0,5 milj. euroa ja investointitulojen kertymä on 0,5 milj. euroa, muodostuen maanhankinnan investointitulosta. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 11.5.2026 talousarviomuutoksen, jossa investointien määrärahaa vähennettiin noin 0,2 milj. euroa.

Maanhankintaan on käytetty huhtikuun loppuun mennessä noin 0,1 milj. euroa ja maanmyynnistä on kertynyt 0,5 milj. euroa. Maaomaisuuden investointitulojen sekä luovutusvoittojen tavoitteet saavutettaneen lähinnä yritystonttien myynnin ansiosta. Maanhankintaan ollaan esittämässä 0,6 milj. euron määrärahan lisäystä tulevien yritysalueiden hankkimiseksi.

Yhdyskuntatekniikan muiden pitkävaikutteisten menojen toteutuminen painottuu loppuvuoteen. VT15 Rantahaka-Kouvolaan rakentamisen I-vaihe on vasta alkamassa ja Kouvolaan Vesi Oy laskuttaa kaupungin osuuden hulevesiviemäroinnistä pääosin vasta loppuvuodesta.

Yhdyskuntatekniikan perushankkeiden investointimenojen toteutuma on 0,4 milj. euroa (tot-% 2,3) huhtikuun lopun tilanteessa. Useita perushankkeiden (pl. muut pitkävaikutteiset menot) rakennusurakoita on alkuvuodesta kilpailutettu tai ovat kilpailutuksessa. Edellisiltä vuosilta jatkuneet urakat ovat jatkuneet talvitaukojen jälkeen.

Lisäksi toukokuun teknisessä lautakunnassa käsittelyssä on yhdyskuntatekniikan perushankkeiden investointiosan talousarviomuutos, muutos vähentää investointimenoja noin 1,0 milj. euroa.

Kärkihankkeet

Kärkihankkeiden osalta rakentaminen on alkuvuodesta ollut vähäistä. Käyrälammen kehittämishankkeesta on toteuttamatta vielä Pohjanraitin (jk-pp-tie) saneeraus, joka siirtynee tuleville vuosille. Yritysalueet-kärkihankkeen investointien toteutuma huhtikuun lopussa oli 0,4 %. KymppiPlus -hankkeeseen huhtikuun loppuun mennessä käytetty noin 0,2 milj. euroa, merkittävimpana Pälkäneen saneeraus 0,1 milj. euroa.

Kärkihankkeet 1000 euroa		Kokonais- kust.arvio	TA 2026	TA- muutokset	Muutettu TA 2026	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama	Ennuste TP 2026
Yritysalueet	Menot	-11 000	-3 330	0	-3 330	-12	3 318	-3 140
Yritysalueet	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Yritysalueet	Netto	-11 000	-3 330	0	-3 330	-12	3 318	-3 140
Käyrälammen alueen kehittäminen	Menot	-12 891	-200	0	-200	0	200	0
Käyrälammen alueen kehittäminen	Tulot	379	0	0	0	0	0	0
Käyrälammen alueen kehittäminen	Netto	-12 512	-200	0	-200	0	200	0
KymppiPlus (Urheilupuiston ja keskustan kehittäminen)	Menot	-8 440	-3 640	0	-3 640	-158	3 482	-1 600
Kärkihankkeet yhteensä	Menot	-32 331	-7 170	0	-7 170	-171	6 999	-4 740
Kärkihankkeet yhteensä	Tulot	379	0	0	0	0	0	0
Kärkihankkeet yhteensä	Netto	-31 952	-7 170	0	-7 170	-171	6 999	-4 740

Investointimäärärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen, sitovuustaso valtuusto

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

Investointien määrärahat ja tuloarviot, 1000 euroa		TA 2025	TA-muutokset	Muutettu TA 2026	Toteuma 1-4/2026	Poikkeama
Kärkihankkeet						
Yritysalueet	Menot	-3 330	0	-3 330	-12	3 318
Yritysalueet	Tulot	0	0	0	0	0
Yritysalueet	Netto	-3 330	0	-3 330	-12	3 318
Käyrälammen kehittäminen	Menot	-200	0	-200	0	200
Käyrälammen kehittäminen	Tulot	0	0	0	0	0
Käyrälammen kehittäminen	Netto	-200	0	-200	0	200
Urheilupuiston kehittäminen	Menot	-3 640	0	-3 640	-158	3 482
Urheilupuiston kehittäminen	Tulot	0	0	0	0	0
Urheilupuiston kehittäminen	Netto	-1 000	600	-400	-294	3 482
Kärkihankkeet yhteensä	Menot	-7 170	0	-7 170	-171	6 999
Kärkihankkeet yhteensä	Tulot	0	0	0	0	0
Kärkihankkeet yhteensä	Netto	-4 530	600	-3 930	-306	6 999
Kaupunginhallitus						
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Menot	-500	0	-500	-59	441
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Tulot	0	0	0	0	0
Konsernipalvelut/Aineettomat hyödykkeet	Netto	-500	0	-500	-59	441
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Menot	-3 420	-60	-3 480	-45	3 435
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Tulot	0	0	0	137	137
Konsernipalvelut/Sijoitukset	Netto	-3 420	-60	-3 480	91	3 571
Konsernipalvelut, Tilapalvelut	Menot	-50 885	0	-50 885	-9 089	41 796
Konsernipalvelut, Tilapalvelut	Tulot	750	5 542	6 292	0	-6 292
Konsernipalvelut, Tilapalvelut	Netto	-50 135	5 542	-44 593	-9 089	35 504
Kaupunginhallitus yhteensä	Menot	-54 805	-60	-54 865	-9 194	45 671
Kaupunginhallitus yhteensä	Tulot	750	5 542	6 292	137	-6 155
Kaupunginhallitus yhteensä	Netto	-54 055	5 482	-48 573	-9 057	39 516
Tekninen lautakunta						
Maa- ja vesialueet	Menot	-2 500	0	-2 500	-52	2 448
Maa- ja vesialueet	Tulot	1 000	0	1 000	822	-178
Maa- ja vesialueet	Netto	-1 500	0	-1 500	770	2 270
Muut pitkävaikutteiset menot	Menot	0	0	0	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	Tulot	0	0	0	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	Netto	0	0	0	0	0
Yhdyskuntatekniikka, perusinvestoinnit	Menot	-11 170	210	-10 960	-232	10 728
Yhdyskuntatekniikka, perusinvestoinnit	Tulot	0	0	0	0	0
Yhdyskuntatekniikka, perusinvestoinnit	Netto	-11 170	210	-10 960	-232	10 728
Tekninen lautakunta yhteensä	Menot	-13 670	210	-13 460	-284	13 176
Tekninen lautakunta yhteensä	Tulot	1 000	0	1 000	822	-178
Tekninen lautakunta yhteensä	Netto	-12 670	210	-12 460	537	12 997

7 Rahoitusosan toteutuminen

Tammi-huhtikuun toiminnan rahavirta muodostui 11,6 milj. euroa positiiviseksi. Kun investointien rahavirta samaan aikaan toteutui 8,3 milj. euroa negatiivisena, muodostui toiminnan ja investointien rahavirta 3,3 milj. euroa ylijäämäiseksi.

