

Talousarvio 2022

Taloussuunnitelma 2022–2024

Kaupunginvaltuusto 22.11.2021



LAHTI

Kuntatalouden tilanne

- Koronatilanne on vähitellen väistymässä mutta muodostaa edelleen epävarmuutta kuntatalouden näkymiin.
- Valtion tukitoimien poistuessa kuntatalouden arvioidaan heikentyvän vuonna 2022.
- Sote-uudistuksen vaikutus ei näy täysimääräisesti kuntien verotuloissa vuonna 2023, joten kuntatalous vahvistuu hetkellisesti.
- Vuosina 2024–2025 kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta on selkeästi negatiivinen, mutta tulojen ja menojen välinen epäsuhde ei kasva.



Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, syksy 2021

Myönteinen muutos vie Lahtea eteenpäin.



LAHTI

Lahti vuonna 2021

- Tilikauden 2021 tulosennuste -3,6 milj.
- Ennakoitua paremman tuloksen taustalla on verotulojen arvioitua myönteisempi kehitys.
- Koronapandemia vaikeuttaa yhä talouden ennustettavuutta
- Työllisyys on parantunut ja työllisyyden kuntakokeilu on alkanut.
- Ympäristöjohtajuuden merkitys kasvanut Euroopan ympäristöpääkaupunkivuoden aikana.
- Yliopistotoiminta laajenee – uusimpana Lahteen perusteilla Suomen ensimmäinen sähköisen liikenteen professuuri.





**Kaupungin tehtävät uudistuvat.
Kärkinä elinvoima, sivistys & kestävyys.**

LAHTI

Lahden näkymiä – elinvoima- ja sivistyskaupunki

- Elinvoimatyön kärjessä ovat Lahden kehittäminen kestävästä ja menestyvästä ympäristö-, yritys-, yliopisto- ja tapahtumakaupunkina.
- Johtajuus ympäristökaupunkina korostuu elinvoima- ja vetovoimatekijänä Euroopan ympäristöpääkaupunkivuoden jälkeen.
- Mittavat investointitarpeet jatkuvat päiväkotij- ja koulurakentamisessa. Lahden kouluverkko maan nykyaikaisimpia.
- Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyvät hyvinvointialueelle 1.1.2023.
- Työllisyyden kuntakokeilu mahdollistaa osaavan työvoiman saamisen lahtelaisten yritysten kasvun tueksi. TE-palvelut siirtyvät valtiolta kunnille vuoden 2024 aikana.
- Lahden uusi visuaalisten taiteiden museo Malva avataan keväällä 2022.
- Vuoden 2022 tapahtumia mm. Euroopan nuorisokongressi, Ironman MM-esikilpailut, Parlamenttifutis, Salpausselän kisat, Finlandia-hiihto, MotoGP, sulkapallon EM-kilpailut sekä Lastensuojelupäivät.



EUROPEAN GREEN CAPITAL

An initiative of the
European Commission



**Lahden 2020-luvun menestystekijöitä
yritykset, yliopisto, ympäristö**



LAHTI

Talousarvio 2022, taloussuunnitelma 2022-2024

Kaupunginvaltuusto 22.11.2021



LAHTI

Toiminnalliset tavoitteet: STRATEGIAN KÄRKIHANKKEET 2022

1. Hiilineutraali ympäristökaupunki
2. Lahti opiskelu- ja tiedekaupunki
3. Työtä ja kasvun edellytyksiä
4. Digitaalisesti palveleva Lahti
5. Harrastustakuu ja arkiliikunta

Työyhteisössä yli 3200 osaajaa.



