

# Teknisen lautakunnan talousarvio 2023 ja talous- ja henkilöstösuunnitelma vuosille 2023-2026

2440/02.02.00/2022

Tekninen lautakunta 04.10.2022 § 206

**Valmistelija:** tekninen johtaja Hannu Tylli, puh. 020 615 8570, hannu.tylli(at)kouvola.fi

Kaupunginhallitus hyväksyi 7.6.2022 talousarvionkehityksen ja laadintaohjeet. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 29.8.2022 tarkennetun talousarviokehityksen. Tarkennuksia tehtiin toimialojen välisiin sisäisiin veloituksiin sekä muihin teknisiin siirtoihin sekä suunnitelmavuosien kehityksen sisäisten erien osalta.

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksyttävä taloussuunnitelma laaditaan kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talouden tasapainottamisen haasteet huomioiden on tarkoituksen mukaista laatia talousarvio ja -suunnitelma neljälle vuodelle, joten seuraava talousarvio/-suunnitelma laaditaan vuosille 2023-2026.

## **Vuoden 2023 toimintakatteen talousarviokehitys**

Vuodesta 2023 lähtien kaupungin kustannus- ja tulorakenne muuttuu merkittävästi, kun sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset ja niitä vastaavat tuotot eli verotulot ja valtionosuudet siirtyvät hyvinvointialueille. Nämä ovat merkittävimmät muutokset talousarvion laadinnassa. Muina muutoksina vuodelle 2023 on huomioitu ainoastaan välttämättömimmät tekijät.

Sote-uudistuksesta johtuvat muutokset:

- Menojen vähennykset, n. 350 M€
- Verotulojen vähennykset, n. 180 M€
- Valtionosuuksien vähennykset, n. 160 M€

Muut lakisääteiset muutokset:

- Palkkojen korotukset, arvioitu keskeneräisen sopimustilanteen johdosta noin 3 % kasvulla, -4 M€
- Oppivelvollisuuden laajennus, -0,3 M€
- Kuel-maksujen muutos tasausmaksuksi, 2022 taso liian alhainen, -1 M€
- TE-palvelujen uudistus, -0,04 M€

Kaupungin omat päätökset:

- Kinnon palvelusopimustason osittainen palauttaminen, -0,75 M€
- Urheilulukio ½ vuoden osuus, -0,1 M€

- Korkeakoulusopimukset, -0,07 M€
- Osallistuvan budjetoinnin määräraha, -0,1 M€
- Liikuntapalvelujen tuotto-odotusten alentaminen, -0,8 M€
- Uudet aluetoiminnan yhteisötilat, -0,05 M€
- KSS Energian osinkotuoton tason palauttaminen, -3 M€

Muut välttämättömät muutostarpeet:

- Energian ja polttoaineiden hinnan nousut, -2 M€
- Välttämättömät uudet virat/toimet, -0,2 M€
- Vuokratulojen ja -kulujen muutokset, -0,4 M€
- Digitalisaation edistäminen, -0,4 M€

### Toimielinkohtainen kehys

Toimielinkohtaisessa kehyksessä on huomioitu toimintakatteeseen vaikuttavat edellä mainitut kustannuksia lisäävät ja vähentävät tekijät. Ulkoiseen tulokseen vaikuttavat tarkennukset, kuten energiakustannukset sekä verotulo- ja valtionosuusennusteet, tullaan tekemään talousarviovalmistelun yhteydessä ja ne esitetään talousarviovalmistelun yhteydessä.

Toimintakate, 1 000 euroa	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Tarkastuslautakunta	-188	-193	-196	-199	-202
Kaupunginhallitus	5 858	-2 065	-2 928	-2 975	-3 021
Kasvatus- ja opetusltk	-137 435	-142 060	-145 226	-147 528	-149 830
Liikunta- ja kulttuuriltk	-24 961	-27 129	-27 417	-27 852	-28 286
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>-12 587</b>	<b>-13 094</b>	<b>-13 499</b>	<b>-13 713</b>	<b>-13 927</b>
Kymen jätelautakunta	0	0	0	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>-169 313</b>	<b>-184 542</b>	<b>-189 267</b>	<b>-192 267</b>	<b>-195 266</b>

### Talousarviovalmistelun painopistealueet

Talousarviovalmisteluun asetetaan toimialoille seuraavia painopistealueita:

