



# KOUVOLLA

**Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025-2028**

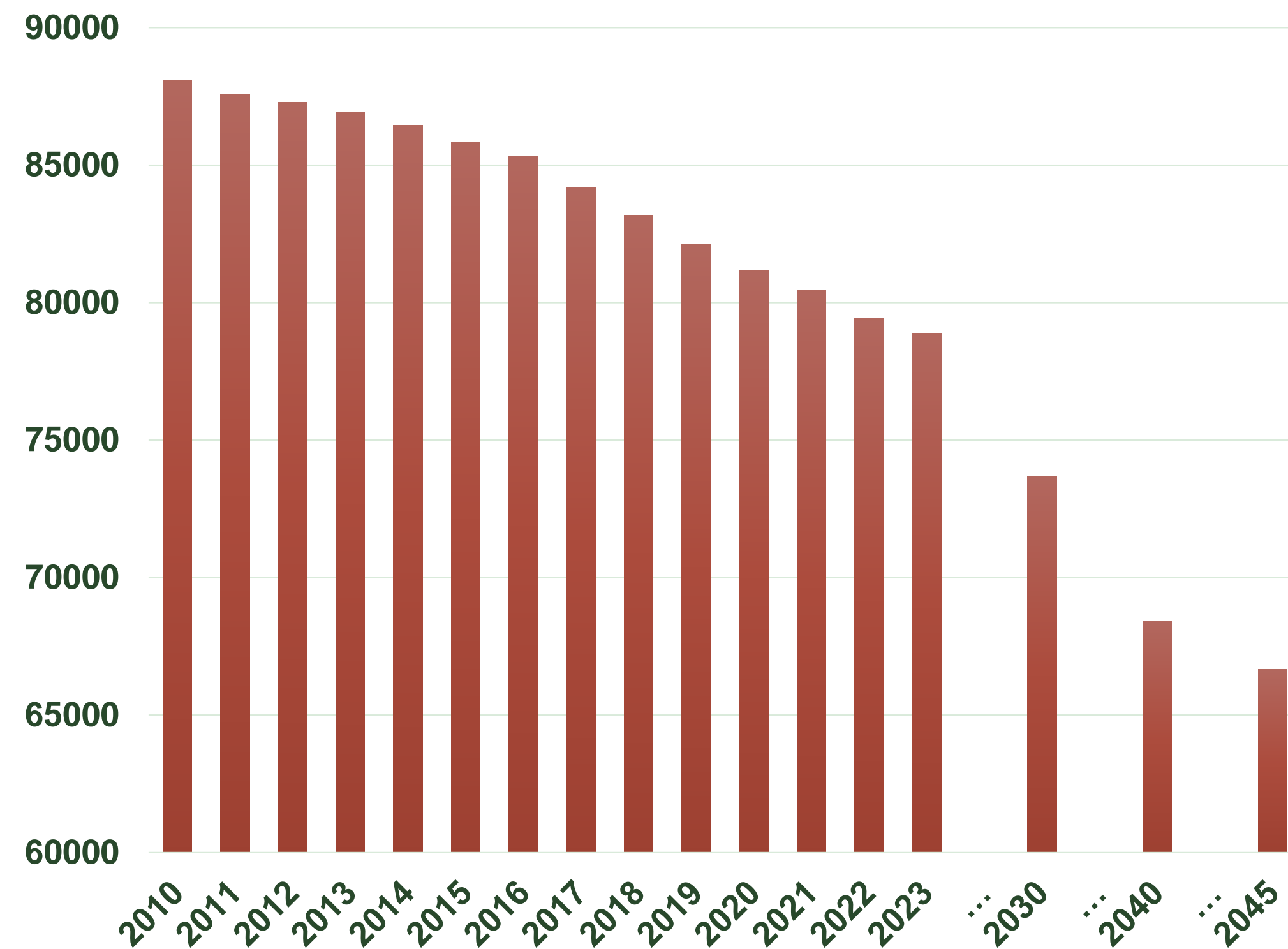
Kaupunginjohtajan talousarvioehdotus 21.11.2024

# Lähtökohdat vuoteen 2025

- Tavoitteena hallittu ja vakaa talous
  - Talouden tasapainottaminen
  - Kestävät investoinnit
  - Palveluiden optimointi tarpeeseen nähden
- Palveluverkon ja palveluiden kehittäminen
  - Lähipalvelut kahdeksassa taajamassa
- Kehittäminen ja edunvalvonta

