

Yhteistyötoimikunta

Aika 25.03.2024 klo 15:15 - 16:36

Paikka Kaupungintalo, hallituksen huone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 24	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus yhteistyötoimikunta	3
§ 25	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 26	Kokouksen työjärjestys	5
§ 27	Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yhteistoimintalain mukainen käsittely v. 2023	6
§ 28	Palkkaeräneuvottelujen aloittaminen ja käsittely yhteistyötoimikunnassa	10
§ 29	Johtoryhmän ajankohtaiset asiat	12
§ 30	Muut asiat	13

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Lassila Päivi	Pääluottamusmies Juko, pj	
	Jaakonaho Satu	Pääluottamusmies JHL	
	Nahkanen Kirsi	Työsuojelupäällikkö	
	Rajakangas Riitta	Työsuojeluvaltuutettu	
	Aaltosaari Pasi	Työsuojeluvaltuutettu	
	Turunen Kati	Jytyn edustaja	
	Laajala Jouni	Tekninen johtaja	
	Eilola Merja	Sivistysjohtaja - rehtori	
	Räty Sanna	Ympäristöjohtaja, vpj	
	Ahmaoja Marianne	Talous- ja hallintojohtaja	
	Tamminen Jonna	Kaupunginjohtaja	
Poissa	Mäkelä Markku		

Allekirjoitukset

Päivi Lassila puheenjohtaja	Marianne Ahmaoja pöytäkirjanpitäjä
--------------------------------	---------------------------------------

Käsitellyt asiat

24 - 30

Pöytäkirjan tarkastus

Kirsi Nahkanen	Riitta Rajakangas
----------------	-------------------

Pöytäkirjan nähtävilläpito

www.haapajarvi.fi

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus yhteistyötoimikunta

YHTT 25.03.2024 § 24

Yhteistyötoimikunnan kokoonpano on sovittu kaupunginhallituksessa 12.12.2023 § 303 hyväksytyssä paikallissopimuksessa.

Yhteistyötoimikuntaan kuuluvat työnantajan edustajina viisi jäsentä (kaupunginjohtaja, talous- ja hallintojohtaja, tekninen johtaja, ympäristöjohtaja ja sivistysjohtaja) sekä henkilöstön edustajina kolme jäsentä, jotka pääsopijajärjestöt nimeävät. Lisäksi yhteistyötoimikunnan jäseniä ovat työnantajan edustajana työsuojelupäällikkö ja henkilöstön edustajina kaksi työsuojeluvaltuutettua ja yksi varatyösuojeluvaltuutettu.

Yhteistyötoimikunta on päätösvaltainen, kun vähintään puolet työnantajan ja henkilöstön edustajista on paikalla.

Poissa olivat Markku Mäkelä.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Yhteistyötoimikunta

§ 25

25.03.2024

Pöytäkirjantarkastajien valinta

YHTT 25.03.2024 § 25

Kuntalain 107 §:n mukaan hallintosäännössä on annettava tarpeelliset määräykset pöytäkirjan laatimisesta, tarkastamisesta ja tiedoksiantamisesta (KuntaL 90.1 §:n 2j kohta). Myös pöytäkirjan allekirjoittamisesta määrätään hallintosäännössä (KuntaL 90.1 §:n 2k kohta).

Toimielimen pöytäkirjan on tarkastanut kaksi kullakin kerralla valittua jäsentä, jollei toimielin ole päättänyt pöytäkirjantarkastamisesta muulla tavalla.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Riitta Rajakangas ja Kirsi Nahkanen.

Kokouksen työjärjestys

YHTT 25.03.2024 § 26

Kokouksen esityslista toimi kokouksen työjärjestyksenä.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yhteistoimintalain mukainen käsittely v. 2023

YHTT 25.03.2024 § 27
97/02.06.01.03/2024

Kaupunginhallitus käsittelee kokouksessaan 26.3.2024 tilinpäätöstä vuodelta 2023. Yhteistoimintalain (449/2007) 4 §:n hengen mukaisesti yhteistoiminnassa käsitellään kaikkia niitä toimia ja tietoja, joilla on merkittäviä vaikutuksia henkilöstön asemaan. Yksi kuntein tärkeimmistä virallisista asiakirjoista on tilinpäätös ja toimintakertomus päättyneeltä tilikaudelta.

