

Lahden kaupunki, Kaupunginvaltuusto, 20.05.2024

§ 63

Lahden kaupungin uusi toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma 2024-2027

1789/02.00.00.00/2024

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Talousjohtaja Tiina Mörsky, p. 050 383 6502

Päätös

Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaksi valtuutettu Pasi Karjalaisen muutosehdotuksen mukaisen vaihtoehdon ja kaupunginvaltuusto päätti korvata tällä ohjelmalla vuoden 2024 talousarvion yhteydessä 27.11.2023 § 122 päätetyn toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman.

Samalla kaupunginvaltuusto päätti tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Esittelijä

Kaupunginhallitus

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaksi perusteluosassa esitetyn ja kaupunginvaltuusto päättää korvata tällä ohjelmalla vuoden 2024 talousarvion yhteydessä 27.11.2023 § 122 päätetyn toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Käsittely

Pykälään oli jaettu seuraava muutosmoniste

”Kaupunginhallitus päätti tämänpäiväisessä kokouksessaan 20.5.2024 § 211 muuttaa 13.5.2024 § 195 esittämäänsä Lahden kaupungin uutta toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaa 2024–2027 perusteluosassa esitetyn mukaisesti.

Perusteluosa:

Kaupunginhallitus päätti esittää 13.5.2024 § 195 Lahden kaupungin uutta toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaa 2024–2027. Kaupunginhallituksen esityksen jälkeen on tullut tarve päivittää ohjelmaesitystä ja kaupunginhallitus muuttaa tasapaino-ohjelmaesitystään perusteluosassa esitettyjen kohtien osalta.

13.5.2023 § 195 esitettyyn ohjelmaan esitetään kohtuullistamista sivistyksen palvelualueen menojen leikkauksiin vähentämällä euromääräistä tavoitetta 0,7 milj. euroa vuodelta 2026. Lisäksi veronkorotusesityksen verovaikutusta pyritään jakamaan useammalle vuodelle, jotta voidaan tarkastella valtion tekemien päätösten vaikutuksia lahtelaisten arkeen. Veronkorotusesitystä muutetaan niin, että vuodelle 2025 asetetaan tavoitteeksi 0,7 milj. euron kasvutavoite kiinteistöveroä korottamalla.

Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman tekstistä muutetaan seuraavat kappaleet ja euromääräinen taulukko:

’Ohjausryhmän näkemyksestä poiketen esitetään pienempää kaupungin palveluihin kohdentuvaa ~~11,05~~ 10,35 milj. euron menojen leikkausta. Tästä esitetään kohdennettavaksi 3,12 milj. euroa konsernihallinnon palvelualueelle, ~~5,73~~ 5,03 milj. euroa sivistyksen palvelualueelle ja 2,20 milj. euroa kaupunkiympäristön palvelualueelle.’

'Ohjausryhmän näkemyksestä poiketen esitetään pienempää veronkorotusta. **Vuodelle 2025 asetetaan 0,7 milj. euron lisäystavoite, joka edellyttää kiinteistöveron korotusta.** Esitys vuodelle ~~2026~~ 2027 on 8,72 milj. euron verotulojen lisäys, joka voidaan saavuttaa joko kunnallisveron tai kiinteistöverojen korotuksella tai molemmilla.'

Tuloslaskelma, 1 000 €	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	YHTEENSÄ
Toimintatulot	0,0	500,0	500,0	0,0	1 000,0
Kaupunkiympäristön palvelualue		500,0	500,0		1 000,0
Toimintamenot	-1 157,5	-1 997,5	-6 350,0	-5 844,0	-15 349,0
Konsernihallinnon palvelualue	-800,0	-740,0	-490,0	-1 086,0	-3 116,0
Sivistyksen palvelualue	-257,5	-827,5	-2 820,0	-1 128,0	-5 033,0
Kaupunkiympäristön palvelualue	-100,0	-430,0	-1 040,0	-630,0	-2 200,0
Työttömyydestä aiheutuvat menot			-2 000,0	-3 000,0	-5 000,0
Verotulot, elinvoiman lisäys		1 000,0	2 000,0	2 000,0	5 000,0
Rahoitustulot ja -menot	3 000,0	10 420,0	4 361,0	6 450,0	24 231,0
Veronkorotus		700,0	8 720,0	8 720,0	9 420,0
Tilikauden tulos	4 157,5	14 617,5	13 211,0	23 014,0	55 000,0

Luvut on esitetty muutoksena edelliseen vuoteen.

'Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaksi esitetään toimintatulojen tuloarvion kasvatavoitteeksi 1,0 milj. euroa, toimintamenojen vähennystavoitteeksi ~~16,05~~ 15,35 milj. euroa, rahoitustulojen- ja menojen nettokasvatavoitteeksi 24,23 milj. euroa ja verotulojen kasvatavoitteeksi ~~13,72~~ 14,42 milj. euroa yllä esitetyn taulukon mukaisesti.'

Lisäksi kaupunginhallitus tekee kaupunginvaltuustolle seuraavan ehdotuksen:

"Kaupunginvaltuusto päättää Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaksi perusteluosassa esitetyn ja kaupunginvaltuusto

päätää korvata tällä ohjelmalla vuoden 2024 talousarvion yhteydessä 27.11.2023 § 122 päätetyn toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.”

Valtuuston puheenjohtaja totesi asian käsittelyn aluksi, että valtuustolle on tuotu tiedoksi kuntalaisaloite ja kaksi kirjelmää liittyen Lahti Energian myyntiin. Asiakirjat ovat olleet luettavissa valtuuston kokousjärjestelmässä. Pöytäkirjaan merkittiin seuraavat asiakirjat:

- kuntalaisaloite: LAHTI ENERGIA Oy:tä ei saa myydä!

(9373 allekirjoittajaa 5.4.2024)

- kirjelmä: Päätökset Lahti Energiasta, liiketoiminnallisia vai poliittisia?

(Nastolan Energiasäätiö sr 4.4.2024)

- kirjelmä: Esitys Lahti Energian myynnin selvitystyön lopettamisesta

(7 allekirjoittajaa 12.5.2024).

Valtuutettu Pasi Karjalainen teki muutosehdotuksen, jossa hän esitti kaupunginvaltuuston kokousasiassa § 62 esiteltyä ohjausryhmän näkemystä talouden tasapainottamiseksi muutosesityksenä kaupunginhallituksen esitykseen:

” OHJAUSRYHMÄN NÄKEMYS TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI

Ohjausryhmä on katsonut talouden sopeuttamistarpeen olevan 50 milj. euroa. Ohjausryhmän asettama 50 milj. euron sopeutustavoite ei sisällä

suhdannevaihteluista aiheutuvaa alijäämää eikä TE-palvelu-uudistuksesta mahdollisesti tulevaa uutta tasapainottamisen tarvetta.

TALOUDEN TASAPAINO-OHJELMA 2024-2027

Toimintatulot 1,0 milj. euroa

Kaupunkiympäristön palvelualueen toimintatuloarviolle asetetaan pysyväksi kasvutavoitteeksi 1 milj. euroa. Tavoitteen toteutuminen edellyttää päätöksiä tonttien hintojen, pysäköintimaksujen, kaupunkisuunnittelun taksojen, yleisten alueiden taksojen, venepaikkamaksujen, joukkoliikenteen lippuhintojen sekä muiden mahdollisten lupa- ja valvontamaksujen hintojen korotuksista. Hulevesimaksun käyttöönoton mahdollisuutta selvitetään.

Toimintamenot 18,1 milj. euroa

Toimintamenojen pysyvälle alentamiselle asetetaan 18,1 milj. euron tavoite, josta 13,1 milj. euron tavoite asetetaan palvelualueille.

- Konsernihallinnon toimintamenojen leikkauksiin kohdennetaan 4,0 milj. euron tavoite.
- Sivistyksen palvelualueen leikkauksiin kohdennetaan 6,1 milj. euron tavoite.
- Kaupunkiympäristön palvelualueen leikkauksiin kohdennetaan 3,0 milj. euron tavoite.

Työttömyydestä aiheutuvien menojen vähentämisen tavoitteena on 5 milj. euroa.

Verotulot, elinvoiman lisäys 5,0 milj. euroa

Strategian elinvoimatoimenpiteille asetetaan tavoite niin, että verotulojen kasvu yli toimintaympäristöstä tulevan kasvun lisäksi on 5 milj. euroa.

Tavoitteen toteutuminen edellyttää elinkeinoelämän sijoittumispäätöksiä Lahteen.

