

Kaupunginhallitus	§ 165	22.10.2018
Kaupunginhallitus	§ 178	24.10.2018

Vuoden 2019 talousarvioehdotus ja vuosien 2019–2021 taloussuunnitelmaehdotus sekä vuosien 2019–2023 investointisuunnitelmaehdotus

179/02.02.00/2018

KH 22.10.2018 § 165

Lisätiedot:

talousjohtaja Mikael Boström, puh. 050 377 1228
 taloussuunnittelija Tuija Vappula, puh. 050 567 5623
 etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Samanaikaisesti valtuuston on hyväksyttävä vähintään kolmea vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarvio on samalla suunnittelukauden ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman ja talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä tulee myös hyväksyä kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Kaupunginvaltuuston 12.3.2018 hyväksymässä strategiassa edellytetään, että kunnallisveroaste on korkeintaan 17 % ja että rakenteellinen tulos on valtuustokaudella keskimäärin ylijäämäinen. Talousarviossa ja suunnitelmassa kaupungin kunnallisveron tuotto on laskettu 17 %:n kunnallisveron mukaan. Lisäksi talousarvio ja -suunnitelma on laadittu käyttäen nykyisiä kiinteistöveroprosentteja.

Kaupunginhallitus antoi 28.5.2018 lautakunnille talousarvion laadintaohjeet joissa linjattiin taloussuunnitelman valmistelua seuraavasti:

- Toimialat laativat talousarvion valmistelun yhteydessä henkilöstömitoituksen kehitystä koskevan arvion (henkilöstösuunnitelman) suunnittelu-kaudelle ml. mahdollisten eläköitymisten vaikutukset mitoitukseen. Kaupungin toiminnot tulee järjestää siten, että kaupungin henkilöstön kokonaislukumäärä ei kasva 2019–2021, ellei voida osoittaa, että palvelutarve edellyttää sitä.
- Taloussuunnitelman yhteydessä laaditaan investointiohjelma vuosille 2019–2023. Investointiohjelmaa tullaan tarkastelemaan erikseen.
- Talousarvion yhteydessä valtuusto hyväksyy myös kaupungin kehittämisstrategian, joka perustuu valtuuston 12.3.2018 hyväksymään Kauniaisten kaupunkistrategiaan vuosille 2018–2022. Vuosittaiset mitattavat tavoitteet asetetaan kunkin vuoden talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Toimialat työstävät ja tarkentavat talousarviovuoden tavoitteitaan em. pohjalta.
- Käyttötalouden osalta on laadittu toimialakohtaiset kehukset.
- Kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2018 talousarviota.

Toimialojen suurimmat muutokset on huomioitu kehysvalmistelussa. Lisäksi on huomioitu palkankorotukset (1,60 % 2018 ja 1,97 % 2019; yhteensä 3,24 %). Lopullinen kehys on rakentunut siten, että sillä saavutetaan toimintakatetta koskeva raja-arvo -59,0 miljoonaa euroa, joka arvion mukaan turvaa rakenteellisesti ylijäämäisen tuloksen vuodeksi 2019.

Lautakunnat ovat hyväksyneet talousarvioesityksensä syksyn aikana.

Talousarvioehdotuksen toimintatulot ovat pienemmät kuin vuoden 2018 talousarviossa ja suunnilleen samalla tasolla kuin tilinpäätöksessä 2017. Toimintatulot ilman maankäyttösopimuskorvauksia ja maaomaisuuden myyntivoittoja pienenevät tässä talousarvioesityksessä verrattuna sekä tähän että viime vuoteen.

Kaupungin ulkoiset toimintamenot kasvavat vuonna 2019 noin 630 000 euroa verrattuna siihen mitä toisessa osavuosikatsauksessa on ennustettu vuodelle 2018. Toimintamenot kasvavat yli 4 milj. verrattuna vuoden 2017 tilinpäätökseen.

Talousarvioehdotuksen toimintakate heikkenee hieman verrattuna vuoden 2018 talousarvioon mutta heikkenee hyvin merkittävästi verrattuna vuoden 2017 tilinpäätökseen.

