

Talousarvio 2025

Kasvun ja oppimisen lautakunta 22.08.2024
1937/02.02.00/2024

Valmistelu ja lisätiedot
hallintopäällikkö Mervi Tuominen, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 17.6.2024 hyväksynyt talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen laatimisohjeen 2025–2027 ja talousarviokehityksen vuodeksi 2025.

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2025 talousarviokehityksen mukaiset toimintatuotot ovat 6 483 197 euroa mikä on 3,3 % korkeampi kuin vuoden 2024 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehityksen mukaan 130 361 044 euroa mikä on 4,5 % enemmän kuin vuoden 2024 talousarviossa. Toimintakate on näin ollen 123 877 847 euroa.

Toimialan investointikokonaisuus vuodelle 2025 on edellisten vuosien tapaan 150 000 euroa irtaimen omaisuuden hankintaan mahdollisia akuutteja kalustehankintoja varten.

Toimintatuottojen osalta voidaan jo tässä vaiheessa todeta, että kehityksen mukaiseen tavoitteeseen ei yllätä. Syynä tähän ovat varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen vähenemä sekä edelleen jopa 1 milj eurolla laskevat hankkeiden ja valtion erityisavustuksien määrät. Hankkeiden määrän lasku vaikuttaa myös omavastuuosuuksiin.

Toimialan toimintakuluja kasvattavat suurimmilta osin henkilöstökulujen kasvu yleiskorotusten ja järjestelyerien myötä sekä sisäisten vuokrien noin 2,9, milj euron kasvu. Kasvupainetta tuottaa myös mahdolliset hallitusohjelmaan kirjatut tuntimuutokset sekä erityisopetuksen uudistukset sekä mahdollinen palvelusetelilain uudistaminen varhaiskasvatuksessa. Näitä muutoksia ei ole vielä osattu arvioida lukuina, mutta ne on kirjattu muistiin mahdollisia lisärahan tarpeita varten.

Kehyksessä on huomioitu talouden ja tuottavuuden ohjelmaan kirjatut talouden tasapainottamistavoitteet. Palveluverkkoratkaisun lokakuussa valtuustossa tehtävän päätöksen seurauksena vuoden 2025 talousarvioon täsmennetään ja kohdennetaan päätetyt kokonaisuudet. Talouden ja tuottavuuden tasapainottamisohjelmassa on valtuusto päättänyt tavoitteita vuodelle 2025.

Toimialan toimintaympäristössä on viime vuosina tapahtunut muutoksia, joita on huomioitava toiminnan järjestämisessä. Työn suunnittelussa ja toteuttamisessa on huomioitava perheiden, lasten ja nuorten hyvinvointi. Valtakunnalliset sekä paikalliset oppimistulokset tulee huomioida opetuksen laadun varmistamiseksi. Ennustettu lasten määrän väheneminen vaikuttanee ryhmien

määrään vasta vuodesta 2028 alkaen, siihen saakka yläkouluissa määrä jopa kasvaa.

Toiminnallisesti merkittävin muutos vuoden 2025 talousarvioon kasvun ja oppimisen johdon osalta on henkilöstölisäykset ict-palveluiden laitehallintaan sekä ohjelmistokehittämiseen liittyen. Myös turvallisuus- ja valmiussuunnittelua vahvistetaan edelleen vuonna 2025.

Varhaiskasvatuksessa menojen kasvun perusteena ovat mm. tilapäisten tilojen tuomat lisäkustannukset sekä tilojen että henkilöstömenojen osalta.

Talousarviossa 2025 korostuvat myös useat toimialan toimintaympäristöön vaikuttavat investointihakkeet ja niiden valmistelu. Valmisteluvaiheissa on huomioitava väistötiloissa toimiminen, muutot, toiminnan suunnittelu ja toteuttaminen muuttuvissa ympäristöissä.

Lautakuntien ja liikelaitosten talousarvio- ja suunnitelmaehdotusten määräaika on 24.9.2024. Kasvun ja oppimisen lautakunta antaa esityksensä kasvun ja oppimisen talousarvioehdotuksesta kokouksessaan 19.9.2024. Kaupunginhallituksen talousarviokäsittely on loka- marraskuussa ja kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarvion marraskuussa 2024.

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen toimialan palvelualueet antavat tilannekatsauksen talousarvion valmistelutilanteesta. Asia merkitään tiedoksi. Koulutusjaostojen valmistelu annetaan tiedoksi kokouksessa.