

Lisätiedot:

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

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 29. toukokuuta 2023 (§ 87) Kauniaisten kaupungin toimialakohtaisen tulo- ja menokehysten talousarviovuodelle 2024. Kauniaisten kaupungin toimialakohtainen vuoden 2024 tulo- ja menokehys esitetään **liitteenä**.

Linkki kaupunginhallituksen 29.5.2023 § 87 päätökseen:

<https://kauniainen10fi.oncloudos.com/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2023369-4>

Kaupunginhallitus käsitteli ja hyväksyi kokouksessaan 14. elokuuta 2023 (§ 127) sivistystoimen sisäisen raamin talousarviovuodelle 2024. Sivistystoimen raamiin kaupunginhallitus lisäsi suomenkieliseen opetukseen määrärahan 110 000 euroa ja vähensi ruotsinkielisestä opetuksesta määrärahan 50 000 euroa. Sivistystoimen sisäinen raami talousarviovuodelle 2024 esitetään **liitteenä**.

Linkki kaupunginhallituksen 14.8.2023 § 127 päätökseen:

<https://kauniainen10fi.oncloudos.com/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2023387-4>

Kaupungin talousarvion laadintaohjeiden mukaan valiokunnan talousarvioehdotus talousarviovuodelle 2024 tulee olla valiokunnassa käsiteltynä viimeistään lokakuun 5. päivänä 2023. Laadintaohjeissa todetaan lisäksi mm. sisäisten erien osalta, että sisäiset erät tulee olla valmiina viimeistään 31.8.2023.

Kaupunginhallituksen 29.5.2023 hyväksymä kehys sivistystoimen osalta sisältää sisäisten erien muutosten osalta varhaiskasvatuksen sisäisen vuokran lisäyksen yhteensä 63 600 euroa, liittyen päiväkotitammikummun sisäiseen vuokraan talousarviovuodelle 2024. Muita sisäisten erien muutoksia ei ole huomioitu kaupunginhallituksen 29.5.2023 kehyksessä. Sisäisten erien lopulliset muutokset ovat sivistystoimessa 1 971 465 euroa, tarkoittaen että sisäisten erien osalta muutos yhteensä 1 907 865 euroa ei sisälly kaupunginhallituksen 29.5.2023 hyväksytyyn raamiin.

Sisäiset erät sivistystoimessa ovat yhteensä 15 323 360 euroa (+ 14,8 % versus talousarvio 2023). Suurimmat kustannuslisäykset sekä euromääräisesti ja kasvuprosenttein mitattuna on ollut sisäisissä vuokrissa, sisäisissä ruokapalveluissa ja sisäisissä puhdistuspalveluissa.

Sisäiset erät sisältävät mm. erät: sisäiset ruokapalvelukulut, sisäiset siivouspalvelukulut, sisäiset vuokratulot, sisäiset liikuntapalvelukulut, sisäiset tarjoilutilauskulut ja sisäiset IT-kustannukset.

Sivistystoimen tarpeet talousarviovuodelle 2024

Liitteenä on taulukko (ei julkaista), jossa on eritelty sivistystoimen tarpeet talousarviovuodelle 2024; esitetyt tarpeet, kehykseen hyväksytyt tarpeet, kehykseen ei hyväksytyt tarpeet.

Varhaiskasvatukseen esitetyt tarpeet kokonaisuudessaan olivat yhteensä 134 000 euroa, kehykseen määrärahan lisäyksiä ei ole hyväksytty. Varhaiskasvatuksen esityksistä 48 000 liittyy suomenkieliseen varhaiskasvatukseen ja 86 000 euroa liittyy kieliryhmien yhteiseen toimintaan.

Suomenkielisen opetuksen osalta esitetyt tarpeet olivat yhteensä 251 000 euroa, josta kehykseen on hyväksytty 148 000 euroa.