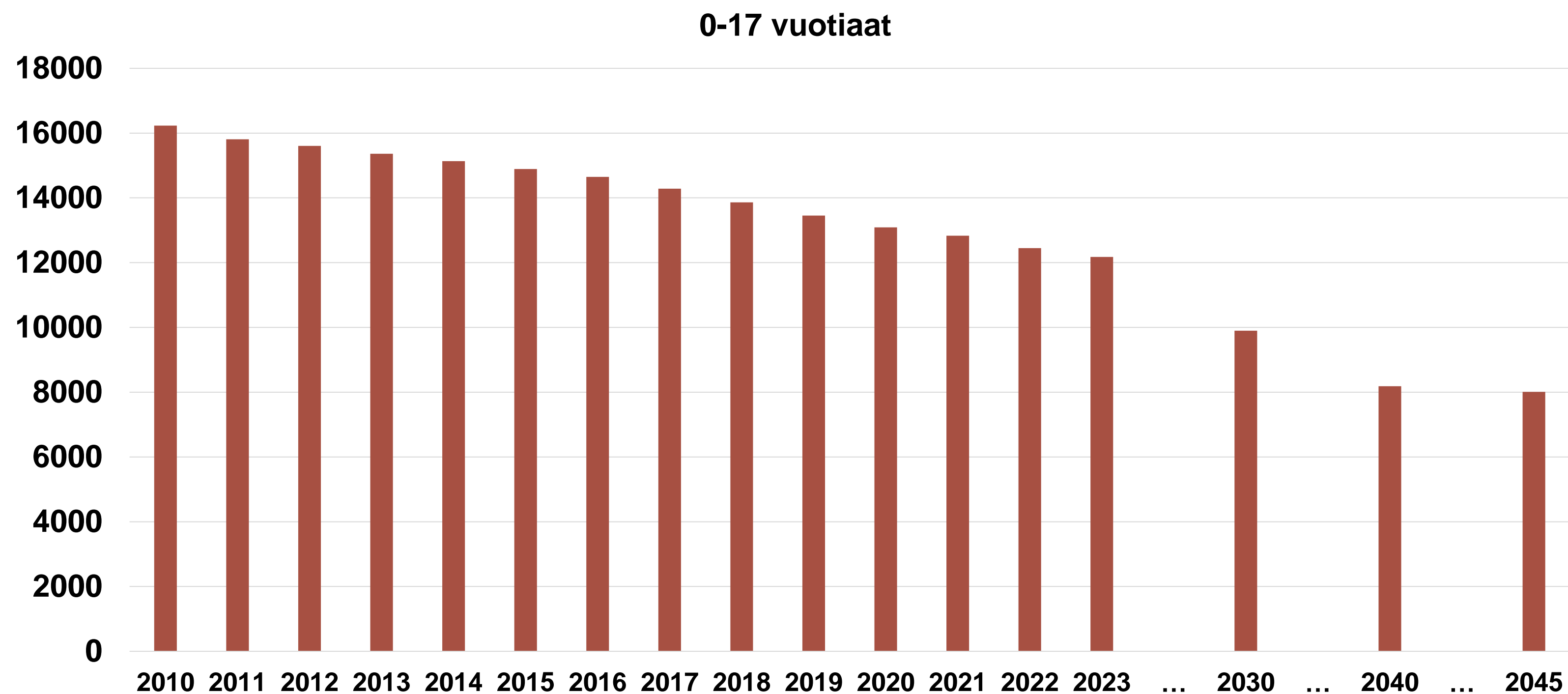


# Väestökehitys ja ennuste vuoteen 2040



- Tulevaisuuden palvelutarpeita arvioidaan pääasiassa väestömäärän kehityksen ja väestörakenteen muutosten perusteella.
- Ennusteet perustuvat toteutuneeseen kehitykseen ja siitä johdettuun todennäköiseen tulevaan kehitykseen.
- Kouvolaassa asui vuoden 2023 lopussa 78 880 henkilöä.
- Viimeisen kymmenen vuoden aikana Kouvolan väestö on vähentynyt 7 573 hengellä eli 8,8 %, mikä on suurimmista kaupungeista (C21 kaupungit) eniten.
- Tilastokeskuksen ennusteen mukaan vuonna 2030 Kouvolaassa on 73 682 asukasta ja vuonna 2040 enää 68 405.

# Lasten ja nuorten määrän kehitys



- Lasten ja nuorten määrä on Kouvolassa vähentynyt runsaasti. 0-17 vuotiaiden osalta vähennys on 4056 lasta eli 25 % vuodesta 2010 vuoteen 2023.
- Ennusteen mukaan 0-17 -vuotiaita on Kouvolassa 9 901 vuonna 2030, 8 184 vuonna 2040 ja 8 011 vuonna 2045. (Lähde; Tilastokeskus)

# Yleisiä/lainsäädännöllisiä muutostekijöitä

Yleinen  
taloudellinen  
kehitys

Maailmanpoliittinen  
tilanne

Valtionosuuksien ja  
verotulojen  
muutokset

TE-palvelujen siirto  
kunnille 2025

Valtakunnalliset  
palkkaratkaisut

# Kouvolan talous 2025 lukuina, suluissa TA24

Toimintatuotot 41,8 M€ (2024: 42,7 M€)

Verotulot 211,4 M€ (2024: 201,8 M€)

Valtionosuudet 0,04 M€ (2024: -4,1 M€)

Rahoitustuotot 14,8 M€ (2024: 13,9 M€)

Investointituotot 1,5 M€ (MTA 2024: 0,6 M€)

Lainojen lisäykset 106 M€ (2024: 64,5 M€)

Toimintakulut 239,9 M€ (2024: 231,4 M€)

Rahoituskulut 8,4 M€ (2024: 7,6 M€)

Poistot ja arvonalentumiset 27,8 M€ (2024: 27,6 M€)

Investointimenot 62,4 M€ (MTA 2024: 35,9 M€)

Lainojen lyhennykset 67 M€ (MTA 2024: 31,6 M€)

# Talousarvion 2025 tunnuslukuja

Tilikauden  
alijäämä 5,7 M€

Toimintakatteen  
muutos 4,8 %

Vuosikate/poistot  
79,2 %

Vuosikate  
285€/asukas

Veroprosentti  
8,9

Kertynyt ylijäämä  
3,3 M€

Nettoinvestoinnit  
60,9 M€

Investointien  
tulorahoitus-%  
35,5

Lainakanta  
4 800  
€/asukas

Laskennallinen  
lainanhoitokate  
0,5

# Talouden tasapainottaminen

<b>Tavoitesumma, pysyvät milj. e</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Vuoden 2024 talousarvion yhteydessä asetetut tavoitteet	14,3	19,3	22,2	24,5	24,9
Vuoden 2025 talousarviokehityksen yhteydessä asetetut tavoitteet		5,2	7,3	10,0	10,5
Yhteensä	14,3	24,5	29,5	34,5	35,4