Rahoituksen rahavirta toteutui tammi-huhtikuussa 0,8 milj. euroa positiivisena. Huhtikuun lopussa pitkäaikaista lainaa on lyhennetty 11,5 milj. euroa ja uutta lainaa on nostettu 40,0 milj. euroa. Tammi-huhtikuun tilanteen mukaan lainakanta asukasta kohden oli 4 284 euroa. Rahavarojen muutos eli vaikutus maksuvalmiuteen oli 4,2 milj. euroa. Laskennallinen lainanhoitokate oli huhtikuun lopussa 0,3.

Antolainasaamisten lisäykset ja pitkäaikaisten lainojen lisäys ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia eriä. Sitoviin eriin ei ole tehty talousarviomuutoksia.

Kouvolan kaupunki 1000 e	TP 2025	TA 2026	TA- muutos	Muutettu TA 2026	Tot. 1-4/2026	Poikkeama	Ennuste TP 2026
Toiminta ja investoinnit							
Toiminnan rahavirta	17 333	25 019	743	25 762	11 640	-14 122	25 956
Vuosikate	18 306	27 059	858	27 917	12 469	-15 448	27 900
Satunnaiset erät	6 258		0	0	0		0
Tulorahoituksen korjauserät	-7 230	-2 040	-115	-2 155	-829	1 326	-1 944
Investointien rahavirta	-34 564	-71 855	5 807	-66 048	-8 298	57 750	-56 282
Investointimenot yhteensä	-60 035	-75 645	150	-75 495	-9 785	65 710	-65 655
Rahoitusosuudet	808	750	0	750	0	-750	750
Pysyvien vastaavien luovutustulot	24 663	3 040	5 657	8 697	1 487	-7 210	8 623
Toiminta ja investoinnit, netto	-17 231	-46 836	6 550	-40 286	3 342	43 629	-30 326
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset	635	362	55	417	-13	-429	362
Antolainasaamisten lisäykset	-199	-200	0	-200	-30	170	-200
Antolainasaamisten vähennykset	834	562	55	617	18	-599	562
Lainakannan muutokset	18 572	46 000	-5 537	40 463	1 655	-38 808	32 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	80 000	85 000	0	85 000	40 000	-45 000	70 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-67 871	-39 000	-5 537	-44 537	-11 456	33 081	-39 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 443	0	0	0	-26 889	-26 889	1 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-286	0	0	0	-805	-805	-805
Rahoituksen rahavirta	18 921	46 362	-5 482	40 880	838	-40 042	31 557
Vaikutus maksuvalmiuteen	1 691	-474	1 068	593	4 180	3 587	1 231
Tunnusluvut							
Lainakanta	330 217	379 145			331 872		362 217
Lainakanta e/as	4 253	4 956			4 284		4 735
Lask. lainanhoitokate	5,0	0,6			0,3		0,7
Asukasluku vuoden lopussa	77 641	76 502			77 459		76 502

Lainat rahoituslaitoksilta

Kaupungin pitkäaikaisten lainojen määrä rahoituslaitoksilta oli tarkasteluhetkellä 30.4.2026 yhteensä 310,1 milj. euroa. Vuoden 2026 talousarviossa pitkäaikaisen lainanoton määräksi on arvioitu 85 milj. euroa kaupungin investointien ja rahoitustarpeiden kattamiseksi. Huhtikuun loppuun mennessä uutta pitkäaikaista lainaa on nostettu 40 miljoonaa euroa. Loppuvuoden aikana ennakoidaan nostettavan vielä 45 miljoonaa euroa pitkäaikaista lainaa. Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty tänä vuonna 11,5 milj. euroa. Konsernitilin 16 milj. euron limiitin lisäksi lyhytaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseen on käytetty kuntatodistusohjelmaa. Tilapäislainaa kuntatodistusohjelman kautta on

nostettu tarkastelujaksolla 7 kertaa. Lyhytaikaisten lainojen maturiteetit ovat olleet pääosin 2 viikkoa–2 kuukautta. Kuntatodistustalainaa on huhtikuun lopussa 7 milj. euroa.

Lainakannan suojaustaso vaihtelee markkinatilanteen mukaan. Kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti lainasalkun suojausasteen alaraja on 25 %. Kaupungin pitkäaikaisen lainasalkun suojausaste on huhtikuun lopussa nykyisistä lainapääomista laskettuna 44,28 %. Lainasalkun keskimääräinen korkosidonnaisuusaika on tarkastelujakson lopussa 2,06 vuotta ja kesikorko (viimeiset 12 kuukautta) 2,00 % (sis. marginaalin). Lainasalkun pääomasitoumus on huhtikuun lopussa keskimäärin 4,99 vuotta.

Huhtikuun alussa lainasalkun korkoriskiä on hallittu solmimalla 1.4.2026 koronvaihtosopimus sekä siihen liittyvä korko-optiosopimus, jotka tulevat voimaan myöhemmin kuluvan vuoden aikana. Näillä suojausjärjestelyillä varaudutaan tulevaan lainakannan kasvuun ja pyritään parantamaan korkokustannusten ennakoitavuutta epävarmassa markkinaympäristössä. Suojausasteen kehitys on varsin riippuvainen lainakannan kasvutahdista sekä uusien lainojen nostoajankohdista ja korkosidonnaisuudesta. Odotettavissa oleva lainakannan kasvu tulee ilman uusia suojaustoimenpiteitä lähivuosina laskemaan sekä suojausastetta että korkosidonnaisuusaikaa, mikä lisää lainasalkun korkoriskiä. Lainasalkun suojausastetta ja suojausratkaisuja tarkastellaan osana jatkuvaa riskienhallinnan kehittämistä.

Pitkäaikaisten lainojen kehitys	30.4.2026	31.12.2025	30.4.2025
Avoinna oleva saldo, euroa (ilman kuntatodistuksia), euroa	310 049 855	281 505 880	262 460 617
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus, milj. euroa	7,0	32,0	37,0
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset), %	44.28	50.65	45.02
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia), %	44.28	50.65	45.02
Korkositoumus keskimäärin, vuotta	2.06	2.43	1.91
Pääomasitoumus keskimäärin, vuotta	4.99	4.81	4.6
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta), %	2	2.03	2.24

Sijoitustoiminta

Alkuvuotta on leimannut Iranin sodan kärjistämä geopoliittinen epävarmuus, jonka vaikutukset ovat ulottuneet laajasti rahoitusmarkkinoille ja maailmantalouteen. Vaikka tulitauko ja rauhanneuvottelut ovat hetkellisesti vakauttaneet tilannetta, konfliktin ratkaisu on edelleen avoin. Erityisesti Hormuzinsalmen häiriöt ovat vaikeuttaneet energian ja raaka-aineiden saatavuutta, mikä on heikentänyt globaaleja tuotantoketjuja ja lisännyt kustannuspaineita eri toimialoilla. Taloudelliset vaikutukset näkyvät samanaikaisena kasvun hidastumisena ja inflaation kiihtymisenä. Korkeammat energian ja tuotantopanosten hinnat heikentävät sekä yritysten kannattavuutta että kotitalouksien ostovoimaa, ja inflaatiopaineiden arvioidaan olevan tavanomaista pitkäkestoisempia. (Kuntarahoitus markkina-katsaus 04/2026).

