

Talousarvion lisämääräraha kasvatus- ja opetustoimi 2024, varhaiskasvatus

KAOP 13.03.2024 § 27

Valmistelija	<p>Kasvatus- ja opetusjohtaja , varhaiskasvatuspäällikkö</p> <p>Vuoden 2023 alusta alkaen varhaiskasvatus on ollut virtolaisille perheille maksutonta. Varhaiskasvatuksen lisääntyneestä käytöstä johtuen on keskustan alueelle perustettu uusi varhaiskasvatussyksikkö Virtain seurakunnan tiloihin.</p> <p>Lasten päivähoidon tulosalueen talousarvio on vuonna 2023 ylittynyt 368.481 €. Jo talousarviovuonna 2022 talousarvio ylittyi 298.131€. Talousarviovuodelle 2024 toimintakuluihin varattu määräraha (3.140.986€), on vain noin 270.000 suurempi kuin talousarviovuonna 2023, eikä se nykyisellä palveluverkolla tule riittämään toimintamenojen kattamiseen.</p> <p>Pysyäkseen talousarviossa tulosalueelle tulee varata lisämäärärahaa. Lisämääräraharave on kokonaisuudessaan 168.540 € ja kohdistuu päiväkotitoimintaan.</p> <p>Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukainen liite oheisaineistona.</p>
Esittelijä	Kasvatus- ja opetusjohtaja Katri Rantala
Päätösehdotus	Kasvatus- ja opetuslautakunta anoo kaupunginhallitukselta ja edelleen kaupunginvaltuustolta talousarviovuodelle 2024 lisämäärärahaa lasten päivähoidon- tulosalueelle päiväkotitoimintaan 168.540 €.
Päätös	Kasvatus- ja opetuslautakunta anoo kaupunginhallitukselta ja edelleen kaupunginvaltuustolta talousarviovuodelle 2024 lisämäärärahaa lasten päivähoidon- tulosalueelle päiväkotitoimintaan 168.540 €.
Lisätietoja	Kasvatus- ja opetusjohtaja Katri Rantala, p.044 715 1430, s. etunimi.sukunimi@virrat.fi
Jakelu	Kaupunginhallitus
KH 25.03.2024 § 79 435/02.02.02/2023	
Valmistelija	<p>talous- ja hallintojohtaja</p> <p>Lasten päivähoidon tulosalueen talousarvio on ylittynyt vuosina 2022 ja 2023. Vuonna 2022 ylitys oli toimintakatetasolla noin 298 000 euroa ja vuonna 2023 372 000 euroa. Vuonna 2023 toimintakatteen toteuma oli - 3.212.559,09 euroa ja vuoden 2024 talousarvion toimintakate on - 2.971.974 euroa eli 240.585 euroa alhaisempi. Vuonna 2024 toiminnan rakenne on muutoin sama kuin 2023, mutta Liedenpohjaan on tarkoitus perustaa ryhmäperhepäivähoidon yksikkö elokuussa 2024 alkavalta toimintakaudelta alkaen. Nykyisellä palvelurakenteella, ei vuoden 2024 talousarvio tule riittämään, etenkin kuin myös vuodelle 2024 on tulossa työehtosopimuksen mukaisia palkankorotuksia.</p>

Ennusteen mukaan päivähoidossa olevien lasten määrä tulee alenemaan syksyllä 2024 tämänhetkeisestä tilanteesta. Kasvatus- ja opetuslautakunta tekee tarkempaa toimipistekohtaista tarkasteltua yksiköiden tulevaisuudesta sekä valmistelee varhaiskasvatusstrategiaa vuosille 2024-2029.

Vuoden 2024 talousarvio oli 13 363 euroa ylijäämäinen. Talouden tilanne on kuitenkin heikentynyt alkuvuodesta 2024. Valtionosuuspäätösten mukaan talousarvion valtionosuudet ovat noin 202 600 euroa talousarviota alhaisemmat ja Kuntaliiton helmikuussa 2024 päivittämän veroennustekehikon mukaan verotulot ovat jäämässä 139 000 euroa talousarviota alhaisemmaksi. Kaupunginvaltuusto on lisäksi kokouksessaan 5.3.2024 päättänyt yhteensä 116 000 euron lisämäärärahan myöntämisestä varhaiskasvatusyksikön perustamiseksi Liedempohjaan. Yhdessä edellä selostettujen muutosten kanssa lisämääräraha johtaa -614 000 alijäämäväiseen tuloslaskelmaennusteeseen vuodelle 2024.

Vuodelta 2023 valmistuvan tilinpäätöksen tulorahoitus muodostuu kuitenkin ennakoitua vahvemiksi, eikä ehdotettu lisämääräraha aiheuta muutosta talousarvion rahoitusosaan.

Oheismateriaalina selvitys määrärahatarpeesta ja menokohdista.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Viitanen Henna
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle 168 540 euron lisämäärärahan myöntämistä talousarviovuodelle 2024 lasten päivähoidon tulosalueelle päiväkotitoimintaan oheismateriaalissa eritellyille tileille ja kustannuspaikoille.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti keskustelun jälkeen.
Lisätietoja	Kasvatus- ja opetusjohtaja Katri Rantala, p.044 715 1430, sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi
Jakelu	Valtuusto