

A person is seen from behind, kayaking on a calm lake. They are wearing a blue long-sleeved shirt and a yellow life vest. The kayak is green. The background shows a dense forest on the far shore under a clear sky. The water is slightly rippled. The overall scene is peaceful and scenic.

KOUVOLLA

Tilinpäätös 2021

Kouvolan kaupunki

Vuosi 2021

- Koronatilanne jatkui edelleen
- Investointien toteutus jatkui
- Organisaatiouudistus 1.6.2021
- Uusi valtuustokausi 1.8.2021
- Talouden tasapainottamisen toteutusta jatkettiin
- Tilinpäätös positiivinen 3,1 M€



Merkittävimmät tapahtumat 2021

- Koronapandemia vaikutti edelleen merkittävästi vuonna 2021
 - Korona aiheutti kustannuksia ja valtio tuki kuntia
- Strategian päivittäminen aloitettiin
- Palveluverkon uudistaminen jatkui
 - Varhaiskasvatuksen palveluverkon valmistelu
 - Perusopetuksen koulujen rakentaminen/suunnittelu
 - Liikuntaverkkoselvityksen toimeenpano
- Toiminnan tehostaminen
 - Säästötoimenpiteiden toteutuminen 24,1 M€
 - Palveluiden sähköistäminen jatkuu
- Verotulot kehittyivät positiivisesti +14 M€
- Kärkihankkeet/RR-terminaalin rakentaminen
 - 4,9 M€ nettokust. 2021
- Edunvalvonta
 - Itärata hankeyhtiö
 - Edistetty VT15 ja VT6
 - Lääkärihelikopterin sijoituspaikka Kouvolaan
- Työttömyysaste 11,7 (12/2020: 14,0%)

Keskeiset tunnusluvut 2021

- Tilikauden ylijäämä 3,1 M€
- Toimintakatteen muutos 5,1%
- Vuosikate/poistot 110,6 %
- Vuosikate 367 euroa/asukas
- Investointimenot 40,7 M€
- Investointien tulorahoitus-% 75,5
- Kertynyt ylijäämä 248 euroa/as.
- Lainakanta 3 194 euroa/asukas
 - Kuntien ka. 3 476 e/as
(Kuntaliitto, alustava tieto)
- Lainat ja vuokravastuut 3 345 e/as

Merkittävimmät investoinnit

- Investointimenot 40,7 M€
- Investointitulot 3,8 M€
- Merkittävimmät investoinnit
 - Pääpelastusasema ja VPK-tilojen laajennus (2022)
 - Sarkolan koulu (2022)
 - RR-terminaalin rakentaminen (2022)
 - Kymijoen ulkoilureitti (2022)
 - Rantapuisto (2024)
- Rakenteilla/suunnitteilla:
 - Valkealan monitoimitalo (2024)
 - Inkeröisten monitoimitalo (2025)
 - Kuusankosken yhtenäiskoulu (2025)
 - Marjoniemen yhtenäiskoulu (2025)
 - Naukion päiväkoti (2022)
 - Kaunisnurmen päiväkoti (2023)
- Suunnitelman mukaisesti osa toteutetaan leasing-rahoituksella

Arvio tulevasta kehityksestä

- Koronan vaikutukset jatkuvat edelleen
 - Vaikutuksien ja laajuuden ennakointi haasteellista
 - Kustannusvaikutukset ja tukitoimenpiteet epävarmoja
- Talouden tasapainottaminen jatkuu
 - TA 2022 ja TS 2022-2025 sisältää edelleen säästötoimenpiteitä
 - Voimassaoleva taloussuunnitelma ylijäämäinen
- Viimeinen vuosi ennen hyvinvointialueiden alkua
 - Sote-menojen kehitys vaikuttaa kuntien tulevaan rahoitukseen
- Ukrainan tilanteen vaikutukset ei vielä arvioitavissa

Tilinpäätös lukuina 2021

Toimintatulot 51,6 M€ 6,5 %	+	Toimintamenot -599,0 M€ 5,2 %	=	Toimintakate -546,3 M€ 5,1 %
Valtionosuudet 193,4 M€ -9,5 %	+	Verotulot 371,0 M€ 4,6%	=	Verorahoitus -564,4 M€ -0,7 %
Rahoitustulot 14,0 M€ 6,2 %	+	Rahoitusmenot -2,6 M€ - 21,2%	=	Rahoitus 11,5 M€ 15,1 %
Toiminnan ja investointien rahoitustarve 10,3 M€		Netto-investoinnit 36,9 M€		Vuosikate 29,5 M€

