Lisämäärärahan myöntäminen vuodelle 2026 varhaiskasvatuksen toimialalle / Att bevilja ett tilläggsanslag för år 2026 för sektorn för småbarnspedagogik

Varhaiskasvatusvaliokunta / Utskottet för småbarnspedagogik 22.10.2026 § 66

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

Taustaa
Varhaiskasvatuksen vuoden 2026 talousarvio sisältää useita toiminnan sopeuttamistoimenpiteitä, joilla on pyritty vastaamaan kunnan talouden tasapainottamistarpeisiin. Toteutetuista sopeutustoimista huolimatta toimintakulut ovat kasvaneet arvioitua enemmän, ja syyskuun toteuman perusteella varhaiskasvatuksen toimintakatteen ennustetaan ylittävän talousarvion.

Syyskuun 2026 toteuman perusteella toimintakate on toteutunut 78,3 prosenttisesti, kun tasaisen toteuman mukainen taso olisi 75 prosenttia. Toteuman perusteella toimintakatteen ylityspaine on tällä hetkellä noin 650 000 euroa. Lisäksi loppuvuoden henkilöstökustannuksiin vaikuttavat vielä lokakuussa voimaan tulevat KVTES:n järjestelyvaraerään liittyvät palkankorotukset.

Toimintatuottojen toteuma on ollut hieman talousarviota parempi. Lehmuslinnan päiväkodin siirtyminen kunnalliseksi päiväkodiksi on lisännyt asiakasmaksutuottoja, mutta samanaikaisesti asiakasmaksulain muutoksen seurauksena maksuttomien asiakkuuksien määrä on kasvanut. Kokonaisuutena toimintatuottojen vaikutuksen arvioidaan olevan lähellä neutraalia.

Kustannuksia lisänneet tekijät vuonna 2026
- Lasten määrän kasvu erityisesti Nikkilässä sekä väestöennusteiden mukainen lapsimäärän lisääntyminen Söderkullassa, mikä on lisännyt henkilöstötarvetta ja palvelukysyntää.
- Varhaiserityiskasvatuksen lasten määrän lisääntyminen sekä lainsäädäntömuutosten vaikutukset tuen järjestämiseen.
- Valtakunnalliset palkankorotukset sekä loppuvuonna toteutettavat järjestelyvaraerään liittyvät palkankorotukset.
- Päiväkoti Pocon siirtyminen 1.8.2026 alkaen yksityisen hoidon tuella ja kuntalisällä toimivasta päiväkodista palvelusetelipäiväkodiksi.
- Lehmuslinnan päiväkodin siirtyminen 1.8.2026 alkaen palvelusetelipäiväkodista kunnalliseksi päiväkodiksi.
- Edellä mainitut palvelurakenteen muutokset ovat muuttaneet kustannusrakennetta syyskauden osalta verrattuna kevätkauteen. Muutokset toteutuivat talousarvion hyväksymisen jälkeen, eikä niiden kustannusvaikutuksia ollut mahdollista huomioida vuoden 2026 talousarviossa.
- Unipussien käyttöönotto pesulapalvelun ja vuokrauksen päättymisen jälkeen.
- Kaappisänkyjen turvallisuustarkastukset ja niistä aiheutuneet korjaustoimenpiteet.
- Talousarvion laadintavaiheessa talousraamiin sisältyi noin 87 000 euron sopeutustarve, jolle ei ollut kohdennettua säästötoimenpidettä.

Talousarvioon sisältyneet sopeuttamistoimet
- Kerhotoiminnan lopettaminen Söderkullassa.
- Esiopetuksen henkilöstömitoituksen tarkistaminen vähimmäistasolle.
- Kahden ryhmän tilapäinen sulkeminen Etelä-Sipoossa.

- Työvaatehankintojen rajaaminen uusiin työntekijöihin.

Varhaiskasvatuksen toimiala on seurannut talouden toteumaa tiiviisti koko vuoden ajan ja toteuttanut käytettävissään olevia sopeuttamistoimenpiteitä. Tästä huolimatta lasten määrän kasvu, lisääntynyt tuen tarve, palvelurakenteen muutokset sekä henkilöstökustannusten nousu ovat aiheuttaneet merkittävää painetta toimintakatteeseen.

Varhaiskasvatuksen kustannuskehitys vuonna 2026 on muodostunut useiden samanaikaisten tekijöiden yhteisvaikutuksesta. Merkittävimpiä näistä ovat lasten määrän kasvu, lisääntynyt tuen tarve, henkilöstökustannusten nousu sekä vuoden aikana toteutetut palvelurakenteen muutokset. Toteutetuista sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta toimialan nykyinen talousarvio ei riitä kattamaan vuoden 2026 toiminnasta aiheutuvia kustannuksia. Syyskuun toteuman perusteella toimintakatteen ylityspaine on noin 650 000 euroa, minkä vuoksi varhaiskasvatuksen toimiala hakee vuodelle 2026 yhteensä 650 000 euron lisämäärärahaa.

Esittelijä / Föredragande Varhaiskasvatusjohtaja / Direktör för småbarnspedagogik Keski-Oja Mervi

Ehdotus / Förslag

Varhaiskasvatusvaliokunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että varhaiskasvatuksen toimialalle myönnetään lisämääräraha 650 000 euroa vuodelle 2026.

Utskottet för småbarnspedagogik beslutar föreslå för kommunstyrelsen och vidare för fullmäktige att ett tilläggsanslag på 650 000 euro beviljas för sektorn för småbarnspedagogik för år 2026.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut

Varhaiskasvatusvaliokunta hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Utskottet för småbarnspedagogik godkände enhälligt föredragandens förslag.

Liitteet / Bilagor

Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen 09.11.2026

273/02.02.01/2025

Esittelijä / Föredragande Kunnanjohtaja / Kommundirektör Grannas Mikael

Ehdotus / Förslag

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että varhaiskasvatuksen toimialalle myönnetään lisämääräraha 650 000 euroa vuodelle 2026.

Pykälä tarkastetaan välittömästi.

====

Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att ett tilläggsanslag på 650 000 euro beviljas för sektorn för småbarnspedagogik för år 2026.

Paragrafen justeras omedelbart.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut

Liitteet / Bilagor