

Teknisen toimialan esitys kehittämis- ja sopeuttamishojelman toimenpiteistä vuosille 2025–2028 ja investoinneista ja tavoitekorkeista vuodelle 2025

TL 03.09.2024 § 155
482/02.02.00.00/2024

Valmistelija	vt. tekninen johtaja Päivi Behm, 044 417 4655, paivi.behm@savonlinna.fi, vastaava pääkirjanpitäjä-taloussuunnittelija Tarja Miettinen, 044 417 5409, tarja.miettinen@savonlinna.fi
Selostus	<p>Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet (Kuntal. 110 §). Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelmakauden ensimmäinen vuosi. Savonlinnan kaupungin taloussuunnitelma laaditaan neljäksi vuodeksi.</p> <p>Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.</p> <p>Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.</p> <p>Tämän hetkinen vuoden 2024 talousarvion toteutumaennuste on noin 6 miljoonaa euroa alijäämäinen, mikäli kustannusten tai korkotason nousu ei merkittävästi kiihdy loppuvuoden aikana. Korkeiden on ennakoitu laskevan noin kolmen prosentin tasoon. Talousarvioon nähden alkuvuoden kehityksen pohjalta näyttäisi, että vuonna 2024 saadaan talousarvioon nähden enemmän verotuloa. Ennusteeseen sisältyy epävarmuutta yleisen taloudellisen tilanteen ja geopoliittisten jännitteiden luomana. Talousarvion raami on vuodelle 2025 noin 4,7 milj. euroa alijäämäinen.</p> <p>Esityslistan <u>liitteenä A</u> on vuoden 2025 talousarvion ja tulevan taloussuunnitelmakauden 2025-2028 sisältökuvaus ja laadintaohje (kh 03.06.2024 § 195), jonka liitteenä on toimialakohtainen laadintakehys sekä aikataulu. Kehyksen lähtökohtana on tuloveroprosentin pitäminen 9,3 prosentin tasolla taloussuunnitelmakaudella.</p> <p>On huomattava, että taloussuunnitelman laadintaraamiin sisältyy merkittäviä epävarmuuksia. Valtionosuustulon määrä voi muuttua vuoden aikana. TE-uudistuksen valmistelu on käynnissä ja tämä voi tuoda muutoksia tuloihin ja menoihin. Kaupungilla on sote- ja pela-kiinteistöihin sekä muihin vuokrattuihin kiinteistöihin liittyviä riskejä, joihin ei ole voitu varautua raamia laadittaessa. Korkotason ennakoitaan laskevan noin kolmen prosentin tasolle. Ennusteeseen sisältyy epävarmuutta mm.geopoliittisen tilanteen takia. Savonlinnan sairaalaan liittyvät päätökset voivat merkittävästi vaikuttaa talouteen, mm. verotuloja pienentäen.</p>

Talousarvion 2025 ja taloussuunnitelmakauden 2025-2028 raamiin sisältyy kaupunginvaltuuston 18.12.2023 vahvistaman vuoden 2024 talousarvion linjauksen mukaisesti talouden vahvistamiseen tähtäävä raami kehittämis- ja sopeuttamistoimien kautta saatavalle talouden vahvistamiselle. Raamin sisältö on käyty läpi 28.5.2024 valtuustoseminaarissa. Kyseiset erät sisältyvät talousarvion raamiin. Kaupunginvaltuuston 18.12.2023 tekemän päätöksen mukaisesti tavoitteena on saada vuonna 2028 talous tasapainoon siten, että uutta alijäämää ei enää kerry. Talousarvioon sisältyvien kehittämis- ja sopeuttamistoimien raami on esityslistan liitteenä B. Yksityiskohtaiset toimenpide-esitykset tulee käsitellä lautakunnissa talousarvion valmistelun yhteydessä.

Talousarvion sitovuus ja määrärahat sekä toimintakateraami

Kaupunginvaltuuston talousarvioon hyväksymä määräraha, tuloarvio ja toiminnallinen tavoite ovat toimielintä ja viranhaltijaa sitovia.

Toimintakateraami on lautakunta-/ toimialakohtainen. Toimiala käyttää omaa harkintaansa siitä, miten toimialakohtainen raami jakautuu tulosalueiden kesken. Toimintojen ja palveluiden tuottamistapojen vaihtoehdot pitää tarkastella ja kaikki vaihtoehtoiset ja ennen kaikkea edullisimmat tuotantotavat on tutkittava ja niihin siirtymisestä on tehtävä selkeä suunnitelma. Suunnitelma on esitettävä yhdessä talousarvioesityksen kanssa. Talousarvioehdotuksessa on tuotava esille uudet kohteet, joihin talousarviossa ei ole aiemmin osoitettu määrärahaa sekä voimassa oleviin sopimuksiin perustuvat olennaiset hintojen korotukset.

