

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talousarvio 2023 ja talous- ja henkilöstösuunnitelma vuosille 2023 - 2026

2715/02.02.00/2022

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 05.10.2022 § 79

Valmistelija: sivistysjohtaja Veikko Niemi, puh. 020 615 7727, veikko.niemi(at)kouvola.fi

Kaupunginhallitus hyväksyi 6.6.2022 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 tarkoituksenmukaista 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 lakisäätöiset 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 -kulojen 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
Tekninen lautakunta	-12 587	-13 094	-13 499	-13 713	-13 927
Kymen jätelautakunta	0	0	0	0	0
Yhteensä	-169 313	-184 542	-189 267	-192 267	-195 266

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. Lisäresursoinnilla 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.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

1000 euroa	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintakate	-24 491	-27 129	-27 417	-27 852	-28 286

Uudessa kaupunkistrategiassa on valittu lapset ja nuoret sekä yritykset Kouvolan kasvun kärjiksi. Näiden kautta hyvinvointi ja elinvoima leviää kaikille koko kaupunkiin ja ne kestävät aikaa. Liikunta- ja kulttuurilautakunnan toiminnalliset tavoitteet strategian toteuttamiseksi ovat saavutettava lasten ja nuorten harrastustoiminta ja monipuolinen liikunta- ja kulttuuritarjonta. Vuoden 2023 alkupuolella valmistuvan kulttuuriohjelman tavoitteena on hahmottaa Kouvolan kaupungin kulttuurin tulevaisuuskuva ja löytää yhteinen suunta sille, miten ja millainen kulttuurikaupunki Kouvola on. Liikunta- ja kulttuurilautakunta käsitteli 09.12.2021 § 110 valtuustoaloitetta liikuntaohjelman laatimiseksi Kouvolaan. Tulevan liikuntaohjelman laadintatyön tavoitteena on tuottaa tulevaisuusorientoituneet, innostavat, realistiset sekä eri toimijatahoja sitouttavat suuntaviivat Kouvolan kaupungin liikunnan edistämistyölle ja liikuntapalveluiden tuottamiselle lähivuosille.

Kulttuuripalveluissa odotetaan ratkaisua kulttuuri-investointien etenemisestä. Tämä ratkaisee Kouvolan kulttuuritilojen tulevaisuuden toiminta-alustan ja luo mahdollisuuksia tehdä uudenlaista yhteistyötä eri toimijoiden kesken.

Kansalaisopiston Valkealan kouluilla sijainneet toimipisteet siirtyvät 2024 Valkealan monitoimitaloon. Myös Kuusankosken yhtenäiskoulun suunnitelmiin sisältyy kansalaisopistotoiminnan siirtyminen uuteen monitoimirakennukseen.

Yhteisötyön kustannuspaikka siirtyy kulttuurista takaisin konsernipalveluiden hyvinvoinnin palveluyksikköön 1.1.2023 alkaen.

Henkilöstön määrä henkilötyövuosina	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Liikunta- ja kulttuuri lautakunta	180,3	181,5	184,5	186,5	185,5	185,5

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2023 sekä talous- ja henkilöstösuunnitelma vuosille 2023-2026 on **liitteenä**.

Kooste muutettavista viroista ja tehtävistä vuodelle 2023 sekä kirjastonhoitajan tehtävänkuvaukset ovat **liitteinä**.

Lisätietoja: sivistysjohtaja Veikko Niemi, puh. 020 615 7727, veikko.niemi(at)kouvola.fi ja controller Katja Kauppila, puh. 020 615 4530, katja.kauppila(at)kouvola.fi

Sivistysjohtajan ehdotus:

Liikunta- ja kulttuurilautakunta päättää hyväksyä ja esittää edelleen kaupunginhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi liikunta- ja kulttuurilautakunnan talousarvion vuodelle 2023 sekä talous- ja henkilöstösuunnitelman vuosille 2023-2026.

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan päätös:

Liikunta- ja kulttuurilautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta myönsi kansalaisopiston rehtori Tiina Kirvesniemelle läsnäolo- ja puheoikeuden. Hän oli asiantuntijana läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana.