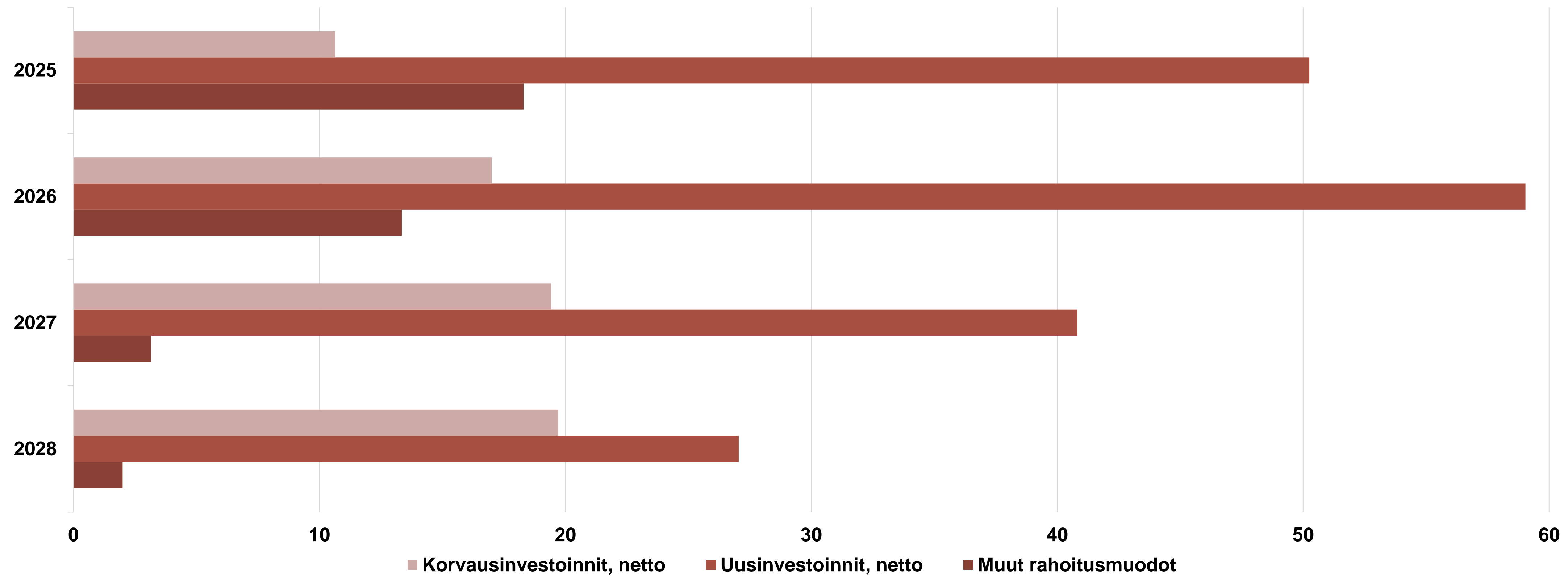


# Investoinnit 1/2

- 2025 investointimenot 62,4 milj. euroa
- 2025 investointitulot 1,5 milj. euroa
- Perusopetus ja varhaiskasvatus
  - Inkeröisten, Marjoniemen ja Kuusankosken koulut/monitoimitalot
  - Kaunisnurmen päiväkoti
- Liikunta ja kulttuuri
  - Urheilupuiston uimahallin laajennus + perusparannus, Eskolanmäen liikuntahalli, Kuusankosken urheilutalo
  - Teatterin laajennus ja perusparannus
  - Monitoimiareena
- Kadut, tiet ja kevyt liikenne sekä maa-alueet
- Kärkihankkeet:
  - Yrittäjäalueet
  - Käyrälammen kehittäminen
  - Urheilupuiston kehittäminen



# Investoinnit 2/2



# Edunvalvonta

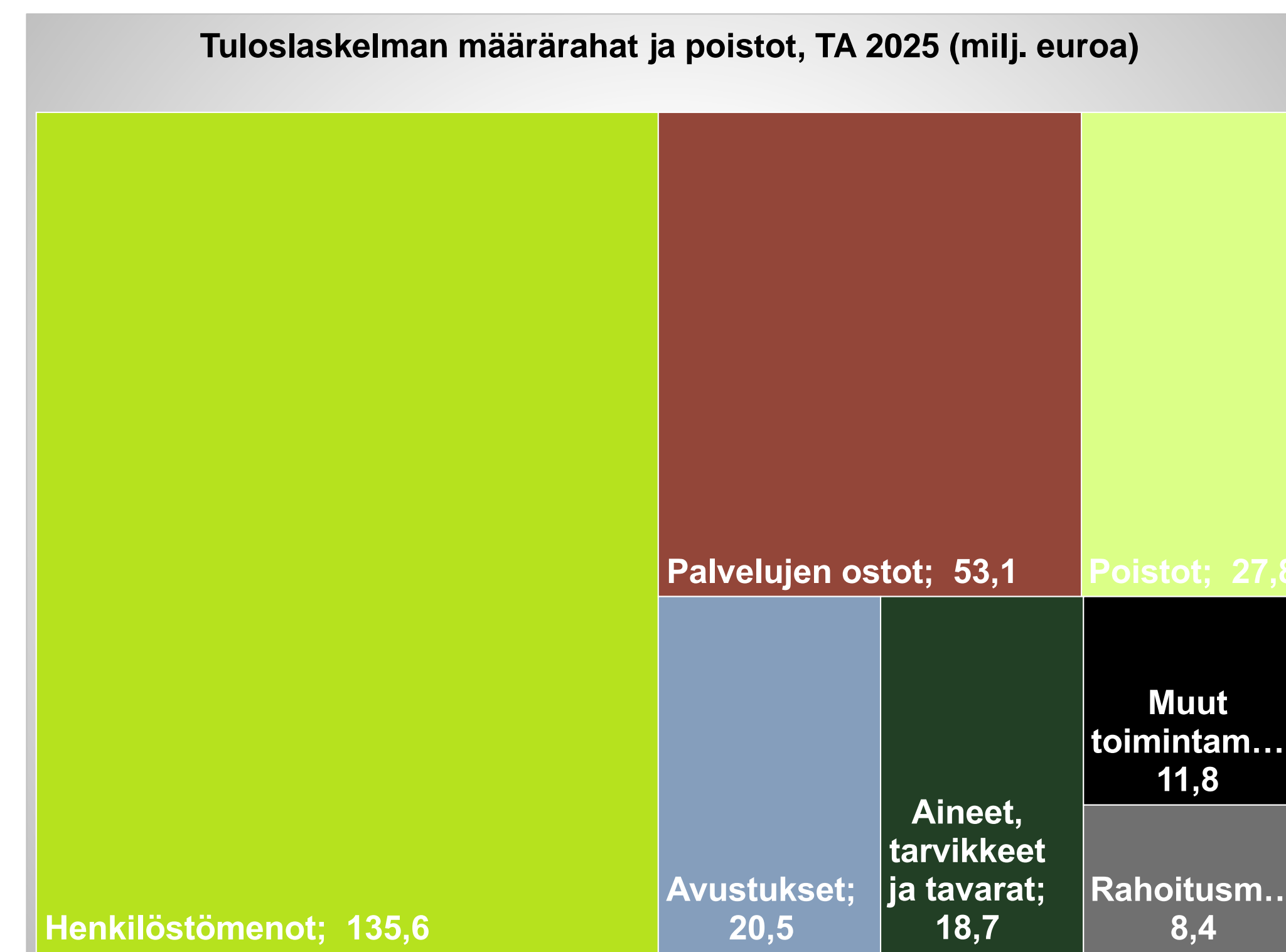
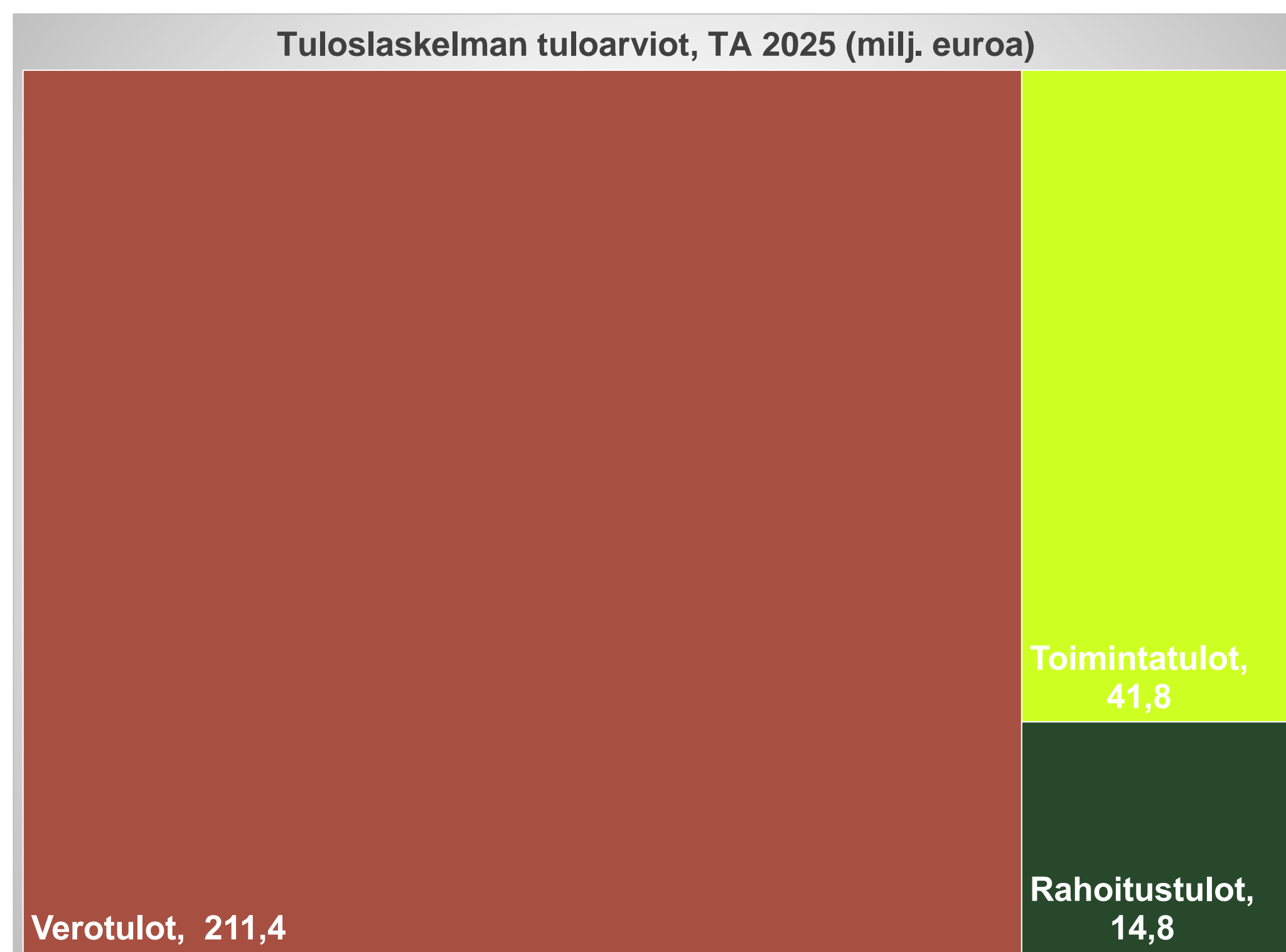
- Itärata
- Valtatie 15
- Valtatie 6
- Muut tiehankkeet
- Yliopistoyhteistyö LUT ja XAMK
- Turvallisuus ja huoltovarmuus
- Kasvukaupunkien kehittämisyhteistyö
- Ratamo



