

Ensimmäinen talousarviokäsittely TA2019

179/02.02.00/2018

SOVV 22.08.2018 § 61

Lisätiedot:

taluspäällikkö Petri Mellanen, puh. 050 378 6711
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 28. toukokuuta 2018 (§ 85) Kauniaisten kaupungin vuoden 2019 talousarvion ja vuosien 2019–2021 taloussuunnitelman valmistelua ohjaavat linjaukset sekä toimialojen kehukset talousarviovuodelle 2019. Koko kaupungin kehys vuodelle 2019 vahvistettiin määrään - 59,0 MEUR toimintakatetasolla. Sivistystoimen kehys vuodelle 2019 vahvistettiin toimintakatetasolla määrään - 30,4 MEUR, vastaten 51.5 % koko kaupungin kehuksesta.

Kauniaisten kaupungin kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2018 talousarviota. Sivistystoimen toimialan kehyksessä 2019 on huomioitu toimialan muutokset vuosina 2018 ja 2019 toimialan arvion mukaisesti. Palkkakustannuksissa on kehyksessä 2019 huomioitu uusien työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset (KVTES,OVTES).

Sivistystoimen kehys 2019 yhteensä - 30,4 MEUR:

KEHYS -19 RAMEN -19 (1000€)	TP Bokslut 2017	TA BG 2018	Muutokset Förändringar 2018	Ennuste Prognos 2018	Muutokset Förändringar 2019	Arvio Uppskattning 2019	Palkankorotus Löneförhöjning	Tarve Behov 2019	Muutos Förändr. 2019	Kehys Ramen 2019
Sivistystoimi - Bildning										
Toimintatuotot - Inkomster totalt	6 587	6 454	-95	6 359	-203	6 156	0	6 156	0	6 156
Toimintakulut - Utgifter totalt	-35 530	-36 209	98	-36 111	11	-36 100	-642	-36 642	79	-36 563
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-28 943	-29 755	3	-29 752	-192	-29 944	-642	-30 486	79	-30 407

Vuoden 2018 muutoksena on huomioitu tulojen vähennys – 95 keur sekä menojen vähennys 98 keur, nettona 3 keur muutos toimintakatetasolla. Vuoden 2018 suurimmat muutokset kohdistuvat varhaiskasvatukseen. Varhaiskasvatuksen tuloja on vähennetty 80 keur asiakasmaksujen osalta ja henkilöstökuluja on alennettu 80 keur, nettovaikutus varhaiskasvatuksessa toimintakatteen osalta 0 keur. Muu pienempi muutos vuoden 2018 osalta koskee saatavia ja maksettavia kotikuntakorvauksia esi- ja perusopetuksen oppilaiden osalta. Kotikuntakorvaukset ovat talousarviossa aina arvioita, koska valtionvarainministeriö vahvistaa lopulliset määrät kotikuntakorvausten osalta vasta valtuuston jo hyväksymän talousarviokäsittelyn jälkeen vuodenvaihteessa juuri ennen talousarviovuoden alkamista.

Vuoden 2019 muutoksena kehyksessä on huomioitu tulojen vähennys - 203 keur sekä menojen vähennys 11 keur, toimintakatteen muutos - 192 keur. Tulojen vähennys kohdistuu kotikuntakorvaustulojen alenemiseen - 122 keur (suomenkielinen opetustoimi) ja - 81 keur (suomenkielinen opetustoimi). Molemmassa kieliryhmissä kotikuntakorvausten aleneminen vuonna 2019 johtuu espoolaisoppilaiden määrän vähenemisestä yläkouluissa verrattuna aiempaan ja osaltaan myös alenevasta korvattavasta yk-

sikköhinnasta oppilasta kohden. Kotikuntakorvausmenojen arvioidaan vähenevän 42 keur suomenkielisen opetustoimen osalta.

Talousarvioehdotus 2019 suomenkielisen opetustoimi, -8,9 MEUR toimintakatetasolla :

KEHY 3 -19 RAMEN -19 (1000€)	TP	TA	Muutokset	Ennuste	Muutokset	Arvio	Palkankorotus	Tarve	Muutos	Kehys
	Bokslut 2017	BG 2018	Förändringar 2018	Prognos 2018	Förändringar 2019	Uppskattning 2019	Löneförhöjning	Behov 2019	Förändr. 2019	Ramen 2019
Suomenkielinen opetus - Yhteensä										
TOIMINTATUOTOT YHT. - INKOMSTER TOTALT	2 405	2 221	-20	2 201	-81	2 120	0	2 120	0	2 120
TOIMINTAKULUT YHT. - UTGIFTER TOTALT	-10 478	-10 961	7	-10 954	42	-10 912	-174	-11 086	30	-11 086
TOIMINTAKATE - VERKSAMHETSBRÄG	-8 072	-8 740	-13	-8 753	-39	-8 792	-174	-8 966	30	-8 936

Talousarvioehdotus 2019 varhaiskasvatus yhteensä, - 7,0 MEUR toimintakatetasolla:

KEHY 3 -19 RAMEN -19 (1000€)	TP	TA	Muutokset	Ennuste	Muutokset	Arvio	Palkankorotus	Tarve	Muutos	Kehys
	Bokslut 2017	BG 2018	Förändringar 2018	Prognos 2018	Förändringar 2019	Uppskattning 2019	Löneförhöjning	Behov 2019	Förändr. 2019	Ramen 2019
Varhaiskasvatus - Yhteensä										
Toimintatuotot - Inkomster totalt	1 069	1 146	-80	1 066	0	1 066	0	1 066	0	1 066
Toimintakulut - Utgifter totalt	-7 802	-8 095	80	-8 015	18	-7 997	-132	-8 129	25	-8 104
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-6 733	-6 949	0	-6 949	18	-6 931	-132	-7 063	25	-7 038

Valiokuntaa koskeva talousarvioehdotus sekä ehdotus toiminnan tavoitteista vuoden 2019 osalta esitetään yksiköittäin **ohesmateriaalina**.

Talousarvion osalta sisäiset erät sisältävät vielä epävarmuustekijöitä sivistystoimen osalta. Sisäisten erien määrät talousarvioon 2019 eivät ole vielä täysin valmiit tässä vaiheessa budjetointiprosessia (sisäinen vuokra, sisäinen ruokapalvelu, sisäiset puhdistuspalvelut). Suomenkielisessä opetustoitimessa sisäisten erien osuus käyttötalouden kokonaisbudjetista on 25 %, henkilöstökulujen osuus on 58 % sekä muiden kulujen osuus on 17 % (Talousarvio 2018 luvuilla).

Valiokunnan toinen talousarviokäsittely tullaan pitämään kokouksessa 13.9.2018, jossa esitetään talousarvioehdotus vuodelta 2019 kokonaisuudessaan valiokunnan vastuualueen osalta. Tällöin käsitellään suomenkielisen opetustoimen, suomenkielisen varhaiskasvatuksen sekä kieliryhmien yhteisen varhaiskasvatuksen talousarvioehdotukset 2019 sisältäen tekstiosuudet toimintojen osalta, käyttötaloustaulukot, tunnusluku – ja suorite-taulukot, investointiehdotukset irtaimen käyttöomaisuuden osalta.

Päätös valiokunnan talousarvioehdotuksesta on tarkoitus tehdä kokouksessa 13.9.2018, jonka jälkeen valiokunnan talousarvioehdotus siirtyy eteenpäin kaupunginjohtajan ja talousjohtajan valmisteltavaksi eteenpäin kaupunginhallituksen käsittelyyn.

Sivistystoimenjohtaja:

Valiokunta merkitsee asian tiedokseen.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.