

Talousarvion toteutuminen maaliskuun lopun tilanteessa

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 19.05.2026 § 46
44/02.02.02/2026

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja Aija Rautio
Puh. 040 185 2035
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Savitaipaleen kunnanhallitus on hyväksynyt kokouksessaan 19.1.2026 vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet. Kohdassa 2, Talousarvion sitovuus todetaan:

”Talousarvion toteutuminen 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 toimintakatteen toteutuma maaliskuun 2026 lopussa on -2 138 016 euroa, 25,3 % talousarviosta. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 66 055 euroa, 15,8 % ja toimintamenojen osalta 2 204 071 euroa, 24,9 %.

Suurin ylitysuhka tällä hetkellä on varhaiskasvatuspalveluissa, tuosalueen toteutuma on 26,1 %. Kansalaisopiston osalta tulot kertyvät enemmän loppuvuosisuhteisesti, samoin tapahtuu vapaa-ajanpalveluissa. Varhaiskasvatuspalveluissa vastaavaa ei tapahdu ja sen vuoksi tuosalueen talousarvio näyttäisi ylittävän valtuuston hyväksymän sitovuustason. Tilanne tulee arvioida vielä ennen puolivuotisraportointia ja mikäli tilannetta ei saada korjattua toiminnallisin muutoksin, tulee talousarvioon tehdä muutosesitys.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvion toteutuma ajalta 1.1.-31.3.2026 on liitteenä.

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Aija Rautio

Päätösehdotus Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee talousarvion toteutumisen ajalta 1.1.-31.3.2026 tiedoksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.