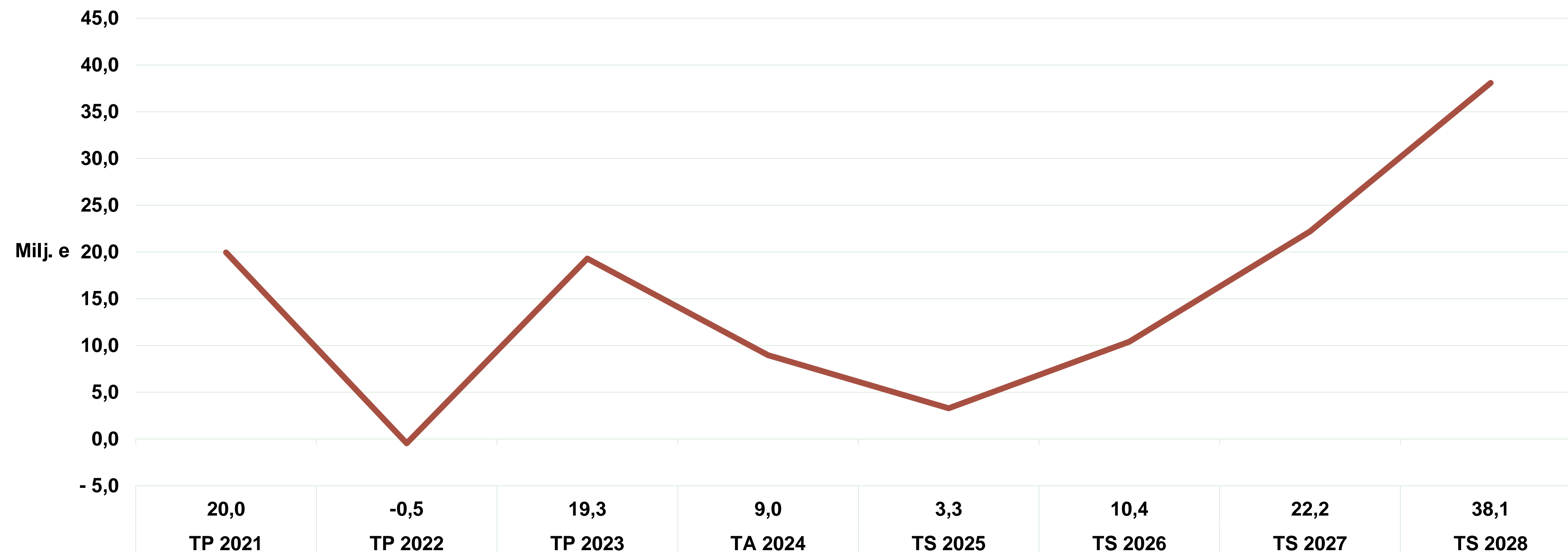
# Tuloslaskelma

Kouvolan kaupunki, milj. e	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakate	-186,8	-186,8	-195,8	-193,6	-191,3	-195,0
Verotulot	212,6	201,8	211,4	217,6	222,7	227,0
Valtionosuudet	18,1	-4,1	0,04	4,0	5,3	11,2
Rahoitustulot ja –menot	3,7	6,3	6,4	6,7	5,9	6,0
Vuosikate	47,6	17,2	22,0	24,8	42,6	49,3
Poistot ja arvonalentumiset	-27,9	-27,6	-27,8	-27,7	-30,9	-33,5
Tilikauden tulos	19,7	-10,4	-5,8	7,0	11,7	15,8
Tilikauden yli-/alijäämä	19,8	-10,3	-5,7	7,1	11,8	15,9
Kertynyt yli-/alijäämä	19,3	9,0	3,3	10,4	22,2	38,1
Kunnallisveroprosentti	8,61	8,90	8,90	8,90	8,90	8,90

