

Talousarvion 2022 määrärahamuutokset

Khall 05.12.2022 § 295

144/02.02.00/2021

Valmistelija Kunnanjohtaja Miira Raiskila, 0400 855 920
Hallintojohtaja Ari Niskanen, 0400 855 924
Sivistysjohtaja Tapani Karhu, 0400 855 906
Tekninen johtaja Matti Kaikkonen, 0400 855 954

Sivistysosaston määrärahamuutos vuoden 2022 talousarvioon

Valmistelija Rehtori / sivistysjohtaja Tapani Karhu, 0400855906, tapani.karhu@vaala.fi

Sivistysosaston talousarviossa 2022 on ylitysuhaa tämän hetken (toteuma 1-9) arvion mukaan noin 150 000 - 200 000 euron verran. Osavuositarkastuksessa toteumaprosentti 1-9 oli 76,1 %, kun tasaisen toteuman mukaan saisi olla 75 %. Ylitysuha kohdistuu etenkin henkilöstökuluihin ja palvelujen ostoihin. Henkilöstökuluissa ylitysuha kohdistuu opettajien palkkakuluihin lukiossa ja perusopetuksessa, sijaiskuluihin sekä hieman myös työsuhteisten palkkakuluihin. Henkilöstökulut oli laadittu kuluvalle vuodelle varsin tiukaksi oletuksella, että opintojaksojen ja -kokonaisuuksien toteuma ei olisi muodostunut aivan sellaiseksi, mikä alkaneena lukuvuotena 2022-2023 toteutui. Lisäksi merkittävästi vaikuttaa yhtenäiskoululla aloittanut valmistavan opetuksen ryhmä, jota ei ollut talousarviossa huomioitu. Valo-opetukseen on palkattu elokuusta lähtien opettaja ja koulunkäynninohjaaja. Palvelujen ostoissa ylitystä uhkaa tulla muualle sijoitettujen lasten ostopalvelukuluihin. Lisäksi koulukuljetuksiin varattu määräraha on odotettua suuremman sopimusten indeksikorotuksen johdosta ylittymässä.

Teknisen osaston määrärahamuutos vuoden 2022 talousarvioon

Valmistelija Tekninen johtaja Matti Kaikkonen, 0400 855 954, matti.kaikkonen@vaala.fi

Teknisen osaston toimintakate ylittää lokakuun tasaisen kertymän tilanteen noin 338 000 eurolla. Toimintatuotot ovat kertyneet noin 24 000 euroa alle tasaisen kertymän. Toimintakulut ylittävät tasaisen kertymän noin 319 000 eurolla. Valmistus omaan käyttöön ylittää talousarvion noin 5 000 eurolla.

Toimintatuottojen arvioidaan tämän hetken arvion mukaan talousarvion mukaisesti.

Toimintakulujen ylityksen suuri selittävä tekijä on valmisteilla olevan soteaseman invetointimenojen kirjaaminen teknisen osaston käyttötalousmenoihin. Tähän tehdään oikaisu, jonka seurauksena teknisen osaston toimintakuluista siirtyy noin 179 000 euroa investointeihin. Tämän oikaisun jälkeen toimintakulujen ylitys lokakuun lopun tilanteessa on noin 140 000 € ja toimintakatteen ylitys noin 164 000 €

Toimintakulujen ylityksen merkittävä selitys on kotitalouksien avustuksien kasvu teiden kunnossapidon osalta. Lokakuun loppuun mennessä tasainen kertymä on ylittynyt noin 43 000 eurolla. Tilikauden ylityksen arvio tulee olemaan noin 70 000 euron liittyen kotitalouksien talvikunnossapidon avustuksiin.

Suopursun vuokra on jäänyt talousarviossa 2022 huomioimatta. Kuitenkin kunnan kannalta vuokra ei aiheuta ylimääräisiä kustannuksia, koska Oulunkaaren kuntayhtymä maksaa kunnalle siitä saman vuokran, jonka kunta maksaa Palvelutalosaatiölle. Kuitenkin toiminnasta aiheutuvat ylläpitokulut tulevat kunnan kustannukseksi. Näiden kulujen summa on ollut lokakuun loppuun mennessä noin 48 000 euroa. Lisäksi talousarviossa ei ollut huomioitu osoitteessa Vaalantie 21 olevaa tilaa (Vanu), jonka vuosivuokra on 18 000 €.

Investointien määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvioon

Seuraavat investoinnit eivät toteudu vuonna 2022:

900403 Valaisinpylväiden uusiminen 10 000 €. Valaisinpylväiden uusimiseen varattua määrärahaa ei ehditty kuluvana vuonna käyttää.

900423 Yleiset alueet 20 000 €. Yleisten alueiden kunnostukset on hoidettu pääsääntöisesti omana työnä. Investointikustannuksia ei ole tullut.

900424 Torialueen suunnittelu 10 000 €. Suunnittelutyö on tehty omana työnä, kustannuksia ei ole syntynyt. Torialueen kunnostukselle on varattu määräraha vuoden 2023 investointeihin.

900436 Leikkipaikkojen kunnostus 10 000 €. Leikkipaikkoja on kunnostettu kierrättämällä olemassa olevia, hyväkuntoisia välineitä ja laitteita. Kustannuksia ei ole syntynyt.

Investointien määrärahan siirrot:

Lokkipajan investointiin varattu määräraha 355 000 €, ei toteutunut suunnitellusti. Korjauskustannukset nousivat arvioidusta huomattavasti, n. 250 000 €. Lokkipajan tilat muutetaan tekniikan henkilöstön taukutiloiksi, pienemmällä investoinnilla vuonna 2023.

Taidetalon korjauksen määrärahat oli varattu vuoden 2021 talousarvioon. Remontti viivästyi ja toteutui vuonna 2022. Kokonaiskustannus 141 326,08 €. Määrärahaa ei oltu vartatu kuluvalle vuodelle.

Kaavateiden rakentamisen arvioidut kustannukset ylittyivät. Lisäksi koulutien perusparannuksen suunnittelukustannukset kasvattavat toteumaa. Kuluvalle vuodelle varattu määräraha 335 000 € ylittyy noin 50 000 €:lla.

Tienvarsioasteita on kuluvana vuonna uusittu arvioitua enemmän. Kuluvalle vuodelle varattu määräraha, 10 000 €, ylittyy noin 18 500 €:lla.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Raiskila Miira

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se myöntää

1. tekniselle osastolle 220 000 € toimintakatteen ylitysoikeuden vuoden 2022 talousarvioon ja
2. sivistysosastolle 200 000 euron toimintakatteen ylityksen 2022 talousarvioon.
3. investointien määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvioon seuraavasti: kustannuspaikalta 900259 Lokkipaja siirretään 141 326,08 € kustannuspaikalle 900234 Taidetalo, 50 000 € kustannuspaikalle 900401 Kaavateiden rakentaminen ja 18 500 € kustannuspaikalle 900402 Tienvarsioastuksen muutokset.

Päätös: Hyväksyttiin
