

Att bevilja ett tilläggsanslag till budgeten för år 2023 för sektorn för småbarnspedagogik

Bildningsutskottet 25.10.2023 § 123

Beredare: Direktör för småbarnspedagogik Mervi Keski-Oja, mervi.keski-oja(at)sipoo.fi

Bakgrund:

Den andra delårsöversikten för år 2023 visar att kostnader för sektorn för småbarnspedagogik har ökat avsevärt år 2023. Två privata daghem i Sibbo kommun avslutade sin verksamhet och blev kommunala daghem 1.8.2023. Det ledde till att kommunen bekostade personalens löner, lokalernas hyror, verksamhetsmaterial och mat utan att förbereda sig för det i budgeten.

Samtidigt har den allmänna ökningen av kostnaderna styrt barnens vårdnadshavare tidigare till arbete och allt yngre barn till småbarnspedagogik. Fler barn deltar i småbarnspedagogiken och deras småbarnspedagogik är dyrare.

Sektorn för småbarnspedagogiks verksamhetsbidrag förväntas att överskrida budgeten för år 2023 med -1 595 000 euro. En närmare specifikation av de ökade kostnaderna presenteras på mötet.

Föredragande

Direktör för småbarnspedagogik Keski-Oja Mervi

Förslag

Bildningsutskottet beslutar att föreslå kommunstyrelsen och vidare fullmäktige att anslaget för sektorn för småbarnspedagogik i budgeten för år 2023 höjs med 1 595 000 euro beträffande balansräkningen.

Behandling

Beslut

Bildningsutskottet godkände enhälligt föredragandens förslag.

Paragrafen justerades omedelbart.

Bilagor

Kommunstyrelsen 06.11.2023 § 341

Beredare: direktör för småbarnspedagogik Mervi Keski-Oja, mervi.keski-oja(at)sipoo.fi

Enligt ekonomiuppföljningen (1–8 månader) och bedömningen som baserar sig på den ökar kostnaderna för sektorn för småbarnspedagogik år 2023 enligt följande:

Utgiftsslag	Beräknad ändring	Summa €	Motivering
Verksamhetsintäkter	97 %	40 000	Ändringen av lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken 1.3.2023, då många kunders klientavgifter sänktes
Personalkostnader	108 %	755 000	Löneförhöjningar, personal för två daghem, tillfälliga tilläggsgrupper

Köp av tjänster	127 %	420 000	Sarastias vikariekostnader, matpris och ökat behov
Material, förnödenheter	118 %	30 000	Möblering och verksamhetsmaterial för nya enheter
Understöd	103 %	120 000	Den beräknade inbesparingen av servicesedeln uppfylls inte och underbudgetering p.g.a. beräkning av antalet användare
Hyror (övriga verksamhetskostnader)	107 %	220 000	Nya Västerskogs daghem, hyror för Taasjärven päviväkoti och Talman päviväkoti
Totalt		Intäkter: -40 000 € Kostnader: +1 545 000 €	

Den största kostnadsökningen i budgeten för år 2023 är ökning av personalkostnaderna. Två privata daghem avslutade sin verksamhet och blev kommunala daghem i augusti, och då anställdes hela deras personal hos kommunen. Även löneförhöjningar, som beslutades om efter att budgeten för år 2023 hade utarbetats, för cirka 230 anställda ökar personalkostnaderna avsevärt: den allmän förhöjningen i juni, justeringspotter, engångsposter för alla samt en större semesterpenning än väntat.

Sektorn för småbarnspedagogiks interna hyror ökade från och med augusti 2023 efter att sektorn för samhälle och miljö hyrde fastigheterna för de två före detta servicesedeldaghem från en extern aktör för att ordna kommunal verksamhet. Denna kostnad överförs som en ökning i interna hyresutgifter till sektorn för småbarnspedagogik.

Att kostnaderna för köpta tjänster ökat beror på ibruktagning av Sarastias vikarietjänst i mars 2023, ökade matkostnader i de två nya daghemmen och de tillfälliga tilläggsgrupperna samt ett större antal barn inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen i andra kommuner än väntat.

Dessutom hade kostnader för servicesedlar underbudgeterats i budgeten för år 2023, eftersom vid utarbetandet av budgeten uppskattades det att antalet användare förblir samma som under tidigare år. I praktiken ökades kostnaderna för servicesedlar jämfört med budgeten av ett större antal barn, ändring i barns åldersstruktur samt ändringar i klientavgifter. Även det faktum att två servicesedeldaghem avslutade sin verksamhet i augusti 2023 (besparing på cirka 50 000 €/mån.) räcker inte för att täcka de ökade kostnaderna, utan kostnaderna överskrider budgeten och den förväntade besparingen av kostnaderna för servicesedlar uppkommer inte år 2023.

I tabellen ovan kan man också se hur andra faktorer som kostar mindre påverkade överskridningen av budgeten. Alla dessa ändringar i kostnaderna är sådana som sektorn för småbarnspedagogik har knappt kunnat påverka och minska och samtidigt följa lagstiftningen och kollektivavtalen.

Föredragande

Kommundirektör Grannas Mikael

Förslag

Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att anslaget för sektorn för småbarnspedagogik i budgeten för år 2023 höjs med 1 595 000 euro beträffande balansräkningen.

Paragrafen justeras omedelbart.

Behandling

Beslut Kommunstyrelsen godkände enhälligt föredragandens förslag.
Paragrafen justerades omedelbart.

Bilagor

Fullmäktige 13.11.2023 § 107
860/02.02.00/2022

Kommunstyrelsens förslag

Fullmäktige beslutar att anslaget för sektorn för småbarnspedagogik i budgeten för år 2023 höjs med 1 595 000 euro beträffande balansräkningen.

Behandling

Beslut Fullmäktige godkände enhälligt kommunstyrelsens förslag.

Bilagor