# Tuloslaskelman tuotot ja kulut



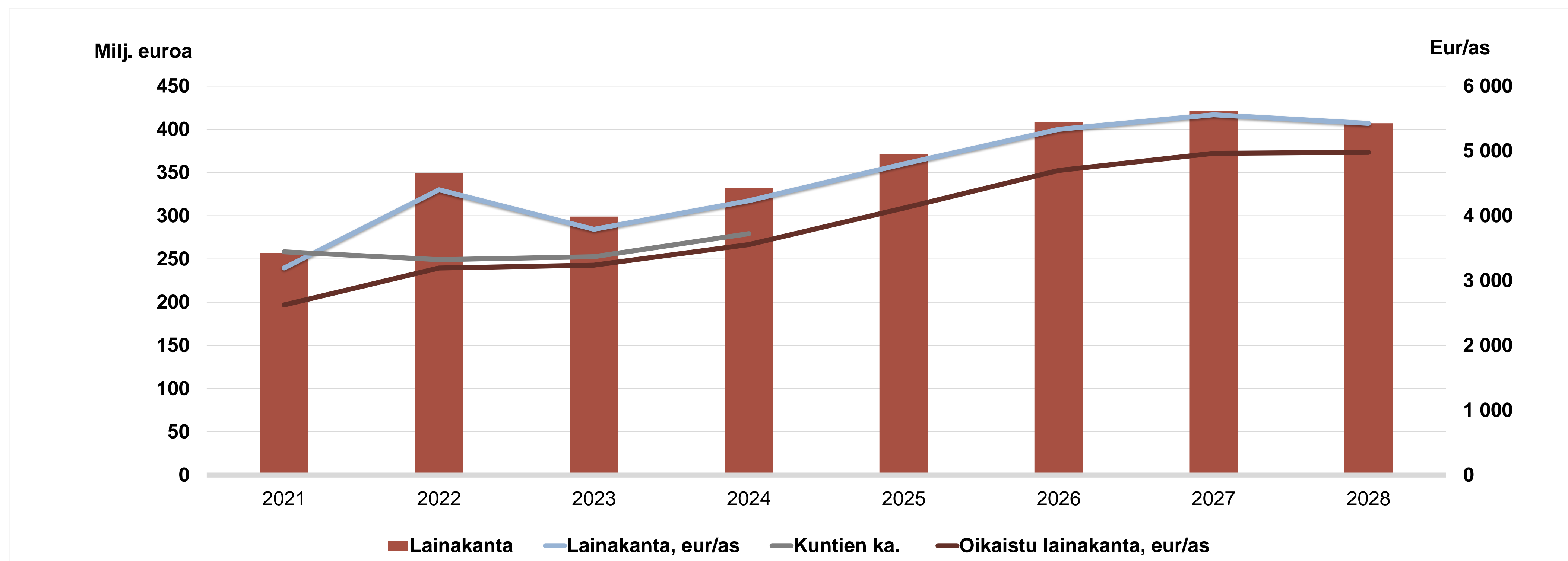
# Kertyneen yli-/alijäämän kehitys



# Rahoituslaskelma

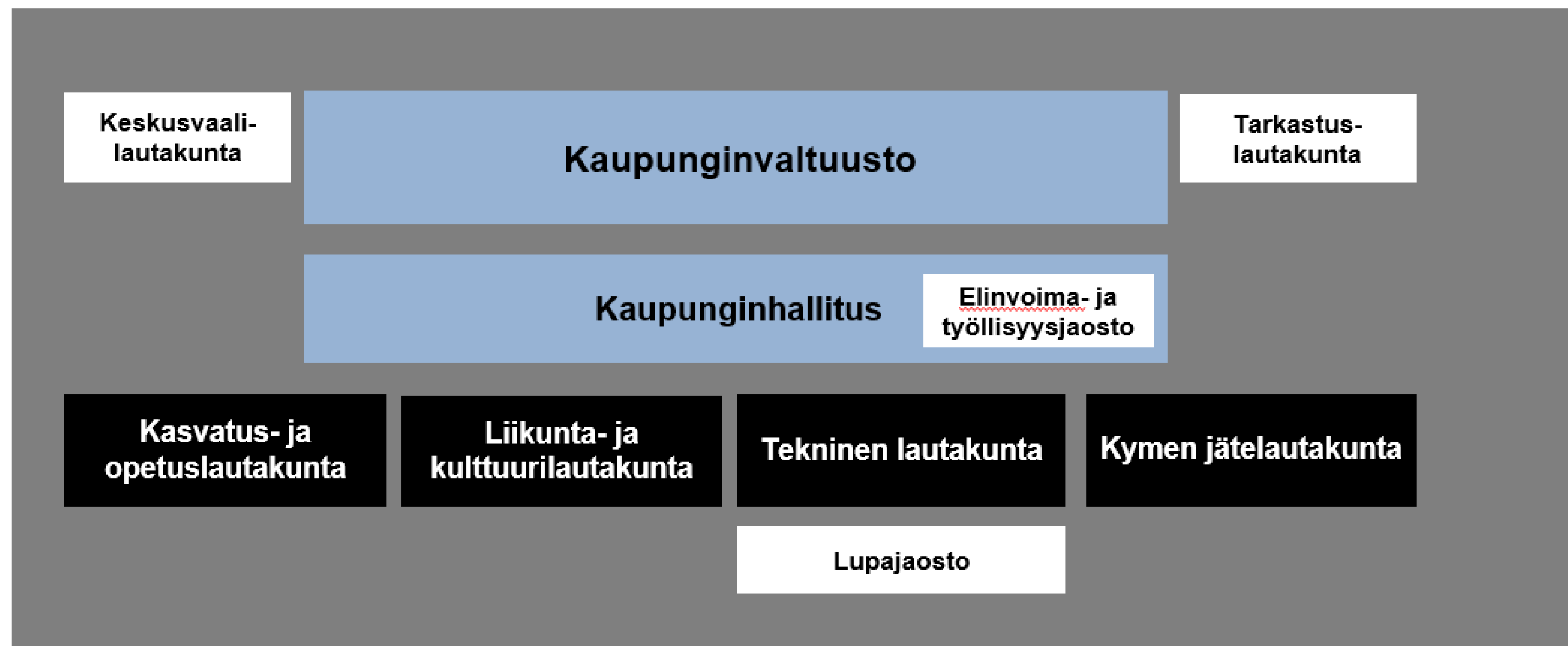
<b>Kouvolan kaupunki, milj. e</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>	<b>TS 2028</b>
Toiminnan rahavirta	45,6	16,0	21,5	34,2	42,1	48,7
Investointien rahavirta	-27,5	-34,1	-60,4	-75,5	-59,7	-46,2
Toiminta ja investoinnit, netto	18,1	-18,1	-38,9	-41,3	-17,6	2,5
Antolainauksen muutokset	51,9	-9,2	0,3	4,1	3,4	11,7
Lainakannan muutokset	50,4	32,9	39,0	37,0	13,0	-14,0
Rahoituksen rahavirta	-17,1	23,4	39,3	41,1	16,4	-2,3
Vaikutus maksuvalmiuteen	1,0	5,6	0,4	-0,2	-1,2	0,2

