

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Kaupunginvaltuusto, § 26, 19.02.2024

Kaupunginhallitus, § 44, 05.02.2024

§ 26

Muutokset vuoden 2024 talousarvioon

TRE:832/02.02.01/2023

Kaupunginvaltuusto, 19.02.2024, § 26

Valmistelija / lisätiedot:

Männikkö Jukka

Valmistelijan yhteystiedot

Talousjohtaja Jukka Männikkö, puh. 050 576 7539, etunimi.
sukunimi@tampere.fi

Lisätietoja päätöksestä

Lakiasiaainjohtaja Laura Klami, puh. 040 543 2285, etunimi.
sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus

Vuoden 2024 talousarvioon tehdään liitteessä esitetyt muutokset. Muutosten jälkeen virallinen tilikauden tulos on 147,1 milj. euroa positiivinen ja tilikauden tulos ilman satunnaisia eriä on 18,4 milj. euroa alijäämäinen. Nettoinvestoinnit ovat 359,9 milj. euroa ja nettoinvestoinnit ilman Tampereen Veden liiketoimintakaupan vaikutusta ovat 271,9 milj. euroa.

Kaupunki varautuu avustamaan Tampereen Teatterin ja myöhemmin Tampereen Työväen Teatterin perusparannushankkeita vuoden 2024 talousarviossa päätetyillä summilla, vaikka valtion rahoitusosuus jäisikin arvioitua pienemmäksi.

Tiedoksi

Jukka Männikkö, Lauri Savisaari, Teppo Rantanen, Mikko Nurminen, Maria Nikkilä, Elli Rasimus, Kristiina Järvelä, Kirsi Viskari, Mari Aalto, Virpi Ekholm, Tero Tenhunen, Perttu Pesä, Vesa-Matti Kangas, Maaret Kastelli, Marko Sivonen, Anna-Maija Väänänen, Anniina Ylä-Mattila

Liitteet

1 Kh 5.2.2024 Muutokset vuoden 2024 talousarvioon

Kaupunginhallitus, 05.02.2024, § 44

Valmistelijat / lisätiedot:

Männikkö Jukka

Päätös

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä: Yli-Rajala Juha, Konsernijohtaja

Päätösehdotus oli

Esitetään valtuuston päätettäväksi:

Vuoden 2024 talousarvioon tehdään liitteessä esitetyt muutokset. Muutosten jälkeen virallinen tilikauden tulos on 147,1 milj. euroa positiivinen ja tilikauden tulos ilman satunnaisia eriä on 18,4 milj. euroa alijäämäinen. Nettoinvestoinnit ovat 359,9 milj. euroa ja nettoinvestoinnit ilman Tampereen Veden liiketoimintakaupan vaikutusta ovat 271,9 milj. euroa.

Kaupunki varautuu avustamaan Tampereen Teatterin ja myöhemmin Tampereen Työväen Teatterin perusparannushankkeita vuoden 2024 talousarviossa päätetyillä summilla, vaikka valtion rahoitusosuus jäisikin arvioitua pienemmäksi.

Perustelut

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion 13.11.2023. Talousarviossa kaupungin tilikauden tulos ilman satunnaisia eriä on -12,9 milj. euroa. Virallinen tulos on 152,6 milj. euroa. Tulosta parantaa Tampereen Veden liiketoimintakaupan arvioitu 165,5 milj. euron satunnainen erä. Nettoinvestoinnit ilman Tampereen Veden yhtiöittämisjärjestelyjä ovat 231,3 milj. euroa ja investointien tulorahoitusprosentti on 50 %.

Talousarvion hyväksymisen jälkeen on ilmennyt tarpeita investointimäärärahojen uudelleenbudjetointiin, eräitä muutostarpeita investointeihin ja käyttötalouteen, muutoksia valtionosuuksiin sekä teknisiä siirtoja tuloihin ja menoihin.

Valtuuston vuoden 2023 hyväksymä nettoinvestointien taso oli 283,1 milj. euroa. Nettoinvestoinnit alittuivat tilinpäätöksen ennakkotiedon mukaan 53,7 milj. eurolla, sillä monien investointien käynnistyminen ja valmistuminen myöhästyi suunnitellusta. Jotta valtuuston jo kertaalleen hyväksymät investoinnit voidaan toteuttaa suunnitellusti, esitetään vuodelta 2023 käyttämättä jääneitä investointimäärärahoja budjetoitavaksi uudelleen noin 37,0 milj. euroa.