Ennusteiden ja ennakkotietojen perusteella verotulot eivät kasva vuonna 2018 vaan jopa pienenevät hieman (-0,4 %) verrattuna vuoteen 2017. Vuonna 2019 verotulot nousevat Kuntaliiton ennusteen mukaan 6,7 %. Valtionosuudet muuttuivat Kauniaisissa negatiiviseksi vuonna 2017 ainoana kuntana Suomessa. Valtionosuudet pysyvät edelleen negatiivisena vuonna 2019.

Vuosikate on parempi kuin vuonna 2018 mutta hieman heikompi kuin tilinpäätöksessä 2017. Suunnitelmapoistot nousevat merkittävästi Villa Bredan valmistumisen myötä. Tilikauden 2019 tulos on melkein 3,7 milj. euroa ylijäämäinen, olettaen että talousarviossa pysytään ja muut taustaolettamat pysyvät muuttumattomina. Tärkeämpi seurattava tulos on strategian mukaisesti rakenteellinen tulos. Tämä luku on 0, kun otetaan huomioon tulos ilman maanmyyntivoittoja ja maankäyttösopimuskorvauksia.

Vuoden 2019 investointimenot ovat 10,9 miljoonaa euroa. Merkittävimmät talonrakennushankkeet ovat Mäntymäen koulu (1,7 milj. euroa vuonna 2019) ja Kasavuoren koulukeskus (1,1 milj. euroa vuonna 2019). Muu merkittävä investointihanke on keskustan infrastruktuuri (3,2 milj. euroa vuonna 2019).

Suunnittelukauden investointimenot voidaan näillä näkymin toteuttaa tulo-rahoituksella, maaomaisuuden myyntivoitot mukaan lukien, eikä kaupunki näillä näkymin joudu turvautumaan velkarahaan.

Talousarvioehdotus jaetaan **oheismateriaalina** KH:n jäsenille ja se on luettavissa sähköisesti osoitteessa <https://www.kauniainen.fi/files/15415/TA2019.pdf>.

KJ:

KH päättää esittää, että KV hyväksyy talousarvion vuodelle 2019, taloussuunnitelman vuosille 2019–2021 sekä vuosien 2019–2023 investointisuunnitelman. Lisäksi KH oikeuttaa rahatoimiston tekemään teknisluonteisia ja kielellisiä korjauksia talousarviokirjaan.

.....

Kaupunginjohtaja selosti talousarvioehdotusta ja sen valmistelua yleisesti.

Toimialajohtajat esittelivät vuorollaan keskeisiä muutoksia, tavoitteita ja haasteita toimialojen budjettiesityksissä.

KH kävi yleiskeskustelua ja päätti puheenjohtajan ehdotuksesta asian jättämisestä pöydälle 24.10.2018 pidettävään kokoukseen.

Päätös:

Asia jätettiin pöydälle.

KH 24.10.2018 § 178

KJ:

KH päättää esittää, että KV hyväksyy talousarvion vuodelle 2019, taloussuunnitelman vuosille 2019–2021 sekä vuosien 2019–2023 investointisuunnitelman. Lisäksi KH oikeuttaa rahatoimiston tekemään teknisluonteisia ja kielellisiä korjauksia talousarviokirjaan.

.....

Esittelijä muutti talousarvioehdotuksen alla mainitut kohdat kuulumaan seuraavasti:

YLEISOSA

KAUNIAISTEN KAUPUNKISTRATEGIA 2018–2022

Kohdassa 4.2., Toimenpiteet 2019, toisen kohdan ensimmäinen lause ”Ruotsinkielinen esiopetus siirtyy kouluun.” poistettiin.

KÄYTTÖTALOUS

YHDYSKUNTATOIMI

Kohta Toiminta, neljännen kappaleen loppuun lisättiin seuraava lause ”Vuoden 2019 aikana tehdään erillinen selvitys, jossa tarkastellaan tulevien tontinluovutusten vaihtoehtoja (myynti/vuokraus) ja niiden taloudellisia vaikutuksia.”