Kaupungin nykyisellä sijoitusstrategialla salkun perusallokaatio on 35 % korot, 35 % osakkeet ja 30 % muut sijoitukset (esim. kiinteistörahoitukset, metsärahoitukset). Likvidien vaihtoehtoisten sijoitusten ohella salkun muodostuksessa voidaan käyttää myös epälikvidimpiä vaihtoehtoja (esim. private equity, private debt, infrastruktuurisijoitukset). Epälikvidien vaihtoehtoisten sijoitusten osalta maksimiosuus on rajattu 20 %:iin kaupungin kokonaissijoitusvarallisuudesta. Maksimipaino osakkeiden osalta on 50 %. Pitkän aikavälin tuottotavoite perusallokaatiolla on noin 5 % ja volatiliiteetti, joka kuvaa tuottojen vaihtelua odotetun tuoton ympärillä, on noin 7,5–8 %.

Kaupungin sijoitussalkun kirjanpidollinen arvo 30.4.2026 on 36,02 milj. euroa ja markkina-arvo 41,44 milj. euroa. Tarkastelujakson lopussa salkun allokaatiossa osakkeet ovat ylipainossa, kun

taas korkosijoitukset ja muut sijoitukset ovat hieman alle normaalipainon. Korkosijoitusten osuus on 32 %, osakkeiden 40 % ja muiden sijoitusten 28 % koko salkusta. Vuoden alusta huhtikuun loppuun salkun kokonaistuotto markkina-arvolla mitattuna on ollut 3,07 %. Omaisuuslajeittain tarkasteltuna osakesalkun tuotto on ollut 7,7 %, korkosalkun 0,42 % ja muiden sijoitusten -0,44 %. Salkun volatilitieetti samalla ajanjaksolla on ollut 6,2 %.

Arvopapereiden myyntivoittoja on kirjattu vuoden alusta huhtikuun loppuun mennessä noin 828 211 euroa ja myyntitappioita vastaavasti noin -41 174 euroa.

8 Liitteet

8.1 Investoinnit projekteittain ja kohteittain

Investoinnit projekteittain/kohteittain Kaupunginhallituksen alainen toiminta, 1 000 e	KI/UI	Menot/ Tulot	KUST. ARVIO	TA 2026	MTA 2026	TOT 1- 4/2026	Poikkeama
ATK-ohjelmat ja laitteet	UI	Menot		-500	-500	-59	441
Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen	UI			-80	-80	-21	59
Digitalisaation edistäminen	UI			-135	-135	0	135
Henkilöturvajärjestelmä	UI			-20	-20	-8	12
Timmi-kulunvalvonta -integraatio	UI			0	0	-30	-30
Viistoilmakuvaus ja katselupalvelu	UI			-90	-90	0	90
Ympäristöterveydenhuollon sähköinen arkisto	UI			-30	-30	0	30
Paikkatietohankkeet	UI			-80	-80	0	80
Pysäköintivalvonnan järjestelmä	UI			-15	-15	0	15
Salkunhallinta palvelutarjotin	UI			-50	-50	0	50
Osakkeet ja osuudet	UI	Menot		-3 420	-3 480	-182	3 298
Osakkeet ja osuudet	UI	Tulot		0	0	137	137
Tilojen hankesuunnittelu	KI	Menot		0	0	-8	-8
Kouvolan jäähalli	KI	Menot	-7 300	-400	-400	-48	352
Kaupungintalon peruskorjaus	KI	Menot	-13 000	-200	-200	-9	191
Pääkirjaston peruskorjaus	KI	Menot	-12 000	-800	-800	-61	739
Carea opetusyksikkö	KI	Menot	-3 000	-1 400	-1 400	0	1 400
Kuusankosken urheilutalon perusparannus	KI	Menot	-4 000	-2 600	-2 600	-573	2 027
Rakennusten ja rakennelmien perusparannus, KI	KI	Menot		-2 400	-2 400	-37	2 363
		Tulot					
		Netto		-2 400	-2 400	-37	2 363
Haanojan päiväkotit ja kirjasto	KI			-35	-35	0	35
Keskustan koulu Kuusankoski	KI			-110	-235	-1	234
Kymintehtaan koulu	KI			-145	-145	0	145
Kuusankosken Kirjasto	KI			-45	-75	-9	66
KSS areenan uudet wc-tilat	KI			-60	-60	0	60
Vaahteron koulu	KI			-30	-30	0	30
Yhteislyseo	KI			-495	-495	-9	486
Elimäen vanha kunnantalo	KI			-40	-40	0	40
Puhjonmäen väestönsuoja	KI			-425	-25	0	25
Aseman koulu (Pienoisrautatiemuseo)	KI			-65	-65	0	65
Korian monitoimitalo	KI			-90	-90	-1	89
Elimäen koulu korjaukset	KI			-30	-110	0	110
Kuusankoskitalo	KI			-115	-165	-14	151
Eskolanmäen koulu korjaukset	KI			-125	-125	0	125
Yhteislyseon liikuntahalli	KI			-45	-45	0	45
Kaupungintalon akuutit korjaukset	KI			-45	-60	-4	56
Kouvolatalo	KI			-60	-120	0	120
Valkealan tekonurmikenttä	KI			-190	-230	0	230
Mielakan rinnekeskus	KI			-250	-250	0	250
Myynnit, rakennukset ja kiinteät rakenteet	KI	Tulot		0	5 542	0	-5 542
Teatteri, uudisrakennus	UI	Menot	-31 000	-5 000	-5 000	-1 810	3 190
Teatteri, uudisrakennus, rahoitusosuus	UI	Tulot	500	250	250	0	-250
Marjoniemen yhtenäiskoulu	UI	Menot	-40 000	-13 500	-13 500	-2 019	11 481
Uimahallin peruskorjaus ja laajennus	UI	Menot	-31 975	-15 280	-15 280	-4 492	10 788
Uimahallin peruskorjaus ja laajennus, rahoitusosuus	UI	Tulot	1 000	500	500	0	-500
Mansikkamäen koulun ruokailutilat	UI	Menot	-2 000	-800	-800	0	800
Keskuskeittiö uudisrakennus	UI	Menot	-5 200	-1 260	-1 260	-20	1 240
Monitoimiareena	UI	Menot	-20 000	-7 000	-7 000	-10	6 990
Kalustusrakennushankkeisiin	UI	Menot		-245	-245	0	245

Yhteensä, kaupunginhallitus	Menot	-169 475	-54 805	-54 865	-9 330	45 535
	Tulot	1 500	750	6 292	137	-6 155
	Netto	-167 975	-54 055	-48 573	-9 194	39 379

