

Talousarviomuutokset vuoden 2024 talousarvioon

ELJ 13.02.2024 § 24

Valmistelija	Yrityspalvelujohtaja Juha Turtiainen juha.turtiainen@savonlinna.fi p. 044 571 5853 talousjohtaja Tuula Ahvonen tuula.ahvonen@savonlinna.fi p. 050 575 8803
Selostus	Etelä-Savon maakuntaliitto on avannut JTF-rahoitushaun ajalle 6.1 - 16.2.2024. Rahoitushaku on kokonaismäärältään 3 M€:a ja sen on suunnattu rahoitusohjelman mukaisesti kuntien perusrakenteen investointeihin. Rahoitusohjelma on <u>esityslistaliitteenä A</u>. Xamk Kuitulaboratorion TKI-toiminta on kasvanut merkittävästi viime vuosien aikana. Erityisen merkittävää kasvu on ollut yrityksille suunnatussa tutkimustoiminnassa. Xamkilla on käynnissä Kuitulaboratoriossa mm. Business Finlandin RRF -rahoituksella sekä OKM:n Itä-Suomen kehityshaasteisiin kohdistetulla tutkimusinfrahoituksella noin 3 miljoonan euron kehitysohjelma. Xamk hankkii teollisen tutkimuksen ja yritysyhteistyön käyttöön vuosien 2023 - 25 aikana seuraavat merkittävät tutkimuslaitteistot, joiden käyttöönotto edellyttää sekä Kuitulaboratorion pilotointihallin, analyysilaboratorion sekä biomassan keitto- ja käsittelytekniikoiden paineluokiteltujen tilojen laajentamista: - Kuidun pesun TestBed-laitteisto (paino noin 60 tn, edellyttää ns. pilot-hallin jatkamisen 450 ja erillistasot ao. laitteistoille, huomioiden myös paineellisen ruuvireaktorin tilatarpeet) - 2 koekeitintä – painesuojatut keitintilat 2 kpl, erittely layout-suunnitelmassa - Uusia koe- ja analyysilaitteita, mm. mikrofibrilloidun selluloosan ja kuituanalytiikan osalta. Lisäksi Xamkilla jo olemassa olevan selluloosan modifioinnin (mikrosellu) sekä muiden biomassojen (olki, puru, hake, levä, havupuunkuori, lehtipuunkuori, sammal) paineellisissa uutoissa ja muissa modifioinneissa käytettävä paineellinen demo-mittakaavan ruuvireaktori tarvitsee lisää tilaa ns. olemassa olevan pesuritasen ollessa toisen yksikköprosessin tutkimus- ja koekäytössä. Samoin OKM Flagship-rahoituksella hankittu selluloosan modifioinnin koereaktori tarvitsee käyttöä varten erillisen paine- ja ATEX-luokitellun tutkimustilan (60 m²). Lisäksi lisääntynyt tutkijamäärä edellyttää asiantuntijatyötilojen laajentamista. Kuitulaboratorion Laajennushankkeen tavoitteena on kehittää Savonlinnan teknologiapuistossa sijaitsevan Xamk Kuitulaboratorion TKI-toiminnan edellytyksiä erityisesti metsäbiotalouden uusien korkean lisäarvon ratkaisujen, tuotteiden ja prosessien kehittämiseksi. Käytännön tavoitteena on toteuttaa pinta-alaltaan 1415 k-m² laajuinen tutkimustila Xamkin käyttöön. Toimitila-investointi sisältää: - Pilot-hallin laajentamisen, 450 k-m², pilot-halliin toteutetaan betoninen prosessilaitetaso, joka mahdollistaa 60 tn painoisen prosessitutkimusympäristön sijoittamisen pilot-tutkimushalliin. Lisäksi taso tehdään paineelliselle ruuvikeittimelle

- Painelaitetilat 2 kpl biomassakoekeittimille
- Painelaitetila ATEX -Winkworth reaktorille 60 m2
- Laboratorio ja valvomotilat
- Asiantuntijatyöskentelytilaa

Listaliitteenä B on luonnospiirustukset kuitulaboratorion laajennushankkeesta.

Savonlinnan kaupungin toimitilapalvelut on laatinut rakennushankkeelle kustannusarvion. Kustannusarvion mukaan hankkeen kokonaisrakentamiskustannukset ovat n. 6,6 M€:a. Kustannusarvio on esityslistaliitteenä C.

JTF-rahoitusta ei voi myöntää, rahoitushaun ehtojen mukaan, muille toimijoille kuin kunnille. Tästä syystä Kuitulaboratorion laajennus hankkeen rahoituksen hakijana on Savonlinnan kaupunki ja investoinnin toteuttaa Savonlinnan kaupungin toimitilapalvelut.

