



# KOUVOLA

**Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023-2026**

Kaupunginhallituksen talousarvioehdotus 28.11.2022



# Lähtökohdat vuoteen 2023

- Ensimmäinen budjetti sote-uudistuksen jälkeen
- Poikkeukselliset ajat jatkuvat
- Haasteena energian saatavuus ja hinta ja muut hinnannousut
- Inflaatio ja korkojen nousu
- Uusi strategia hyväksytty
- Panostus lapsiin ja nuoriin sekä elinvoimaan



# Yleisiä/lainsäädännöllisiä muutostekijöitä

Hyvinvointialueen  
aloittaminen

Maailmanpoliittinen  
tilanne

Koronatilanteen  
jatkuminen

Verotulotilitysten  
poikkeuksellisuus

TE-palvelujen siirto  
kunnille 2025

Valtakunnallinen  
palkkaratkaisu

# Kouvolan kaupungin omat päätökset

Investoinnit ja  
kärkihankkeet

Yliopisto- ja  
korkeakouluyhteistyö

Digitaalisten  
palveluiden  
kehittäminen

Urheilulukio

Osallistuva  
budjetointi

Kiinteistökaupan  
tuotot huomioidaan  
lainvoimaisuuden  
tultua



# Investoinnit



- 2023 investointimenot 42,9 milj. euroa
- 2023 investointitulot 0,9 milj. euroa
- Perusopetus
  - Valkealan, Inkeröisten, Marjoniemen ja Kuusankosken koulut/monitoimitilat
- Päiväkodit: Naukio ja Kaunisnurmi
- Urheilupuiston uimahallin laajennus + peruskorjaus
- Teatterin uudisrakennus + vanhan peruskorjaus
- Kadut, tiet ja kevyt liikenne
- Kärkihankkeet:
  - Yritystonttituotanto
  - Käyrälammen kehittäminen
- Investointeja rahoitetaan myös vaihtoehtoisilla muodoilla

# Kärkihankkeet ja edunvalvonta

- Kärkihankkeet:
  - Käyrälammen kehittäminen
  - Yritystonttituotanto
  - Yritysten sijoittumispalvelut
  - Urheilulukio ja englanninkielinen koulutus
- Edunvalvonta:
  - Itärata
  - Valtatie 15
  - Muut tiehankkeet, VT 6 ja VT 12
  - Yliopistoyhteistyö ja koulutustarjonta
  - Turvallisuus



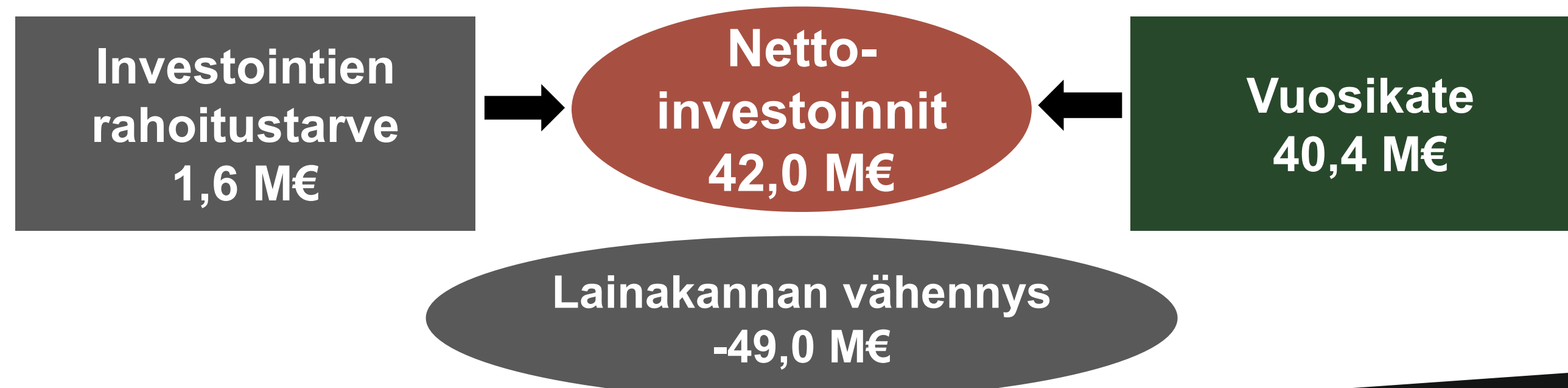


# Kouvolan talousarvio 2023

<b>Toimintatulot</b> 44,0 M€ -15,7 %	+	<b>Toimintamenot</b> -234,4 M€ -60,9 %	=	<b>Toimintakate</b> -188,7 M€ -65,4 %
--	---	--	---	---

