

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2025

Kasvun ja oppimisen lautakunta 24.02.2026 § 17
3078/02.02.02/2025

Valmistelu ja lisätiedot

hallintopäällikkö Mervi Tuominen, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kasvun ja oppimisen toimiala on rahoitusjohdon antamien tilinpäätösohjeiden mukaisesti koonnut tilinpäätökseen 2025 vuosikatsauksen, jossa tuodaan esille käyttötalouden toteutumistiedot, investointien toteutuminen hankkeittain, sitovien tavoitteiden toteutuminen, tunnuslukujen toteumat, talouden ja tuottavuus- ja tasapaino-ohjelman seuranta sekä selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

Kasvun ja oppimisen toimialan toimintakate vuoden 2025 talousarviossa oli noin –125 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksen 2025 toimintakate on -123 miljoonaa euroa. Talousarvio on alittumassa toimintakatteen osalta noin kaksi miljoonaa euroa / 1,7 %.

Toimialan toimintatuotot ylittivät arvioidun (4,9 M€) noin 0,7miljoonalla eurolla suurelta osin varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen ennakoitua suuremman toteuman ansiosta. Toimialan hankesalkku pieneni edelleen vuoteen 2024 verrattuna huomattavasti arvioitua enemmän.

Toimialan toimintakulut alittuivat tilinpäätöksessä noin 1,3 miljoonaa euroa / 1,0 %. Tilinpäätöksen tulos kulujen osalta selittyy kasvun ja oppimisen johdon sekä perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelujen henkilöstökulujen alituksena. Myös aineet, tarvikkeet ja tavarat kokonaisuuden tarkkaan harkittu käyttö kaikilla palvelualueilla on merkittävä mahdollistaja toimialan hyvälle tulokselle. Varhaiskasvatuksen palvelualueella palvelusetelikuluihin varattua rahaa jäi käyttämättä, samoin kuin lasten kotihoidon tukeen varattua rahaa.

Alkuvuodesta 2024 laadittu Talouden ja tuottavuuden tasapainottamisohjelma ohjasi talousarvion laatimista vuodelle 2025. Ohjelman toteutumista on seurattu aktiivisesti talousarviovuoden edetessä. Koska toimialan tulos on ylijäämäinen, on myös ohjelman tavoitteisiin päästy. Palvelualueiden ja henkilöstön hyvän yhteistyön ansiosta taloudellisiin ja toiminnallisiin tavoitteisiin on päästy kiitettävästi. Yksittäisten toimenpiteiden tasolla asiaa on haastavampi arvioida, mutta lopputulemana ohjelma on saatu toteutettua täysipainoisesti, jopa ennakoitua paremmin.

Vuoden 2025 merkittävin yksittäinen kokonaisuus toimialalla oli perusopetuspalveluiden Google- oppimisympäristöön siirtyminen syyskauden alkaessa. Siirtymää laajennettiin syksyn aikana myös varhaiskasvatukseen korvaamalla sekä lasten että henkilöstön koneita chrome-laitteilla. Lisäksi suunnittelua on jatkettu koskemaan tulevana vuosina portaittain myös lukiota. Digitalisaatio ja sen kehittäminen on vaikuttanut muiltakin osain merkittävästi

palvelualueiden prosesseihin ja työtapoihin, muun muassa tiedolla johtamisen kokonaisuutta parantamalla.

Sitovat tavoitteet toteutuivat kasvun ja oppimisen toimialalla täysimääräisesti.

Liitteet:

Toimintakertomus 2025

Käyttötalouden toteutumisvertailu 2025

Investoinnit 2025

Toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko vuodesta 2025

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen lautakunta merkitsee vuoden 2025 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tiedoksi.

Päätös

Kasvun ja oppimisen lautakunta merkitsi vuoden 2025 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tiedoksi.