

Tilinpäätös 2024 / opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut

Opetvarh 11.02.2025 § 17
45/02.02.02/2025

Valmistelija sivistysjohtaja Virpi Risteelä

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunnan palvelualueen toiminta vuonna 2024 toteutui asetettujen tavoitteiden, talousarvion ja suunnitelmien mukaisesti. Toiminnassa on noudatettu hyvää hallintoa ja hallintosääntöä, lakeja, asetuksia ja säädöksiä, toteutettu kuntastrategiaa ja hallinnonalaa koskevia suunnitelmia sekä pyritty toimimaan ihmislähtöisesti kestävää arkea rakentaen.

Vuoden aikana jatkettiin kuntastrategian painopisteiden mukaista toimintaa. Kestävän kasvun osalta loppuvuodesta 2024 valmistui Kestävyden li - julkaisu. Varhaiskasvatuksen ja opetuksen eri yksiköissä kehitettiin edelleen aktiivisesti lasten, nuorten ja huoltajien osallisuutta, vuorovaikutuksen laatua, yhteisöllistä opiskeluhuoltoa sekä hyvinvointiin ja vastuullisuuteen liittyviä teemoja. Osaamisen, toimintojen laadun ja johtamisen kehittämistä on jatkettu systemaattisesti ja tavoitteellisesti koko hallinnonalalla.

Perusopetuksen oppilasmäärä aleni edellistä vuodesta reilulla 20 oppilaalla, lukion oppilasmäärä nousi 7 oppilaalla ja varhaiskasvatuksen asiakasmäärä (545) pysytteli suurin piirtein samoissa lukemissa edellisvuoteen verrattuna. Varhaiskasvatuspalveluiden sisällä oli kuitenkin nähtävissä muutoksia; päiväkotien ja ryhmäperhepäiväkotien osallistumisasteessa näkyi nousua mutta perhepäivähoidossa ja avoimessa varhaiskasvatuksessa vastaavasti osallistumisasteen laskua.

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen talousvuosi 2024 päättyi hyvään lopputulokseen, toimintakulujen toteuman ollessa 97,85%. Opetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosalueilla pitäydyttiin tarkassa taloushallinnassa ja talouden seurantaan tarkennettiin loppuvuotta kohden. Vuoden 2024 talousarvioon varattiin opetukseen ja varhaiskasvatukseen toimintakuluiksi koko palvelualueella 27 760 734 euroa. Toimintatuotoiksi budjetoitiin 1 884 542 ja tuottojen arvioissa tapahtui alenemista 110 969 euron verran, jota selittää asiakasmaksujen väheneminen edelleen ja ennakoitujen hanketulojen huomattava lasku. Vuoden 2024 toimintakate oli 25 876 192.

Toteutumat tilinpäätösvuonna 2024 ovat toimintakulujen osalta 27 162 581 euroa ja toimintatuottojen osalta 1 773 573 euroa. Toimintakatteeksi muodostui 25 389 008 euroa. Toimintakate alittui 487 184 eurolla, joka selittyy varhaiskasvatuksen toimintojen tiivistämisellä, henkilöstökulujen optimoimisella ja avoimen varhaiskasvatuksen ja perhepäivähoidon tarpeen vähenemisellä. Opetuksen puolella henkilöstökuluissa tapahtui nousua mutta vastaavasti muissa kuluissa tapahtui laskua ja toimintatuloja saatiin ennakoitua enemmän toisilta kunnilta saatavien maksujen osalta. Tilikauden tulokseksi muodostui näin ollen 25 447 407 euroa.

Suurin osa opetuksen ja varhaiskasvatuksen hankkeista on päättynyt vuoden 2024 aikana. Päättyneistä hankkeista laaditaan loppuraportit määräaikaan mennessä rahoittajan vaatimusten mukaisesti. Hankkeissa on toteutettu monipuolisesti erilaisia kehittämistoimenpiteitä ja mahdollisuuksien mukaan hankkeissa aloitettua työtä jatketaan perustyönä. Esimerkiksi varhaiskasvatuksen digihankkeen digitutorin tehtäviä on siirretty varhaiskasvatuksen työntekijöistä koostuvan digityöryhmän Digipöllöt tehtäväksi. Hankkeet ovat mahdollistaneet

työntekijöiden osaamisen vahvistamisen esimerkiksi koulutusten, lisäresurssin ja mentoroinnin avulla. Muutamille hankkeille on saatu jatkoaikaa tai –rahoitusta, näitä hankkeita ovat Meidän li – hanke, Monipuolinen liikkuminen ja harrastaminen sekä Kielikoordinointi Pohjois-Pohjanmaalla. Hankkeiden kustannukset muodostuvat pääosin palkkamenoista, poikkeuksena Digihanke, jonka puitteissa päiväkotien digilaitteisto on uudistettu.

Toimialan kustannuspaikkakohtaisesta toteumasta on erillinen liite, samoin hankkeiden ja erillisrahoitusten taloudesta ja toteutumisesta.

Käyttötalouden toteutuminen €	TA2024	TA muutos	TA+muutos	TP2024	Poikkeama
Toimintatuotot	1 884 542		1 884 542	1 773 573	-110 969
Toimintakulut	-27 760 734		-27 760 734	-27 162 581	598 153
Toimintakate/jäämä	-25 876 192		-25 876 192	-25 389 008	487 184
Poistot ja arvonalentumiset	-71 929		-71 929	-56 790	15 139
Tilikauden tulos	-25 948 121		-25 948 121	-25 447 407	500 714

Esittelijä Sivistysjohtaja Risteelä Virpi lin kunta

Päätösesitys Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta päättää hyväksyä esitetyn toimialan toimintakertomuksen, strategisten tavoitteiden ja resurssiviisauden tiekartan toteutumisen, riskianalyysin sekä tilinpäätöksen kokonaisuuden vuodelta 2024.

Päätös Hyväksyttiin päivitetyn liitteen mukaisesti.

Sivistysjohtajalle annetaan oikeus tehdä teknisiä muutoksia.