Talousarvion 2026 määrärahalisäykset

Khall 04.11.2026 § 211
296/02.02.00/2025

Valmistelija	Sivistysjohtaja Tapani Karhu, 0400 855 906, tapani.karhu@vaala.fi
Peruste	Hallintosääntö 56 §

Sivistysosaston talousarviossa 2026 on ylitysuhkaa tämän hetken (toteuma 1-9) arvion mukaan noin 150 000 - 200 000 euron verran.

Osavuosikatsauksessa toteumaprosentti 1-9 oli 77,9 %, kun tasaisen toteuman mukaan saisi olla 75 %. Ylitysuhka kohdistuu henkilöstökuluihin, palvelujen ostoihin, avustuksiin (kotihoidon tuki) sekä muihin menoihin (vuokrat).

Henkilöstökuluissa ylitysuhka kohdistuu opettajien palkkakuluihin perusopetuksessa, sijaiskuluihin sekä työsuhteisten palkkakuluihin varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.

Palvelujen ostoissa ylitystä uhkaa tulla muualle sijoitettujen lasten ostopalvelukuluihin.

Avustuksissa kotihoidon tuen menot ovat ylittymässä ennakoidusta.

Muiden menojen osalta lukion opiskelijoiden asuntojen vuokriin varattu määräraha ei arvion mukaan riitä. Muualta tulleita opiskelijoita on saatu enemmän kuin talousarvion laadintavaiheessa on osattu ennakoida.

Esitys 200 000 euron määrärahan lisäyksistä:

tili 4002 (työsuhteisten kuukausipalkat) 20 000 € (KP 003205)
tili 4002 (työsuhteisten kuukausipalkat) 70 000 € (KP 003810)
tili 4003 (opettajien palkat) 20 000 € (KP 003205)
tili 4014 (vuosiloman sijaiset ja muut sijaiset) 20 000 € (KP 003205)
tili 4014 (vuosiloman sijaiset ja muut sijaiset) 10 000 € (KP 003810)
tili 4304 (asiakaspalvelujen osto/lasten laitosh) 25 000 € (KP 003205)
tili 4700 (lasten kotihoidon tuki) 15 000 € (KP 003823)
tili 4820 (rakennusten ja huoneistojen vuokrat) 20 000 € (KP 003311)

Esittelijä	Kunnanjohtaja Kärkkäinen Minna Vaalan kunta
Päätösesitys	Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle että se hyväksyy sivistysosaston määrärahan lisäykset esittelytekstin mukaisesti.
Päätös	Hyväksyttiin