

## Talousarvio 2024

Kasvun ja oppimisen lautakunta 31.08.2023 § 73

Valmistelu- ja lisätiedot  
hallintopäällikkö Mervi Tuominen, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 22.5.2023 hyväksynyt talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen laatimisohteen 2024–2026 ja talousarviokehityksen vuodeksi 2024.

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2024 talousarviokehityksen mukaiset toimintatuotot ovat 7 243 922 euroa mikä on 1 % korkeampi kuin vuoden 2023 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehityksen mukaan 124 979 683 euroa mikä on 3,1 % enemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa. Toimintakate on näin ollen 117 735 761 euroa.

Toiminallisista muutoksista kehityksessä on huomioitu perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden henkilöstömenojen kasvua noin 600 000 euroa. Huomioimatta on jäänyt mm. leasingkustannusten nousu oppilaiden konemäärien kasvaessa, varhaiskasvatuksen väliaikaisten tilojen perustamisesta johtuvat kustannukset kahden ryhmän osalta sekä palvelusetelikustannusten nousu korotusten myötä.

Toimialan toimintaympäristössä on 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. Hallitusohjelman nostot vaativat meitä valmistautumaan ja varautumaan mm tukiopetuksen lisäämisellä myös toiselle asteelle. Lasten määrän väheneminen vaikuttaa ryhmien määrään vasta vuodesta 2028 alkaen, siihen saakka yläkouluissa määrä jopa kasvaa.

Toiminnallisesti merkittäviä muutoksia vuoden 2024 talousarvioon ovat kasvun ja oppimisen johdon osalta henkilöstölisäykset liittyen ict-kokonaisuuden osalta laitehallintaan sekä ohjelmistokehittämiseen liittyen.

Varhaiskasvatuksessa menojen kasvun perusteena ovat mm. tilapäisten tilojen tuomat lisäkustannukset sekä rekrytointiasiantuntijan että digiasiantuntijan palkkaaminen.

Perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluissa on huomioitava edelleen sekä koronavuosien että Ukrainan sodan vaikutukset toiminnan järjestämiseen mm. lasten hyvinvoinnin näkökulmasta. Henkilöstön saatavuuteen ja sijaisjärjestelyihin liittyvät haasteet ulottuvat myös näille palvelualueille varhaiskasvatuksen lisäksi. Leasingkustannusten nousua on edelleen, kun vuonna 2024

viimeiset lukio- sekä peruskoulun yläluokkien oppilaat saavat käyttöönsä omat koneet.

Talousarviossa 2024 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 27.9.2023. Kasvun ja oppimisen lautakunta antaa esityksensä kasvun ja oppimisen talousarvioehdotuksesta kokouksessaan 26.9.2023. Kaupunginhallituksen talousarviokäsittely on loka- marraskuussa ja kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarvion marraskuussa 2023.

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen toimialan palvelualueet antavat tilannekatsauksen talousarvion valmistelutilanteesta. Asia merkitään tiedoksi. Koulutusjaostojen valmistelu annetaan tiedoksi kokouksessa.

Pykälä tarkastetaan heti.

Päätös

Kasvun ja oppimisen toimialan palvelualueet antoivat tilannekatsauksen talousarvion valmistelutilanteesta. Asia merkittiin tiedoksi. Koulutusjaostojen valmistelu annettiin tiedoksi kokouksessa.

Pykälä tarkastettiin heti.

Kasvun ja oppimisen lautakunta 26.09.2023 § 81  
1863/02.02.00/2023

Valmistelu- ja lisätiedot

hallintopäällikkö Mervi Tuominen, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2024 talousarvioesitys on laadittu kaupunginhallituksen 22.5.2023 hyväksymien laatimisoheiden ja kehyksen mukaan. Kasvun ja oppimisen lautakunnan kokouksessa 31.8.2023 on annettu tilannekatsaus talousarvion valmistelutilanteesta ja talousarvion laadinnan perusteista.

Kasvun ja oppimisen toimialan vuoden 2024 talousarviokehyksen mukaiset toimintatuotot ovat 7 243 922 euroa mikä on 1 % korkeampi kuin vuoden 2023 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehyksen mukaan 124 979 683 euroa mikä on 3,1 % enemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa. Toimintakate on näin ollen 117 735 761 euroa.

Toiminallisista muutoksista kehyksessä on huomioitu perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden henkilöstömenojen kasvua noin 600 000 euroa. Huomioimatta on jäänyt mm. leasingkustannusten nousu oppilaiden konemäärien kasvaessa, varhaiskasvatuksen väliaikaisten tilojen perustamisesta johtuvat kustannukset kahden ryhmän osalta sekä palvelusetelikustannusten nousu korotusten myötä.

Osana talousarviovalmistelua on päätetty siirtää HPK maksut toimialoilta konsernihallinnon alaisuuteen, jolloin vastaava summa jää pois toimintakuluista toimialan osalta. Kasvun ja oppimisen osalta konsernihallinnon alaisuuteen siirtyvä summa on noin 1,8 miljoonaa euroa. Oikaistun talousarviokehyksen mukaan toimialan toimintatuotot pysyvät samana, mutta toimintakulut ovat 123 137 452 euroa ja kate näin ollen 115 893 530 euroa.

Vuoden 2024 kehyksessä talousarviokehyksen mukaiset toimintatuotot ovat 7,24 miljoonaa euroa, mikä on 1 % korkeampi kuin vuoden 2023 talousarviossa. Kasvun ja oppimisen tuottojen talousarvioesitys on yhteensä noin 6,3 miljoonaa euroa, joka on noin miljoona euroa alle kehyksen. Tulojen aleneminen johtuu hankerahoituksen/valtion erityisavustusten hallitusohjelman mukaisesta hankerahoituksen vähenemisestä sekä varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen vähenemisestä.

Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakulut ovat kehyksen mukaan 123 137 452 euroa. Kehyksen mukaisen noin 123,1 miljoonan euron sijaan toimialan talousarvioesitys menojen osalta on 123,6 miljoonaa euroa. Toimialan talousarvioesitys kasvattaa menokehystä 0,5 miljoonalla eurolla. Toimintakate talousarvioesityksessä on noin 117,4 miljoonaa euroa, joka on noin 1,5 miljoonaa euroa yli kehyksen.

Projektit, hankkeet ja avustukset lisäävät sivistystoimen tuottoja mutta myös kuluja omavastuuosuuksien verran. Talousarvioesitykseen on varattu n. 3 miljoonaa euroa hankkeiden toteuttamiseen 10-20 % omavastuuosuudella.

Toimialan vuoden 2024 talousarvioon vaikuttavat mm seuraavat toiminnalliset muutokset:

- Kone- ja laitemääristä johtuvat lisääntyvät leasingvuokrat
- Henkilöstöressurssien varmistaminen järjestelmä- ja ohjelmistokehittämisen tueksi
- Hyvinvoinnin varmistaminen: oppimisen tuen tarpeista, koronan jälkihoidosta ja Ukrainan sodasta johtuviin tarpeisiin vastaaminen: tukiopetuksen ja erityisopetuksen lisääminen
- Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen laskeminen - asiakasmaksulain uudistus 1.3.2023
- Toimintatuottojen väheneminen valtion hankerahoituksen vähentyessä
- Varhaiskasvatuksen palveluihin tulevien alle 3-vuotiaiden määrän kasvaminen (ryhmien määrän lisääntyminen)

- Yläkoulujen lapsimäärän kasvaminen ja tuntikehyksen kasvattaminen uusien ryhmien myötä

Kasvun ja oppimisen toimialan sitovat tavoitteet on johdettu kaupungin strategisista tavoitteista ja liittyvät asiakkuuksiin, prosesseihin, henkilöstöön ja talouteen.

Kasvun ja oppimisen investointeihin on varattu 150 000 euroa irtaimeen omaisuuteen, lähinnä kalusteisiin.

Liitteet:

Talousarvion laatimisohje 2024

TA 2024 Kehys

Tekstit TAe2024 Kasvu ja oppiminen

Sitovat tavoitteet TAe2024 Kasvu ja Oppiminen

Käyttötalous TAe2024 Kasvu ja oppiminen

Tunnusluvut TAe2024 Kasvu ja oppiminen

Investoinnit TAe2024-TS2030

Suomenkielinen koulutusjaosto 22.8.2023

Ruotsinkielinen koulutusjaosto 22.8.2023

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen lautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle, että kasvun ja oppimisen toimialan talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2024–2026 hyväksytään.

Pykälä tarkastetaan heti.