Hankkeelle on tarkoitus hakea JTF-rahoitusta 2,5 M€ 16.2.2024 asti avoinna olevasta JTF rahoitushaussa.

Hankkeen arvioidut kokonaiskustannukset ovat seuraavat:

vuodelle 2024	1 278 900 euroa ja
<u>vuodelle 2025</u>	<u>5 351 283 euroa</u>
yhteensä	6 630 183 euroa.

Hankkeelle haetaan JTF-rahoitusta siten, että kaupungin omarahoitusosuudeksi jää 4 130 183 euroa jakautuen vuosille 2024 ja 2025 seuraavasti:

vuodelle 2024	796 673 euroa ja
<u>vuodelle 2025</u>	<u>3 333 510 euroa</u>
yhteensä	4 130 183 euroa.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt talousarviossaan vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmassa vuosille 2024-2027 varata investointimäärärahan kaupunginhallituksen kustannuspaikalle 8190 Osakkeet ja osuudet, hankkeelle 8109 Muut osakkeet ja osuudet seuraavasti:

vuodelle 2024	yhteensä 10 435 000 euroa ja
vuodelle 2025	yhteensä 2 800 000 euroa.

Investointimäärärahaa on varattu kuitulaboratorion laajennukseen siten, että mahdollisesta svop-sijoituksesta tehdään päätökset myöhemmin. Hankkeessa JTF-avustuksen myöntämisen edellytyksenä on, että kaupunki rakentaa tilan itse.

Hankkeen talousarviomuutos:

Em. vuoden 2024 talousarvioon varatusta investointimäärärahasta tulisi hankkeen toteuttamiseksi siirtää toimitilapalveluille kustannuspaikalle 8804 toimitilapalvelun rakennukset, hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio investointimäärärahaa seuraavasti:

vuodelle 2024	796 673 euroa ja
<u>vuodelle 2025</u>	<u>2 800 000 euroa</u>
yhteensä	3 596 673 euroa.

Vuoden 2025 osalta hankkeen toteuttamiseen tarvitaan lisämääräraha, jonka suuruus on 533 510 euroa. Lisämäärärahalle ei ole osoittaa vuodella 2025 katetta. Investointimäärärahan siirron ja vuoden 2025 lisämäärärahan jälkeen investointimääräraha hankkeella 8700 Kuitulaboratorio on seuraava:

vuodella 2024	796 673 euroa ja
<u>vuodella 2025</u>	<u>3 333 510 euroa</u>
yhteensä	4 130 183 euroa.

Koska Kuitulaboratorion laajennushanke toteutetaan Savonlinnan Yritystilat Oy:n omistaman kiinteistön jatkoksi, tulee Savonlinnan kaupungin ja Savonlinnan Yritystilat Oy:n sopia laajennushankkeen myötä syntyvän kokonaisuuden hallinnasta hallinnonjakosopimuksella. Kummankin rakennusosan vuokralaisena tulee olemaan Xamk.

Lapsivaikutusten arviointi Ei vaikutusta

Yritysvaikutusten arviointi Listaliite D

Esittelijä Kaupunginjohtaja Laine Janne

Päätösehdotus Elinkeinojaosto merkitsee tiedoksi Kuitulaboratorion laajennushankkeen.

Elinkeinojaosto päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen kustannuspaikalle 8804 Toimitilapalvelun rakennukset, hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio investointimääräraha vuodelle 2024 yhteensä 796 673 euroa ja vuodelle 2025 yhteensä 3 333 510 euroa siten, että katteena käytetään kustannuspaikalta 8910 Osakkeet ja osuudet, hanke 8109 Muut osakkeet ja osuudet selostusosan mukaisesti vastaavan suuruisia vuotuisia investointimäärärahoja sekä lisämäärärahaa 533 510 euroa, mille ei ole osoittaa katetta vuodella 2025.

Käsittely Esittelijä muutti esitystä siten että, Elinkeinojaosto merkitsee tiedoksi Kuitulaboratorion laajennushankkeen.