# Lainakannan kehitys

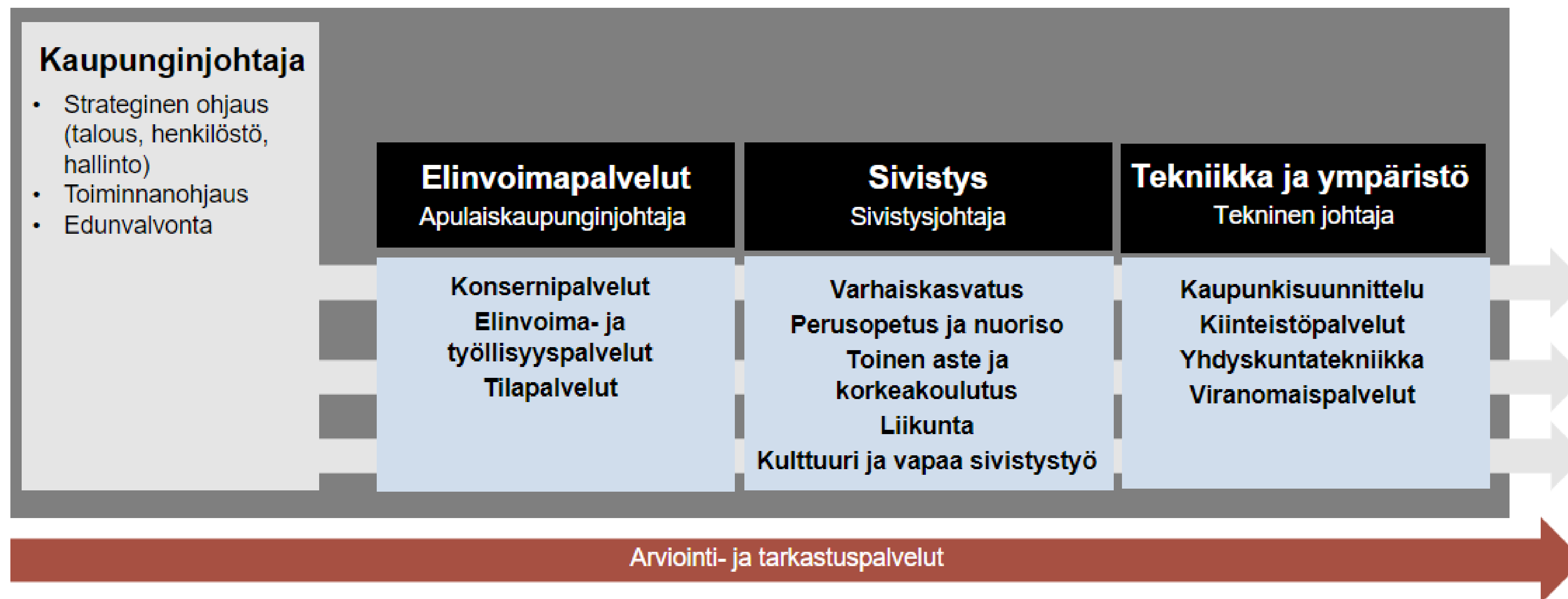




# Luottamushenkilöorganisaatio 2025



# Palveluorganisaatio 2025

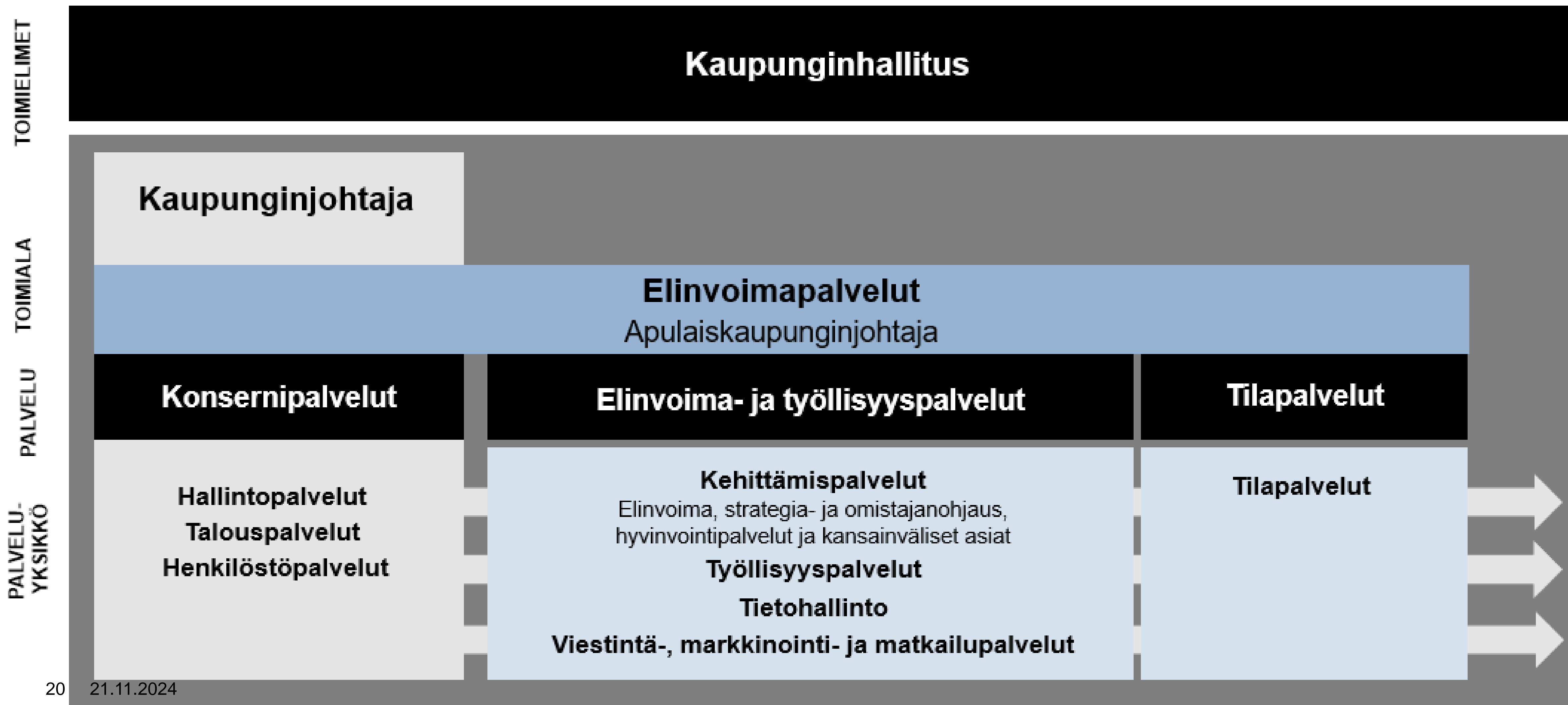


# Tarkastuslautakunta talousarvio 2024

<b>Tarkastuslautakunta</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TPE 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TS 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
Toimintakate, M€	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Henkilöstömäärä, htv	1,0	0,8	1,0	1,0	1,0	1,0

