

Varhaiskasvatuksen lisämäärärahaesitys talousarviovuodelle 2019

54/02.02.00/2019

SOVV 19.11.2019 § 81

Lisätiedot:

talouspäällikkö Petri Mellanen, puh. 050 378 6711
varhaiskasvatuspäällikkö Annika Hiitola, puh. 050 341 6269
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Varhaiskasvatuksen talousarvion toimintakatteen toteuma 31.10.2019 on 90,1 % (6 462 358 eur/ 7 171 570 eur). Laskennallinen toimintakateprosentti on 31.10.2019 tilanteessa 83,3 %. Ylitys kohdistuu pääosin henkilöstömenoihin. Henkilöstömenojen toteuma on 92,4 %.

Talouden toteuman ja nyt tiedossa olevien seikkojen perusteella voidaan arvioida, että varhaiskasvatuksen tulosalue ei tule pysymään talousarvion sitovassa toimintakatteessaan ja näillä perusteilla on valmisteltu lisämäärärahaesitys varhaiskasvatuksen tulosalueen osalta.

Suomenkielinen valiokunta käsitteli talousarvioehdotuksen kokouksessaan 13.9.2018 (§ 72 Toinen talousarviokäsittely TAE2019) ja ruotsinkielinen valiokunta käsitteli talousarvioehdotuksen kokouksessaan 11.9.2018 (§ 79 Andra budgetbehandlingen B2019).

Valiokuntien talousarviokäsittelyiden jälkeen henkilöstöjaosto päätti 8.10.2018, että varhaiskasvatuksen koulutetulle henkilökunnalle kohdennetaan KVTES:ssä ollutta paikallista järjestelyerää 1.1.2019 lukien (KVTES 2018-2019). Samalla jaosto päätti, että edelleen varhaiskasvatuksen opettajille ja vastaavaa pätevyyttä edellyttävien tehtävien ja virkojen haltijoille (päiväkotien johtajat, erityisopettaja varhaiskasvatuksessa ym.) osoitetaan järjestelyeräkohdennuksen 130 euroa lisäksi ylimääräinen 95 euron tehtäväkohtainen palkankorotus 1.1.2019 lukien. Tavoitteena oli saavuttaa kilpailukykyinen palkkataso alueellisesti. Sivistystoimi on marraskuussa 2019 arvioinut, että järjestelyeräkohdennus 130 euroa sekä ylimääräinen 95 euron tehtäväkohtainen palkankorotus 1.1.2019 alkaen ovat kustannusvaikutukseltaan yhteensä 233 000 euroa koko vuoden 2019 osalta. Talousarviossa on toisaalta huomioitu ainoastaan määrärahalisäys 75 000 euroa henkilöstömenoissa, täten ylitys määrärahaan on noin 158 000 euroa (233 000 euroa – 75 000 euroa).

Lomapalkkavelka on noussut 160 000 euroa viime vuoteen verrattuna ja tämä muutos lomapalkkavelassa rasittaa täten henkilöstökuluja 160 000 euroa yli myönnetyn määrärahan. Lomapalkkavelan ei arvioida muuttuvan enää merkittävästi tilinpäätökseen 31.12.2019.

Takaisinmaksuja aiemmin suoritetuista palkkavähennyksistä henkilöille, joilta on puuttunut tehtävään vaadittuja kelpoisuusvaatimuksia, on suoritettu pääosin vuoden 2018 aikana, mutta vuonna 2019 näitä takaisinmaksuja suoritettiin vielä noin 10 000 eurolla. Useimmat muutkin kunnat ovat saa-

neet tehdä vastaavia korjauksia.

Suomenkielinen lapsiryhmä perustettiin Oasenin tiloihin väliaikaista tarvetta varten kevätkaudeksi 2019. Myöskin palkkakustannukset budjetoitiin vain puoleksi vuodeksi. Päivähoitohakemusten määrät osoittivat kuitenkin, että tilojen tarve ei ole poistumassa, mutta 4 henkilön palkkakustannuksia ei kuitenkaan ole budjetoitu 1.7.2019 jälkeen. Näiden kustannukset ovat noin 73 000 euroa.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen laskutus ei tule saavuttamaan budjetoituja määriä ja arvioidaan, että toimintatulot alittuvat asiakasmaksujen osalta noin 60 000 euroa.

Kokonaisuudessaan arvioidaan että määrärahaylitys tulee olemaan noin 439 000 euroa.

Sivistystoimenjohtaja:

Valiokunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että varhaiskasvatuksen tulosalueelle myönnetään lisämääräraha talousarviovuodelle 2019 yhteensä 439 000 euroa.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.