

VARHAISKASVATUKSEN TALOUDEN TOTEUMA 1.1.-30.4.2021 JA SYKSYN ALUSTAVA ENNUSTE

93/02.02.02/2021

Sivistyslautakunta 14.06.2021 § 47

Varhaiskasvatuksen käyttötalouden menojen toteuma ajalla 1.1.-30.4.2021 on 33 % ja tuottojen toteuma on 43 %. Tilikauden tulos on 32 %. Tasaisen kertymän mukainen laskennallinen toteuma on huhtikuun jälkeen 33,3 %.

Talousennuste varhaiskasvatuspalveluissa

Varhaiskasvatuspalveluissa tulee olemaan paljon paineita lakisääteisen henkilöstömäärän ylläpitämiseksi syksyn muutoksissa.

1. Lapsimäärät

Lapsimäärässä on arvioitu olevan laskeva suuntaus ja henkilöstöä ja määrärahaa on budjetoitu vuodelle 2021 sen mukaisesti. Syksyn lapsimäärä on kuitenkin n. 15 lasta enemmän kuin edellisvuonna ollen n. 222 lasta. Tehostetun ja erityisen tuen tarve on ennallaan ollen n. 12 lasta. Vuorohoidon tarve on rajusti kasvanut: v. 2020 tarve oli 25 lapsella ja syksyllä 2021 tarve nousee 32 lapseen.

2. Opetus- ja kulttuuriministeriön määräämiä tehtäviä

Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu asettaa kovia haasteita niin ryhmien muodostamisen, henkilöstön riittävyyden että tilojen käytön suhteen ja nämä kaikki vaikuttavat henkilöstötarpeeseen. Suunnittelua on tehty huolella, mutta lakisääteisyys huomioon ottaen ei voida välttyä henkilökuntamäärän lisäämiseltä. Kaksi määräaikaista varhaiskasvatuksen opettajaa onkin valittu määräaikaisesti ensi lukuvuodelle. Tähän ei ole budjetoinnissa voitu etukäteen vaikuttaa. Tilojen muokkauksen vuoksi myös kalustomäärärahaa joudutaan käyttämään suunniteltua enemmän.

3. Lakimuutoksia

1.8.2021 lähtien varhaiskasvatuksen henkilöstömitoitus ei saa alittaa mistään henkilöstön poissaolon syystä. Toisin sanoen jos varhaiskasvatuksen henkilöstöä sairastuu ja lapsimäärä on ns. täysi, niin meillä täytyy olla järjestelmä, joka takaa, että tilanteeseen löytyy sijainen välittömästi. Tällä hetkellä sijaisten saatavuus on ollut

vaikeaa ja sijaisuudet on hoidettu lyhyinä pätkäteinä. Toimivan sijaisjärjestelmän kehittäminen on nyt välttämätöntä lakimuutoksen johdosta. Järjestelmä voi myös parantaa päiväkotien mahdollisuutta vastata nopeammin esim. ennaltaehkäisevän lastensuojelun tarpeisiin.

Varhaiskasvatuspalveluissa on ryhdytty toimiin vastata edellisiin haasteisiin ja alustavan laskelman mukaan kustannukset voivat nousta 80 000 € yli budjetin syksyn osalta. Säästöjä kuitenkin tarkistetaan vielä henkilöstön eläköitymisen ja palkattomien jaksojen osalta, mikä voi muuttaa vielä arvioitua laskelmaa. Samoin lasten kotihoidontuen arvoitua pienempi toteuma kompensoi tilannetta. Mahdolliseen lisätalousarvioon varaudutaan syksyn osalta seuraten talousarvion toteumia.

Päätösehdotus (varhaiskasvatusjohtaja):

Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi varhaiskasvatuspalveluiden talouden toteuman ajalta 1.1.-30.4.2021 ja varhaiskasvatuksen talousennusteen syksyn osalta.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