Investoinnit projekteittain/kohteittain Tekninen lautakunta, 1 000 e	KI/UI	Menot/ Tulot	Kust.arvio	TA 2026	MTA 2026	Tot. 1-4/2026	Poikkeama
Maa- ja vesialueet	UI	Menot		-2 500	-2 500	-52	2 448
	UI	Tulot		1 000	1 000	522	-478
	UI	Netto		-1 500	-1 500	470	1 970
Kiinteistöjen liittymismaksut	UI	Menot		0	0	0	0
KI Kadut tiet ja kevyt liikenne	KI	Menot		-4 055	-4 055	-30	4 025
Bussipysäkkien saneeraus	KI			-150	-150	0	150
Uudelleenpäällystys	KI			-1 000	-1 000	0	1 000
KI viimeistelyt	KI			-50	-50	0	50
KI Kaidekorjaukset ja reunatuet	KI			-50	-50	0	50
KI kalustesaneeraus	KI			-35	-35	0	35
Tammenmäentie ym.	KI			-320	-320	0	320
Kaunisnurmen alueen katusaneeraus	KI			-700	-700	0	700
Lossitie	KI			-150	-150	-26	124
Jokipellontie	KI			-350	-350	0	350
Länsiasemantie 750	KI			-500	-500	-2	
Savontalontie aluesaneeraus	KI			-750	-750	-2	748
KI Viheralueet	KI	Menot		-395	-395	-4	391
Leikkipaikat/lähiliikuntapaikat	KI			-300	-300	-4	296
KI Puisto ja liik.vih.p.inv.	KI			-35	-35	0	35
Matonpesupaikkojen saneeraus	KI			-60	-60	0	60
KI Sillat ja erikoisrakenteet	KI	Menot		-900	-900	24	924
KI muut erikoisrakenteet	KI			-80	-80	0	80
Siltasaneeraukset	KI			-820	-820	24	844
KI Ulkovalaistus	KI	Menot		-550	-550	-99	451
Ilman kohdetta	KI			0	0	-30	-30
Maakaapelointi	KI			-250	-250	-3	247
SpNa-valojen vaihto	KI			-300	-300	-66	234
KI Suunn. ja pieninvestoinnit	KI	Menot		-300	-300	-8	292
KI suunnittelu	KI			-250	-250	-8	242
KI pieninvestoinnit	KI			-50	-50	0	50
KI Muut maa- ja vesirakenteet	KI	Menot		-650	-650	0	650
	KI	Tulot		0	0	0	0
	KI	Netto		-650	-650	0	650
Meluvallien saneeraukset	KI			-100	-100	0	100
Venelaitureiden korjaus	KI			-100	-100	0	100
KI Kuivatuskohteet (ml. hulevesi)	KI			-150	-150	0	150
Hulevesikaivonkannet	KI			-100	-100	0	100
Narjuksentien hulevesipumppaamo	KI			-50	-50	0	50
Kimolan kanavan kunnostustyöt	KI			-150	-150	0	150
KI Liikenteen ohjauslaitteet	KI	Menot		-250	-250	-72	178
KI Liikenteen ohjauslaitteet	KI			-100	-100	0	100
LV ohjausjärj.uusiminen+hali	KI			-150	-150	-72	78
Muut pitkävaikutteiset menot/hulevedet	KI	Menot		-70	-70	0	70
Muut pitkävaikutteiset menot/VT15 1. vaihe rantahaka-Kouvola	KI	Menot		-200	-200	0	200
Muut pitkävaikutteiset menot/hulevedet	UI	Menot		-600	-600	0	600
UI Kadut tiet ja kevyt liikenne	UI	Menot		-2 620	-2 620	-40	2 580
UI muut liikent.rauh.kohteet	UI			-200	-200	0	200
Alakyläntie/Ylävatajantie+Alavataja	UI			-80	-80	-6	74
Salpausselänkatu/Savonkatu Liittymä	UI			-120	-120	-10	110
Tasankotien/Myllypuronkadun liittymä	UI			-120	-120	-5	115
Manskin linja-autopysäkki	UI			-50	-50	-3	47
Mansikkamäen alue uusi KLV	UI			-100	-100	0	100

Breijlinintie	UI		-350	-350	-1	349
Kasarminkatu	UI		-800	-800	0	800
Kasarmimäentie	UI		-800	-800	-15	785
UI Viheralueet	UI	Menot	-270	-60	-1	59
UI puistot ja pienkohteet	UI		-30	-30	0	30
Rantapuisto	UI		-30	-30	0	30
Uudet leikkialueet/Osonpuisto	UI		-210	0	-1	-1
UI Ulkovaistus	UI	Menot	-80	-80	0	80
Puut. valaistuksen rakentamine	UI		-50	-50	0	50
Kausivalot	UI		-30	-30	0	30
UI Suunn. ja pieninvestoinnit	UI	Menot	-150	-150	-3	147
UI suunnittelu	UI		-50	-50	-3	47
UI pieninvestoinnit	UI		-100	-100	0	100
UI Muut maa- ja vesirakenteet	UI	Menot	-80	-80	0	80
	UI	Tulot	0	0	0	0
	UI	Netto	-80	-80	0	80
UI Kuivatuskohteet (ml. hulevesi)	UI		-80	-80	0	80
Yritysalueet	UI	Menot	-11 000	-3 330	-12	3 318
Korjala I	UI		-30	-30	0	30
Korjala II	UI		-30	-30	0	30
Teholan raide	UI		-300	-300	0	300
Kymin Ruukin alue/Kyminv.	UI		-850	-850	-5	845
Tervaskangas	UI		-1 440	-1 440	-1	1 439
Tehola III	UI		-650	-650	-6	644
Jokelan laajennus	UI		-30	-30	0	30
Käyrälammen kehittäminen	UI	Menot	-12 891	-200	0	200
	UI	Tulot	379	0	0	0
	UI	Netto	-12 512	-200	0	200
Jk-pp-väylien parantaminen	UI		-200	-200	0	200
Urheilupuiston ja keskustan kehittäminen	UI	Menot	-8 440	-3 640	-158	3 482
Palomäenkatu	UI		-1 150	-1 150	-96	1 054
Urheilupuisto	UI		-1 100	-1 100	-40	1 060
Lyseon pysäköintialueen laajennus	UI		-50	-50	-5	45
Salpausselänkatu + Kalevankatu	UI		-540	-540	-5	535
Muut kohteet suunnittelua 2026	UI		-700	-700	0	700
Keskustankehittäminen/suunnittelu	UI		-100	-100	-11	89
Yhteensä, tekninen lautakunta		Menot	-32 331	-20 840	-455	20 175
		Tulot	379	1 000	522	-478
		Netto	-31 952	-19 840	67	19 697

Investoinnit projekteittain/kohteittain						
Kaupunki, 1 000 e	Menot/Tulot	KUST.ARVIO	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-4/2026	Poikkeama
Investoinnit yhteensä	Menot	-201 806	-75 645	-75 495	-9 785	65 710
Investoinnit yhteensä	Tulot	1 879	1 750	7 292	659	-6 633
Investoinnit yhteensä	Netto	-199 927	-73 895	-68 203	-9 127	59 076

8.2 Merkittävimpien investointien erittelyt

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Marjoniemen yhtenäiskoulu, Kouvola
Aktivoitava

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 opetusta.

Suunnittelun pohjana on ollut 840 oppilaan koulu, sisältäen erityisen vaativan tuen oppilasmäärät. Keskustan alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioituu opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet.

