

Yhdyskuntatoimen vuoden 2022 käyttötalouden talousarvion, vuosien 2023-2024 taloussuunnitelman sekä vuosien 2022-2026 investointiohjelman valmistelu

YLKV 14.09.2021 § 100

599/01.01.01.01/2021

Lisätiedot:

yhdyskuntatoimen johtaja Marianna Harju, puh. 050 304 1234
toimialasihteeri Leena Porvali, puh. 050 382 9233
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Talousarvion ja -suunnitelman laadintaprosessi

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio sekä vähintään kolmea vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarvio on samalla suunnittelukauden ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman ja talousarvion valmistelusta sekä ohjeistuksesta vastaa kaupunginhallitus.

Yhdyskuntavaliokunta käsittelee toimialan talousarviota kokouksissaan 14.9.2021 ja 28.9.2021. Rakennusvaliokunta käsittelee sekä hyväksyy oman talousarvioehdotuksensa syyskauden ensimmäisessä kokouksessaan, jonka jälkeen em. talousarvio sisällytetään lopullisena koko toimialan valmisteluun. Kaupunginhallitus käsittelee talousarviota marraskuun kokouksissaan ja lopullinen budjetti hyväksytään valtuuston kokouksessa 13.12.2021. Valiokuntakohtainen talousarvion ja taloussuunnitelman valmistelu käsittää käyttötalousarvion vuodelle 2022 sekä henkilöstö- ja investointisuunnitelman vuosille 2022-2024(26). Valtuusto päättää sitovista määrärahoista tulosaluetasolla. Investoidun pääoman koron ja poistojen, sekä sisäisten vyörytysten osuudet tarkentuvat valtuuston budjettikäsittelyyn mennessä.

Investointisuunnitelma vahvistuu valtuustokäsittelyn myötä joulukuussa ja siihen perustuva lopullinen työohjelma tuodaan valiokunnalle hyväksyttäväksi vuoden 2022 alussa. Talousarvion yhteydessä valtuusto hyväksyy myös kaupunkistrategian mukaisten viiden painopistealueen tavoitteiden edistämisen sekä toimenpiteet vuodelle 2022.

Lisäksi toimialat laativat talousarvion valmistelun yhteydessä henkilöstömitoituksen kehitystä koskevan arvion (henkilöstösuunnitelman) suunnittelukaudelle ml. mahdollisten eläköitymisten vaikutukset mitoitukseen. Kaupungin toiminnot tulee järjestää siten, että kaupungin henkilöstön kokonaislukumäärä ei kasva 2022–2024, ellei voida osoittaa, että palvelutarve edellyttää sitä.

Valtuuston ohjeistuksen mukaisesti osavuosikatsausten yhteydessä raportoidaan käyttötalousarvion ja investointihankkeiden sekä strategisten tavoitteiden toteutumisesta.

Kauniaisten kaupunkistrategia

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. Kaupunkistrategian päivitysprosessi käynnistyy alkusyksyllä 2021, mutta uusi

strategia tullaan näillä näkymin hyväksymään vasta vuoden 2022 alkupuolella, josta syystä vuoden 2022 tavoitteet ja mittarit perustuvat vuonna 2018 hyväksytyyn strategiaan.

Strategiaan on kirjattu taloudelle kaksi tavoitetta seuraavasti:

Terve kuntatalous

- Kunnallisveroaste korkeintaan 17 %
- Rakenteellinen tulos keskimäärin ylijäämäinen

Tavoitteiden toteumaa arvioidaan osavuosisikatsausten ja tilinpäätösten yhteydessä. Yhdyskuntatoimen strategiset tavoitteet ja toimenpiteet jaetaan esityslistan **oheismateriaalina** valiokunnan jäsenille luottamushenkilöiden Extranetissä

Toiminta, käyttötalous ja investoinnit

Toimialan toiminnalliset tavoitteet, alustava käyttötalousarvio (ml. henkilöstösuunnitelma) vuodelle 2022 sekä investointisuunnitelma vuosille 2022-2026 on esitetty valiokunnan jäsenille jaettavassa oheismateriaalissa (luottamushenkilöiden Extranet).

Kaupungin henkilöstösuunnitelma käsitellään henkilöstöjaostossa ennen varsinaista KH:n budjettikäsittelyä. Henkilöstösuunnitelman vakanssien lisäksi yhdyskuntatoimi, muiden toimialojen tavoin, käyttää kesä- ja kausityöntekijöitä sekä tarvittaessa lomasijaisia ja/tai projektityöntekijöitä.

