

Talousarviomuutokset vuoden 2024 talousarvioon

KH 26.02.2024 § 54
160/02.02.00.01/2024

Valmistelija	taluspäällikkö Outi Ollila, outi.ollila@savonlinna.fi , p. 050 473 6280, talousjohtaja Tuula Ahvonen, tuula.ahvonen@savonlinna.fi , p. 050 575 8803
Selostus	<p>Talousarvion täytäntöönpano-ohjeistuksen mukaan määrärahaa ei saa ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa mainittuun tarkoitukseen. Jos määräraha ei riitä, on hyvissä ajoin ennen sen loppumista selvitettävä mahdollisuudet toiminnan supistamiseen ja/tai sovittamiseen jäljellä olevan määrärahan puitteissa. Ellei tämä ole mahdollista, on ryhdyttävä toimenpiteisiin lisärahoituksen järjestämiseksi.</p> <p><u>Liitteenä A</u> on yhteenveto hallintokuntien esittämistä investointiosan talousarviomuutoksista vuodelle 2024 ja 2025.</p> <p>Teknisen lautakunnan kokouksen 13.2.2024 § 38:ssä esitetään kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi Schaumanintielle valmistuvan uuden putkivarikon sosiaali- ja taukotilan kalustamiseen tarvittavan 15 000 euron määrärahan kate otettavaksi kustannuspaikalta 8900 Vesijohtoverkko/ hankkeelta 8902 Vesijohdot, verkostosaneeraus ja siirrettäväksi kustannuspaikalle 8960 Kalusto/ hankkeelle 8960 Savonlinnan Vesi, kalusto. Esityksen mukaan määrärahasumman siirto ei vaaranna saneerausvelan hallintaa eikä muutoinkaan saneeraustoiminnan toteuttamista. Savonlinnan Veden vuoden 2024 talousarviossa ei ole varattu määrärahaa kyseiseen kalustohankintaan. Siirto ei lisää investointien euromäärää.</p> <p>Elinkeinojaoston kokouksen 13.2.2024 § 24:ssä esitetään kuitulaboratorion laajennushakkeen toteuttamiseksi talousarviomuutosta vuosille 2024 ja 2025. Hankkeen arvioidut kokonaiskustannukset ovat Savonlinnan kaupungin toimitilapalvelujen laatiman kustannusarvion mukaan yhteensä 6 630 183 euroa. Kaupunki hakee hankkeelle JTF-rahoitusta, ja sitä arvioidaan saatavan 2,5 miljoonaa euroa. Kaupungin omarahoitusosuudeksi jäisi tällöin 4 130 183 euroa. Kyseiselle hankkeelle on varattu investointimäärärahaa kustannuspaikalle 8190 Osakkeet ja osuudet/ hankkeelle 8109 Muut osakkeet ja osuudet vuodelle 2024 10 435 000 euroa ja vuodelle 2025 2 800 000 euroa. Hankkeen toteuttajana toimii Savonlinnan kaupungin toimitilapalvelut.</p> <p>Talousarviomuutoksena elinkeinojaosto esittää siirrettäväksi ja kate otettavaksi vuodelle 2024 yhteensä 796 673 euroa kustannuspaikalta 8190 Osakkeet ja osuudet/ hankkeelta 8109 Muut osakkeet ja osuudet kustannuspaikalle 8804 Toimitilapalvelun rakennukset/ hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio. Talousarviomuutoksena vuodelle 2025 esitetään siirrettäväksi ja kate otettavaksi 2 800 000 euroa kustannuspaikalta 8190 Osakkeet ja osuudet/ hankkeelta 8109 Muut osakkeet ja osuudet kustannuspaikalle 8804 Toimitilapalvelun rakennukset/ hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio. Edellisten lisäksi elinkeinojaosto esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi vuoden 2025 talousarvioon hankkeelle 533 510 euron lisämäärärahaa, johon ei ole osoittaa katetta. Siirto ei lisää vuoden 2024 investointien määrää. Lisämääräraha lisää investointien määrää 533 510 euroa vuonna 2025.</p>

