

## Budget 2025

Nämnden för växande och lärande 22.08.2024 § 145

Beredning och tilläggsuppgifter:  
förvaltningschef Mervi Tuominen, fornamn.efternamn@porvoo.fi

Stadsstyrelsen har vid sitt möte 17.6.2024 godkänt anvisningar för upprättandet av förslag till budget och ekonomiplan för åren 2025–2027 och en budgettram för år 2025.

Enligt budgetramen för 2025 är verksamhetsintäkterna för sektorn för växande och lärande 6 483 197 euro vilket är 3,3 % mera än i budgeten 2024. Enligt budgetramen är verksamhetskostnaderna för sektorn för växande och lärande 130 361 044 euro vilket är 4,5 % mera än i budgeten 2024. Verksamhetsbidraget är alltså 123 877 847 euro.

Sektorns investeringshelhet för 2025 är liksom tidigare år 150 000 euro för anskaffning av lös egendom, för eventuella akuta anskaffningar av möbler.

I fråga om verksamhetsintäkterna kan det redan i det här skedet konstateras att målet i ramen inte kommer att uppnås. Orsaken är de minskade intäkterna av klientavgifter inom småbarnspedagogiken samt att beloppen för olika projekt och statens specialunderstöd fortsättningsvis minskar med till och med 1 miljon euro. Att antalet projekt minskar inverkar också på självriskandelarna.

Sektorns verksamhetskostnader ökar till största delen på grund av ökade personalkostnader till följd av allmänna förhöjningar och justeringspotter, och för att de interna hyrorna ökar med cirka 2,9 miljoner euro. Tryck på ökade kostnader orsakas också av eventuella i regeringsprogrammet inskrivna timändringar och förnyelser av specialundervisningen samt en eventuell reform av lagen om servicesedlar när det gäller småbarnspedagogik. Dessa ändringar har ännu inte kunnat utvärderas i siffror, men har antecknats för eventuellt behov av tilläggspengar.

I ramen har beaktats ekonomiska balanseringsmål som ingår i det ekonomiska produktivitets- och balanseringsprogrammet. Efter att fullmäktige har fattat beslut om servicenätet i oktober preciseras och införs de helheter som beslutats om i budgeten för 2025. Fullmäktige har beslutat om mål för 2025 i det ekonomiska produktivitets- och balanseringsprogrammet.

I sektorns omvärld har under de senaste åren skett förändringar som måste beaktas i ordnandet av verksamheten. I planeringen och genomförandet av arbetet måste beaktas välbefinnandet hos familjer, barn och unga. Riksomfattande och lokala lärresultat måste beaktas för att säkerställa kvaliteten på undervisningen. Det förutsedda minskade antalet barn torde inverka på antalet grupper

först från år 2028, fram tills dess kommer antalet i årskurserna 7–9 till och med att öka.

Den mest betydande förändringen i verksamheten i budgeten 2025 är för sektorns ledning personalökningar i anslutning till ikt-tjänsternas enhetshantering och programutveckling. Även säkerhets- och beredskapsplaneringen stärks ytterligare 2025.

Orsaken till de ökade utgifterna inom småbarnspedagogiken är bland annat tilläggskostnader på grund av tillfälliga lokaler, för både lokaler och personalkostnader.

I budgeten 2025 har även flera investeringsprojekt som har betydelse för sektorns verksamhetsmiljö, och beredningen av dem, en framträdande roll. I beredningsskedet måste man beakta tillfälliga lokaler, flyttar, planering och genomförande av verksamheten i växlande miljöer.

Tidsfristen för nämndernas och affärsverkens budget- och planförslag är 24.9.2024. Nämnden för växande och lärande ger sitt budgetförslag för sektorn för växande och lärande på sitt möte 19.9.2024. Stadsstyrelsen behandlar budgeten i oktober-november och stadsfullmäktige godkänner budgeten i november 2024.

#### Bildningsdirektör

Serviceområdena inom sektorn för växande och lärande ger en lägesrapport om budgetberedningen. Ärendet antecknas för kännedom. Utbildningssektionernas beredning ges för kännedom på mötet.