Lainakannan muutos
 -9,8 M€

TP 2021 verrattuna TP 2020

- Toimintakate heikkeni 26,4 M€
- Verorahoitus heikkeni 4,1 M€
- Rahoitustulot kasvoivat 1,5 M€
- Vuosikate heikkeni 29,1 M€
- Investointimenot 10,7 M€ suuremmat
- Lainakannan muutos -9,8 M€

Merkittävimmät tulokseen vaikuttavat erät

- Koronapandemia
 - Vaikutus omaan toimintaan -3,0 M€
 - Menojen lisäys -3,2 M€
 - Tuottojen vähentyminen -2,4 M€
 - Menojen väh. +1,2 M€
 - Tuottojen lisäys +1,5 M€
- Valtion tukipaketti +12,3 M€
 - Valtionosuudet +3,9 M€
 - Verotulot +7,7 M€
 - Valtionavustukset +0,7 M€
- Kymsote
 - Palvelusopimuksen ylitys -20,7 M€
 - Alijäämävarauksen purku +2,9 M€
- Verotulot +14 M€
- Rahoitustuotot ja -kulut +2,6 M€
- Säästötoimenpiteet +24,1 M€
- Poistot ja arvonalennukset -2,6 M€

Talouden tasapainottaminen 2021

- Säästötoimenpiteet kumulatiivinen toteuma, pysyvä
 - Käyttötalous (mm. palveluverkot, avustukset, henkilöstösäästöt) 15,7 M€
 - Henkilötyövuosivähennykset
 - Säästö 110 + 20 htv 2019-2021
 - Toteutunut 148 htv (vakinaiset)
 - Säästö 7,5 M€ 2021
- Osinkotuottojen lisäys 3 M€
- Veronkorotus 5 M€
- Yhteensä pysyvät noin 23,7 M€

- Kertaluonteiset erät
 - 0,3 M€ (mm. myyntivoitot)
- Kaikki yhteensä 24,1 M€ 2021

Kymsoten maksuosuus 2021

- Palvelusopimus 325,5 M€ talousarviossa 2021
- Palvelusopimuksen mukainen toteuma 346,1 M€
- Palvelusopimuksen ylitys 20,7 M€
- Kymsoten tulos +5,9 M€
 - Katettava alijäämä (23,4 M€)
 - Kouvolan osuus 11,6 M€ -> varauksen purku 2,9 M€
- Palvelusopimuksen kasvu 8,5 % edelliseen vuoteen nähden
- Kymsote sai valtion koronatukia 30,7 M€

Verotulot 2021

- Kunnan tulovero 307,3 M€ (muutettu talousarvio 306 M€)
- Kiinteistövero 27,8 M€ (muutettu talousarvio 28,5 M€)
 - Siirtyminen joustavaan valmistumiseen siirsi tuottoja vuosien välillä
- Yhteisövero 35,8 M€ (muutettu talousarvio 34,5 M€)
 - Valtakunnallinen yritysten talouskasvu
 - Määräaikainen kuntaryhmän 10 prosenttiyksikön jako-osuuden korotus, arvio vaikutuksesta 7,7 M€
- Verotulot yhteensä 371 M€ (+16 M€ edelliseen vuoteen nähden)

Valtionosuudet 2021

- Valtionosuudet 193,4 M€ (muutettu talousarvio 193,1 M€)
 - Peruspalvelujen valtionosuus 140,1 M€
 - Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet 16,4 M€
 - Verotulomenetyksen kompensatio 36,9 M€
- Koronatukipaketti valtionosuuksissa +3,9 M€
 - Peruspalvelujen valtionosuudet 0,7 M€
 - Ed. vuoden takaisinperintä veronmaksujen lykkäyksestä -1,3 M€
 - KIKY-leikkauksen poistuminen 3,5 M€
 - OKM valtionosuudet 1,0 M€