Talousarvioehdotus 2024 - käyttötalous

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen käyttötalouden talousarvioehdotus toimintakatetasolla muodostuu seuraavasti:

- Kaupunginhallitus hyväksyi 29.5.2023 Kauniaisten kaupungin ja sivistystoimen kehiksen. Sivistystoimen kehys on laadittu sisältäen varhaiskasvatuksen osuuden sivistystoimen kehiksestä yhteensä toimintakatetasolla – 10 715 803 euroa.
- Ruoka- ja puhdistuspalvelut ovat valmistelleet heinä- ja elokuussa 2023 laskelmat osan varhaiskasvatusyksiköissä työskentelevien laitospalaisten ja päiväkotiapalaisten siirrosta kaupungin organisaatiossa varhaiskasvatuksesta yleishallinnon ruoka- ja puhdistuspalveluihin 1.1.2024 alkaen, budjetin siirto 266 613 euroa (ulkoiset erät) on vähennetty varhaiskasvatuksen talousarvioehdotuksesta.
- Sisäisten erien muutokset 31.8.2023 ovat varhaiskasvatuksen osalta yhteensä 284 042 euroa, josta 63 600 euroa on huomioitu kaupunginhallituksen kehiksessä 29.5.2023. Erotus 220 442 euroa ehdotetaan lisättäväksi varhaiskasvatuksen talousarvioon vuodelle 2024.

Varhaiskasvatuksen tulosalueen talousarvioehdotus toimintakatetasolla on yllä olevien muutokset huomioiden – 10 669 632 euroa (+ 5,0 %). Talousarvio vuodelle 2023 on tulosalueella yhteensä – 10 165 361 euroa. Ulkoisten erien talousarvioehdotus vuodelle 2024 on toimintakatetasolla – 7 916 063 euroa (+ 2,9 %) ja sisäisten erien talousarvioehdotus 2024 on toimintakatetasolla – 2 753 569 euroa (+ 11,5 %).

Kehykseen talousarviovuodelle 2024 on huomioitu seuraavat muutokset varhaiskasvatuksen osalta:

- ✓ Myyntituloja on alennettu, laskeva määrä ulkopaikkakuntalaisia lapsia Kauniaisten varhaiskasvatuksen piirissä,
- ✓ Maksutuloja on alennettu päiväkotilaskutuksen osalta vastaamaan paremmin vuoden 2024 lapsimäärätasoa ja alenevia laskutushintoja,
- ✓ Ostopalveluiden määrärahaa on alennettu, laskeva määrä kauniaislaisia lapsia varhaiskasvatuksen piirissä naapurikunnissa,
- ✓ Palvelusetelien talousarvion on tehty merkittävä lisäys vuodelle 2024,
- ✓ Tietokoneiden leasinghankintoihin lisäys, tietokoneet kaikille varhaiskasvatuksen opettajille,

- ✓ Sisäisten kulujen lisäykset kaupungin sisäisten palvelutuottajien sisäisten hintojen mukaisesti,
- ✓ Työehtosopimusperusteiset palkankorotukset + 4,73 %.

Suomenkielinen opetus

Suomenkielisen opetuksen käyttötalouden talousarvioehdotus toimintakatetasolla muodostuu seuraavasti:

- Kaupunginhallituksen 29.5.2023 hyväksymä sivistystoimen kehys, jossa suomenkielisen opetuksen toimintakatteen osuus on ollut yhteensä – 12 586 567 euroa.
- Kaupunginhallituksen 14.8.2023 lisäys määrärahaan – 110 000 euroa.
- Sisäisten kustannusten lisäykset 31.8.2023 yhteensä ovat – 422 551 euroa, josta 0 euroa on huomioitu kehyksessä 29.5.2023. Sisäisten erien erotus 422 551 euroa ehdotetaan lisättäväksi määrärahoihin.

Suomenkielisen opetuksen tulosalueen talousarvioehdotus toimintakatetasolla on – 13 119 118 euroa (+ 9,1 %). Talousarvio vuodelle 2023 on tulosalueella yhteensä – 12 023 755 euroa. Ulkoisten erien talousarvioehdotus vuodelle 2024 on toimintakatetasolla – 9 130 589 euroa (+ 8,0 %) ja sisäisten erien talousarvioehdotus 2024 on toimintakatetasolla – 3 988 529 euroa (+ 11,8 %).

