

**Taloussuunnitelma 2020 - 2023, elinvoimalautakunnan toimiala**

3828/02.02.00/2019

Elvoltk 16.10.2019 § 74 Valmistelijat: elinvoimajohtaja Heikki Mäkilä, puh. 044 769 4141, kulttuurisihteeri Saija Jäppinen, puh. 050 364 5910, maankäyttöinsinööri Marko Siitari, puh. 044 769 4374, etunimi.sukunimi@heinola.fi

**Laadintaohjeet**

Kaupunginhallitus hyväksyy hallintosäännön 51 §:n mukaan talousarvion ja taloussuunnitelman suunnitteluohjeet ja talousarvion laadintaohjeet.

17.6.2019 §140 kaupunginhallitus linjasi TS 2020 - 2023 valmistelua seuraavasti:

- Toimintakatevaade määritellään kaupunkitasoisesti ja vuoden 2020 menot vuoden 2019 tasolla (sisältää myös henkilöstömenojen kasvun, joka nyt Intimessa +1 %).
- Toimialojen esitykset asetetaan tähän raamiin (viimeistään kaupunginjohtajan esityksessä).
- Kaupunginhallituksen raamin ulitykset "lisämäärärahaesityksinä" talousarvioesityksessä.
  
- Vuosina 2020 - 2023 tavoitteena laskea palveluiden yksikkökustannusta ja siirtymistä kevyempiin palveluihin.
- Toimialojen tulee esittää suunnittelukaudelle arvio palvelutarpeen ja yksikkökustannuksien kehittymisestä sekä tuottavuuden lisäämisestä.
- Toimialojen tulee esittää toimenpiteitä, joilla palvelutarpeen ja yksikkökustannusten kasvua voidaan hillitä.
- Ao. toimenpiteiden pääpaino tulisi olla palvelurakenteiden ja toimintatapojen uudistamisessa, kevyempien palveluiden käyttöönotossa ja palveluverkon uudistamisessa. Toimiala voi esittää myös palveluiden lakkauttamisia, jolloin tulee esittää vaikutusarviointi miten ao. toimenpide vaikuttaa asiakkaisiin ja muiden palveluiden kysyntään.
- Toimialojen tulee esittää, kuinka suunnittelukaudella toimiala toteuttaa talouden toimenpideohjelman ja parantaa toimintaketta.
  
- Päätettyjen investointien jälkeen poistotaso laskee ja pysyy alhaisena 2020-luvun ja investoinnit lisätään kaupunginhallituksen kuukausiseurantaan.
- Suunnittelukaudella kaupunginhallitus käsittelee (merkitsee tie-

- doksi) jokaisen lautakunnan käyttösuunnitelmat.
- Tehostetaan täyttölupamenettelyä: asiakastyössä olevien rekrytoinneissa toimialoilla ja muissa palvelussuhteissa konsernitasolla.
  - Toiminnalliset tavoitteet tulee olla johdettu strategiasta; toimialan tulisi löytää strategisia tavoitteita useammasta kuin yhdestä ohjelmasta.
  - Strategian toteuttamisen eteneminen esitetään koko suunnittelukaudelle.
  - Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet esitetään taloussuunnitelmassa tehtäväalueittain.
  - Tarkempi tavoiteasetanta toimielimiin nähden esitetään käyttösuunnitelman laadinnan yhteydessä.
  - Mittarit määritellään erikseen toimialoittain, sekä kaupunki- että konsernitasoisesti
    - Toimialakohtaiset mittarit
      - Menoa/asukas, asiakas
      - Tuloa/asukas, asiakas
      - Tulojen kehittyminen
      - Ulkopuolinen rahoitus/asukas, asiakas
      - Nettomenojen kasvu suhteessa verrokkiryhmiin (tai julkisten menojen indeksiin)
      - Neliöt/toimiala
      - Neliöt/asiakas, asukas
  - Lautakuntien tulee jättää esityksensä 11.10 mennessä, kaupunginhallituksen käsittely alkaa 28.10. ja valtuuston käsittely on 25.11.

### **Käyttötalous**

Elinvoimatoimialan vuoden 2018 tilinpäätöksen netto oli -147 920 €, vuoden 2019 talousarvio 4 360 900 € ja talousarvio vuodelle 2020 on 4 098 400 €. Huomattava ero tilinpäätös- ja talousarvioluvuissa selittyy vuoden 2018 poikkeuksellisen suurilla myyntituloilla ja toisaalta työllisyydenhoidon kustannusten kohdentumisesta eri tavoin talousarviossa ja tilinpäätöksessä.

Taloussuunnitelma ja henkilöstösuunnitelma ja alustava käyttösuunnitelmaehdotus ovat elinvoimalautakunnan Teams-työtilassa.

Elinvoimajohtajan (HM) ehdotus:

Elinvoimalautakunta päättää

1. hyväksyä lautakunnan taloussuunnitelma- ja henkilöstösuunnitelmaehdotuksen vuosille 2020 - 2023,
2. hyväksyä toimialan talousarvion alustavan käyttösuunnitelmaeh-

dotuksen vuodelle 2020 ja

3. esittää kaupunginhallitukselle, että se sisällyttää lautakunnan taloussuunnitelma- ja henkilöstösuunnitelmaehdotukset valtuustolle ehdotettavaan taloussuunnitelmaan vuosille 2020 - 2023, jonka ensimmäinen vuosi vahvistetaan talousarvioksi vuodelle 2020.

Päätös: Elinvoimalautakunta hyväksyi päätösehdotuksen kohdat 1. - 3. yksimielisesti.

Pöytäkirjan liitteenä taloussuunnitelma- ja henkilöstösuunnitelmaehdotus vuosille 2020 - 2023 sekä alustava käyttösuunnitelmaehdotus vuodelle 2020.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Sähköposti: kaupunginhallitus