Konserni 2021

- Vuosikate/poistot 102,9 %
- Vuosikate 657 euroa/asukas
- Investointimenot 115,7 M€
- Investointien tulorahoitus-% 46,5
- Laskennallinen lainanhoitokate 0,8
- Kertynyt ylijäämä 792 euroa/as.
- Omavaraisuusaste 31,9 %
- Suhteellinen velkaantuneisuus 68,9 %
- Lainakanta 6 571 euroa/asukas
- Lainat ja vuokravastuut 7 313 e/as
- Kouvolan Ammattiopisto Oy tytäryhtiöksi
- Tykkimäen vapaa-aikakeskus Oy:n osakkeiden myynti
 - 25 tytäryhteisöä
 - 40 osakkuusyhteisöä
 - 3 kuntayhtymää

Tuloslaskelma

Kouvolan kaupunki, M€	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TP 2021
Toimintakate	-519,9	-524,7	-545,0	-546,3
Verotulot	354,7	357,0	369,0	371,0
Valtionosuudet	213,7	190,9	193,1	193,4
Rahoitustulot ja –menot	9,9	8,8	8,8	11,5
Vuosikate	58,6	32,0	26,0	29,5
Poistot ja arvonalentumiset	-27,5	-24,0	-25,7	-26,7
Tilikauden tulos	31,0	8,0	0,3	2,8
Tilikauden yli-/alijäämä	31,1	8,0	0,3	3,1
Kertynyt yli-/alijäämä	17,5	12,3	18,2	20,0
Kunnallisveroprosentti	21,25	21,25	21,25	21,25

Rahoituslaskelma

Kouvolan kaupunki, M€	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TP 2021
Toiminnan rahavirta	72,3	30,3	23,7	24,7
Investointien rahavirta	-26,8	-39,4	-39,0	-35,0
Toiminta ja investoinnit, netto	45,5	-9,1	-15,3	-10,3
Antolainauksen muutokset	0,2	-0,1	-0,1	0,2
Lainakannan muutokset	-45,9	9,0	9,0	-9,8
Oman pääoman muutokset	-0,8			-1,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1,5			22,8
Rahoituksen rahavirta	-44,9	8,9	8,9	12,2
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,6	-0,2	-6,5	1,8

Yhteistoiminta

M€	TA 2021	TA-muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	0,6	0,6	1,2	1,1	-0,1	95,7
Toimintamenot	-339,4	-16,4	-355,8	-355,9	-0,1	100,0
Toimintakate	-338,8	-15,8	-354,6	-354,8	-0,2	100,0
Henkilöstömäärä, htv	0,0			0,0		

Merkittävimmät poikkeamat

- Toimintakulut ylittyivät Kymsoten palvelujen ostoista johtuen
- Palo- ja pelastustoimi toteuma 7,9 M€ ja sosiaali- ja terveystoimen toteuma 348,0 M€
- Kymsoten toteuma 343,2 M€
 - Palvelusopimuslaskutus 346,1 M€, ylittyi 20,7 M€
 - Alijäämävarauksen purku 2,9 M€
- Ylitys varauksen purku huomioiden 17,7 M€

Tarkastuslautakunta

M€	TA 2021	TA-muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintamenot	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0	92,7
Toimintakate	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0	92,7
Henkilöstömäärä, htv	1,0			1,0		

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus 1/2

M€	TA 2021	TA-muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	57,9	0,4	58,3	57,5	-0,8	98,6
Valmistus omaan käyttöön	0,3	0,0	0,3	0,0	-0,3	5,5
Toimintamenot	-61,4	-1,1	-62,5	-61,7	0,8	98,8
Toimintakate	-3,2	-0,7	-3,9	-4,2	-0,3	108,2
Henkilöstömäärä, htv	127,3			137,8		

