

## Talousarvion toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 08.10.2024 § 53

Valmistelija

Sivistystoimenjohtaja Nina Pakarinen  
puh. 040 627 7001  
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Savitaipaleen kunnanhallitus on hyväksynyt kokouksessaan 15.1.2024 vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet. Kohdassa 2, Talousarvion sitovuus todetaan:

”Talousarvion toteutumista on seurattava säännöllisesti. Mikäli ilmenee, että talousarvio ylittyisi, tulee ryhtyä välittömästi toimenpiteisiin tarpeellisten määrärahamuutosten suhteen. Mahdolliset tulosalueiden väliset määrärahasiirrot on tuotava valtuuston hyväksyttäväksi. Lisäksi on huomioitava, että muutokset määrärahoissa antavat aiheen tarkastella myös tavoitteiden realistisuutta. Mikäli talousarviovuoden kuluessa ilmenee merkittäviä määrärahatarpeita, jotka eivät ole olleet tiedossa talousarvioita laadittaessa, tulee toimialojen tehdä siitä esitys valtuustolle.

Savitaipaleen kunnassa talousarvion euromäärien toteutumisesta raportoidaan säännöllisesti kunnanhallitukselle sekä valtuustolle. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle tilinpäätöksen lisäksi puolivuosisiraportin muodossa.

Myös muille toimielimille tulee saattaa tiedoksi ko. toimialan talousarvion toteutuminen toimielimen vahvistamalla tasolla kuukausittain. Tässä tulee ottaa huomioon kokousaikataulu siten, että aina viimeksi tiedossa oleva toteutuminen toimitetaan tiedoksi.”

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvio vuodelle 2024 on toteutunut koko lautakunnan tasolla seuraavasti:

Talousarvion toteutuma					
2024					
Sivistys- ja hyvinvointi- lautakunta yhteensä	TA2024	TOT 8/2024	%	Poikkeama vert. %	Poikkeama ed. v. %
<b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>	<b>528 350,00</b>	<b>348 018,31</b>	<b>65,9 %</b>	<b>-0,8 %</b>	<b>-4,1 %</b>
Henkilöstökulut	-5 339 970,87	-3 629 660,91	68,0 %	1,3 %	-1,6 %
Palvelujen ostot	-1 452 420,00	-875 545,68	60,3 %	-6,4 %	-2,4 %
Ostot tilikauden aikana	-329 080,00	-155 026,63	47,1 %	-19,6 %	-26,8 %
Avustukset	-176 500,00	-144 889,55	82,1 %	15,4 %	23,5 %
Muut toimintakulut	-64 500,00	-57 206,95	88,7 %	22,0 %	15,1 %
<b>Toimintakulut yht. (ulkoiset)</b>	<b>-7 362 470,87</b>	<b>-4 862 329,72</b>	<b>66,0 %</b>	<b>-0,6 %</b>	<b>-1,9 %</b>
<b>Toimintakate (ulkoiset)</b>	<b>-6 834 120,87</b>	<b>-4 514 311,41</b>	<b>66,1 %</b>	<b>-0,6 %</b>	<b>-1,8 %</b>
<b>Toimintatulot (sisäiset)</b>	<b>40 100,00</b>	<b>17 881,79</b>	<b>44,6 %</b>	<b>-22,1 %</b>	<b>44,6 %</b>
<b>Toimintakulut yht. (sisäiset)</b>	<b>-1 828 871,88</b>	<b>-1 206 477,47</b>	<b>66,0 %</b>	<b>-0,7 %</b>	<b>-4,4 %</b>
<b>Toimintakate (sisäiset)</b>	<b>-1 788 771,88</b>	<b>-1 188 595,68</b>	<b>66,4 %</b>	<b>-0,2 %</b>	<b>-5,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-8 622 892,75</b>	<b>-5 702 907,09</b>	<b>66,1 %</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>-7,3 %</b>

Laskennallinen kahdeksan kuukauden vertailu-% on 66,7.  
Laskennallinen kahdentoista kuukauden vertailu-% on 100.

Vuosi 2023 vertailuvuodena				
Sivistys- ja hyvinvointi- lautakunta yhteensä	TA2023	TOT 8/2023	%	Poikkeama vert. %
<b>Toimintatulot (ulkoiset)</b>	489 600,00	342 777,29	<b>70,0 %</b>	<b>3,3 %</b>
Henkilöstömenot	-5 001 144,00	-3 477 987,84	69,5 %	2,9 %
Palvelut	-1 510 980,00	-947 860,52	62,7 %	-3,9 %
Ostot tilikauden aikana	-294 450,00	-217 483,13	73,9 %	7,2 %
Avustukset	-214 800,00	-125 786,33	58,6 %	-8,1 %
Muut toimintakulut	-69 200,00	-50 936,87	73,6 %	6,9 %
<b>Toimintakulut yht. (ulkoiset)</b>	<b>-7 090 574,00</b>	<b>-4 820 054,69</b>	<b>68,0 %</b>	<b>1,3 %</b>
<b>Toimintakate (ulkoiset)</b>	<b>-6 600 974,00</b>	<b>-4 477 277,40</b>	<b>67,8 %</b>	<b>1,2 %</b>
<b>Toimintatulot (sisäiset)</b>	<b>27 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>-66,7 %</b>
<b>Toimintakulut yht. (sisäiset)</b>	<b>-1 032 840,00</b>	<b>-726 487,62</b>	<b>70,3 %</b>	<b>3,7 %</b>
<b>Toimintakate (sisäiset)</b>	<b>-1 005 840,00</b>	<b>-726 487,62</b>	<b>72 %</b>	<b>5,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-7 606 814,00</b>	<b>-5 203 765,02</b>	<b>140,1 %</b>	<b>6,7 %</b>

Kustannuspaikkakohtaisesti on sekä ylityksiä että alituksia, mutta poikkeamat talousarvioista ovat vähäisiä ja kompensoivat toisiaan.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvion toteutuma ajalta 1.1.-31.8.2024 on esityslistan oheismateriaalina.

Esittelijä

Sivistystoimenjohtaja Nina Pakarinen

Päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee talousarvion toteutumisen ajalta 1.1.-31.8.2024 tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Merkitään, että Susanna Kokkola saapui ja Jorma Pekkanen liittyi kokoukseen tämän pykälän käsittelyn aikana.