

Vuoden 2016 talousarvioehdotus ja vuosien 2016 - 2018 taloussuunnitelmaehdotus sekä vuosien 2016 - 2020 investointisuunnitelmaehdotus

265/02.02.00/2015

KH 14.10.2015 § 208

Lisätiedot:

talousjohtaja Mikael Boström, puh. (09) 5056 228
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.

Talousarvoin ja taloussuunnitelman osana kaupunginvaltuusto hyväksyy myös kaupungin kehittämisstrategian. Valtuustokauden 2013 - 2016 strategiaa on valmisteltu kaupunginvaltuuston ja -hallituksen keväällä 2013 ja 2014 pitämässä strategiaseminaareissa. Kaupungin kehittämisstrategia koostuu pysyvämmiksi arvioiduista visiosta ja arvoista sekä valtuustokauden päätöksenteon kannalta tärkeimmistä painopistealueista, joiden alle on koottu keskeisimmät valtuuston päätettävät tavoitteet, eli em. painopistealueita toteuttavat toimenpiteet. Tavoitteita toteuttavat talousarviovuoden 2016 toimenpiteet on luettavuuden ja kokonaisuuden hahmottamisen helpottamiseksi sisällytetty strategiaan. Lisäksi on painopistealueille tuotu esille mittarit tai arviointikriteerit sekä niille vuositavoitteet vuodelle 2016.

Kehittämisstrategian toteutumisen seuranta ja raportointi tapahtuu ensisijaisesti osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksessä.

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

1. Käyttötalouden osalta on laadittu toimialakohtaiset kehukset. Kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2014 tilinpäätöstä ja vuoden 2015 talousarviota. Toimialoilta on pyydetty tietoa tulevista olennaisista muutoksista, joita on huomioitu kehysvalmistelussa. Lisäksi on huomioitu väestönkasvu ja kuntien arvioidut kustannustason muutokset valtiovarainministeriön ennusteen mukaisina (1,3 % vuonna 2016, 1,4 vuonna 2017 ja 1,8 vuonna 2018; VM 2.4.2015, Kuntatalousohjelma 2016 - 2019) sekä toimialojen 1,5 %:n tehostaminen.
2. Kaupunki soveltaa kiinteistöverotuksessa veroprosenttien alarajoja. Yleinen kiinteistöveroprosentti on 0,8 prosenttia, vakituisen asuinrakennuksen 0,37 prosenttia ja rakentamaton rakennuspaikka 2,1 prosenttia.
3. Kunnallisverosta kertyvät verotulot perustuvat lähtökohtaisesti nykyiseen 16,5 prosentin verokantaan.

4. Kaupungin toimintoja tulee lähivuosina järjestää siten, että kaupungin henkilöstön kokonaislukumäärä ei kasva ellei voi osoittaa että palvelutarve edellyttää sitä.
5. Suunnittelukaudella ei voi toteuttaa uusia hankkeita muutoin kuin siirtämällä jo hyväksytyjä hankkeita vuodelle 2020 tai suunnittelukauden ulkopuolelle.

Lautakunnat ovat hyväksyneet talousarvioesityksensä syksyn aikana.

Talousarvioehdotuksen toimintatulot ovat korkealla tasolla. Merkittävin syy on korkeiden maanomaisuuden luovutustulot, joita on arvioitu saatavan yhteensä 9 milj. euroa seuraavana vuonna.

Talousarvioehdotuksessa kaupungin ulkoiset toimintamenot pienenevät vuonna 2016 hieman verrattuna siihen mitä toisessa osavuosikatsauksessa on ennustettu vuodelle 2015. Toimintamenot kasvavat verrattuna vuoden 2014 tilinpäätökseen 5,0 %.

Korkeista maanomaisuuden luovutustuloista ja matalista toimintamenoista johtuen talousarvioehdotuksen toimintakate pienenee verrattuna vuoden 2015 ennusteeseen ja vuoden 2014 tilinpäätökseen.

Verotulot nousevat hyvin maltillisesti ja valtionosuudet pienenevät mutta hyvin maltillisesti. Vuosikate nousee yllä mainittujen syiden takia korkeaksi ollen korkeampi kuin vuoden 2015 ennuste ja vuoden 2014 tilinpäätös. Suunnitelmapoistojen noustessa hieman tilikauden tulos on ylijäämäinen 3,4 miljoonaa euroa. Merkittävimmät seikat ylijäämän muodostumiselle ovat poikkeuksellisen korkeat maaomaisuuden luovutustulot ja toimintamenojen alhainen taso verrattuna vuoden 2015 ennusteeseen. Tuloerään sisältyy mm. suhdanteisiin liittyvä toteutumISRISKI ja toimintamenoihin liittyvä riski liian matalasta arviosta. Mikäli nämä riskit realisoituvat, tulee se vaikuttamaan kaupungin tilikauden tulokseen.

Investointimenot suunnittelukaudella 2016 - 2020 ovat 48 miljoonaa euroa. Kauden merkittävin talonrakennushanke on Villa Bredan laajennus (vuosina 2015 - 2017 15 milj. euroa). Merkittäviä muita hankkeita ovat Kasavuoren koulukeskus (vuosina 2015 - 2017 3,9 milj. euroa), kaupungintalon saneeraus (vuonna 2017 3,2 milj. euroa), uimahallin hankesuunnittelu ja saneeraus (vuosina 2016 - 2018 4,5 milj. euroa) ja keskusten infrastruktuuri (vuosina 2016 - 2018 2,8 milj. euroa).

Vuonna 2016 toteutettavat investointimenot ovat 20,1 milj. euroa.

Suunnittelukauden investointimenot voidaan osin toteuttaa tulo-rahoituksella maaomaisuuden myyntivoitot mukaan lukien. Osa investoinneista joudutaan kuitenkin rahoittamaan velkarahalla. Rahoituslaskelman mukaan kaupungin velka olisi 19 milj. euroa vuoden 2018 lopussa.

Luonnosvaiheessa oleva talousarvioehdotus jaetaan **oheismateriaalina** vain KH:n jäsenille.

KJ:

KH päättää esittää, että KV hyväksyy talousarvion vuodelle 2016, taloussuunnitelman vuosille 2016 - 2018 sekä vuosien 2016 - 2020 investointisuunnitelman.

.....

Kaupunginjohtaja ja talousjohtaja selostivat talousarvioehdotusta ja sen valmistelua yleisesti.

Sosiaali- ja terveysjohtaja selosti Kauniaisten hyvinvointikatsausta 2015 ja toimialajohtajat esittelivät keskeisiä muutoksia ja haasteita toimialojen budjettiesityksissä.

KH kävi yleiskeskustelua ja päätti puheenjohtajan ehdotuksesta asian jättämisestä pöydälle 21.10.2015 pidettävään kokoukseen.

Päätös:

Asia jätettiin pöydälle.