Merkittävimmät poikkeamat

- Hallinto ja hankinta palvelun kulut ylittyivät n. 387 000 euroa. Merkittävimpiä syitä tähän ovat henkilöstökulujen ylitys n. 214 000 eurolla, mikä johtuu kuntavaaleihin koronan vuoksi palkatusta lisähenkilöstä (159 000 euroa). Lisäksi luottamushenkilöpalkkioihin varattu määräraha oli budjettia tehtäessä arvioitu liian pieneksi, ja se ylittyi. Palvelujen ostot ylittyivät n. 110 000 euroa. Palvelujen ostojen merkittävin ylitys on ollut joukkoliikenteen ostojen ylittyminen n. 212 000 eurolla, mutta tätä ovat osittain kompensoineet muiden palveluyksiköiden palveluostoissa tapahtuneet alitukset. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät n. 45 000 euroa johtuen pitkälti koronan aiheuttamista lisäkuluista mm. vaaleihin. Toimintatuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Myyntituotot alittuivat n. 473 000 euroa joukkoliikenteen lipputulojen vähentymisestä koronan vuoksi. Tuet ja avustukset ylittyivät n. 495 000 euroa valtaosin valtion maksamista koronakorvauksista joukkoliikenteeseen (172 000 euroa) ja kuntavaaleihin (n. 95 000 euroa) sekä Kelan maksamasta koulumatkatuesta n. 199 000 euroa.
- Henkilöstöpalvelujen toimintakatteen ylitys n. 235 000 euroa johtuen henkilöstön koronapalkitsemisen vuoksi käyttöönotetusta ePassista (ePassin kulut 285 000 e).
- Tilapalveluissa toimintatuotot jäivät n. 1,2 milj. euroa alle budjetoidun johtuen alhaisemmista myyntivoitoista ja vuokratuotoista. Vastaavasti toimintakulut jäivät noin 585 000 euroa alle arvioidusta johtuen alhaisemmista kunnossapitokustannuksista.
- Talous ja tietohallinto palveluyksikön toimintatuotot ylittyivät n. 497 000 euroa johtuen mm. Tykkimäen osakkeiden myyntivoitosta.
- Hyvinvointi palveluyksikön budjetoitua parempaan toimintakatteeseen vaikutti, että työllistämistukipalkat jäivät arvioitua alhaisemmalle tasolle (n. -630 000 e) johtuen palkkatukijaksojen ennakoitua alhaisemmassa määrässä.

Konsernipalvelut, kaupunginhallitus 2/2

- Koronapandemia on vaikuttanut palvelujen alaiseen toimintaan monin tavoin. Etätyö on ollut laajalti käytössä niissä työtehtävissä, joita on mahdollista tehdä etänä. Kaupungin toimielinkokoukset on järjestetty vuoden 2021 aikana pääsääntöisesti sähköisinä kokouksina ja myös palveluorganisaatioiden sisäisiä kokouksia on pidetty etänä.
- Koronaepidemian pitkittyminen on aiheuttanut haasteita henkilöstön hyvinvoinnille, joten henkilöstöpalvelut ovat pyrkineet tukemaan työhyvinvointia eri keinoin tiiviissä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Osana henkilöstön koronapalkitsemista syksyllä 2021 otettiin käyttöön Epassi.
- Joukkoliikenteen käyttö vähentynyt johtuen etätyöskentelystä ja –opetuksesta sekä vapaa-ajalla liikkuminen edelleen aiempaa vähäisempää rajoitteiden johdosta.
- Tiedonhallintalain vaatimukset ovat raamittaneet tietohallinnon tehtäväkenttää vaatien tehtävien uudelleen priorisointia. Tietosuojavastaavan virka täytettiin helmikuussa.
- Maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalveluiden (Moona) sai jatkorahoituksen ajalle 1.9.2021-31.8.2022. Haasteena on ollut koronasta johtuneet rajoitukset, mutta muutoin toiminta vakiintumassa.
- Kouvolan kaupungin strategiaa tukeva henkilöstöohjelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 17.5.2021 ja sen yhteydessä laadittiin hyvän johtamisen periaatteet. Henkilöstöohjelman mukaisia kehittämistoimenpiteitä on käynnistetty kuluneen vuoden aikana.
- Rakennuttamisen investoinnit etenivät suurin piirtein suunnitellusti. Ylläpidon lämmityskustannuksien yksikköhinnat kohosivat huomattavasti, kiinteistömassaa ja sen korjausvelkaa pienennetään myyntien ja purkujen kautta aktiivisesti. Epävarmuus sote-rakennuksien tulevaisuudesta jatkuu vuodelle 2022.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 1/4

M€	TA 2021	TA muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	11,7	-0,1	11,6	12,2	0,6	105,5
Toimintamenot	-158,5	-1,9	-160,4	-163,4	-3,0	101,9
Toimintakate	-146,8	-2,0	-148,8	-151,2	-2,4	101,6
Henkilöstömäärä, htv	1 976,2			2 000,0		

