

Toinen talousarviokäsittely TAE2019

179/02.02.00/2018

SOVV 13.09.2018 § 72

Lisätiedot:

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

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 28. toukokuuta 2018 (pykälä 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 kehuksessa 2019 on huomioitu toimialan muutokset vuosina 2018 ja 2019 toimialan arvion mukaisesti. Palkkakustannuksissa on kehuksessa 2019 huomioitu uusien työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset (KVTES,OVTES).

Sivistystoimen kehys vuodelle 2019 hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 28.5.2018 toimintakatemäärään - 30,4 MEUR:

KEHY S -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	-542	-36 642	79	-36 563
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-28 943	-29 755	3	-29 752	-192	-29 944	-542	-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 kehuksessa on huomioitu tulojen vähennys -203 keur sekä menojen vähennys 11 keur, toimintakatteen muutos - 192 keur. Tulojen vähennys kohdistuu kotikuntakorvaustulojen alenemiseen - 122 keur (ruotsinkielinen opetustoimi) ja - 81 keur (suomenkielinen opetustoimi).

mi). Molemmissa kieliryhmissä kotikuntakorvausten aleneminen vuonna 2019 johtuu espoolaisoppilaiden määrän vähenemisestä yläkouluissa verrattuna aiempaan ja osaltaan myös alenevasta korvattavasta yksikköhinnasta oppilasta kohden. Kotikuntakorvausmenojen arvioidaan vähenevän 42 keur suomenkielisen opetustoimen osalta.

Valiokunnan talousarvion ensimmäinen käsittely 22.8.2018

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

KEHY 3 -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
Suomenkielinen opetus - Yhteensä										
Toimintatuotot - Inkomster totalt	2 405	2 221	-20	2 201	-81	2 120	0	2 120	0	2 120
Toimintakulut - Utgifter totalt	-10 478	-10 961	7	-10 954	42	-10 912	-174	-11 086	30	-11 086
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-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 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
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

Talousarvion sisäiset erät eivät olleet valmiit siinä vaiheessa, kun talousarvion ensimmäinen käsittely oli valiokunnassa 22.8.2018 (sisäinen vuokra, sisäinen ruokapalvelu, sisäiset puhdistuspalvelut, sisäiset IT palvelut). Suomenkielisessä opetustoimessa sisäisten erien osuus käyttötalouden kokonaisbudjetista on 25 %, henkilöstökulujen osuus on 58 % sekä muiden kulujen osuus on 19 % (Talousarvio 2018 luvuilla).

Valiokunnan toinen talousarviokäsittely 13.9.2018

Talousarvioehdotus 2019 varhaiskasvatuksen osalta on seuraava:

KEHYS -19 RAMEN -19 (1 000 €)	TP Bokslut 2017	TA BG 2018	Kehys Ramen 2019	Muutos Förändr. 2019	Kehys Ramen 2019
Sivistystoimi - Bildning					
Varhaiskasvatus - Yhteensä					
Toimintatuotot - Inkomster totalt	1 069	1 146	1 066	-40	1 026
Toimintakulut - Utgifter totalt	-7 802	-8 095	-8 104	40	-8 064
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-6 733	-6 949	-7 038	0	-7 038

Talousarvioehdotus 2019 suomenkielinen opetustoimi yhteensä on seuraava:

KEHYS -19 RAMEN -19 (1 000 €)	TP Bokslut 2017	TA BG 2018	Kehys Ramen 2019	Muutos Förändr. 2019	Kehys Ramen 2019
Suomenkielinen opetus - Yhteensä					
TOIMINTATUOTOT YHT. - INKOMSTER TOTALT	2 405	2 221	2 120	23	2 143
TOIMINTAKULUT YHT. - UTGIFTER TOTALT	-10 478	-10 961	-11 056	-118	-11 174
TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG	-8 072	-8 740	-8 936	-95	-9 031

Valiokuntaa koskeva talousarvioehdotus vuoden 2019 osalta esitetään vastualueittain **liitteenä**.

Varhaiskasvatuksessa ensimmäisen talousarviokäsittelyn jälkeen on talousarvioehdotukseen huomioitu tarkemmin palvelusetelin käyttöönotto 1.1.2019 alkaen (lisäystä toimintakuluihin varhaiskasvatuksen yhteisessä toiminnassa). Lisäksi yhteisessä toiminnassa on nostettu yksityisen hoidon tuen määrärahaa vuodelle 2019 vastaamaan paremmin toteutuneita tasoja tilinpäätöksissä 2017 ja 2016.

Suomenkielisen varhaiskasvatuksen osalta on arvioitu asiakasmaksuja kertyvän vuonna 2019 vähemmän kuin aiemmin (asiakasmaksutulojen vähennys). Suomenkielisessä varhaiskasvatuksessa henkilöstömenojen toteuma on tammi-elokuussa 2018 ollut yhteensä 1 955 KEUR (61.5 % koko vuoden määrärahasta). Vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2017 henkilöstökulujen toteuma oli tammi-elokuussa 2 118 KEUR (72.0 % koko vuoden 2017 toteumasta). Talousarvioesitykseen on nyt arvioitu henkilöstömenoja 64 KEUR vähemmän kuin talousarviossa 2018, toteumat tammi-elokuu vuonna 2018 ja 2017 tukevat osaltaan tätä arviota.

