

Kasvun ja oppimisen toimiala

Kasvun ja oppimisen johto

Asiakkuudet

Kasvun ja oppimisen toimialalla luodaan edellytyksiä kasvulle, hyvinvoinnille ja oppimiselle. Laadukas varhaiskasvatus ja koulutus vahvistavat lasten ja nuorten hyvinvointia sekä ehkäisevät syrjäytymistä.

Lapsimääräennusteita seurataan toimialalla aktiivisesti ajantasaisen tiedon varmistamiseksi. Seurantaan on luotu erilaisia välineitä (mm BI-ympäristöt), jotta tieto on helposti saatavilla johtamisen pohjaksi. BI-ympäristöjen ohella oppilastietojärjestelmien jatkuva kehittäminen on myös osa tiedon ajantasaista hallintaa.

Palveluverkkoselvitys laadittiin monialaisena yhteistyönä konsulttiyhtiön avustamana kevään 2024 aikana hyvässä yhteistyössä toimialojen kesken. Sen jälkeen työ jatkui palveluverkkosuunnitelman laatimisena. Palveluverkkosuunnitelman pohjaksi valittiin palvelualueittainen tarkastelu koulukohtaisten oppilaaksiottoalueiden sijaan. Suunnitelma vietiin joulukuussa 2024 valtuuston päätettäväksi. Siinä esitettiin kahden kyläkoulun lakkauttamista vuosina 2025 ja 2026 vastaamaan talouden ja tuottavuuden tasapainottamisohjelman päätettyjä säästötavoitteita. Valtuusto ei lakkauttamisia hyväksynyt ja antoi toimialalle tehtäväksi valmistella korvaavat säästötoimet palveluverkkoratkaisuja vastaavista säästösummista alkuvuoden 2025 aikana.

Toiminnot, palvelut ja prosessit

Toimialojen sekä yhteistyötahojen välisiä yhteisiä toimintatapoja ja rakenteita on tiivistetty luomalla säännöllisiä yhteistyöfoorumeita.

Toimialan runsasta investointimäärää edistettiin edelleen vuoden 2024 aikana aktiivisesti käyttäjän roolin näkökulmasta. Investointien aikataulusuunnitelman välisenä yhteistyönä on merkittävää, jotta lakisääteisten palvelujen aikarajat voidaan huomioida myös tilaratkaisuja edistettäessä.

Henkilöstö

Hallinnollinen yhteistyö toimialojen kesken mahdollistaa prosessien kehittymistä sekä jatkossa henkilöstöresurssien ja ohjelmistojen täsmällisempää käyttöä. Automatisoinnin sekä ohjelmisto-osaamisen ja -kehittämisen ansiosta voidaan manuaalista työtä ja resursseja osin vähentää jatkossa. Toimintavuoden 2024 aikana henkilöstöä on koulutettu mm uusien järjestelmien käyttöön ja päivityksiin.

Työhyvinvointiin on panostettu mm erilaisten työhyvinvointitapahtumien muodossa. Myös kaupungin tarjoamia työhyvinvointitapahtumia on hyödynnetty aktiivisesti.

Viestintään ja palvelualueiden väliseen yhteistyöhön on panostettu yhteisillä työryhmillä sekä esimerkiksi yhteisiä vuosikelloja rakentamalla. Ennakoiva ja suunnitelmallinen viestintä esihenkilöiden ja koko henkilöstön suuntaan luo turvallisuuden tunnetta, yhdenmukaistaa johtamista ja toimintakulttuuria, luo avoimuutta ja mahdollistaa yhteisen näyn pidemmälle tulevaisuuteen.

Talous

Kasvun ja oppimisen toimialan talousarviossa merkittävässä roolissa ovat henkilöstökulut, sisäiset kustannukset (vuokrat, ateria- ja puhtauspalvelut) sekä it-koneiden ja -laitteiden leasingkustannukset. Hankerahoituksen määrä on laskenut radikaalisti ja vähenee edelleen tulevina vuosina. Samalla omavastuuosuuksien sekä hankkeissa työskentelevien henkilöiden määrä vähenee jatkuvasti.

Järjestelyerien yhteydessä toimialalle jaettiin lisärahaa palkkoihin loppuvuodelle 2024 yhteensä 620 000 euroa. Raha jaettiin palvelualueittain kaupunkitasoisten linjausten pohjalta tehtyjen TVA-ryhmien päätösten mukaisesti.

Toimintatuottojen osalta toimiala alitti talousarvion 1,76 % (110 000 €). Tuottojen alituksen syy löytyy kokonaisuudessaan toimialan hankesalkun pienenemisestä. Vuonna 2024 ei myöskään saatu käytettyä kaikkia ajanjaksolle arvioitua hankerahaa vaan sitä siirrettiin käytettäväksi kuluvalle vuodelle 2025. Rahoituksia on ollut haettavissa vuonna 2024 vähemmän kuin aikaisempina vuosina. Jo talousarviota 2024 laadittaessa oli tiedossa, että raamiin asetettuun tavoitteeseen pääseminen on varovaisesta arviosta huolimatta haasteellista juuri valtakunnallisesta hankkeiden ja avustusten jakamisen muutoksesta johtuen.

Varhaiskasvatuksen henkilöstökustannukset pysyivät läpi koko vuoden talousarviossa arvioitua suurempina. Tilannetta on tarkasteltu eri palvelualueen yksiköissä aktiivisesti sekä huomioitu tarkasti talousarviota 2025 laatiessa. Yhden palvelualueen korkeista henkilöstömenoista huolimatta toimialan henkilöstökustannukset pysyvät talousarviossa. Henkilöstömenojen seuranta haastaa suuri määräaikaisen henkilöstön määrä (vakinaiset henkilöt, jotka tekevät määräaikaista toisessa tehtävässä)

Tiedolla johtamisen kokonaisuutta uudistettiin sekä kaupunkitasoisesti että toimialallamme aktiivisesti vuoden 2024 aikana. Henkilöstösuunnittelu, talouden seuranta, tilojen käyttö sekä oppilashallinnolliset tiedot luovat yhtenäistä tietoisuutta sekä tuottavat pohjaa johtajuuden kehittämislle toimialakohtaisesti.

Tilinpäätös 2024 on alittaa arvioidut toimintatuotot 110 000 €. Toimintakulujen osalta toteuma on 99,12 %. Vajaan prosentin alitus on euroina kuitenkin noin 1,1 miljoonaa. Toimialan toimintakate on näin olleen hieman vajaa miljoona euroa.

