

Mer information:

ekonomichef Petri Mellanen, tfn 050 378 6711

fornamn.efternamn@grankulla.fi

#### Stadsstyrelsens budgetram

Stadsstyrelsen godkände den 27 maj 2024 (§ 83) Grankulla stads sektorspecifika planeringsramar för budgetår 2025. Den sektorspecifika ramen presenteras för utskottet som **bilaga**.

Länk till stadsstyrelsens beslut 27.5.2024 § 83:

[Stadsstyrelsens protokoll 27.5.2024](#)

Den sektorspecifika inkomst- och utgiftsramen för 2025 inkluderar besparingar i kolumnen "TA\* BG\* 2024" vilka överenskommit i budgeten för år 2024 och vars besparingseffekt sträcker sig till budgetåret 2025. För bildningssektorns del uppgår dessa besparingar som beslutades i budgeten för år 2024 till totalt 339 000 euro som besparing för budgetåret 2025. Budgeten för bildningssektorn för år 2024 är 41 859 000 euro på verksamhetsnivå och värdet i kolumnen "TA\* BG\* 2024" är 41 520 000 euro för bildningssektorn. Skillnaden är de besparingar som hänför sig till budgetåret 2025, totalt 339 000 euro, enligt följande poster:

- Ledningsstrukturen för småbarnspedagogik; parledarskap från och med 1.8.2025. Besparing 10 000 euro (personalkostnader)
- Svenskspråkig utbildning; klasstorlek 21–25 elever, besparing 25 000 euro (personalkostnader)
- Småbarnspedagogik; förskoleundervisningen centraliseras till staden, besparing 30 000 euro (köpta tjänster)
- Finskspråkig grundläggande utbildning ledningsarrangemang; ökning av undervisningsskyldigheten för biträdande rektorer från och med 1.8.2025, besparing 6 900 euro (personalkostnader)
- Svenskspråkig grundläggande utbildning ledningsarrangemang; undervisningsskyldighet för biträdande rektorer från och med 1.8.2025, besparing 6 900 euro (personalkostnader)
- Småbarnspedagogik; vissa lärarvakanser inom småbarnspedagogiken ändras till socionomvakanser. Besparing 10 000 euro (personalkostnader)
- Gamla semestrar tas ut. Besparing 250 000 euro allokerad till bildningssektorn i budgeten för år 2025. Inom bildningssektorn har besparingen på semesterlöneskulden fördelats på resultatområdena i förhållande till resultatområdenas semesterlöneskuldsaldo per 31.12.2023.

Dessutom inkluderar den godkända ramen bildningssektorns andel av anpassningen för budgetåret 2025, totalt 664 000 euro. Totalt är bildningssektorns anpassning i budgeten för år 2025 således 1 003 000 euro (339 000 euro + 664 000 euro). Ramen inkluderar också löneförhöjningar enligt kollektivavtalen för år 2025, totalt 864 000 euro.

I den tidigare budgeten för 2024 tilldelades bildningssektorn en betydande del av stadens totala besparingsmål för lönekostnaderna, totalt 428 000 euro

i slutskedet av budgetprocessen. Beslutet i budgeten för år 2024 var att dessa besparingar skulle bokföras på sektornivå, men att de inte skulle föras ner på resultatområdesnivå. Dessa besparingar har nu i efterhand förts ner på resultatområdesnivå i stadens budgetar för år 2025. För bildningssektorn del minskar tilldelningen till resultatområdena resultatområdenas budgetramar för budgetåret 2025 med totalt 428 000 euro. På sektornivå har besparingen på 428 000 euro för bildningssektorn beaktats i budgeten för år 2024, inte i budgeten för år 2025. I budgeten för år 2025 har besparingen på 428 000 euro från budgeten för år 2024 fördelats på resultatområdena enligt följande principer:

- Besparingar på personalkostnader för fast anställda, visstidsanställda och sommararbetare, totalt 278 000 euro, har fördelats på resultatområdena i förhållande till deras personalkostnader
- Besparing på semesterlöneskulden 150 000 euro (gamla semester tas ut) har fördelats på resultatområdena i förhållande till deras semesterlöneskuldssaldo per 31.12.2023.

Enligt stadens budgetdirektiv för budgetåret 2025 ska utskotten behandla sina budgetförslag senast den 4 oktober 2024. I budgetdirektiven konstateras dessutom beträffande de interna posterna, att interna posterna ska vara färdiga senast den 31 augusti 2024.

### Budgetförslaget år 2024 – driftsekonomin

#### *Småbarnspedagogiken*

För resultatområdet småbarnspedagogiken har följande ändringar beaktats i budgeten:

- Sparprogrammet för åren 2024–2027 och de besparingar som riktas till småbarnspedagogiken för budgetåret 2025 uppgår till totalt 50 000 euro (parledarskap i daghemmen, förskoleundervisningen centraliseras till staden, förändringar i lärarvakanser till socionomvakanser).
- Kostnader för fast anställda, visstidsanställda och sommararbetare i besparingsprogrammet 2024–2027; småbarnspedagogikens andel av besparingen är 79 000 euro.
- Löneförhöjningar enligt kollektivavtalet för år 2025 har uppskattats till +3,6 % för hela året, vilket motsvarar en löneökning på totalt 220 000 euro för resultatområdet.
- Semesterlöneskuldssparningar har riktats till resultatområdet med totalt 190 000 euro.
- Personalkostnaderna inom småbarnspedagogiken har minskats med 249 000 euro för obesatta vakanser.
- Av bildningssektorns anpassningar har dessutom riktats ytterligare besparingar på totalt 135 000 euro till resultatområdet.

