

Kasvun ja oppimisen toimialan osavuosisraportti 2/2026

Kasvun ja oppimisen lautakunta 20.08.2026
695/02.02.02/2026

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

Vuoden 2026 toisessa osavuosisraportissa on huomioitu talouden, toiminnallisuuden ja toimintaympäristön kokonaisuus aikavälillä 1–6/2026 talousarvioon ja käyttösuunnitelmaan 2026 verraten.

Talousarvioon 2026 kirjatut, kaupungin strategiaan perustuvat tavoitteet huomioidaan toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa ja niiden toteutumista arvioidaan osavuosisraporttien kohdalla. Toimialan tavoitteet on asetettu tukemaan toimintojen toteutumista pitkällä aikavälillä, joten tässä vaiheessa toteutuminen on vasta osittaista.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot ovat alkuvuonna 2026 toteutuneet odotettua paremmin, joten niitä korotetaan kuluvalla vuodelle 500 000 €. Indeksikorotus elokuussa 2026 nostaa edelleen tuloarvoja, mutta samalla myös korottaa hyvätuloisten maksamaa asiakasmaksua. Muutos nostaa samalla entisestään maksutonta varhaiskasvatusta saavien määrää.

Alkuvuoden osalta henkilöstömenot molemmissa koulutuspalveluissa on hieman odotettua suuremmat. Uuden lukuvuoden alusta päätetty tuntikehys vaikuttaa huomattavasti henkilöstömenoihin suhteessa kuluneeseen lukuvuoteen. Tämän vuoksi vasta loppuvuoden aikana nähdään todellinen henkilöstökulujen kokonaisuus vuoden 2026 osalta.

Oppilaskuljetuskustannukset ovat ylittymässä jopa 1M€ vuonna 2026. Elokussa 2025 voimaan astuneen kuljetussopimuksen kulujen arviointi oli haastavaa kuluvan vuoden budjettia laatiessa, joten oppilaskuljetuksiin budjetoitiin sama summa kuin vuonna 2025.

Taloudellisesta näkökulmasta toimialalla edetään tässä vaiheessa vuotta talousarvion ja käyttösuunnitelman mukaisesti. Vuosi 2026 on alkanut kaikilla palvelualueilla ilman erityisiä taloudellisia haasteita, joten oletusarvona on talousarviossa pysyminen.

Valtuuston päättämän talouden ja tuottavuuden tasapainotusohjelman toteutuminen toimialalla vuoden 2026 osalta on huomioitu talousarviota valmistellessa. Toteutumista seurataan toimialatasoisesti osavuosisraportoinnin yhteydessä.

Liite
Kasvun ja oppimisen toimialan osavuosisraportti 2/2026

Sivistysjohtaja

Kasvun ja oppimisen lautakunta merkitsee osavuosisiraportin 2/2026 tiedoksi.