Suomenkielinen perusopetus ja lukiokoulutus

Asiakkuudet

Suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden tehtävänä on ohjata esiopetuksen järjestämistä, järjestää perus-, erityis- ja maahanmuuttajaopetuspalvelut, lukiokoulutuspalvelut sekä koordinoida aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä järjestää Tulliportin aamu- ja iltapäivätoimintaa erityislapsille. Tulliportin toiminnan rahoituksesta on vastannut 1.8.2024 asti hyvinvointialue sopimuksen mukaisesti. Sopimusneuvottelut ovat viivästyneet ja sen uudistaminen kyseisen palvelun osalta odottaa yksilöllisiä palvelutarpeiden arviointeja sekä tulkintoja uuden vammaispalvelulain osalta.

Suomenkielisessä perusopetuksessa opiskeli kaikkiaan noin 3 800 ja noin 70 valmistavan opetuksen oppilasta. Oppilasmäärä kääntyi vuonna 2024 lievään laskuun koulutuskokkeiden osalta. Samalla kuitenkin yläluokkien oppilasmäärä kasvoi hiukan. Muuttovoitto, joista suurin osa maahanmuuttajia kasvatti kokonaisoppilasmäärää muutamilla oppilailla ennakoituun oppilasmäärään nähden. Suomenkielisen lukiokoulutuksen sisäänottoa kasvatettiin, jotta tarjottaisiin mahdollisimman monelle lukiokoulutukseen pyrkivälle palvelut omassa kaupungissa. Lukiokoulutuksessa opiskeli kaikkiaan noin 710 opiskelijaa, joista osa oli aikuisopiskelijoita.

Toimintaympäristön muutostrendit, kuten lasten ja nuorten hyvinvointiin liittyvien haasteiden lisääntyminen, polarisaation kiihtyminen, oppimisen haasteiden lisääntyminen, yhteisöllisyyden puute ja monikulttuurisuuden suuri lisääntyminen on muuttanut palvelutarpeita merkittävästi.

Laajennettu oppivelvollisuus on näkynyt lukiossa tarpeena järjestää sekä tukiopetusta että erityistä tukea. Edellä kuvattuihin haasteisiin on pyritty vastaamaan vuoden 2024 aikana siten, että tukitoimet olisivat monipuolisia ja riittävällä tasolla. Lisäksi panostettiin kouluvalmentajiin, joilla ennaltaehkäisyä parannetaan.

Toiminnot, palvelut ja prosessit

Lukuvuoden 2024–2025 pedagogisena painopisteenä oli perustaitojen eli lukemisen, kirjoittamisen ja laskemisen kehittäminen sekä hyvinvointiin panostaminen yhdessä tekemisen kautta. Kolmiportaisen tuen toteutumisen seuranta jatkettiin.

Tavoitteena on ollut opetuksen toteuttaminen laadukkaasti turvallisessa ja terveellisessä oppimisympäristössä. Koulujen toimintakulttuuria kehitettiin siten, että vahvistimme yhteisöllisyyttä, henkilöstön sekä oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuutta viihtyvyyden ja oppimisen edistämiseksi. Opetuksessa panostettiin perustaitoihin ja niiden vahvistamiseen erityisesti alkuopetuksessa riittävän lukutaidon saavuttamiseksi. Lisäksi satsattiin digitalisaation hyödyntämiseen opetuksessa sekä digitaitojen systemaattiseen opetukseen digipolun mukaisesti. Monikulttuurisuuden huomioimiseen panostettiin ja oppimisen tukea tehostettiin pyrkien konsultatiiviseen työotteeseen. Lukiokoulutuksessa painopisteenä oli opetussuunnitelman kehittäminen sekä laajennetun oppivelvollisuuden lainsäädännön toimeenpano jokaisella vuosikursilla.

Johtamisjärjestelmä vakiintui ja koulujen rehtoreiden työtä tuettiin sekä vahvistettiin rehtorin roolia oppimisen pedagogisena johtajana omassa kouluyhteisössä. Lisäksi kehitettiin tiedolla johtamista hyödyntäen oppilasrekisterin tietoja luomalla laadunhallintajärjestelmät nykyisen perusopetuksen järjestelmän ohella lukiokoulutukseen.

Strategiseen johtamiseen sekä yhtenäisten käytäntöjen luomiseen panostettiin sekä samalla myös koulutason pedagogiselle johtamiselle vapautettiin lisää aikaa. Tavoitteena oli yhdenmukaistaa koulujen toimintamalleja sekä lisätä opetuksen tasalaatuisuutta sekä työhyvinvointia. Lisäksi panostettiin esi- ja perusopetuksen yhteistyön kehittämiseen ja opetussuunnitelmalliseen yhteistyöhön eri palvelualueiden välillä.

Rehtorit osallistuivat pitkäkestoiseen johtamisen valmennukseen. Valmennuksen tavoitteena oli verkostoitua, jakaa hyviä käytäntöjä, jakaa osaamista ja kehittää koulun toimintakulttuuria, jaettua johtajuutta sekä yhtenäistää porvoolaisten koulujen toimintakulttuuria.

Talousarviovuoden aikana uudistettiin palveluverkon kehittämisen periaatteita sekä tutkittiin kuinka oppilaaksiottoalueita voitaisiin kehittää lapsen yhtenäisen oppimisen polun takaamiseksi myös jatkossa.

Hinthaaran sivistyskeskuksen remontin suunnittelu eteni ja Peipon koulun korvaavan Gammelbackan koulun suunnittelutyö saatiin valmiiksi ja hankesuunnitelma

hyväksyttiin. Näiden suunnittelutöiden yhteydessä selvitettiin myös englanninkielisen luokan ja toisen ruotsinkielisen kielikylpyluokan sekä yrittäjyyspainotteisen yläkoululuokan perustamista Porvooseen.

Henkilöstö

Laadukkaaseen johtamiseen panostamisen tavoitteena oli lisätä henkilöstön työhyvinvointia ja mahdollistaa henkilöstön keskittyminen omiin ydintehtäviinsä. Pedagogiseen johtamiseen ja opetushenkilöstön sekä ohjaajien työn tukemiseen vaikutetaan toimintakulttuurin kautta osallistavuuden lisäämisellä kaikilla tasoilla. Avoin vuorovaikutus ja mahdollisuudet kehittyä työssään eri rooleissa luo jokaiselle kehittymisen mahdollisuuksia omassa työssään ja samalla työhyvinvointia.

Valtakunnalliseen yliopistojen tutkimuspohjaiseen kehittämishankkeeseen VEPO –voimaa johtajuuteen osallistuvat Helsingin yliopiston alueelta Porvoo ja Kerava. VEPO-hanketta suunniteltiin kevään aikana perusopetuksen ja yliopiston kanssa ja kehittämissyö on alkanut syksyllä. Hanke jatkuu vuoden 2025 loppuun asti ja siinä painopisteenä on jatkaa aloitettua laadukkaaseen johtamiseen liittyviä tavoitteita.