Merkittävimmät poikkeamat toimintatuloissa

- Toimintatulot ylittyivät 0,6 M€, vammaisten lasten loma-ajan hoidon ja kuntouttavan aamu- ja iltapäivähoidon laskutus ennakoitua suurempi 0,5 M€.
- Toimintatuloissa huomioitu esi- ja perusopetuksen koronatuen palautus 0,3 M€. Palautus johtuu vuonna 2020 toteutetuista lomautuksista.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 2/4

Merkittävimmät poikkeamat toimintamenoissa

- Toimintamenot ylittyivät 3,0 M€. Tästä henkilöstökustannusten ylitys on 2,4 M€.
 - Kasvun tuen koulunkäynninohjaajat ja avustajat ovat tehneet opettajien sijaisuuksia, opettajien ollessa poissa, karanteenissa tai odottamassa testituloksia, (0,8 M€).
 - Varhaiskasvatuksessa toimintaa on kuplautettu, jolloin henkilökunta ei ole voinut siirtyä päiväkodista toiseen ja on jouduttu palkkaamaan normaalia enemmän sijaisia, (0,7 M€) .
 - KSAOn ylitys 0,8 M€ johtuu määräaikaisten opetus- ja ohjaushenkilöstön palkkakustannuksista. Näihin kustannuksiin on saatu OKM:n harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta, joka näkyy kaupungin yleiskatteellisissa valtionosuuksissa.
- Palvelujen ostot ylittyivät 0,4 M€, joka koostuu mm. koulutus-, kotikuntakorvaus- ja puhtaanapidon kustannusten ylityksistä.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät 0,9 M€.
 - 0,3 M€ maski-, puhdistusväline- ja suojarustehankinnat
 - 0,4 M€ kirjallisuus, oppivelvollisuuden laajentuminen
- Avustukset alittuivat 0,8 M€, mikä johtui ennakoitua pienemmistä lasten kotihoidon tullen ja palvelusetelimenojen maksuista.
- Koronasta aiheutuneet nettokustannukset olivat yhteensä 2,5 M€

Kasvatus- ja opetuslautakunta 3/4

- Uusi organisaatio tuli voimaan 1.6.2021, jolloin muodostui uusi sivistyksen toimiala. Sivistyksen toimialaan kuuluu kasvatus ja opetus- sekä liikunta- ja kulttuuripalvelut. Uusi lautakunta valittiin ja lautakunta kokoontui ensimmäisen kerran syyskuussa.
- Koronan vaikutukset lasten ja nuorten arkeen ollut merkittävä mm. etäopetuksen johtuen. Tähän vastattiin palkatulla lisähenkilöstöllä, josta johtuen henkilöstökulut olivat merkittävä poikkeama.
- Henkilöstö kuormittui koronan ja jatkuvien muutosten takia. Tukea on järjestetty mm. työnohjauksella ja koulutuksilla.
- Varhaiskasvatustalainia muutettiin 1.8.2021 alkaen mitoitukselta poikkeamisen osalta, joka lisäsi henkilöstö- kustannuksia. Tätä kompensoitiin yhteisöveron kuntayhtymän jako-osuuden korotuksella (2%). Myös varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaki muuttui.
- Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkon rakennushankkeiden suunnittelut etenivät. Sarkolan koulu valmistuu syksyksi 2022. Naukion päiväkotia ja Valkealan monitoimitalo ovat rakenteilla. Inkeröiden monitoimitalon suunnittelu etenee. Marjoniemen ja Kuusankosken yhtenäiskoulujen sekä Kaunisnurmen vuoropäiväkodin suunnittelu on aloitettu.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 4/4

