

Tilinpäätös ja toimintakertomus

Kasvun ja oppimisen lautakunta 29.02.2024 § 12
293/02.02.02/2024

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

Sivistystoimi on rahoitusjohdon antamien tilinpäätösohjeiden mukaisesti koonnut tilinpäätökseen 2023 vuosikatsauksen, jossa tuodaan esille käyttötalouden toteutumistiedot, investointien toteutuminen hankkeittain, sitovien tavoitteiden toteutuminen, tunnuslukujen toteumat sekä selonteon sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakate vuoden 2023 talousarviossa oli noin –115,9 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksen 2023 toimintakate on –117,8 miljoonaa euroa. Talousarvio on ylittymässä toimintakatteen osalta noin 2 miljoonaa euroa / 1,74 %.

Toimialan toimintatuotot eivät yltäneet tavoiteltuun 7 miljoonaan €, vaan tavoitteesta jäätiin noin 750 000 euroa / 10,5 % huolimatta esimerkiksi varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen ennakoitua suuremmasta toteumasta. Tuottojen alituksen syy löytyy lähes yksinomaan toimialan hankesalkun pienenemisestä. Rahoituksia on jatkossa ja oli jo vuonna 2023 tarjolla huomattavasti vähemmän kuin aikaisempina vuosina. Jo talousarviota 2023 laadittaessa oli tiedossa, että raamiin asetettuun tavoitteeseen pääseminen on haasteellista juuri hankkeiden ja avustusten jakamisen muutoksesta johtuen.

Toimialan toimintakulut ylittyivät tilinpäätöksessä noin 1,25 miljoonaa euroa eli 1,02 %. Ylitykset keskittyvät lähes kokonaan varhaiskasvatuksen palvelualueelle henkilöstömenoihin, sekä pieneltä osin tarvikkeiden hankintaan lisäryhmien perustamisen yhteydessä. Henkilöstökustannusten nousua voidaan selittää palveluiden piiriin tulleiden lasten määrän lisääntymisellä, jolloin tarve lisähenkilöstölle on syntynyt. Lapsen tuen yksikössä lisääntyneeseen lasten tuen tarpeeseen on vastattu palkkaamalla ryhmiin lisäkasvattajia. Myös sijauskustannukset ovat kohonneet odotettu enemmän. Toimiala ennakoi talousarvion ylitystä jo kolmannen osavuosisiraportin yhteydessä, mutta loppuvuoden taloudellisista epävarmuuksista johtuen lisämäärärahaa ei siinä kohtaa vielä haettu.

Sitovat tavoitteet toteutuivat sivistystoimen toimialalla täysimääräisesti, työ tavoitteiden ja toimenpiteiden edistämiseksi on käynnissä ja jatkuu edelleen vuonna 2024.

Vuoden 2023 alusta tehty organisaatiomuutos on joiltain osin muokannut johdon ja sekä palvelualueiden hallinnon henkilöstökokonaisuutta. Johtamisjärjestelyt perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluissa ovat uusiutuneet aluerehtorijärjestelmän

vakiintuessa elokuun 2023 alusta lukien. Digitalisaatio ja sen kehittäminen on vaikuttanut kaikkien palvelualueiden prosesseihin ja työtapoihin monipuolisesti.

Liitteet:

Toimintakertomus 2023

Toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko vuodesta 2023

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen lautakunta merkitsee vuoden 2023 tilinpäätöksen ja vuosikatsauksen tiedoksi.

Päätös

Kasvun ja oppimisen lautakunta merkitsi vuoden 2023 tilinpäätöksen ja vuosikatsauksen tiedoksi.