Riskiarvo

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

SRV Rakennus Oy valittu urakoitsijaksi. Suunnittelu- ja kehitysvaihe alkanut lokakuussa 2025, päättynyt vt. toimitilajohtajan viranhaltijapäätöksellä toteutusvaiheeseen siirtyminen 23.2.2026. Urakkasopimus allekirjoitettu 31.3.2026. Koulutoiminta kohteessa alkaa elokuussa 2028.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	40 000			40 000	2 366
Rahoitusosuudet					
Yhteensä	40 000	0	0	40 000	2 366
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Kalusteet	1 100			1 250	
Katualueet	1 800		0	1 800	
Johtosiirrot	0		0	100	
Yhteensä	2 900	0	0	3 150	0
Investointikustannukset yht.	2 900	0	0	3 150	0

TA seuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2021	0	0	0	8	8
2022	500	-400	100	42	-58
2023	3 000	-2 900	100	2	-98
2024	1 000	0	1 000	64	-936
2025	6 900	-6 200	700	232	-468
2026	13 500	0	13 500	2 019	-11 481
Yhteensä	24 900	-9 500	15 400	2 366	-13 034

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Kuusankosken yhtenäiskoulu
Leasing

Kuvaus

Kuusankosken yhtenäiskoulu on osa perusopetuksen kehittämissuunnitelman Kuusankoski-Jaalan perhekeskusalueen kouluinvestointeja. Koulu mitoitetaan noin 500 oppilaalle. Kuusankosken alueella toimii yhtenäiskoulun valmistuttua vuonna 2028 kuusi perusopetuksen toimipistettä. Vuodesta 2035 alkaen Kuusankosken yhtenäiskoulussa toimii yläkoulun lisäksi kaksisarjainen alakoulu. Kuusankosken alueella on tarvittavan kokoiset ikäluokat turvaamaan koululle joustavat opetusjärjestelyt, jossa huomioidaan opetusryhmien optimaalinen koko ja henkilöstömitoitus sekä oppilaiden yksilölliset tuen tarpeet. Koulun yhteyteen sijoittuu alueen erityisen tuen osaamiskeskus. Naukioon on jo aiemmin rakennettu uusi varhaiskasvatysyksikkö, mikä mahdollistaa sen, että kasvun ja oppimisen polku toteutuu aina varhaiskasvatuksesta yläkouluun. Lisäksi koulun sijoittuminen Naukioon mahdollistaa joustavan esi- ja

alkuopetuksen toteuttamisen suunnitellulla tavalla. Uudisrakennus tarjoaa oppilaille ja henkilöstölle joustavat, monipuoliset uudet tilat ja nykyaikaiset sekä tulevaisuuden tarpeisiin vastaavat oppimisympäristöt. Naukion ympäristö tarjoaa monipuoliset liikuntatilat sekä -paikat ja muu lähiympäristö rikastuttaa oppimisympäristöjä. Rakennuksen suunnittelussa otetaan huomioon myös kansalaisopiston toiminta. Koulun käyttöön tulevat liikuntatilat toteutetaan erillisenä liikuntahalli -hankkeena (Kuusankosken Urheilutalon perusrakennus).

Riskiarvo

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

Kuusankosken alueen opetuspaikkojen tarkastelua tehty kokonaisuutena. Hankesuunnitelma on päivitetty ja hyväksytty Kasvatus- ja opetuslautakunnassa. KVR-urakoitsija on kilpailutettu ja valittu. Hankkeen kehitysvaihe on alkanut ja hanke etenee kohti toteutusvaihetta. Koulutoiminnan alkaminen arviolta 08/2028, koko hanke valmis 10/2028.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	22 200			22 200	
Rahoitusosuudet	0				
Yhteensä	22 200			22 200	
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Kalusteet	500				
Yhteensä	500				
Investointikustannukset yht.	22 700	0	0	22 200	0
TA seuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2021					0
2022					0
2023					0
2024					0
2025					0
2026					0
Yhteensä	0	0	0	0	0

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Teatterin uudisrakennus ka peruskorjaus
Aktivoitava

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 viereiselle (ent. yhteiskoulun) tontille. Kolmen kulttuurilaitoksen sijoittuminen yhteen kortteliin synnyttää Kouvolan keskustaan nykyaikaisen ja eläväisen kohtaamispaikan kaupunkilaisille ja matkailijoille.

Kaupunkilainen voi helposti löytää itselleen sopivaa kulttuuritoimintaa, tapahtumia, yhteisöllisen toiminnan mahdollisuuksia, tapaamisen paikkoja, työskentelytiloja ja kokoontumispaikkoja.

Riskiarvo

Kouvolan nykyisen kansalaisopiston (Kuntotalo) ja teatterin kiinteistöt ovat kaikki teknisen elinkaarensa päässä. Tilojen sopimattomuus nykyaikaisiin ja monipuolisiin kulttuuripalveluihin vähentää Kouvolan keskustan vetovoimaa. Vanhentuneet rakennukset ovat myös imagohaitta kaupungille sekä vaikeuttaa tilojen käyttäjien mahdollisuuksia kehittää toimintaansa. 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

Työmaa alkoi 16.7.2025. Kuntotalo-osan purkutyöt ovat valmistuneet ja rakennustyöt käynnistyneet. Myös pihatöitä aloitettiin syksyllä 2025. Kuntotalo osa valmistuu helmikuun 2027 loppuun mennessä, jolloin Kouvolan Teatteri Oy muuttaa Kuntotalon tiloihin. Nykyisen teatterin purkutyöt aloitetaan keväällä 2027, jonka jälkeen uudisosan rakennustyöt aloitetaan välittömästi. Uusi Teatteri- osa suuri näyttämö lämpiöineen valmistuu elokuussa 2028. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi hankkeelle 500 000 euroa avustusta vuonna 2025. Opetus- ja kulttuuriministeriöltä on haettu uutta avustusta 15.4.2026.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	31 000	0	0	30 000	7 144
Rahoitusosuudet	-500	0	0	0	-500
Yhteensä	30 500	0	0	30 000	6 644
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Yhteensä	0	0	0	0	0
Investointikustannukset yht.	30 500	0	0	30 000	6 644

TA seuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2023	250		250	292	42
2024	275		275	623	348
2025	2 500	2 500	5 000	3 919	-1 081
2026	5 000		5 000	1 810	-3 190
Yhteensä	8 025	2 500	10 525	6 644	-3 881

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Kirjaston peruskorjaus (Kulttuurikortteli)
Aktivoitava

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. Porukatalosta yhteisötilojen siirtymisen ja nuoripalvelutilojen (Nupa-talon) siirtymistä pääkirjastoon ja näin saataisi synergia etua kolmen kulttuuritoimijan kesken.

