

Talouden vakauttamiseen liittyvä investointiosan muutosehdotus kaupunkirakennelautakunnan talousarvioon

KAURAK 04.05.2023 § 47

Äänekosken kaupungin toimintaa sekä taloutta valvotaan, ohjataan sekä seurataan vähintään kolmeksi vuodeksi laadittavalla taloussuunnitelmalla. Taloussuunnitelman ensimmäistä vuotta kutsutaan talousarviovuodeksi. Kaupungin valtuuston on aina kuluvan vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio. Hyväksyttyä talousarviota on noudatettava aina kaikessa kaupungin toiminnassa.

Talousarviossa sekä taloussuunnitelmassa hyväksytään Äänekosken kaupungin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kaupunkistrategiaa ja edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat sekä tuloarviot ja siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Äänekosken kaupunki, kuten koko Suomi, on tulevana vuosina taloudellisesti tiukassa paikassa. Siksi talouden sopeuttaminen, missä pyritään hillitsemään menoja ja samalla kasvattamaan myös tuloja, on aloitettava mahdollisimman nopeasti. Vaikka kaupungin taloudellisen toiminnan tarkoituksena on myös investointien kautta kaupunkirakenteen ja palveluiden tarpeeseen vastaaminen, ollaan nyt tilanteessa, jossa meidän on pakko tehdä valintoja, siirtää ja lykätä investointeja ja sekä valita ja noudattaa näiden tärkeysjärjestystä huomioiden taloudelliset näkökulmat. Talouden tasapainotus tulee investointien osalta keskittymään juuri menojen tarkkaan läpikäyntiin.

Nyt viimeisten Äänekosken taloutta koskevien arviointien kautta ollaan tilanteessa, jossa investointeja on jaksotettava uudelleen. Hankkeiden tärkeyttä ja niiden jaksotusta on mietitty usealta näkökulmalta. Hankekohtaisissa tavoitemäärytyksissä selvitetään aina, onko kyse uudis-, laajennus- vai korjausinvestoinnista. Lisäksi selvitetään, vaikuttaako investointi palvelun määrään ja laatuun ja onko sillä merkitystä rakennetun ympäristön viihtyisyyteen tai kaupunkilaisen terveyteen ja turvallisuuteen. Jos investoinnin toteutuminen kohdistuu kahdelle tai useammalle suunnitteluvuodelle, kysymyksessä on ns. erillishanke. Tällöin investointiosassa on ilmoitettu investoinnin kokonaiskustannusarvio ja sen jaksotus suunnitteluvuosille.

Kaupunkirakennepalveluilla on toimivalta tarkistaa hankintamenon jaksottamista kyseisille vuosille myöhemmin uudelleen kokonaiskustannusarvion rajoissa. Investointien hankintamenot budjetoidaan arvonlisäverottomin hinnoin.

Jaksotus perustuu myös arvioituun tarpeeseen tasapainottaa taloutta kertyvän vuosikatteen näkökulmasta. Vuosikate osoittaa sen

tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin.

Kaupungin taloudellinen tilanne huomioiden investointitason tulisi vuosina 2024-2027 keskimäärin 4,0 - 4,5 miljoonaa euroa, mikäli tulopohjaan ei tule merkittäviä lisäyksiä. Tämä ns. investointikatto ei kuitenkaan estä tuomasta jollekin talousvuodelle esitystä erillishankkeesta painavasta pakottavasta syystä.

Äänekosken kaupungin vuoden 2023 talousarvion mukaiset investoinnit ovat noin 8,0 milj. €. Lisäksi leasing-rahoituksella on päätetty aloitettavan kaksi hanketta, Koulunmäen yhtenäiskoulun C-osa sekä Koiviston koulun laajennusosa päiväkodin tarpeisiin. Vuoden 2023 investointeja on tarkasteltu uudelleen kuluvan vuoden osalta sekä niiden jaksotusta vuodelle 2027 asti. Tällä tarkastelulla on vähennetty noin 1,06 milj. € vuoden 2023 investointiosasta ja jaksotettu investoinnit vuosille 2024, 2025, 2026 ja 2027 keskimäärin 4,5 miljoonan euron suuruisiksi.

