

Talouden tasapainottamisohjelma

KHALL 23.09.2024 § 285

Valmistelija

Kuntalain 110 §:n mukaisesti kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kankaanpään kaupungin tilinpäätös 2023 on 4,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Kertynyttä ylijäämää on taseessa 10,4 miljoonaa euroa.

Taloussuunnitelmakaudella 2024–26 talous kääntyy merkittävästi alijäämäiseksi. Vuosien 2024–26 aikana alijäämää arvioitiin talousarviossa 2024 kerääntyvän noin kuusi miljoonaa euroa. Vuoden 2024 talousarvio on elokuun lopun toteuman perusteella toteumassa ennakoitua huonompana.

Kuluvaan taloussuunnitelmakauteen sisältyy talouden taantumaan ja kunnan ja kuntakonsernin toimintaan liittyvää kustannuspainetta. Verotulot ja valtionosuudet kehittyvät suunnitelmakaudella alussa negatiivisesti ja senkin jälkeen ne kasvavat hitaasti. Kaupungin nykyisten tehtävien valtionosuuksien taso on vuonna 2025 nykyistä tasoa noin 1,4 miljoonaa euroa alempi. Lisäksi TE- uudistuksiin myönnettävä valtionosuuksien taso ei lähtökohtaisesti kata siihen kohdistuvia kustannuksia.

Vuoden 2025 talousarvion laadinnassa joudutaan negatiivisen kehityksen jatkuessa arvioimaan kuntalain mukaisen tasapainon säilymistä.

Raamin vuosikate vuodelle 2025 on 2,9 milj. euroa ja arvioitujen poistojen (4,6 milj. euroa) jälkeen tuloksesta on muodostumassa noin 1,7 milj. euroa tappiollinen. Ilman tasapainotustoimia arvioitu alijäämä olisi yli 3 miljoonaa euroa.

Taloussuunnitelma vuodet 2026 ja 2027 ovat yhteensä 2,3 milj.euroa alijäämäiset. Ilman tasapainottamistoimia taloussuunnitelma vuodet olivat yhteensä alijäämäisiä 7,1 milj. euroa alijäämäisiä.

Kaupunginvaltuuston 18.12.2023 § 85 hyväksymän talousarvio sisältää kaupunginjohtajan esityksen talouden tasapainottamiseen. Sen mukaisesti vuoden 2024 aikana laaditaan palvelustrategia talouden sopeuttamiseksi. Tämän vaikutukset otetaan huomioon vuoden 2025 talousarvion laadinnassa.

Liitteenä olevan säästötoimenpidelista ei sisällä perusopetuksen säästötoimenpiteitä, koska perusopetuksen osalta on laadittu oma palveluverkkoselvitys säästötoimenpiteistä.

Ensi vuodella on suunniteltu 1,2 milj.euron säästöjä.

Talouden tasapainottamisohjelman laatimista on valmisteltu kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen iltakouluissa yhdessä kaupungin johtoryhmän kanssa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Mika Hatanpää

Päätösehdotus Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että valtuusto päättää käynnistää valmistelun liitteenä olevan säästötoimenpidelistan mukaisesti ja ottaa valmistelun huomioon vuoden 2025 talousarvioraamin ja taloussuunnitelman vuosien 2026–2027 laadinnassa.

Päätös Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti muuttaa säästötoimenpidelistaa liitteenä olevan mukaiseksi ja esittää kaupunginvaltuustolle, että valtuusto päättää käynnistää valmistelun liitteenä olevan muokatun säästötoimenpidelistan mukaisesti ja ottaa valmistelun huomioon vuoden 2025 talousarvioraamin ja taloussuunnitelman vuosien 2026–2027 laadinnassa.

Täytäntöönpano Kaupunginvaltuusto

Lisätietoja antaa Kaupunginjohtaja Mika Hatanpää, 044 577 2210
Talousjohtaja Ari Virolainen, 044 577 2241

KVALT 30.09.2024
1822/02.02.00/2024

Päätösehdotus Kaupunginvaltuusto päättää käynnistää valmistelun liitteenä olevan muokatun säästötoimenpidelistan mukaisesti ja ottaa valmistelun huomioon vuoden 2025 talousarvioraamin ja taloussuunnitelman vuosien 2026–2027 laadinnassa.

Päätös