Riskiarvo

Kouvolan pääkirjaston ja teatterin kiinteistöt ovat kaikki teknisen elinkaarensa päässä. Tilojen sopimattomuus nykyaikaan 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

Hankkeen hankesuunnitelma kasvatus- ja opetuslautakunnassa 10.12.2025 sekä liikunta- ja kulttuurilautakunnassa 9.12.2025. Uuden kirjaston käyttäjät; kirjasto, nuorisopalvelu ja yhteisötilat. Kirjaston väistötila selvittely käynnissä. Kohteen suunnittelu on alkanut.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	12 000	0	0	10 700	142
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	
Yhteensä	12 000	0	0	10 700	142
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Yhteensä	0	0	0	0	0
Investointikustannukset yht.	12 000	0	0	10 700	142
TA seuranta Päähanke					
	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2024	150		150	11	-139
2025	600	-200	400	71	-329
2026	800		800	61	-739
Yhteensä	1 550	-200	1 350	142	-1 208

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Uimahallin peruskorjaus ja laajennus
Aktivoitava

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 liikumista 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.

Riskiarvo

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

Sopimukset on allekirjoitettu urakoitsijoiden kanssa tammikuussa 2025. Uudisrakennuksen osalla rakennuksen runkovaihe on saatu valmiiksi vuoden 2025 loppuun mennessä. Asennusvaihe: väliseinät ja pintaverhoukset sekä talotekniikka menossa lohkoittain. Peruskorjausosalla täydentävät rakenteet osin valmiit ja asennustyöt sekä laatoitustyöt aloitettu. Työmaalle on annettu 1 kk lisäaikaa. Uusi valmistumisaika on 28.2.2027. Avattavissa yleisölle aikaisintaan 04/ 2027. Aikataulumuutokset edelleen mahdollisia.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	31 975			31 975	16 785
Rahoitusosuudet	-1000			-1 000	-300
Yhteensä	30 975	0	0	30 975	16 485
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Kalustus	500			500	0
Yhteensä	500	0	0	500	0
Investointikustannukset yht.	31 475	0	0	31 475	16 485

TA seuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	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	1 177	-6 523
2025	15 700	-3 000	12 700	10 339	-2 361
2026	15 280	0	15 280	4 492	-10 788
Yhteensä	40 280	-3 300	36 980	16 485	-20 495

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Monitoimiareena

Aktivoitava

Kuvaus

Monitoimiareena on uudisrakennus, joka on suunniteltu toteutettavaksi koululiikunnan päiväkäyttöä varten, vastaamaan huippu-urheilun ja urheiluseurojen tarpeisiin sekä mahdollistamaan tapahtumia ja sitä kautta elinvoiman kasvua. Monitoimiareena luo mahdollisuuksia liikunnalle; tilat Marjoniemen koulun yläluokkien, Urheiluakatemia ja Lyseon lukion urheilulinjan päiväkäyttöön, sekä seurojen tilantarpeen ilta- ja viikonloppukäyttöön. Tarve on koulujen osalta noin 194 h/vko kouluvuoden aikana. Iltaikäytön osalta vuonna 2024 on seuroilta jouduttu perumaan 1408 h palloilulajien vuoroja tilojen riittämättömyyden vuoksi. Kiinteistöjen myynnin ja kouluverkkojen supistusten myötä on kaupungista poistumassa liikuntatiloja lisäksi noin 1500 - 2000m². Monitoimiareenan rakentamisen myötä liikuntatilojen nettolisäys on noin 1300m².

Kouvolan monitoimiareena -projektin mahdollinen käynnistäminen oli kaupunginhallituksen aiheena 10.10.2022 ja käynnistämistä päätettiin kaupunginhallituksessa 28.11.2022. Kaupunginhallitus hyväksyi konsultin kilpailutuksen hankkeelle 15.5.2023 § 122. Kaupunginhallitus käsitteli monitoimiareenaa 2.10.2023 ja valtuustolle edistymistä esiteltiin 10.10.2023. Kaupunginhallituksessa on käsitelty hankkeen hankesuunnitteluun siirtymistä 6.5.2024 § 101 ja kokouksessaan 20.5.2024 § 114 kaupunginhallitus on hyväksynyt hankesuunnitelma-vaiheeseen siirtymisen. Kaupunginhallitus 28.10.2024 on hyväksynyt hankkeen etenemismallin. Ohjausryhmän täydentämistä on käsitelty kaupunginhallitus 27.1.2025 § 20, kasvatus- ja opetuslautakunta 29.1.2025 §12, sekä liikunta- ja kulttuurilautakunta 12.2.2025 §17. Hankesuunnittelun suuntaviivat liikunta- ja kulttuurilautakunta 15.4.2025 § 33 sekä kasvatus- ja opetuslautakunta 24.4.2025 § 32.

Riskiarvo

Taloudelliset riskit rakentamiskustannuksien osalta. Kouvolan kaupungin väestömäärä ennuste on laskeva, joka vaikuttaa tuleviin harrastajamääriinkin pitkällä aikavälillä. Koska Monitoimiareenaan sijoittuu Marjoniemen yhtenäiskoulun liikunnan opetusta, tulee sen valmistua samaan aikaan Marjoniemen yhtenäiskoulun kanssa. Areena rakennetaan omaan taseeseen, joten pitää huomioida kuntalain mukainen mahdollinen yhtiöittämisvelvoite markkinoilla toimimisesta.

Kuvaus projektin tilanteesta

Kouvolan kaupungin tilapalvelut on laatinut 29.4.2025 päivätyn monitoimiareenan hankesuunnitelman ja sen on hyväksynyt Liikunta- ja kulttuurilautakunta 15.05.2025 ja Kasvatus- ja opetuslautakunta 22.5.2025. Monitoimiareenan hankesuunnitelman hyväksyminen ja urakkamuodon valinta sekä kaupunginhallituksen päätöksen (29.9.2025, § 225) poistaminen ja asian ratkaiseminen uudelleen ollut KH käsittelyssä 6.10.2025. Monitoimiareenan urakoitsijavalintaan liittyvä kriteeristö on hyväksytty kaupungin hallituksessa 24.11.2025 §291. Osallistumishakemusten perusteella neuvotteluihin on valittu kolme soveltuvinta tarjoajaa (VHP 02.01.2026 §1/2026). Neuvotteluvaihe on päättynyt ja kolmelta urakotisijalta on saatu tarjoukset määräajassa 30.4.2026. Tarjoukset arvioidaan ja pisteytetään ja seuraavaksi valittava urakoitsija esitetään kaupunginhallitukselle hyväksyttäväksi.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	20 000			20 000	248
Rahoitusosuudet	-1000			0	
Yhteensä	19 000	0	0	20 000	248
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Kalusteet	100			500	
Kärkihanke; Urheilupuisto	2 740			2 850	
Johtosiirrot	150			150	
Yhteensä	2 990	0	0	3 500	0
Investointikustannukset yht.	21 990	0	0	23 500	248
TA seuranta Päähanke					
	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2025	5 000	-4 500	500	237	-263
2026	7 000	0	7 000	10	-6 990
Yhteensä	12 000	-4 500	7 500	248	-7 252

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Kaupungintalon peruskorjaus
Aktivoitava

Kuvaus

Kouvolan kaupungintalo on valmistunut vuonna 1969 ja siihen sisältyy toimistorakennus sekä erillinen asuinrakennus. Kiinteistössä on toteutettu mittava peruskorjaus vuonna 1996 ja sen julkisivut on uudistettu kokonaisuudessaan 2000-luvun alussa. Kiinteistön kuntoarvio toteutettiin Raksystems Oy:n toimesta 29.8.2018. Silloisen kuntoarvion mukaan kiinteistön kuntoluokka on tyydyttävä, KL3. Vuonna 2018 suositeltiin kevyttä huoltokorjausta 1-5 vuoden sisällä tai perusparannusta 6-10 vuoden kuluessa. Peruskorjauksen tarveselvitys ja hankesuunnittelu käynnistetään vuonna 2026.

