

## Talouden sopeuttamistoimenpiteet

Kaupunginhallitus 13.03.2024 § 78

### Tiivistelmä:

Kaupungin taloustilanne näyttää heikommalta kuin syksyllä hyväksytyssä talousarviossa: verorahoitus toteutuu ennakoitua pienempänä. Kaupunginhallitus edellyttää lautakuntia aloittamaan toimet talouden tasapainottamiseksi siten, että talousarviomuutokset voidaan hyväksyä kesäkuun valtuustossa.

### Valmistelija:

hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210

### Lisätietoja antaa:

kaupunginjohtaja Jari Jussinmäki, p. 02 474 52300

Vuoden 2024 talousarvio laadittiin syys-lokakuussa ja hyväksyttiin marraskuussa 2023. Hyväksytty talousarvio on 741 932 euroa alijäämäinen. Hyväksymisen jälkeen on tullut uudempaa tietoa verotilityksistä ja valtionosuuksista. Vuoden 2024 verotilitysten arvioidaan vähenevän 830 000 eurolla talousarvioon verrattuna. Peruspalveluiden valtionosuudet vähenevät, mutta opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksiin sisältyvä valmistavan opetuksen kahden vuoden valtionosuus (2 x 238 997€ = 477 997€), kääntää ko. valtionosuuden 366 000 talousarviossa ennakoitua suuremmaksi. Oppilasmääriin perustuvat valtionosuudet tarkistetaan jälkikäteen ja tiedossa on, että jälkimmäisen vuoden osalta, osa tullaan perimään. Verotulojen menetysten korvaus pieneni hieman (42 000€), kaikki muutokset huomioiden valtionosuudet ovat 205 000 euroa talousarviossa arvioitua suuremmat.

Kaupungin tuloihin edellä selostetut verorahoituksen muutokset tarkoittavat yhteensä noin 625 000 euron alennusta ja alijäämän kasvua lähes 1,4 miljoonaan euroon.

Tili/tiliryhmä	TA 2024	muutokset rahoituksessa	TA2024, uusi tilanne
Toimintatuotot	6 162 675		6 162 675
Toimintakulut	-39 800 606		-39 800 606
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-33 637 932</b>		<b>-33 637 932</b>
Kunnallisvero	21 090 000	-217 000	20 873 000
Kiinteistövero	2 700 000		2 700 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 000 000	-613 000	1 387 000
<b>VEROTULOT</b>	<b>25 790 000</b>	<b>-830 000</b>	<b>24 960 000</b>
Peruspalveluiden vos	7 781 000	-119 000	7 662 000
Opetus ja kulttuuritoimen muut vos	80 000	366 000	446 000
Verotulojen menetysten korvaus	1 616 000	-42 000	1 574 000
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>9 477 000</b>	<b>205 000</b>	<b>9 682 000</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	245 000		245 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 874 068</b>	<b>-625 000</b>	<b>1 249 068</b>
POISTOT JA			
ARVONALENNUKSET	-2 700 000		-2 700 000
TILINPÄÄTÖSSIIRROT	84 000		84 000
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-741 932</b>	<b>-625 000</b>	<b>-1 366 932</b>

Huomioiden edellä kerrottu tulopohjan heikkeneminen kaupungilla on tarve tarkastella talousarvion kokonaisuutta talouden tasapainottamiseksi. Jokaisen toimialan on tarkasteltava toimintaansa ja etsittävä mahdollisuuksia tehostaa toimintaa ja tehdä pidemmällä aikavälillä vaikuttavia rakenteellisia muutoksia. Muutosten tavoitteena on lisätä tuloja ja karsia menoja, vähimmäistavoitteena kustannusten kasvun hillintä.

Sopeuttamistarvetta tarkastellaan seuraavan kerran syksyllä vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman laadinnan yhteydessä.

- Esittelijä: Kaupunginjohtaja Jussinmäki Jari
- Päätösehdotus: Kaupunginhallitus antaa lautakunnille toimeksiannon hakea kohteita kustannusten vähentämiseksi ja tulojen lisäämiseksi siten, että toimenpiteiden talousarviomuutokset voidaan käsitellä toukokuussa kaupunginhallituksessa ja hyväksyä kesäkuun valtuustossa.
- Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Yhteistyöryhmä 25.03.2024 § 4  
187/02.02.01/2024

- Tiivistelmä: Talouden sopeuttamistoimien valmistelun käynnistäminen.

Valmistelija/lisätietoja antaa:

hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210  
henkilöstöpäällikkö Eila Hulkkonen, p. 02 474 5207

Paimion kaupunginhallitus on antanut lautakunnille toimeksiannon kaupungin talouden sopeuttamiseksi. Tämä työ on aloitettu kaikilla toimialoilla.

Kaupungin taloudellista tilannetta ja talouden sopeuttamistoimien perusteet esitellään yhteistyöryhmän kokouksessa. Toimialajohtajat kertovat oman toimialansa osalta valmistelun tämänhetkisestä tilanteesta.

- Esittelijä: Henkilöstöpäällikkö Hulkkonen Eila
- Päätösehdotus: Yhteistyöryhmä käy asiasta keskustelun ja merkitsee asian tiedokseen.
- Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.