Suomenkielisen opetustoimen osalta sisäiset erät kasvavat yhteensä + 74 KEUR verrattuna talousarvioon 2018 (mm. sisäiset ruokapalvelukulut + 50 KEUR, sisäiset siivouspalvelukulut + 8 KEUR, sisäiset vuokratulot + 5 KEUR, sisäiset IT palvelut + 11 KEUR). Talousarvioesityksessä esitetään määrärahan korotusta Mäntymäen koululle + 37 KEUR, Kasavuoren koululle + 23 KEUR sekä lukiolle + 10 KEUR johtuen sisäisten erien kasvusta ko. kouluilla. Suomenkielisen opetustoimen muusta talousarviosta ei arviomme mukaan ole myöskään siirrettävissä määrärahoja kouluille kompensoimaan koulujen sisäisten vuokrien nousua. Mäntymäen koulun budjettiin on lisäksi lisätty opettajien henkilöstökustannuksiin + 25 KEUR liittyen 5:n 1-luokan alkaminen koulussa syksyllä 2019. Yhteensä esityksessä on siis määrärahan lisäysesitys + 95 KEUR suomenkielisen opetustoimen osalta.

Investointiehdotus irtain omaisuus

Irtaimen omaisuuteen talousarvio 2018 ehdotuksemme on 45 000 euron määräraha koulukalusteiden uusimista varten. Määräraha esitetään, vastaavasti kuin IT laitteiden hankinnat aiemmin, siirrettävän investointitaloudesta suomenkielisen opetustoimen käyttötalouteen.

Toiminnan painopisteiden selostukset ja suoritteet/tunnusluvut

Ehdotukset talousarviokirjaan 2019 sisältyväksi toiminnan painopisteiden

selostukset koskien sivistystoimintaa kokonaisuudessaan sekä koskien valiokunnan vastuualuetta (toiminta, henkilöstö, investoinnit, talous) sekä suoritukset/tunnusluvut esitetään valiokunnalle **liitteenä**.

Sivistystoimenjohtaja:

Valiokunta hyväksyy omalta osaltaan suomenkielisen opetustoimen sekä varhaiskasvatuksen suomenkielisen toiminnan ja varhaiskasvatuksen yhteisen toiminnan talousarvion 2019 esityksen mukaisesti.

.....

Talousarviokirjan toiminnan painopisteiden selostuksiin valiokunta esitti seuraavat kannatetut lisäykset suomenkielisen opetustoimen ja varhaiskasvatuksen osalta:

Suomenkielinen opetustoimi

- Mäntymäen koulun aukioloajan pidentäminen ja koulukiinteistöjen iltakäytön ulottaminen entistä paremmin oppilaiden, vanhempien ja muiden kuntalaisten käyttöön (puheenjohtaja Mollgrenin lisäysehdotus jäsen Hirvasvuopion kannattama),
- Opetuksen järjestämisen arvioinnin ajantasaistaminen (puheenjohtaja Mollgrenin lisäysehdotus jäsen Laitisen ja jäsen Karimaan kannattamana),
- Esikoulu yhteistyön vahvistaminen (puheenjohtaja Mollgrenin lisäysehdotus jäsen Laitisen kannattamana),
- Strategian mukaista yhtenäiskouluvalmistelua ja toimeenpanoa jatketaan (puheenjohtaja Mollgrenin lisäysehdotus jäsen Laitisen kannattamana).

Varhaiskasvatus

- Varmistetaan palkkiojärjestelmällä kilpailukyky työmarkkinoilla ja työn vaativuuden huomioiminen (puheenjohtaja Mollgrenin lisäysehdotus jäsen Laitisen kannattamana).

Päätös:

Valiokunta hyväksyi yksimielisesti omalta osaltaan suomenkielisen opetustoimen sekä varhaiskasvatuksen suomenkielisen toiminnan ja varhaiskasvatuksen yhteisen toiminnan talousarvion 2019 seuraavilla lisäyksillä talousarviokirjan toiminnan painopisteiden selostuksiin:

Suomenkielinen opetustoimi

- Mäntymäen koulun aukioloajan pidentäminen ja koulukiinteistöjen iltakäytön ulottaminen entistä paremmin oppilaiden, vanhempien ja muiden kuntalaisten käyttöön,
- Opetuksen järjestämisen arvioinnin ajantasaistaminen,

- Esikouluyhteistyön vahvistaminen,
- Strategian mukaista yhtenäiskouluvalmistelua ja toimeenpanoa jatketaan.

Varhaiskasvatus

- Varmistetaan palkkiojärjestelmällä kilpailukyky työmarkkinoilla ja työn vaatavuuden huomioiminen.