LAHTI

Henkilöstö

Henkilöstösuunnitelma (palkalliset henkilötyövuodet)	TP 2020	TA+LTA:t 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Konsernihallinnon palvelualue (sis. Lahden Tilakeskus)	291	314	397	393	390
Muutos		23	83	-4	-3
Sivistyksen palvelualue (sis. kaupunginorkesteri ja kaupunginteatteri)	2 677	2 648	2 691	2 590	2 586
Muutos		-29	43	-101	-4
Kaupunkiympäristön palvelualue	183	192	194	194	194
Muutos		9	2	0	0
Lahden kaupunki (sis. taseyksiköt)	3 151	3 154	3 282	3 177	3 170
Muutos		3	128	-105	-7

A young girl with blonde hair, wearing a white dress with a floral pattern and white sneakers, is lying inside a large, blue, circular play structure. She is looking up and to the right. The structure is made of a thick blue material with a green inner lining. The background shows a park setting with trees, a paved path, and other people in the distance. The lighting is bright, suggesting a sunny day.

Uudistumis- ja
muutosohjelmalla tasapainoa.

LAHTI

Uudistumis- ja muutosohjelma (LUMO)

Ohjelman tavoitteet 2021–2023

- Lahden 30 kk:n uudistus- ja muutosohjelmalla tavoitellaan talouden tasapainoa vuosina 2021–2023
 - Käyttötaloudesta rakenteellista tasapainoa yhteensä -21,5 milj. euroa
 - Investoinneista ja poistoista yhteensä -89,7 milj. vähennystä
 - Tuloja lisäämällä kertaluonteisesti vuosina 2021–2022 +20,9 milj. euroa
 - Elinvoimaa kehittämällä 2021–2023 +15,0 milj. euroa.
- Ohjelma tähtää talouden tasapainon lisäksi toiminnan nopeaan uudistamiseen ja elinvoiman säilyttämiseen.



Verot

1 000 €	TP 2020	TA+ LTA:t 2021	TA 2022	Muutos-%
Kunnan tulovero	434 333	425 398	443 499	4,3 %
Yhteisövero	32 227	42 192	32 000	-24,2 %
Kiinteistövero	38 059	43 406	42 217	-2,7 %
Yhteensä	504 619	510 996	517 716	1,3 %

Verotulot kasvavat 1,3 %

- Kunnallisveroprosentti 20,75 %, ei esitetä muutoksia.
- Vuoden 2021 aikana alkanut talouden, työllisyyden ja palkkasumman positiivisen kehityksen arvioidaan jatkuvan ainakin alkuvuonna 2022
- Yhteisövero vuosina 2020–2021 sisältää määräaikaisen kuntien jako-osuuden 10 prosenttiyksikön korotuksen
- Kiinteistöverotus on siirtynyt joustavaan valmistumiseen, minkä vuoksi osa tilityksistä siirtyy seuraavan vuoden tammi-helmikuulle.

Valtionosuudet

1 000 €	TP 2020	TA+LTA:t 2021	TA 2022	Muutos-%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	163 980	148 496	157 237	5,9 %
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-5 173	-5 156	-5 374	4,2 %
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	33 542	29 237	30 999	6,0 %
Verotulomenetysten kompensatio	51 485	51 073	56 152	9,9 %
Yhteensä	243 834	223 650	239 014	6,9 %