Käyttötalouden osalta on **oheismateriaalina** keväällä 2021 laadittu toimialakohtainen kehys sekä tämän pohjalta yhdyskuntatoimen alustava toiminta- ja taloussuunnitelma 2022-2026. Yhdyskuntatoimen tuloarvio on maankäyttösopimuskorvaukset mukaan lukien 18.333 miljoonaa euroa, kehysraamin ollessa 17.662 miljoonaa euroa. Tuloarviota on kesän aikana tarkennettu lisäämällä sinne yksi tontinosan myynti (Helsingintie 10). Lisäksi sisäisten vuokrien määrät ovat täsmentyneet ja näin ollen hieman kasvaneet kevään arvioon nähden. Menoarvio on 13.162 miljoonaa euroa KH:n asettaman menoraamin ollessa 13.091 miljoonaa euroa, jolloin menokehys ylittyisi 71.000 eurolla. Toimialatasolla toimintakate kuitenkin paranee raamiin nähden.

Taloussarvioesityksessä esitettyjen henkilöstölisäysten vaikutuksesta enin osa henkilöstömäärärahojen kasvusta saadaan katettua ostopalvelujen osuutta vähentämällä. On kuitenkin selvää, että tilakeskuksen resurssit edellyttävät vahvistusta kaupungin vaativan investointiohjelman johdosta. On myös huomattava, että vaikka tarvittava lisäresursointi nostaa määrärahavarausta käyttötalouden puolella, säästöt näkyvät investointihankkeissa. Lopulliset luvut tarkentuvat KH:n käsittelyyn mennessä.

Kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2021 taloussarviota. Toimialat ovat tuoneet esille muutostarpeet verrattuna vuoden 2021 taloussarvioon. Suurimmat lisäykset vuoden 2022 kustannuksissa ovat sosiaali- ja terveystoimessa (n. 1,7 miljoonaa euroa) ja sivistystoimessa (n. 1,2 miljoonaa euroa).

Yhdyskuntatoimen osalta HSL kuntaosuuksien ennakoitaan tämän hetken tietojen mukaan kasvavan HSL:n vuoden 2021 taloussarvion noin 1,1 miljoonasta eurosta lähes 1,7 miljoonaan euroa. Muutostarve taloussarviokehukseen on tätä pienempi,

n. 150.000 euroa, sillä jo vuoden 2021 talousarviossa varauduttiin koronapandemian aiheuttamiin ylimääräisiin kustannuksiin.

Lisäksi kehysvalmistelussa on arvioitu 1,2 %:n palkankorotustarve vuodelle 2022 verrattuna vuoden 2021 talousarvion tilanteeseen.

Investointien toteutus on merkittävä osa yhdyskuntatoimen tehtäviä sekä yhdyskuntavaliokunnan päätöksentekoa. Investoinneilla on merkittävä vaikutus myös kaupungin taloudelliseen tasapainoon. Investointiosassa esitetään taulukkoon kootusti toistaiseksi tiedossa olevat investointihanke-esitykset (joille on olemassa KH:n hyväksymät tarveselvitykset tai KV:n hyväksymä suunnittelun / toteutuksen määrärahavaraus) sekä niiden kokonaiskustannusarviot investointiryhmittäin.

Investointiohjelmaan kohdistuu merkittäviä paineita, talonrakennuksen osalta erityisesti koulu- ja päiväkotiverkostotoimikunnan loppuraportissa esitettyjen hankkeiden kautta. Lisäksi energiatehokkuuden edistäminen edellyttää hankkeistusta ja kiinteistöjen kuntoarviot sisältävät suurehkojakin korjaustarpeita. Espoon kaupunkiratahanke on käynnistymässä, mikä tarkoittaa myös Kauniaisille euromääräisesti suurta infrainvestointia taloussuunnitelmavuosina.

On selvää, että kaikkia investointiesityksiä ei ole resurssisyistä mahdollista käynnistää toivotussa aikataulussa lähes yhtäaikaisesti. On välttämätöntä priorisoida toteutusjärjestys ja harkita investointien aikataulut realistiselta pohjalta.

Yhdyskuntatoimen johtaja Marianna Harju:

Valiokunta käy asiasta keskustelua ja merkitsee asian valmistelun tiedoksi. Lopullinen valiokunnan talousarvioesitys käsitellään seuraavassa kokouksessa 28.9.2021.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Oheismateriaali:

Käyttötalouden meno- ja tuloraamit
Yhdyskuntatoimen alustava toiminta- ja taloussuunnitelma 2022-2026 (Extranet)
Kaupunkistrategia vuodelle 2022 (luonnos) (Extranet)