

Kaupunginvaltuuston talousarviokäsittely

Kuntalain 110 § mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginhallituksen esitys talousarvioksi ja suunnitelmaksi 2019–2022 käsitellään kokouksessa alla lueteltuina **tummennettuina** asia- ja sivukokonaisuuksina. Niiden alla on lueteltu kokonaisuuteen sisältyvät sitovuustasot. Luettelossa on merkintä toimintakate niiden yksiköiden osalta, joiden sitova erä valtuustoon nähden on toimintakate. Muiden osalta sitovuustasona on tulot ja menot tai erikseen luetellut erät. Sitovat määrärahat on esitelty myös talousarviokirjan sivuilla 38-39.

	sivut
1. Vantaan kaupungin sitovat tavoitteet vuodelle 2019	24-33
2. Talousarvion 2019 täytäntöönpano	36-39
3. Yleishallinto yhteensä	48-59
4. Kaupunginjohtajan toimiala yhteensä	60-66
5. Konserni- ja asukaspalvelujen toimiala yhteensä	67-76
6. Sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala yhteensä	77-102
a. sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala ilman erikoissairaanhoidtoa	78-85, 88-99
b. erikoissairaanhoidto	86-87
c. Suun terveydenhuollon liikelaitos; sitovat erät	100-102
— liikeylijäämä	
— kaupungille maksetut korkokulut	
— korvaus peruspääomasta	
— investoinnit	
7. Sivistystoimen toimiala yhteensä	103-142
a. sivistystoimen toimiala bruttoyksiköt yhteensä	104-136
b. ammatillinen koulutus; toimintakate	137-138
c. musiikkiopisto; toimintakate	139-140
d. kuvataidekoulu; toimintakate	141-142

8. Maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimiala yhteensä	143-184	
a. kaupunkisuunnittelulautakunta yhteensä	147-161	
— kaupunkisuunnittelulautakunta bruttoyksiköt	148-159	
— rakennusvalvonta; toimintakate	160-161	
b. tekninen lautakunta yhteensä	162-178	
— tekninen lautakunta bruttoyksiköt	163-172	
— joukkoliikenne	171-172	
— tilakeskuksen tulosalue; toimintakate	173-176	
— varikko; toimintakate	177-178	
c. ympäristölautakunta yhteensä	179-184	
9. Vantaan Työterveys liikelaitos; sitovat erät	186-188	
— kaupungille maksetut korkokulut	186	
— korvaus peruspääomasta	186	
10. Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitos; sitovat erät	189-192	
— liikeylijäämä	189	
— investoinnit	189	
11. Rahastot yhteensä	194-202	
(Marja-Vantaan ja keskustojen kehittämisrahasto, asuntolaina-, kiinteistö- ja rakentamisrahasto sosiaalinen luototus, vahinkorahasto)		
12. Tuloslaskelmaosa; sitovat erät	204-210	
— verotulot	208	
— valtionosuudet	208	
— korkotulot muilta	208	
— korkotulot liikelaitoksilta / liikelaitoksille	208	
— muut rahoitustulot muilta	208	
— korvaus peruspääomasta liikelaitoksilta	208	
— korkomenot	208	
— muut rahoitusmenot	208	
13. Investointiosa	212-226	
a. uudisrakentaminen	menot	214
b. korjausrakentaminen	menot	216
c. vuokra- ja osaketilojen muutostyöt	menot	218
d. aineeton omaisuus	menot	219
e. julkinen käyttöomaisuus	tulot	220
— kunnallistekniset työt	menot	220
— kehärata	menot	220
f. irtain omaisuus		
— kaupunginjohtajan toimiala	menot	223
— konserni- ja as.palvelujen toimiala	menot	223
— sosiaali- ja terveydenhuollon toimiala	menot	223
— sivistystoimen toimiala	menot	223
— maankäytön ... toimiala	menot	223

g.	kiinteä omaisuus	tulot	225
	— kiinteän omaisuuden osto	menot	225
	— maa-alueiden kunnostus	menot	225
h.	osakkeet ja osuudet		
	— Apotti Oy	menot	226
	— Kaupunginhal. / osakkeiden hankinta	menot	226
14.	Rahoitusosa; sitovat erät		228-234
	— antolainasaamisten lisäys		229
	— antolainasaamisten vähennys		229
	— nettolainanotto		229
15.	Vantaan kaupungin keskeisten ja taloudellisesti merkittävien tytäryhtiöiden tavoitteet (Kuntakonserni)		235-251
16.	Liitteet		253-269
a.	liite 1: uudisrakentaminen		253-257
b.	liite 2: korjausrakentaminen		258-265
c.	liite 3: vuokra- ja osaketilojen muutokset		266-267
d.	liite 4: liikuntapaikkarakentaminen		268-269