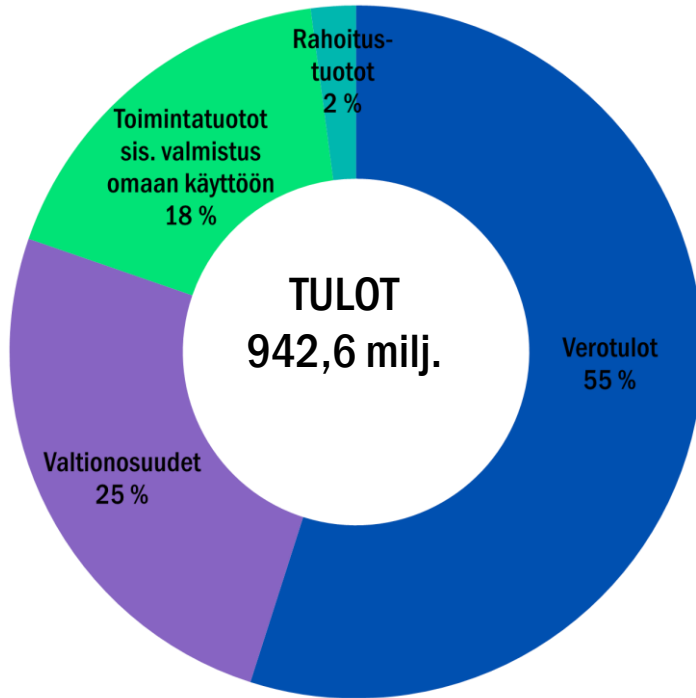
Valtionosuudet kasvavat 6,9 %

- Valtionosuudessa on huomioitu uudet ja laajenevat tehtävät
- Peruspalvelujen valtionosuusprosentti laskee 25,67 prosentista 23,59 prosenttiin
- Valtionosuuteen sisältyy mm.
 - vuoden 2020 veronmaksulykkäysten kompensatio, josta peritään takaisin 0,5 milj. euroa vuonna 2022
 - kuntien ja valtion välisen vuoden 2022 kustannusjaon tarkistuksen leikkaus
 - kilpailukyky sopimuksen liittyvän vähennyksen muuttaminen pysyväksi vähennykseksi

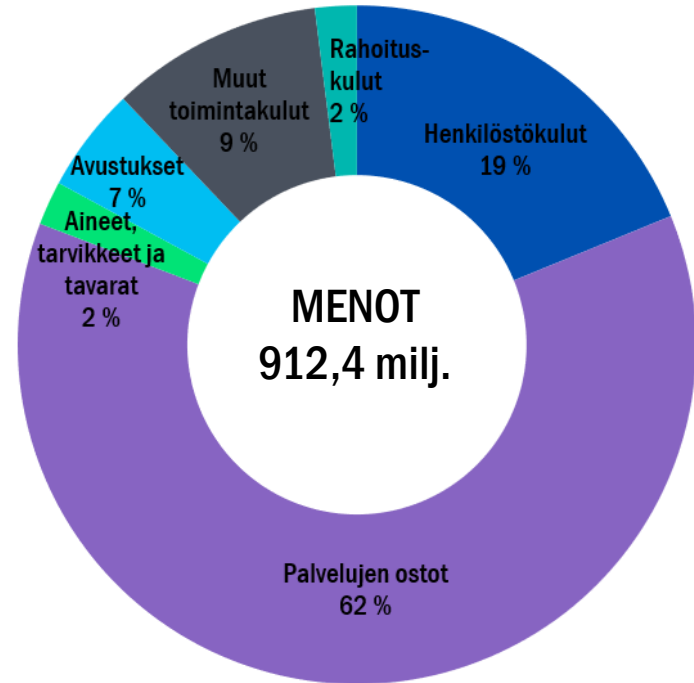
Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, 1 000 €	TP 2020	TA +LTA:t 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	Muutos-%	TS 2024	Muutos-%
Toimintatuotot	152 808	168 550	164 980	-2,1 %	162 886	-1,3 %	163 472	0,4 %
Valmistus omaan käyttöön	1 175	1 114	1 114	0,0 %	1 114	0,0 %	1 114	0,0 %
Toimintakulut	822 220	866 425	894 376	3,2 %	457 402	-48,9 %	460 450	0,7 %
TOIMINTAKATE	-668 237	-696 761	-728 282	-4,5 %	-293 402	59,7 %	-295 865	-0,8 %
Verotulot	504 619	510 996	517 716	1,3 %	274 292	-47,0 %	268 131	-2,2 %
Valtionosuudet	243 834	223 650	239 014	6,9 %	73 285	-69,3 %	70 993	-3,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	12 671	8 658	1 718	-80,2 %	-105	-106,1 %	-206	95,7 %
VUOSIKATE	92 887	46 543	30 166	-35,2 %	54 070	79,2 %	43 053	-20,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	50 703	50 153	51 808	3,3 %	53 945	4,1 %	54 829	1,6 %
TILIKAUDEN TULOS	42 183	-3 610	-21 642	-499,5 %	126	100,6 %	-11 776	-9483,1 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	272	82	75	-8,5 %	75	0,0 %	75	0,0 %
Rahastojen lisäys tai vähennys	-136	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	42 320	-3 528	-21 567	-511,3 %	201	100,9 %	-11 701	-5935,8 %