<b>Valtionosuudet</b> 16,6 M€ -90,5 %	+	<b>Verotulot</b> 206,0 M€ -45,8 %	=	<b>Verorahoitus</b> -222,6 M€ -59,9 %
---	---	---	---	---

<b>Rahoitustulot</b> 11,5 M€ -9,9 %	+	<b>Rahoitusmenot</b> -5,0 M€ 79,1 %	=	<b>Rahoitus</b> 6,5 M€ -60,5 %
---	---	---	---	--------------------------------------



## TA 2023 muutettuun talousarvioon 2022

- Toimintakate pienenee 357,2 milj. €
- Verorahoitus pienenee 333,1 milj. €
- Vuosikate paranee 20,4 milj. €
- Nettoinvestoinnit 44,9 milj. €
- Rahoitustarve investointeihin 1,6 milj. €
- Lainakannan vähennys 49,0 milj. €
  - Lyhytaikaisten lainojen vähennys 50,0 milj. €
  - Antolainojen vähennys 52,0 milj. €
- Tulovero-% 8,61
- Kiinteistöverot ennallaan

# Talousarvion 2023 tunnuslukuja

Tilikauden ylijäämä 12,2 M€	Toimintakatteen muutos -65,5 %	Vuosikate/poistot 142,8 %	Vuosikate 515 euroa/asukas	Kertynyt ylijäämä 329 euroa/asukas
Kertynyt ylijäämä 25,8 M€	Investointimenot 42,9 M€	Investointien tulorahoitus-% 95,1	Lainakanta 3 608 euroa/asukas	Laskennallinen lainanhoitokate 1,1



# Tuloslaskelma

Kouvolan kaupunki, milj. e	TP 2021	TPE 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintakate	-546,3	-546,9	-188,7	-191,2	-194,5	-196,7
Verotulot	371,0	380,0	206,0	194,0	200,0	204,0
Valtionosuudet	193,4	176,0	16,6	13,0	15,5	15,7
Rahoitustulot ja – menot	11,5	10,0	6,5	5,3	4,3	3,0
Vuosikate	29,5	19,1	40,4	21,1	25,4	26,0
Poistot ja arvonalentumiset	-26,7	-25,5	-28,3	-29,4	-30,3	-33,7
Tilikauden tulos	2,8	-6,4	12,1	-8,2	-5,0	-7,7
Tilikauden yli-/alijäämä	3,1	-6,3	12,2	-8,2	-4,9	-7,6
Kertynyt yli-/alijäämä	20,0	13,6	25,8	17,6	12,7	5,1
Kunnallisveroprosentti	21,25	21,25	8,61	8,61	8,61	8,61

# Rahoituslaskelma

Kouvolan kaupunki, milj. e	TP 2021	TPE 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta	24,7	5,6	39,1	19,8	24,1	24,8
Investointien rahavirta	-35,0	-30,5	-40,7	-75,3	-81,0	-67,8
Toiminta ja investoinnit, netto	-10,3	-24,9	-1,6	-55,5	-56,9	-43,0
Antolainauksen muutokset	0,2	-0,1	51,9	-2,4	2,2	3,7
Lainakannan muutokset	-9,8	25,0	-49,0	58,0	55,0	40,0
Rahoituksen rahavirta	12,1	24,9	2,9	55,6	57,2	43,7
Vaikutus maksuvalmiuteen	1,8	0	1,3	0,1	0,3	0,7
Investointien tulorahoitus, %	75,5	51,4	95,1	27,4	30,5	37,2
Lainakanta, milj. euroa	257,1	332,1	283,1	341,1	396,1	436,1
Lainakanta euroa/as	3 194	4 176	3 608	4 397	5 163	5 747
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	0,5	1,1	0,5	0,6	0,5
Asukasmäärä	80 483	79 526	78 462	77 571	76 710	75 878

# Tarkastuslautakunta talousarvio 2023

<b>Tarkastuslautakunta</b>	<b>TP 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>TA 2023</b>
Toimintakate, M€	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Henkilöstömäärä, htv	1,0	1,0	1,0	1,0



# Strategiset painopistealueet 2023, konsernipalvelut 1/2

- **Konsernipalveluissa panostetaan kaupungin palvelujen digitalisoinnin edistämiseen**
  - Digitalisointimallien kehittäminen, digimentorointi ja digitukikoordinaatio
  - Talous-, henkilöstö- ja hallintoprosessit
- **Kinnon palvelusopimuksessa panostus yritysten sijoittumismarkkinointiin ja sijoittumistyöhön sekä hankinta-asiamiehen työhön**
  - Kinnon palvelusopimuksen tasoa tullaan tarkastelemaan vuosittain ja tavoitteena kaupungin osuuden asteittainen vähentäminen
- **Korkeakouluyhteistyön lisääminen (LUT, XAMK)**

