

Talousarvion toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 06.05.2025 § 25

Valmistelija

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

Savitaipaleen kunnanhallitus on hyväksynyt kokouksessaan 20.1.2025 vuoden 2025 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 2025 on toteutunut koko lautakunnan tasolla seuraavasti:

Talousarvion toteutuma					
2025					
Sivistys- ja hyvinvointi-lautakunta yhteensä	TA2025	TOT 1-3/2025	%	Poikkeama vert. %	Poikkeama ed. v. %
Toimintatulot (ulkoiset)	454 250,00	105 319,78	23,2 %	-1,8 %	-25,6 %
Henkilöstökulut	-5 386 622,38	-1 302 346,94	24,2 %	-0,8 %	-0,1 %
Palvelujen ostot	-1 383 240,00	-381 950,62	27,6 %	2,6 %	3,4 %
Ostot tilikauden aikana	-241 110,00	-30 547,43	12,7 %	-12,3 %	1,6 %
Avustukset	-176 300,00	-23 505,00	13,3 %	-11,7 %	-2,1 %
Muut toimintakulut	-75 615,00	-20 598,40	27,2 %	2,2 %	5,9 %
Toimintakulut yht. (ulkoiset)	-7 262 887,38	-1 758 948,39	24,2 %	-0,8 %	0,8 %
Toimintakate (ulkoiset)	-6 808 637,38	-1 653 628,61	24,3 %	-0,7 %	2,8 %
Toimintatulot (sisäiset)	36 370,00	0,00	0,0 %	-25,0 %	0,0 %
Toimintakulut yht. (sisäiset)	-1 728 878,89	-423 122,97	24,5 %	-0,5 %	-0,3 %
Toimintakate (sisäiset)	-1 692 508,89	-423 122,97	25,0 %	0,0 %	-0,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 501 146,27	-2 076 751,58	24,4 %	-0,6 %	2,6 %

Laskennallinen kolmen kuukauden vertailu-% on 25.

Vuosi 2024 vertailuvuodena				
Sivistys- ja hyvinvointi- lautakunta yhteensä	TA2024	TOT 1-3/2024	%	Poikkeama vert. %
Toimintatulot (ulkoiset)	528 350,00	257 906,91	48,8 %	23,8 %
Henkilöstömenot	-5 339 970,87	-1 296 311,55	24,3 %	-0,7 %
Palvelut	-1 452 420,00	-351 443,49	24,2 %	-0,8 %
Ostot tilikauden aikana	-329 080,00	-36 286,82	11,0 %	-14,0 %
Avustukset	-176 500,00	-27 202,23	15,4 %	-9,6 %
Muut toimintakulut	-64 500,00	-13 740,42	21,3 %	-3,7 %
Toimintakulut yht. (ulkoiset)	-7 362 470,87	-1 724 984,51	23,4 %	-1,6 %
Toimintakate (ulkoiset)	-6 834 120,87	-1 467 077,60	21,5 %	-3,5 %
Toimintatulot (sisäiset)	40 100,00	0,00	0,0 %	-25,0 %
Toimintakulut yht. (sisäiset)	-1 828 871,88	-453 356,06	24,8 %	-0,2 %
Toimintakate (sisäiset)	-1 788 771,88	-453 356,06	25 %	0,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 622 892,75	-1 920 433,66	46,8 %	-3,2 %

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

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvion toteutuma ajalta 1.1.-31.3.2025 on esityslistan oheismateriaalina

Esittelijä	Sivistystoimenjohtaja Nina Pakarinen
Päätösehdotus	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee talousarvion toteutumisen ajalta 1.1.-31.3.2025 tiedoksi.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.