Kuntalain (410/2015) 113 §:n mukaisesti

kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta olennaisuusperiaatteen mukaisesti. Tätä varten tarpeelliset seikat on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Kuntalain 114 §:n perusteella Haapajärven kaupungin on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätökseensä myös kyseisen kuntalain pykälän mukainen konsernitilinpäätös, koska Haapajärven kaupunki muodostaa tytäryhteisöineen kuntakonsernin. Lain 115 § määrittelee toimintakertomuksen sisällöksi selvityksen valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on selvitettävä myös ne seikat, jotka eivät käy ilmi taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Lisäksi on esitettävä selvitys, miten talous tasapainotetaan, mikäli taseessa on kattamatonta alijäämää, sekä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kaupungin kirjanpitoa ohjaa kirjanpitolain (1336/1997) lisäksi kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeet. Vuoden 2023 tilinpäätös on laadittu kirjanpitolain vaatimusten sekä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti. Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2023 sisältää kaupungin tilinpäätöksen lisäksi konsernitilinpäätöksen (konsernitulos- ja konsernirahoituslaskelman sekä konsernitaseen). Tilinpäätös sisältää vertailutietoina vuoden 2022 tilinpäätöksen.

Vuodet 2022 ja 2023 eivät kuitenkaan ole verrannollisia keskenään, koska hyvinvointialueiden toiminnan alkamisesta johtuen tasejatkuvuutta ei vuosien välillä ole. Kirjanpitolautakunnan lausuntojen 128, 137 ja 139 mukaisesti tilinpäätös vuodelta 2022 on laadittu kunnissa, sairaanhoitopiireissä ja vapaaehtoisissa kuntayhtymissä kuin sote-

Yhteistyötoimikunta

§ 27

25.03.2024

uudistusta ei olisi tulossa. Vuoden 2023 aloittava tase puolestaan on kirjattu suoraan ilman hyvinvointialueelle siirtyvien palvelujen erää. Siirtyvät erät on kirjattu kunnissa peruspääomaa vasten. Tästä johtuen vuoden 2023 aloittava tase on erisuuruinen kuin vuoden 2022 päättävä tase eikä tasejatkuvuus näin ollen toteudu.

Verrannollisuuteen vaikuttaa tasejatkuvuuden lisäksi tulojen tsauksesta aiheuvat leikkaukset kuntien vero- ja valtionosuustuloihin. Vuoden 2023 veroprosenttia leikattiin kaikissa kunnissa 12,64 % edelliseen vuoteen verrattuna. Lisäksi osa aiemmin kunnille tilitetyistä valtionosuuksista kohdennettiin vuonna 2023 hyvinvointialueille.

Tämän lisäksi Haapajärven kaupungin tilinpäätöksessä 2023 konsernitalinpäätöksen osalta vertailtavuuteen vaikuttaa Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen toiminnan päättymisen 30.9.2023 ja viimeisen tilikauden päättymisen kesken vuoden 31.10.2023 sekä tytäryhteisöiltä saatujen tietojen erilaisuus suhteessa edelliseen vuoteen. Tämä aiheuttaa eliminointeihin ja sitä kautta konsernin rahoituslaskelmaan 317 402,18 euron eroavuuden. Mikäli tämä saadaan ohjelmistotoimittajan kanssa muokattua, tämä eroavaisuus poistetaan yhteistyössä tilintarkastajien kanssa ennen tilinpäätöksen lopullista hyväksymistä kaupunginhallituksessa. Mikäli tätä ei onnistuta tekemään, esitetään, että hallitus myöntää luvan korjata konsernitalinpäätöstä tältä osin teknisenä korjauksena hallituksen käsittelyn jälkeen. Asia esitellään kokouksessa tarkemmin.

Käyttötalous: Ppky Selänteen toiminnan päättymisen vaikuttaa myös kaupungin tuloslaskelmaan. Ympäristöpalveluista muodostui oma päävastuualueensa 1.10.2023 alkaen. Siihen asti ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluihin varatut tulo- ja menomäärärahat olivat osa hallinnon kokonaisuutta. Tästä johtuen ympäristöpalvelujen päävastuualueen toimintakertomus on vuoden 2023 tilinpäätöksessä sijoitettuna Selänne-palvelujen jälkeen osaksi hallinnon toimintakertomusta eikä sille ole vartaileissa tiedoissa esittää talousarviolukuja. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä ympäristöpalvelujen toimintakertomus on itsenäisenä osiona aakkosjärjestyksen mukaisesti viimeisenä päävastuualueena. Muutoin yleishallinto sisältää kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston lisäksi vaalien järjestämisen sekä tarkastustoiminnan.

Kaupungin tilinpäätöksessä toteutuneet ulkoiset toimintatuotot olivat 4 702 769,23 euroa euroa ja ulkoiset toimintakulut olivat 25 587 906,98 euroa. Toimintakatteen muodostui -20 885 137,75 euroa. Ulkoiset toimintakulut kokonaisuudessaan ylittivät talousarvion 26 267,98 euroa, ulkoiset toimintatuotot alittivat arvioidun 267 073,77 euroa. Nettona talousarvio ylittyi 293 341,75 euroa. Toimintakate eli käyttötalouden nettototeutuma oli 101,42 %.