Henkilöstön työnkuvia on tarkistettu palvelemaan kokonaisuuden kehittämistä. Näistä esimerkkeinä opetuksen kehittämiskoordinaattorin nimikemuutos kehittämispäälliköksi sekä uuden oppilashallinnon koordinaattorin tehtävän perustaminen. Lisäksi nykyiset johtamiseen liittyvät määräaikaiset virka-apulaisrehtoreiden tehtävät lukiossa ja Pääskytien koulussa vakinaistettiin. Johtamisen rakenteita uudistettiin vuorovaikutusta lisäämällä ja opettamisen resursseja koulujen välillä on yhtenäistetty.

Tavoitteena on ollut lisätä ymmärrystä jokaisen ydintehtävästä, jotta saavutetaan palvelualueen yhteinen toimintakulttuuri, jossa lapsi ja nuori sekä henkilöstö voivat hyvin ja oppimisen edellytykset olisivat huippuluokkaa.

Osaava ja innokas henkilöstö luo parhaat mahdollisuudet oppilaiden ja opiskelijoiden oppimisen ja hyvinvoinnin takaamiseksi. Henkilöstön työhyvinvointia on seurattu ja sitä edistettiin työyhteisöykselyjen tulosten mukaisesti suunnitelmallisesti. Lisäksi yhteisöllisyyteen ja jaetun johtamisen periaatteisiin panostamista jatkettiin.

Porvoon kouluvalmentajamallia jatkettiin pilotoimalla kouluvalmentajia myös Porvoon suurimpiin suomenkielisiin alakouluihin (2 kpl). Pilotin tuloksista hyödynnetään jatkossa mallin kehittämisessä. Kevään 2024 aikana kouluvalmentajien tehtäväkuvauksia

tarkennettiin ja samalla varmistettiin, että Porvoon kouluvalmentajamalli on yhdenmukainen.

Tavoitteena oli täyttää uudet perustetut vakinaisten sijaisten virat, mutta tästä luovuttiin talouden ja tuottavuuden ohjelman toteuttamisen varmistamiseksi tulevaisuudessa. Sijaisjärjestelyihin varatut muut määrärahat kuitenkin riittivät.

Monikulttuurisuuden sekä oppimisen tuen haasteisiin vastattiin uudistuneilla priorisoinneilla satsaamalla suomi toisena kielenä opetukseen ja konsultoivaan oppimisen tukeen normaalin tuen ohella. Lisäksi oppilashallinnon prosesseja uudistettiin ja henkilöstön työnkuvia muokattiin digiosaamisen ja tiedolla johtamisen prosessien varmistamiseksi.

Henkilöstökoulutukseen ja itsensä kehittämiseen panostettiin yhteisillä vuorovaikutuksellisilla tilaisuuksilla ja yksilötason koulutuksilla. Koulutuksissa painotettiin yhteisiä painopistealueita, joihin luodaan myös jatkossa yhteisiä työpajoja riittävän vuorovaikutuksellisen uudistumisen mahdollistamiseksi. Vuonna 2024 opettajien koulutuksissa, satsattiin myös opettajien nepsy-tietoisuuden lisäämiseen.

Talous

Perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluiden suurimmat kustannukset koostuvat henkilöstömenoista sekä sisäisistä eristä liittyen koulukiinteistöjen sisäisiin vuokriin, oppilaiden ruokailukustannuksiin sekä hallintopalvelujen kustannuksiin, jotka koostuvat ICT laitteiden ja muiden tukipalveluiden kustannuksiin. Haasteena on ollut ennakoida maailman kriisien vaikutuksia kustannuksien kehittymiseen lähinnä ydintoiminnan ulkoisten kustannusten osalta.

Oppilasmäärän kasvun pysähtyminen alakouluissa ei ole vaikuttanut vielä palveluverkon supistamiseen tai opetusryhmien lukumääriin alentavasti vuonna 2024 ja toisaalta yläkoulujen oppilasmäärän kasvu on vaatinut resurssien uudelleen kohdistamista kuluvan vuoden aikana.

Ylimääräisenä varauksena tehtyä kahden lisäopettajan resurssia ei käytetty syksyllä 2024. Lisäksi jätettiin palkkaamatta varauksena olleet vakituiset sijaisopettajat, joista pystyttiin henkilöstökuluista ennakoiden säästöihin jo aikaisemmin kuin talouden ja tuottavuuden ohjelman mukaisesti oli arvioitu vuodelle 2024. Näistä ennakoiduista säästötoimista huolimatta pystyttiin varmistamaan laadukkaan opetuksen toteuttamiseen liittyvät tavoitteet.

Palvelualueen talousarvion tuloarvio ylittyi noin 10 %, vaikka ennakoiduista hankerahoituksista kaikki eivät toteutuneet suunnitellusti. Arvioiduista henkilöstökuluista säästy 3 % ja palveluiden ostot

ylittyivät noin 5 %. Kokonaisuudessaan toimintakulut toteutuivat siten, että säästöä ennakoituun talousarvioon nähden syntyi yhteensä noin 1 %.

Arvioiduista henkilöstökuluista pystyttiin saamaan talouden ja tuottavuuden ohjelman mukaisia säästöjä merkittävästi, edellä mainittujen toimenpiteiden johdosta vaarantamatta toiminnan laatua ja asetettuja toiminnallisia tavoitteita vuodelle 2024. Nyt saavutetut henkilöstökulujen säästöt loiventavat talouden – ja tuottavuuden ohjelman mukaisia säästötarpeita lähivuosille palvelualueen sisällä. Lisäksi ne mahdollistavat vastata lainsäädännön asettamiin lisävelvoitteisiin jatkossa. Palveluiden ostojen ylityksen selittävät kohonneet ICT kustannukset ja ruokapalveluihin liittyvät kustannukset.

Digitalisaation hyödyntäminen opetuksessa, nykyisten luokkatilojen vanhentuneiden laitteistojen uudistaminen nosti leasing kustannuksia käyttötalouteen, vaikka strategisesti kehitämme laitteistojen tehokasta käyttöä opetuksen apuna jatkuvasti. Lisäksi välttämätön oppilashallinnon strateginen kehittäminen tehtävien uudelleenjärjestelyiden kautta toi vuodelle 2024 lisäkustannuksia, jotka toisaalta varmistavat mahdollisuudet tiedolla johtamiseen ja takaavat valtionosuuksien oikeat mitoitukset palveluiden mukaan myös jatkossa.

Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi on ollut palvelualueemme lasten oppimisen ja hyvinvoinnin keskeisimpiä tekijöitä ja siksi siihen on satsattu merkittävästi. Lisäksi henkilöstön kouluttautumiseen tehdyt varaukset lisäävät työhyvinvointia suunnitellusti.

Syntyvyyden alentuminen ja ikäluokkien pienentyminen asettaa haasteet palveluverkon kehittämiselle ja uudistamiselle sekä oppilaaksiottoalueiden / palvelualueiden kehittämiselle yhtenäisen oppimisen polun näkökulmasta myös tulevina vuosina. Toisaalta myös toisen asteen lukiokoulutuksen aloituspaikkojen määrää on tarkasteltava myös jatkossa siten, että lukiokoulutuksen saavutettavuus voidaan taata sitä tarvitseville porvoalaisille nuorille.

Lähivuosien talouden kehittymiseen liittyy epävarmuuksia mm. joukkoliikennekokonaisuuden uudistamisen, ruokailukustannuksien kohoamisen ja muiden tukipalveluiden kustannusten osalta. Lisäksi opetustoimen lainsäädännön uudistukset tuovat lisävelvoitteita koulutuksen järjestäjille. Näiden kustannusvaikutukset tarkentuvat uudistusten toimeenpanon yhteydessä. Toisaalta siirtyminen uuteen tietojärjestelmään oppilaskoneiden osalta voi tuoda jatkossa myös säästöjä ICT kustannuksiin. Lisäksi haasteena on toimintatuottojen arviointi, sillä uuden hallitusohjelman hankkeisiin suunnatut määrärahat ennakoidaan pienenevän ja suorat hankerahoitukset sisällytetään osittain perusvaltionosuuksiin.

Talouden tuottavuus- ja tasapainottamisohjelman tavoitteet ovat toteutuneet ennakoitua paremmin suomenkielisten perusopetus- ja lukiokoulutuksen palvelualueella vuonna 2024, joka saattaa hieman auttaa vastaavien tavoitteiden toteutumista koko ohjelman voimassaolokaudella.

Ruotsinkielinen perusopetus ja lukiokoulutus

Asiakkuudet

Ruotsinkieliset koulutuspalvelut järjestää perusopetusta ja valmentavaa koulutusta yhdeksässä ruotsinkielisessä peruskoulussa noin 1700 oppilaalle. Oppilasmäärä on kasvanut lukuvuodelle 2024–25 noin 50 oppilaalla, mutta näyttäisi sen jälkeen kääntyvän loivaan laskuun. Toisen asteen koulutus järjestetään Borgå Gymnasiumissa, jossa on hieman alle 300 opiskelijaa tänä lukuvuonna. Toisen asteen koulutuksessa on jatkettu yhteistyön tiivistämistä Linnankosken lukion sekä Careerian ja Praktikumin kanssa, varsinkin laadun takaamisen saralla. Peruskoulun jälkeistä nivelvaiheen koulutusta järjestetään yhdessä naapurikutien sekä Borgå folkakademin että Praktikumin kanssa myös lukuvuonna 2024–25.

Peruskoulussa oppilaiden tuen tarpeet oppimisen, vuorovaikutuksen, haastavan käytöksen tai hyvinvoinnin tuen näkökulmasta on otettu huomioon, tavoitteena peruskoulun päättötodistus. Muutaman vuoden käytössä ollut pienryhmä on löytänyt hyviä toimintatapoja ja lukuvuoden alku on erityisopetuksen rehtorin ja uuden konsultoivan erityisopettajan avulla ollut hyvä.

Syksyn 2024 aikana on tullut muutama oppilas lisää valmistavaan opetukseen, myös Ukrainasta. Vuonna 2024 on mahdollistettu koulutusta opettajille kehittää osaamistaan aineessa ruotsi toisena kielenä. Laajennettu oppivelvollisuus näkyy kohonneena tarpeena järjestää sekä tukiopetusta että erityisopetusta myös lukiossa. Kiusaamisen ehkäisemiseen liittyviä toimenpiteitä on jatkettu ja seurataan aktiivisesti.

Toiminnot, palvelut ja prosessit

Oppilashallinnon prosessien uudistamista on jatkettu ja erityisesti rehtoreille ja koulusihteereille järjestetty koulutuksia ja tukea digiosaamisen ja tiedolla johtamisen prosessien vahvistamiseksi. Kehitystyön ensimmäinen vaihe hyödyntäen oppilasrekisterin tietoa on valmistunut syksyllä 2024.

Opetuksessa on satsattu lukutaitoon, erityisesti alaluokilla sekä digitaitoihin jaoston hyväksymän digipolun mukaisesti. Työ jatkuu jaoston päätöksellä kuluvan lukuvuoden aikana. Aluerehtoreiden avulla

koulun rehtoreita on tuettu toimintakulttuurin kehittämisessä. Aluerehtorimallilla on myös tuettu johtamista, tavoitteena saada "koko koulu"-perspektiivi näkymään koulun arjessa, sekä opetuksessa että kasvatustehtävissä, mutta myös resurssien käytössä. Erityisopetukseen on ohjattu syksystä lähtien lisää resursseja talousarvion mukaan sekä pienluokkiin että konsultatiiviseen työhön. Kolmiportaisen tuen toteutumisen seuranta on syksyllä raportoitu jaostolle.

Laajennetun oppivelvollisuuden prosessien selvitystyö on jatkunut yhdessä hyvinvointialueen ja muiden kuntien kanssa, joissa on ruotsinkielisiä oppilaita. Erityistä huomiota on saanut syksyllä alkanut opetussuunnitelman mukainen kaksikielinen työpajatoiminta nuorisotoimen alaisuudessa.

Esikouluryhmille sopivien tilojen rakentaminen Kvarnbacken skolaniin on edennyt, vaikka aikataulu vähän venynyt. Tilojen pitäisi olla käytössä syksyllä 2025.

Henkilöstö

Erityisopetukseen palkattiin kaksi erityisopettajaa sekä yksi laaja-alainen erityisopettaja. Porvoon kouluvalmentajamallia kehitettiin siten, että lukuvuodelle 2024–25 pilotoitiin kouluvalmentaja myös Porvoon suurimpaan ruotsinkieliseen alakouluun. Pilotin tuloksista raportoidaan ruotsinkieliselle koulutusjaostolle ja kasvun ja oppimisen lautakunnalle. Kouluvalmentajien tehtäväkuvauksia on tarkennettu varmistaaksemme, että Porvoon yhdenmukaisesta kouluvalmentajamallista.

Koulunuorisotyöhön toimintamallia on selkiytetty yhdessä toimialojen kanssa vuoden 2024. Uusi malli mukailee Porvoossa jo aiemmin ollutta mallia, jossa keskellä päivää nuorisotyötä tekevät ovat läsnä kouluissa, koska pääosin kaikki lapset ja oppivelvolliset ovat silloin samoissa tiloissa ja näiden palvelujen piirissä sekä helpoiten tavoitettavissa. Näillä toimenpiteillä pyritään vastaamaan ja vaikuttamaan lisääntyneeseen levottomuuteen, pahoinvointiin sekä kiusaamiseen.

Haasteet rekrytoinnissa näkyvät eniten vaikeuksina löytää päteviä sijaisia. Ongelma on suurempi isoissa kouluissa, joissa on enemmän poissaoloja. Toimenpiteenä on palkattu 1.8 lähtien kaksi sijaisopettajaa. Näin saadaan sekä lisää laatua opetukseen että tuetaan kouluja rekrytointihaasteessa, ilman että tuo lisäkustannuksia. Lukuvuoden aikana ja syksyllä aloitetuissa henkilöstölle järjestettävissä koulutuksissa panostettiin menetelmiin, jotka auttavat hyvien suhteiden luomisessa ja näkemään oppilaissa hyvän sekä vahvuudet. Koulutusten avulla on myös lisätty koko henkilöstön, mutta erityisesti koulunkäynninohjaajien neopsy-tietoutta.

Talous

Palvelualueen suurimmat menot koostuvat sisäisistä vuokrista sekä henkilöstömenoista. Uusia virkoja tai toimia ei perustettu vuoden 2025 talousarvioon. Syntyvyyden alentumisen ja ikäluokkien pienentymisen asettamat haasteet ruotsinkielisen palveluverkon kehittämiselle ja uudistamiselle on käsitelty myös jaostossa syksyllä 2024.

Ruotsinkielisen koulutusjaoston lukuvuosittain käsittelemät resurssit peruskoulun opetussuunnitelman mukaisen opetuksen turvaamiseksi pidettiin suurimmilta osin viime vuosien tasolla, vaikka oppilasmäärä on suurempi kuin edellisenä lukuvuonna. Lisäyksiä tarvittiin hieman erityisopetukseen pienluokkien sekä konsultatiivisen erityisopettajan osalta. Satsaus luku- ja digitaalisiin on samalla tasolla, kun aikaisemmin.

Oppilasrekisteriä on kehitetty vuonna 2024, jotta tietojen saaminen automatisoituu ja tiedolla johtaminen helpottuu. Satsaamalla kehittämiseen säästetään jatkossa työresursseja ja tuetaan rehtoreiden ja tukihenkilöiden työtä tietojen hakemisessa.

Ruotsinkielisten koulutuspalvelujen tulot muodostuvat pääosin valtion ulkopuolisista tuista sekä niin sanotuista koti-kuntakorvauksista, joiden toteuma oli arvioitua pienempi. Ulkoiset hankerahoitukset kattavat osittain muutamia kehittämistoimenpiteitä, mutta myönnettyihin tukiin sisältyy myös omavastuuosuus, joka on yleensä noin 20 % kokonaiskustannuksista.

Tilinpäätöksessä palvelualueen taloudellinen tilanne on positiivinen. Pilottiprojekti, jonka avulla selvitettiin voiko uusi digitaalinen oppimisympäristö tuoda säästöjä koulutuspalveluille, on edennyt tavoitteiden mukaisesti. Vuoden 2024 lopulla päätettiin siirtää kokonaisuudessaan uuteen oppimisympäristöön uuden lukuvuoden alkaessa. Talouden tuottavuus- ja tasapainottamisohjelman tavoitteet on pystytty huomioimaan ja osin jo ennakoimaan vuotta 2025 varten.

Varhaiskasvatuspalvelut

Asiakkuudet

Syntyvyyden lasku näkyy alle kouluikäisten lasten määrän vähenemisenä myös Porvoossa. Varhaiskasvatuspalveluissa tämä on näkynyt viime vuosina erityisesti kotihoidon tuen käytön vähenemisenä. Alle 3-vuotiaiden lasten osallisuusaste varhaiskasvatuksessa on muutaman vuoden aikana ollut kasvussa ja 1–2-vuotiaiden lapsiryhmien määrä lisääntyneet. Nämä ryhmät sitovat henkilökuntaa 1,75 kertaa enemmän kuin vanhempien lasten ryhmät.

Varhaiskasvatuspalveluissa on tapahtunut toiminnallisia muutoksia vuonna 2024. Bjurbölen päiväkodin uudisrakennus otettiin käyttöön helmikuussa. Eestinmäen päiväkodin perusparannuksen vuoksi päiväkodin toiminta siirtyi väistötiloihin elokuussa. Huhtisen päiväkotitoimi väistötiloissa vuonna 2024, kun Huhtisen uudisrakennus päiväkotia rakennettiin. Kaarenkylän päiväkodista luovuttiin elokuussa ja päiväkodin lapsiryhmän toiminta siirrettiin Jokilaakson koulun yhteyteen. Gammelbackan päiväkodin esiopetusryhmät toimivat Pääskytien koulun tiloissa kevään ajan. Elokuussa Opintielle saatiin uudet tilapäistilat kahdelle Gammelbackan päiväkodin lapsiryhmälle.

Toiminnot, palvelut ja prosessit

Varhaiskasvatuspalvelujen kysyntä vaihtelee alueittain ja kieliryhmittäin, minkä vuoksi lähipalveluperiaatteen toteuttaminen on haasteellista. Tarvittaessa alueiden välillä tehdään henkilöstösiirtoja vastaamaan kysyntään. Kunnallisia päiväkoteja on 20 ja yksityisiä päiväkoteja yhdeksän. Varhaiskasvatuspalvelujen järjestämisessä on keskeistä riittävien henkilöstöresurssien ja toimivien toimintaympäristöjen varmistaminen. Iso osa henkilöstöstä on määräaikaisia, koska kelpoisuusehdot täyttäviä varhaiskasvatuksen opettajia ja sosionomeja ei saatu rekrytoitua riittävästi.

Valtion erityisavustuksilla on sekä kehitetty toimintaa että tuettu pedagogisen toiminnan toteuttamista. Avustuksia käytettiin tasa-arvon ja laadun kehittämiseen, vieraskielisten lasten ja perheiden tukemiseen sekä hyvinvointityöhön. Avustuksilla palkattu henkilöstöresurssi kohdennettiin monikielisten lasten suomen/ruotsin kielen oppimisen tukeen ja muun lasten tarvitseman tuen toteuttamiseen. Palkattuna on ollut kieli- ja kulttuuriohjaajia, varhaiskasvatuksen erityisopettajia sekä lastenhoitajia. Esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027 saadulla avustuksella on esiopetuksessa syyskaudella jatkettu varhaiskasvatuksen erityisopettajan resurssia.