#### Beslut

Serviceområdena inom sektorn för växande och lärande gav en lägesrapport om budgetberedningen. Ärendet antecknades för kännedom. Utbildningssektionernas beredning gavs för kännedom på mötet.

Nämnden för växande och lärande 19.09.2024  
1937/02.02.00/2024

Beredning och tilläggsuppgifter:

Mervi Tuominen, fornamn.efternamn@porvoo.fi

Budgetförslaget för sektorn för växande och lärande 2025 har beretts enligt de anvisningar och den budgetram som stadsstyrelsen godkände 17.6.2024. På mötet för nämnden för växande och lärande 22.8.2024 gavs en lägesrapport om budgetberedningen och grunderna för upprättandet av budgeten.

Enligt budgetramen för 2025 är verksamhetsintäkterna för sektorn för växande och lärande 6 483 197 euro vilket är 3,3 % mera än i budgeten 2024. Enligt budgetramen är verksamhetskostnaderna för sektorn för växande och lärande 130 361 044 euro vilket är 4,5 % mera än i budgeten 2024. Verksamhetsbidraget i ramen är därmed

123 877 847 euro. Sektorns investeringshelhet för 2025 är liksom tidigare år 150 000 euro för anskaffning av lös egendom, för eventuella akuta anskaffningar av möbler.

I fråga om verksamhetsintäkterna kan det redan i det här skedet konstateras att målet i ramen inte kommer att uppnås. Orsaken är de minskade intäkterna av klientavgifter inom småbarnspedagogiken samt att beloppen för olika projekt och understöd fortsättningsvis minskar med upp till 1,4 miljoner euro. Enligt budgetramen för 2025 är verksamhetsintäkterna 6,4 miljoner euro vilket är 3,3 % större än i budgeten 2024. I budgetförslaget för sektorn för växande och lärande är intäkterna sammanlagt ungefär 4,7 miljoner euro, dvs. ungefär 1,75 miljoner euro under ramen.

Enligt budgetramen är verksamhetskostnaderna för sektorn för växande och lärande 130 361 044 euro. I stället för de ungefär 130 miljoner euro som anges i budgetramen uppgår sektorns budgetförslag för utgifterna till 130,9 miljoner euro. Sektorns budgetförslag överskrider ramen för utgifterna med 0,5 miljoner euro. Verksamhetsbidraget i budgetförslaget är 126 miljoner euro, dvs. ungefär 2,2 miljoner euro över ramen.

Bland annat följande ändringar i verksamheten inverkar på sektorns budget för 2025:

- Beslut enligt servicenätsutredningen
- Säkerställande av barns, ungas och familjers välfärd
- Säkerställande av personalresurser till stöd för utvecklandet av system- och programvara
- Ökning i antalet barn under tre år som drar nytta av de småbarnspedagogiska tjänsterna (ökat antal grupper/personal i samband med ibruktagandet av nya lokaler)
- Utveckling av ledningsprocesser
- Högkvalitativ, proaktiv och planmässig kommunikation både mellan och inom sektorer
- Eventuella reformer enligt regeringsprogrammet: timändringar, förnyelse av specialundervisningen samt reformer av lagen om servicesedlar när det gäller småbarnspedagogik.
- Verksamhetsintäkternas minskning då stadens separata finansiering minskar
- Minskning av intäkterna från klientavgifter inom småbarnspedagogiken i och med reformen av lagen om klientavgifter 1.3.2023 och höjningen av inkomstgränserna 1.8.2024

För sektorns investeringar har reserverats 150 000 euro för lös egendom, främst möbler.

Bilagor

Anvisningar för upprättandet av budgeten 2025

BU 2025 Ram och investeringar

Texter BUf2025 Växande och lärande

Budget resultaträkning BUf2025 Växande och lärande  
Den finskspråkiga utbildningssektionen 17.9.2024  
Den svenskspråkiga utbildningssektionen 17.9.2024

Bildningsdirektör

Nämnden för växande och lärande beslutar föreslå stadsstyrelsen att förslaget till budget och ekonomiplan för sektorn för växande och lärande för åren 2025–2027 godkänns.