

Budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023 för enheten svenskspråkig utbildning

464/02.02.00/2020

Bildningsnämndens svenskspråkiga sektion 05.10.2020 § 52

Beredare

Utbildningschef Ulrika Lundberg, tfn 050 375 3593

Föredragande

Utbildningschef Ulrika Lundberg, tfn 050 375 3593
fornamn.efternamn@pargas.fi

Stadsstyrelsen godkände på sitt möte 7.9.2020 § 174 anvisningarna för arbetet med 2021 års budget. I beredningen sägs att det exceptionella läget i Finland och världen har gjort årets budgetprocess och de kommunala ekonomiska förutsättningarna mycket osäkra. För stadens del har de senaste årens minusresultat (2017 -34 t€, 2018 -1 954 t€ och 2019 -5 446 t€) inte skapat de bästa förutsättningarna till att skapa en ekonomi i balans. För år 2020 utgick budgeten från att man skulle skapa ett positivt resultat om 638 000 euro. Under våren 2020 ställde coronaepidemin till det på många plan. Stadens skatteinkomster har minskat med 4,4 miljoner euro under 2020.

Utgångspunkten i budgetramen 2021 är att göra en budget som är i balans och som visar ett positivt resultat. Beräkningarna för ramen utgår från oförändrade skatteprocentsatser. I uppgörandet av budgetramen har man utgått från att verksamhetskostnaderna och -inkomsterna anpassas till de förväntade skatte- och statsandelsinkomsterna så att ackumulerade underskott/överskott täcks under planeperioden.

Styrelsen framhåller att det är viktigt att balanseringsprogrammets åtgärder genomförs och att man målmedvetet ser över stadens processer och strukturer. Det är även av största vikt att stadens verksamhetsintäkter uppdateras till nivåer som motsvarar den verksamhet och service staden bedriver. Lönekostnaderna beräknas öka med avtalsenliga löneförhöjningar om 2,0 % i jämförelse med 2020. Lönebikostnaderna kommer att bibehållas i stort på samma nivå. Personalkostnaderna behöver minska som helhet för att en balans i ekonomin skall kunna förverkligas. Samarbetsförhandlingar kan inte uteslutas under året. Budgetramen tillåter ej heller en kostnadsutveckling för köptjänsterna inom staden. Ramarna innefattar de interna kostnaderna, inkomsterna och även interna hyror. De interna hyrorerna stiger med 1,7 % och kosthållet med 1,3 %.

Årsbidraget skall i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Stadens nivå för investeringarna ligger normalt på ca 5 miljoner euro per år, med undantag nu för några år under planeåren i och med investeringen i det nya skolcampuset. Ramarna är bindande för budgetåret för varje avdelning på verksamhetsbidragsnivå samt för verksamhetsbidrag sammanlagt. För ekonomiplanen (åren 2022 - 2023) är ramarna bindande för nettoutgifterna sammanlagt samt riktgivande för avdelningens nettoutgifter.

Ramen för bildningsavdelningen utgår från ett verksamhetsbidrag om -3,21 %. För bildningsavdelningen är det av stadsstyrelsen givna verksamhetsbidraget 34 377 000 €, vilket är en nettominusning med 1 140 526 €. Verksamhetsintäkterna har beräknats öka med 7,72 % eller 159 230 € och verksamhetskostnaderna minska med -2,61 %, -981 296 €. Medborgarinstitutet ingår inte längre som en del av finskspråkig utbildning, utan bildar en egen enhet. På grund av kostnadshöjningarna har det inte funnits några som helst förutsättningar att få ned kostnaderna till den nivå som stadsstyrelsen förutsätter. Verksamheten inom småbarnspedagogiken och skolorna är till största del bunden till slutet av verksamhetsperioden, dvs sista juli. Endast löneökningen på 2 % betyder för bildningsavdelningens del 333 884 € på årsbasis (2020 års budget).

Svenskspråkig utbildning

Antalet elever i åk 1-9 förväntas enligt prognosen minska något hösten 2021, enligt prognosen med ca 25 elever. Eleverna i åk 1-6 kommer enligt prognosen att ligga på samma nivå som 2020, minskningen gäller åk 7-9. Sammanlagt beräknas elevantalet uppgå till 975 elever hösten 2021 för att därpå följande höst igen minska något. Antalet elever med särskilda behov ligger på ungefär samma nivå som innevarande år. Antalet förskoleelever ser ut att också minska något. Antalet elever i förskolan är hösten 2020 93 för att hösten 2021 minska till 86. Antalet elever i gymnasiet kommer att vara på en stabil nivå, ca 150-160.

