

**Talousarvio vuodelle 2015 ja vuosien 2015-2017 taloussuunnitelma /
koulutuslautakunta**

186/05.051/2014

KOULTK § 57

Sivistysosaston hallintopäällikkö Kirsi Riihioja:

Raami vuodelle 2015 Kaupunginhallitus on 12.5.2014 § 216 hyväksynyt vuodelle 2015 sitovan raamin talousarvion laadintaa varten

Vuoden 2015 talousarvion raamia on valmisteltu hallituksen talousarvioseminaarissa sekä kevään johtoryhmän kokouksissa. Vuoden 2015 talouden kokonaiskuva näyttää Ylöjärven osalta erittäin heikolta. Talouden laskusuhdanne näkyy tulopuolen aiempia vuosia matalammassa ennakoidussa kasvussa. Verotuloja on tässä taloustilanteessa haasteellista ennakoida luotettavasti.

Raamilaskelmassa on tuloveroissa käytetty varovaisuuden periaatteen mukaisesti 3 prosentin kasvua vuonna 2015. Kiinteistöveroja esitetään korotettavaksi siten, että korotuksen tulovaikutus on 1 miljoona euroa.

Valtion säästötoimet leikkaavat kuntien saamia valtionosuuksia voimakkaasti. Arviot perustuvat hallituksen peruspalveluohjelmassa esitettyihin valtionosuuksien kokonaissummien muutoksiin sekä valtionosuusuudistuksen kuntakohtaisiin laskelmiin. Vuodelle 2015 valtionosuuksien ennakoidaan vähenevän 1,9 miljoonaa euroa.

Toiminnan tuotot (myyntituotot ja maksutuotot) ovat kasvaneet viime vuosina keskimäärin 5 prosenttia vuodessa. Samantasoinen kasvun voidaan olettaa toteutuvan myös vuonna 2015. Tukien ja avustusten kokonaistaso on pysynyt suhteellisen muuttumattomana. Saman tilanteen ennakoidaan pysyvän myös vuonna 2015. Maanmyyntitulot ovat vaihdelleet viime vuosina paljonkin. 2015 vuoden raamia on rakennettu maltillisen maanmyyntitoteuman pohjalta, koska markkinatilanne on tällä hetkellä varsin haastava.

Kulupuolen kasvu raamissa vuonna 2015 on 3,5 % eli 6,3 miljoonaa euroa vuoden 2014 arvioituun toteumaan nähden. Kuluja kasvattaa useat lainsäädäntömuutosten kautta tulevat lisävelvoitteet. Tästä syystä kasvuprosentti nousee taloustilanteen suomaan liikkumavaraan nähden korkeaksi, mutta on selvästi alhaisempi kuin viime vuosien keskimääräinen 6 prosentin kulukasvu. Kuluja kasvattaa useat lainsäädäntömuutosten kautta tulevat lisävelvoitteet. Kustannustason yleiseen nousuun (sisältää myös 1.7.2015 sopimuskorotus 0,4 % sekä kunnallisen lääkärisopimuksen sisältämät

sopimuskorotukset 1.1.2015) on varattu 1 prosentti.

Kulujen kasvussa on huomioitu seuraavat muuttuvat tekijät:

- kuntien kasvavat veloitteet pitkäaikaistyöttömyyden hoidossa
- vanhuspalveluun tarvittavat lisähoitopaikat
- 2 lääkärin lisäys lähipalveluihin sekä 2 koulupsykologia
- ennaltaehkäisevä lastensuojelun resursointi
- erikoissairaanhoidon alibudjetoinnin korjaaminen
- lakimuutosten aiheuttama ennakoitu lisäpaikkatarve varhaiskasvatuksessa
- oppilasmäärän kasvun aiheuttama opettajamäärän lisäystarve uusien kiinteistöjen käyttökustannukset

Määrärahalisäys jakautuu osastoittain seuraavasti:

- perusturva 4,25 milj. euroa
- sivistys 1,2 milj. euroa
- kaupunkikehitys 0,1 milj. euroa
- tekninen osasto 0,55 milj. euroa
- hallinto- ja talousosasto 0,2 milj. euroa

Osastojen tulee talousarvion laadinnan yhteydessä etsiä ja esittää säästökohteita, jotta lisäystarpeet pystytään toteuttamaan budjettiraamin puitteissa.

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotus tulee sisältämään määräraha-varauksen tulospalkkioiden maksamiseksi. Varauksen suuruus määräytyy valmistelutilanteen mukaisesti. Vuosikate jää raamissa 2015 6 miljoonaa euroon ja tulos ennen satunnaisia eriä 5 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

Investointien omahankintamenoksi rajataan raamissa 13 miljoonaksi euroksi eli talousarvion 2014 ja MAPSTO:n sisältämää investointiohjelmaa joudutaan karsimaan. Raami tarkoittaa sitä, että lisää lainaa joudutaan vuonna 2015 ottamaan 7 miljoonaa euroa.