Päävastuualueittain toteutumat suhteessa muutettuun talousarvioon toimintakuluissa olivat:

Yleishallinto	3 363 997,89 € 92,58 % (alitusta 269 802,11 €)
Sivistystoimi	16 059 004,07 € 100,6 % (ylitystä 95 465,07 €)

Yhteistyötoimikunta

§ 27

25.03.2024

Tekninen toimi	5 771 703,29 € 96,77 % (alitusta 192 596,71 €)
Ympäristöpalvelut	393 201,73

ja toimintatuotoissa:

Yleishallinto	408 183,83 € 130,31 % (yli arvion 94 933,83 €)
Sivistystoimi	1 903 864,88 € 85,48 % (alle arvion 323 368,12 €)
Tekninen toimi	2 119 066,04 € 87,23 % (alle arvion 310 293,96 €)
Ympäristöpalvelut (10-12/2023)	271 654,48 €

Nettona ylitykset/alitukset olivat seuraavat:

Yleishallinto	nettosäästö 369 802,11 €
Sivistystoimi	nettoylitys 418 833,19 €
Tekninen toimi	nettoylitys 117 697,25 €
Ympäristöpalvelut	nettotulos 121 547,25 €

Mikäli ympäristöpalvelujen 10-12/2023 toteumat yhdistettäisiin osaksi yleishallinnon toteumia, jäisi yleishallinnon toteuma yhä tulokseltaan nettosäästökseksi 248 254,86 euroa.

Investoinnit: Bruttoinvestoinnit olivat 10 762 038,38 euroa. Rahoitusosuuksia saatiin investointeihin 212 274,00 euroa ja käyttöomaisuuden myynneistä saatiin tuloja 435 777 euroa. Nettoinvestoinnit olivat 10 326 261,38 euroa eli toteutuma oli 100,85 %. Suurimmat investointikohteet olivat K.J. Ståhlbergin koulun uuden koulurakennuksen rakentamisen aloittaminen 5 632 783,31 euroa, terveystakeskuksen korvaavien tilojen rakentaminen 2 677 699,82 euroa ja KJS:n koulun liikuntatilan rakentaminen 399 702,08 euroa. Lisäksi investoitiin Lujabetonin liittymän rakentamiseen 401 295,04 euroa.

Toiminnan rahoitus: Verotulokertymä oli 16 286 451,46 euroa, mikä oli n. 368 548,54 euroa muutettua talousarviota pienempi. Valtionosuudet olivat 6 982 895,00 euroa. Valtionosuuksien määrää kasvatti syksyllä kaupungille myönnetty harkinnanvarainen valtionosuuden korotus, yhteensä 535 000 euroa.

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset olivat 7 149 237,76 euroa ja uutta pitkäaikaista lainaa otettiin 15 548 059 euroa. Lyhytaikaista lainaa vuoden vaihteessa oli 5,5 miljoona euroa. Kaupungin lainakanta kasvoi 13 898 821,24 eurolla. Asukasta kohden lainakanta oli 8 666 euroa/as. Konsernin lainakanta kasvoi 5,5 miljoonalla eurolla. Asukasta kohden konserninlainat olivat 11 011 euroa.

Sijoitusten osalta vuosi 2023 oli korkojen nousun johdosta parempi kuin edellinen vuosi. Sijoitusten arvonalautuksia voitiin kirjata kaikkiaan 947

Yhteistyötoimikunta

§ 27

25.03.2024

780,09 euroa. Sijoitusten markkina-arvo oli vuoden lopussa n. 15,3 miljoonaa euroa.

Vuosikate oli 2 192 776,24 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 2 301 497,20 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostui -108 720,96 euroa ja kertyneen poistoeron tuloutuksen jälkeen alijäämä oli -23 254,92 euroa. Kumulatiivinen alijäämä taseessa kasvoi ja oli yhteensä 6 046 095,00 euroa.

Arviointimenettelyn mukaiset toimenpiteet toteutuivat. Näistä on annettu selvitys toimintakertomuksessa. Suurimpana eränä olivat kiinteistöverotulot, jotka kasvoivat 180 003 euro edelliseen vuoteen verrattuna.

Liitteenä on Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2023.

