

Kaupunginhallitus

Päätöspäivämäärä 27.05.2024 § 217

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 27.05.2024

§ 217

Lahden kaupungin vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelman laadintaohjeet

5494/02.00.00.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Talousjohtaja Tiina Mörsky p. 050 383 6502

Laskentapäällikkö Kati Helin p. 044 716 1059

Controller Katja Markkola p. 050 383 6456

Laskentasuunnittelija Paula Kannisto p. 044 416 4416

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Samalla kaupunginhallitus tarkasti pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kynnäräinen Niko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä Lahden kaupungin vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja niihin sisältyvän talouden kehyyksen.

Samalla kaupunginhallitus tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti

Perusteluosa

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

lautakunnille, alaisilleen jaostoille ja johtokunnille, konsernihallinnolle sekä palvelualueille ja taseyksiköille tarvittavat talousarvion laadinta- ja toimeenpano-ohjeet. Talouspalveluissa on valmisteltu liitteenä oleva esitys vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelman laadintaohjeiksi sekä talouden kehikseksi. Talousarvion laadintaohjeita noudatetaan talousarviota ja taloussuunnitelmaa valmisteltaessa.

Talousarvion laadinnan lähtökohtana toimii kaupunginvaltuuston (KV 14.3.2022 § 35) hyväksymä Lahden kaupungin strategia. Strategisella suunnittelulla sidotaan päätökset ja toimenpiteet sekä talous- ja henkilöstösuunnittelu yhdeksi kokonaisuudeksi, osaksi pitkän aikavälin kehittämistä. Toiminnan ja talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon strategian kärkihankkeet ja niiden toimenpiteiden edellyttämät määrärahatarpeet.

Talouden tasapainotavoite taloussuunnitelmakaudelle 2025–2027 on yhteensä 48,8 milj. euroa (KV 20.5.2024 § 62). Kaupunginvaltuuston toukokuussa 2024 hyväksymän hallintosäätömuutoksen ja 1.1.2025 voimaan tulevan TE-palvelu-uudistuksen vaikutukset talousarvioon, määrärahoihin ja sitoviin tasoihin täsmentyvät talousarvion valmistelun aikana. Myös verotulo- ja valtionosuusarviot sekä poistotaso päivitetään valmistelun aikana viimeisimmillä käytettävissä olevilla tiedoilla ennen talousarviosta päättämistä.

Talousarvion 2025 kehiksen mukainen tilikauden alijäämä on 75,0 milj. euroa. Laskelmassa on huomioitu ennusteiden mukainen talouden kasvu, kustannuskehitys sekä talouden tasapainottamisen euromääräiset tavoitteet. Verotulojen ja valtionosuuksien arviot kehiksessä perustuvat kevään 2024 ennakkotietoihin. Arviot tarkentuvat syksyn aikana.

Talousarviossa investoinnit suunnitellaan viideksi vuodeksi.

Taloussuunnitelmakauden 2025–2029 investointikonaisuuden bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 316,7 milj. euroa.

Kehyksen mukaisessa rahoituslaskelmassa kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta ilmaisee 58,6 milj. euron lainanottopaineen vuonna 2025. Suunnitelmakaudella 2025—2027 kaupungin lainatarve on yhteensä 67,6 milj. euroa.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Yleiskirje (kirjaamon kautta koko henkilöstö)