

Lisätiedot:

kaupunginjohtaja Christoffer Masar, puh. 050 411 0163
talousjohtaja Mikael Boström, puh. 050 377 1228
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kuntalain mukaan valtuuston tulee vuoden loppuun mennessä hyväksyä kunnan talousarvio seuraavaksi kalenterivuodeksi. Samanaikaisesti valtuusto hyväksyy vähintään kolme seuraavaa vuotta koskevan suunnittelukauden taloussuunnitelman. Talousarvio on tämän kauden ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman ja talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuusto päättää kunnan tulo- ja kiinteistöveroprosenteista. Ne tulee ilmoittaa verohallinnolle marraskuun puolivälin tienoilla.

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. Tähän liittyen on tosin huomioitava, että vuodelle 2022 on sekä sosiaali- ja terveystoimeen että sivistystoimeen suunniteltu määräaikaista lisävakansseja ennaltaehkäisevään ”coronaexit” toimintaan, jotka väliaikaisesti nostavat henkilöstön kokonaislukumäärää. Tällä ennaltaehkäisevällä toiminnalla toivotaan voitavan pienentää tulevien vuosien palvelutarvetta ja kustannuksia.

Taloussuunnitelman yhteydessä laaditaan investointiohjelma vuosille 2022–2026. 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. 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

Käyttötalouden osalta on laadittu **liitteenä** olevat toimialakohtaiset kehykset.

Kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2021 talousarviota. Toimialat ovat tuoneet esille muutostarpeet verrattuna vuoden 2021 talousarvioon.

Suurimmat lisäykset vuoden 2022 kustannuksissa ovat sosiaali- ja terveystoimessa (n. 1,7 miljoonaa euroa) ja sivistystoimessa (n. 1,2 miljoonaa euroa) Sosiaali- ja terveystoimen suurimmat lisäykset kohdistuvat terveydenhuoltoon (687 tuhatta euroa) ja erikoissairaanhoidon (600 tuhatta euroa). Terveystoimen lisämenoihin suurin osa liittyy koronatestaus- ja rokotuskuluihin, joiden arvioidaan alustavasti vielä jatkuvan ensi vuoden puolelle. Niiden osalta on vastaavasti arvioitu tuloja noin 80 % valtion kompensatioiden kautta. Mikäli koronatilanne ei enää vuoden 2022 keväällä edellytä laajamittaista testausta tai uusia rokotekierroksia, tulevat sekä terveydenhuollon siihen liittyvät menot että tulot vastaavasti jäämään pois. Erikoissairaanhoidon menojen lisäys on tavanomaista suurempi johtuen mm. koronan aiheuttamasta hoitovelasta.

Sivistystoimen suurimmat lisäykset tulevat oppivelvollisuuden laajentumisesta (suomenkielisessä opetustoimessa 158 tuhatta euroa ja ruotsinkielisessä opetustoimessa 121 tuhatta euroa), sisäisistä vuokrista (Granhultin esiopetus 185 tuhatta euroa ja nuorisotalo 140 tuhatta euroa) sekä vuoden 2021 kertaluontoisista säästötoimista jotka nyt palautetaan raamiin (yhteensä 325 tuhatta euroa).

Yhdyskuntatoimen osalta HSL kuntaosuuksien ennakoidaan tämän hetken tietojen mukaan kasvavan HSL:n vuoden 2021 talousarvion noin 1,1 miljoonasta eurosta lähes 1,7 miljoonaan euroa. Vaikutus kehukseen ja talousarvioon on onneksi arviolta vain noin 150 tuhatta euroa, koska Kauniainen oli jo vuoden 2021 talousarviossa varautunut koronapandemian aiheuttamiin ylimääräisiin kuntaosuuksiin.

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

Liitteenä olevassa kehystaulukossa on haluttu tuoda näkyviin koronan jälkeiset toimenpiteet. Kyse on joko suoraan koronasta johtuvista tai sen jälkihoitoon liittyvistä kuluista. Nämä sisältyvät kehukseen mutta ne on tuotu näkyviin kehystaulukossa omassa sarakkeessaan.

Vuoden 2022 verotulojen perustana on Kuntaliiton 12.5.2021 päivittämä veroennustekehikko. Veroennustekehikon väestöennustetta on hieman pienennetty (25–64 vuotiaiden ryhmässä 50 henkilöä pienempi/vuosi). Lisäksi on palkkojen kehitystä hieman pienennetty (vuoden 2020 osalta 9,0 % -> 8,0 % ja vuoden 2021 osalta 3,7 % -> 2,7 %). Nämä muutokset pienentävät veroennustetta noin 1,3 miljoonalla eurolla (77,4 miljoonasta -> 76,1 miljoonaan). Tämän lisäksi on varovaisuusperiaatteen mukaisesti veroennustetta pienennetty 0,6 miljoonalla eurolla, jolloin kehuksen lopullinen verotuloennuste on melkein 1,9 miljoonaa pienempi kuin Kuntaliiton veroennustekehikon arvio (77,4 milj. euroa -> 75,5 milj. euroa).

Kaupunginhallitus:

Valtuusto merkitsee talousarviota ohjaavat laadintaohjeet tiedoksi.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Liitteet:

Toimialakohtaiset kehukset 2022