Rahoitustulot ja -menot 15 milj. euroa

Rahoitustulojen ja -menojen nettokasvulle asetetaan 15 milj. euron kasvutavoite vuoteen 2027 mennessä. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää rahoitusmenojen alentamista (lainakannan pienentäminen jo vuonna 2024 ja korkokulujen väheneminen), konsernista saatavien osinkotuottojen kasvua ja muiden rahoitustulojen kasvua (esim. tilikorot). Tavoitteen saavuttaminen edellyttää myös investointien rahoitusratkaisujen tarkastelua. Tavoitteeksi asetetaan lisäksi vuosittainen omaisuuden myyntivoittojen toteutuminen. Myös konsernirakenteen tarkastelua tulee edelleen jatkaa.

Verotulot 10,9 milj. euroa

Kunnallisverotuloille asetetaan 10,9 milj. euron tavoite niin, että kunnallisveroa korotetaan 0,5 %-yksikköä vuonna 2027. Tavoitteen toteutuminen edellyttää kaupunginvaltuustolta veronkorotuspäätöstä marraskuussa 2026. Kunnallisveron korotuksen yksikkömäärään vaikuttaa kunnallisveroprosentin tuottoarvio, joka tulee tarkastella ennen veroprosenttipäätöksen valmistelua. Mikäli rahoitustulojen kasvu ylittää tavoitteen, niin verokorotuksen taso tarkastellaan vuoden 2026 aikana.”

Valtuutettu Pasi Karjalaisen esittämän muutosehdotuksen taulukkokuva:

Talouden tasapaino-ohjelma 2024–2027

Tuloslaskelma, 1 000 €	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	YHTEENSÄ
Toimintatulot	0,0	500,0	500,0	0,0	1 000,0
Kaupunkiympäristön palvelualue		500,0	500,0		1 000,0
Toimintamenot	-1 157,5	-2 057,5	-7 000,0	-7 885,0	-18 100,0
Konsernihallinnon palvelualue	-800,0	-800,0	-1 200,0	-1 200,0	-4 000,0
Sivistyksen palvelualue	-257,5	-827,5	-2 500,0	-2 515,0	-6 100,0
Kaupunkiympäristön palvelualue	-100,0	-430,0	-1 300,0	-1 170,0	-3 000,0
Työttömyydestä aiheutuvat menot			-2 000,0	-3 000,0	-5 000,0
Verotulot, elinvoiman lisäys			3 000,0	2 000,0	5 000,0
Rahoitustulot ja -menot		10 300,0	1 260,0	3 440,0	15 000,0
Verotulot			0,0	10 900,0	10 900,0
Tilikauden tulos	1 157,5	12 857,5	11 760,0	24 225,0	50 000,0

Luvut on esitetty muutoksena edelliseen vuoteen.

Ehdotusta kannatettiin.

Valtuutettu Sonja Falk teki seuraavan muutosesityksen:

”Valtuusto linjaa kaupunginhallituksen esityksestä poiketen, että verojen korotuksista ei linjata osana talouden tasapaino-ohjelmaa, jotta lahtelaisten ostovoimaa sekä kaupungin kasvun ja elinvoiman edellytyksiä ei heikennetä.”

Ehdotusta kannatettiin.

Julistettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja totesi, että valtuutettu Pasi Karjalainen valtuutettu Jetta Laakson kannattamana oli tehnyt edellä mainitun kannatetun muutosehdotuksen. Puheenjohtajan selostus hyväksyttiin.

Puheenjohtaja totesi, että valtuutettu Sonja Falk valtuutettu Mira Niemisen kannattamana oli tehnyt edellä mainitun kannatetun muutosehdotuksen.

Puheenjohtajan selostus hyväksyttiin.

Kokous keskeytettiin neuvottelutauon ajaksi klo 23.17–23.42.

Tauon jälkeen puheenjohtaja teki äänestysesityksen ja esitti äänestettäväksi ensin siten, että ne, jotka kannattavat kaupunginhallituksen ehdotusta, äänestävät jaa, ja ne, jotka kannattavat valtuutettu Karjalaisen muutosehdotusta, äänestävät ei. Äänestysesitys hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä todettiin, että kaupunginhallituksen ehdotusta kannatti 25 valtuutettua ja valtuutettu Karjalaisen muutosehdotusta 33 valtuutettua yhden valtuutetun pidättäytyessä äänestämästä.

Äänestysluettelo on pöytäkirjan liitteenä: Liite 1/63 §.