- Sivistystoimialan talousarviossa tulee panostaa koulutuksen sisällön kehittämiseen ja monipuolistamiseen (kuten urheilulukio) sekä lasten ja nuorten liikkumisen edistämiseen.
- Konsernipalveluissa tulee panostaa kaupungin palvelujen digitalisoinnin edistämiseen
- Teknisellä toimialalla panostetaan kaupungin yritystonttutuotannon vahvistamiseen niille asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Lisäresurssoinnilla varmistetaan riittävän nopeat prosessit maanhankinnassa ja asemakaavoituksessa.
- Kinnon rahoituksen pohjalta neuvoteltavassa palvelusopimuksessa tulee panostaa yritysten sijoittumismarkkinointiin ja sijoittumistyöhön

sekä hankinta-asiamiehen työhön. Kinnon palvelusopimuksen tasoa tullaan tarkastelemaan vuosittain ja tavoitteena kaupungin osuuden asteittainen vähentäminen.

### Tekninen lautakunta

1000 euroa	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintakate	-12 587	-13 800	-14 000	-14 113	-14 327

Talousarvion valmistelun yhteydessä on taloushallinnon kanssa yhteistyössä todettu, että teknisen lautakunnan talousarviokehukseen nähden on välttämättömiä kustannusten nousuja, mm. energiaan, polttoaineisiin, aineisiin ja tarvikkeisiin sekä muihin kustannuksiin. Näiden ulkoisten tekijöiden vaikutuksesta teknisen lautakunnan toimintakate on noin 0,7 milj. euroa suurempi talousarviokehystä. Poikkeuksellisten olosuhteiden vuoksi kaupunginhallituksen kehyspäätöksessä on todettu, että ulkoisiin kustannuksiin tehtävät tarkennukset esitetään talousarvion valmistelun yhteydessä.

Teknisen lautakunnan alaiset palvelut toteuttavat kaupungin strategiaa, jonka kasvukärkinä ovat lasten, nuorten ja yritysten kasvu. Palveluissa varaudutaan ylläpitämään ja kehittämään monipuolista yritys- ja asuintonttitarjontaa, joilla vahvistetaan kaupungin elinvoimaa ja hyvinvointia. Kaupungin statusta liikkumisen edelläkävijänä kasvatetaan kokonaisvaltaisella liikenneverkon kehittämistyöllä ja toimiala edistää kävelyn, pyöräilyn ja luonnossa liikkumisen mahdollisuuksia kaupungissa.

Toimialan vakinaisten henkilöiden määrä on nyt noin 520 hlöä. Määräaikaisen henkilöstön lukumäärä vaihtelee noin 100-160 henkilön välillä ja kesäkuukausina henkilöstömäärä on korkeimmillaan kausityöntekijöiden johdosta.

Merkittävin henkilöstömuutos tapahtuu vuoden 2023 alussa, kun kiinteistöpalveluista siirtyy 42 henkilöä hyvinvointialueelle.

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Tekninen lautakunta	627,09	557,95	557,95	553,45	552,95	532,95

### Investoinnit

1000 euroa	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Kärkihankkeet					
Käyrälammen kehittäminen	-1 080	-3 163	-1755	-624	0
Yritysalueet		-5 356	-3 000	-5 000	-3 000
RR-terminaali	-10 250	0	0	0	0

Muut pitkävaikutteiset menot	-1 015	-1 172	-804	-851	-864
Maa- ja vesialueet	-900	-2 000	-2 000	-1 500	-1 500
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-12 465	-16 967	-20 418	-20 910	-21 492
<b>Yhteensä</b>	<b>-25 710</b>	<b>-28 658</b>	<b>-27 977</b>	<b>-28 885</b>	<b>-26 856</b>

Teknisen lautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2023 sekä talous- ja henkilöstösuunnitelma vuosille 2023-2026 on **liitteenä**.

Lisätietoja: tekninen johtaja Hannu Tylli, p. 020 615 8570, hannu.tylli(a)kouvola.fi ja controller Katja Kauppila, puh. 020 615 4530, katja.kauppila(at)kouvola.fi

**Teknisen johtajan ehdotus:**

Tekninen lautakunta hyväksyy ja esittää edelleen kaupunginhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi teknisen lautakunnan talousarvion vuodelle 2023 sekä talous- ja henkilöstösuunnitelman vuosille 2023-2026.

**Teknisen lautakunnan päätös:**

Tekninen lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

---