

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 13.08.2024 § 58

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

Kaupunginhallitus hyväksyi 3.6.2024 talousarvion kehysten ja talousarvion laadintaohjeet 6.5.2024.

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 2025 - 2028.

Vuoden 2025 toimintakateen talousarviokehys

Vuonna 2025 merkittävin muutos on TE-palveluiden siirtyminen valtiolta kaupungin työllisyysalueen vastuulle. Uudistus lisää palvelujen tuottamisesta aiheutuvia kustannuksia sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden kustannuksia. Uudistus rahoitetaan valtionosuuksien kautta. Kaupungille uudistuksen arvioidaan tuottavan lisämenoja noin 10 milj. euroa ja valtionosuuksien kasvavan vastaavan summan.

Toimielinten talousarviokehys

Toimielinten talousarviokehyksissä on huomioitu lakisääteiset muutokset, esim. palkkojen korotukset sekä muut välttämättömät muutokset, kuten indeksikorotukset.

Vuoden 2024 talousarvion yhteydessä laadittujen toimenpiteiden vaikutukset, lisävaikutus vuodelle 2025 noin 5 M€. Palveluanalyysin perusteella kartoitettu lisäsopeuttamistarve vuosille 2025-2028 yhteensä tavoite 10 M€ vuoden 2028 tasossa.

Toimintakate, 1 000 e	2024	2025	2026	2027	2028
Tarkastuslautakunta	-189	-196	-199	-202	-205
Kaupunginhallitus	833	-8 839	-7 280	-5 900	-5 682
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-145 216	-146 907	-147 875	-148 564	-151 320
Liikunta- ja kulttuurilautakunta	-25 849	-25 819	-24 610	-23 187	-23 344
Tekninen lautakunta	-17 615	-16 740	-16 761	-16 490	-16 943
Kymen jätelautakunta	0	0	0	0	0
Toimintakate yhteensä (ilman myyntivoittoja)	-188 036	-198 501	-196 725	-194 343	-197 494
Rakennusten ja osakkeiden myyntivoitot (kopa/kh)	295	300	300	300	300
Maa-alueiden myyntivoitot (tela)	900	1 100	1 500	1 500	900
Toimintakate yhteensä	-186 841	-197 101	-194 925	-192 543	-196 294

Talousarviovalmistelun painopistealueet

Kaupunginhallitus asetti talousarviokehysten yhteydessä toimialoille seuraavia painopistealueita talousarviovalmistelussa huomioitavaksi:

- Talouden tasapainottaminen

