

Lahden kaupunki, Kaupunginvaltuusto, 29.01.2024

§ 6

Talousarviomuutoksia vuoden 2024 talousarvioon

5016/02.00.00.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Konsernipalvelujohtaja Mika Mäkinen p. 050 556 9815

Talusojohtaja Tiina Mörsky p. 050 358 6502

Konserniohjauksen asiantuntija Sanna Haarala p. 044 482 6426

Laskentapäällikkö Kati Helin p. 044 716 1059

Controller Katja Markkola p. 050 383 6456

Kiinteistötaloussuunnittelija Jorma Lehikko, p. 050 398 5211

Controller Maija Laine, p. 044 716 1433

Päätös

Kaupunginvaltuusto päätti, että Lahden kaupungin vuoden 2024 talousarvion talonrakennuksen investointimenojen ja konsernipalvelut-vastuualueen sitovat määrärahat ovat esitettyjen muutosten jälkeen 1.2.2024 alkaen seuraavat:

Investointiosan muutosesitys:

Lisätään talonrakennuksen investointimenoja 20,0 milj. euroa perustuen Spatium Toimitilat Oy:n kanssa tehtävään kiinteistöjärjestelyyn.

Sitova taso muutoksen jälkeen:

- talonrakennuksen investointimenot 54 735 000 euroa.

Käyttötalousosan muutosesitys:

Lisätään konsernipalvelut-vastuualueen menoja 1,1 milj. euroa vuodelle 2024 Lahden Jäähalli Oy:n toimintatukihakemukseen liittyen.

Sitova taso muutoksen jälkeen:

- konsernipalvelut-vastuualue määräraha 49 153 300 euroa

Samalla kaupunginvaltuusto päätti tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Esittelijä

Kaupunginhallitus

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää, että Lahden kaupungin vuoden 2024 talousarvion talonrakennuksen investointimenojen sitova määräraha on esitetyn muutoksen jälkeen 1.2.2024 alkaen seuraava:

Investointiosan muutosesitys: Lisätään talonrakennuksen investointimenoja 20,0 milj. euroa perustuen Spatium Toimitilat Oy:n kanssa tehtävään kiinteistöjärjestelyyn. Sitova taso muutoksen jälkeen: - talonrakennuksen investointimenot 54 735 000 euroa.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Käsittely

Asiaan oli jaettu seuraava lisäysmoniste:

“Kaupunginhallitus päätti tämpäpäiväisessä kokouksessaan 29.1.2024 (39 §) tehdä seuraavat lisäykset:

Päätösehdotukseen lisätään:

'Kaupunginvaltuusto päättää, että Lahden kaupungin vuoden 2024 talousarvion konsernipalvelut-vastuualueen sitova määräraha on esitetyn muutoksen jälkeen 1.2.2024 alkaen seuraava:

Käyttötalousosa

Lisätään konsernipalvelut-vastuualueen menoja 1,1 milj. euroa vuodelle 2024 Lahden Jäähalli Oy:n toimintatukihakemukseen liittyen.

Sitova taso muutoksen jälkeen:

- konsernipalvelut-vastuualueen menot 49 153 300 euroa.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.'

Perusteluosaan lisätään:

'Vuoden 2024 talousarvioon esitetään tehtäväksi muutos.

Lahden Jäähalli Oy on hakenut toimintatukea jäähallikiinteistön toiminnan jatkuvuutta varmistaviin toimenpiteisiin. Esitetty käyttötalouden muutos lisää toimintamenoja 1,1 milj. euroa. Muutos heikentää toiminta- ja vuosikatteita sekä tilikauden tulosta 1,1 milj. euroa. Käyttötalouden muutos katetaan käyttöpääomaa pienentämällä.

Sitovan tason muutos on esitetty liitteessä 1 ja päivitetty tulos- ja rahoituslaskelma liitteessä 2

Käyttötalousosa

Konsernihallinnon palvelualue

Konsernipalvelut: Lahden Jäähalli Oy:n hakema toimintatuki

Esitetään lisättäväksi konsernipalvelut-vastuualueen menoja 1,1 milj. euroa Lahden Jäähalli Oy:n hakemaan toimintatukeen liittyen.

Toimintatuki urheiluinfrastruktuurille mahdollistaa jäähallirakennuksen akuutit jatkuvuutta turvaavat toimet ja pidentää kohteen käyttöikä useiksi vuoksiksi. Toimilla turvataan hallin nykyisen kaltaista käyttöä jääurheilutoiminnassa, kunnes investointipäätökset jäähallin peruskorjauksesta tai mahdollisen muun korvaavan hallin osalta on tehty. Hallin jatkuvuutta turvaavat toimet hyödyttävät kaikkia hallin käyttäjiä, eritoten lasten ja nuorten harrastamista, joiden osuus hallin jääajan käytöstä on 61–76 % vuosittain.

Toimintatuen myöntämisestä on suoritettu valtioneuvostotarkastelu, joka käsitellään osana kaupunginhallituksen toimintatukea koskevaa päätöskäsittelyä. Tuki voidaan myöntää ryhmäpoikkeusasetuksen mukaisena toimintatukena urheiluinfrastruktuurille.'

Liitteisiin lisätään päivitettyt liitteet:

- Liite 1 Sitovien tasojen muutokset 1.2.2024
- Liite 1 Sitovien tasojen muutokset 1.2.2024

Lisäysmoniste on tämän päätöksen liitteenä

Keskustelun kuluessa valtuutettu Juha Tapiola ehdotti, että kaupunginhallituksen päätösehdotus hylätään.

Julistettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja totesi, että valtuutettu Juha Tapiola oli tehnyt hylkäysehdotuksen. Ehdotusta ei kannatettu, joten se raukesi.

Tämän jälkeen kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupunginhallituksen ehdotuksen.

Perusteluosa / aiempi käsittely

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 15.01.2024

§ 16

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi seuraavan muutetun päätösehdotuksen:

Kaupunginhallitus tekee kaupunginvaltuustolle seuraavan ehdotuksen:
"Kaupunginvaltuusto päättää, että Lahden kaupungin vuoden 2024 talousarvion talonrakennuksen investointimenojen sitova määräraha on esitetyn muutoksen jälkeen 1.2.2024 alkaen seuraava:

Investointiosan muutosesitys: Lisätään talonrakennuksen investointimenoja 20,0 milj. euroa perustuen Spatium Toimitilat Oy:n kanssa tehtävään kiinteistöjärjestelyyn. Sitova taso muutoksen jälkeen: - talonrakennuksen investointimenot 54 735 000 euroa. Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta

heti.”

Samalla kaupunginhallitus tarkasti pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kyynäräinen Niko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus tekee kaupunginvaltuustolle seuraavan ehdotuksen:

”Kaupunginvaltuusto päättää, että Lahden kaupungin vuoden 2024 talousarvion sitovat määrärahat ovat esitettyjen muutosten jälkeen 1.2.2024 alkaen seuraavat:

Käyttötalouden muutosesitys:

Konsernihallinnon palvelualue

Lisätään konsernipalvelut-vastuualueen menoja 1,1 milj. euroa vuodelle 2024 Lahden Jäähalli Oy:n toimintatukeen. Konsernihallinnon palvelualueen nettomuutos heikentää tulosta 1,1 milj. euroa.

Sitova taso muutoksen jälkeen:

- konsernipalvelut-vastuualue määräraha 49 153 300 euroa

Esitetty muutos päivitetään tarvittavin osin käyttösuunnitelmaan.

Investointiosan muutosesitys:

Lisätään talonrakennuksen investointimenoja 20,0 milj. euroa perustuen Spatium Toimitilat Oy:n kanssa tehtävään kiinteistöjärjestelyyn.

Sitova taso muutoksen jälkeen:

- talonrakennuksen investointimenot 54 735 000 euroa.

Samalla kaupunginhallitus päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.”

Käsittely

Asiaan oli jaettu muutosmoniste, joka sisälsi muutetun päätösehdotuksen ja muutoksia perusteluosaan. Kokousasian liitteet korvattiin seuraavilla liitteillä:

- Liite 1 Sitovien tasojen muutokset 1.2.2024 UUSI
- Liite 2 Tulos- ja rahoituslaskelmat 1.2.2024 UUSI.

Käsittelyn aikana esittelijä lisäsi sanan ”enintään” Talonrakennuskappaleen ensimmäiseen lauseeseen (enintään 20,0 milj. euroa).

Alla oleva perusteluosa on muutosmonisteen ja kokouksessa tehdyn muutoksen mukainen. Muutosmoniste on tämän päätöksen liitteenä.

Perusteluosa

Vuoden 2024 talousarvioon esitetään tehtäväksi muutos.

Talonrakennusinvestoinneissa varaudutaan Lahden kaupungin ja Spatium Toimitilat Oy:n väliseen kiinteistöjärjestelyyn.

Esitetty investointimuutos lisää investointimenoja 20,0 milj. euroa.

Sitovan tason muutos on esitetty liitteessä 1 ja päivitetty tulos- ja rahoituslaskelma liitteessä 2.

Investointiosa

Talonrakennus

Esitetään talonrakennuksen uusinvestointeihin lisättäväksi menoja enintään 20,0 milj. euroa perustuen Spatium Toimitilat Oy:n kanssa tehtävään kiinteistöjärjestelyyn. Kiinteistöjärjestelyssä Lahden kaupunki ostaa Suurhalli- ja messuhallikiinteistön, jonka hankintaan ei ole varattu määrärahaa talousarvion investointiosassa.

Spatium Toimitilat Oy on kaupungin tytäryhtiö, jonka osakekannasta kaupunki omistaa 100 prosenttia. Lahden kaupunki on laatinut merkittävimmille konserniyhtiöille kirjalliset omistajastrategiat. Omistajastrategian toimeenpanoa on edistetty yhtiön ja Lahden kaupungin välillä yhteisesti neuvottelemalla. Neuvottelujen tuloksena valmistelussa on kiinteistöjärjestely, jossa Spatium Toimitilat Oy myy Suurhalli -ja messuhallikiinteistön Lahden kaupungille. Järjestely edistää omistajastrategista tavoitetta selkeyttää kaupungin kiinteistöomaisuuden omistusrakennetta. Kaupungin vuokraamat ja kaupungin palvelukäytössä olevat kohteet sijoittuvat lähtökohtaisesti Lahden kaupungin Tilakeskuksen omistukseen. Toisaalta taas kaupallisille toimijoille ulos vuokrattu kiinteistökanta on pääosin Spatium Toimitilat Oy:n omistuksessa.

Kiinteistöjärjestely tulee aiheuttamaan muutoksia myös talousarvion käyttötalousosaan. Nämä muutokset tulevat tarkentumaan kaupanteon jälkeen ja ne tuodaan tarvittaessa käsittelyyn loppuvuoden mahdollisten talousarviomuutosten yhteydessä.

Muutoksenhaku

Kunnallisvalitus

Toimenpiteet

Kh: Kv, ote talouspalvelut, ote Lahden Tilakeskus

Kv: ote konsernihallinnon palvelualue, talouspalvelut, Lahden Tilakeskus, omistajaohjauspalvelut