

Beredning av budgeten för 2027

Svenskspråkiga utbildningssektionen 16.06.2026 § 39

Beredning och tilläggsuppgifter
direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning
Rikard Lindström, rikard.lindstrom@borga.fi

Staden har under våren 2026 berett ett stabiliseringsprogram för att anpassa ekonomin under de kommande åren. Under våren 2026 har programmet beretts inom verksamhetsområdena och behandlats i nämnder och sektioner. Den svenskspråkiga utbildningssektionen behandlade programmet i april 2026 och framförde i samband med detta centrala synpunkter gällande förutsättningarna för utbildningsverksamheten, prioriteringar samt kostnadsstrukturen.

Stadsstyrelsen beslutade 8.6 2026 efter flera omröstningar föreslå att stadsfullmäktige godkänner programmet för stabilisering av ekonomin för åren 2027–2029. Finansdirektören befullmäktigades göra ändringar av teknisk karaktär i stabiliseringsprogrammet innan den behandlas i fullmäktige. Stadsstyrelsens beslut berör utbildningen i fråga om sommaravbrott för skolgångshandledarna, viss tids anställda lärares anställningstid samt skolcoachverksamheten. Dessa förändringar till stadsdirektörens förslag var enhälliga i stadsstyrelsen.

Avsikten är att stadsfullmäktige fattar det slutliga beslutet om stabiliseringsprogrammet i mitten av juni 2026, vilket även utgör grunden för budgetramen för 2027. Efter fullmäktige-behandlingen fortsätter beredningen av budgeten i sektorerna i enlighet med ramen samt de riktlinjer som fastställs i stabiliseringsprogrammet. Inom september behandlar nämnder och sektioner sina budgetförslag. Stadsfullmäktige fattar beslut om budgeten för 2027 före årets slut.

Elevantalet inom den svenskspråkiga utbildningen är stabilt och antalet elever som inleder årskurs 1 följer de senaste årens genomsnitt. Några förändringar i servicenätet är inte aktuella. Resurserna för att ordna undervisningen för läsåret 2026–2027 har redan fastställts, vilket innebär att en betydande del av kostnaderna för budgetåret 2027 i praktiken är bundna till tidigare fattade beslut. Mot denna bakgrund är det kortsiktiga handlingsutrymmet i budgetberedningen begränsat och eventuella anpassningar kan i huvudsak riktas mot höstterminen 2027 samt mot övergripande prioriteringar inom befintlig struktur.

Direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning

Sektionen antecknar arbetet med budgeten för 2027 för kännedom.

Sektionen återkommer till ärendet med målet att sektionens synpunkter kan beaktas i beredningen av budgeten innan nämnden ger sitt förslag vidare.

Beslut

Sektionen antecknade arbetet med budgeten för 2027 för kännedom. Sektionen återkommer till ärendet med målet att sektionens synpunkter kan beaktas i beredningen av budgeten innan nämnden ger sitt förslag vidare.

Svenskspråkiga utbildningssektionen 18.08.2026 § 53

Beredning och tilläggsuppgifter: direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning Rikard Lindström,
rikard.lindstrom@borga.fi

Stadsstyrelsen godkände 29.6 anvisningarna för upprättande av förslag till budget och ekonomiplan för åren 2027–2029 och budgetramen för år 2027 (stst 29.06.2026 § 168). Budgetramen upprättas för sektorernas totala inkomster, totala utgifter och investeringar. Sektorerna fördelar å sin sida sin ram mellan serviceområden och vidare mellan resultatenheter och kostnadsställen. Syftet med förfarandet är att säkerställa att sektorernas budgetförslag håller sig inom den bestämda ramen.

I beredningen till stadsstyrelsen påpekas att stadens ekonomi förväntas uppvisa ett underskott under åren 2027–2028 och även därefter är utsikterna utmanande. Intäkterna från samfundsskatten sjunker åtminstone för några år till en nivå som ligger klart under tidigare års nivå.

Tidsfristen för nämndernas och affärsverkens budget- och planeringsförslag är 25.9.2026. Nämnden för växande och lärande har möte 23.9. Sektionens följande möte är tisdag 15.9.

Stabiliseringsprogrammet

Stadsfullmäktige godkände vid sitt möte 17.6.2026 stabiliseringsprogrammet för ekonomin för åren 2027–2029. De åtgärder som fullmäktige beslutade om i fråga om driftsekonomi, resultaträkning och investeringar är bindande och har beaktats i budgetramen för år 2027.

Fullmäktiges beslut om stabiliseringsprogrammet berör utbildningen i fråga om sommaravbrott för skolgångshandledarna, viss tids anställda lärares anställningstid, handledartjänsternas omfattning samt skolcoachverksamheten. Dessa åtgärder fanns med i det ursprungliga programmet, men inte i den av fullmäktige godkända slutliga versionen. Fullmäktiges beslut tolkas som att dessa förslag till sparåtgärder inte skall genomföras. Vidare är det skäl att uppmärksamma fullmäktiges beslut om att stänga finskspråkiga Epoon koulu från och med läsåret 2028-29.

Inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen genomförs de åtgärder som ingår i stadens

stabiliseringsprogram och som har beaktats i budgetförslaget för 2027. Åtgärder som redan delvis genomförts omfattar timresursen och resurserna för stöd för lärande, särskilt skolgångshandledarresursen. Elevupptagningen till den grundläggande utbildningen omorganiseras, vilket beräknas ge effekter på timresursen från och med läsåret 2027-2028. Även ledarskapsstrukturerna utvecklas genom omorganiseringar.