Elinkeinojaosto päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen kustannuspaikalle 8804 Toimitilapalvelun rakennukset, hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio investointimääräraha vuodelle 2024 yhteensä 1 278 900 euroa ja vuodelle 2025 yhteensä 5 351 283 euroa siten, että katteena käytetään kustannuspaikalta 8910 Osakkeet ja osuudet, hanke 8109 Muut osakkeet ja osuudet selostusosan mukaisesti vastaavan suuruisia vuotuisia investointimäärärahoja sekä lisämäärärahaa 2 551 283 euroa, mille ei ole osoittaa katetta vuodella 2025

Kuitulaboratorion laajennushankkeen käynnistämisen edellytyksenä on Savonlinnan kaupungin ja Xamk:n välinen vuokrasopimus kuitulaboratorion laajennushankkeella rakennettavista tiloista.

Investointihanke annetaan teknisen toimialan toteutettavaksi.

Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin esittelijän tekemillä muutoksilla.
Tiedoksi	tekninen toimiala tekninen lautakunta toimitilapalvelut
Toimenpiteet	yrityspalvelujohtaja toimitilapalvelut
KH 11.03.2024 § 80 160/02.02.00.01/2024	
Valmistelija	Talousjohtaja Tuula Ahvonen, tuula.ahvonen@savonlinna.fi , puh. 050 575 8803 Talouspäälikkö Outi Ollila, outi.ollila@savonlinna.fi , p. 050 473 6280
Selostus	Edellä olevan selostuksen mukaisesti. Tätä kyseistä talousarvionmuutosta on käsitelty 26.2.2024 KH § 54. Kyseisessä pykälässä esitettyä kuitulaboratorioinvestointiin kohdistuvaa talousarvionmuutosta muutetaan aikaisemmin käsitelystä siten, että talousarvionmuutos tehdään <u>ilman saatavaa avustusmäärää</u> .

Hankkeen korjattu talousarvionmuutos:

Vuoden 2024 talousarvion osakehankintoihin varatusta investointimäärärahasta tulisi tämän hankkeen toteuttamiseksi siirtää toimitilapalveluille kustannuspaikalle 8804 toimitilapalvelun rakennukset, hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio investointimäärärahaa seuraavasti:

vuodelle 2024	1 278 900 euroa ja
<u>vuodelle 2025</u>	<u>5 351 283 euroa</u>
yhteensä	6 630 183 euroa.

Talousarvionmuutoksena elinkeinojaosto esittää siirrettäväksi ja **kate otettavaksi** vuodelle 2024 yhteensä 1 278 900 euroa kustannuspaikalta 8190 Osakkeet ja osuudet/ hankkeelta 8109 Muut osakkeet ja osuudet kustannuspaikalle 8804 Toimitilapalvelun rakennukset/ hankkeelle 8700 Kuitulaboratorio. Talousarvionmuutoksena 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 talousarvion hankkeelle 2 551 283 euron **lisämäärärahaa**, johon **ei ole osoittaa katetta**. **Siirto ei lisää** vuoden 2024 investointien määrää. **Lisämääräraha lisää investointien määrää** 533 510 euroa vuonna 2025.

Lisäksi talousarvionmuutoksena esitetään lisättäväksi investointimäärärahaa 400 000 euroa kiinteistöjen ja maa-alueiden ostamiseen kustannuspaikalle 8400 Maa-alueet, hankkeelle 8401 Maa-alueet.

Lisämäärärahalle ei ole osoittaa katetta.

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.

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. Määrärahaliisäyksiin tulee suhtautua kriittisesti. Taloussuunnitelmakauden investointisuunnitelma on kaupungin tuloksen kannalta arvioiden liian suuri; kaupungin vuosikate ei riitä kattamaan vuotuisia poistoja, joten kaupungin investointeja tulisi arvioida kriittisesti ja vain välttämättömät ja elinvoimaa lisäävät investoinnit tulisi toteuttaa.

Listaliitteenä E on yhteenveto hallintokuntien esittämistä investointiosan talousarviomuutoksista vuodelle 2024 ja 2025.

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 päättää muuttaa KH 26.2.2024 § 54 tekemänsä talousarviomuutoksen liittyen kuitulaboratorion talousarviomuutokseen sekä esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy listaliitteen E mukaiset talousarviomuutokset.
Käsittely	Kirsti Torikka ilmoitti XAMK:n hallituksen jäsenenä esteellisyytensä (Hall. 28 § 1. mom. k. 5) ja poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi. Nuorisovaltuuston ja vammaisneuvoston edustajat olivat poissa kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajan.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
Toimenpiteet	Kaupunginvaltuusto Puheenjohtaja totesi, että poiketen asioiden käsittelyjärjestyksestä seuraavaksi käsitellään esityslistan asiat: Osakkeiden hankinta ja Suur-Savon Sähkö Oy:n hallintoneuvoston nimitystoimikunnan pyyntö henkilöesityksistä hallintoneuvostoon valittavista henkilöistä