Tulot ja menot lajeittain 2022

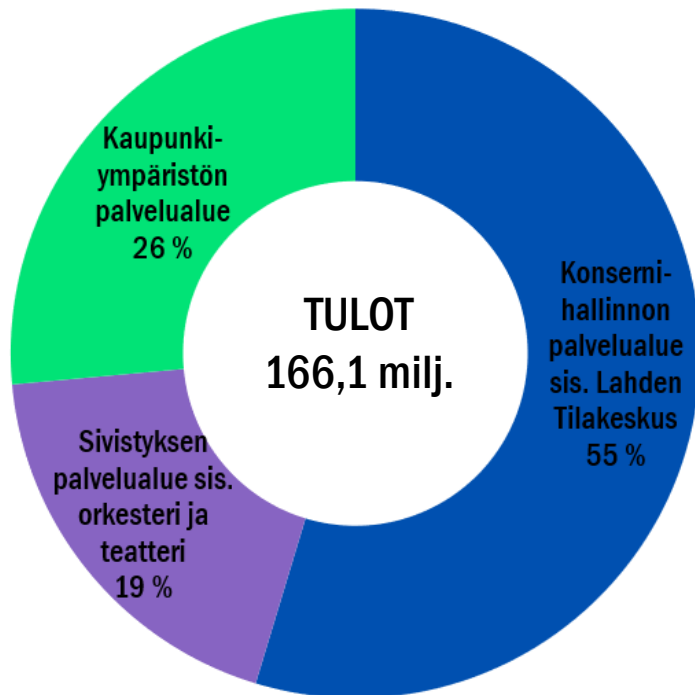


Verotulot	517,7 milj.
Valtionosuudet	239,0 milj.
Toimintatuotot	166,1 milj.
Rahoitustuotot	19,8 milj.
Yhteensä	942,6 milj.

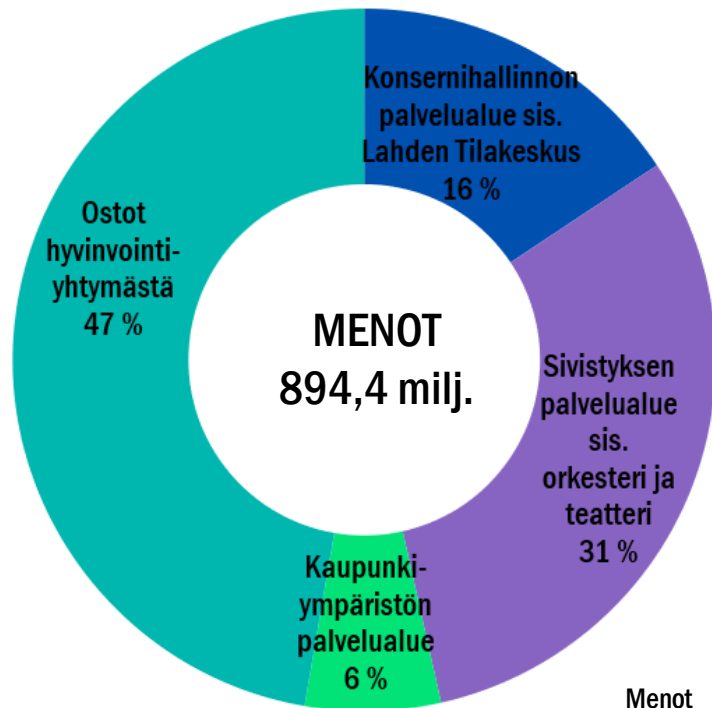


Henkilöstökulut	173,1 milj.
Palvelujen ostot	563,9 milj.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	19,1 milj.
Avustukset	45,9 milj.
Muut toimintakulut	92,4 milj.
Rahoituskulut	18,1 milj.
Yhteensä	912,4 milj.