Kaupunginvaltuusto näin ollen hyväksyi valtuutettu Karjalaisen muutosehdotuksen uudeksi pohjaehdotukseksi.

Tämän jälkeen puheenjohtaja esitti äänestettäväksi siten, että ne, jotka kannattavat valtuutettu Karjalaisen muutosehdotusta, äänestävät jaa, ja ne, jotka kannattavat valtuutettu Falkin muutosehdotusta, äänestävät ei. Äänestysesitys hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä todettiin, että valtuutettu Karjalaisen muutosehdotusta kannatti 34 valtuutettua ja valtuutettu Falkin muutosehdotusta 21 valtuutettua neljän valtuutetun pidättäytyessä äänestämästä. Äänestysluettelo on pöytäkirjan liitteenä: Liite 2/63 §.

Kaupunginvaltuusto näin ollen hyväksyi valtuutettu Karjalaisen muutosehdotuksen kaupunginvaltuuston päätökseksi.

Tämän jälkeen valtuutettu Kimi Uosukainen teki seuraavan toivomusponnen:

"Valtuusto toivoo kaupunginhallituksen valmistelevan ja esittävän

päätettyä kunnallis- tai kiinteistöveroprosentin tai molempien korottamista jo vuodelle 2025, mikäli kaupungin taloustilanne tai talouden tasapaino-ohjelman toimeenpano sitä edellyttävät."

Valtuutettu Jetta Laakso kannatti tehtyä ponsiehdotusta.

Puheenjohtaja totesi, että valtuutettu Kimi Uosukainen valtuutettu Jetta Laakson kannattamana oli tehnyt edellä mainitun kannatetun ponsiehdotuksen. Puheenjohtajan selostus hyväksyttiin.

Tämän jälkeen puheenjohtaja esitti äänestettäväksi valtuutettu Uosukaisen ponsiehdotuksesta siten, että ne, jotka kannattavat valtuutettu Uosukaisen ponsiehdotusta, äänestävät jaa, ja ne, jotka eivät kannata ponsiehdotuksen lisäämistä päätökseen, äänestävät ei. Äänestysesitys hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä todettiin, että valtuutettu Uosukaisen ponsiehdotusta kannatti 18 valtuutettua ja ponsiehdotuksen hylkäämistä 35 valtuutettua kuuden valtuutetun pidättäytyessä äänestämästä.

Äänestysluettelo on pöytäkirjan liitteenä: Liite 3/63 §.

Kaupunginvaltuusto näin ollen hylkäsi valtuutettu Uosukaisen ponsiehdotuksen lisäämisen päätökseen.

Perusteluosa / aiempi käsittely

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 13.05.2024

§ 195

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kyynäräinen Niko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus tekee kaupunginvaltuustolle seuraavan ehdotuksen:

”Kaupunginvaltuusto päättää Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaksi perusteluosassa esitetyn ja kaupunginvaltuusto päättää korvata tällä ohjelmalla vuoden 2024 talousarvion yhteydessä 27.11.2023 § 122 päätetyn toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.”

Käsittely

Kaupunginhallitus käsitteli tasapaino-ohjelmaan sisältyvää Lahti Energian vähemmistöosuuden myyntiä omana kokonaisuutenaan. Jäsen Mira Nieminen ilmoitti olevansa esteellinen (HL 28.1 § 5 k.) ja poistui kokouksesta tämän asiaosion käsittelyn ajaksi.

Asian käsittelyn kuluessa jäsen Erkki Nieminen teki seuraavan muutosehdotuksen: ”Lahti Energiaa ei myydä.” Kaupunginhallituksen I varapuheenjohtaja Kalle Aaltonen kannatti tehtyä muutosehdotusta.

Puheenjohtaja totesi, että on tehty kannatettu esittelijän päätösehdotuksesta poikkeava ehdotus, minkä johdosta tulee äänestää. Selostus hyväksyttiin. Puheenjohtaja teki seuraavan äänestys ehdotuksen nimenhuutoäänestyksenä: Ne, jotka kannattavat esittelijän pohjaehdotusta äänestävät JAA, ja ne, jotka kannattavat jäsen Niemisen muutosehdotusta, äänestävät EI. Äänestysesitys hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä annettiin 5 JAA-ääntä (Kaikkonen, Rissanen, Ratia, Rantanen, Putula) ja 4 EI-ääntä (Lampinen, Nieminen Erkki, Aaltonen, Hildén). Yksi jäsen (Nieminen Mira) oli esteellisenä poissa

äänestyksessä. Puheenjohtaja totesi esittelijän pohjaehdotuksen tulleen hyväksytyksi. Äänestyslista on päätöksen liitteenä (liite 1)

Jäsen Mira Nieminen palasi kokoukseen ja asian käsittelyä jatkettiin.