Kehykseen talousarviovuodelle 2024 on tulosalueelle huomioitu seuraavat muutokset:

- ✓ Myyntituloissa on huomioitu muutos kotikuntakorvaustuloissa (vähennys),
- ✓ 2 erityisluokanopettajaa Mäntymäen koululle 1.8.2023 alkaen (B2023 päätös ja lisäys), huomioitu talousarvioon kustannusvaikutusten osuudet vuodelle 2024 (7 kk),
- ✓ 1 opinto-ohjaajan lisäys Kauniaisten lukioon 1.8.2023 alkaen (B2023 päätös ja lisäys), huomioitu talousarvioon vuoden 2024 kustannusosuus (7 kk),
- ✓ 1 luokanopettajan (resurssiopetus) tuntiopettajan lisäys 1.1.2024 alkaen Mäntymäen koululle,
- ✓ 1 yhteinen koulusihteeri suomen- ja ruotsinkielisessä hallinnossa, vakanssimuutos 100 % vakanssiksi,
- ✓ Muutokset kotikuntakorvausmenoissa (menojen vähennys),
- ✓ Kalusterahan vähennys,
- ✓ Leasingtietokoneiden määrärahalisäys perusopetukseen ja lukiokoulutukseen. Kaikille oppilaille/opiskelijoille käyttöön leasingtietokoneet,
- ✓ Sisäisten kulujen lisäykset kaupungin sisäisten palvelutuottajien sisäisten hintojen mukaisesti,
- ✓ Työehtosopimusperusteiset palkankorotukset + 4,73 %.

Käyttötalouden talousarvioehdotus talousarviovuosi 2024

Ehdotus varhaiskasvatuksen ja suomenkielisen opetuksen talousarvion 2024 – käyttötalouslukujen osalta esitetään **liitteenä**.

Käyttötalouden sitova taso valtuustoon nähden on tulosalueen toimintakate (varhaiskasvatuksen toimintakate, suomenkielisen opetuksen toimintakate).

Toimintayksiköiden väliset mahdolliset määrärahasiirrot ovat valiokuntien päätettävissä.

TA2024 strategian toimeenpano, talousarviokirjan tekstit 2024, tunnusluvut talousarviokirjassa 2024, talousarvion 2024 vakanssilista

Ehdotus kaupungin strategian toimeenpanosta vuodelle 2024, talousarviokirjan tekstit 2024, tunnusluvut 2024 sekä vakanssilista 2024 esitetään valiokunnan vastuualueen osalta **liitteenä**.

Talousarvioehdotus 2024 - Investointitalous (irtain käyttöomaisuus)

Suomenkieliselle opetus- ja varhaiskasvatusvaliokunnalle ei ehdoteta vuoden 2024 talousarvioon irtaimen käyttöomaisuuden investointeja.

Sivistystoimenjohtaja Mikael Flemmich:

Suomenkielinen opetus- ja varhaiskasvatusvaliokunta hyväksyy talousarvioehdotuksen, strategiset tavoitteet sekä toiminnan tavoitteet talousarviovuoden 2024 osalta ja päättää esittää ne edelleen kaupunginhallitukselle. Lisäksi valiokunta oikeuttaa sivistystoimenjohtajan tekemään valiokuntaa koskevin osin vuoden 2024 talousarvioon liittyvät mahdolliset muutokset rahatoimiston ohjeistuksen mukaisesti.

.....

Puheenjohtaja Satu Mollgren esitti seuraavia muutoksia ja lisäyksiä liitteisiin:

- Talousarvio 2024 strategian toimeenpano
 - Esitetään lisäystä kohtaan 3.3 (isot mittarit) mittari ”maahanmuuttajataustaisten (lasten ja nuorten) oppimistulosten ero kantaväestöön kapenee oppimistuloksia nostamalla”
 - Sivistystoimen strategiset toimenpiteet 2024 kohta 3.3.9. muutetaan seuraavasti:
 - Eheä oppimispolku tulevaisuuteen
 - Kasavuoren A-siiven uudisrakennuksen hankesuunnitelman hyväksyminen
 - Uuden suomenkielisen esiopetuksen/alakoulun hankesuunnitelman hyväksyminen
 - Kasavuoren koulukeskuksen väistötilojen valmistuminen
 - Varmistetaan kouluihin yhdenvertainen oppilaskohtainen budjetointi
- Talousarvio 2024 talousarviotekstit
 - Lisätään kohtaan ”Varhaiskasvatuksen toiminta”:
 - Avoimen varhaiskasvatuksen palvelutaso pidetään vähintään nykyisellään.
 - Varmistetaan riittävät resurssit ulkomaalaistaustaisten lasten integroitumiseen ja kielen kehityksen tukemiseen.

