

Lahden kaupunki, Konserni- ja tilajaosto, 12.09.2022

§ 91

Lahden Tilakeskus -taseyksikön vuoden 2023 talousarvioesitys ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelmaesitys

5474/02.00.00.00/2022

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Toimitilajohtaja Jouni Arola, puh. 050 559 4227

Rakennuttajapäällikkö Leena Pirttilä, p. 050 65 861

Kiinteistötaloussuunnittelija Jorma Lehikko, puh. 050 398 5211

Controller Maija Laine, puh. 044 716 1433

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Toimitilajohtaja Arola Jouni

Päätösehdotus

Konserni- ja tilajaosto päättää esittää kaupunginhallitukselle Lahden Tilakeskuksen vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmaksi liitteen 1. mukaisen esityksen kaupunginjohtajan talousarvioehdotuksen valmistelua varten. Toimitilajohtajalle varataan mahdollisuus tehdä teknisiä muutoksia.

Perusteluosa

Kaupunginhallitus antoi vuoden 2023 talousarvion sekä vuosien 2023–2025 taloussuunnitelman laadintaohjeet 30.5.2022 § 210.

Lahden Tilakeskuksen talousarvioesitys on laadittu annettujen ohjeiden mukaisesti. Kaupunginjohtaja kokoaa lautakuntien ja jaostojen

valmistelemat talousarvioesitykset ja valmistelee tarvittaessa tasapainotusehdotuksen kaupunginhallitukselle osana kaupunginjohtajan talousarvioesitystä.

Talousarvion laadinnan lähtökohtana toimii kaupunginvaltuuston 14.3.2022 § 35 hyväksymä Lahden kaupungin strategia. Strategiassa kuvataan millaisella visiolla, lupauksilla ja tavoitteilla Lahden kaupungin tulevaisuutta rakennetaan. Strategian toteuttaminen varmistetaan talousarvioprosessissa. Kaupungin johtoryhmä on 28.3.2022 päättänyt strategian kärkihankkeiksi vuodelle 2023:

1. Hiilineutraali Lahti
2. Opiskelu ja yritykset ja työllisyys
3. Henkilöstö ja johtaminen
4. Elävä Lahti: Tapahtumat-yhteisöllisyys-osallisuus
5. Hyvinvoiva/aktiivinen lahtelainen

Lautakunnat ja jaostot valmistelevat kärkihankkeiden pohjalta toiminnalliset tavoitteet, jotka esitetään ja hyväksytään osana käyttösuunnitelmia.

Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023–2025 sisältää Lahden 30 kk:n uudistumis- ja muutosohjelman, joka tähtää rakenteelliseen talouden tasapainoon ja toiminnan uudistamiseen vuosina 2021–2023 toteutettavilla toimenpiteillä. Ohjelma sisältää uusia tulojen lisäämiseen ja menojen pienentämiseen tähtäviä toimenpiteitä ja se sisältää myös edellisen tasapaino-ohjelman toimenpiteitä. Ohjelmaan kuuluu palvelujen ja organisaation uudistamis- ja kehittämistoimenpiteitä tuottavuuden ja tulokellisuuden parantamiseksi. Toimenpiteitä suunnitellaan vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä ja toteutumista seurataan osana

talousarvion seurantaan. Lahden Tilakeskuksen talousarvioesityksessä on huomioitu tämän ohjelman toimenpiteet.

Kaupunginhallituksen antaman laadintaohjeen jälkeen on 8.6.2022 allekirjoitettu kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten soveltamista koskeva erillissopimus, jolla saatettiin voimaan kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset vuosille 2022–2025 Kunta- ja hyvinvointialueyönantajat KT:n, Julkisan alan koulutettujen neuvottelujärjestö JUKO ry:n ja Julkisen alan unioni JAU ry:n välillä. Sopimuksella on talousvaikutuksia vuosien 2023 talousarvioon ja vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmiin, joita ei oltu huomioitu kaupunginhallituksen hyväksymässä kehyksessä. Tämä henkilöstökulujen kasvu on huomioitu talousarvion ja taloussuunnitelmien valmistelussa kehysluvut ylittävänä eränä.

Kehyksen antamisen jälkeen suunnittelun edetessä talousarvioesitys on tarkentunut ja siinä on myös huomioitu mm. kaupunginsairaalan elokuussa 2022 toteutetun kaupan vaikutukset Tilakeskuksen tuloihin ja menoihin. Kaupunginsairaalan myynti vähentää Tilakeskuksen liikevaihtoa -6,5 milj. euroa, ylläpitokustannuksia -1,3 milj. euroa ja pääomakustannuksia -3,2 milj. euroa, joten se lisää tilikauden alijäämää 2,0 milj. euroa. Talousarvion valmistelussa on huomioitu myös muita muutoksia toiminnassa ja palvelun tuotannossa. Ne vähentävät liikevaihtoa -0,4 milj. euroa, toimintakuluja -1,0 milj. euroa ja pääomakuluja -0,2 milj. euroa, joten muutokset vähentävät alijäämää 0,8 milj. euroa.

Esityksessä ei ole huomioituna sähköenergian ja kaukolämpöenergian hinnan muutospaineita.

Esitettävä tilikauden alijäämä on 3,6 milj. euroa, kun se kehyksessä oli 2,4 milj. euroa. Lahden Tilakeskusta sitovaksi tasoksi, joka laadintaohjeen

mukaan on "tilikauden ylijäämä(alijäämä) ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja -tappioita", esitetään alijäämää 4,1 milj. euroa.

Lahden Tilakeskuksen talousarvioesitykseen sisältyy esitys talonrakennuksen investointiohjelmaksi vuosille 2023–2027.

Talonrakennuksen investointiohjelma pohjautuu palveluverkko-suunnitelmiin, asiakastarpeisiin sekä rakennusten tekniseen kuntoon.

Hankkeiden aikataulusuunnitelma on tarkentunut talousarvion valmistelun aikana ja esitetty investointitalousarvio poikkeaa siksi kehyksestä.

Lahden Tilakeskus -taseyksikön esitys on osa liitteenä olevaa

konsernihallinnon palvelualueen esitystä vuoden 2023 talousarvioksi ja

vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmaksi. Vastuualuetta koskevat kohdat 1

Konsernihallinnon palvelualue, 6 Lahden Tilakeskus taseyksikkö ja 7

Investointiosa.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

-