

Lisämäärärahat ja investointien määrärahasiirrot 2024 talousarvioon

Khall 03.12.2024 § 262
151/02.02.00/2023

Valmistelija Hallintojohtaja Ari Niskanen, 0400855924, ari.niskanen@vaala.fi
Hallinnonsuunnittelija Hanna Karppinen, 0400855921, hanna.karppinen@vaala.fi

Peruste Hallintosäntö § 56

Sivistysosaston talousarviossa 2024 on ylitysuuhkaa toimintakatteen osalta tämän hetken (toteuma 1-10) arvion mukaan noin 250 000 - 300 000 euron verran. Osavuositarkastuksessa toteumaprosentti 1-9 oli 73,8 %, kun tasaisen toteuman mukaan saisi olla 75 %. Mutta ylitysuuhka kohdistuu henkilöstökuluihin, joissa palkka- sekä henkilösivukuluja on arvioitu talousarviossa riittämättömästi. Olettamalla, että palvelujen ostot, aineet/tarvikkeet/tavarat ja avustukset kokonaisuuksina toteutuvat budjetoidusti, ylitys realisoituu. Luonnollisesti pyrkimys on, että muissa osioissa pyritään säästämään, jotta kokonaisuus ei ylittyisi. Henkilöstökulujen ylittymiseen on kuitenkin syytä varautua työsuhteisten ja opettajien palkkakuluissa sekä muutamissa sivukuluissa oheisen jaottelun mukaisesti.

Hallinto-osaston toimintakate on lokakuun loppuun mennessä 86,8 % ja ylittää tasaisen kertymän noin 90 000 € (noin 3,5 %). Kunnanhallitus on päättänyt myöntää avustusta Koy Vaalan Niskalle 200 000 €. Kunnanhallitus on myöntänyt useille yhdistyksille väliaikaisrahoitusta. Siltarahoitukset, joita ei makseta tänä vuonna takaisin, ovat noin 52 000 €. Lisäksi kunnanhallitus on päättänyt Oulunkaaren kuntayhtymän aikaisen perhehoitolain mukaisen lakisääteisen korvauksen maksamisesta ja sen summa on ollut noin 32 600 €. Edellä lueteltuja maksuja ei ole huomioitu talousarviossa ja näin ollen ne vaikuttavat talousarvion toimintakatteen ylitykseen. Edellä mainittujen summien yhteissaldo on noin 284 600 € ja ne tulisi päivittää hallinto-osaston kuluvan vuoden talousarvioon.

Investointien toteuma 1-10/2024 on esityslistan liitteenä. Kustannuspaikka 900085 Kirjaston kalusteet tulee ylittämään talousarvion noin 50 000 eurolla. Edellisen vuoden 2023 lasten osaston kalustehankinnat ko. kustannuspaikalle on kirjautuneet toteumapäivävirheen takia kuluvalle vuodelle. Kirjaston aikuistenosaston kalusteille vuodelle 2024 varattu investoinnin määräraha kuluu viime vuoden investointeihin. Kustannuspaikka 900401 Kaavateiden rakentaminen tulee ylittämään talousarvion noin 50 000 eurolla. Kustannuspaikalle 900268 SOTE-asema varattu 2 500 000 euron määräraha jää kokonaan käyttämättä.

Esittelijä Kunnanjohtaja Kärkkäinen Minna Vaalan kunta

Päätösesitys 1. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se myöntää sivistysosastolle lisämäärärahaa 300 000 € seuraavan esityksen mukaisesti:
tili 4101 (KuEI-maksut) 10 000 € (KP 003810)
tili 4002 (työsuhteisten kuukausipalkat) 20 000 € (KP 003205)

tili 4002 (työsuhteisten kuukausipalkat) 15 000 € (KP 003321)
tili 4003 (opettajien palkat) 80 000 € (KP 003205)
tili 4003 (opettajien palkat) 40 000 € (KP 003311)
tili 4111 (opettajien eläkevakuutusmaksut) 80 000 € (KP 003205)
tili 4111 (opettajien eläkevakuutusmaksut) 35 000 € (KP 003311)
tili 4160 (työttömyysvakuutusmaksut) 10 000 € (KP 003205)
tili 4170 (tapaturmavakuutusmaksut) 10 000 € (KP 003205)

2. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se myöntää hallinto-osastolle lisämäärärahaa 284 600 € seuraavan esityksen mukaisesti:
tili 4740 (avustukset yhteisöille) 252 000 € (kp 001302)
tili 4002 (työsuhteisten kuukausipalkat) 32 600 € (kp 001302)

3. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy investointien määrärahasiirrot seuraavan esityksen mukaisesti:
Kustannuspaikalta 900268 SOTE-asema siirretään 50 000 € kustannuspaikalle 900401 Kaavateiden rakentaminen.
Kustannuspaikalta 900268 SOTE-asema siirretään 50 000 € kustannuspaikalle 900085 Kirjaston kalusteet.

Päätös

Hyväksyttiin