Maankäytön tulosalueella poistettiin Talous-osion kolmannen kappaleen ensimmäinen lause sekä sitä seuraavan lauseen ensimmäinen sana ”Lisäksi”. Kappaleen loppuun lisättiin lause ”Vuoden 2019 aikana tehdään erillinen selvitys, jossa tarkastellaan tulevien tontinluovutusten vaihtoehtoja (myynti/vuokraus) ja niiden taloudellisia vaikutuksia.”

INVESTOINNIT

Kiinteän omaisuuden kohdasta Tonttimyynnit poistettiin hinta-arviot. Lisäksi vuosien 2020–2023 myyntikohteiden kohdalle lisättiin asteriski ja alle lisätauksen selitys: ”Vuoden 2019 aikana tehdään erillinen selvitys, jossa tarkastellaan tulevien tontinluovutusten vaihtoehtoja (myynti/vuokraus) ja niiden taloudellisia vaikutuksia.”

Kohtaan Osakkeet ja osuudet lisättiin osakepääoman määrärahasihteensä 2 milj.

Käsittelyn aikana KH teki seuraavat muutokset:

YLEISOSA

KAUNIAISTEN KAUPUNKISTRATEGIA 2018–2022

Kohta 4.1. Toimenpiteet 2019

Jäsen Pesonen ehdotti jäsen Johanssonin kannattamana, että ensimmäinen kohta kuuluisi ”Ruotsinkielinen päiväkotij- ja esiopetus selvitys, huomioiden esiopetuksen siirtyminen kokonaisuudessaan kouluun 2020.”

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kohta 4.2. Toimenpiteet 2019

Jäsen Ant-Wuorinen ehdotti, että uusi toimenpide ”Esikoulu yhteistyön vahvistaminen ja resursointi.” lisätään.

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kohta 5.2. Mittaaminen

Jäsen Salminen ehdotti jäsen Ant-Wuorisen kannattamana, että mittamiseen lisätään kaksi mittaria:

- Kevään 2019 aikana anonyymi NPS-esimieskysely ”Kuinka todennäköisesti suosittelisit esimiestäsi ystävälle tai työtoverille?” [0–10] kaikille kunnan työntekijöille.
- 95% kehitys- ja arviointikeskusteluista käyty sovittuna aikana.

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

TALOUSARVIOEHDOTUS

Täytäntöönpano ja seuranta

Jäsen Salminen ehdotti jäsen Pesosen kannattamana, että kolmas kappale, ”Osavuosisikatsaus laaditaan kaksi kertaa vuodessa 30.4. ja 31.8. toteutuneen tilanteen mukaisesti. Talouden raportoinnin lisäksi osavuosisikatsauksessa raportoidaan keskeisten strategisten tavoitteiden toteutumista. Elokuun osavuosisikatsaus sisältää myös tilinpäätösennusteen.” muutetaan

muotoon "Talouskatsaus (numerot) laaditaan 30.4 ja osavuosikatsaus (myös teksti) 31.8. Käytäntöä kokeillaan vuoden 2019 ajan." Molemmat katsaukset käsitellään kaupunginhallituksessa ja saatetaan myös valtuustolle tiedoksi.

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

KÄYTTÖTALOUS

YHDYSKUNTATOIMI

Jäsen Pesonen ehdotti jäsen Johanssonin kannattamana, että neljännen kappaleen viimeisestä lauseesta "Esitetyt myynnit sijaitsevat Gallträskin alueella v. 2019, v. 2020 osoitteissa Riistarinne 4 ja Jondalintie 16.", poistetaan sanat "v. 2020 osoitteessa Riistarinne 4 ja Jondalintie 16".

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

SIVISTYSTOIMI

Jäsen Salminen ehdotti jäsen Ant-Wuorisen kannattamana, että toiminnan viimeisen kappaleen ensimmäisen lauseen perään lisätään lause "Kaikki koulujen tilat ovat kuntalaisten vuokrattavissa klo 22 asti."

