



**§ 73**

**Varhaiskasvatuslautakunnan lausunto tarkastuslautakunnalle  
vuoden 2012 arviointikertomuksesta**

HEL 2013-003863 T 00 03 00

**Päätös**

Varhaiskasvatuslautakunta päätti antaa tarkastuslautakunnalle vuoden 2012 arviointikertomuksen kohdista 2.6 ja 4.1.1 seuraavansisältöisen lausunnon.

**2.6 Johtopäätökset tavoitteiden toteutumisesta**

Lasten päivähoito oli aikaisemmin yksi sosiaaliviraston viidestä vastuualueesta. Varhaiskasvatusvirasto aloitti toimintansa vuoden 2013 alusta lukien.

Lasten päivähoidon vastuualueen vuoden 2012 sitovista tavoitteista toteutuivat kaikki kolme.

1. Sähköinen päivähoitopäätös on käytössä vuoden 2012 aikana.

Sähköinen päivähoitopäätös otettiin käyttöön joulukuussa 2012, jolloin toteutettiin päätöksen tekninen ratkaisu. Käyttönoton kehittämistä jatketaan vuoden 2013 aikana.

2. Yksityisen hoidon tuen piirissä olevien lasten määrä kasvaa 200 lapsella edellisen vuoden tasoon verrattuna.

Yksityisen hoidon tuen piirissä oli keskimäärin 307 lasta enemmän kuin edellisvuonna.

3. Kolme vuotta täyttävien lasten hoitoisuuskerron tarkistetaan 6 kertaa vuoden aikana.

Tavoite toteutui siten, että asiakastietojärjestelmää ja tilastoseurantaa muutettiin vuoden 2012 alusta lähtien niin, että lasten iästä aiheutuvaa hoitoisuuskerronta (alle 3-vuotialla 1,75, yli 3-vuotiaialla 1,00) on tarkistettu kahden kuukauden välein vuoden 2012 aikana. Aikaisemmin ikä tarkistettiin joka kuukausi. Päivittäisseurantaan järjestelmä saatiin käyttöön kesän 2012 jälkeen. Päivittäisessä käytössä järjestelmässä on ollut häiriöitä, joita on vuoden 2012 mittaan useasti korjattu.

Muutos vaikuttaa päiväkotien täyttö- ja käyttöasteisiin sekä siihen, miten päivähoidosta vapautuu hoitopaikkoja uusille lapsille. Käytännössä laskentatavan muutosta on ollut vaikea toteuttaa.



14.05.2013

Laskentatavan muutos vaikuttaa myös suoritteena käytettäviin laskennallisiin läsnäolopäiviin ja päivähoidon kustannuksiin.

Varhaiskasvatusviraston tavoitteena on vuoden 2014 talousarvioehdotuksessa asettaa sitovia toiminnallisia tavoitteita, jotka kattavat kaupungin strategiaohjelman tavoitteet entistä laajemmin.

#### 4.1.1 Tuottavuus- ja työhyvinvointiohjelman säästötavoitteet

Helsingissä kustannusten kehitys vuodesta 2011 vuoteen 2012 oli kohdeväestöä kohden kustannustasoa alemmaa lasten päivähoidossa (2,3 prosenttia).

Päivähoidon vastuualueella arvioitiin, että oman toiminnan tehostaminen vähentää menoja 1,3 milj. euroa vuonna 2012. Aiotuilla toimenpiteillä onnistuttiin säästämään noin 300 000 euroa. Palvelustrateginen muutos ostopalveluista yksityisen hoidon tuelle käynnistyi vuonna 2012. Palvelurakennemuutoksella pyritään vähentämään päivähoidon kustannuksia, mikä nostaa päivähoidon kokonaistuottavuutta.

Lasten päivähoidon vastuualueen lyhyet (1-3 päivää) sairauspoissaolot vähenivät vuonna 2012 edellisvuoteen verrattuna. Vuonna 2012 sairauspoissaolokerrat / henkilötyövuosi olivat 2,3, kun vastaava luku vuonna 2011 oli 2,4. Sairauspoissaolojen vähenemisen kustannusvaikutuksia ei ole laskettu vuodelta 2012.

Sosiaaliviraston sitovana tavoitteena oli vuonna 2012, että matriisilaskentamallin avulla laskettu sosiaaliviraston kokonaistuottavuus nousee. Mukana tuottavuuslaskennassa oli myös lasten päivähoidon vastuualueelta päiväkotihoido, vuorohoido ja perhepäivähoito. Lasten päivähoidon tuottavuusindeksi vuonna 2012 oli 112,39, kun se vuonna 2011 oli 103,32, joten päivähoidon vastuualueen tuottavuusmatriisilla mitattu tuottavuus nousi noin 8,8 %.

Päivähoidon vastuualue oli sosiaalivirastossa edelläkävijä matriisilaskentamalliin perustuvan tuottavuuden mittaamisessa. Toimivan mallin kehittäminen on vaativaa ja vaatii lukuisten toimintojen erityspiirteiden mallintamista. Mitattavien palvelujen ja toimintojen sisältöjä ja mittareita täsmennetään jatkuvasti kehittämistyön edetessä.

#### Esittelijä

varhaiskasvatusjohtaja  
Satu Järvenkallas

#### Lisätiedot

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

#### Liitteet

Postiosoite  
PL 9000  
00099 Helsingin kaupunki  
varhaiskasvatus@hel.fi

Käyntiosoite  
Siltasaarenkatu 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





## Päätösehdotus

Varhaiskasvatuslautakunta päättäneen antaa tarkastuslautakunnalle vuoden 2012 arviointikertomuksen kohdista 2.6 ja 4.1.1 seuraavansisältöisen lausunnon.

### 2.6 Johtopäätökset tavoitteiden toteutumisesta

Lasten päivähoito oli aikaisemmin yksi sosiaaliviraston viidestä vastuualueesta. Varhaiskasvatusvirasto aloitti toimintansa vuoden 2013 alusta lukien.

Lasten päivähoidon vastuualueen vuoden 2012 sitovista tavoitteista toteutuivat kaikki kolme.

1. Sähköinen päivähoitopäätös on käytössä vuoden 2012 aikana.

Sähköinen päivähoitopäätös otettiin käyttöön joulukuussa 2012, jolloin toteutettiin päätöksen tekninen ratkaisu. Käyttöänoton kehittämistä jatketaan vuoden 2013 aikana.

2. Yksityisen hoidon tuen piirissä olevien lasten määrä kasvaa 200 lapsella edellisen vuoden tasoon verrattuna.

Yksityisen hoidon tuen piirissä oli keskimäärin 307 lasta enemmän kuin edellisvuonna.

3. Kolme vuotta täyttävien lasten hoitoisuuskerroin tarkistetaan 6 kertaa vuoden aikana.

Tavoite toteutui siten, että asiakastietojärjestelmää ja tilastoseurantaa muutettiin vuoden 2012 alusta lähtien niin, että lasten iästä aiheutuvaa hoitoisuuskerrointa (alle 3-vuotiaalla 1,75, yli 3-vuotiaalla 1,00) on tarkistettu kahden kuukauden välein vuoden 2012 aikana. Aikaisemmin ikä tarkistettiin joka kuukausi. Päivittäisseurantaan järjestelmä saatiin käyttöön kesän 2012 jälkeen. Päivittäisessä käytössä järjestelmässä on ollut häiriöitä, joita on vuoden 2012 mittaan useasti korjattu.

Muutos vaikuttaa päiväkotien täyttö- ja käyttöasteisiin sekä siihen, miten päivähoidosta vapautuu hoitopaikkoja uusille lapsille. Käytännössä laskentatavan muutosta on ollut vaikea toteuttaa. Laskentatavan muutos vaikuttaa myös suoritteena käytettäviin laskennallisiin läsnäolopäiviin ja päivähoidon kustannuksiin.

Varhaiskasvatusviraston tavoitteena on vuoden 2014 talousarvioehdotuksessa asettaa sitovia toiminnallisia tavoitteita, jotka kattavat kaupungin strategiaohjelman tavoitteet entistä laajemmin.



#### 4.1.1 Tuottavuus- ja työhyvinvointiohjelman säästötavoitteet

Helsingissä kustannusten kehitys vuodesta 2011 vuoteen 2012 oli kohdeväestöä kohden kustannustasoa alempaa lasten päivähoidossa (2,3 prosenttia).

Päivähoidon vastuualueella arvioitiin, että oman toiminnan tehostaminen vähentää menoja 1,3 milj. euroa vuonna 2012. Aiotuilla toimenpiteillä onnistuttiin säästämään noin 300 000 euroa. Palvelustrateginen muutos ostopalveluista yksityisen hoidon tuelle käynnistyi vuonna 2012. Palvelurakennemuutoksella pyritään vähentämään päivähoidon kustannuksia, mikä nostaa päivähoidon kokonaistuottavuutta.

Lasten päivähoidon vastuualueen lyhyet (1-3 päivää) sairauspoissaolot vähenivät vuonna 2012 edellisvuoteen verrattuna. Vuonna 2012 sairauspoissaolokerrat / henkilötyövuosi olivat 2,3, kun vastaava luku vuonna 2011 oli 2,4. Sairauspoissaolojen vähenemisen kustannusvaikutuksia ei ole laskettu vuodelta 2012.

Sosiaaliviraston sitovana tavoitteena oli vuonna 2012, että matriisilaskentamallin avulla laskettu sosiaaliviraston kokonaistuottavuus nousee. Mukana tuottavuuslaskennassa oli myös lasten päivähoidon vastuualueelta päiväkotihoido, vuorohoido ja perhepäivähoito. Lasten päivähoidon tuottavuusindeksi vuonna 2012 oli 112,39, kun se vuonna 2011 oli 103,32, joten päivähoidon vastuualueen tuottavuusmatriisilla mitattu tuottavuus nousi noin 8,8 %.

Päivähoidon vastuualue oli sosiaalivirastossa edelläkävijä matriisilaskentamalliin perustuvan tuottavuuden mittaamisessa. Toimivan mallin kehittäminen on vaativaa ja vaatii lukuisten toimintojen erityspiirteiden mallintamista. Mitattavien palvelujen ja toimintojen sisältöjä ja mittareita täsmennetään jatkuvasti kehittämistyön edetessä.

#### Esittelijä

Tarkastuslautakunta hyväksyi 17.4.2013 (§ 62) arviointikertomuksen vuodelta 2012.

Helsingin kaupungin hallinnon ja talouden tarkastussäännön 8.1 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee laatia kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta arviointikertomus valtuustolle. Kertomuksesta tulee hankkia tarkastussäännön 8.2 §:n mukaisesti kaupunginhallitukselta ja muilta kaupungin toimielimiltä tarvittavat lausunnot valtuustolle toimitettaviksi.



14.05.2013

Tarkastuslautakunta on pyytänyt lausuntopyynnöllään 18.4.2013 varhaiskasvatuslautakunnan lausuntoa 22.5.2013 mennessä kertomuksen kohdista 2.6 ja 4.1.1.

**Esittelijä**

varhaiskasvatusjohtaja  
Satu Järvenkallas

**Lisätiedot**

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

**Liitteet**

1 [Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö, Varhaiskasvatuslautakunta.pdf](#)

**Tiedoksi**

Tarkastuslautakunta