

Talousarvion toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 19.11.2024 § 60

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 9/2024 | % | Poikkeama vert. % | Poikkeama ed. v. % |
| Toimintatulot (ulkoiset) | 528 350,00 | 378 803,92 | 71,7 % | -3,3 % | -17,5 % |
| Henkilöstökulut | -5 339 970,87 | -4 029 941,26 | 75,5 % | 0,5 % | -2,2 % |
| Palvelujen ostot | -1 452 420,00 | -1 007 271,80 | 69,4 % | -5,6 % | -0,9 % |
| Ostot tilikauden aikana | -329 080,00 | -170 138,53 | 51,7 % | -23,3 % | -30,4 % |
| Avustukset | -176 500,00 | -155 118,76 | 87,9 % | 12,9 % | 25,6 % |
| Muut toimintakulut | -64 500,00 | -62 682,00 | 97,2 % | 22,2 % | 14,5 % |
| Toimintakulut yht. (ulkoiset) | -7 362 470,87 | -5 425 152,35 | 73,7 % | -1,3 % | -2,2 % |
| Toimintakate (ulkoiset) | -6 834 120,87 | -5 046 348,43 | 73,8 % | -1,2 % | -1,0 % |
| Toimintatulot (sisäiset) | 40 100,00 | 17 881,79 | 44,6 % | -30,4 % | 44,6 % |
| Toimintakulut yht. (sisäiset) | -1 828 871,88 | -1 341 017,68 | 73,3 % | -1,7 % | -5,4 % |
| Toimintakate (sisäiset) | -1 788 771,88 | -1 323 135,89 | 74,0 % | -1,0 % | -6,9 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -8 622 892,75 | -6 369 484,32 | 73,9 % | -1,1 % | -6,9 % |

Laskennallinen yhdeksän kuukauden vertailu-% on 75.

Laskennallinen kahdentoista kuukauden vertailu-% on 100.

| Vuosi 2023 vertailuvuodena | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|--|
| Sivistys- ja hyvinvointi- lautakunta yhteensä | TA2023 | TOT 9/2023 | % | Poikkeama vert. % | |
| Toimintatulot (ulkoiset) | 489 600,00 | 436696,37 | 89,2 % | 14,2 % | |
| Henkilöstömenot | -5 001 144,00 | -3884605,43 | 77,7 % | 2,7 % | |
| Palvelut | -1 510 980,00 | -1061880,38 | 70,3 % | -4,7 % | |
| Ostot tilikauden aikana | -294 450,00 | -241693,67 | 82,1 % | 7,1 % | |
| Avustukset | -214 800,00 | -133725,52 | 62,3 % | -12,7 % | |
| Muut toimintakulut | -69 200,00 | -57189,85 | 82,6 % | 7,6 % | |
| Toimintakulut yht. (ulkoiset) | -7 090 574,00 | -5 379 094,85 | 75,9 % | 0,9 % | |
| Toimintakate (ulkoiset) | -6 600 974,00 | -4 942 398,48 | 74,9 % | -0,1 % | |
| Toimintatulot (sisäiset) | 27 000,00 | 0,00 | 0,0 % | -75,0 % | |
| Toimintakulut yht. (sisäiset) | -1 032 840,00 | -813263,24 | 78,7 % | 3,7 % | |
| Toimintakate (sisäiset) | -1 005 840,00 | -813 263,24 | 81 % | 5,9 % | |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -7 606 814,00 | -5 755 661,72 | 155,7 % | 5,7 % | |

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

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvion toteutuma ajalta 1.1.-30.9.2024 on esityslistan oheismateriaalina.

Esittelijä

Sivistystoimenjohtaja Nina Pakarinen

Päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee talousarvion toteutumisen ajalta 1.1.-30.9.2024 tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.