Tulot ja menot palvelualueittain 2022



	Tulot
Konsernihallinnon palvelualue sis. Lahden Tilakeskus	91,4 milj.
Sivistyksen palvelualue sis. orkesteri ja teatteri	31,6 milj.
Kaupunkiympäristön palvelualue	43,1 milj.
Kaupunki yhteensä	166,1 milj.



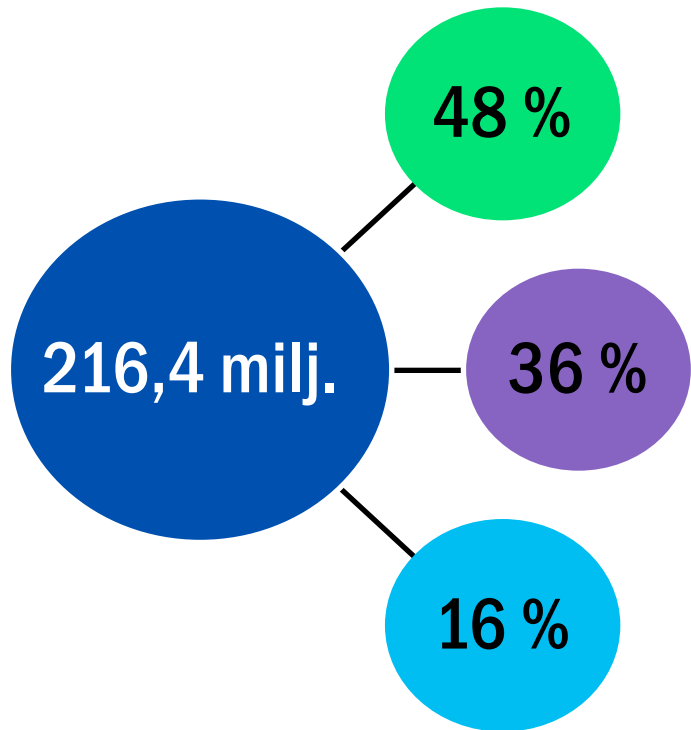
	Menot
Konsernihallinto sis. Lahden Tilakeskus	139,5 milj.
Sivistyksen palvelualue sis. orkesteri ja teatteri	278,0 milj.
Kaupunkiympäristön palvelualue	55,5 milj.
Ostot hyvinvointiyhtymästä	421,4 milj.
Kaupunki yhteensä	894,4 milj.

Investoinnit palveluverkkoon jatkuvat.



LAHTI

Lahden kaupungin investoinnit 2022–2024



Talonrakennusinvestoinnit 103,1 milj.

- Päiväkotien perusparannukset 15,8 milj.
- Kaupungintalon perusparannus 15,6 milj.
- Kisapuiston pääkatsomorakennus 8,9 milj.
- Renkomäen monitoimitalo 8,1 milj.
- Myllypohjan monitoimitalo 7,8 milj.