Vuosien 2016 ja 2017 taloussuunnitelma

Taloukskehitystä on syytä ennakoida myös yli seuraavan vuoden varsinkin, kun vuoden 2015 tilanne on huono ja velkaantuminen jatkuu edelleen. Jotta velkaantuminen saadaan taitettua, tulee verotulojen kasvu olla jatkossa vuotta 2015 voimakkaampaa ja kulujen kasvu maltillisempaa.

Vuosien 2016 ja 2017 ennuste on laskettu 4 prosentin verotulojen kasvulla tämänhetkisten ennusteiden mukaisesti hiljalleen toipuvaan taloustilanteeseen perustuen, sekä 0,5 prosenttiyksikön tuloveroprosentin korotuksella alkaen vuodesta 2016.

Valtionosuuksien kehitys on ennakoitu peruspalveluohjelman ja valtionosuusuudistuksen sisältämien laskelmien pohjalta. Kulujen

kasvuvauhtia tulee edelleen hillitä. Kulujen vuotuiseksi kasvuksi on tuleville suunnitelmavuosille asetettu 2 prosenttia.

Investointitaso on asetettu 13 miljoonaan euroon.

Näiden tekijöiden toteutuessa saadaan vuosikate nousuun ja tilikauden tulos positiiviseksi jo vuonna 2016. Velkamäärän kasvu saadaan taistamaan ja velkamäärä vähenemään vuonna 2017.

Koulutuslautakunnan vuoden 2015 talousarvioehdotus

Talousarvioehdotus on laadittu ulkoisille tuloille ja menoille eikä esim. sisällä kouluruoka- tai tilavuokrakustannuksia. Koulutuslautakunnan talousarvio on laadittu mahdollisimman tiukkana, mutta samalla realistisena.

Yhteispalvelut

Yhteispalvelut sisältävät koulutoimiston menot, koulukuraattorit sekä vuosittain vaihtuvia projekteja, joista suurin on ollut jo vuosien ajan Yhteispeli-hanke. Talousarviossa ei ole huomioitu projektituloja eikä menoja, koska niistä ei ole varmuutta.

Peruskoulutus

Peruskoulutuksen talousarvio ei kasva, koska mm. Kaiharin koulun 562 000 euron nettomenot poistuvat ja Siivikkalan kuljetuskustannukset vähenevät 90 000 euroa koulun valmistumisen takia. Talousarvioehdotus sisältää kolmen uuden luokanopettajan, Metsäkylän koulusihteerin, TVT-opettajan, erityisopettaja-ohjaaja -työparin ja Moision apulaisrehtorin henkilöstömenot. Lisäksi ehdotuksessa on esitetty Vuorentaustan musiikkipainotteisen oppilaiden matkakustannuksiin 5 000 euroa laskelmalla, että huoltajat maksavat 36 euron omavastuuosan kuukaudessa. Tämä on kompromissiratkaisu, jolla voidaan tukea musiikkipainotteisen opetuksen järjestämistä.

Lukiokoulutus

Lukiokoulutuksen talousarvion kasvussa on huomioitu kasvaneen opiskelijamäärän vaikutus kurssimääriin ja henkilöstömenoihin. Talousarvio sisältää myös koulukuljetustuen jatkamisen (kh 20.2.2012 § 95), koska sen menot (n. 15 000 €) ovat hyvin alhaiset verrattuna opiskelijoitten kautta saataviin valtionosuustuloihin. Talousarvioehdotus sisältää myös kannettavien tietokoneiden hankkimiskulut. Tällä ratkaisulla tuetaan merkittäväällä tavalla opiskelijoiden valmiuksia siirtyä sähköiseen ylioppilaskirjoitusjärjestelmään. Lukion opiskelijamäärä on kasvanut tänä vuonna 367 (20.1.) opiskelijasta 408 opiskelijaan (9.9.) ja sen on arvioitu nousevan ensi vuonna 420 opiskelijaan. Yhdestä opiskelijasta saadaan noin 5 500 euron valtionosuus, joten lukion valtionosuus kasvaa yhteensä noin 290 000 euroa.

Koululaisten iltapäivätoiminta

Koululaisten iltapäivätoimintaan on siirretty nuorisotoimesta päiväle-

ritoiminta. Lisäksi talousarviossa on huomioitu seurakunnan kanssa elokuussa 2014 aloittaneen yhteisen Takamaan ryhmän tulot ja menot.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen käyttömenoihin sisältyvät kunnallisen varhaiskasvatustoiminnan lisäksi ostopalveluna hankitun päivähoidon kustannukset sekä lisääntyvät, palvelusetelillä yksityisiltä päiväkodeilta ostettavien päivähoitopaikkojen kustannukset. Lasten kotihoidontuen, yksityisen hoidon tuen ja kuntalisän sekä osittaisen ja joustavan hoitorahan osalta on pyritty arvioimaan vuoden 2014 alusta voimaantulleeseen ja ennakoitujen lakimuutosten vaikutukset. Kasvava lapsimäärä vaatii lisäpanostusta perusresursseihin.