Inom gymnasieutbildningen görs en översyn och omorganisering av kursutbudet för att säkerställa en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet. För samtliga serviceområden bidrar dessutom minskade leasingkostnader samt överenskomna minskningar av materialanslagen till att uppnå de ekonomiska målen inom budgetramen.

Ramen för växande och lärande

För sektorn för växande och lärande uppgår verksamhetsintäkterna enligt budgetramen för 2027 till 5,25 miljoner euro, vilket är 0,7 procent högre än prognosen för bokslutet 2026.

Verksamhetsutgifterna uppgår enligt ramen till 131,2 miljoner euro, vilket är 0,6 procent (cirka 0,75 miljoner euro) lägre än prognosen för bokslutet 2026. Eftersom personalkostnaderna utgör en betydande del av verksamhetsområdets totala kostnader är ramen för verksamhetsutgifterna särskilt stram. I bakgrunden finns de allmänna löneförhöjningarna från den 1 augusti 2026, vars helårseffekt för 2027 uppgår till 2,27 procent, samt löneförhöjningen från den 1 april 2027, vars effekt för år 2027 motsvarar åtta månader. Därtill tillkommer avtalsenliga lokala justerings- och utvecklingspotter. Verksamhetsbidraget uppgår till knappt 126 miljoner euro, vilket är cirka 0,6 procent lägre än prognosen för bokslutet 2026.

Svenskspråkiga utbildningen

Beslut som tagits inför läsåret 2026-27 och som påverkar budgeten för 2027 för åtminstone sju månader, är bland annat mobila teamet och läsårets undervisningsresurser. Vidare finns det beslut om att utreda starten av en så kallad sjukhusundervisning från och med läsåret 2027-28 och för detta har beviljats extern finansiering som täcker en stor del av de utgifterna.

De förändringar som ingår i personalplanen för 2027 omfattar en minskning med fyra skolgångshandledare och två visstidsanställda timlärare. Förändringarna har beaktats i budgetförslaget och utgör en del av de åtgärder som ingår i stadens stabiliseringsprogram. Vidare finns planer på att omvandla deltidsspeciallärare till specialklasslärare på grund av revideringen av stödet för lärande inom den grundläggande utbildningen från och med den 1 augusti 2025. Den förändringen påverkar inte antalet anställda i personalplanen.

Bilaga

- direktiven för uppgörande av budget och ekonomiplan

Direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning

Sektionen konstaterar att beredningen av budgeten tagit i beaktande åtgärderna som finns i det godkända stabiliseringsprogrammet och att nämnden för växande och lärande behandlar sektorns förslag till budget på mötet 23.9.

Sektionen återkommer till ärendet på mötet i september.

Beslut

Sektionen konstaterade att beredningen av budgeten tagit i beaktande åtgärderna som finns i det godkända stabiliseringsprogrammet och att nämnden för växande och lärande behandlar sektorns förslag till budget på mötet 23.9.

Sektionen återkommer till ärendet på mötet i september.

Svenskspråkiga utbildningssektionen 15.09.2026 § 59
1004/02.02.00/2026

Beredning och tilläggsuppgifter
direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning
Rikard Lindström, rikard.lindstrom@borga.fi

Efter sektionens behandling i augusti har budgetberedningen fortsatt. Genom smärre justeringar av kostnader och intäkter har sektorns budgetförslag anpassats så att det ryms inom den av stadsstyrelsen fastställda ramen för år 2027. Vid beredningen har behandlingen av stadens stabiliseringsprogram tagits i beaktande och budgetförslaget innehåller inte åtgärder som stadsfullmäktige valde att inte gå vidare med i samband med behandlingen av programmet.

Som bilaga preliminära versionerna för budgetens nyckeltal och textdel för svenskspråkiga utbildningens del.

Bilagor:

Direktiven för upprättandet av budgeten för år 2027 och
Ekonomiplanen för åren 2027-2029
Budget 2027 - textdel sve utb – utkast
Budget 2027, nyckeltal - sektionen sep utkast

Direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning

Budgetberedningen presenteras.

Sektionen antecknar budgetarbetet för kännedom, konstaterar att budgetförslaget ryms inom den av stadsstyrelsen fastställda ramen och har inget att tillägga inför behandlingen i nämnden för växande och lärande 23.9.

Ordförande föreslog, understödd av Susanne Hellström följande tillägg:

Sektionen vill lyfta fram, att gällande piloten med ett mobilt team, som inletts i höst och ska utvärderas, är det viktigt att det finns

beredskap att lägga till resurser från hösten 2027, om denna stödform ger positivt utfall och inte ryms inom givna ramar.

Sektionen godkände enhälligt ordförandens förslag som tillägg till den fortsatta beredningen av ärendet.

Beslut

Budgetberedningen presenterades.

Sektionen antecknade budgetarbetet för kännedom och konstaterade att budgetförslaget ryms inom den av stadsstyrelsen fastställda ramen. Inför fortsatt beredning vill sektionen lyfta fram, att gällande piloten med ett mobilt team, som inletts i höst och ska utvärderas, är det viktigt att det finns beredskap att lägga till resurser från hösten 2027, om denna stödform ger positivt utfall och inte ryms inom givna ramar.

Paragrafen justerades direkt.