

Talousarviokehys vuodelle 2018

77/02.02.00/2017

SOTE 23.05.2017 § 42

Lisätiedot:

taluspäällikkö vs. Tommi Koskinen, puh. 050 383 4260
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

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

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuusto päättää kunnan tulo- ja kiinteistöveroprosenteista.

Talouden tasapainottamisohjelma 2018

Talouden tasapainottamisohjelma on käsitelty KH:ssa (1.3.2017 § 22) ja hyväksytty valtuustossa 13.3.2017, jolloin valtuusto päätti, että tasapainoi-sen talouden saavuttamiseksi tulee vuodelle 2018 asettaa seuraavat talou-den hoitoa koskevat raja-arvot ja määräykset, joita tulee noudattaa talous-arvion laadinnassa:

- Vuoden 2018 toimintakate saa olla enintään -61,0 miljoonaa euroa.
- Toimintakatteella tarkoitetaan tässä yhteydessä sekä ulkoisten että si-säisten toimintatuottojen ja -kulujen katetta. Toimintakate ei sisällä käyttöomaisuuden myyntivoittoja.
- Toimintakatteen jako toimielimille tapahtuu kaupunginhallituksen vuo-sittain vahvistamien talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeen kaut-ta valtuuston vahvistaman tasapainottamisohjelman puitteissa.
- Vuosikatteen on oltava positiivinen.
- Tasapainottamistoimenpiteet toteutetaan ilman henkilöstön irtisanomi-sia tai lomautuksia.
- Vuoden 2018 kunnallisveroaste säilytetään 17,00 ja kiinteistöveroihin tehdään ainoastaan mahdolliset laissa säädettyjen kiinteistöverojen alarajojen noston edellyttämät muutokset.

Toimialat laativat talousarvion valmistelun yhteydessä henkilöstömitoituk-sen kehitystä koskevan arvion (henkilöstösuunnitelman) suunnittelukaudel-le ml. mahdollisten eläköitymisten vaikutukset mitoitukseen. Kaupungin toi-minnot tulee järjestää siten, että kaupungin henkilöstön kokonaislukumäärä ei kasva 2018–2020, ellei voida osoittaa, että palvelutarve edellyttää sitä.

Taloussuunnitelman yhteydessä laaditaan investointiohjelma vuosille 2018–2022. Investointiohjelmaa tullaan tarkastelemaan erikseen.

Talousarvion yhteydessä valtuusto hyväksyy myös kaupungin kehittämissuunnitelman. Toimialat työstävät ja tarkentavat talousarviovuoden tavoitteita em. pohjalta.

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

Kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2017 talousarviota. Toimialojen suurimmat muutokset on huomioitu kehysvalmistelussa. Lisäksi on huomioitu kuntien arvioidut kustannustason muutokset 1,3 % vuonna 2018 sekä kaupungin strategian mukaisen toimialojen 1,5 %:n tehostaminen. Lopullinen kehys on rakentunut siten, että sillä saavutetaan valtuuston 13.3.2017 päättämän tasapainottamisohjelman toimintakatetta koskeva raja-arvo -61,0 miljoonaa euroa.

Vuoden 2018 suurin muutos on Villa Bredan valmistuminen. Sosiaali- ja terveystoimen sisäinen vuokrameno nousee 1,44 miljoonaa euroa ja yhdyskuntatoimen sisäinen vuokratulo nousee vastaavasti. Lisäksi yhdyskuntatoimen ulkoiset menot nousevat 176 tuhatta euroa Villa Bredan myötä.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan kehys vuodelle 2018 on 28 200 000 euroa. Tämä on vain noin 137 000 euroa enemmän kuin vuoden 2017 talousarvion toimintakate (28 063 000 euroa). Vuoden 2016 tilinpäätökseen (26 802 000 euroa) verrattuna ero on noin 1,4 miljoonaa euroa.

Liite: Talousarviokehys vuodelle 2018

Sosiaali- ja terveystoimen johtaja:

Lautakunta merkitsee tiedoksi talousarviokehysten vuodelle 2018.

Päätös:

Lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen