

## **Verkställande av budgeten 2024**

Sektionen för svenska utbildningstjänster  
Diarienummer 643/02.02.00/2023

Beredning                      chef för svenskspråkiga undervisningstjänster Ronnie Djupsund  
och ekonomichef Kim Salo

Stadsfullmäktige har 13.11.2023 godkänt budgeten för 2024 och ekonomiplanen för åren 2025–2026.

Vid sitt möte den 18.9.2023 gav nämnden sitt budgetförslag för 2024, varefter stadsdirektörens budgetförslag för stadsfullmäktige var 776 365 euro lägre än det budgetförslag som gavs av nämnden. I detta belopp ingick minskningar av anslagen för småbarnspedagogik, grundläggande utbildning, gymnasieutbildning och fritt bildningsarbete.

Stadsfullmäktige beslutade i sin egen budgetbehandling att budgeten för grundläggande utbildning, jämfört med stadsdirektörens budgetförslag, ökas med 206 000 euro för att täcka nödvändiga undervisningsresurser för skolgångshandledare, smågrupps- och specialundervisning samt timresurs. Detta anslag förblev oförändrat under stadsfullmäktiges budgetbehandling och har inkluderats i den grundläggande utbildningens personalkostnader för 2024.

### **Användning av budgeten 2024**

Anslag får endast användas för utgifter under budgetåret och för de ändamål som godkänts i budgeten.

I driftsekonomidelen är anslaget och inkomstbudgeten den summa som antecknats för organet och den är bindande på fullmäktigenivå.

Sektionerna, dess enheter och förmän skall kontrollera hur budgeten utfaller och vid behov rätta till skolornas verksamhetsplaner under läsåret så att verksamheten motsvarar i budgeten godkända anslag.

Vid anställning av vikarier följs följande praxis:

- i samband med beviljande av tjänstledighet fattas även beslut om arrangemang angående vikarier

- beslutet om tjänstledighet fattas av chef för svenska undervisningstjänster på basis av rektorns utlåtande

- vid vikariat på högst tre dagar strävar man i mån av möjlighet till att vikariekostnader inte uppstår.

- Ifall skolgångshandledare fungerar som lärarvikarier följs tjänstekollektivavtalen för undervisningssektorn. Skolgångshandledarna får sin egen lön och skillnaden mellan sin egentliga lön och lärarlönen.

Extra personal som skolan behöver till undervisningen anställs centralt från av bildningscentralen.

Nya projekt söks aktivt och de koordineras av utvecklingsteamet. Projekten utförs av utbildningstjänsterna självständigt eller i samarbete med flera utbildningsanordnare, beroende på projektets karaktär. Redan då ansökningen görs utvärderas hur självfinansieringen kan täckas med tidigare godkända budgetmedel.

Timresursen för läsåret 2024–25 och skolgångshandledarresursen kommer att behandlas skilt i sektionen under våren. Resurserna för läsåret 2024–2025 planeras utgående från närskoleprincipen och utgående från att eventuella stödbehov identifieras i ett tidigt skede och att stöd ges när behovet uppstått.

Det ökade stödbehovet har till viss del finansierats med Undervisnings- och kulturministeriets understöd. Aktivt sökande av olika projektmedel fortgår. Målsättningen är att få statens specialunderstöd för åtgärder som främjar kvaliteten och jämlikheten inom den grundläggande utbildningen och även för åtgärder som stärker inläringen, stödet och elevernas välfärd.

### **Anskaffningar**

Vid anskaffningar följs stadens upphandlingsanvisningar, lagen om offentlig upphandling samt materialserviceinstruktionerna godkända av stadsstyrelsen.

### **Anslagsfördelningen enligt sektion, ansvarsområde och resultatenhet**

Den av stadsfullmäktige godkända administrativa indelningen i ett finsk- och svenskspråkigt undervisningsväsende förutsätter att sektionerna separat behandlar såväl de verksamhetsmässiga som de ekonomiska målen för sitt verksamhetsområde. I praktiken innebär detta att ansvaret för genomförandet av målen överförs till sektionerna. Nämnden ansvarar för utvärderingen av den verksamhet som bedrivs av sektionerna.

Sektionen fördelar anslagen vidare i skolvisa budgeter. Anslagen fördelas enligt kostnadsställen. Viktigaste delbara anslaget är löneanslaget som fördelas enligt timresursen.

Fördelningsgrunderna för läroböcker och skolmaterial baserar sig på elevantalet.

Skolorna kan utöver detta fatta beslut inom den egna budgetens ramar.

## **Nämndens nyckelresultat och resultatmål och driftsekonomi 2024**

Stadsfullmäktige har beviljat anslag för 2024 beträffande nämndens utgifter och inkomster inom driftsekonomi på följande sätt:

### Budgeten 2024

	Budgeten 2024
Inkomster	4 482 254
Utgifter	-110 787 712
Verksamhetsbidrag	-106 305 458

Nämnden för undervisning och fostran har delat ut budgeten vidare till svenska sektionen;

Grundläggande utbildning och gymnasiet	
Budgeten 2024	
Svenska sektionen	
Verksamhetsintäkter	55 900
Verksamhetsutgifter	-10 057 398

Anslag för 2024 har reserverats för investeringsutgifter enligt följande:

För anskaffning av inventarier till nämnden har reserverats 1 000 000 euro.

Anslag för skolornas investeringsdelens husbyggande har reserverats totalt 7 520 000 euro. Nämndens nyckelresultat, resultatmål och anslaget för driftsekonomi och investeringar är presenterade i bilagan.

Bilaga A § 5 Nämndens nyckelresultat, resultatmål och anslaget för driftsekonomi och investeringar

Bilaga B § 5      Investeringar

Chef för svenskspråkiga undervisningstjänster

Svenska sektionen besluter

- 1            anteckna stadsstyrelsens anvisningar om genomförande av budgeten för år 2024 för kännedom
- 2            godkänna verkställandet av budgeten 2024 enligt bilagorna

Beslut

Sektionen för svenska utbildningstjänster godkände beslutsförslaget.