- Muutetaan kohdan ”Suomenkielinen opetus, Toiminnan painopistealueet” viimeinen ranskalainen viiva seuraavaksi:
 - Rakennushankkeissa priorisoidaan Kasavuoren A-siiven uudelleen rakentamista.
 - Uuden esiopetus- ja alakoulurakennuksen hankeselvitys hyväksytään.
- Lisätään kohtaan ”Suomenkielinen opetus, Toiminta”:
 - Kasavuoren pitkäaikaiset väistötilat otetaan käyttöön.
 - Perusopetuksen tuntijaon tarkistaminen riittävien perustaitojen varmistamiseksi.

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätös:

Suomenkielinen opetus- ja varhaiskasvatusvaliokunta hyväksyi talousarvioehdotuksen, strategiset tavoitteet sekä toiminnan tavoitteet talousarviovuoden 2024 osalta päivitettyjen liitteiden mukaisesti seuraavin muutoksin, ja päättää esittää ne edelleen kaupunginhallitukselle:

- Talousarvio 2024 strategian toimeenpano
 - Esitetään lisäystä kohtaan 3.3 (isot mittarit) mittari ”maahanmuuttajataustaisten (lasten ja nuorten) oppimistulosten ero kantaväestöön kapenee oppimistuloksia nostamalla”
 - Sivistystoimen strategiset toimenpiteet 2024 kohta 3.3.9. muutetaan seuraavasti:
 - Eheä oppimispolku tulevaisuuteen
 - Kasavuoren A-siiven uudisrakennuksen hankesuunnitelman hyväksyminen
 - Uuden suomenkielisen esiopetuksen/alakoulun hankesuunnitelman hyväksyminen
 - Kasavuoren koulukeskuksen väistötilojen valmistuminen
 - Varmistetaan kouluihin yhdenvertainen oppilaskohtainen budjetointi
- Talousarvio 2024 talousarviotekstit
 - Lisätään kohtaan ”Varhaiskasvatuksen toiminta”:
 - Avoimen varhaiskasvatuksen palvelutaso pidetään vähintään nykyisellään.
 - Varmistetaan riittävät resurssit ulkomaalaistaustaisten lasten integroitumiseen ja kielen kehityksen tukemiseen.
 - Muutetaan kohdan ”Suomenkielinen opetus, Toiminnan painopistealueet” viimeinen ranskalainen viiva seuraavaksi:
 - Rakennushankkeissa priorisoidaan Kasavuoren A-siiven uudelleen rakentamista.
 - Uuden esiopetus- ja alakoulurakennuksen hankeselvitys hyväksytään.
 - Lisätään kohtaan ”Suomenkielinen opetus, Toiminta”:

- Kasavuoren pitkäaikaiset väistötilat otetaan käyttöön.
- Perusopetuksen tuntijaon tarkistaminen riittävien perustaitojen varmistamiseksi.

Lisäksi valiokunta oikeuttaa sivistystoimenjohtajan tekemään valiokuntaa koskevin osin vuoden 2024 talousarvioon liittyvät mahdolliset muutokset rahatoimiston ohjeistuksen mukaisesti.

Liitteet:

Talousarvio 2024 strategian toimeenpano
Talousarvio 2024 käyttötalous, toimialojen kehyykset 2024 (KH 29.05.2023)
Talousarvio 2024 käyttötalous, sivistystoimen sisäinen raami 2024 (KH 14.8.2023)
Talousarvio 2024 käyttötalous, varhaiskasvatus
Talousarvio 2024 käyttötalous, suomenkielinen opetus
Talousarvio 2024 tunnusluvut, varhaiskasvatus
Talousarvio 2024 tunnusluvut, suomenkielinen opetus
Talousarvio 2024 talousarviotekstit
Talousarvio 2024 vakanssilista
EI JULKAISTA - Talousarvio 2024 sivistystoimen tarpeet

Oheismateriaali:

EI JULKAISTA – Talousarvio 2024 käyttötalous, suomenkielinen opetus yksiköittäin
EI JULKAISTA – Talousarvio 2024 tunnusluvut, suomenkielinen opetus yksiköittäin

Jakelu:

Kaupunginhallitus