

Lahden kaupunki, Sivistyslautakunta, 28.09.2021

§ 106

Talousarviomuutosesitys lasten ja nuorten kasvu sekä osaaminen ja tieto ja osaaminen vastuualueille vuodelle 2021

3943/02.00.00.00/2021

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Sivistysjohtaja Granqvist Tiina, puh. 050 383 6574

Vastuualuejohtaja Kilponen Lassi, puh. 044 716 1328

Varhaiskasvatusjohtaja Harju Mika, puh. 050 559 7901

Lukiojohtaja Turunen Heikki, puh. 044 716 1330

Controller Ihalainen Orvokki, puh. 044 790 9366

Päätös

Esittelijän muutettu päätösehdotus hyväksyttiin perusteluosaan tehdyillä tekstimuutoksilla.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Granqvist Tiina

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että sitovuustason lasten ja nuorten kasvu menoja lisätään 3 milj. euroa. Lisäksi esitetään, että vanhan organisaatorakenteen mukaiselta sitovuustasolta osaaminen ja tieto siirretään määräraha 650 000 euroa uuden rakenteen mukaiselle sitovuudelle osaaminen.

Muutettu päätösehdotus

Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että sitovuustason lasten ja nuorten kasvu menoja

lisätään 3 milj. euroa varhaiskasvatuksen palvelusetelikustannuksiin. Lisäksi esitetään, että vanhan organisaatorakenteen mukaiselta sitovuustasolta osaaminen ja tieto siirretään määräraha 650 000 euroa uuden rakenteen mukaiselle sitovuudelle osaaminen.

## Käsittely

Asian käsittelyn kuluessa perusteluosaan tehtiin kolme teknistä korjausta. Sitovuustasot muutosten jälkeen korjattiin seuraavasti:

Lasten ja nuorten kasvu määräraha 188 161 600 euroa, Osaaminen ja tieto määräraha 8 993 600, Osaaminen määräraha 9 941 000 euroa.

Asian käsittelyn kuluessa esittelijä muutti päätösehdotustaan kuulumaan seuraavasti: Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että sitovuustason lasten ja nuorten kasvu menoja lisätään 3 milj. euroa varhaiskasvatuksen palvelusetelikustannuksiin. Lisäksi esitetään, että vanhan organisaatorakenteen mukaiselta sitovuustasolta osaaminen ja tieto siirretään määräraha 650 000 euroa uuden rakenteen mukaiselle sitovuudelle osaaminen.

Esittelijän ehdotuksesta perusteluosaan tehtiin seuraavat muutokset:

Lasten ja nuorten kasvu, ensimmäinen kappale muutettiin seuraavasti:

”Sitovuustason menoja esitetään lisättäväksi 3 milj. euroa

varhaiskasvatuksen palvelusetelikustannuksiin.” Kolmannen kappaleen

toinen lause muutettiin seuraavaksi: ”Vuoden 2021 toteutettavat

säästötoimenpiteet ovat seuraavia:”.

Lautakunta hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdottamat tekstimuutokset.

## Perusteluosa

Talousarvioon 2021 esitetään tehtäväksi seuraavat muutokset:

### **Käyttötalousosa**

#### **Lasten ja nuorten kasvu**

Sitovuustason menoja esitetään lisättäväksi 3 milj. euroa.

Sitovuustaso muutosten jälkeen: määräraha 188 161 600 euroa.