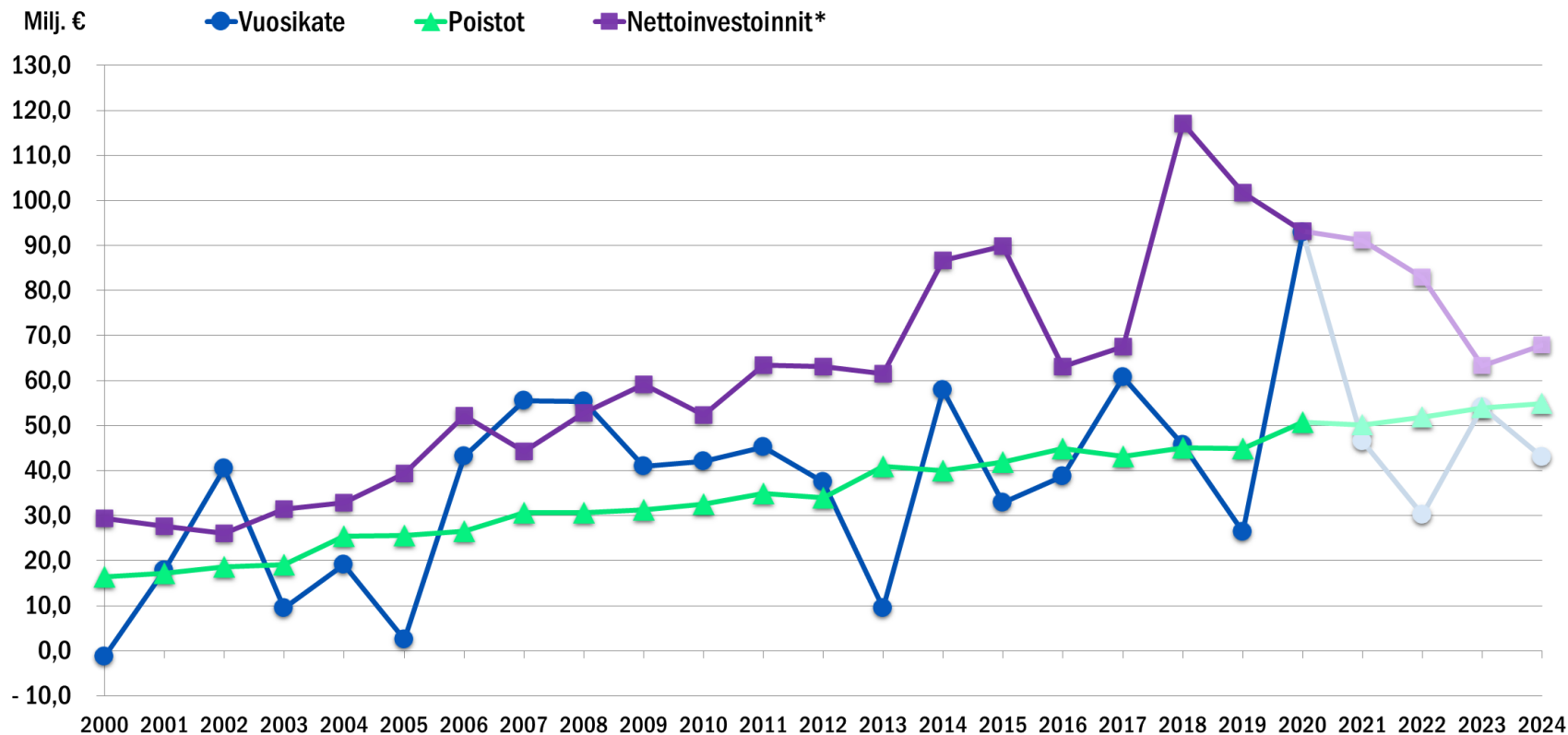
Julkinen käyttöomaisuus 78,8 milj.

- Kadunrakennus 42,0 milj.
- Elinvoimainvestoinnit 13,5 milj.
- Liikuntarakentaminen 7,7 milj.
- Viheralueiden rakentaminen 6,1 milj.
- Ulkovalaistus 5,4 milj.
- Satamat 4,1 milj.

Muut investoinnit 34,5 milj.