- Lukioverkko muuttui 1.8.2021 alkaen. Jatkossa lukiokoulutusta järjestetään Kuusankosken lukiossa, Kouvolan Yhteislyseossa ja iltalukiossa.
- Uusi oppivelvollisuuslaki tuli voimaan 1.8.2021. Lain mukaan oppivelvollisuus koski ensimmäisen kerran keväällä 2021 peruskoulunsa päättäneitä opiskelijoita.
 - Lain myötä toisen asteen opinnoista tuli maksuttomia laajennetun oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille.
 - Kasvatus ja opetuslautakunta päätti ulottaa maksuttomuuden myös vuonna 2004 syntyneisiin opiskelijoihin, jotka ovat aloittaneet toisen asteen koulutuksessa lukuvuonna 2021, reilu 80 opiskelijaa.
 - Talousarvioon varatut eurot eivät olleet riittävät oppivelvollisuuden laajentumisen myötä tulleisiin kustannuksiin. Materiaalikustannukset olivat 0,5 M€. Valtiolta saatu rahoitus oli vain 50 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuotena. Rahoituksen perustana ollut yksikköhinta nousi, mutta oppilasmäärä pieneni.
- Ammatillisen koulutuksen yhtiöittäminen nopealla aikataululla merkitsi myös kustannusten keskittymistä vuoden 2021 tilinpäätökseen. Näitä ei oltu budjetoitu. Valmistelu ja fuusiokustannukset olivat merkittäviä. OKM myönsi yhtiöittämiseen tukea 0,7 M€, tästä 0,1 M€ kirjattiin vuodelle 2021.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1/2

M€	TA 2021	TA-muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	5,9	-1,6	4,3	4,4	0,0	101,0
Toimintamenot	-28,7	-0,2	-28,9	-28,7	0,2	99,3
Toimintakate	-22,8	-1,8	-24,6	-24,4	0,3	99,0
Henkilöstömäärä, htv	209,8			194,1		

Merkittävimmät poikkeamat

- Toimintatuotot toteutuivat hieman muutettua talousarviota parempina hyvän loppuvuoden tulokertymän johdosta. Tuet ja avustukset toteutuivat myös talousarviota suurempana.
- Toimintamenot toteutuivat 200 000 euroa muutettua talousarviota pienempinä. Säästöä syntyi henkilöstökuluissa 170 000 euroa, varsinkin kansalaisopiston määräaikaisten palkoissa. Lisäksi järjestöliikunnassa ja kulttuurikasvatuksessa jaettiin avustuksia n. 70 000 euroa muutettua talousarviota vähemmän. Molemmat johtuvat koronan vaikutuksista. Kansalaisopiston peruuntuneet kurssit vaikuttivat tuntiopettajien palkkoihin ja peruuntuneet tapahtumat kulttuurikasvatuksen avustuksiin.
- Henkilötyövuosien talousarviota pienempään toteumaan vaikutti mm. kansalaisopiston tuntiopettajien talousarviota pienemmät htv:t.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 2/2

- Palveluiden kävijämäärät vähentyivät koronarajoitusten ja sulkujen vuoksi
- Palveluverkon kehittäminen
 - Liikunnassa on kehitetty verkkosivuja, lomakkeita ja LiikkuvaKouvola -videoita saavutettaviksi
 - Kulttuuritaloilla korona on rajoittanut toiminnan kehittämistä, mutta toimenpiteitä 2020 tehdyn liiketoimintasuunnitelman pohjalta saatiin toteutettua
 - Verkko-opetuksen osaaminen kehittyi kansalaisopistolla
- Matalan kynnykset palveluiden edistäminen/kehittäminen
 - Lähiliikuntapaikkojen kehittämistä ja laadun parantamista on toteutettu liikuntapaikkaverkkoselvityksen sekä investointiohjelmien mukaisesti
 - Kirjaston matalan kynnyksen hanke-ideointi edennyt mm. kulttuurikortteli-ideoinnin yhteydessä
- Digitaalisten palvelujen lisääminen
 - Liikuntaryhmätoimintaa toteutettu Teamsissa ja YouTubessa
 - Kirjastoissa toteutettiin useita digitaalisten palveluiden lisäämisen toimenpiteitä
 - Museoissa toteutettiin virtuaalioppaat Kartanoiden –Kouvola näyttelyyn ja kulttuurin tapahtumatuotannossa ja kulttuurikasvatuksessa toteutettiin useita verkkotapahtumia
 - Kansalaisopistossa opetusta toteutettiin verkkokursseina

Tekninen lautakunta 1/2

M€	TA 2021	TA-muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	40,0	0,0	40,0	38,7	-1,3	96,9
Valmistus omaan käyttöön	1,4	0,0	1,4	1,1	-0,2	82,4
Toimintamenot	-54,2	0,0	-54,2	-51,5	2,7	95,0
Toimintakate	-12,9	0,0	-12,9	-11,6	1,2	90,4
Henkilöstömäärä, htv	656,0			674,03		