Käsittely

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Suomenkielinen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Henkilöstön alle uuden kolmannen kappaleen: Porvoon kouluvalmentajamallia kehitetään siten, että vuodeksi pilotoidaan kouluvalmentajia myös Porvoon suurimpiin suomenkielisiin alakouluihin; Keskuskouluun, Peippoon ja Kevätkumpuun. Tällä toimenpiteellä pyritään vastaamaan ja vaikuttamaan lisääntyneeseen levottomuuteen, pahoinvointiin sekä kiusaamiseen.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Ruotsinkielisen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Henkilöstön alle uuden neljännen kappaleen: Kouluvalmentajamallia pilotoidaan vuodeksi Borgå Gymnasiumissa ja suurimmassa ruotsinkielisessä alakoulussa Kvarnbackens skolanissa. Tällä toimenpiteellä pyritään vastaamaan ja vaikuttamaan lisääntyneeseen levottomuuteen, pahoinvointiin sekä kiusaamiseen.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä käyttötalouteen 100 000 euroa materiaaleihin ja tarvikkeisiin. Koska nämä käyttötaloudessa eritelty suomenkielisiin 65 000 € ja ruotsinkielisiin 35 000 €.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä teksteihin seuraavaa: suomenkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin, kappale

henkilöstö loppuun: Vuonna 2024 varmistetaan opettajien koulutuksissa, että kaikkien opettajien nepsy-tietoutta lisätään. Sama lisätään ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin: Under år 2024 säkerställer man i fortbildningarna att lärarnas nepsy-kännedom ökar.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä suomenkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessit viimeiseksi lauseeksi: Näiden suunnittelutöiden yhteydessä suunnitellaan englanninkielisen luokan ja toisen ruotsinkielisen kielikylpyluokan sekä yrittäjyyspainotteisen yläkoululuokan perustamista Porvooseen vuonna 2023 tehtyjen selvitysten perusteella.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä sekä suomenkielisiin että ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Asiakkuudet viimeiseksi lauseeksi: Kiusaamisen ehkäisemiseen liittyviä toimenpiteitä jatketaan ja seurataan aktiivisesti ja samalla selvitetään ulkopuolisen sovittelijan mukaan ottamista.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä suomenkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessi ensimmäiseen kappaleeseen lisätään seuraava lause: Kolmiportaisen tuen toteutumisen seuranta aloitetaan ja raportoidaan lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa kuitenkin niin, että viimeisin tieto on ennen seuraavan vuoden talousarvion laatimishjetta.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessi kolmanteen kappaleeseen lisätään seuraava lause: Kolmiportaisen tuen toteutumisen seuranta aloitetaan ja raportoidaan lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa kuitenkin niin, että viimeisin tieto on ennen seuraavan vuoden talousarvion laatimishjetta.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä varhaiskasvatuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessi ensimmäiseen kappaleeseen lisätään seuraava lause: Kolmiportaiseen tuen toteutumisen seuranta aloitetaan ja raportoidaan lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa kuitenkin niin, että viimeisin tieto on ennen seuraavan vuoden talousarvion laatimishjetta. Lisäksi jatketaan henkilöstösiirtojen raportointia lautakunnalle samalla frekvenssillä.

Marianne Korpi esitti Tuula Martinin kannattamana, että varhaiskasvatukseen kohtaan henkilöstö lisätään kolmanneksi kappaleeksi lause: Varataan varhaiskasvatushenkilöstölle vaatekorvaukseen rahaa nettomääräisenä 300 euroa per henkilö. Yksityiskohdista sovitaan henkilöstöjärjestöjen kanssa. Valmistus omaan käyttöön, toimintakulut, henkilöstö 162 000 + sosiaalikulut.

Lautakunta päätti äänestyksen jälkeen äänin 7 (Ilpo Bergström, Seppo Ijäs, Sanna Kivineva, Malin Lönnroth, Hilka-Leena Orava, Daniel Björkhem, Juho Tanska) - 4 (Hanna Lönnfors, Marianne Korpi, Tuula Martin, Nikolai von Veh) hylätä muutosesityksen.

Marianne Korpi jätti asiasta eriävän mielipiteen.

Lisäksi lautakunta esitti yksimielisesti, että panostetaan turvallisuuteen hankkimalla valvontakamerat yläkouluihin ja lukioihin. Kameroiden avulla lisätään turvallisuutta, ennalta ehkäistään varkauksia, kiusaamista ja ilkivaltaa. Tämän toteuttamiseksi lautakunta pyytää lisäämään investointimäärärahoihin 100 000 euroa.

