

Budjettivalmistelu 2016 – toinen käsittely

265/02.02.00/2015

SOV § 46

Lisätiedot:

taluspäällikkö Petri Mellanen, puh. (09) 5056 264  
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

#### Yleiset lähtökohdat

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Samanaikaisesti valtuuston on hyväksyttävä vähintään kolmea vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarvio on samalla suunnittelukauden ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman ja talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus. Kaupunginhallitus on 27.5.2015 § 123 antanut talousarvion 2016 ja taloussuunnitelman 2016 - 2018 laatimisohteet toimialueille.

Käyttötalouden osalta kaupunginhallitus on asettanut toimialoille toimialakohtaiset kehykset ulkoisen toimintakatteen tasolla (kehykset on toimialoja sitovia ulkoisten toimintatulojen ja ulkoisten toimintamenojen erotuksen osalta). Toimialakohtaisten kehysten lähtökohtana on ollut toimialan tilinpäätös 2014, talousarvio 2015 sekä toimialan oleelliset toiminnan muutokset kuluvana vuonna 2015 sekä tulevana vuonna 2016.

Kehyksessä on huomioitu arvioitu väestönkasvu tulojen lisäyksenä +1.38% ja menojen lisäyksenä +1.372 %. Yleisenä kustannustason nousuna on kehykseen huomioitu sekä tuloihin että menoihin +1.3% lisäykset ja lisäksi kehyksessä on huomioitu tehostaminen menojen osalta määrältään -1.5%.

#### Talousarvioprosessin eteneminen

Lautakuntien talousarvioehdotukset toimitetaan kaupunginjohtajalle ja rahatoimistoon **4.9.2015**.

Kaupunginhallitus käsittelee talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2016 – 2018 kokouksissaan **14.10.2015** ja **21.10.2015**.

Kaupunginvaltuusto käsittelee talousarviota ja taloussuunnitelmaa kokouksessaan **16.11.2015**.

#### Talousarvio 2016 esitys - käyttötalous

##### *Suomenkielinen opetustoimi*

Suomenkielisen opetustoimen talousarvioesitys vuodelle 2016 on ulkoisen toimintakatteen osalta – 6 455 716 euroa. Ulkoinen toimintakate on – 248 716 euroa suurempi verrattuna talousarvioon 2015 (+4.0%).

Toimintatulot on talousarviossa + 73.927 euroa korkeammat kuin talousarviossa 2015. Suurin muutos tulojen kasvussa on erillisrahoitteisten projektien tulojen kasvu talousarviovuonna + 67.000 euroa verrattuna viime vuoteen. Opetushallituksen ja Opetus- ja Kulttuuriministeriön hankerahoitusta opetustoimen kehittämishankkeisiin on vuodelle 2016 myönnetty edellisvuotta enemmän.

Koulupsykologien ja koulukuraattoreiden henkilöstömenot on siirretty talousarviossa 2015 kouluilta hallinnon kustannuspaikalle (opetuspäällikölle). Lisäksi vuoden 2016 alusta tullaan siirtämään koulujen iltaja viikonloppuvahtimestarit koulujen budjeteista kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen budjettiin. Omnian työpajatoiminnan budjetti siirretään myös 1.1.2016 alkaen kulttuuri- ja vapaa-aikatoimeen.

Talousarviossa 2016 on määrärahoihin kohdistettu jonkin verran lisärahoitusta seuraviin toiminnan muutoksiin tai aiemmin erillisen määrärahan puuttumisen vuoksi: hallinnossa koulujen yleiset kehittämistyöt (mm. ops-työ), opettajaresurssien lisäystä Mäntymäen koululla uusien rinnakkaisluokkien perustamisen takia (oppilasmäärän kasvu), koulumateriaalin hankintoja varten Mäntymäen koululla (oppilasmäärän kasvu), ikälisäkoro- tusten kustannusvaikutukset opettajapalkoissa kaikissa kouluissa ja lisäksi erillisrahoitteisten hankkeiden osalta on talousarviossa 2016 varauduttu laajempaan toimintaan kuin talousarviovuonna 2015.

Suomenkielisen opetustoimen talousarvioesitys 2016 esitetään liitteenä taulukkomuodossa (**Liite 1**). Käyttötalouden talousarvion sitova taso valtuustoon nähden on suomenkielisen opetustoimen tulosalueen toimintakate. Tulosityksiköiden talousarviot käsitellään ainoastaan lautakunnassa ja tulosyksiköiden talousarviot esitetään myös liitteenä (**Liite 1**).

Opetustoimen tunnusluvut ja mittarit esitetään liitteenä (**Liite 2**).

#### *Varhaiskasvatus*

Varhaiskasvatuksen osalta budjetin rakenne on jaoteltu suomenkieliseen toimintaan, ruotsinkieliseen toimintaan sekä kieliryhmien yhteiseen toimintaan.

Varhaiskasvatuksen kaupungin kokonaistalousarvio on ulkoisen toimintakatteen osalta yhteensä – 5 660 753 euroa (+0.85% vs TA2015).

Varhaiskasvatuksen talousarvio esitetään liitteenä (**Liite 3**). Varhaiskasvatuksen tunnusluvut ja mittarit esitetään liitteenä (**Liite 4**).

#### Talousarvio 2016 – investointitalous

Suomenkielisen opetustoimen esitys perusteluineen investointitalouden osalta on liitteenä (**Liite 5**). Varhaiskasvatuksella ei ole investointitalouden esityksiä vuodelle 2016.

#### *Investoinnit (irtain omaisuus)*

50.000 euroa/vuosi (2016-2018)  
Koulukalusteiden uusiminen

290.000 euroa (määräraha 2016)  
Ensikertainen kalustaminen – Kasavuoren koulukeskus  
Käsitellään erillisenä asiana tässä SOV 1.9.2015 kokouksessa.

#### Talousarvio 2016 – henkilöstö

Varhaiskasvatuksen ja suomenkielisen opetustoimen henkilöstösuunnitelmat vuodelle 2016 esitetään liitteenä (**Liite 6**).

#### Talousarvio 2016 – tavoitteet

Varhaiskasvatuksen ja suomenkielisen opetustoimen tavoitteet vuodelle 2016 esitetään liitteenä (**Liite 7**).

Sivistystoimenjohtaja:

Lautakunta hyväksyy osaltaan suomenkielisen opetustoimen ja varhaiskasvatuksen vuoden 2016 talousarvioesityksen ja taloussuunnitelmaesityksen 2016 - 2018. Lautakunta hyväksyy suomenkielisen varhaiskasvatuksen, varhaiskasvatuksen yhteisen toiminnan ja suomenkielisen opetustoiminnan tavoitteet 2016 esitykset kaupunginjohtajan ja hallituksen edelleen valmisteltavaksi.

Päätös:

Lautakunta päätti asiasta päätösehdotuksen mukaisesti.