Merkittävimmät poikkeamat

- Tulojen osalta myyntituotot jäivät n.1,5 M€ arvioitua pienemmäksi. Suurin syy tähän oli kiinteistöpalveluissa koronaepidemiasta ja palveluverkkomuutoksista johtuen ruokapalvelujen ateriamäärien lasku 8 % ja lomituspalvelujen käytön väheneminen.
- Maksutuotot toteutuivat lähes arvioidun mukaisina
- Avustuksissa laajakaistahankkeen osalta ei päästy vielä maksamaan Huhdasjärven hankkeelle loppuavustusta, koska Liikenne- ja viestintävirastolta ei tullut loppumaksatuspäätöstä. Lisäksi muidenkin hankkeiden laajuus jäi arvioitua pienemmäksi.

Tekninen lautakunta 2/2

- Henkilöstökulut toteutuivat 94,8 % eli n.1,5 M€ arvioitua pienempänä. Syynä mm. rekrytointiongelmien, kiinteistöpalveluissa runsas eläköityminen ja lomituspalvelujen tarpeen väheneminen.
- Henkilöstömäärää lisää työllistetyt, joita on ollut 31.12.21 50 kpl (v.2020 21 kpl), palkkakulut on konsernipalvelujen toteutumassa.
- Palvelujen ostoissa asiantuntija- ja toimistopalveluja on ostettu arvioitua vähemmän kaupunkisuunnittelussa ja yhdyskuntatekniikassa.
- Koneiden- ja laitteiden kunnossapitopalveluja on käytetty 0,3 M€ arvioitua vähemmän yhdyskuntatekniikassa ja kiinteistöpalveluissa.

Kymen jätelautakunta 1/2

M€	TA 2021	TA-muutos	MTA 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot-%
Toimintatulot	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	104,9
Toimintamenot	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	0,0	104,9
Toimintakate	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Henkilöstömäärä, htv	3,0		3,0	3,0		

Merkittävimmät poikkeamat

- Henkilöstökulut toteutuivat 117,8 % ja palvelujen ostot 56,7 %.
- Henkilöstömenojen kasvuun vaikuttivat henkilöstömuutoksen vuoksi vakituisen henkilöstön palkat ja sen tuomat jaksotettujen palkkojen lisääntyminen.
- Jätelautakunnan perustamissopimuksen mukaisesti Kymenlaakson jätteeltä perittiin lisämaksuosuus 12 250,42 euroa

Kymen jätelautakunta 2/2

- Kymen jätelautakunta on alueellinen, yhdeksän kunnan, jätehuoltoviranomainen. Kouvolan kaupunki on isäntäkunta. Jätelautakunta huolehtii kunnalle kuuluvista jätehuollon järjestämiseen, suunnitteluun ja seurantaan liittyvistä viranomaistehtävistä kuten jätehuoltomääräysten ja jätetaksojen hyväksymisestä ja niistä poikkeamisesta.
- Pakkausjätekeräys alkoi taajamien yli 5 asunnon kiinteistöillä 1.7.2021.
- 19.7.2021 tuli voimaan jätelain muutos (siirtymäajat 1.7.2023...19.7.2024):
 - Pakkausjäte- ja biojätekeräys siirtyy kunnan vastuulle kaikissa kunnissa.
 - Biojätekeräys kaikille asuinkiinteistöille yli 10 000 asukkaan taajamissa
 - Jätehuoltoviranomaisen velvollisuus pitää kompostointirekisteriä 1.1.2023 alkaen
- Muutoksen jalkauttamisen suunnittelu yhdessä Kymenlaakson Jäte Oy:n ja kuntien kanssa. Suunnittelu ja toteutus jatkuu 2022.
- Yhteistyö sidosryhmien kanssa, tiedotus sekä toiminnan suunnittelu- ja kehittämistyö lisääntyi merkittävästi. Jatkuu 2022.
- Viranhaltijapäätöksiä jätehuoltomääräyksistä poikkeamiseksi tehtiin 1403 kpl.

Tilinpäätöksen 2021 visualisointi

[Kouvolan kaupungin tilinpäätöksen 2021
visualisointi](#)





KOUVOLA

Lisätietoja:

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