



19.1.2017

Kaupunginkanslia

## Varhaiskasvatusviraston lisäylysoikeuden hakeminen vuoden 2016 talousarvion menoihin

HEL 2017-000605 T 02 02 00

### Lisäylysoikeus perusteluineen

Varhaiskasvatuslautakunta käsitteli kokouksessaan 8.11.2016 § 122 varhaiskasvatusviraston ylitysoikeuden hakemisen vuoden 2016 talousarvion menoihin. Ylitysoikeutta haettiin talousarviokohdalle 3 20 Varhaiskasvatusvirasto 3 100 000 euroa. Ylityksen perusteluina olivat varhaiskasvatuksen kasvanut lasten määrä ja varhaiskasvatuslain 5 a §:n mukaisesta päiväkodin ryhmäkoon muutoksesta aiheutunut lisääntynyt sijaisten tarve.

Vuoden 2016 tilinpäätöksen valmistuessa on todettu, että ylitystä on tarpeen hakea vielä 5 050 000 euroa.

Lisäylyksen perusteluina ovat samat perusteet kuin aiemmin. Loppuvuoden aikana toiminnan kulujen määrä on tarkentunut, kun kirjanpidon tiedot on saatu myös loppuvuodelta. Lisäksi perusteluna on tulospalkkion maksaminen vuodelta 2016 varhaiskasvatusviraston henkilöstölle varhaiskasvatusviraston vuoden 2016 tulosbudjettiin varatun 3 %:n mukaisesti toteutuneesta säännöllisen työajan palkkasummasta henkilösi- vukuluineen. Tupatavoitteen toteuman arvioidaan olevan 61 %. Varhaiskasvatusvirasto tulee hakemaan johtajistolta lupaa vuoden 2016 tulospalkkioiden maksamiseen.

Vuoden 2016 aikana lasten määrän kasvu varhaiskasvatuksen palveluissa on ollut vuoden 2016 väestönkasvua (1–6-vuotiaat lapset) suurempi keskimäärin noin 280 lapsella kaikkien hoitomuotojen lapset yhteenlaskettuna.

Suoritteiden vuoden 2016 toteuma-arvioiden mukaan päiväkotihoidossa ja ostopalveluissa on ollut noin 610 lasta enemmän kuin talousarviossa 2016 ja tulosbudjettiin verrattuna yli 530 lasta.



19.1.2017

1.8.2015 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain 5 a §:n mukaisesti päiväkodin yhdessä ryhmässä saa olla yhtä aikaa läsnä enintään kolmea hoito- ja kasvatustehtävässä olevaa henkilöä vastaava määrä lapsia. Tämä varhaiskasvatuslain muutos on vaikuttanut sijaistarpeen lisääntymiseen virastossa, erityisesti Seuren eli työvoiman vuokrauspalvelujen käyttö on lisääntynyt vuonna 2016 verrattuna vuoteen 2015. Toinen sijaistarpeen käyttöä varhaiskasvatusvirastossa lisäävä tekijä on ollut vuoden 2016 aikana vakinaisen henkilöstön eli pätevien lastentarhanopettajien rekrytointiongelmat. Vuoden 2016 loppuun mennessä työvoiman vuokrauspalvelujen käyttö on kasvanut 6,3 % vuoden 2015 vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Vuoden 2016 talousarvioehdotuksen valmistelua ohjaavissa kannanotoissa on todettu, että varhaiskasvatuslautakunnassa tarkistetaan talousennusteiden yhteydessä neljä kertaa vuoden aikana varhaiskasvatuksen piirissä olevien lasten lukumäärä. Jos lapsimäärä ja sitä seuraavat kustannukset ovat budjetoitua suuremmat, lautakunta tekee ehdotuksen lisämäärärahan myöntämisestä kaupunginvaltuustolle. Lisämäärärahan suuruus määritellään sen hoitomuodon kustannusten mukaan, johon ylitys kohdistuu. Vastaava lisämääräraha kohdistetaan leikkauksena keskushallinnon alalle.

#### Varhaiskasvatusviraston taloustilanne

Varhaiskasvatusviraston menoihin varattu määräraha on ollut 385,0 milj. euroa ja tuloihin varattu määräraha 38,9 milj. euroa. Toteuma-arvion 2016 mukaan menot olisivat 393,1 milj. euroa ja tulot 42,0 milj. euroa. Menot ylittyisivät kokonaisuudessaan 8,1 milj. euroa ja tulot ylittyisivät 3,1 milj. euroa.

Vuoden 2016 talousarvion noudattamisohjoiden mukaan toteutumatta jääneistä sitovista toiminnallisista tavoitteista on annettava selvitys kaupunginkansliaan viimeistään 31.1.2017 mennessä. Mahdollisista toteutumatta jääneistä sitovista tavoitteista varhaiskasvatusvirasto raportoi kaupunginkansliaan virastokirjeellä erikseen.

#### Lisätiedot

Armi Vaden, taloussuunnittelupäällikkö, puhelin: 310 43346  
armi.vaden(a)hel.fi

Satu Järvenkallas  
varhaiskasvatusjohtaja

Armi Vaden  
taloussuunnittelupäällikkö

#### Tiedoksi

Postiosoite  
PL 9000  
00099 HELSINGIN KAUPUNKI  
varhaiskasvatus@hel.fi

Käyntiosoite  
Siltasaarencatu 13  
Helsinki 53  
www.hel.fi/varhaiskasvatus

Puhelin  
+358 9 310 1711  
Faksi  
+358 9 310 43285

Y-tunnus  
0201256-6

Tilinro  
FI5881199710009236  
Alv.nro  
FI02012566



19.1.2017

---

Kaupunginhallitus

---

**Postiosoite**  
PL 9000  
00099 HELSINGIN KAUPUNKI  
varhaiskasvatus@hel.fi

**Käyntiosoite**  
Siltasaarencatu 13  
Helsinki 53  
www.hel.fi/varhaiskasvatus

**Puhelin**  
+358 9 310 1711  
**Faksi**  
+358 9 310 43285

**Y-tunnus**  
0201256-6

**Tilinro**  
FI5881199710009236  
**Alv.nro**  
FI02012566