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Jäsen Salminen ehdotti jäsen Ant-Wuorisen kannattamana, että Henkilöstö-otsikon alle kohtaan Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut lisätään lause toiminta-avustusten jakamisesta kauniaislaisille tuotettujen liikuntatuntien mukaisesti.

Jäsen Johansson ym. kannattivat pohjaehdotusta.

Suoritettussa äänestyksessä, jossa pohjaehdotusta kannattavat äänestivät "jaa" ja Salmisen ehdotusta kannattavat äänestivät "ei", pohjaehdotus voitti äänin 4–3 (Ant-Wuorinen, Rintamäki-Ovaska, Salminen).

Puheenjohtaja Rintamäki-Ovaska ehdotti, että investointitekstin viidennen ranskalaisen viivan osalta jätetään teksti "Nuorisotalon tulevaisuutta selvittää yhdyskuntatoimi yhteistyössä museoviran-omaisten kanssa" ja loppu poistetaan sanasta "ja" alkaen:

"ja sivistystoimi tekee tarveselvityksen ns. Kulttuurikukkula-konseptista. Kulttuurikukkula olisi kustannus-tehokas tapa vastata moniin kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen, koulujen, päiväkotien ja taiteen perusopetuksen tilantarpeisiin. Hanke toisi synergioita monien toimi-joiden välille, antaisi useille toimijoille tarvittavat tilat ja vähentäisi kokonaisinvestointitarvetta."

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Jäsen Stolt ehdotti varhaiskasvatuksen tulosalueen osalta, että toinen ranskalainen viiva kuuluisi: "Palvelusetelin käyttöönotto 1.1.2019 täydentämään jo olemassa olevaa palveluvalikkoa."

Lisäksi jäsen Stolt ehdotti, että neljäs ranskalainen viiva muutetaan kuulumaan seuraavasti: ”Ruotsinkielinen päiväkotij- ja esiopetusselvitys, huomioiden esiopetuksen siirtyminen kokonaisuudessa kouluun 2020.”

Ehdotukset hyväksyttiin yksimielisesti.

Jäsen Stolt ehdotti edelleen jäsen Ant-Wuorisen kannattamana, että varhaiskasvatuksen viimeistä ranskalaista viivaa ”Selvitetään kerhomuotoisen harrastustoiminnan mahdollistaminen varhaiskasvatuspäivän aikana” täydennettäisiin seuraavasti: ”... ottaen huomioon tasa-arvon toteutumisen varhaiskasvatuksessa.”

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Jäsen Ant-Wuorinen ehdotti jäsen Salmisen kannattamana, että suomenkielisen opetuksen toimenpiteisiin lisätään uusi ranskalainen viiva, ”Opetuksen arviointisuunnitelma laaditaan 2019.” Sama lisäys tehdään ruotsinkielisen opetuksen toimenpiteisiin.

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

INVESTOINNIT

Jäsen Ant-Wuorinen poistui esteellisenä (intressijäävi) kokouksesta investointikohdan Osakkeet ja osuudet käsittelyjen aikana.

Jäsen Salminen ehdotti, että kohdassa Irtain omaisuus, hanke ”Palloiluhallin kameravalvonta” muutetaan kuulumaan ”Palloiluhallin ja keskusurheilukentän kameravalvonta” ja korotetaan määräraha 15 000 eurosta 20 000 euroon.

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Jäsen Salminen ehdotti, että kohdassa julkinen omaisuus, hankkeet Tunnelitien pohjoispään rakentaminen sekä Kirkonmäen puistoalueen kunnostus siirretään vuodesta 2020 vuoteen 2022.

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

Tulos- ja rahoituslaskelma hyväksyttiin edellä selostetuista muutoksista aiheutuvin korjauksin.

Päätös:

KH päätti edellä selostetuista muutoksista korjattuna esittää, että KV hyväksyy vuoden 2019 talousarvion, taloussuunnitelman vuosille 2019–2021 sekä vuosien 2019–2023 investointisuunnitelman.