Jäsen Minna Lampinen teki seuraavan muutosehdotuksen: " Verojen korotus toteutetaan jo vuonna 2025 (+10,9 m€ tuloja)." Jäsen Erkki Nieminen kannatti tehtyä muutosehdotusta.

Puheenjohtaja totesi, että on tehty kannatettu esittelijän päätösehdotuksesta poikkeava ehdotus, minkä johdosta tulee äänestää. Selostus hyväksyttiin. Puheenjohtaja teki seuraavan äänestusehdotuksen nimenhuutoäänestyksenä: Ne, jotka kannattavat esittelijän pohjaehdotusta äänestävät JAA, ja ne, jotka kannattavat jäsen Lampisen muutosehdotusta, äänestävät EI. Äänestysesitys hyväksyttiin.

Suoritettussa äänestyksessä annettiin 7 JAA-ääntä (Kaikkonen, Aaltonen, Rissanen, Ratia, Nieminen Mira, Rantanen, Putula) ja 3 EI-ääntä (Lampinen, Nieminen Erkki, Hildén). Puheenjohtaja totesi esittelijän pohjaehdotuksen tulleen hyväksytyksi. Äänestyslista on päätöksen liitteenä (liite 2)

Perusteluosa

Kaupunginhallitus päätti 15.4.2024 § 150 uuden talouden tasapaino-ohjelman valmistelun käynnistämisestä ja parlamentaarisen ohjausryhmän perustamisesta. Kaupunginjohtaja on nimennyt tasapaino-ohjelmaa valmistelemaan työryhmään kaupungin johtoryhmän jäsenet sekä omistajaohjauksen päällikön ja toimitilajohtajan.

Työryhmä on tuottanut parlamentaariselle ohjausryhmälle tietoa Lahden kaupungin talouden tilannekuvasta, rakenteellisesta alijäämästä sekä tulojen kasvattamisen ja menojen leikkausten mahdollisuuksista.

Parlamentaarinen ohjausryhmä on valmistellut oman näkemyksensä uudeksi talouden tasapaino-ohjelmaksi. Ohjausryhmän raportti näkemyksestään on kaupunginhallituksen käsittelyssä 13.5.2024 § 195.

Valmistelevan työryhmän tehtävänä oli tarkentaa muuttuneen talouden tilannekuvan vuoksi Lahden kaupungin rakenteellisen alijäämän määrää. Rakenteellinen alijäämä on aiheutunut sote-uudistuksesta, kustannusten noususta, työttömyydestä aiheutuvien menojen kasvusta sekä konsernista saatavien tuottojen alenemisesta ja on yhteensä 65 milj. euroa.

Valtiovarainministeriö (VM) tiedotti 15.4.2024 muuttavansa kuntien peruspalvelujen valtionosuutta ja hyvinvointialueiden rahoitusta koskevia päätöksiä vuodelle 2024 oikaisuvaatimusten johdosta. Muutoksen tarkkaa euromääräistä vaikutusta Lahden kaupungin peruspalvelujen valtionosuuteen ei ole vielä tiedossa, mutta korjauksen määräksi arvioidaan tällä hetkellä 4 milj. euroa. Lisäksi VM tiedotti 16.4.2024

kehysriihiratkaisuna lisäävänsä kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen 277 milj. euroa vuodesta 2025 lähtien. Lisäys kasvattaa laskennallisesti Lahden kaupungin peruspalvelujen valtionosuutta noin 6 milj. euroa. VM pehmentää lisäyksellä sote-siirtolaskelmien 2023 vuoden lopulla tehdystä päivityksestä aiheutuneita vaikutuksia. VM:n ilmoittamien muutoksien vuoksi rakenteellinen alijäämä pienenee ja on 55 milj. euroa. Rakenteellinen alijäämä täsmentyi sen jälkeen, kun ohjausryhmä oli valmistellut oman näkemyksensä talouden tasapainottamisesta.