# Elinvoimapalvelut

Toimielin- ja palveluorganisaatio



# Painopistealueet 2025, elinvoimapalvelut 1/2

- Toimintaprosessien tehostaminen digitalisoimalla
  - Toimintaprosessien kehittäminen ja läpikäynti
  - Digitalisaation kehittäminen
  - TE-uudistuksen prosessien jalkauttaminen ja optimointi
- Henkilöstöohjelman uudistaminen
- Palkkausjärjestelmien kehittäminen hyödyntäen paikallisia järjestelyeriä
- Osaamisen johtamisen prosessin kehittäminen
- Muutosjohtamisen tukeminen
- Strategian päivitys
- Digikehityksen toimintamallin organisointi ja käyttöönotto

# Painopistealueet 2025, elinvoimapalvelut 2/2

- Matkailutoimialan ja tapahtumallisuuden kehittäminen
- Kouvolan markkinoinnin tehostaminen ja yhtenäistäminen suunnitelmallisuuden kautta
- Kouvolan matkailun kehittämisen toimenpidesuunnitelma
- Viestinnän vaikuttavuus ja kaupungin toiminnan näkyvyys sekä merkityksellisyys
- Kinnon palvelusopimuksessa panostus yritysten sijoittumismarkkinointiin ja sijoittumistyöhön sekä hankinta-asiamiehen työhön
- Korkeakouluyhteistyön kehittäminen (LUT, XAMK)
- Kaupungin kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen
- Talouden tasapainottaminen

# Tavoitteet 2025, elinvoimapalvelut 1/2

- **Palvelujen toimintaprosessien tehostaminen**
  - International House Kouvola (IHK) toimintamallin luominen.
  - Digikehityksen toimintamallin organisointi ja käyttöönotto.
  - TE-uudistuksen prosessien jalkauttaminen ja optimointi.
  - Talousarviolomakkeiden automatisointi.
  - HR- ja palkanlaskentajärjestelmän yhdistäminen.
  - Muutosjohtamisen tukeminen sekä palkkausjärjestelmien kehittäminen.
- **Vaikuttavan työllisyyspalvelukokonaisuuden muodostaminen**
  - Toimiva organisaatiomalli ja palvelurakenne sekä operatiivisen toiminnan vaikuttava priorisointi.
  - Henkilöstön liiketoiminta-, työmarkkina- sekä ennakoinnin osaamisen kehittäminen.
  - Riittävä resurssointi yrityspalveluun sekä rekrytointi toimeksiantojen ratkaiseminen tehokkaasti.

# Tavoitteet 2025, elinvoimapalvelut 2/2

- **Hyvinvoinnin poikkihallinnollisen yhteistyön vahvistaminen**
  - Liikkumisen lisääminen, nuorten mielen hyvinvoinnin vahvistuminen, lukutaidon/kulttuurisen hyvinvoinnin lisääminen.
  - Eri toimijoiden poikkihallinnollisen hyvinvointi- ja osallisuustyön roolien selkeyttäminen ja sitouttaminen.
- **Käyrälampi kehittyy matkailukohteena ja tapahtuma-alustana**
  - Alueelle saadaan lisää matkailijoita, matkailupalveluita ja tapahtumia Matkailukompassi-hankkeen toimenpiteillä sekä VisitKouvolan markkinointiaktiviteeteillä kuten messujen ja digikampanjoiden avulla.
- **Työkykyjohtamisen kehittyminen proaktiiviseksi ja sairaspotilaiden väheneminen 15 %**
  - Ennakoinnin voimalla pidempään työuraan - hankkeeseen liittyvät toimenpiteet.
  - Kevennetyn/korvaavan työn käytön lisääminen ja tunnuslukujen säännöllinen seuranta.
- **Kiinteistöomaisuuden supistaminen**
  - Kiinteistöjen myynti ja purkaminen



# Elinvoimapalvelut talousarvio 2025

Kaupunginhallitus	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakate, M€	1,1	2,0	-7,8	-6,8	-5,5	-5,3
Osakkeiden myynti, M€			0,04	0,04	0,04	0,04
Rakennusten myynti, M€			0,5	0,5	0,5	0,5
Henkilöstömäärä, htv	132,5	122,1	218,8	211,0	204,0	203,0

## Merkittävimmät taloudelliset ja toiminnalliset muutokset

- Henkilöstömäärän muutokset
  - TA2024, TPE2024 ja TA2025 väliset erot muodostuu TE-palveluiden siirrosta kaupungin toiminnaksi
  - TA2024 ja TPE2024 välisissä eroissa näkyy henkilöstön vähennykset
- Työllisyyspalveluiden talousarvio 2025 yhteensä 19,5 milj. euroa ja 98 htv
  - Tästä TE-palveluiden siirrosta johtuva lisäys 11,6 milj. euroa ja 79 htv
  - Työpaja ja ohjaamo-toiminnan siirto työllisyyspalveluihin lisäys 0,9 milj. euroa josta yhteensä 15 htv
- Henkilöstökulujen väheneminen (vertaus TA24) ilman TE-palveluita 11,7 htv, joka on yhteensä n. 0,6 milj. euroa
- Kinnon palvelusopimuksen leikkaus 0,25 milj. euroa
- Palkkatuella työllistämisen muutos omaksi tukityöllistämiseksi vähennystä 1,5 milj. euroa
- Energiakustannusten vähenemä 1,9 milj. euroa, joka sisältää sekä energiasäästöt että kiinteistömuutokset

# Sivistys

Toimielin- ja palveluorganisaatio

TOIMIELIMET

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Liikunta- ja kulttuurilautakunta

TOIMIALA

**Sivistys**  
Sivistysjohtaja

PALVELU

Varhaiskasvatus

Perusopetus ja  
nuoriso

Toinen aste ja  
korkeakoulutus

Liikunta

Kulttuuri ja vapaa  
sivistystyö

# Painopistealueet 2025, kasvatus ja opetus 1/2

## Laadukkaan ja asiakaslähtöisen kasvatuksen ja opetuksen turvaaminen

- Lasten ja nuorten määrän vähentyessä oikean palvelutason ja palveluverkon laajuuden löytäminen
- Urheilulukion erityistehtävän saaminen, lukioden hallinnollinen yhdistäminen 1.8.2025 alkaen

## Hyvinvoinnin tukeminen

- Työkyvyn ja työhyvinvoinnin lisääminen osallistavalla johtamisella, tyky-johtamisella, dialogisuudella ja varhaisen puuttumisen mallilla. Lisätään henkilökunnan osaamista täydennyskoulutuksilla sekä muulla osaamista kehittäväällä toiminnalla
- Yhteistyön vahvistaminen eri ammattilaisten välillä
- Toimintaympäristöissä panostetaan arkipäivän vuorovaikutuskulttuuriin ja tuetaan yhteisöllisyyttä.
- Liikunnallisuuden ja toiminnallisuuden lisääminen lasten ja nuorten päivään varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja nuorisopalveluissa

