

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto 06.11.2023 § 67

§ 67

Tilapalvelut-liikelaitoksen esitys talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2024-2031 investointien osalta

Valmistelijat / lisätiedot:
Routto Elina

etunimi.sukunimi@espoo.fi
Puhelinnumero 09 816 21

Päätösehdotus

Esittelijä
Toimitusjohtaja Lehtinen Maija

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto (johtokunta) merkitsee tiedoksi valmistelutilanteen talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2024-2031 investointien osalta.

Käsittely

Puheenjohtaja Partanen Laihon kannattamana teki seuraavan vastaesityksen 3.4:

”Espoon kasvava lapsimäärä ja ikääntyvä väestö lisää palvelutarvetta, mikä vaatii riittävää investointitasoa. Investointiohjelma ulottuu poikkeuksellisesti nyt vain kahdeksan vuoden päähän vuoteen 2031. Käytännössä vuoden 2027 jälkeen ohjelmassa ei ole varattu investointirahaa omiin päiväkotij- ja kouluhankkeisiin. Samalla tulee tiedostaa, että lapsimäärän kasvu edellyttää varautumista uusiin päiväkotij- ja koulutiloihin myös vuoden 2027 jälkeen. Jaostolla on ollut poikkeuksellisen vähän aikaa perehtyä investointiohjelmaan eikä käytössä ole ollut muiden lautakuntien kuin kasvun ja oppimisen lautakunnan näkemyksiä ohjelmaan, joten jaostolla ei ole mahdollisuutta ottaa kantaa yksittäisiin hankkeisiin.”

Esittelijän ehdotus edellä mainitulla lisäyksellä hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätös

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto (johtokunta) merkitsee tiedoksi valmistelutilanteen talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2024-2031 investointien osalta ja lausuu lisäksi seuraavaa:

Espoon kasvava lapsimäärä ja ikääntyvä väestö lisää palvelutarvetta, mikä vaatii riittävää investointitasoa. Investointiohjelma ulottuu poikkeuksellisesti nyt vain kahdeksan vuoden päähän vuoteen 2031. Käytännössä vuoden 2027 jälkeen ohjelmassa ei ole varattu investointirahaa omiin päiväkotij- ja kouluhankkeisiin. Samalla tulee tiedostaa, että lapsimäärän kasvu edellyttää varautumista uusiin päiväkotij- ja koulutiloihin myös vuoden 2027 jälkeen. Jaostolla on ollut poikkeuksellisen vähän aikaa perehtyä investointiohjelmaan eikä käytössä ole ollut muiden lautakuntien kuin kasvun ja oppimisen lautakunnan näkemyksiä ohjelmaan, joten jaostolla ei ole mahdollisuutta ottaa kantaa yksittäisiin hankkeisiin.

Selostus

Investointisuunnitelman valmistelun lähtökohtana on valtuuston 12.12.2022 hyväksymä vuoden 2023 talousarvio ja investointiohjelma vuosille 2023-2031.

Investointiohjelma pohjautuu Taloudellisesti kestävä Espoo tuottavuus- ja sopeutumisohjelman linjauksiin ja tavoitteisiin. Ohjelmaan sisältyy investointitason lasku 10 prosentilla hankkeiden toteutustapaa, laajuutta ja kustannuksia tarkastamalla siten, että investointien enimmäismäärä on keskimäärin enintään 250 milj. euroa vuodessa investointikauden aikana. Valmistettava investointiohjelma laaditaan vuosille 2024-2031. Valmistelun kehyksenä käytetään voimassa olevan ohjelman omaisuuslajikohtaisia enimmäismääriä.

Palvelutilojen yhtiömuodossa toteutettavat hankkeet ovat kattolaskelmassa mukana rahoitusvastikeosuuksilla. Vuokra-, leasing-, projektiyhtiö- tai muuna taseen ulkopuolisena hankkeena toteutettavat tilat sisällytetään myös kattolaskelmaan. Investointikaton noudattaminen edellyttää hankkeiden priorisointia ja uudelleen ajoittamista. Mikäli jokin suunniteltu kaupungin omiin investointeihin sisältyvä hanke päätetään toteuttaa yhtiö-, vuokra-, leasing-, projektiyhtiö- tai muuna taseen ulkopuolisena hankkeena, vähentää se vastaavasti kaupungin omien investointien enimmäismäärää.

Kaupungin investointiohjelman mukaisesti eri toteutusmuodoilla rakennetut hankkeet muodostavat valmistuessaan kaupungille käyttö- sekä pääomakustannuksia. Tämän johdosta on lähivuosina kasvaviin vastuisiin sekä investointien käyttötalousvaikutuksiin kiinnitettävä erityistä huomiota. Investointiohjelman käyttötalousvaikutuksista laaditaan laskelmat investointivalmistelun yhteyteen.

