

Talouden tasapainottamisohjelman käynnistäminen

KH 08.05.2023 § 119
310/02.00/2023

Valmistelija

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647,
lasse.siekkinen@liminka.fi

Kunnan talousarvion suunnitteluvuosien 2024 – 2025 taloudellinen tilanne edellyttää talouden tasapainottamisohjelman käynnistämistä. Vuoden 2023 ennustetaan vielä toteutuvan talousarvion mukaisesti ylijäämäisenä, mutta vuosien 2024 ja 2025 tilanne on lähtökohtaisesti noin 1,5 milj. euroa alijäämäinen. Tuloksen heikentyminen johtuu pääasiassa lähivuosien verotulojen kasvua nopeammasta menojen kasvuvauhdista. Kuluvana vuonna tulos on vielä poikkeuksellisen hyvä, koska verotulokertymää nostaa hyvinvointialueuudistusta edeltävän kuntakoon mukaisen veropohjan veronpalautukset (verohännät), joiden jälkeen kunnan verorahoituksen kokonaistaso putoaa noin 0,9 milj. euroa nykyisestä tasosta. Verotulojen supistumisen yhteydessä inflaatio, korkojen nousu ja palkkaratkaisut nostavat kunnan vuosittaisia menoja vauhdikkaasti. Tämän hetken 1,5 miljoonan euron alijäämä kasvaa menojen kasvun myös vuosi vuodelta suuremmaksi, mikäli tasapainottavia ja tehokkuutta lisääviä toimenpiteitä ei lähdetä toteuttamaan. Taseen omassa pääomassa on tilinpäätöksessä 2022 edellisten tilikausien ylijäämiä yhteensä 10,3 milj. euroa.

Tasapainottamisohjelma käynnistetään kunnan viranhaltijavalmistelulla ja esitykset tuodaan päätettäväksi talousarvion 2024 laatimisen yhteydessä. Tasapainottamisohjelma tehdään kolmen vuoden ajaksi ja kytketään osaksi talousarviota 2024 ja suunnitelmavuosia 2025 – 2026. Limingan kunta on mukana FCG:n Kestävä Kuntatalous -hankkeessa, jonka yhteydessä talouden tasapainottamisen ja hallinnollisten prosessien tehokkuutta selvitetään.

Tasapainottamisselvityksen yhteydessä tehdään tarkastelut kunnan lakisääteisen ja vapaaehtoisen toiminnan osalta. Lakisääteisissä palveluissa tehdään tarkastelu resurssikohtaisesta mitoituksesta, sen vuosittaisesta kehittämisestä suhteessa asiakasmääriin ja suhteessa lain edellyttämään resursointitasoon. Kunnan lakiin perustumattoman toiminnan osalta tehdään tarkastelu ja mittarointi toiminnan vaikuttavuudesta suhteessa käytettyihin resursseihin. Mikäli vaikuttavuuden mittareita ei ole olemassa, ne määritellään seurannan mahdollistamiseksi. Selvityksessä huomioidaan myös verotulojen ja toimintatulojen, sekä maksutuottojen potentiaali tasapainotustarpeen pienentämisessä.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Rajala Pekka

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää käynnistää talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2024 – 2026 ja antaa asian kunnanvaltuustolle tiedoksi. Mahdolliset toimenpiteet jaksotetaan tarvittaessa osaksi talousarviota ja suunnitelmaa vuosille 2024 – 2026.

Muutettu päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää käynnistää talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2024 – 2026 ja antaa asian kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Mahdolliset toimenpiteet jaksotetaan tarvittaessa osaksi talousarviota ja suunnitelmaa vuosille 2024 – 2026.

Tasapainottamisohjelma käynnistetään kunnan viranhaltijavalmistelulla ja vuoropuheluna luottamushenkilöiden kanssa. Kunnanhallitusta ja ryhmäpuheenjohtajia tiedotetaan kuukausittain. Lopulliset esitykset tuodaan päätettäväksi talousarvion 2024 laatimisen yhteydessä.

Päätös

Talusojohtaja Lasse Siekinen oli läsnä kokouksessa asiantuntijana asiaa koskevan esittelyn ajan klo 16.22-16.48 ja poistui kokouksesta ennen asiaa koskevaa päätöksentekoa.

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti muutetun kunnanjohtajan päätösehdotuksen.

Kokouksessa pidettiin tauko tämän asian käsittelyn jälkeen klo 17.13-17.20. Tauon jälkeen käsiteltiin asia Päiväkodin hankesuunnitelman ja tilaohjelman hyväksyminen.