# Painopistealueet 2025, kasvatus ja opetus 2/2

## Lasten ja nuorten perustaitojen, monilukutaidon ja digiosaamisen vahvistaminen

- Tunne- ja vuorovaikutustaitojen vahvistaminen sekä lukemisen-, kirjoittamisen ja laskemisen perustaitojen vahvistaminen ja tiivistetty yhteistyö mm. Lukemiseen innostavissa yhteistyöprojekteissa
- Digiosaamisen ohjaamiseen liittyvän pedagogisen osaamisen ja taitojen kehittäminen
- Digiosaamisen yksikköverkoston hyödyntäminen

## Digitalisaation kehittäminen

- Hallinnon prosessien digitalisointi ja sähköisen arkistoinnin edistäminen

# Kasvatus ja opetus talousarvio 2025

Kasvatus- ja opetuslautakunta	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakate, M€	-145,2	-146,3	-145,9	-146,8	-147,5	-150,3
Henkilöstömäärä, htv	1 721,5		1 665,4	1 646,5	1 624,5	1607,5

## Merkittävimmät taloudelliset ja toiminnalliset muutokset

- Henkilöstömäärän sopeuttaminen säästötavoitteeseen
- Palveluverkon sopeuttamista koulujen ja päiväkotien osalta
- Varhaiskasvatuksessa tarkastellaan tarjottavien palvelujen laajuutta ja järjestämistapaa
- Ohjaamo sekä Nuorten työpajatoiminta, lukuun ottamatta Motipajaa, siirtyvät organisaatiossa työllisyyspalveluihin 1.1.2025
- Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen resurssien sopeuttaminen 1.8.2025 alkavan lukuvuoden suunnittelussa
- Tuen uudistus esi- ja perusopetuksessa sekä lisätunnit äidinkieleen ja matematiikkaan alakoulun tuntijakoon 1.8.2025 alkaen
- Toimintakulttuurin muutos yksiköissä yleisen tuen vahvistamiseksi pedagogisin keinoin
- Inkeröisten monitoimitalo otetaan käyttöön elokuussa 2025, toimipisteistä lakkautuvat Anjalan koulu ja päiväkotitoiminta, Inkeröisten päiväkotitoiminta ja yhtenäiskoulun rakennus sekä Tehtaanmäen koulun rakennus
- Lukiot yhdistetään hallinnollisesti yhdeksi lukioksi 1.8.2025. Toiminta jatkuu kahdessa toimipisteessä - Kuusankoskella ja keskustassa
- Uusi palvelu – Toinen aste ja korkeakoulutus aloittaa 1.1.2025

# Painopistealueet 2025, liikunta ja kulttuurilautakunta

## Hyvinvoinnin lisääminen liikunnan ja kulttuurin keinoin

- Lasten ja nuorten monipuolisen lukutaidon edistäminen yhdessä monitoimijaisen verkoston kanssa
- Lasten ja nuorten taiteen perusopetuksen tunnetummaksi tekeminen mm. varhaiskasvatusyhteistyötä kehittäen
- Yhteistyön kehittäminen kolmannen sektorin toimijoiden kanssa
- Uusien lähiliikuntapaikkojen rakentaminen päiväkotien ja koulujen pihoille

## Sähköisten palveluiden lisääminen liikunnan ja kulttuurin asiakaspalveluprosesseissa

- Liikuntapaikkojen sähköisen kulunvalvonnan lisääminen yhteistyössä tilapalveluiden kanssa
- Museon kokoelmien digitointi, verkkokauppa, asiakaspalvelut

## Keskusta-alueen liikunta- ja kulttuuri-investoinnit

- Uimahalli, monitoimiareena, pääkirjaston peruskorjaus /uudistaminen, teatteri, rakennusten ja rakennelmien perusparannusinvestoinnit

# Liikunta ja kulttuuri talousarvio 2025

Liikunta- ja kulttuurilautakunta	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakate, M€	-25,8	-25,9	-26,4	-24,6	-23,1	-23,3
Henkilöstömäärä, htv	116,4	114,0	107,9	101,9	101,5	101,5

## Merkittävimmät taloudelliset ja toiminnalliset muutokset

Talousarvioesitykseen sisältyvät merkittävimmät muutokset vuodelle 2025 ovat:

- Liikuntatilojen hintoja/taksoja korotetaan muiden kuin alle 18-vuotiaiden osalta 5%
- Kulttuurin avustukset pidetään nykyisellä tasolla vuoden 2025
- Liikuntapaikkojen hoitotason laskeminen
- Kansalaisopiston opetustuntien vähentäminen, kurssipaikkojen keskittäminen ja muut tehostamistoimet
- Eläkepoistuman hyödyntäminen ja määräaikaisen työvoiman vähentäminen

# Tekniikka ja ympäristö Toimielin- ja palveluorganisaatio





# Painopistealueet 2025, tekninen lautakunta

- Kärkihankkeiden edistäminen:
- Urheilupuiston kehittäminen, uusi kärkihanke
- Käyrälammen alueen kehittäminen, investointien viimeistely, sijoittumismarkkinointi
- Kaupungin yritystonttivarannon kasvattaminen, maanhankinta ja asemakaavoitus
- Aurinkovoima- ja datakeskusinvestointeja edistetään.
- Muutoksia tulossa edelleen liikenne- ja virkistysalueiden palveluverkkoon, talvihoitoon ja hoitoluokitukseen.
- Joukkoliikenteen linjastouudistus otetaan käyttöön syksyllä 2025.
- Kiinteistöpalveluissa varaudutaan palveluverkkomuutoksiin.
- Digitaalisten palveluiden kehittämistä jatketaan.

# Tekninen lautakunta talousarvio 2025

Tekninen lautakunta	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakate M€	-16,7	-17,5	-16,7	-16,7	-16,4	-16,9
Maaomaisuuden myynti M€	0,9	0,6	1,1	1,5	1,5	0,9
Henkilöstömäärä, htv	587,3	566,0	468,8	457,3	442,9	436,6

## Merkittävimmät taloudelliset ja toiminnalliset muutokset

Palveluanalyysistä johdetut sopeuttamistoimenpiteet on huomioitu talousarvion laadinnassa.

- Sopeuttamistoimet noin 1,36 milj. euroa vuodelle 2025 josta yksittäiset suurimmat toimenpiteet ovat eläkepoistuman hyödyntäminen n. 0,5 M€ ja joukkoliikenneuudistus 0,4 M€.
- Katujen ja yleisten alueiden talvihoidon budjetti on erittäin tiukka.
- Uusi rakentamislaki 2025, rakennusvalvonnassa varaudutaan lupatulojen vähenemiseen ja neuvonnan sekä jälkivalvonnan kasvuun.

# Kymen jätelautakunta talousarvio 2025

<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TPE 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>	<b>TS 2028</b>
Toimintakate M€	0,0	0,0	0,01	0,01	0,01	0,01
Henkilöstömäärä, htv	3,5	4,6	3,3	3,3	3,3	3,3

# Tutustu myös talousarvion visualisointiin:

Talousarvio 2025 ja  
taloussuunnitelma 2025-2028  
visualisointi





# KOUVOLLA

## Lisätietoja:

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