Voimassa oleva investointiohjelma ohjaa valmistelua ja kaupunginjohtajan valmisteluohjeiden yhteydessä tarkennetaan vuosittaiset investointien kokonaiskehykset sekä omaisuuslajikohtaiset kehykset vuoteen 2031 asti.

Osakkeisiin ja osuuksiin budjetoidaan osakemerkinnät, osaketilat ja sellaiset vuokramenettelyllä hankittavat toimitilat, joihin sisältyy pääomavarauksia. Osakkeisiin ja osuuksiin budjetoidaan myös muut pääomasijoitukset eri yhteisöille sekä kaupungin omistamille yhtiöille maksettavat rahoitusvastikkeet siltä osin, kun yhtiö rahastoi vastikkeita lainanlyhennysrahastoon.

Liikelaitoksen investoinnit ovat osa kaupungin investointiohjelmaa. Esitykset liikelaitosten investoinneiksi on toimitettava kaupunginhallitukselle.

Uudet toimitilaesitykset tehdään pääsääntöisesti ohjelmakauden loppuun, pääosin vuodelle 2031, ja käyttäjätoimialan priorisointien mukaan. Ne esitetyt hankkeet, jotka eivät mahdu investointikehyksen mukaiseen toteutusohjelmaan, listataan erikseen selvityskohteiden listaan. Uusista ja sellaisista hankkeista, joiden tilanne on oleellisesti muuttunut, tulee olla käyttäjälautakunnan hyväksymä tarveselvitys siten, että selvitys on Tilapalvelujen käytettävissä sen laatiessa esitystä toimitiloista. Tarveselvitys tulee laatia myös osto- ja vuokra- ja leasingtiloista.

Valmistelua on tehty Tilapalvelujen johdolla yhteistyössä toimialojen ja konsernihallinnon kanssa. Toimitilaryhmä on käsitelty

ohjelmakokonaisuutta 16.5.2023 ja kaupungin johtoryhmä kehyskäsitteilyjen yhteydessä.

Valmisteltu ohjelma sisältyy kaupunginjohtajan antamaan kehysohjeeseen ja investointikehykseen.

Investointiesitykset jätetään kaupunginhallitukselle. Kaupunginhallitus käsittelee 2024 talousarvioita ja taloussuunnitelmaa 6.11.2023 ja 27.11.2023. Valtuusto päättää talousarviosta sekä taloussuunnitelmasta 7.12.2023 ja 11.12.2023.

Tilapalvelut-liikelaitoksen esityksessä talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi on omaan taseeseen rakennettaville uudisrakennuksille ja peruskorjauksille varattu 97,6 milj. euroa vuodelle 2024, 84,1 milj. euroa vuodelle 2025 ja 56,1 milj. euroa vuodelle 2026 sekä vuosille 2027-2031 6,1 milj. euroa.

Perusparantamiseen on varattu 9 milj. euroa vuosittain vuosille 2024-2025, 7,0 milj. euroa vuosittain vuosille 2026-2030 ja 4,3 milj. euroa vuodelle 2031.

Vuokramenettelyllä, johon sisältyy pääomavarauksia, hankitaan tiloja 28,9 milj. eurolla vuonna 2024, 28,5 milj. eurolla vuonna 2025 ja 28,7 milj. eurolla vuonna 2026 sekä 135,1 milj. eurolla vuosina 2027-2031.

Yhtiöhankkeiden investointeihin on varattu 12,0 milj. euroa vuonna 2024, 30,15 milj. euroa vuonna 2025, 37,7 milj. euroa vuonna 2026 ja 0,15 milj. euroa vuosittain vuosina 2027 ja 2028. Vuosille 2029-2031 ei ole tehty varauksia osakeinvestointeihin. Tilapalvelut-liikelaitos omistaa kiinteistöosakeyhtiöt, joille maksetaan rahoitusvastikkeita lainanlyhennyksiä varten.

Osakeinvestointien lainanlyhennyksiin on vuodelle 2024 varattu 22,5 milj. euroa. Osakeinvestoinnit ovat pääsääntöisesti yhtiöhankkeiden lainanlyhennyksiin varatut summat.

Liitteessä on esitetty määrärahatiedot vahvistetun investointiohjelman ja valmisteltavan investointiohjelman osalta ajanjaksolle 2024-2031. Mikäli hankkeella on vahvistettu investointiohjelma -rivi, on hanke jo ollut rahoitettuna. Mikäli hankkeella on vain valmisteltava investointiohjelma -rivi, hanke on uusi tai hankkeen rahoitusta on jatkettu uudelle investointikaudelle. Investointiohjelman 2024-2031 hyväksymisen yhteydessä valmisteltava investointiohjelma tulee korvaamaan aiemman investointiohjelman.

Päätöshistoria

Liitteet

1 Valmisteltava investointiohjelma 2024-2031 kaikki kohteet

Oheismateriaali

Tiedoksi