Lisäksi asunto- ja kiinteistölautakunnan investointimenoihin esitetään yhteensä noin 3,2 milj. euron lisäystä liittyen Tammelan stadionin uudisrakennukseen sekä Messukylän koulun ja Pyynikintie 2 perusparannuksiin. Tampereen Työväen Teatterin perusparannushankkeen suunnittelukustannuksiin esitetään 0,4 milj. euron investointiavustusta kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnalle. Tammelan stadion uudisrakennus hankkeen kustannukset ylittivät vuodelle 2023 varatun määrärahan 2,2 milj. eurolla. Hankkeen kokonaiskustannusennuste on 44,4 milj. euroa, joten vuodelle 2024 tarvitaan 2,677 milj. euron lisämääräraha hankkeen loppuunsaattamiseksi.

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Kaupunginvaltuusto päätti vuoden 2024 talousarviossa, että vuosina 2024-2025 varaudutaan avustamaan Tampereen Teatterin perusparannushanketta enintään samalla summalla, mitä opetus- ja kulttuuriministeriö hanketta avustaa, enintään kuitenkin 15 milj. eurolla. Vuoden 2024 talousarviossa hankkeeseen on varattu 7,5 milj. euron investointiavustus. Talousarviossa päätettiin myös, että vuosina 2026-2027 varaudutaan avustamaan Tampereen Työväen Teatterin perusparannushanketta samalla summalla, mitä opetus- ja kulttuuriministeriö hanketta avustaa, enintään kuitenkin 17 milj. eurolla.

Valtion rahoitus perusparannushankkeisiin on jäämässä arvioitua pienemmäksi, mutta perusparannushankkeiden avustustarve ja perusteet ovat edelleen suuret. Tämän vuoksi on syytä muuttaa valtuuston päätöstä siten, että kaupunki varautuu avustamaan Tampereen Teatterin ja myöhemmin Tampereen Työväen Teatterin perusparannushankkeita vuoden 2024 talousarviossa päätetyillä summilla, vaikka valtion rahoitusosuus jäisikin arvioitua pienemmäksi.

Toimintamenoihin ja -tuloihin esitetään muutoksia, jotka heikentävät tulosta yhteenlaskettuna noin 6,3 milj. euroa. Uudelleenbudjetoiteja esitetään yhteensä noin 0,5 milj. euron edestä. Lisäksi konsernihallinnosta esitetään siirrettäväksi määräraha kulttuuri- ja vapaa-aikalautakuntaan. Muut esitettävät muutokset ovat seuraavat:

- useita yksiköitä koskevat sisäisten tilavuokrien muutokset (netto kaupunkitasolla 0)
- esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset 1,0 milj. euroa
- esiopetusta täydentävän toiminnan ateriakustannukset 0,2 milj. euroa
- perusopetuksen valmistavan opetuksen, suomi toisena kielenä opetuksen ja oman äidinkielen opetuksen muutokset 0,4 milj. euroa
- perusopetuksen ruotsin (B1) kielen opetuksen lisäys 0,1 milj. euroa
- perusopetuksen työ- ja virkaehtosopimuksen muutoksesta aiheutuvat kustannukset 0,1 milj. euroa
- ammatillisen koulutuksen opetuksen ja ohjauksen lisätuki 1,5 milj. euroa
- konsernihallinnon yhteisten erien Tredulle kohdistettavan ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksen lisäys 2,5 milj. euroa. Muutos lisää Tredun toimintatuloja ja -menoja 2,5 milj. euroa

Valtionosuusarvio päivitetään rahoituspäätösten mukaiseksi. Valtionosuuksia on kertymässä yhteensä noin 0,9 milj. euroa talousarvioon arvioitua enemmän. Merkittävimmät muutokset johtuvat opetus- ja kulttuuritoimen muiden valtionosuuksien tarkentumisesta.

Esitetyt muutokset heikentävät tulosta yhteensä noin 5,5 milj. euroa. Muutosten jälkeen virallinen tilikauden tulos on 147,1 milj. euroa ylijäämäinen ja tilikauden tulos ilman satunnaisia eriä on -18,4 milj. euroa alijäämäinen.

