

Talousarvion toteutuminen - Osavuosikatsaus 1.1. - 30.9.2025 ja TP2025 ennuste

2125/02.02.02/2025

SIVLTK 29.10.2025

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 vastualueiden 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 31.1.2025 § 7. Määrärahojen osalta sitovuustaso on toimialan määrärahat nettotasolla (1000€).

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-30.9.2025 ja TP2025 ennuste (1000 €)

KÄYTTÖTALOUS	TP	TA	Tot.	Tot.	TP2025	Tot.enn.
Sivistyslautakunta	2024	2025	30.9.	%	ennuste	%
Toimintatuotot	1 267	1 229	972	79,1	1 180	96,0
Toimintakulut	16 297	17 523	12 289	70,1	17 023	97,1
Toimintakate (netto)	15 031	16 294	11 317	69,5	15 843	97,2

INVESTOINNIT	TP	TA	Tot.	Tot.	TP2025	Tot.enn.
Sivistyslautakunta	2024	2025	30.9.	%	ennuste	%
Investointikulut	77	239	159	66,5	239	100

Oheismateriaali

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja toimintakulut ajalla 1.1.-30.9.2025 (1000 €) sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.

Sivistysjohtajan esitys

Sivistyslautakunta merkitsee toteutumisraportit ajalta 1.1. - 30.9.2025 tiedokseen ja saattaa ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Toimeksi Tiedoksi

Talousohje, Kunnanhallitus
Talousohje, Kunnanhallitus