

Muutoksia vuoden 2024 talousarvion käyttötalousosaan: Määrärahan siirto ja lisämääräraha

Siv.ltk 21.11.2024 § 45

Kunnanhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2024 kokouksessaan 11.12.2023. Siinä todetaan, että talouden toteutumista on arvioitava kokonaisuutena. Mikäli talousarvio uhkaa ylittyä, on ryhdyttävä toimenpiteisiin talousarviossa pysymiseksi. Ennen talousarviomuutosesityksen tekemistä on myös etsittävä säästöjä sekä tulojen lisäämismahdollisuuksia kyseisen toimialueen tehtävistä ja toiminnoista. Ensisijaisesti mahdolliset ylitykset tulee kattaa toimialan sisältä.

Sivistyslautakunnan tulosityksikoista varhaiskasvatuksen toimintakulut ovat ylittymässä säästötoimenpiteistä huolimatta. Toimintaa ei myöskään voida supistaa. Ylitykset johtuvat henkilöstökulujen ja palveluiden ostojen toteutumista. Ylitys tulee talousarviovuoden aikana arviolta olemaan noin 170 000 €.

Myös vapaa-aikatoimi on ylittämässä talousarviossa hyväksytyt toimintakulunsa. Ylitys on pieni ja vapaa-aikatoimen toimintaan on saatu avustuksia niin, että toimintakate tulee pysymään talousarviossa. Toimintakulut ovat kuitenkin bruttomääräisesti sitovia määrärahoja ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa todetaan, että kaikki talousarviomuutosesitykset on saatettava valtuuston käsittelyyn talousarviovuoden aikana.

Lukio on alittamassa talousarviossa hyväksytyt toimintakulunsa, joten määrärahasiirroilla on mahdollista kattaa osa talousarvioylityksistä. Lakisääteisen toiminnan turvaamiseksi tarvitaan kuitenkin myös lisämääräraha varhaiskasvatukseen.

Valmistelija

Rehtori Janne Karttunen

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi, että:

- 1) Lukion vuoden 2024 talousarviosta siirretään varhaiskasvatuksen talousarvioon 70 000 €:n suuruisen määräraha.
- 2) Lukion vuoden 2024 talousarviosta siirretään vapaa-aikatoimen talousarvioon 30 000 €:n suuruisen määräraha.
- 3) Varhaiskasvatukseen osoitetaan 100 000 €:n suuruisen lisämääräraha

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

KH 02.12.2024 § 209

Kunnanhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2024 kokouksessaan 11.12.2023. Siinä todetaan, että talouden toteutumista on arvioitava kokonaisuutena. Mikäli talousarvio uhkaa ylittyä, on ryhdyttävä toimenpiteisiin talousarviossa pysymiseksi. Ennen talousarviomuutosesityksen tekemistä on myös etsittävä säästöjä sekä tulojen lisäämismahdollisuuksia kyseisen toimialueen tehtävistä ja

toiminnoista. Ensisijaisesti mahdolliset ylitykset tulee kattaa toimialan sisältä.

Sivistyslautakunnan tulosityksikoista varhaiskasvatuksen toimintakulut ovat ylittymässä säästötoimenpiteistä huolimatta. Toimintaa ei myöskään voida supistaa. Ylitykset johtuvat henkilöstökulujen ja palveluiden ostojen toteutumisesta. Ylitys tulee talousarviovuoden aikana arviolta olemaan noin 170 000 €.

Myös vapaa-aikatoimi on ylittämässä talousarviossa hyväksytyt toimintakulunsa. Ylitys on pieni ja vapaa-aikatoimen toimintaan on saatu avustuksia niin, että toimintakate tulee pysymään talousarviossa. Toimintakulut ovat kuitenkin bruttomääräisesti sitovia määrärahoja ja talousarvion täytäntöpano-ohjeissa todetaan, että kaikki talousarviomuutosesitykset on saatettava valtuuston käsittelyyn talousarviovuoden aikana.

Lukio on alittamassa talousarviossa hyväksytyt toimintakulunsa, joten määrärahasiirroilla on mahdollista kattaa osa talousarvioylityksistä. Lakisääteisen toiminnan turvaamiseksi tarvitaan kuitenkin myös lisämääräraha varhaiskasvatukseen.

Valmistelija	Rehtori Janne Karttunen
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta poistaa 21.11.2024 tehdyn päätöksen § 45 (hallintolain 50 §). Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi. että: 1) Lukion vuoden 2024 talousarviosta siirretään varhaiskasvatuksen talousarvioon 70 000 €:n suuruinen määräraha. 2) Lukion vuoden 2024 talousarviosta siirretään vapaa-aikatoimen talousarvioon 30 000 €:n suuruinen määräraha. 3) Varhaiskasvatukseen osoitetaan 100 000 €:n suuruinen lisämääräraha
Päätös	Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

KH 02.12.2024 § 209

Kj:n päätösehdotus	Kunnanhallitus hyväksyy sivistyslautakunnan esityksen ja esittää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.
Päätös	Kunnanhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

KV 09.12.2024 § 60
333/02.02.00/2024

Päätös	Kunnanvaltuusto hyväksyi kunnanhallituksen esityksen yksimielisesti.
--------	--