

# Sivistyslautakunnan talousarvion toteutuminen - Osavuosikatsaus 1.1. - 30.6.2023

866/02.02.02/2023

SIVLTK 30.08.2023 § 89

## Valmistelija

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen, 040 688 4545,  
teemu.piirainen@suomussalmi.fi

Hallintosäännön 60 §:n mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutusta kuukausittain ja raportoivat siitä sisäisen valvonnan ohjeistuksen mukaisesti.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen mukaan vastuualueiden on raportoitava kolmannesvuosittain asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista oleellisista havainnoista kunnanhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle.

1. kerta huhtikuussa (toteutuma 1.1. - 31.3.)
2. kerta elokuussa (toteutuma 1.1. - 30.6.)
3. kerta lokakuussa (toteutuma 1.1. - 30.9.)

Lokakuussa on raportoitava myös valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen. Taloustietojen automaattisen raportoinnin käyttöönoton takia osavuosikatsausten rytmi on muutettu neljännesvuosittain tapahtuvaksi.

Sivistyslautakunta hyväksyi toimialansa ja palveluyksiköidensä käyttösuunnitelmat 25.1.2023 § 7. Määrärahojen osalta sitovuustaso on toimialan määrärahat nettotasolla.

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-30.6.2023 (1000 €).

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	TP	TA	Tot.	Tot.	Jäljellä
Sivistyslautakunta	2022	2023	30.6.	%	€
Toimintatuotot	1 747	1 530	1 165	76,16	364
Toimintakulut	15 765	16 114	7 895	49,00	8 219
<b>Toimintakate (netto)</b>	<b>14 017</b>	<b>14 583</b>	<b>6 729</b>	<b>46,15</b>	<b>7 854</b>

<b>INVESTOINNIT</b>	TP	TA	Tot.	Tot.	Jäljellä
Sivistyslautakunta	2022	2023	30.6.	%	€
<b>Investointikulut</b>	<b>1 201</b>	<b>180</b>	<b>110</b>	<b>61,63</b>	<b>70</b>

## Oheismateriaali

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-30.6.2023 (1000 €) sekä sanallinen toteutuminen.

## Sivistysjohtajan esitys

Sivistyslautakunta merkitsee toteutumisraportit ajalta 1.1. - 30.6.2023 tiedokseen ja saattaa ne edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle tiedoksi.

## Päätös

Esitys hyväksyttiin.

## Toimeksi Tiedoksi

Kunnanhallitus  
Kunnavaiktuusto