Lisäksi varhaiskasvatus ja esiopetus on mukana perusopetuksen kanssa kielikylpytoimintaa kehittävässä hankkeessa ja joustavan esi- ja alkuopetuksen kehittämisessä. Kielikylpyhanke jatkui koko vuoden. Joustavan esi- ja alkuopetuksen hanke päättyi heinäkuun lopussa, mutta opettajien ohjausta jatkettiin vielä syyskaudella omalla kustannuksella kehittäjäopettajan yhden päivän työpanoksella kuukaudessa. Kulttuuripalveluiden SKAPA-hanke (Porvoo ja Sipoo) käynnistyi syksyllä mukaan hakeneissa päiväkodeissa. Eri taiteenalojen taidekasvattajien toteuttamana henkilöstö on saanut koulutusta ja ohjausta taidekasvatusta ja leikkiä yhdistävään lasten toimintaan. Valtakunnalliseen yliopistojen tutkimuspohjaiseen kehittämishankkeeseen

VEPO –voimaa johtajuuteen osallistuvat Helsingin yliopiston alueelta Porvoo ja Kerava. VEPO-hanketta suunniteltiin kevään aikana perusopetuksen ja yliopiston kanssa ja kehittämistyö on alkanut syksyllä. Hanke jatkuu vuoden 2025 loppuun asti. Varhaiskasvatuksesta hankkeeseen osallistuu neljä päiväkodinjohtajaa ja varajohtajaa.

Päiväkotien johtamista on kehitetty pilotoimalla apulaisjohtajamallia muutamassa päiväkodissa. Tiedolla johtamista ja laadun arviointia on vahvistettu valtakunnallista Valssi-arviointijärjestelmää ja varhaiskasvatuksen Bi-raportteja hyödyntämällä.

Ennakoivaan ja suunnitelmalliseen viestintään panostettiin vahvasti. Tammikuussa osallistuttiin Educa-messuille, jossa kerrottiin Porvoon vetovoimatekijöistä ja rekrytointitarpeista.

Henkilöstö

Varhaiskasvatuksen vetovoiman ja pitovoiman vahvistamiseksi panostetaan edelleen henkilöstön saatavuutta lisääviin toimenpiteisiin. Kelpoisuusehdot täyttävän henkilöstön saatavuuden parantamiseksi tuetaan henkilöstön jatkokoulutautumista sekä palkkaohjelman avulla edistetään palkkakehitystä. Rekrytointiasiantuntijan avulla on saatu vahvistettua rekrytointiprosesseja ja pystytään paremmin tukemaan yksiköiden esihenkilöitä sekä sijaisten että vakituisten henkilöstön saatavuudessa.

Lapsiryhmissä työskentelevälle varhaiskasvatuksen henkilöstölle maksettiin 100 euroa/henkilö vaaterahaa huhtikuussa ja toinen erä lokakuussa. OVTES- että KVTES-sopimuksen piirissä olevan henkilöstön palkantarkistukset tehtiin 1.6.2024 alkaen.

Talous

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuohje päivitettiin 1.8.2024 alkaen varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin tulleen muutoksen vuoksi. Maksujen perusteena olevia tuloarvoja korotettiin edelleen. Asiakasmaksutulot eivät kuitenkaan tämän seurauksena vähentyneet, vaan tuloja kertyi 7,9 % enemmän, kun mitä talousarvion laadinnan yhteydessä arvioitiin. Asiakasmaksujen alentaminen arvioitiin lisäävän myös palvelusetelikustannuksia, kun asiakkaiden omavastuuosuus pienenee ja kunnan osuus kasvaa. Lautakunta hyväksyi myös palvelusetelin arvon korotuksen 1.8.2024 alkaen sekä yksityisen hoidon tuen kuntalisän korotuksen 1.8.2024 alkaen. Yksityisen varhaiskasvatuksen kustannukset jäivät

kuitenkin arvioitua alhaisemmiksi, koska yksityisten palvelujen lapsimäärä oli arvioitua pienempi.

Varhaiskasvatukselle ei myönnetty vuonna 2024 sen hakemia avustuksia, joten talousarvion mukaisia tuloja ei ole saavutettu projekteissa. Suurta alijäämää selittävät myös omarahoitusosuudet sekä taseen kautta vuodelle 2024 siirtämättä jääneet tuotot Vakan tasa-arvo 3-projektissa (120 000,00) ja Vakan, esi- ja perusopetuksen korona 3-projektissa

(86 000,00). Nämä projektit sekä esi- ja perusopetuksen koulutuksellisen tasa-arvon kehittäminen -projekti päättyivät varhaiskasvatuksen osalta 31.7.2024.

Palvelualueen henkilöstömenojen osuus oli toisiin palvelualueisiin verrattuna prosentuaalisesti suurempi. Varhaiskasvatuksessa sijaiskustannukset ovat merkittävät ja lisääntyneet lapsen tuen tarpeet nostivat henkilöstökustannuksia.

Sitovat tavoitteet

Strategian mittari: 1. Väestönmuutos, koko Porvoo ja keskusta-alue			
TA2024 sitova tavoite	Sitovan tavoitteen mittari		Vastuutaho
Hyväksytään palveluverkkoselvityksen periaatteet.	Tarkastelu tehty (kyllä/ei)	+	Kasvo, kaupunkikehitys ja toimitilapalvelut
Oppilaaksiottoalueet tukevat optimaalista palveluverkkoa.	Tarkastelu tehty (kyllä/ei)	+	Kasvo
Strategian mittari: 2. Hyte-kerroin			
TA2024 sitova tavoite	Sitovan tavoitteen mittari		Vastuutaho
Varhaiskasvatuksen osallisuusaste kasvaa eri ikäryhmissä.	Varhaiskasvatuksen piirissä, 1-6 vuotiaat 6v. = 100% 3-5v. = vähintään 90% 1-2v. = vähintään 63%	+	Kasvo
Strategian mittari: 3. Koulutustasoindeksi			
TA2024 sitova tavoite	Sitovan tavoitteen mittari		Vastuutaho
Porvoon lukutakuu on käytössä alkuopetuksessa kaikissa kouluissa.	Käytössä/ ei käytössä	+	Kasvo
Vähintään 99 prosenttia peruskoulun päättäneistä oppivelvollisuusikäisistä saa välittömästi toisen asteen koulutuspaikan.	Toisen asteen koulutuspaikan vastaanottaneiden määrä.	+	Kasvo
Kaikki oppivelvolliset suorittavat toisen asteen tutkinnon.	Toisen asteen tutkinnon suorittaneiden osuus aloittaneista vähintään 99 %.	+	Kasvo
Strategian mittari: 4. Katuturvallisuusindeksi			
TA2024 sitova tavoite	Sitovan tavoitteen mittari		Vastuutaho
Asukkaiden osallisuuden lisääminen ja syrjäytymisen vähentäminen.	Turvallisuussuunnitelmien päivittäminen asukkaita osallistaen.	+ / -	Kaikki, konsernipalvelut
Strategian mittari: 8. Kaupungin lainakanta			
TA2024 sitova tavoite	Sitovan tavoitteen mittari		Vastuutaho
Laaditaan tuottavuusohjelma, jossa kaupungin käyttötalous ja investoinnit tasapainotetaan vastaamaan kaupungin talouden kehitystä vuosille 2024 - 2027	Tuottavuusohjelma laadittu ja hyväksytty. Ulkopuolinen arvio talouden kestävyyydestä hankittu.	+	Kaikki, konsernipalvelut

