Sivistyslautakunnan osavuosikatsaus 1-9.2026 ja TP2026 ennuste

3222/02.02.02/2026

SIVLTK 28.10.2026 § 129

Valmistelija

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

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

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinan 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 (1000€).

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja kulut ajalla 1.1.-30.9.2026 ja TP2026 ennuste (1000 €)

KÄYTTÖTALOUS Sivistyslautakunta	TP2025	TA2026	Tot. 30.9.	Tot %	TP2026 ennuste	Tot.enn. %
Toimintatuotot	1 323	1 138	972	85,7	1 180	103,7
Toimintakulut	-16 629	-17 359	-12 289	71,1	-16 712	96,3
Toimintakate (netto)	-15 306	-16 221	-11 317	70,1	-15 532	95,8

INVESTOINNIT Sivistyslautakunta	TP2025	TA2026	Tot. 30.9.	Tot %	TP2026 ennuste	Tot.enn. %
Investointikulut	239	160	121	75,7	160	100

Oheismateriaali

Sivistyslautakunnan käyttötalouden ja investointien toimintatuotot ja toimintakulut ajalla 1.1.-30.9.2026 (1000 €) sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.

Sivistysjohtajan esitys

Sivistyslautakunta merkitsee toteutumisraportit ajalta 1.1. - 30.9.2026 tiedokseen ja saattaa ne edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

_____

Toimeksi Talouspalvelut, Kunnanhallitus
Tiedoksi Valtuusto

_____