Riskiarvo

Merkittäviä vesivuotoja on havaittu kiinteistössä viime vuosina. Mikäli perusparannusta ei toteuteta, on olemassa riski, että tilat heikkenevät niin, että terveelliset ja turvalliset työskentelyolosuhteet eivät täyty. Kaupungintalon heikko kunto voidaan nähdä myös imagoriskinä kaupungille.

Kuvaus projektin tilanteesta

Peruskorjauksen tarveselvityksen laatiminen on käynnissä ja se valmistuu vuoden 2026 aikana. Lähtötietojen kerääminen on käynnissä. Kaupungintalolla on käynnissä mm. tilojen käyttöasteiden selvitystyö läsnäolotunnistimin sekä työympäristökyseily on toteutettu keväällä 2026.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	13 000			13 000	9
Rahoitusosuudet	0				
Yhteensä	13 000	0	0	13 000	9
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Yhteensä	0	0	0	0	0
Investointikustannukset yht.	13 000	0	0	13 000	9
TA seuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2026	200		200	9	-191
Yhteensä	200	0	200	9	-191

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Käyrälammen kehittäminen

Aktivoitava

Kuvaus

Käyrälammen aluetta on vahvistettu kärkihankkeessa kaupungin matkailupalveluiden keskuksena sekä kaupunkilaisten monipuolisena virkistysalueena. Kärkihankkeen piti alun perin päättyä 2024, mutta sitä jatkettiin vuodelle 2025. Kärkihankkeen investoinneista jäi vuonna 2024 toteutumatta melunsuojaus vt 6:n varteen sekä Pohjanraitin (jk-pp) saneeraus. Melunsuojaus on valmistunut syyskuussa 2025. Pohjanraitin toteutus siirtyy suunnitelmien viivästymisen vuoksi vuodelle 2026, minkä jälkeen kärkihanke päättyy.

Riskiarvo

Viivästykset sekä kustannusten nousu mahdollisia. Urakoiden viivästyminen myös materiaalien saatavuuden mukaan. Riskit suunniteltujen investointien merkittävästä viivästymisestä ovat pienet.

Kuvaus projektin tilanteesta

Kärkihanke on päättynyt vuoden 2024 lopussa. Hankkeen tavoitteet toteutettiin vähäisiä poikkeuksia lukuun ottamatta. Hankkeessa on parannettu mm. uimaranta-alueen toiminnallisuutta, rakennettu uusi koirapuisto, pysäköintialueita ja Käyräjoen ylittävä kevyen liikenteen silta sekä toteutettu mm. ulkokuntosali, pelikenttiä sekä Käyrälammen kiertävä rantaraitti opasteineen. VT6 melunsuojaus valmistui vuonna 2025. Pohjanraitin kunnostus siirtyi vuodelle 2026, mutta sitä esitetään siirrettäväksi tuleville vuosille.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	12 891			12 891	4 213
Rahoitusosuudet	-379			-379	-354
Yhteensä	12 512	0	0	12 512	3 859
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Projektitoimisto	80			80	77
Yhteensä	80	0	0	80	77
Investointikustannukset yht.	12 592	0	0	12 592	3 936
TA seuranta Päähanke	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2022	1 080	-330	750	660	-90
2023	3 163	-1 867	1 296	1 108	-188
2024	2 300	-540	1 760	1 830	70
2025	600	-300	300	262	-38
2026	200	0	200	0	-200
Yhteensä	7 343	-3 037	4 306	3 860	-446

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: Yritysalueet
Aktivoitava

Kuvaus

Tällä kärkihankkeella kasvatetaan kaupungin yritystonttituotantoa. Hanke toteutetaan vuosien 2023-2027 aikana ja sille on määritelty erillismäärärahat maanhankinnalle sekä yhdyskuntatekniikan investoinneille. Yritystonttituotantoa kasvatetaan Teholan, Jokelan, Matkakeskuksen, Korjalan, Tervaskankaan, Korian, Punkkerimetsän, Ummeljoen ja Hyötyvirran alueilla. Hankkeelle tällä hetkellä määritelty investointimäärärahat mahdollistavat kaupungin tonttivarannon kasvattamisen maanhankinnan ja asemakaavoituksen osalta siten, että kaupungista löytyisi tulevaisuudessa jopa 200 ha uutta yritystonttitarjontaa eri puolilta kaupunkia. Määritelty investointimäärärahat keskittyvät maanhankinnan tehostamiseen, mutta ne eivät mahdollista juurikaan tonttien esirakentamista ja vain vähäisessä määrin uuden infran ja katujen rakentamista.

Riskiarvo

Hankesuunnitelman laadinnan yhteydessä on laadittu tarkempi ennakkovaikutusten arviointi sisältäen riskiarvion. Jos hanketta ei toteuteta, kaupungin elinvoima heikkenee, ja jos kaupunkiin ei jatkossakaan synny uusia yritysalueita. Jos laajennettavat yritysalueet tai osa niistä ei kiinnosta yrityksiä, aiheutuu kaupungille ns. hukkainvestointeja, jos alueet jäävät rakentumatta. Tätä riskiä on pienennetty siten, että valikoidut laajennettavat yritysalueet ovat niitä, joilta yritykset ovat tällä hetkellä osoittaneet eniten kiinnostusta. Riskiä madalletaan myös sillä, että alkuvaiheessa kaupunki hankkii maa-alueita omistukseensa ja asemakaavoittaa ne tonttivarannoksi. Kohteiden infran ja katuverkoston toteutus käynnistetään vasta sitten, kun alueelle on tonttivaraus tai muu sitova sopimus yrityksen sijoittumisesta alueelle. Kaikkein tärkeimmillä yritysalueilla rakennetaan jo valmiiksi uusia katuja ja esi-rakennetaan tontteja. Kaupungissa on oltava tarjolla myös täysin valmiita yritystontteja, koska tämä pienentää riskiä sille, että yritys hakeutuisikin jollekin toisen kunnan alueelle niissä tapauksissa, joissa yritys haluaa päästä rakentamaan heti. Kärkihankkeen prosessiin liittyviä riskejä ovat mm. mahdolliset viivästymiset tai maanomistajien kieltäytymiset tarvittavista maakaupoista, asemakaavoista, katusuunnitelmista tai lupaprosesseista tehtävät valitukset tai tulevista urakoista tehtävät valitukset, joilla voi olla merkittäviä vaikutuksia hankkeen toteutumiseen tai sen aikatauluun.

