

# Sivistyslautakunnan osavuosikatsaus; TA2023 toteutuminen 1.1. - 31.3.2024

1529/02.02.02/2024

SIVLTK 08.05.2024 § 48

## Valmistelija

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen, 040 688 4545,  
[teemu.piirainen@suomussalmi.fi](mailto: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 31.1.2024 § 7. Määrärahojen osalta sitovuustaso on toimialan määrärahat nettotasolla.

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-31.3.2024 (1000 €). Maaliskuun talouden toteumaraportit saatiin 22.4.2024 kirjanpitokuukauden sulkeuduttua 19.4.2024.

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	TP	TA	<b>Tot.</b>	<b>Toteuma</b>
Sivistyslautakunta	2023	2024	<b>31.3.24</b>	<b>%</b>
Toimintatuotot	1 746	1 186	315	26,6
Toimintakulut	16 112	16 938	3 960	23,3
<b>Toimintakate (netto)</b>	<b>14 365</b>	<b>15 753</b>	<b>3 644</b>	<b>23,1</b>

<b>INVESTOINNIT</b>	TP	TA	<b>Tot.</b>	<b>Toteuma</b>
Sivistyslautakunta	2023	2024	<b>31.3.24</b>	<b>%</b>
Investointikulut	188	116	7 846	6,7

## Oheismateriaali

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-31.3.2024 (1000 €) sekä sanallinen toteutuminen.

## Sivistysjohtajan esitys

Sivistyslautakunta merkitsee toteutumisraportit ajalta 1.1. - 31.3.2024 tiedokseen ja saattaa ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

## Päätös

Esitys hyväksyttiin.

## Toimeksi Tiedoksi

Kunnanhallitus  
Valtuusto