Valmistelija/lisätietoja: Marianne Ahmaoja, 0444456 132

Päätösehdotus

Yhteistyötoimikunta keskustelee vuoden 2023 tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta sekä merkitsee sen tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Liitteet

1 Tilinpäätöskirja 2023

Palkkaeräneuvottelujen aloittaminen ja käsittely yhteistyötoimikunnassa

YHTT 25.03.2024 § 28
100/01.02.00.00/2024

Kunta- ja hyvinvointialue työnantajat (KT) ja pääsopijajärjestöjen edustajat ovat neuvotelleet vuoden 2024 sopimuskorotuksista. Neuvottelujen tuloksen asovituista sopimuskorotuksista on tiedotettu työnantajia KT:n yleiskirjeillä 2-9. Näistä Haapajärven kaupungin henkilöstöä koskevat yleiskirjeissä 4-9 annetut ohjeet.

Sopimuskorotukset tulevat voimaan 1.6.2024 alkaen, paitsi lääkärisopimuksen liite 5 (eläinlääkärit) keskitetty erä, joka tuli voimaan jo 1.2.2024 alkaen ja on suuruudeltaan 1,7 %. Se tuli kohdentaa tehtäväkohtaiseen palkkaan tai siihen rinnastettavaan kuukausipalkkaan. Kyseinen korotus on jo tehty palkkaohjelmaan 1.2.2024 alkaen.

Lisäksi OVTES sisältää erillisen 1.5.2024 voimaan tulevan 0,77 % yleiskorotuksen. Tämä korotus lisätään palkkaohjelmaan tulemaan voimaan 1.5.2024 KT:n ohjeiden mukaisesti. Näiden sopimuskorotusten osalta paikallista neuvottelua ei käydä, vaan niistä on sovittu keskusneuvottelutasolla.

Neuvotteluissa sovitaan yleiskorotuksen, paikallisen järjestelyerän sekä kehittämisohjelman paikallisen ja keskitetyn erien jakamisesta. Neuvotteluja ohjaa keskusneuvottelutasolla saavutettu sopimus, joiden reunaehdot on selvitetty KT:n yleiskirjeissä.

Työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnassa ja hyvinvointialueella annetun lain (449/2007) 3 §:n mukaisesti yhteistoiminnan osapuolia ovat Haapajärven kaupunki ja sen palveluksessa oleva henkilöstö. Haapajärven kaupungissa yhteistoimintalain 14 §:n mukaisena yhteistoimintaelimenä toimii yhteistyötoimikunta, jossa henkilöstöllä on omat edustajansa.

Yleiskirjeissä esitettyjen ohjeistuksien mukaisesti myös sopimuskorotuksista on neuvoteltava yhteistoiminnassa henkilöstön kanssa ennen kuin ne hyväksytään. Kuntalain (410/2015) 39 §:n ja Haapajärven kaupungin hallintosäännön 27 §:n mukaisesti yleinen ratkasiuvalta henkilöstöasioissa on kaupunginhallituksella. Tämän perusteella kaupunginhallitus vahvistaa yhteistoiminnassa saavutetun neuvottelutuloksen sopimuskorotusten jaosta.

Neuvottelujen sujuvuuden näkökulmasta on perusteltua, että varsinaisen neuvottelun käyvät henkilöstön edustajina pääluottamusmiehet, luottamusmiehet tai muut henkilöstön valitsevat henkilöt (yhteistoimintalaki 3 § ja KVTES pääsopimus 3 § 2 momentti) sekä työnantajan edustajina johtoryhmä talous- ja hallintojohtajan johdolla.

Huhtikuussa 2024 käytävien sopimusneuvottelujen aloittamista käsitellään kaupunginhallituksen kokouksessa 26.3.2024 ja neuvottelujen tulos

Yhteistyötoimikunta

§ 28

25.03.2024

käsitellään ensin yhteistyötoimikunnassa, jonka jälkeen se tulee kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi huhtikuussa 2024.

Valmistelija/lisätietoja: Marianne Ahmaoja, 044 4456 132

Päätösehdotus

Yhteistyötoimikunta merkitsee asian tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Johtoryhmän ajankohtaiset asiat

YHTT 25.03.2024 § 29

Johtoryhmän viimeisin muistio oheismateriaalina.**Päätösehdotus**

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Päätettiin yksimielisesti käsitellä tässä kokouksessa myös samana päivänä olleen johtoryhmän kokouksen muistio sekä liittää se pöytäkirjan oheismateriaaliksi. Merkittiin molemmat johtoryhmän muistiot tiedoksi.

Yhteistyötoimikunta

§ 30

25.03.2024

Muut asiat

YHTT 25.03.2024 § 30

Käsitellään muut mahdolliset kokousasiat.

Päätös

Keskusteltiin työsuhdepyöräedun mahdollisuudesta. Todettiin sen tulevan selvittelyjen jälkeen yhteistyötoimikuntaan huhtikuussa 2024.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 24, § 25, § 26, § 27, § 28, § 29, § 30

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.