Verksamhetsinkomster

Hemkommunsersättningarna beräknas 2021 bli 9 651 € mindre än i budgeten för år 2020, sammanlagt 47 522 €. Avgiftsinkomsterna ökar med 5 000 € till slgt 100 00 €. Inkomsterna för externa projektbidrag över 10 000 € hör bokföringsmässigt till stadens projektverksamhet. Mindre summor som beräknas inkomma uppskattas till 33 500 € (jfr 2020 37 200 €). Övriga verksamhetsinkomster är bland annat pensionsavgifter som faktureras Axxell Utbildning Ab. Totalt sett ökar de övriga inkomsterna något till 58 800 €. Hyresintäkter för skolutrymmen beräknas uppgå till 12 000 €. Ersättningen för frivilliga skolskjutsar har höjts från 120 € per termin till 180 €. Sammanlagt har budgeterats 17 800 € inkomster för detta. Inkomsternas totalsumma är 273 622 € (jfr 2020: 268 645 €).

Verksamhetsutgifter

Personalutgifter

På utgiftssidan ökar de totala personalkostnaderna med 219 677 €. Personalkostnaderna har höjts med 2,0 %. De totala lönekostnaderna ökar med 187 604 € (+2,8 %) och personalbikostnaderna ökar med 32 073 € (+2,1 %). Den totala summan för personalkostnader inklusive lönebikostnader är 8 447 053 € (jfr 2020: 8 227 376 €). För samtliga skolor kommer timresursen att skäras ned. Det slutliga antalet timmar klarnar först senare. Förslaget innebär också en minskning av antalet basgrupper i flere av skolorna.

Köptjänster

Kostnaderna för köptjänster minskar med 18 509 € (-0,7 %). Anslagen för köptjänster av övriga ökar med 14 557 € (+10,9 %). Anslagen för fortbildning har skurits ned med 3 574 €, andra året i rad. Det här på grund av att personalen inte deltar i fortbildning i samma utsträckning som tidigare på grund av coronaepidemin. Så gott som alla fortbildningar ges idag över nätet. Summan för fortbildningar är 13 950 €. Anslagen för städningen ökar med 2 837 € (+0,7 %). Sammanlagt är kostnaderna för städningen 384 840 €. Kostnaderna för skolbespisningen ökar med 49 396 €. Sammanlagt är summan för skolbespisningen 925 260 €. Kostnaderna för it köptjänster kommer inkommande år att öka med 11 853 € (+9,7 %), slgt 134 159 €. Kostnaderna för skolskjutsarna ökar med 6 000 €, sammanlagt 664 000 €.

De totala kostnaderna för köptjänster är år 2021 2 461 885 € (år 2020: 2 480 394 €).

Material, förnödenheter och varor

Anslagen för skolmaterial och litteratur är ungefär på samma nivå som år 2020, sammanlagt 210 470 €. Anslagen för inventarier minskar med 20 280 €. Det här på grund av att anslagen för Sarlinska skolan, Pargas svenska gymnasium och Träsk skola skurits ned. De här skolorna får sina inventarier förnyade i och med de nya skolhusen. Sammanlagt finns 29 600 € för inventarier. Kostnaderna för inköp av it (ss videokameror, dokumentkameror och televisioner, gäller ej elevdatorer) ökar med 4 509 €. Sammanlagt har det budgeterats för material och varor 273 830 € (jfr år 2020: 291 094 €).

Understöd

Understöden för morgon- och eftermiddagsverksamheten till utomstående minskar med 5 000 €. Sammanlagt betalas 25 500 € i subventioner för eftermiddagsverksamhet.

Övriga verksamhetskostnader

Beträffande övriga verksamhetskostnader kan konstateras att de ökar med 69 279 €. Under övriga verksamhetskostnader ingår också leasingkostnaderna för datorer, 167 047 €, en ökning med 41 493 €. Kostnadsökningen beror på den stegvisa övergången till leasingssystemet under en tre-fyraårsperiod. I och med detta ingår alla elevdatorer i leasingssystemet. De interna hyrorna ökar med 26 066 € (+0,9 %). Totalt sett uppgår de interna hyreskostnaderna till 3 077 677 € (år 2020, 3 051 611 €). Hyreskostnader för övriga fastigheter (Träsk och Sunnanbergs skolor) ökar med 9 750 € p.g.a. att hyran för Koupo stiger.

Sammanfattningsvis är nettosumman för svenskspråkig utbildning sammanlagt 14 312 520 €.

Ramen på -3,21 % innebär för svensk utbildning 13 617 689 €. Budgetförslaget ligger sålunda 694 831 € över ramen.

Kompletterande material	Förslag till budget för enheten svenskspråkig utbildning Stadsstyrelsen 29.6.2020 § 123: Interna hyror för fastigheter, kosthållets måltidspriser och städningskostnader för år 2021 Stadsstyrelsen 7.9.2020 § 174: Budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023, anvisningar och ram
Förslag	Bildningsnämndens svenskspråkiga sektion godkänner för sin del förslaget till budget för 2021. Paragrafen justeras omedelbart.
Beslut	Förslaget godkändes.
Delgivning	Bildningsnämnden, ekonomienheten _____