# Strategiset painopistealueet 2023, konsernipalvelut 2/2

- Kaupungin kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen
- TE-palveluiden uudistaminen (TE-palveluiden siirto kunnille 2025)
- Hyvinvointialueen yhdyspintatyön varmistaminen
- Hankintojen paikallisuusasteen nostaminen
- Kouvolan tunnettuuden ja koko organisaation viestintäkyvykkyyden kehittäminen (Kouvola-brändi)
- Viestintä ja markkinointiohjelman jalkauttaminen
- Osallistuvan budjetoinnin toimintamallin rakentaminen
- Talouden tasapainottaminen

# Konsernipalvelut talousarvio 2023

Kaupunginhallitus	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TA 2023
Toimintakate, M€	-4,2	5,9	5,2	-4,6
Henkilöstömäärä, htv	137,8	139,6	139,6	141,0

## Olennaiset ja merkittävät muutokset

- Joukkoliikenteen tuotot vähenevät johtuen mm. lippumaksutulojen laskusta 0,4 M€
- Joukkoliikenteen kulut kasvavat kilpailutusten ja kasvavien kustannusten takia 0,4 M€
- Energiakustannusten nousun arvio 4,3 M€
- Ulkoisten vuokratulojen väheneminen 1,2 M€
- Ylläpitokustannusten pieneneminen 0,6 M€ (myytyjen kiinteistöjen osalta)
- Verotuskustannusten alenema, menonvähennys 0,9 M€ (sote-uudistus)
- Työmarkkinatuen kuntaosuus, menonlisäys 7,5 M€ (sote-uudistus)
- Kotoutuminen/maahanmuuttotyö kaupungille sotesta siirtyvä osuus 0,1 M€



# Strategiset painopistealueet 2023, kasvatus ja opetuslautakunta 1/2

## Lasten ja nuorten hyvinvointi paranee

- Tuen oikea-aikaisuutta sekä yleisen tuen toimintamalleja vahvistetaan.
- Joustava esi- ja alkuopetus toimii lapsilähtöisesti antaen mahdollisuuden yksilökohtaiselle kasvulle ja kehitykselle.
- Lasten luontosuhdetta vahvistetaan sekä tuetaan lapsen kestävän elämäntavan taitoja.
- Varhaiskasvatuksessa lisätään edelleen lasten liikkumista. Lasten pitkäkestoista paikallaan oloa vähennetään kaikessa toiminnassa.
- Harrastamisen Kouvolan mallin mukaista toimintaa on kaikissa Kouvolan kouluissa. Toimintaa jatketaan edelleen laajentaen yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.
- Liikkuva koulu ja liikkuva opiskelu –malli toimii kaikissa kouluissa.

## Lasten ja nuorten kansainvälistymis- ja digitaidot paranevat

- Lasten ja nuorten monilukutaitoa ja digitaalista osaamista vahvistetaan.
- Digitutorit toimivat perusopetuksessa.
- Korkeakouluyhteistyötä vahvistetaan.
- Urheilulukio tukee nuorta opiskelun ja urheilun yhdistämisessä.

# Strategiset painopistealueet 2023, kasvatus ja opetuslautakunta 2/2

## Lapsille ja nuorille tarjotaan kasvualusta, joka tukee sosiaalisuutta ja vuorovaikutustaitoja sekä kestäväää elämäntapaa

- Varhaiskasvatuksessa lasten vuorovaikutus- ja tunnetaitoja vahvistetaan sekä lasten syrjäytymistä ehkäistään tukemalla vahvasti leikkiä oppimisen ja kehityksen keskeisenä tekijänä.
- Oppilaat ja opiskelijat ovat osallisia itseään koskevissa ratkaisuissa ja niiden valmistelussa. Toimintaympäristöissä panostetaan arkipäivän vuorovaikutuskulttuuriin ja tuetaan yhteisöllisyyttä. Yhteisötutorien sekä hyvinvointitutorien toiminta tukee tätä työtä.
- Tukipajatoiminta (Motipaja) antaa tukea oppivelvollisuuden laajentumiseen liittyviin haasteisiin sekä erityistä tukea tarvitsevien nuorten työllistymiseen ja kouluttautumiseen.

## Henkilöstön hyvinvointi lisääntyy

- Henkilöstön työhyvinvointia tuetaan työnohjauksella.
- Yhteisöllisyyttä ja vuorovaikutusta pyritään parantamaan poikkeusolojen jälkeen.

