

Talousarvion muutos 2025 / Lisämääräraha henkilöstökuluihin perusopetus ja lukio

Opkalk 12.11.2025 § 134
246/02.02.00/2024

Valmistelija

sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialajohtaja Juha Valta p. 044 4970 400

Muhoksen kunnan voimassa olevan hallintosäännön 105 §:n talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen valtuustolle ei voi enää tehdä talousarvion muutosehdotusta.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset määrärahoihin.

Valtuusto päättää toimielinten määrärahojen ja tavoitteiden muutoksista, kun organisaatiota muutetaan talousarviovuoden aikana.

Perusopetuksen henkilöstökulujen lisämäärärahan tarve on 140 000 €. Lisämäärärahan tarve jakaantuu kouluittain seuraavasti:

- kp 3220 Hyrkin koulu 40 000 €
- kp 3210 Huovilan koulu 40 000 €
- kp 3200 Kirkonkylän koulu 60 000 €

Perusopetuksen henkilöstökulujen tarve syntyy mm. sijaiskustannusten ylittymisestä.

Alakoulujen erityisopetuksen henkilöstökulujen lisämäärärahan tarve on 20 000 € ja tarve syntyy mm. sijaiskustannusten ylittymisestä ja oppimisen tuen lakiuudistuksesta.

Lukion henkilöstökulujen lisämäärärahan tarve on 40 000 €. Lukion henkilöstökulujen tarve syntyy mm. jatkuvasta hausta (lukion aloituspaikkoja lisättiin 65 opiskelijasta 80 opiskelijaan) ja tuntikehyksen tarpeen lisääntymisestä.

Esittelijä

sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialajohtaja Juha Valta

Päätösesitys

Opetus- ja kasvatustaloustalouden esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle yhteensä 200 000 € lisämäärärahan myöntämistä sivistys- ja hyvinvointipalvelujen vuoden 2025 talousarvioon seuraavasti (tilinryhmään henkilöstökulut):

- Tulosalueelle Lukio, kp 3300 lukio 40 000 €
- Tulosalueelle Muu perusopetus, kp 3220 Hyrkin koulu 40 000 €
- Tulosalueelle Muu perusopetus, kp 3210 Huovilan koulu 40 000 €
- Tulosalueelle Kirkonkylän koulu, kp 3200 Kirkonkylän koulu 60 000 €
- Tulosalueelle Erityisopetus/laitoskoulut, kp 3270 Muu erityisopetus 0-6 lk 20 000 €

Päätös

Opetus- ja kasvatustaloustalouden hyväksyi toimialajohtajan esityksen.