

Talouden sopeuttamisohjelma vv. 2025-2028

KH 26.02.2024 § 52
181/02.02.00.00/2024

Valmistelija Talousjohtaja Tuula Ahvonen, tuula.ahvonen@savonlinna.fi, puh. 050 575 8803

Selostus Savonlinnan kaupunginhallitus on vahvistanut talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2024-2027 kokouksessaan 18.12.2023 § 91. Vuoden 2024 talousarvio on alijäämäinen. Myös taloussuunnitelmavuosien ennakoidaan olevan alijäämäisiä. Talousarviossa on käsitelty talouden tasapainoisuutta taloussuunnitelmakaudella. Vahvistetussa talousarviossa todetaan tässä kohdassa seuraavaa:

”Taloussuunnitelma on laadittu siten, että alijäämää muodostuu merkittävästi jo vuonna 2024. Myös taloussuunnitelmakaudella 2024-2027 tilikausien tuloksien ennakoidaan painuvan negatiivisiksi. Vuosittain kertyvä alijäämä tulee pienentämään ja lopulta poistamaan taseeseen kertyneen ylijäämän. Taseen ylijäämän pysyminen positiivisena suunnitelmakaudella edellyttää talouden sopeuttamisohjelman aloittamista, jotta talouden tasapaino saadaan säilytettyä. Taseen kertynyt ylijäämä mahdollistaa suunnitellun ja vaiheittaisen sopeuttamisen läpiviemisen. Kaupunginvaltuustolle tullaan esittämään vuoden 2024 alkupuoliskolla talousarvion TA2025-raamin yhteydessä sopeuttamisohjelman hyväksymistä kaikkien toimialojen osalta. Sopeuttamisohjelman sisältö ja suuruus täsmentyy talousarvioprosessin edetessä. Myös TE24-päätöksen vaikutukset tulee huomioida mahdollisuuksien mukaan sopeuttamisohjelmassa. TE24-uudistuksen vaikutuksen ennakoidaan olevan kaupungin tulokseen negatiivinen. Talouden sopeuttamisohjelman tavoitteena on taittaa negatiivinen tuloskehitys ja saada tilikausi 2028 tasapainoon siten, että alijäämää ei enää kerry.”

Kaupungin tulopohjassa on tapahtunut merkittäviä muutoksia. Hyvinvointialueuudistuksen myötä osa kunnan verotuloista siirrettiin vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden rahoitukseen. Vuosien 2021 ja 2022 sote-kustannuksilla on pysyvä vaikutus valtionosuustulon merkittävään alenemiseen.

Lapsivaikutusten arviointi Ei vaikutuksia lapsiin

Yritysvaikutusten arviointi Ei vaikutuksia yrityksiin

Esittelijä Kaupunginjohtaja Laine Janne

Päätösehdotus Kaupunginhallitus käy keskustelun asiasta ja taustoittaa asian valmistelussa.

Käsittely Talousjohtaja ja henkilöstöpäällikkö olivat kaupunginhallituksen kuultavina tämän asian käsittelyn aikana. Vanhusneuvoston edustaja oli poissa kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajan.

Kaupunginjohtaja muutti päätösehdotustaan siten, sopeuttamisohjelma muutetaan kehittämis- ja sopeuttamisohjelmaksi. Ohjelman aikataulu ja

tarkempi tiedotus tuodaan kaupunginhallitukselle tiedoksi 11.3.2024 kokoukseen ja edelleen tiedoksi kaupunginvaltuuston seuraavaan kokoukseen.

Kaupunginhallitus pitää asiasta iltakoulun 13.3.2024 klo 17.30 ja ylimääräisen kokouksen 20.3.2024 klo 18.00.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan muutetun esityksen.

Toimenpiteet

Talousjohtaja

Kaupunginhallitus piti kokoustaun tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.25-18.30.

Vammaisneuvoston edustaja saapui kokoukseen klo 18.30.