Lahden kaupungin talouden rakenteellinen alijäämä 55 milj. euroa esitetään tasapainotettavaksi vuosina 2024-2027. Esityksessä on huomioitu parlamentaarisen ohjausryhmän näkemys toimintatulojen kasvattamisen (1 milj. euroa) sekä työttömyydestä aiheutuvien menojen vähentämisen (5 milj. euroa) ja strategian elinvoimatoimenpiteillä verotulojen kasvattamisen (5 milj. euroa) tavoitteesta.

Ohjausryhmän näkemyksestä poiketen esitetään pienempää kaupungin palveluihin kohdentuvaa 11,05 milj. euron menojen leikkausta. Tästä esitetään kohdennettavaksi 3,12 milj euroa konsernihallinnon palvelualueelle, 5,73 milj. euroa sivistyksen palvelualueelle ja 2,20 milj. euroa kaupunkiympäristön palvelualueelle.

Ohjausryhmän näkemyksestä poiketen esitetään suurempaa rahoitustulojen ja -menojen nettovaikutuksen 24,2 milj. euron tavoitetta niin, että se muodostuu osinko- ja korkotuottojen kasvusta, korkomenojen vähentämisestä ja sijoitustoiminnan kassavirtatuotoista. Tavoite tarkoittaa lisäksi sitä, että Lahden kaupungin nettoinvestointitason enimmäismääräksi määritetään keskimäärin 70 milj. euroa/vuosi ja tulevien investointien osalta on tarkasteltava myös muita rahoitusratkaisuja kuin lainanottoa. Samalla pyritään lainakannan ja korkomenojen pienentämiseen. Jotta tavoite voi toteutua, edellyttää se merkittävää kertaluonteista tuloa, joka voidaan hajauttaa edellä mainittuihin rahoitustulojen ja -menojen nettovaikutusta pitkäaikaisesti parantaviin toimenpiteisiin. Käytännössä tämä tarkoittaa Lahti Energian omistamisessa vähintään vähemmistöosuuteen ulkopuolisen kumppanin löytämistä (vähemmistöosuuden myynti). Mikäli tavoitteeseen ei päästä, on rahoitustulojen ja -menojen nettotavoite jaettava palvelujen leikkaamiseen ja verojen korottamiseen.

Ohjausryhmän näkemyksestä poiketen esitetään pienempää veronkorotusta. Esitys vuodelle 2026 on 8,72 milj. euron verotulojen lisäys, joka voidaan saavuttaa joko kunnallisveron tai kiinteistöverojen korotuksella tai molemmilla.

Talouden tasapaino-ohjelma 2024–2027

Tuloslaskelma, 1 000 €	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	YHTEENSÄ
Toimintatulot	0,0	500,0	500,0	0,0	1 000,0
Kaupunkiympäristön palvelualue		500,0	500,0		1 000,0
Toimintamenot	-1 157,5	-1 997,5	-7 050,0	-5 844,0	-16 049,0
Konsernihallinnon palvelualue	-800,0	-740,0	-490,0	-1 086,0	-3 116,0
Sivistyksen palvelualue	-257,5	-827,5	-3 520,0	-1 128,0	-5 733,0
Kaupunkiympäristön palvelualue	-100,0	-430,0	-1 040,0	-630,0	-2 200,0
Työttömyydestä aiheutuvat menot			-2 000,0	-3 000,0	-5 000,0
Verotulot, elinvoiman lisäys		1 000,0	2 000,0	2 000,0	5 000,0
Rahoitustulot ja -menot	3 000,0	10 420,0	4 361,0	6 450,0	24 231,0
Veronkorotus			8 720,0		8 720,0
Tilikauden tulos	4 157,5	13 917,5	22 631,0	14 294,0	55 000,0

Luvut on esitetty muutoksena edelliseen vuoteen.

Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmaksi esitetään toimintatulojen tuloarvion kasvutavoitteeksi 1,0 milj. euroa, toimintamenojen vähennystavoitteeksi 16,05 milj. euroa, rahoitustulojen ja menojen nettokasvutavoitteeksi 24,23 milj. euroa ja verotulojen kasvutavoitteeksi 13,72 milj. euroa yllä esitetyn taulukon mukaisesti.

Lahden kaupungin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman euromääräisiä tavoitteita toteuttavista toimenpiteistä päättää toimivaltainen toimielin. Taloudelliset tavoitteet kuvataan talousarviossa ja toimenpiteet palvelualueen käyttösuunnitelmassa.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Kv: -