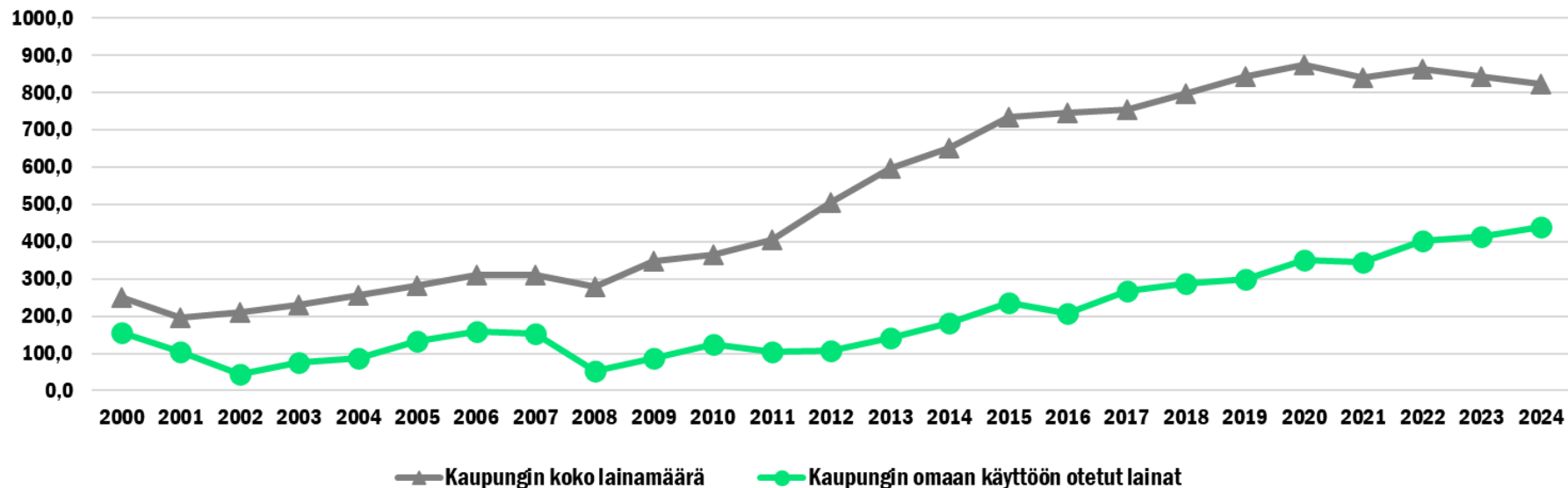
- Irtain omaisuus 25,5 milj.
- Kiinteä omaisuus 7,5 milj.
- Arvopaperit ja osuudet 1,5 milj.

Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit 2000–2024



* Nettoinvestoinnit = investointimenot - rahoitusosuudet investointimenoihin

Lahden kaupungin velkaantuneisuus 2000–2024 (milj.)