Hyvinvointialueuudistuksen myötä kuntien tulopohjassa tapahtui merkittäviä muutoksia. Verotuloista leikattiin 12,64 prosenttiyksikköä uudistuksen rahoittamiseen. Valtionosuustulo pieneni 60 %. Valtionosuustuloon vaikuttaa merkittävästi ja pysyvästi vuosien 2021 ja 2022 sote-kustannukset. **Savonlinnan kaupungin vuoden 2024 talousarvio on vahvistettu -6,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi (KV 18.12.2023 §91)**. Taloussuunnitelmavuodet 2024-2027 ovat alijäämäisiä. Talouteen kohdistuu paineita mm. palkkakehityksen, kustannusten nousun sekä nousseen korkotason kautta. Määrärahalisäyksiin tulee suhtautua kriittisesti. Taloussuunnitelmakauden investointisuunnitelma on kaupungin tuloksen kannalta arvoiden liian suuri; kaupungin vuosikate ei riitä kattamaan vuotuisia poistoja, joten kaupungin investointeja tulisi arvioida kriittisesti ja vain välttämättömät ja elinvoimaa lisäävät investoinnit tulisi toteuttaa.

Lapsivaikutusten arviointi	Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia
Yritysvaikutusten arviointi	Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Laine Janne
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus käy keskustelun esitetyistä talousarviomuutoksista. Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy liitteen A mukaiset talousarviomuutokset.
Käsittely	<p>Kaupunginjohtaja täydensi esitystään siten, että Kuitulaboratorion laajennushankkeen käynnistämisen edellytyksenä on Savonlinnan kaupungin ja Xamk:n välinen vuokrasopimus kuitulaboratorion laajennushankkeella rakennettavista tiloista.</p> <p>Eija Stenberg teki Kirsti Laamasen Pekka Kilpeläisen, Esa Valkosen, Aila Makkosen ja Pasi Pekkosen kannattaman muutosehdotuksen: <i>Yleisen kulttuuritoimen avustuksiin, kustannuspaikalle 3710 kulttuuritoimen avustukset lisätään 37 tuhannen euron määräraha kulttuuritoimen avustuksiin.</i></p> <p>Puheenjohtaja totesi, että koska oli tehty kaupunginjohtajan esityksestä poikkeava kannatettu esitys, oli asiassa suoritettava äänestys.</p> <p>Suoritettussa äänestyksessä kaupunginjohtajan esityksen puolesta annettiin 1 jaa -ääntä (Kukkonen Juha) ja Eija Stenbergin esityksen puolesta 8 ei -ääntä (Pekkonen Pasi, Makkonen Aila, Valkonen Esa, Stenberg Eija, Laamanen Kirsti, Tiainen Jarmo, Suomalainen Tuukka, Kilpeläinen Pekka), Lea Kokko äänesti tyhjää</p>
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen kaupunginjohtajan ja Eija Stenbergin täydennyksin.
Toimenpiteet	<p>Kaupunginvaltuusto</p> <p>Juha Kukkonen jätti päätökseen eriävän mielipiteensä: <i>"Eija Stenberg teki seuraavan muutosesityksen: "Orkesteriyhdistyksen avustus: Yleisen kulttuuritoimen avustuksiin, kustannuspaikalle 3710 kulttuuritoimen avustukset. Lisätään 37 000 euron määräraha kulttuuritoimen avustuksiin." Määrärahaesitykselle ei esitetty katetta, joten se lisää kaupungin talouden alijäämää tai vähentää tulosta mainitulla euromäärällä.</i></p>

Yhdistys on saanut muutaman vuoden aikana korotettua vuosittaista kaupungin avustussummaa lähes kaksinkertaiseksi. Syksyn 2023 aikana yhdistys perusteli määrärahan huomattavaa korotusta seuraavasti: "Säästämällä muutama kymmenentuhatta euroa päättäjät tekevät 5 savonlinalaista huipputaitavaa ammattilaista työttömiksi, lopettavat perinteikkään, v:sta 1915 lähtien lähes jatkuvasti toimineen orkesteritoiminnan ja 30 vuotta jatkuneen Savonlinna-kvartetin toiminnan." Yhdistyksen perustelu tarkoittaa sitä, että jos määrärahaa ei koroteta huomattavasti, päättäjät aiheuttavat viiden ammattilaisen työttömyyden ja lopettavat vuonna 1915 aloittaneen orkesterin toiminnan.

Kulttuuriavustukset eivät ole kunnan lakisääteisiä tehtäviä. Siten päättäjiä ei voi syyttää yksityisoikeudellisen yhdistyksen työntekijöiden työttömyydestä tai orkesterin lopettamisesta, vaan vastuun yhdistyksen toiminnasta kantavat yhdistyksen johto ja jäsenet."