Tunnusluvut

KASVUN JA OPPIMISEN TOIMIALA				
SUOMENKIELINEN PERUSOPETUS JA LUKIOKOULUS	TP2022	TP2023	TA2024	TP2024
Perusopetuksen opetustuntiresurssi / Kevät	7 269	7 302	7 591	7 591
Perusopetuksen opetustuntiresurssi / Syksy	7 302	7 591	7 600	7 509
Lukio-opetuksen kurssiresurssi / Kevät	888	921	921	921
Lukio-opetuksen kurssiresurssi / Syksy	921	921	935	930
Erityisopetuksen käyttö tunteina viikossa / oppilas	0,3	0,29	0,33	0,31
a) laaja-alainen	0,14	0,14	0,16	0,14
b) luokkamuotoinen	0,16	0,12	0,17	0,17
Perusopetuksen oppilasmäärä	3 901	3876	3 951	3 801
Lukio-opetuksen oppilasmäärä	713	687	735	710
Perusopetus/netto/oppilas	10 415	11 456	11 240	11 374
Lukio-opetus/netto/oppilas	8 375	9 459	9 280	8 015
RUOTSINKIELINEN PERUSOPETUS JA LUKIOKOULUS	TP2022	TP2023	TA2024	TP2024
Perusopetuksen opetustuntiresurssi / Kevät	3 263	3 277	3 280	3 290
Perusopetuksen opetustuntiresurssi / Syksy	3 277	3 280	3 280	3 320
Lukio-opetuksen kurssiresurssi / Kevät	385	387	387	387
Lukio-opetuksen kurssiresurssi / Syksy	385	387	389	387
Erityisopetuksen käyttö tunteina viikossa / oppilas	0,3		0,31	0,31
a) laaja-alainen	0,14	0,14	0,16	0,16
b) luokkamuotoinen	0,16	0,15	0,15	0,15
Perusopetuksen oppilasmäärä	1 692	1 700	1 695	1 748
Lukio-opetuksen oppilasmäärä	302	303	310	278
Perusopetus/netto/oppilas	11 371	13 138	12 890	11 964
Lukio-opetus/netto/oppilas	9 261	10 405	10 210	10 536
VARHAISKASVATUSPALVELUT	TP2022	TP2023	TA2024	TP2024
0-6 vuotiaiden määrä Porvoossa	3 322	3 223	3 350	3 230
Lapsia kunnan järjestämässä päivähoitossa, % osuus 1-6 v.	73,30 %	76,30 %	75,00 %	76 %
Lapsia yksityisessä päivähoitossa, % osuus 1-6 v. ikäluokasta	12,04 %	12,20 %	11,00 %	11 %
Lapsia kotihoidon tuella, % osuus 0-6 v. ikäluokasta	12,22 %	8,50 %	12,00 %	7,08 %
Esiopetuksessa olevien lasten määrä	521	508	504	496
Päiväkotien määrä	21	21	21	20
Käyttöaste	74 %	80 %	84 %	78,55 %

Investoinnit

4011 KASVUN JA OPPIMISEN JOHTO

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
30 Uusinvestoinnit							
316 UI / Koneet ja kalusto							
9818 KasvO irtain	-150 000	0	-150 000	-60 204	89 796	59,9 %	40,1 %
Menot	-150 000	0	-150 000	-60 204	89 796	59,9 %	40,1 %
Tulot	0	0	0	0	0		
316 UI / Koneet ja kalusto yhteensä	-150 000	0	-150 000	-60 204	89 796	59,9 %	40,1 %
Menot	-150 000	0	-150 000	-60 204	89 796	59,9 %	40,1 %

Talouden toteuma kasvun ja oppimisen johto

4000 KASVUN JA OPPIMISEN JOHTO							
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	1 013,50	1 013,50		
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	405,71	405,71		
YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	1 419,21	1 419,21		
4000 KASVUN JA OPPIMISEN JOHTO							
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
400 PALKAT JA PALKKIOT	-751 200,00	-6 200,00	-757 400,00	-701 889,70	55 510,30	7,33%	92,67%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 256 300,00	0,00	-2 256 300,00	-2 124 560,88	131 739,12	5,84%	94,16%
430 PALVELUJEN OSTOT	-247 200,00	10 000,00	-237 200,00	-152 386,86	84 813,14	35,76%	64,24%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-10 900,00	0,00	-10 900,00	-7 732,43	3 167,57	29,06%	70,94%
470 AVUSTUKSET	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-256 643,00	0,00	-256 643,00	-205 823,53	50 819,47	19,8%	80,2%
YHTEENSÄ	-3 532 243,00	3 800,00	-3 528 443,00	-3 192 393,40	336 049,60	9,52%	90,48%
TOIMINTAKATE	-3 532 243,00	3 800,00	-3 528 443,00	-3 190 974,19	337 468,81	9,56%	90,44%

Talouden toteuma suomenkieliset perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut

4100 SUOMENKIELINEN PERUSOPETUS JA							
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
306 MYYNTITUOTOT	1 126 000,00	0,00	1 126 000,00	1 492 422,48	366 422,48	32,54%	132,54%
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	161 050,19	161 050,19		
330 TUET JA AVUSTUKSET	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	989 427,78	-310 572,22	-23,89%	76,11%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	54 304,13	54 304,13		
YHTEENSÄ	2 426 000,00	0,00	2 426 000,00	2 697 204,58	271 204,58	11,18%	111,18%
4100 SUOMENKIELINEN PERUSOPETUS JA							
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
400 PALKAT JA PALKKIOT	-24 555 500,00	-164 600,00	-24 720 100,00	-24 324 284,16	395 815,84	1,6%	98,4%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-5 142 700,00	0,00	-5 142 700,00	-4 631 344,05	511 355,95	9,94%	90,06%
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 463 682,00	15 000,00	-7 448 682,00	-7 845 971,62	-397 289,62	-5,33%	105,33%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 359 000,00	0,00	-1 359 000,00	-1 213 957,71	145 042,29	10,67%	89,33%
470 AVUSTUKSET	-350 000,00	0,00	-350 000,00	-359 305,00	-9 305,00	-2,66%	102,66%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-13 420 720,00	0,00	-13 420 720,00	-13 560 124,42	-139 404,42	-1,04%	101,04%
YHTEENSÄ	-52 291 602,00	-149 600,00	-52 441 202,00	-51 934 986,96	506 215,04	0,97%	99,03%
TOIMINTAKATE	-49 865 602,00	-149 600,00	-50 015 202,00	-49 237 782,38	777 419,62	1,55%	98,45%

Talouden toteuma ruotsinkieliset perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut

4200 RUOTSINKIELINEN PERUSOPETUS JA							
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
306 MYYNTITUOTOT	518 000,00	0,00	518 000,00	335 735,93	-182 264,07	-35,19%	64,81%
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	3 009,97	3 009,97		
330 TUET JA AVUSTUKSET	558 000,00	0,00	558 000,00	413 068,92	-144 931,08	-25,97%	74,03%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	12 205,93	12 205,93		
YHTEENSÄ	1 076 000,00	0,00	1 076 000,00	764 020,75	-311 979,25	-28,99%	71,01%
4200 RUOTSINKIELINEN PERUSOPETUS JA							
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
400 PALKAT JA PALKKIOT	-11 745 700,00	-93 000,00	-11 838 700,00	-11 295 730,34	542 969,66	4,59%	95,41%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 464 600,00	0,00	-2 464 600,00	-2 158 127,26	306 472,74	12,43%	87,57%
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 854 388,00	5 000,00	-3 849 388,00	-4 317 640,14	-468 252,14	-12,16%	112,16%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-589 100,00	0,00	-589 100,00	-523 814,32	65 285,68	11,08%	88,92%
470 AVUSTUKSET	-2 500,00	0,00	-2 500,00	0,00	2 500,00	100,0%	0,0%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-6 237 836,00	0,00	-6 237 836,00	-6 310 718,90	-72 882,90	-1,17%	101,17%
YHTEENSÄ	-24 894 124,00	-88 000,00	-24 982 124,00	-24 606 030,96	376 093,04	1,51%	98,49%
TOIMINTAKATE	-23 818 124,00	-88 000,00	-23 906 124,00	-23 842 010,21	64 113,79	0,27%	99,73%

Talouden toteuma varhaiskasvatuspalvelut

4300 VARHAISKASVATUSPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
306 MYYNTITUOTOT	73 400,00	0,00	73 400,00	96 460,85	23 060,85	31,42%	131,42%
320 MAKSUTUOTOT	2 354 133,00	0,00	2 354 133,00	2 539 887,67	185 754,67	7,89%	107,89%
330 TUET JA AVUSTUKSET	330 000,00	0,00	330 000,00	57 179,78	-272 820,22	-82,67%	17,33%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	16 900,00	0,00	16 900,00	11 740,13	-5 159,87	-30,53%	69,47%
YHTEENSÄ	2 774 433,00	0,00	2 774 433,00	2 705 268,43	-69 164,57	-2,49%	97,51%
4300 VARHAISKASVATUSPALVELUT							
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
400 PALKAT JA PALKKIOT	-19 669 700,00	-316 200,00	-19 985 900,00	-20 911 980,67	-926 080,67	-4,63%	104,63%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 060 800,00	0,00	-4 060 800,00	-3 985 728,77	75 071,23	1,85%	98,15%
430 PALVELUJEN OSTOT	-10 051 528,00	10 000,00	-10 041 528,00	-9 692 608,52	348 919,48	3,47%	96,53%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-418 900,00	0,00	-418 900,00	-331 665,19	87 234,81	20,82%	79,18%
470 AVUSTUKSET	-2 050 000,00	0,00	-2 050 000,00	-1 677 185,22	372 814,78	18,19%	81,81%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-6 661 545,00	0,00	-6 661 545,00	-6 746 083,67	-84 538,67	-1,27%	101,27%
YHTEENSÄ	-42 912 473,00	-306 200,00	-43 218 673,00	-43 345 252,04	-126 579,04	-0,29%	100,29%
TOIMINTAKATE	-40 138 040,00	-306 200,00	-40 444 240,00	-40 639 983,61	-195 743,61	-0,48%	100,48%

Talouden toteuma koko toimiala yhteensä

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
306 MYYNTITUOTOT	1 717 400,00	0,00	1 717 400,00	1 924 619,26	207 219,26	12,07%	112,07%
320 MAKSUTUOTOT	2 354 133,00	0,00	2 354 133,00	2 703 947,83	349 814,83	14,86%	114,86%
330 TUET JA AVUSTUKSET	2 188 000,00	0,00	2 188 000,00	1 460 689,98	-727 310,02	-33,24%	66,76%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	16 900,00	0,00	16 900,00	78 655,90	61 755,90	365,42%	465,42%
YHTEENSÄ	6 276 433,00	0,00	6 276 433,00	6 167 912,97	-108 520,03	-1,73%	98,27%
RAPORTTI YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
400 PALKAT JA PALKKIOT	-56 722 100,00	-580 000,00	-57 302 100,00	-57 233 884,87	68 215,13	0,12%	99,88%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-13 924 400,00	0,00	-13 924 400,00	-12 899 760,96	1 024 639,04	7,36%	92,64%
430 PALVELUJEN OSTOT	-21 616 798,00	40 000,00	-21 576 798,00	-22 008 607,14	-431 809,14	-2,0%	102,0%
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 377 900,00	0,00	-2 377 900,00	-2 077 169,65	300 730,35	12,65%	87,35%
470 AVUSTUKSET	-2 412 500,00	0,00	-2 412 500,00	-2 036 490,22	376 009,78	15,59%	84,41%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-26 576 744,00	0,00	-26 576 744,00	-26 822 750,52	-246 006,52	-0,93%	100,93%
YHTEENSÄ	-123 630 442,00	-540 000,00	-124 170 442,00	-123 078 663,36	1 091 778,64	0,88%	99,12%
TOIMINTAKATE	-117 354 009,00	-540 000,00	-117 894 009,00	-116 910 750,39	983 258,61	0,83%	99,17%