

## Toimielin: Sivistys- ja vapaa-aikalatakunta

**Tulosalue:** Varhaiskasvatus

**Tilivelvolliset:** Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö

### TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN

#### Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu

= ei ennustettavissa

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon.</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
Varhaiskasvatus	Tarvetta vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen vaihtoehtoisia varhaiskasvatuspalveluja järjestämällä	Varhaiskasvatuksen osallistumisasteen ylläpitäminen  Toteutuu	
IHMISET JA YHTEISÖT			
<b>Strateginen toimenpide:</b>			
<i>Vahvistamme kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä.</i>			
	<b>Toimenpiteet</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteumaennuste</b>
Varhaiskasvatus	Vuosittaisen asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen huoltajille	Maine ja vetovoima  Toteutuu	

## Talous

## 310 Varhaiskasvatus

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
Toimintatuotot	448 500	0	448 500	229 333	51,1	580 653	-351 320
Toimintakulut	-4 930 812	0	-4 930 812	-3 543 257	71,9	-3 233 137	-310 119
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 482 312</b>	<b>0</b>	<b>-4 482 312</b>	<b>-3 313 923</b>	<b>73,9</b>	<b>-2 652 484</b>	<b>-661 439</b>

= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso.

## Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

## Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Maaliskuussa 2023 voimaan tulleen varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutokset näkyvät jatkuvasti maksupäätöksissä. Maksutuotot ovat pienentyneet. Varhaiskasvatusmaksuja maksavia perheitä on 30,86 % (elokuu 2023) varhaiskasvatuksen piirissä olevista, joista korkeimpaan maksuluokkaan kuuluvia on 6,33 %. Kesän ajalla on ollut käytössä ylimääräinen maksuhyvitys sekä maksuvapaa toimintakauden 12.s varhaiskasvatuskuukausi.

Perhepäivähoidon ylimääräinen maksuhyvitys on käytössä jatkuvasti hoitajan ollessa estynyt hoitamaan lasta. maksuhyvityksiä käytetään vähän.

Varhaiskasvatuksen palkankorotukset (yleiskorotus ja järjestelyvara) suurensivat henkilöstömenoja keväällä 2023.

Koko kesän ajan varhaiskasvatuksen yksiköitä oli auki 3 joissa kaikissa etukäteen tehtyjä hoidontarpeenvarauksia oli paljon. Henkilöstöä oli pidemmällä vuosilomilla ja määräaikaisten henkilöstön sopimukset päättyivät alkukesästä. Yksiköihin suunniteltiin paljon sijaisia perheiden hoidontarpeiden mukaan. Kesä- ja heinäkuussa perheet jättivät kuitenkin käyttämättä varattuja hoitoaikoja nopealla ilmoituksella, jolloin sijaisia ei ollut mahdollista perua.

Koulunsa aloittavia lapsia oli kesän ajalla paljon varhaiskasvatuksessa, aiemmin ollut yksi ryhmä, kuluneena kesänä kahden ryhmän verran.

Kesälahden päiväkodissa aloitti uusia urainalaisia lapsia keväällä 2023 yhteensä 7.

Henkilöstö on rekrytoitu toukokuussa toimintakauden alkuun suhdelukujen mukaisesti varhaiskasvatuspalveluja käytettävän tarpeen mukaan, jossa on huomioitu jo tiedossa olleet tuen tarpeet.

Kellonsoittajantien päiväkodista on lakkautettu kahden ryhmän toiminta tarpeettomana lapsimäärään nähden kesäkuussa 2023. Yksikössä toimii nyt 4 ryhmää ja päiväkodin rajattu aukioloaika on vähentänyt määräaikaisten sijaisten tarvetta. Metsäeskarin toiminta on siirretty Hutsin esiopetukseen elokuusta 2023 alkaen.

Palkkatuella palkattuja henkilöitä ei ole ollut saatavilla tehtäviin.

Erityisopetuksen kehittämishankkeessa sekä Tunnekasvun tuki hankkeessa on työskennelty hankehakemuksessa määriteltäviä vähemmän henkilöstöä. Henkilöstömenot ovat olleet pienemmät verrattuna alkuperäiseen suunnitelmaan.

Toimintakatteen toteumaa vääristää elokuussa 2023 maksettu syyskuun 2023 Polkka oy:n ruokapalvelulasku.

**Ennuste talousarvion toteutumisesta**

Tulosalueen talousarviossa ennustetaan ylittyvän.

Henkilöstömenot kasvavat mahdollisesti loppuvuoden aikana. Varhaiskasvatuspaikat ovat nyt täynnä yksiköissä ja Päiväkoti Kiepin yhden ryhmän suurentaminen syksyn aikana on välttämätöntä uusien varhaiskasvatushakemusten vuoksi. Tällöin määräaikaista henkilöstöä tarvitaan lisää loppuvuodeksi. Marraskuun alusta varhaiskasvatuspaikkoja hakevia perheitä on useita.

Rakenteellisen tuen tarve on lisääntynyt lapsiryhmissä ja loppuvuodelle ennustetaan mahdollisesti tarvittavan avustajia.

Vakituisen varhaiskasvatuksen erityisopettajan virkaa ei ole saatu rekrytointien kautta täytettyä, palvelun tuottaa ostopalvelu. Vakituisiin perhepäivähoitajien tehtäviin ei rekrytoinnin kautta tullut henkilöstöä lisää. Perhepäivähoitajien määrä on vähentynyt. 1.8.2023 alkaen, hoitajia 7 Kiteen alueella.

Palvelusuunnittelua sekä työvuorosuunnittelua tarkentamalla pyritään löytämään ratkaisuja varhaiskasvatuksen paikkojen täyttämiseksi ja henkilöstön sijoittamiseksi mitoitusten mukaisesti.