

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 31.05.2021

§ 215

Lahden kaupungin vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022-2024 taloussuunnitelman laadintaohjeet

4082/02.00.00.00/2021

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Talousjohtaja Tiina Mörsky p. 050 383 6502

Laskentapäällikkö Kati Helin p. 044 716 1059

Controller Anu Vesikukka p. 044 416 3328

Päätös

Kaupunginhallitus päätti palauttaa asian uudelleen valmisteluun.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Timonen Pekka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä Lahden kaupungin vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022-2024 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja niihin sisältyvän talouskehysten.

Samalla kaupunginhallitus tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Perusteluosa

Konsernipalvelut/ talouspalvelut 27.5.2021

Lahden kaupungin hallintosäännön §36 Talousarvion laadinta- ja toimeenpano-ohjeet määrittelee, että kaupunginhallitus antaa

lautakunnille, alaisilleen jaostoille ja johtokunnille sekä palvelualueille ja alaisilleen taseyksiköille tarvittavat talousarvion laadinta- ja toimeenpano-ohjeet.

Taluspalveluissa on valmisteltu liitteenä oleva esitys vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022—2024 taloussuunnitelman laadintaohjeiksi sekä talouden kehikseksi.

Valtionvarainministeriön 12.5.2021 julkaiseman Kuntatalousohjelman 2022 mukaan vuosi 2020 oli poikkeuksellinen kuntatalouden näkökulmasta. Koronaepidemia vaikutti laajasti sekä kuntien tulo- että menokehitykseen, mutta toisaalta vaikutukset jäivät kuitenkin pelättyä pienemmiksi. Pitkittynyt epidemiatilanne vaikuttaa kuntatalouden kehitykseen myös vuonna 2021. Rajoitustoimet hidastavat toimintatulojen kasvua. Väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtäviä laajentavat menolisäykset kasvattavat kuntien menoja. Vuonna 2022 on todennäköistä, että menojen kasvu jatkuu koronaepidemian aikana syntyneen hoito- ja palveluvelan purkamisen vuoksi. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan pysyvän negatiivisena koko kehyskauden. Kuntataloutta rasittavat rakenteelliset ongelmat helpottuvat valmistelussa olevan sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Kuntien tulojen ja menojen rakenteellinen epäsuhta ei kuitenkaan kokonaan poistu.

Lahden kaupungin kehysten mukainen tuloslaskelma päättyy 2022 vuoden osalta -19,0 milj. euron tilikauden alijäämään. Laskelmassa on huomioitu ennusteiden mukainen talouden kasvu, kustannuskehitys, toiminnassa tapahtuvat muutokset sekä talouden tasapainottamisen toimenpiteet.

Verotulojen ja valtionosuuksien arviot kehyksessä perustuvat kevään 2021 ennakkotietoihin. Arviot tarkentuvat kesän ja syksyn aikana.

Lahden kaupungin taseeseen kertynyttä ylijäämää on 173,7 milj. euroa. Ylijäämä mahdollistaa alijäämäisen kehysten, mutta tämän hetken laskelmien mukaan talouden tasapaino olisi saavutettavissa vuonna 2024. Tämä edellyttää, että uudistumis- ja muutosohjelman taloudelliset tavoitteet saavutetaan, talous- ja työllisyys kasvaa ja sote-menot pysyvät annetussa kehyksessä.

Talousarviossa investoinnit suunnitellaan viideksi vuodeksi.

Taloussuunnitelmakauden 2022—2026 investointikokonaisuuden bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 358,1 milj. euroa, joka pitää sisällään vuosittaisen 5 milj. euron investointivarausten elinkeinoelämän kasvun edellytysten mahdollistamiseen ja kaupungin tulopohjan vahvistamiseen.

Kehyksen mukaisessa rahoituslaskelmassa kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta ilmaisee 46,2 milj. euron lainatarpeen vuonna 2022. Suunnitelmakaudella 2022—2024 lainatarve omaan palvelutoimintaan on yhteensä 92,9 milj. euroa.

Toimenpiteet:

yleiskirje, ote palvelualuejohtajat, talouspalvelut/taloussuunnittelu, talouspalvelut/controlleripalvelut, talouspalvelut/rahoituspalvelut, kehittämisjohtaja Sari Alm, strategiasuunnittelija Olli Toivonen, henkilöstöjohtaja Mira Keitaanranta

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto



Kaupunginhallitus

Päätöspäivämäärä 31.05.2021 § 215

Toimenpiteet

-