

Talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2024 - 2027

Kunnanhallitus 21.11.2023 § 232

Valmistelija

kunnanjohtaja Janne Airaksinen, puh. 044 740 1101 ja talousjohtaja Petteri Ristikangas, puh. 044 740 1103

Kuntalain 110 §:n mukaan ”Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä katetaan”. Eli mikäli kunnan taseeseen muodostunut ylijäämä ei riitä kattamaan kuluvalle vuodelle mahdollisesti muodostuvaa alijäämäistä tulosta ja tämän lisäksi laadittava talousarvio muodostuu alijäämäiseksi, on taloussuunnitelmavuosille esitettävä toimenpiteet, joilla talous saadaan tasapainoon.

Siilinjärven kunnan nykyinen menojen kasvuvauhti sekä investointitaso ylittävät kunnan verotulojen ja valtionosuuksien vuosittaisen kantokyvyn. Kunnan tulevien vuosien velka- ja leasingvastuut tulevat kasvamaan merkittävästi, kun mm. kouluhankkeet valmistuvat vuonna 2027. Vastuut kasvavat nykytasosta noin 50 miljoonaa euroa (noin 160 miljoonaan). Kokonaisuudessaan tämä tarkoittaa talousarviovuosi 2024 ja suunnitelmavuodet 2025–2026 näyttävät alijäämää. Talouden kokonaiskuva on haastava ja edellyttää merkittäviä talouden sopeuttamistoimia. Taloutta tasapainottavien toimenpiteiden tavoitteena on, että Siilinjärvi voi jatkossakin tuottaa asiakkailleen laadukkaita palveluja ja panostaa kunnan elinvoimaisuuteen.

Talouden vahvistamiseksi ja talouden tasapainon palauttamiseksi vuosille 2024–2027 laaditaan toimenpideohjelma, jonka tavoitteena on talouden tasapaino vuonna 2027. Ohjelman valmistelussa huomioidaan kaikki talouden sopeuttamistoimet, jotka ovat linjassa strategian tavoitteiden ja toimenpiteiden kanssa.

Laadittavan uuden talouden tasapainottamisohjelman tulee sisältää toimenpiteet toiminnan tehostamiseksi, menojen tason alentamiseksi ja tulojen kasvattamiseksi. Myös vuotuiset investoinnit vuosina 2024–2027 on saatava kestäväille tasolle. Taloutta tasapainottavien toimenpiteiden kokonaisvaikuttavuus on yhteensä noin 9 miljoonaa euroa vuosina 2024–2027.

Tasapainotusohjelman valmistelua varten muodostetaan seurantaryhmä, jonka tehtävänä on laatia esitys talouden tasapainotusohjelmasta vuodelle 2024 ja suunnitelmanvuosille 2025–2027. Seurantaryhmä tekee tasapainotusohjelmasta tarkennukset vuosittain seuraavalle talousarviovuodelle. Tasapainotusohjelma valmistellaan siten, että se on vuoden 2024 ja suunnitelmanvuosien 2025–2027 osalta kunnanhallituksen käsittelyssä helmikuussa 2024. Tuleva tasapainotusohjelma tulee korvaamaan voimassa olevan PTS-suunnitelman (KV 14.12.2020 § 42).

Mikäli talouden tasapainotusohjelma niin vaatii, kunnassa voidaan erilliseen päätökseen pohjalta käynnistää koko henkilöstöä koskevat työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnassa ja hyvinvointialueella annetun lain (449/2007) mukaiset

yhteistoimintaneuvottelut, joissa käsitellään yhteistoimintalain (449/2007) 4 §:n 1. momentin 1–4 kohtien mukaisia asioita.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Ennakoarviointia ei ole tässä vaiheessa tarpeen tehdä, koska asia koskee toiminnan seurantaa ja suunnittelua.

Päätösehdotus Kunnanhallitus päättää

1. käynnistää talouden tasapainottamisohjelman valmistelun vuosille 2024–2027.
2. tavoitteeksi vuoden 2024 talousarvion ulkoisen toimintakatteen pienentämiseksi on 1,5 miljoonaa euroa.
3. nimittää talouden tasapainottamisen seurantaryhmään seuraavat henkilöt: kunnanjohtajan, talousjohtajan, henkilöstöjohtajan, henkilöstöjärjestöjen nimeämä edustajan, kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston puheenjohtajan sekä sihteeriksi hallintopäällikön. Seurantaryhmän toimikausi on nykyisen valtuustokauden loppuun saakka.
4. että seurantaryhmällä tulee olla esitykset talouden tasapainottamiseksi 31.1.2024 mennessä.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16:59.

Kunnanhallitus 05.02.2024 § 24
590/02.02.2023

Kunnanhallituksen nimittämä talouden tasapainottamisen seurantaryhmä on kokoontunut neljä kertaa, ja ryhmä on käsitellyt esityksiä tehostamistoimista, säästöistä ja lisätuloista. Näiden toimien Siilinjärven kuntataloutta parantava vaikutus vuonna 2024 on noin 600.000 euroa. Tehdyn päätöksen mukaisesti taloutta vuonna 2024 korjaavia toimenpiteitä tulee olla yhteensä 1,5 milj. euroa. Tavoitteen saavuttamiseksi kunnanhallitus 22.1.2024 on päättänyt käynnistää koko henkilöstöä koskevat yhteistoimintaneuvottelut (§ 11).

Kokonaisuudessaan, ilman henkilöstösäästöjä, vuosien 2024–2026 tasapainottamistoimenpiteiden kumulatiivinen yhteisvaikutus on noin 2,3 milj. euroa.

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi talouden tasapainottamisohjelman laadinnan valmistelutilanteen.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.