Varhaiskasvatuksen talousarvioon on sisällytetty vuosittain säästötavoitteita. Vuoden 2021 toteutettavat säästötoimenpiteet ovat seuraavia:

- lasten kotihoidon tuki 0,5 milj. euroa
- perhepäivähoito 0,4 milj. euroa
- yhteiskustannukset ja tukipalvelut 0,4 milj. euroa
- iltahoidon keskittäminen 0,15 milj. euroa
- palvelusetelikustannukset 0,137 milj. euroa

Palvelusetelin käyttöönotto vuonna 2018 aiheutti kustannusten kasvun lasten siirtyessä yksityisen hoidon tuelta palvelusetelin piiriin ja samaan aikaan yksityisessä varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä on kasvanut voimakkaasti. Vuodesta 2018 lähtien lasten määrä yksityisessä varhaiskasvatuksessa on kasvanut noin 600 lapsella ja yksityisessä varhaiskasvatuksessa olevien lasten osuus kaikista varhaiskasvatuksessa olevista lapsista on noussut 20%:sta (v. 2018) 32%:iin (v. 2021). Samalla osallisuusaste varhaiskasvatukseen on noussut 68 %:sta 74 %:iin, vaikka alle kouluikäisten lasten määrä kokonaisuudessaan on vähentynyt.

Palvelusetelikustannusten kasvuun ovat lisäksi vaikuttaneet vuosien 2019–21 viisivuotiaiden maksuttoman varhaiskasvatuksen kokeilu sekä varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin tehdyt muutokset, jotka alensivat varhaiskasvatusmaksuja. Koska palvelusetelin suuruudessa huomioidaan huoltajien laskennallinen maksu kunnallisen varhaiskasvatuksen mukaan, kunnallisten varhaiskasvatusmaksujen aleneminen lisää kaupungin palvelusetelikustannuksia.

Yksityisen varhaiskasvatuksen lisääntyneitä kustannuksia on ollut tavoitteena kompensoida kaupungin oman toiminnan sekä lasten kotihoidon tuen vähentämisellä. Koska talousarviot ovat edellyttäneet vuosittain säästötoimia, esimerkiksi varhaiskasvatuspaikkojen vähentämisestä syntyneitä säästöjä ei ole voitu siirtää samassa suhteessa kasvaneisiin palvelusetelikustannuksiin. On huomioitava, että varhaiskasvatuksen osallistumisasteen kasvu ollut sekä valtakunnallinen että Lahden kaupunginvaltuuston asettama tavoite.

Palvelusetelin käyttöönotolla ja yksityisessä varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrän lisääntymisellä on vältetty kaupungin omia palveluverkkoinvestointeja, mikä ei näy varhaiskasvatuspalvelujen käyttökustannusten tarkastelussa vaan säästöt kohdentuvat investointeihin. Palveluverkon tarkastelua jatketaan päivitetyn palveluverkkoesityksen sekä siihen liittyvän päätöksenteon perusteella.

Edellä kuvatuista muutoksista johtuen varhaiskasvatuksen kustannukset ovat kasvaneet, ja loppuvuoden ennusteenäkymän mukaan talousarvio 2021 tulisi ylittymään noin 3 milj. eurolla.

## **Osaaminen ja tieto**

Sitovuustason menoja esitetään vähennettäväksi 650 000 euroa siten, että määräraha siirretään uudelle osaamisen sitovuudelle.

Ennen hallintosääntömuutoksen mukaista organisaatiomuutosta osaaminen ja tieto -vastualueen lukiokoulutukseen haettiin lisämääräraha 650 000 euroa oppivelvollisuuden laajentamiseen. Tämä lisämääräraha siirretään nyt uudelle osaamisen sitovuudelle lukiokoulutukseen.

Sitovuustaso muutosten jälkeen: määräraha 8 993 600.

## **Osaaminen**

Sitovuustason menoja esitetään lisättäväksi 650 000 euroa siten, että määräraha vähennetään vanhan organisaatorakenteen mukaiselta sitovuudelta osaaminen ja tieto, ja lisätään uudelle sitovuudelle osaaminen.

Sitovuustaso muutosten jälkeen: määräraha 9 941 000 euroa.

## **Muutoksenhaku**

Muutoksenhakukielto

## **Toimenpiteet**

Ote: konsernipalvelut/taloussuunnittelu,  
konsernipalvelut/controlleripalvelut