Äänekosken kaupunginvaltuuston hyväksyttyyn, vuotta 2023 koskevaan ja sitovaan talousarvion investointiosaan, esitetään seuraavat muutokset:

Investointikohde	E/N	kustannusarvio	alkuperäinen budj 2023	muutettu budj 2023	HUOM!
Erkonkatu	E	-450 000	-30 000	0	Siirretty 3 vuodella.
Keiteleentie, Sti	E	-250 000	-20 000	0	Siirretty vuodella
Kirkkokadun peruskorjaus, Äki	E	-300 000	-300 000	0	Siirretty 2 vuodella
Kotakennäantie, Äki	E	-200 000	-200 000	-100 000	Jaettu 2. vuodelle ja pienennetty 50000€
Koulunmäen yhtenäiskoulun alueen liikennejärjestelyt	E	-400 000	-50 000	0	Siirretty vuodella
Koulunmäen yhtenäiskoulun saattoliikenne	E	-120 000	-20 000	0	Siirretty 3 vuodella
Museo, Äki	E	-1 000 000	-400 000	-250 000	Siirretty 150 000 € vuodelta 2023 vuodelle 2024
Koulunmäen yhtenäiskoulu B-rakennus, lukitus	E	-100 000	-10 000	0	Siirretty 3 vuodella
Kaupungintalo, vesikaton kunnostus ja maalaus	E	-250 000	-220 000	-100 000	Vähennetty 120 000 €.
Suolahden yhtenäiskoulu, vanha osa (Telakkakadun koulu	E	-720 000	-420 000	-220 000	Siirretty 200 000 € vuodelle 2026
Lähiliikuntapaikat	N		-80 000	-20 000	Vähennetty 60 000 €

Alustava taloussuunnitelma investointiosaksi vuosille 2024, 2025, 2026 ja 2027 on esitetty liitteessä.

Valmistelijat

Tekninen johtaja Tommi Rautjärvi, puh. 020 632 3355
Rakennuttaja Jukka Karppinen, puh. 040 559 1632

Esittelijä

Tekninen johtaja Tommi Rautjärvi

Päätösehdotus

Kaupunkirakennelautakunta esittää Äänekosken kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupungin valtuustolle, että Äänekosken kaupungin talousarvion 2023 investointiosaa muutetaan esittelytekstissä esitetyllä tavalla.

Päätös

Hyväksyttiin.

- - - - -

KH 22.05.2023 § 121

Kaupungin taloudellinen tilanne edellyttää valtuuston hyväksymien investointien uudelleenjärjestelyä siten, että vuosittainen investointitaso jää vuosikatetta alhaisemmaksi. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulo-rahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. Mikäli vuosikate kattaa poistot, kaupunki ei velkaannu lisää. Kaupungin taloudellinen tilanne huomioiden investointitason tulisi olla vuosina 2024-2027 keskimäärin 4,0 - 4,5 miljoonaa euroa, mikäli tulopohjaan ei tule merkittäviä lisäyksiä.

Valmistelija Talousjohtaja Tapani Hämäläinen puh. 0400 115256

Esittelijä Kaupunginjohtaja Matti Tuononen

Päätösehdotus Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle, että Äänekosken kaupungin talousarvion 2023 investointiosaa muutetaan kaupunkirakennelautakunnan esittämällä tavalla.

Päätös Hyväksyttiin.

- - - - -

KVALT 12.06.2023 § 44
791/02.02.00/2022

Kaupunginhallituksen päätösehdotus

Valtuusto päättää, että Äänekosken kaupungin talousarvion 2023 investointiosaa muutetaan kaupunkirakennelautakunnan esittämällä tavalla.

Päätös Hyväksyttiin.

- - - - -