Kehittämis- ja sopeuttamisohjelman toimenpide-esitykset

Teknisellä toimialalla on kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen ohjeistuksen mukaisesti tulosalueittain valmisteltu kehittämis- ja sopeuttamisohjelman toimenpide-esitykset vuosille 2025–2028. Toimenpide-esitykset ovat pöytäkirjan liitteenä C.

Aineisto on tulosalueiden esimiesten kanssa käyty läpi kaupunginjohtajan johtoryhmässä 20.8.2024 § 146, missä toimenpiteisiin esitettiin muutokset palveluliikenteen ja asiointiliikenteen säästöistä sekä metsänmyyntitulojen lisäyksen osalta.

Investoinnit 2025

Teknisen lautakunnan investointien hankintaan esitetään -23 615 000 euroa vuodelle 2025, investointien rahoitusosuudeksi 4 326 475 euroa. Investointien netto vuodelle 2025 on -19 288 525 euroa. Investointiesitys vuosille 2025-2028 on pöytäkirjan liitteenä D.

Toimitilapalvelujen rakennusinvestointeihin nettona vuodelle 2025 esitetään -9 048 525 euroa sisältäen sivistystoimen ja yrityselämän kannalta tarpeelliset investoinnit. Savonlinnan Veden investointiesitys vuodelle 2025 on -3 620 000 euroa. Kunnallisteknisten investointien netto vuodelle 2025 on -5 880 000 euroa. Teknisen toimialan irtaimistojen hankintaan esitetään -340 000 euroa.

Tavoitekortit 2025

Teknisen toimialan tavoitekortit vuodelle 2025 ovat pöytäkirjan liitteenä E.

Maksut ja taksat 2025

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 3.6.2024 § 195 vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2028 taloussuunnitelman valmisteluajataulun ja raamin sekä talouden kehittämis- ja sopeuttamiskehityksen vuosille 2025-2028. Ohjeistuksessa todetaan, että ”*Kustannusnousut mitoitetaan tulosalueen*

raamiin sopiviksi. On huomioitava, että toimintatuottoja eli maksuja ja taksoja tulee nostaa vähintään 10 %. Lähtökohtaisesti tuottojen tulee kattaa toiminnasta syntyvät kustannukset. Kustannukset ovat nousseet inflaation ja palkkaratkaisun takia, joten myös taksojen tulee nousta vastaavasti.” Maksut ja taksat on tarkoitus käsitellä toimialojen osalta teknisen lautakunnan kokouksessa 3.9.2024.

Käyttötalous 2025

Tekniselle lautakunnan käyttötalous käydään muilta osin läpi 10.10.2024 kokouksessa. Lähtökohtana edellä kuvattu ohjeistus.

Lapsivaikutusten arviointi	Ei arvioida yksityiskohtaisesti, säästötoimenpiteet vaikuttavat välillisesti lapsiin ja nuoriin
Yritysvaikutusten arviointi	Ei arvioida yksityiskohtaisesti, säästötoimenpiteet vaikuttavat välillisesti yrityksiin
Esittelijä	vt. tekninen johtaja Behm Päivi
Päätösehdotus	Tekninen lautakunta esittää liitteen C kehittämis- ja sopeuttamisohjelman toimenpide-esitysten vuosille 2025–2028, liitteen D teknisen toimialan investoinnit 2025 ja liitteen E teknisen toimialan tavoitekortit vuodelle 2025 hyväksymistä kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.
Käsittely	Logistiikkapäällikkö Pia Hokka-Itkonen, infrapäällikkö Jani Ahokas, kiinteistöjohtaja Jukka Oikari, talousjohtaja Tuula Ahvonen, verkostoinsinööri Leena Vihavainen sekä vastaava pääkirjanpitäjä-taloussuunnittelija Tarja Miettinen saapuivat kokoukseen lautakunnan kuultaviksi klo 15.58. Tuukka Suomalainen palasi kokoukseen klo 17.10. Infrapäällikkö Jani Ahokas, logistiikkapäällikkö Pia Hokka-Itkonen ja verkostoinsinööri Leena Vihavainen poistuivat kokouksesta klo 17.43. Tekninen lautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa 6.9.2024.