Koululautakunnan talouden toteumavertailu ajalta 1.1.-31.3.2026

Koululk 20.05.2026 § 49
70/02.02.02/2026

Valmistelija	Sivistystoimenjohtaja Kinnunen Petteri
	Kunnanhallituksen ohjeistuksen mukaisesti hallintokuntien tulee seurata talousarvion toteutumista säännöllisesti. Koululautakunnalle esitetään toteuma-analyysi ensimmäiseltä vuosineljännekseltä ajalta 1.1.–31.3.2026. Koululautakunnan alaisen toiminnan budjetoitu toimintakate vuodelle 2026 on -22.196.776 euroa. Ensimmäisen vuosineljänneksen toteuma (tilanne 12.5.2026) on -5.653.201 euroa. Toteumaprosentti on 25,5 %, mikä ylittää tasaisen kehityksen tavoitteen (25 %) 0,5 prosenttiyksiköllä. Euromääräisesti tarkasteltuna ylitys on noin 104.000 euroa. Tässä vaiheessa vuotta ylitys on prosentuaalisesti vähäinen, mutta analyysin perusteella se kohdistuu erityisesti palvelujen ostoihin, joissa alkuperäinen määrärahavaraus on osoittautunut riittämättömäksi toteutuneeseen palvelutarpeeseen nähden. Nykyisellä kehityksellä palvelujen ostojen ennustetaan ylittyvän loppuvuoden aikana noin 416.000 eurolla. Toimintakatteen kehitystä pyritään tasapainottamaan loppuvuoden aikana muun muassa tiukalla menokurilla ja priorisoimalla hankintoja. Mikäli poikkeama säilyy kuitenkin ennustetun kaltaisena, on tarkoituksenmukaista valmistella kunnanvaltuustolle noin 400.000 euron lisämäärärahaesitys puolivuosikatsauksen yhteydessä. Toteumavertailu oheismateriaalina.
Esittelijä	Sivistystoimenjohtaja Kinnunen Petteri
Päätösehdotus	Koululautakunta merkitsee tiedoksi.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.