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Esitetyt muutokset kasvattavat nettoinvestointeja on 40,2 milj. euroa. Lisäksi kaupunginvaltuusto päätti 18.12.2023, että vuoden 2024 talousarvion investointiosuuteen tehdään 36,2 milj. euron lisäys liittyen Tampereen Vesi Liikelaitoksen yhtiöittämisen tarkentuneisiin tietoihin. Näiden muutosten jälkeen nettoinvestoinnit ovat yhteensä 359,9 milj. euroa. Nettoinvestoinnit ilman Tampereen Veden liiketoimintakaupan vaikutusta ovat 271,9 milj. euroa ja investointien tulorahoitusprosentti on 41 %.

Esitetty talousarviomuutos ei sisällä Tampereen Veden yhtiöittämisen vaikutuksia, jotka tarkentuvat vasta Tampereen Veden tilinpäätöksen valmistuttua. Tähän liittyvät vaikutukset talousarvioon tullaan esittämään talousarviomuutoksena myöhemmin kuluvana vuonna.

Esitykset ja koonnit esityksistä sitovuustasoittain ovat liitteenä.

Tiedoksi

Jukka Männikkö, Lauri Savisaari, Teppo Rantanen, Mikko Nurminen, Maria Nikkilä, Elli Rasimus, Kristiina Järvelä, Kirsi Viskari, Mari Aalto, Virpi Ekholm, Tero Tenhunen, Perttu Pesä, Vesa-Matti Kangas, Maaret Kastelli, Marko Sivonen, Anna-Maija Väänänen, Anniina Ylä-Mattila

Kokouskäsitely

Kaupunginhallitus myönsi läsnäolo- ja puheoikeuden talousjohtaja Jukka Männikölle, johtaja Lauri Savisaarelle ja kiinteistöjohtaja Virpi Ekholmille. He olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

Liitteet

1 Kh 5.2.2024 Muutokset vuoden 2024 talousarvioon

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 27.2.2024 www.tampere.fi

Päätös on lähetetty sähköisesti 27.2.2024.

Muutoksenhakuviranomainen

Hämeenlinnan hallinto-oikeus

Tampere
27.02.2024

Karoliina Vehmaanperä
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Kunnallisvalitus

§26

Kunnallisvalitusohje

Valitusosoitus

Tähän päätökseen haetaan muutosta kunnallisvalituksella.

Valitusoikeus

Päätökseen saa hakea muutosta se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen.

Kuntien yhteisen toimielimen päätökseen saa muutosta hakea myös sopimukseen osallinen kunta ja sen jäsen.

Valituksen saa tehdä sillä perusteella, että päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä, päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai päätös on muuten lainvastainen.

Valitusviranomainen

Valitus tehdään Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle:

Hämeenlinnan hallinto-oikeus
Raatihuoneenkatu 1
13100 Hämeenlinna
faksi: 029 56 42269
sähköposti: hameenlinna.hao@oikeus.fi

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

Valitusaika

Valitus on tehtävä **30 päivän** kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Tiedoksisaanti

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, 3 päivän kuluttua sähköpostin lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Tiedoksisaantipäivää tai sitä päivää, jona päätös on asetettu nähtäväksi, ei lueta määräaikaan. Jos määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa tehtävän toimittaa ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valituskirjelmä

Valituskirjelmässä, joka on osoitettava valitusviranomaiselle, on ilmoitettava

- valittajan nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

- vaatimuksen perusteet
- mihin valitusoikeus perustuu, jos valituksen kohteena oleva päätös ei kohdistu valittajaan

Valituskirjelmään on liitettävä

- päätös, johon haetaan muutosta valittamalla, alkuperäisenä tai jäljennöksenä
- todistus siitä, minä päivänä päätös on annettu tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta
- asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.

Asiamiehen on liitettävä valituskirjelmään valtakirja, kuten oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 32 §:ssä säädetään.

Valituskirjelmän toimittaminen

Valituskirjelmä on toimitettava valitusajan kuluessa valitusviranomaiselle.

Valituskirjelmän tulee olla perillä valitusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukiolon päättymistä. Valituskirjelmän lähettäminen postitse tai sähköisesti tapahtuu lähettäjän omalla vastuulla.

Oikeudenkäyntimaksu

Hallinto-oikeudessa valituksen käsittelystä perittävä oikeudenkäyntimaksu on 270 euroa. Mikäli hallinto-oikeus muuttaa valituksenalaista päätöstä muutoksenhakijan eduksi, oikeudenkäyntimaksua ei peritä. Maksua ei myöskään peritä eräissä asiaryhmissä eikä myöskään mikäli asianosainen on muualla laissa vapautettu maksusta. Maksuvelvollinen on vireillepanija ja maksu on valituskirjelmäkohtainen.