

Talousarvio 2025

Kasvun ja oppimisen lautakunta 22.08.2024 § 145
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 197euroa 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 tasapainottamishjelmassa 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 jee jee 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.

Päätös

Kasvun ja oppimisen toimialan palvelualueet antoivat tilannekatsauksen talousarvion valmistelutilanteesta. Asia merkittiin tiedoksi. Koulutusjaostojen valmistelu annettiin tiedoksi kokouksessa.

Kasvun ja oppimisen lautakunta 19.09.2024 § 155

Valmistelu ja lisätiedot

hallintopäällikkö Mervi Tuominen, mervi.tuominen@porvoo.fi

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2025 talousarvioesitys on laadittu kaupunginhallituksen 17.6.2024 hyväksymien laatimisoheiden ja kehyksen mukaan. Kasvun ja oppimisen lautakunnan kokouksessa 22.8.2024 on annettu tilannekatsaus talousarvion valmistelutilanteesta ja talousarvion laadinnan perusteista.

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2025 talousarviokehyksen mukaiset toimintatuotot ovat 6 483 197euroa mikä on 3,3 %

korkeampi kuin vuoden 2024 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehyksen mukaan 130 361 044 euroa mikä on 4,5 % enemmän kuin vuoden 2024 talousarviossa. Toimintakate kehyksessä 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 kehyksen mukaiseen tavoitteeseen ei yllätä. Syynä tähän ovat varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen vähenemä sekä edelleen jopa 1,4 miljoonalla eurolla laskevat hankkeiden ja avustuksien määrät. Vuoden 2025 kehyksessä talousarviokehyksen mukaiset toimintatuotot ovat 6,4 miljoonaa euroa, mikä on 3,3 % korkeampi kuin vuoden 2024 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen tuottojen talousarvioesitys tuottojen osalta on yhteensä noin 4,7 miljoonaa euroa, joka on noin 1,75 miljoonaa euroa alle kehyksen.

Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehyksen mukaan 130 361 044 euroa. Kehyksen mukaisen noin 130 miljoonan euron sijaan toimialan talousarvioesitys menojen osalta on 130,9 miljoonaa euroa. Toimialan talousarvioesitys kasvattaa menokehystä 0,5 miljoonalla eurolla. Toimintakate talousarvioesityksessä on 126,1 miljoonaa euroa, joka on 2,2 miljoonaa euroa yli kehyksen.

Toimialan vuoden 2025 talousarvioon vaikuttavat mm seuraavat toiminnalliset muutokset:

- Palveluverkkoselvityksen mukaan tehtävät päätökset
- Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin varmistaminen
- Henkilöstöressurssien varmistaminen järjestelmä- ja ohjelmistokehittämisen tueksi
- Varhaiskasvatuksen palveluihin tulevien alle 3-vuotiaiden määrän kasvaminen (ryhmien määrän/henkilöstömäärän lisääntyminen uusien toimitilojen käyttöönoton yhteydessä)
- Johtamisen prosessien kehittäminen
- Laadukas, ennakoiva ja suunnitelmallinen viestintä sekä toimialojen välillä että toimialan sisällä
- Mahdolliset hallitusohjelman mukaiset uudistukset: tuntimuutokset, erityisopetuksen uudistukset sekä varhaiskasvatuksen palvelusetelilain uudistukset
- Toimintatuottojen väheneminen valtion erillisrahoituksen vähentyessä
- Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen laskeminen asiakasmaksulain uudistuksen 1.3.2023 ja tulorajojen noston 1.8.2024 myötä

Kasvun ja oppimisen investointeihin on varattu 150 000 euroa irtaimeen omaisuuteen, lähinnä kalusteisiin.

Liitteet

Talousarvion laatimisoheje 2025

TA 2025 Kehys ja investoinnit

Tekstit TAe2025 Kasvu ja oppiminen

Talousarvion tuloslaskelma TAe2025 Kasvu ja oppiminen
Suomenkielinen koulutusjaosto 17.9.2024
Ruotsinkielinen koulutusjaosto 17.9.2024

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen lautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle, että kasvun ja oppimisen toimialan talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2025–2027 hyväksytään.

Päätös

Kasvun ja oppimisen lautakunta päätti esittää kaupunginhallitukselle, että kasvun ja oppimisen toimialan talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2025–2027 hyväksytään seuraavin muutoksin.

Lautakunta päätti yksimielisesti esittelijän muutetun päätösehdotuksen mukaisesti poistaa Kasvun ja oppimisen johdon tekstistä Henkilöstön alta sanan osittain seuraavasta lauseesta: Muutokset toteutetaan ”osittain” muuntamalla olemassa olevia vakansseja uusia tarpeita vastaaviksi.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Suomenkieliseen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Toiminnot, palvelut ja prosessit alle lauseeseen sanat: ”ja tekoälyn” seuraavasti: Lisäksi satsataan digitalisaation ”ja tekoälyn” hyödyntämiseen opetuksessa sekä digitaitojen systemaattiseen opetukseen digipolun mukaisesti, sekä lisätä tämän lauseen perään: ”Tekoälyn tuomiin mahdollisuuksiin ja haasteisiin panostetaan koulujen yhteisissä koulutuksissa”.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Suomenkieliseen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Toiminnot, palvelut ja prosessit alle: ”Selvitetään mahdollisuutta maksuttomasta joukkoliikenteestä koululaisryhmille. Porvoon koululaisryhmät voisivat käyttää kaupungin julkista liikennettä maksutta opettajan kanssa koulupäivän aikana. Näitä matkoja ei veloitettaisi kouluilta eikä myöskään koulutoimilta tai kasvun ja oppimisen toimialalta. Maksuton joukkoliikenne koululaisryhmille olisi osa joukkoliikennekasvatusta ja mahdollistaisi oppimisen myös luokkahuoneen ulkopuolella (museot, näyttelyt, yritysvierailut yms.) nykyistä useammin”. Sama lisätään ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin kohtaan Toiminnot, palvelut ja prosessit.

Lautakunta päätti yksimielisesti muuttaa Suomenkielisen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Talous alle ensimmäisen kappaleen viimeiset lauseet muotoon: ”Oppilasmäärä kääntyy lievään laskuun alakouluissa vuonna 2025. Se miten tämän vaikutus näkyy toiminnoissa ja vuoden 2025 taloudessa määräytyy sen mukaan, mikä skenaario päätetään ottaa käyttöön palveluverkkoselvityksen myötä”.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Ruotsinkieliseen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Toiminnot, palvelut ja prosessit,

viimeiseen kappaleeseen lauseen koskien Kvarnbackens skolorna.
”Myös hankkeen niin sanotulle toiselle vaiheelle tulee varata
resursseja esikouluopetuksen ja alkuopetuksen toimivan yhteistyön
ja perusopetuksen tilojen toimivuuden varmistamiseksi.”