Kuvaus projektin tilanteesta

Yritysalueet-kärkihanke etenee ohjausryhmän linjausten ja hankesuunnitelman mukaisesti. Kärkihankkeen ohjausryhmä kokoontui edellisen kerran huhtikuussa 2026. Yritysalueet-kärkihankkeeseen kuuluvia osa-alueiden suunnittelua ja rakentamista on edistetty Ummeljoella, Hyötyvirrassa, Teholassa ja Jokelassa. Tervaskankaan asemakaavat ovat lainvoimaisia ja alueen tontteja on myynissä. Korian Hiivurin asemakaava sai lainvoiman kesäkuussa 2025. Hiivurissa on rakenteilla datakeskus, jonka YVA-ohjelmaan ja -selostukseen on annettu kaupungin lausunnot. Datakeskuksia rakennetaan myös Ummeljoki-Myllykosken alueella sekä Kymiruukin alueella. Maanhankintaneuvotteluissa keskitytään Hyötyvirran alueeseen. Hyötyvirran alueelta on jo hankittu vajaa 24 hehtaaria maata.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	11 000			11 000	1 228
Rahoitusosuudet	0			0	0
Yhteensä	11 000	0	0	11 000	1 228
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Maanhankinta ja tonttien esirakentaminen	0			0	3 399
Tonttien myynnit	0			0	-3 332
Yhteensä	0	0	0	0	67
Investointikustannukset yht.	11 000	0	0	11 000	1 295
TA seuranta Päähanke					
	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2023	5 000	-4 389	611	490	-121
2024	1 750	-1 250	500	576	76
2025	675	-500	175	149	-26
2026	3 330	0	3 330	12	-3 318
Yhteensä	10 755	-6 139	4 616	1 227	-3 389

Investointihankkeen seurantalomake

Nimi: KymppiPlus (Urheilupuiston ja keskustan kehittäminen)

Aktivoitava

Kuvaus

Urheilupuiston kehittämisen kärkihanke laajenee käsittämään myös ydinkeskustan kehittämisen hankkeita. Tavoitteena on kehittää Urheilupuistoa osana ydinkeskustaa ja vahvistaa koko alueen elinvoimaa. Urheilupuiston ja ydinkeskustan kehittäminen jatkuu vuoden 2028 loppuun saakka. Kärkihankkeeseen kuuluu Urheilupuiston ja ydinkeskustan alueiden kokonaisvaltainen kehittäminen, jolla tavoitellaan alueen vahvuuksien parantamista ja monipuolistamista yhteistyössä alueen toimijoiden, kiinteistönomistajien, yritysten, seurojen ja asukkaiden kanssa. Urheilupuiston alueella on käynnissä useita kaupungin merkittävimpiä tulevaisuuden investointeja kuten uuden uimahallin, teatterin ja monitoimiareenan rakentaminen. Rakennusinvestoinnit edellyttävät myös liikenneverkon sekä rakennusten välisten yleisten alueiden kehittämistä. Ydinkeskustan alueella on noussut kehittämistarpeita erityisesti asemanseudun, Hansatorin ja liikenneverkon osalta. Urheilupuiston ja ydinkeskustan kehittämisen kärkihanke toimii näitä osahankkeita yhdistävänä ns. "sateenvarjona" jolla varmistetaan Urheilupuiston ja ydinkeskustana alueen kehittäminen laadukkaana ja toimivana kokonaisuutena.

Riskiarvo

Kärkihankkeen alussa tullaan laatimaan projektisuunnitelma, joka hyväksytään hankkeen ohjausryhmässä. Projektisuunnitelmassa määritellään myös kärkihankealueen tulevaisuuden investoinnit, sekä laaditaan ennakkovaikutusten arviointi (EVAUS) ja riskienarviointi. Urheilupuiston kehittämisen kärkihanke ei ota kantaa yksittäisten Urheilupuistoon sijoittuvien osahankkeiden, kuten uimahallin, teatterin, monitoimiareenan tai kirjaston kehittämisen riskienarviointiin, vaan niitä käsitellään osahankkeiden omissa ohjaus- ja työryhmissä. Urheilupuiston kehittämisen riskienarviointi keskittyy katujen ja yleisten alueiden investointeihin, sekä toimenpiteisiin, joilla Urheilupuiston osahankkeet nivoutuvat yhteen toiminnalliseksi kokonaisuudeksi. Tärkeimpänä riskinä voidaan pitää epäonnistumista eri hankkeiden aikataulutuksessa ja fyysisen ympäristön yhteensovittamisessa. Riskit voivat toteutuessaan aiheuttaa osahankkeiden viivästymistä ja epäkäytännöllisyyttä sekä -viivitystä ympäristöä.

Kuvaus projektin tilanteesta

KymppiPlus-kärkihankkeella on ohjausryhmä, jossa ovat edustettuina kaupunginhallitus, liikunta- ja kulttuurilautakunta, tekninen lautakunta ja nuorisovaltuusto sekä toimialojen keskeiset viranhaltijat. Kärkihankkeessa toimii myös tekninen työryhmä ja viestintäryhmä. Ne koostuvat kaupungin asiantuntijoista ja päälliköistä. Ohjausryhmä kokoontuu neljästi vuodessa, tekninen työryhmä ja viestintäryhmä kuudesta kahdeksaan kertaan. Ryhmien tehtävänä on varmistaa tilannekuvan hallinta. Kärkihankkeessa on kiinnitetty erityisesti huomiota ulkoisten sidosryhmien osallistumiseen. Kaupungin suunnitteluasiantuntijat, urheiluseurojen edustajat ja koulujen liikunnanopettajat ovat ratkoneet työpajasessioissa pysäköintiin, saavutettavuuteen ja liikuntapaikkoihin liittyviä kysymyksiä. Avoimella kutsulla koottu noin 70 henkilön sidosryhmätyöpaja tuotti kaupungintalolla maaliskuussa satoja uusia varteenotettavia kehittämisideoita, jotka kohdistuvat erityisesti urheilupuiston ja keskustan toiminnallisuuteen, kulkemiseen ja kaupunkiympäristöön. KymppiPlus-kärkihanke kehittää kaupunkia keskellä arjen hyörinää. Kärkihankkeen alkuvuoden moniääninen tiedontuotanto tähtää siihen, että kesäkuun ohjausryhmälle kyetään esittelemään kaupunkiympäristötoimenpiteiden päivitetty investointisuunnitelma. Vuodelle 2026 teknisen lautakunnan alaisille palveluille on varattu 3,6 milj. euroa määrärahaa hankkeelle, mutta tähän esitetään 2,0 milj. euron vähennystä. Talousarviomuutos on käsittelyssä teknisessä lautakunnassa toukokuussa 2026.

Kokonaiskust. arvio 1000 €	Kustannusarvio	Muutos 1	Muutos 2	Muutettu kust.arvio	Tot. yhteensä
Päähanke					
Investointimenot	8 440			8 440	704
Rahoitusosuudet	0			0	
Yhteensä	8 440	0	0	8 440	704
Muut liittyvät inv.kustannukset:					
Käyttötalouden kustannukset projektille					28
Yhteensä	0	0	0	0	28
Investointikustannukset yht.	8 440	0	0	8 440	732
TA seuranta Päähanke					
	Talousarvio	Muutokset	Muutettu TA	Toteuma	Poikkeama
2025	1 000	-600	400	546	146
2026	3 640	0	3 640	158	-3 482
Yhteensä	4 640	-600	4 040	704	-3 336