# Kasvatus ja opetus talousarvio 2023

Kasvatus- ja opetuslautakunta	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TA 2023
Toimintakate, M€	-151,2	-137,4	-139,3	-143,9
Henkilöstömäärä, htv	2 000,0	1 817,4	1 817,4	1 734,0

## Olennaiset ja merkittävät muutokset

- Valtakunnallisen palkkaratkaisun vaikutus 2,6 M€
- Hyvinvointialueelle siirtyvät kustannukset 1,7 M€, siirtyvä henkilöstö, 28 HTV
- Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen väheneminen 0,7 M€ lakimuutosten johdosta
- Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmän uusiminen asiakaspalvelun sujuvuuden ja digitalisoinnin kannalta tärkeää
- Tulojen kasvu hankkeiden kautta



# Strategiset painopistealueet 2023, liikunta ja kulttuurilautakunta

## Lasten ja nuorten harrastustoiminta

- Koululaisten ja toisen asteen opiskelijoiden liikuntaselvitys
- Lasten ja nuorten monipuolisen lukutaidon lisääminen yhdessä koulujen kanssa
- Lasten ja nuorten taiteen perusopetuksen tunnetummaksi tekeminen mm. varhaiskasvatusyhteistyötä laajentaen ja kehittäen
- Harrastamisen Kouvolan mallin kehittäminen
- Laaja-alaisten matalan kynnyksen aktiivipuistojen kehittäminen ja rakentaminen

## Liikunta- ja kulttuuriohjelman laadinta tulevalle 10-vuotiskaudelle

## Digitalisaation lisääminen asiakaspalveluissa ja sisäisessä toiminnassa

- Liikuntapaikkojen ja varausjärjestelmän digitalisaation lisääminen

## Keskusta-alueen liikunta- ja kulttuuri-investointien suunnittelu

- Liikuntapaikkainvestoinnit (uimahalli, monitoimiareena, pieninvestoinnit)
- Kulttuurikorttelin investointien suunnittelu

# Liikunta ja kulttuuri talousarvio 2023

Liikunta- ja kulttuurilautakunta	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TA 2023
Toimintakate, M€	-24,1	-24,5	-25,7	-27,0
Henkilöstömäärä, htv	180,3	181,5	181,5	184,5

## Olennaiset ja merkittävät muutokset

- Tuotto-odotuksen pienentäminen
- Valtakunnallisen palkkaratkaisun vaikutus 0,3 M€
- Yhteisötyön siirto konsernipalveluihin

# Strategiset painopistealueet, tekninen lautakunta 2023 1/2

## **Kärkihanke/Yritystonttituotannon vahvistaminen**

- Yritystonttituotannon investoinneille esitetään erillisiä määrärahoja yhdyskuntatekniikan investointeihin, tonttien esirakentamiseen sekä maanhankintaan.
  - Esitys, että yritystonttituotantoa vahvistetaan seitsemällä osa-alueella:
    - Tehola, Jokela, ydinkeskusta, Korjala, Tervaskangas, Korja ja Suvioja.
  - 5 vuoden projektisuunnitelma, esitys:
    - maanhankinnan määrärahojen korotus n. 1 M€/vuosi
    - yhdyskuntatekniikan investoinnit n. 1-5 M€/vuosi
  - Tulevaisuudessa huomioitava myös kasvavissa käyttötalouden kustannuksissa.

## **Kärkihanke/Käyrälammen kehittäminen**

- Seuraavat investoinnit: Käyrälammen raitti ja rantapuiston laajennus, uusien kortteleiden infran rakentaminen, melusuojausten toteutus vaiheittain



# Strategiset painopistealueet, tekninen lautakunta 2023 2/2

- Kävelyn, pyöräilyn ja luonnossa liikkumisen mahdollisuuksien lisääminen
- Infran korjausvelan kasvun pysäyttäminen ja pienentäminen
- Ympäristövahdin käyttöönotto (ympäristöohjelman ja hinkutavoitteiden seuranta)
- Ranta-asumisen edistäminen
- Sujuva rakentamislupaprosessi

# Tekninen lautakunta talousarvio 2023

Tekninen lautakunta	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TA 2023
Toimintakate, M€	-11,6	-12,6	-15,0	-13,0
Henkilöstömäärä, htv	676,8	627,1	627,1	558,0

## Olennaiset ja merkittävät muutokset

- Hyvinvointialueelle siirtyy vuoden 2023 alussa yhteensä 42 henkilöä puhtaus- ja ruokapalveluilta. Poistuvat kustannukset ja tulot yhtä suuret, ei nettokustannusvaikutusta.
- Valtakunnallisten palkkaratkaisujen vaikutukset
- Energian hintojen nousu sekä muiden kustannusten nousut
- Tulo-odotusten pieneneminen
  - Mm. metsien puunmyyntitulot, rakennuslupamäärät



# Tutustu myös talousarvion visualisointiin:

[Talousarvio ja taloussuunnitelma 2023-2026  
visualisoituna](#)







# KOUVOLLA

## Lisätietoja:

Marita Toikka  
Tuukka Forsell, Veikko Niemi,  
Hannu Tylli, Hellevi Kunnas