

Vuoden 2020 talousarvioehdotus ja vuosien 2020–2022 taloussuunnitelmaehdotus sekä vuosien 2020–2024 investointisuunnitelmaehdotus

171/02.02.00/2019

KH 21.10.2019 § 175

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 6.5.2019 valiokunnille 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 2020–2022, ellei voida osoittaa, että palvelutarve edellyttää sitä.
- Taloussuunnitelman yhteydessä laaditaan investointiohjelma vuosille 2020–2024. 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 2019 talousarviota. Toimialojen suurimmat muutokset on huomioitu kehysvalmistelussa. Lisäksi on huomioitu palkankorotukset (0,25 % 2020) ja lomarahaleik-

kauksen päättyminen.

Valiokunnat ovat hyväksyneet talousarvioesityksensä syksyn aikana.

Talousarvioehdotuksen toimintatulot ovat samalla tasolla kuin vuoden 2019 talousarviossa. Maankäyttösopimuskorvauksia on arvioitu tulevan selvästi enemmän vuonna 2020 kuin 2019 ja maaomaisuuden myyntivoittoa vastaavasti vähemmän.

Kaupungin ulkoiset toimintamenot kasvavat vuonna 2020 noin 2 milj. euroa (2,7 %) verrattuna vuoden 2019 talousarvioon ja melkein 5 milj. (6,6 %) verrattuna vuoden 2018 tilinpäätökseen.

Talousarvioehdotuksen toimintakate heikkenee 1,7 milj. euroa verrattuna vuoden 2019 talousarvioon ja 4,3 milj. euroa verrattuna vuoden 2018 tilinpäätökseen.

Ennusteiden ja ennakkotietojen perusteella verotulotilitykset pienenevät vuonna 2019 melkein 3 milj. euroa (-4,1 %) verrattuna vuoteen 2018. Vuonna 2020 verotulot nousevat Kuntaliiton ennusteen mukaan reippaasti (melkein 10 %). Talousarvio kuitenkin rakentuu maltillisemmalle arviolle verotulojen noususta (noin 6,8 %).

Valtionosuudet muuttuivat Kauniaisissa negatiiviseksi vuonna 2017 ainoana kuntana Suomessa. Valtionosuudet pysyvät edelleen negatiivisena vuonna 2020, mutta palaavat hieman paremmalle tasolle kuin vuosina 2018 ja 2017.

Vuosikate on noin 1,4 milj. euroa heikempi kuin vuonna 2019 ja 0,7 milj. euroa heikempi kuin tilinpäätöksessä 2018. Tilikauden 2020 tulos on ylijäämäinen, noin 1,1 milj. euroa. Tärkeämpi seurattava tulos on rakenteellinen tulos. Tämä luku on alijäämäinen noin 2,6 milj. euroa kun otetaan huomioon tulos ilman maanmyyntivoittoa ja maankäyttösopimuskorvauksia.

Vuoden 2020 investointimenot ovat 9,3 miljoonaa euroa. Merkittävimmät talonrakennushankkeet ovat Nuorisotalon peruskorjaus (3,0 milj. euroa vuonna 2020) sekä Svenska skolcentrumin fysiikka- ja kemianluokkien uudistaminen (1,2 milj. euroa vuonna 2020). Merkittävä muu investointihanke on katuvaloverkon uusiminen (650 000 euroa vuonna 2020).

Talousarvioehdotus jaetaan **liitteenä** KH:n jäsenille ja se on luettavissa sähköisesti osoitteessa <https://www.kauniainen.fi/files/17520/TA2020.pdf>.

KJ:

KH päättää esittää, että KV hyväksyy talousarvion vuodelle 2020, taloussuunnitelman vuosille 2020–2022 sekä vuosien 2020–2024 investointisuunnitelman.

.....

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 28.10.2019 pidettävään kokoukseen.

Päätös:

Asia jätettiin pöydälle.