

Suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden talousarvion 2025 valmistelu

Suomenkielinen koulutusjaosto 15.08.2024 § 171

Valmistelu ja lisätiedot perusopetus- ja lukiokoulutusjohtaja Jari Kettunen etunimi.sukunimi@porvoo.fi

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

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2024 talousarviokehysten mukaiset toimintatuotot ovat 6 483 197 euroa mikä on 3,3 % korkeampi kuin vuoden 2024 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehysten 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 kehysten mukaiseen tavoitteeseen ei yllätä. Syynä tähän ovat varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen vähenemä sekä edelleen jopa 1 miljoonalla eurolla laskevat hankkeiden ja valtion erityisavustusten määrät. Hankkeiden määrän lasku laskee osaltaan saattaa laskea myös omavastuuosuuksia.

Toimialan toimintakuluja kasvattavat suurimmilta osin henkilöstökulujen kasvu yleiskorotusten ja järjestelyerien myötä sekä sisäisten vuokrien noin 2,9 miljoonan 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 lisämääräraha tarpeita ja toisaalta ne tuovat mahdollisesti lisää valtion perusrahoitusta kaupungille valtionosuuksina.

Kaupunginhallituksen päättämässä kehyksessä on huomioitu talouden ja tuottavuuden ohjelmaan kirjatut talouden tasapainottamistavoitteet. Näiden kokonaisvaltainen toteutuminen on toimialalla miltei mahdotonta, mikäli talouden ja tuottavuuden ohjelmaan suunnitelmavuosille alustavasti ennakoituista rakenteellisista muutoksista ei tehdä päätöksiä palveluverkkoselvityksen valmistuttua.

Toimialan toimintaympäristössä on viime vuosina tapahtunut muutoksia, joita on huomioitava toiminnan järjestämisessä. Työn suunnittelussa ja toteuttamisessa on huomioitava perheiden, lasten ja nuorten hyvinvointi kriisien jälkeen. Valtakunnalliset sekä paikalliset oppimistulokset tulee huomioida opetuksen laadun

varmistamiseksi. Syntyvyyden lasku ja ennustettu lasten määrän väheneminen vaikuttaa opetusryhmien ryhmien määrään vasta vuodesta 2028 alkaen, siihen saakka yläkouluissa oppilaiden määrä jopa kasvaa.

Toiminnallisesti merkittävin muutos vuoden 2025 talousarvioon kasvun ja oppimisen johdon osalta on henkilöstölisäykset ICT-palveluiden laitehallintaan sekä ohjelmistokehittämiseen liittyen. Toisaalta nyt tehtävät panostukset voivat tuoda tulevaisuudessa merkittäviä säästöjä, jotka on ennakoitu talouden ja tuottavuuden ohjelman valmistelussa. 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.

Suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden talousarviovalmistelu on edennyt valmisteluohjeiden mukaisesti. Toimintatuottojen osalta suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden talousarvioraamin mukainen tavoite on haasteellinen, sillä valtion erilliset kehittämishankkeisiin liittyvät rahoitukset pienenevät merkittävästi. Toisaalta Porvoon kaupungin saamien opiskelijakohtaisten valtionosuuksien, jotka eivät suoraan tule palvelualueelle, ennakoidaan vastaavasti lisääntyvät vuonna 2025, jolloin kokonaisuuden näkökulmasta ne voisivat kaupunkikokonaisuudessa paikata kasvun ja oppimisen toimialan tulotavoitteen vajetta.

Toimintakuluissa talousarviovalmistelussa on huomioitu henkilöstökulujen kasvu palkankorotusten seurauksena. Perusopetuksen oppilasmäärän ennakoidaan alakoulujen osalta laskevan hieman ja yläkouluissa vastaavasti pysyvän vähintään vuoden 2024 tasolla. Opetusryhmien määrään lievä kokonaisoppilasmäärän lasku ei vaikuta vielä vuonna 2025. Lukiokoulutuksen opiskelijamäärä kasvaa, sillä jaoston linjausten mukaan on tarkoituksenmukaista tarjota riittävästi lukiokoulutuspaikkoja porvooolaisille nuorille, jotta nuorten ei tarvitse siirtyä muiden kuntien lukioihin. Tämä vaatii hieman lisää varausta opetusresurssiin verrattuna vuoteen 2024, mutta toisaalta lisäävät myös lukiokoulutuksen valtionosuutta. Epävarmuustekijänä talousarvion laadinnassa on tällä hetkellä monikulttuurisen opetuksen oppilasmäärä, joka on ennakoitu aikaisempien vuosien tasolle. Mikäli monikulttuuristen oppilaiden määrä kasvaa, se vaatii

lisävarausta oppilaiden tarvitsemaan kielelliseen tukeen ja oppimisen tukeen. Lisäksi oppimisen tuen valtakunnalliset uudistukset ja tukea tarvitsevien määrän kasvu saattavat tuoda lisävarauksia oppimisen tuen resursointiin.

Suomenkielisiin perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden kohdistuvista talonrakentamisinvestoinneista merkittävimmät ovat Hinthaaran sivistyskeskuksen liikuntasalin eteneminen suunnitelmien mukaisesti sekä Peipon koulun mittava korvausinvestointi, jonka on tavoitteena käynnistyä vuonna 2025.

Perusopetus- ja lukiokoulutusjohtaja
Suomenkielinen koulutusjaosto merkitsee tiedoksi talousarviovalmistelun tilanteen kasvun ja oppimisen toimialalla. Lisäksi jaosto lähettää edellä kuvatun suomenkielisen perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden valmistelutilanteen tiedoksi lautakunnalle ja evästäää osaltaan mahdollisista painopisteistä jatkovalmisteluun liittyen.

Päätös
Suomenkielinen koulutusjaosto merkitsi tiedoksi talousarviovalmistelun tilanteen kasvun ja oppimisen toimialalla. Lisäksi jaosto lähettää edellä kuvatun suomenkielisen perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden valmistelutilanteen tiedoksi lautakunnalle ja evästäää osaltaan mahdollisista painopisteistä jatkovalmisteluun liittyen.

Suomenkielinen koulutusjaosto 17.09.2024 § 179
1972/12.00.01/2024

Valmistelu ja lisätiedot perusopetus- ja lukiokoulutusjohtaja Jari Kettunen etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Suomenkielisiin perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden talousarvion valmistelutyö on edennyt ja kasvun ja oppimisen lautakunta käsittelee toimialan talousarvio 2025 esitystä kokouksessaan 19.9.2025. Lautakuntakäsittelyn jälkeen talousarvioesitys menee tiedoksi kaupunginhallitukselle. Kaupunginjohtaja tekee oman talousarvioesityksensä kaupunginhallitukselle lokakuun lopussa, jonka jälkeen kaupunginhallitus oman käsittelynsä jälkeen esittää talousarvioesityksen 2025 valtuuston päätettäväksi 11.12.2024 valtuuston kokouksessa.

Perusopetus- ja lukiokoulutusjohtaja
Suomenkielinen koulutusjaosto merkitsee tiedoksi suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden talousarviovalmistelun painopisteet ja valmistelun haasteet kasvun ja oppimisen toimialalla liittyen toimialalle asetettuun raamiin pääsemiseen.

Päätös

Suomenkielinen koulutusjaosto merkitsi tiedoksi suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden talousarviovalmistelun painopisteet ja valmistelun haasteet kasvun ja oppimisen toimialalla liittyen toimialalle asetettuun raamiin pääsemiseen.

Pykälä tarkistettiin heti.