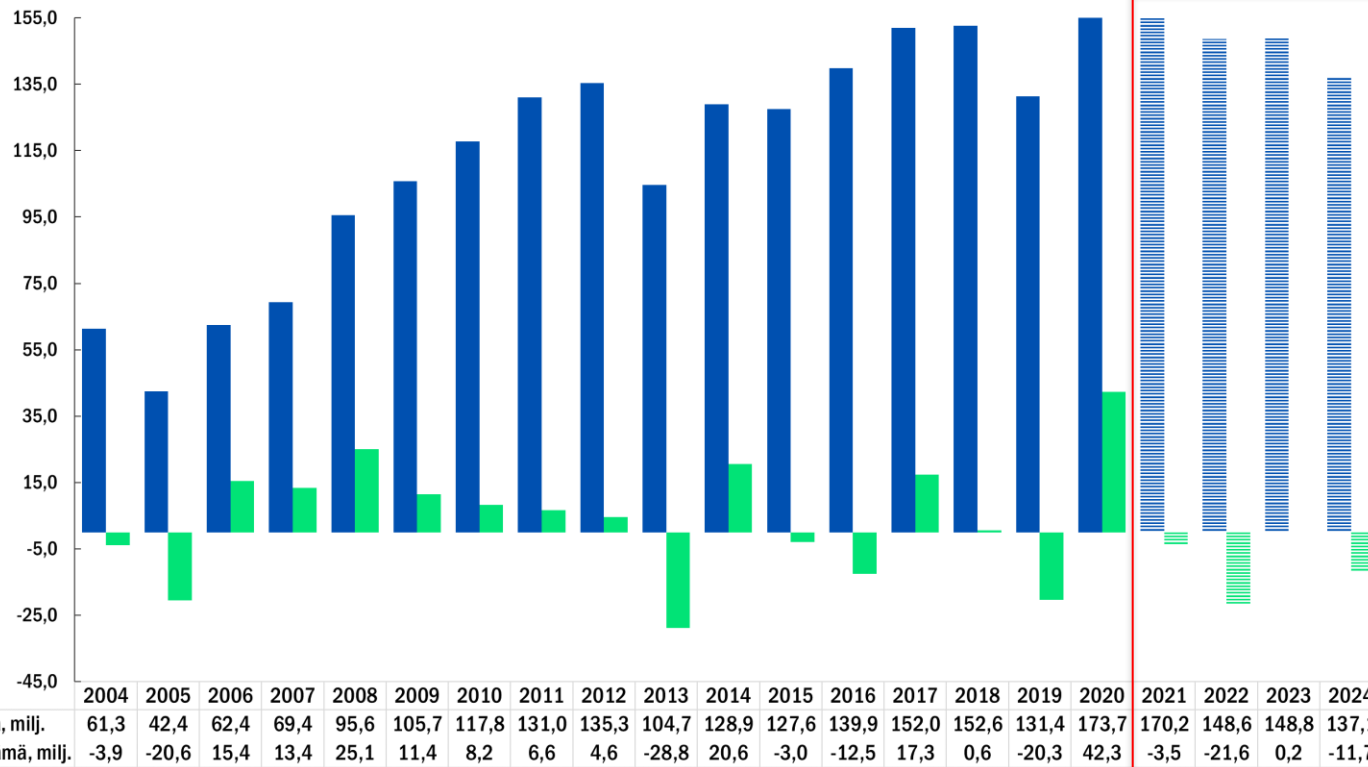


Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma, 1 000 €	TP 2020	TA +LTA:t 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINNAN RAHAVIRTA	93 281	26 327	19 646	49 950	39 933
Vuosikate	92 887	46 543	30 166	54 070	43 053
Tulorahoituksen korjauserät	394	-20 216	-10 520	-4 120	-3 120
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-83 943	-43 332	-70 826	-57 619	-63 237
Investointimenot	-94 469	-96 185	-84 416	-63 906	-68 048
Rahoitusosuudet investointeihin	1 304	5 058	1 570	667	191
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	9 222	47 795	12 020	5 620	4 620
Toiminnan ja investointien rahavirta	9 338	-17 006	-51 180	-7 669	-23 304
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset	44 375	22 858	23 641	25 479	37 178
Antolainasaamisten lisäykset	0	-20 000	-15 000	-10 000	-10 000
Antolainasaamisten vähennykset	44 375	42 858	38 641	35 479	47 178
Lainakannan muutokset	31 919	-32 650	22 800	-21 900	-19 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	60 000	0	60 000	50 000	45 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-40 345	-32 650	-37 200	-71 900	-64 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 264	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-53 128	4 375	4 725	3 475	3 475
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	23 166	-5 417	51 166	7 054	21 653
RAHAVAROJEN MUUTOS	32 504	-22 422	-14	-615	-1 651

Lahden kaupungin taseen yli-/alijäämä 2004–2024

■ Taseen yli-/alijäämä, milj. ■ Tilikauden yli-/alijäämä, milj.



Talousarvio 2022

	TP 2020	TA+LTA:t 2021	TA 2022
Asukasluku 31.12.	119 984	120 456	120 753
Veroprosentti	20,75 %	20,75 %	20,75 %
Verotulot (milj.)	504,6	511,0	517,7
Toimintakate (milj.)	-668,1	-696,8	-728,3
Vuosikate	92,9	46,5	30,2
Lainat vuoden lopussa (milj.)	349,2	345,2	401,4
Vuosikate % poistoista	197,9 %	92,8 %	58,2 %
Lainat euroa/asukas *	2 910	2 866	3 324

*Lainat ilman tytäryhtiöille välitettyjä lainoja

Toimintakate on toimintatulojen ja -menojen erotus, joka osoittaa verorahoituksella (verot + valtionosuudet) katettavan osuuden.

Vuosikate on kunnan tulojen ja menojen erotus, joka on käytettävissä investointien rahoittamiseen ja lainojen lyhentämiseen.

Kiitos.



LAHTI