Resultatområdets småbarnspedagogiken budget på verksamhetsbidragsnivå är -7 212 287 euro (-6,3 %) för externa poster. De interna posterna i budgeten är totalt -2 963 199 euro (+7,6 %) på verksamhetsbidragsnivå.

Den gemensamma verksamhetens budget för småbarnspedagogiken på verksamhetsbidragsnivå för externa poster är -2 053 474 euro (-16,2 %), budgeten för finskspråkig småbarnspedagogik på verksamhetsbidragsnivå för externa poster är -3 319 658 euro (+1,1 %) och budgeten för svenskspråkig småbarnspedagogik på verksamhetsbidragsnivå för externa poster är -1 839 155

euro (-6,3 %). Den bindande nivån gällande driftsekonomi gentemot fullmäktige är resultatombudets verksamhetsbidrag. Utskottet har rätt att besluta om eventuella överföringar av anslag mellan verksamhetsenheterna.

### *Svenska utbildningen*

För den finsk- och svenskspråkiga grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen har budgetberedningen från och med budgeten 2025 övergått till en budgetering baserad på en elevspecifik beräkningsmodell (Stadsstyrelsens beslut 6.5.2024, § 65).

För det svenskspråkiga utbildningens resultatombud har bl.a. följande ändringar beaktats i budgeten:

- Besparingar från sparprogrammet 2024–2027 och de besparingar som riktas till svenskspråkig utbildning för budgetåret 2025 uppgår till totalt 31 900 euro (klasstorlek 21–25, ledningsarrangemang för grundutbildningen).
- Personalkostnader för fast anställda, visstidsanställda och sommararbetare i sparprogrammet 2024-2027; andelen av besparingen är 73 000 euro.
- Löneförhöjningar enligt kollektivavtal för 2025 har uppskattats till +3,6 % för hela året, vilket motsvarar en löneökning på totalt 247 000 euro för resultatombudet.
- Semesterlöneskultsbesparingar har riktats till resultatombudet med totalt 77 000 euro.
- För hemkommunersättningarna är inkomstminskningen 77 000 euro och kostnadsminskningen -39 000 euro. Nettoinkomsten minskar från +1 448 000 euro till +1 410 000 euro, totalt 38 000 euro.
- Övergången till en budgetering baserad på en elevspecifik beräkningsmodell har ökat anslagen för finskspråkig utbildning i budgeten för 2025 med 264 000 euro. Övergången till beräkningsmodellen har minskat anslagen för svenskspråkig utbildning med 172 000 euro.

Budgeten för det svenskspråkiga resultatombudet på verksamhetsbidragsnivå är -6 096 053 euro (-3,2 %) för externa poster. De interna posterna i budgeten är totalt -3 658 433 euro (-3,4 %) på verksamhetsbidragsnivån.

Budgeten för den svenskspråkiga utbildningens förvaltning på verksamhetsbidragsnivå är -335 078 euro (-0,9 %) för externa poster, budgeten för svenskspråkig grundläggande utbildning på verksamhetsbidragsnivå är -4 913 404 euro (-2,5 %) för externa poster, budgeten för svenskspråkig gymnasieutbildning på verksamhetsbidragsnivå är -1 926 926 euro (-5,1 %) för externa poster, budgeten för övrig skolverksamhet på verksamhetsbidragsnivå är -304 702 euro (-3,5 %) för externa poster, budgeten för projekt med separat finansiering är -25 477 euro (+6,6 %) på verksamhetsbidragsnivån och budgeten för hemkommunersättningar är +1 409 533 euro (-2,6 %) på verksamhetsbidragsnivån.

Den bindande nivån gällande driftsekonomi gentemot fullmäktige är resultatombudets verksamhetsbidrag. Utskottet har rätt att besluta om eventuella överföringar av anslag mellan verksamhetsenheterna.

### *Budgetförslaget för budgetåret 2025*

Budgetförslaget år 2025 gällande driftsekonomin för småbarnspedagogiken och för svenskspråkiga utbildningen presenteras som **bilaga**.

Budget 2025; verkställandet av strategin, budgettexterna i budgetboken, nyckeltalstabellerna samt personalplanen

Förslag till verkställande av strategin, budgettexter, nyckeltalstabeller samt personalplanen för budgetåret 2025 presenteras angående utskottets ansvarsområde som **bilaga**.

Budgetförslaget 2025 gällande investeringar (lös egendom)

Inom småbarnspedagogiken och inom den svenskspråkiga utbildningen föreslås inga investeringar gällande lös egendom.

Bildningsdirektör Mikael Flemmich:

Svenska utskottet för undervisning och småbarnspedagogik godkänner beträffande sitt verksamhetsområde budgetförslaget, de strategiska målen, och verksamhetsmålen för år 2024 och beslutar skicka dessa vidare till stadsstyrelsens för behandling.

Beslut:

Svenska utskottet för undervisning och småbarnspedagogik beslutade enligt beslutsförslaget.

Bilagor:

Budget 2025\_Sektorspecifika ramar B2025  
Budget 2025\_Bildningssektorns ram per resultatområde  
Budget 2025\_driftsekonomitabeller\_småbarnspedagogiken  
Budget 2025\_driftsekonomitabeller\_svenska utbildningen  
Budgetförslag 2025\_Svenska utskottet för undervisning och småbarnspedagogik

Distribution:

Stadsstyrelsen