

Sivistyslautakunnan osavuosikatsaus; TA2026 toteutuminen 1.1. - 31.3.2026

2809/02.02.02/2026

SIVLTK 29.4.2026 § 48

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 28.1.2026 § 7. Määrärahojen osalta sitovuustaso on toimialan määrärahat nettotasolla.

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-31.3.2026 (1000 €). Maaliskuun talouden toteumaraportit päivittyvät kirjanpituksena sulkeutumiseen 21.4.2026 saakka.

KÄYTTÖTALOUS Sivistyslautakunta	TP 2025	TA 2026	Tot. 31.3.26	Toteuma %
Toimintatuotot	1 323	1 138	356	31,3
Toimintakulut	-16 629	-17 359	-4 092	23,6
Toimintakate (netto)	-15 306	-16 221	-3 735	23,0

INVESTOINNIT Sivistyslautakunta	TP 2025	TA 2026	Tot. 31.3.26	Toteuma %
Investointikulut	254	160	34	21,51

Oheismateriaali

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja -kulut ajalla 1.1.-31.3.2026 (1000 €) sekä sanallinen toteutuminen.

Sivistysjohtajan esitys

Sivistyslautakunta merkitsee toteutumisraportit ajalta 1.1. - 31.3.2026 tiedokseen ja saattaa ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Toimeksi Tiedoksi

Kunnanhallitus
Valtuusto