

Konserni- ja tilajaosto

Päätöspäivämäärä 17.06.2024 § 62

Lahden kaupunki, Konserni- ja tilajaosto, 17.06.2024

§ 62

Lahden Tilakeskus -taseyksikön käyttösuunnitelman 2024 muutos

5516/02.00.00.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Toimitilajohtaja Jouni Arola, p. 050 559 4227

Rakennuttajapäällikkö Leena Pirttilä, p. 050 65 861

Kiinteistötaloussuunnittelija Jorma Lehikko, p. 050 398 5211

Controller Maija Laine, p. 044 716 1433

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Toimitilajohtaja Arola Jouni

Päätösehdotus

Konserni- ja tilajaosto päättää hyväksyä liitteenä olevan konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen käyttösuunnitelman muutoksen Lahden Tilakeskuksen osalta.

Samalla konserni- ja tilajaosto päättää hyväksyä

- käyttösuunnitelmaan sisältyvän liitteen 1 mukaisen talonrakennuksen työohjelman muutoksen 10.6.2024 ja

- käyttösuunnitelmaan sisältyvän liitteen 3 mukaisen luettelon tositteiden hyväksyjistä Lahden Tilakeskuksen osalta, ja päättää niiden voimassaolosta seuraavaan käyttösuunnitelman hyväksymiseen asti, mikäli niihin ei tehdä muutoksia käyttösuunnitelmavuoden aikana.

Samalla konserni- ja tilajaosto tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

## Perusteluosa

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota.

Lahden kaupunginvaltuusto päätti 27.11.2023 § 122 vuoden 2024 talousarviosta sekä taloussuunnitelmasta vuosille 2024–2026. Hyväksytyn talousarvion perusteella palvelualueet ja niihin sisältyvät taseyksiköt laativat kaupungin hallintosäännön § 37 ja kaupunginhallituksen 4.12.2023 § 406 hyväksymän talousarvion toimeenpano-ohjeen mukaisesti käyttösunnitelmat, joissa jaetaan määrärahat ja tuloarviot käyttötarkoitusten mukaisesti sekä annetaan tarkennettuja tavoitteita.

Hallintosäännön 42 §:n 5 momentin mukaan lautakunnan, jaoston tai muun toimielimen on vuosittain määrättävä sekä ilmoitettava kaupungin kirjanpidosta vastaavalle yksikölle ne henkilöt, jotka sen puolesta hyväksyvät tositteet. Tositteiden hyväksyjät päätetään osana käyttösunnitelmaa ja ne ovat voimassa seuraavan käyttösunnitelman päättämiseen asti, mikäli niihin ei tehdä muutoksia käyttösunnitelmavuoden aikana.

Konserni- ja tilajaosto hyväksyi osaltaan konsernihallinnon palvelualueen käyttösunnitelman kokouksessaan 22.1.2024 § 3.

Käyttösunnitelman hyväksymisen jälkeen

- kaupunginvaltuusto on päättänyt hallintosäännön muutoksesta 1.6.2024 alkaen. Hallintosäännön muutoksella konsernihallinnon palvelualue jakautui elinvoiman palvelualueeseen ja suoraan kaupunginjohtajan

alaisuudessa toimivaan konsernihallinnon vastuualueeseen. Samalla lakkautettiin konsernipalvelujohtajan virka. Hallintosäännön muutoksella ei ole vaikutusta kaupunginvaltuuston 27.11.2023 § 122 talousarviossa hyväksymiin oleviin sitouvuksiin eikä se muutos aiheuttanut tarvetta määrärahan siirtoihin/lisätalousarvioon konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen välillä.

- kaupunginhallitus on kokouksessaan 15.4.2024 § 150 päättänyt edellyttää kaupunginjohtajaa tuomaan kaupunginhallitukselle esityksen vuoden 2024 käyttötaloustoimia koskevien tavoitteiden ja toimenpiteiden tarkastelussa.

