

Bokslut och verksamhetsberättelse 2024

Nämnden för växande och lärande 27.02.2025 § 19
342/02.02.02/2025

Beredning och tilläggsuppgifter:
förvaltningschef Mervi Tuominen, fornamn.efternamn@porvoo.fi

Sektorn för växande och lärande har i enlighet med finansledningens bokslutsanvisningar sammanställt en årsredogörelse för bokslutet för 2024. Redogörelsen innehåller uppgifter om driftsekonomin utfall, investeringarnas utfall projektvis, uppnående av de bindande målen, utfall för nyckeltal samt en utredning om intern kontroll och riskhantering.

Verksamhetsbidraget för sektorn för växande och lärande i budgeten för 2024 var cirka -117,9 miljoner euro. Verksamhetsbidraget enligt bokslutet för 2024 är -116,9 miljoner euro. Budgeten underskreds en aning med knappt en miljon euro/0,83 procent i fråga om verksamhetsbidraget.

Sektorns verksamhetsintäkter nådde inte det eftersträvade beloppet på cirka 6,2 miljoner euro, utan målet underskreds med cirka 110 000 euro/1,76 procent trots att till exempel utfallet av klientavgiftsintäkter inom småbarnspedagogiken var större än förväntat. Underskridandet av intäktsmålet beror i sin helhet på att sektorns projektportfölj blivit mindre. År 2024 kunde man inte använda hela den uppskattade projektfinansieringen för perioden, utan projektmedel överfördes till det innevarande året 2025. Det har också varit möjligt att ansöka om mindre finansiering år 2024 än under tidigare år. Man visste redan när budgeten för 2024 upprättades att det kommer att bli svårt att uppnå målet i ramen, trots en försiktig uppskattning, just på grund av den nationella ändringen i utdelningen av bidrag och projekt.

Sektorns verksamhetskostnader underskreds i bokslutet med cirka 1,1 miljoner euro, det vill säga 0,88 procent. Bokslutets resultat i fråga om kostnaderna beror på en underskridning av personalkostnaderna inom sektorns ledning och både finskspråkiga och svenskspråkiga tjänsterna för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning. Även en noga genomtänkt användning av material, förnödenheter och varor inom alla serviceområden har spelat en viktig roll för att möjliggöra sektorns goda resultat. Inom serviceområdet för småbarnspedagogik överskrider personalkostnaderna det uppskattade främst på grund av vikariekostnader. Enheten för barnets stöd har svarat på barnens ökade behov av stöd genom att anställa ytterligare personal till grupperna.

Programmet för balansering av ekonomi och produktivitet, som utarbetades i början av år 2024, har för sin del inverkat på ekonomin utfall redan år 2024. Inom sektorn som följer läsåret tas nya verksamhetsmodeller i bruk i mån av möjlighet redan på förhand. Man har förutsett balanseringen av ekonomin redan i början

av det nya läsåret hösten 2024, för att alla sparmål för det kommande året ska kunna uppnås utan plötsliga åtgärder som vidtas under läsåret.

Under år 2024 utarbetades en översikt över servicenätets nuläge samt en servicenätsplan med tanke på framtiden. Trots beslutet om programmet för balansering av ekonomi och produktivitet och utredningen om servicenätet fattade fullmäktige beslutet att inga strukturella lösningar ska genomföras genom nedläggning av enheter. I stället för strukturella lösningar måste sektorn hitta besparingar på nästan två miljoner euro på andra sätt under de kommande åren. Enligt programmet för balansering av ekonomi och produktivitet var sparmålet för sektorn 84 000 euro år 2024, vilket enligt bokslutet överskreds betydligt. Eftersom ekonomin har balanserats mer än det uppställda målet redan år 2024, minskar det sektorns tryck på de följande årens kumulativa andel av programmet för balansering av ekonomi och produktivitet.

En betydande helhet år 2024 var ett pilotprojekt för övergången till en ny lärmiljö under hösten samt ett beslut om att lärmiljön i pilotprojektet ska tas i bruk fullt ut inom den grundläggande utbildningen i augusti 2025. Digitaliseringen och utveckling av den har också på andra sätt inverkat betydligt på processerna och arbetssätten inom serviceområdena.

De bindande målen uppnåddes fullt ut inom sektorn för växande och lärande. Arbetet för att främja målen och åtgärderna pågår och fortsätter år 2025.

Bilagor:

Verksamhetsberättelse 2024

Sektorns redogörelse om intern kontroll och riskhantering år 2024>

Bildningsdirektör

Nämnden för växande och lärande antecknar bokslutet och verksamhetsberättelse för 2024 för kännedom.

Beslut

Nämnden för växande och lärande antecknade bokslutet och verksamhetsberättelse för 2024 för kännedom.