

Toimielin: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta

Tulosalue: Varhaiskasvatus

Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta, sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö

Tulosyksiköt:
Varhaiskasvatus

TALOUSARVION 2025 TOTEUTUMINEN

Toiminnan tavoitteet

Toteutumaennusteen merkit:



= tavoite toteutuu



= tavoite toteutuu osittain



= tavoite ei toteudu



= ei ennustettavissa

LAADUKKAAT, KATTAVAT JA KOHTUUHINTAISET PALVELUT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Muodostamme laadukasta kasvatus- ja koulutuspalvelua tarjoavan tarvetta vastaavan varhaiskasvatus- ja kouluverkon</i>			
	Toimenpiteet	Mittari	Toteumaennuste
Varhaiskasvatus	Tarvetta vastaavan laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen.	Varhaiskasvatuksen osallistumisaste. Vuoden 2024 taso ja vähintään koko maan keskiarvo	
	Henkilöstön ammatillisen osaamisen ja työssäjaksamisen tukeminen sekä ylläpitäminen.	Osaamista kehittävän ja tukevan ammatillisen koulutuksen järjestäminen, koulutuspäivät 4 pv / hlö / vuosi. Ke- van työhyvinvointikyselyn tulokset. Tavoitetaso parempi kuin vuoden 2021 kyselyssä.	
IHMISET JA YHEISÖT			
Strateginen toimenpide:			
<i>Vahvistamme kaikenikäisten kuntalaisten osallisuutta vuorovaikutusmahdollisuuksia ja viestintää kehittämällä</i>			
Varhaiskasvatus	Vuosittaisen asiakastyytyväisyyskyselyn toteuttaminen huoltajille, kyselyssä huomioidaan palvelusuunnittelun ja viestinnän osuus.	Lasten huoltajille kysely palvelun laadusta 1 krt / vuosi asteikolla 1–5, tavoitetaso 4.	

Talous

3100 Varhaiskasvatus							
	Ta 2025	Ta-muutos	Ta + muutos 2025	Toteuma 2025	Tot %	Toteuma 2024	Erotus 2025 - 2024
Toimintatuotot	123 702	0	123 702	100 340	81,1	101 400	-1 061
Toimintakulut	-4 321 207	0	-4 321 207	-2 515 408	58,2	-2 532 357	16 949
Toimintakate	-4 197 505	0	-4 197 505	-2 415 069	57,5	-2 430 956	15 888
= kaupunginvaltuuston nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta

Varhaiskasvatuksen maksutuotot ovat hieman vähentyneet verrattuna vuoden 2024 tuottoihin. Tuotot ovat kuitenkin toteutuneet talousarvion mukaisesti. Varhaiskasvatuksessa on vuoden 2025 aikana ollut käynnissä uusi VALSSI-hanke varhaiskasvatuksen arvioinnin kehittämiseksi.

Erityisopetusta on toteutettu vakinaisen erityisopettajan, sekä määräaikaisen erityisopettajan toimesta. Toista vakinaista erityisopettajaa on ollut haastava rekrytoida. Esiopetuksen tuen uudistus tuo merkittävän muutoksen tuen toteuttamiseen elokuusta 2025, johon valmistauduttiin kevään 2025 rekrytoinneilla. Lasten kotihoidontuen saajien määrä on kasvussa, johtuen osittain lisääntyneestä osittaisen ja joustavan hoitorahan käytön yleistymisestä. Kotihoidontuen toteuma oli 1.1.–31.8.2024 yhteensä 107.134,34 ja kotihoidontuen toteuma 1.1.–31.8.2025 on yhteensä 125.074,77 e.

Useampi pidempiaikainen poissaolo kevään 2025 on lisännyt henkilöstökuluja, joihin ei etukäteen ollut varauduttu. Lisäksi lasten tuen tarpeisiin on vastattu rekrytoimalla ylimääräisiä avustajia. Yksityisen varhaiskasvatuksen toiminta päättyi kesällä 2025.

Maksuttoman viskaritoiminnan (20 h/vko) osallistumisaste kevätkaudella oli 97,73 % Kiteen lapsista mikä on tuonut toimintakuluja suunniteltua enemmän viskarin täydentävän varhaiskasvatuksen osalta. Esiopetuksen täydentävässä varhaiskasvatuksessa oli 85,96 % esioppilaista. Maksuttoman viskarin osallistumisaste 2025 on 100 %.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Tuloalueen talousarvion ennustetaan ylittyvän. Talousarviossa ei ole huomioitu yllättäviä pidempiaikaisia poissaoloja, eikä ylimääräisiä avustajien rekrytointeja. Henkilöstön, tarvittavien varhaiskasvatuspaikkojen määrät sekä muutokset ja tarpeet lakisääteisesti annettavan kasvun ja oppimisen tuessa tuovat mahdollisesti muutoksia loppuvuodelle rekrytoitavan henkilöstön määrään. Hutsin viskaritoiminnan siirtäminen Tapulintielle tuo ylimääräisiä kustannuksia loppuvuodelle.

Varhaiskasvatukselle esitetään osavuosisiraportin yhteydessä talousarviomuutosta.