

Lisätiedot:

sosiaali- ja terveystoiminnan johtaja Ulla Tikkanen
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 31.5.2021 § 111 vahvistanut vuosien 2022 talousarvion ja vuosien 2022-24 taloussuunnitelman valmistelua ohjaavat linjaukset ja hyväksynyt toimialakohtaisen tulo- ja menokehityksen.

Kaupunginhallituksen päätöksen selostusosassa todetaan, että kuntalain mukaan valtuuston tulee vuoden loppuun mennessä hyväksyä kunnan talousarvio seuraavaksi kalenterivuodeksi. Samanaikaisesti valtuusto hyväksyy vähintään kolme seuraavaa vuotta koskevan suunnittelukauden taloussuunnitelman. Talousarvio vuodelle 2022 on tämän kauden ensimmäinen. 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 vuosina 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 "koronaexit" 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 kehukset.

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) 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 ja palkkojen kehitystä on pienennetty vuosien 2020 ja 2021 osalta. Nämä muutokset pienentävät veroennustetta noin 1,3 miljoonalla eurolla. Tämän lisäksi on varovaisuusperiaatteen mukaisesti veroennustetta pienennetty 0,6 miljoonalla eurolla, jolloin kehuksen lopullinen verotuloennuste on 75,5 milj. euroa eli lähes 1,9 miljoonaa pienempi kuin Kuntaliiton veroennustekehikon arvio.

Valtionosuuksien perustana on käytetty Kuntaliiton 12.5.2021 julkistamia ennakkollisia valtionosuuslaskelmia vuodelle 2022, joita on varovaisuusperiaatteen mukaisesti hieman pienennetty (3,366 miljoonasta -> 3,2 miljoonaan), koska lopullinen valtionosuus on usein Kaunaisten kohdalla ollut ensimmäistä ennustetta hieman alhaisempi. Verotulot ja valtionosuudet tulevat tarkentumaan vielä syksyllä.

KH:n hyväksymän kehuksen mukaisesti toimialan sitova toimintakate vuodelle 2022 on 32,9 milj. euroa. Vuoden 2021 talousarvioon nähden toimintakate kasvaa 1,1 milj. euroa. Terveystoiminnan lisämenoista 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, jäävät sekä terveydenhuollon siihen liittyvät menot että tulot pois. Erikoissairaanhoidon menojen lisäys on tavanomaista suurempi johtuen mm. koronan aiheuttamasta hoitovelasta.

Sosiaali- ja terveystoiminnan johtaja Ulla Tikkanen:

Valiokunta päättää merkitä tiedoksi kaupunginhallituksen hyväksymän vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022-2024 taloussuunnitelman valmistelua ohjaavat linjaukset sekä toimialakohtaisen tulo- ja menokehysten vuodelle 2022.

Päätös:

Valiokunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Liite:

Toimialakohtaiset kehukset 2022