Tässä käyttösunnitelman muutoksessa on esitetty hallintosäännön muutoksesta, konsernipalvelujohtajan viran lakkauttamisesta ja loma-aikojen sijaisjärjestelyistä johtuvat päivitystarpeet. Lisäksi tässä esitetään kaupunginhallituksen 15.4.2024 § 150 edellyttämät vuoden 2024 käyttösunnitelmia koskevien tavoitteiden ja toimenpiteiden tarkastelu talonrakennusinvestointien osalta.

Tammikuussa 2024 hyväksytyyn käyttösunnitelmaan on tehty hallintosääntöön 1.6.2024 perustuvat muutokset siten, että entinen konsernihallinnon palvelualue on jaettu konsernihallintoon ja elinvoiman palvelualueeseen. Myös käyttösunnitelman otsikot ja sisältöä kuvaavat tekstit, määrärahataulukot sekä otsikkorakenne päivitetty vastaamaan hallintosäännön muutosta ja tehty tarkennuksia tekstien sisältöjen ajantasaisuuteen. Samalla teksteissä on huomioitu kaupunginvaltuuston 20.5.2024 § 63 päättämän uuden toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman euromääräiset tavoitteet. Järjestelmäteknisistä syistä konsernihallinnon ja elinvoiman palvelualueen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden eriyttäminen toteutetaan vuoden 2025 talousarviovalmistelun yhteydessä.

Konsernipalvelujohtajan viran lakkauttamisen vuoksi Lahden Tilakeskuksen hyväksymisoikeudet on tarkasteltu vastaamaan muutosta. Lisäksi on tarkasteltu muut tarpeelliset projektitoiminnasta johtuvat hyväksymisoikeuden muutokset ja varmistettu laskujen hyväksyntä myös poissaolojen aikana lisäämällä vastuualueen kaikkien tulo- ja menotositteiden varahyväksyjiksi kiinteistöpäällikkö ja tilapalvelupäällikkö nykyisten varahyväksyjien lisäksi. Lahden Tilakeskuksen tositteiden hyväksyjät on esitetty käyttösuunnitelman liitteessä 3, 18.6.2024 voimaantulevina.

Lahden Tilakeskus esittää muutoksia vuoden 2024 investointiohjelmaansa, joiden perusteella vuoden 2024 investointimäärärahoja alennettaisiin 11,0 milj. eurolla. Muutosesityksessä ovat sekä hyväksytyn taloussuunnitelmakehyksen 2025–2029 aiheuttamat muutokset että muita muutoksia. Talouden tasapaino-ohjelman mukainen vuosittain investointikatto vaikuttaa investointiohjelman sisältöön ja aikatauluihin jo vuoden 2024 osalla.

Kisapuiston pääkatsomorakennuksen rakentamista ja maauimalan uusimishanketta esitetään poistettavaksi talonrakennuksen investointiohjelmasta. Merkittävimpinä muina muutoksina esitetään Kaarikadun päiväkodin, Mukkulan monitoimitalon ja Myllypohjan monitoimitalon rahoitusvarausten pienentämistä tältä vuodelta sekä määrärahavarausten poistamista keskeneräisistä hankkeista. Syinä ovat mm. Kaarikadun päiväkotihankkeen viivästyminen markkinaoikeuteen tehdyn valituksen vuoksi, Myllypohjan monitoimitalon rakentamisen aikataulun viivästyminen kaavavalmisteluun liittyvistä syistä sekä Mukkulan monitoimitalon uudisrakennuksen hankevalmistelun viivästyisestä.

Hyväksytyn käyttösuunnitelman edellyttämät muutokset Lahden Tilakeskuksen vuoden 2024 talousarvioon tuodaan käsittelyyn syksyllä 2024.

**Muutoksenhaku**

Oikaisuvaatimus

**Toimenpiteet**

Tiedoksi: kaupunginhallituksen 17.6.2024 kokoukseen; ote konsernihallinnon vastuualue/talousoalvelut; Lahden Tilakeskus/kiinteistöaloussuunnittelija