Varhaiskasvatuksen mobiilipohjaisen läsnäoloseurantaohjelman seudullinen hankinta siirtynee lähelle vuodenvaihdetta. Tähän varatut määrärahat vuonna 2014 jäävät osittain käyttämättä ja kustannukset siirtyvät vuodelle 2015.

Kalustoinvestoinnit

Talousarvioehdotus sisältää pienet kalustoinvestoinnit Mutalan koulun ja päiväkodin laajennukseen. Lisäksi esitetään isompiin kalustoinvestointeihin laajennuksien osalta yhteensä 30 000 euroa.

Siivikkalan koululle on varattu tänä vuonna investointiosaan kalustoon 200 000 euroa, joka ei tule riittämään, vaan osa hankinnoista joudutaan siirtämään ensi vuoteen. Em. syystä Siivikkalan kalustoon esitetään ensi vuodelle 100 000 euroa.

Oheismateriaali

- koulutuskunnan vuoden 2015 talousarvioehdotus, sanalliset osuudet
- uudet virat ja toimet
- vastualueiden tunnusluvut
- vuoden 2015 talousarvion esittely

Lisätiedot

Kirsi Riihioja, p. 050 524 3371, kirsi.riihioja@ylojarvi.fi

Sivistysjohtaja ehdottaa:

Koulutuslautakunta päättää

1. hyväksyä koulutuslautakunnan vuoden 2015 talousarvioehdotuksen, joka sisältää mm. seuraavat asiat:
 - Vuorentaustan koulun musiikkipainotteisen opetuksen koulumatkakustannukset, siten että huoltajat maksavat 36 €/kk omavastuuosuuden. Kaupungin ja huoltajien maksuosuus on kummallakin noin 5 000 euroa vuodessa.
 - lukiolaisten koulumatkatukea jatketaan ja kaupunki maksaa lukiolaisen, jonka koulumatka on yli 5 km, mutta alle 10 km seutulipun ja Kelan omavastuun erotuksen. Kaupungin mak-

- suosuus on noin 15 000 euroa vuodessa.
- lukiolaisille hankitaan edelleen kannettava tietokone leasing-rahoituksella, kuitenkin siten, että opiskelija maksaa laitteen käytöstä 80 euroa lukuvuodessa. Kaupungin maksusuosuus on noin 320 euroa/oppilas/vuosi.
2. hyväksyä koulutuslautakunnan vuoden 2015 toiminnallisiksi tavoitteiksi seuraavat:
 - Ylöjärvi on aktiivisesti mukana 2. asteen koulutuksen järjestämistä koskevien rakenteellisten muutosten suunnittelussa (viite: lukio-opetuksen kaikkien järjestämislupien hakeminen uudelleen v. 2015)
 - matalan kynnyksen toimintamallien käyttöön ottaminen aloitetaan kaikilla vastuualueilla
 - vahvistetaan kuntalaisten osallistumista päätöksentekoon sähköisten kanavien kautta (sisältää myös sosiaalisen median)
 - selkiytetään ja vahvistetaan tulospalkkiojärjestelmän roolia kaupunkistrategian ja hyvinvointikertomuksen tavoitteiden toteuttamisessa
 3. lähettää lautakunnan talousarvioesityksen vuodelle 2015 edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.

Päätös

Keskustelun jälkeen koulutuslautakunta yksimielisesti

1. hyväksyi Vuorentaustan koulun musiikkipainotteisen opetuksen koulumatkakustannusten jakamisen esitetyllä tavalla,

päätti esittää lukiolaisten koulumatkatuen jatkamista esitetyllä tavalla ja

päätti, että kaupunki luopuu ikäluokka kerrallaan lukiolaisten kannettavien tietokoneiden hankkimisesta 1.8.2015 lukien ja että tästä koituvasta säästöstä osa käytetään lukiolaisten omien tietokoneiden hankinnan tukemiseen ja toinen osa perusopetuksen erityisopetukseen myöhemmin käyttösuunnitelmassa tarkennettavalla tavalla.
2. hyväksyi kohdan 2 toiminnalliset tavoitteet esitetyllä tavalla,
3. päätti tasapainottaa kokouksessa todetun talousarvioesityksen alijäämän (n. 455 000 €) seuraavalla tavalla:
 - esitettyjen uusien virkojen ja toimien karsiminen
69 267 €

- opetusryhmien pienentämisrahan käyttö samanaikaisopetuksen asemesta uusien perusopetusryhmien muodostamiseen 140 000 €
- perhepäivähoitajien palkkaamisen muutettu aikataulutus 84 936 €
- lukion resurssituntien järjestäminen 9 361 €.

Lisäksi koulutuslautakunta totesi, että varhaiskasvatuksen hallinnon määrärahasiirto perusturvasta tasapainottaa esitystä 151 000 €. Yhteensä em. toimenpiteiden vaikutus on em. alijäämän 455 000 € suuruinen.

4. ja päätti lähettää vuoden 2015 talousarvioesityksen kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn.