#### Päätös

Kasvun ja oppimisen lautakunta päätti esittää kaupunginhallitukselle, että kasvun ja oppimisen toimialan talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2024–2026 hyväksytään seuraavin muutoksin.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Suomenkielinen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Henkilöstön alle uuden kolmannen kappaleen: Porvoon kouluvalmentajamallia kehitetään siten, että vuodeksi pilotoidaan kouluvalmentajia myös Porvoon suurimpiin suomenkielisiin alakouluihin; Keskuskouluun, Peippoon ja Kevätkumpuun. Tällä toimenpiteellä pyritään vastaamaan ja vaikuttamaan lisääntyneeseen levottomuuteen, pahoinvointiin sekä kiusaamiseen.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä Ruotsinkielisen perusopetus ja lukiokoulutuksen tekstiin Henkilöstön alle uuden neljännen kappaleen: Kouluvalmentajamallia pilotoidaan vuodeksi Borgå Gymnasiumissa ja suurimmassa ruotsinkielisessä alakoulussa Kvarnbackens skolanissa. Tällä toimenpiteellä pyritään vastaamaan ja vaikuttamaan lisääntyneeseen levottomuuteen, pahoinvointiin sekä kiusaamiseen.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä käyttötalouteen 100 000 euroa materiaaleihin ja tarvikkeisiin. Koska nämä käyttötaloudessa eritelty suomenkielisiin 65 000 € ja ruotsinkielisiin 35 000 €.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä teksteihin seuraavaa: suomenkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin, kappale henkilöstö loppuun: Vuonna 2024 varmistetaan opettajien koulutuksissa, että kaikkien opettajien nepsy-tietoutta lisätään. Sama lisätään ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin: Under år 2024 säkerställer man i fortbildningarna att lärarnas nepsykänedom ökar.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä suomenkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessit viimeiseksi lauseeksi: Näiden suunnittelutöiden yhteydessä suunnitellaan englanninkielisen luokan ja toisen ruotsinkielisen kielikylpyluokan sekä yrittäjyyspainotteisen yläkoululuokan perustamista Porvooseen vuonna 2023 tehtyjen selvitysten perusteella.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä sekä suomenkielisiin että ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Asiakkuudet viimeiseksi lauseeksi: Kiusaamisen ehkäisemiseen liittyviä

toimenpiteitä jatketaan ja seurataan aktiivisesti ja samalla selvitetään ulkopuolisen sovittelijan mukaan ottamista.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä suomenkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessi ensimmäiseen kappaleeseen lisätään seuraava lause: Kolmiportaisen tuen toteutumisen seuranta aloitetaan ja raportoidaan lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa kuitenkin niin, että viimeisin tieto on ennen seuraavan vuoden talousarvion laatimisosoitetta.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä ruotsinkielisiin perusopetus ja lukiokoulutuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessi kolmanteen kappaleeseen lisätään seuraava lause: Kolmiportaisen tuen toteutumisen seuranta aloitetaan ja raportoidaan lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa kuitenkin niin, että viimeisin tieto on ennen seuraavan vuoden talousarvion laatimisosoitetta.

Lautakunta päätti yksimielisesti lisätä varhaiskasvatuspalveluihin Toiminnot, palvelut ja prosessi ensimmäiseen kappaleeseen lisätään seuraava lause: Kolmiportaiseen tuen toteutumisen seuranta aloitetaan ja raportoidaan lautakunnalle kaksi kertaa vuodessa kuitenkin niin, että viimeisin tieto on ennen seuraavan vuoden talousarvion laatimisosoitetta. Lisäksi jatketaan henkilöstösiirtojen raportointia lautakunnalle samalla frekvenssillä.

Marianne Korpi esitti Tuula Martinin kannattamana, että varhaiskasvatukseen kohtaan henkilöstö lisätään kolmanneksi kappaleeksi lause: Varataan varhaiskasvatushenkilöstölle vaatekorvaukseen rahaa nettomääräisenä 300 euroa per henkilö. Yksityiskohdista sovitaan henkilöstöjärjestöjen kanssa. Valmistus omaan käyttöön, toimintakulut, henkilöstö 162 000 + sosiaalikulut.

Lautakunta päätti äänestyksen jälkeen äänin 7 (Ilpo Bergström, Seppo Ijäs, Sanna Kivineva, Malin Lönnroth, Hilikka-Leena Orava, Daniel Björkhem, Juho Tanska) - 4 (Hanna Lönnfors, Marianne Korpi, Tuula Martin, Nikolai von Veh) hylätä muutosesityksen. Marianne Korpi jätti asiasta eriävän mielipiteen.

Lisäksi lautakunta esitti yksimielisesti, että panostetaan turvallisuuteen hankkimalla valvontakamerat yläkouluihin ja lukioihin. Kameroiden avulla lisätään turvallisuutta, ennalta ehkäistään varkauksia, kiusaamista ja ilkivaltaa. Tämän toteuttamiseksi lautakunta pyytää lisäämään investointimäärärahoihin 100 000 euroa.

Pykälä tarkastettiin heti.