

## Sivistystoimialan talousarvion toteumavertailu ajalta 1.1.-30.9.2023 ja talousarviomuutos

SL 23.11.2023 § 191  
263/02.02.00.01/2023

Valmistelija	Kasvatus- ja opetuspäällikkö Tero Tuononen, <a href="mailto:tero.tuononen@savonlinna.fi">tero.tuononen@savonlinna.fi</a> , p. 044 417 4303 ja taloussuunnittelija-kirjanpitäjä Päivi Eronen, <a href="mailto:paivi.eronen@savonlinna.fi">paivi.eronen@savonlinna.fi</a> , p. 044 417 4208
Selostus	<p>Sivistystoimiala yhteensä talousarviovertailu 30.9.2023, osoittaa sen että sivistystoimi on pystynyt tuottamaan palvelut valtuuston hyväksymän talousarvion puitteissa, toimintakate -44.387.125,67 euroa (tot. % 76). Tilinpäätösarvio 2023 sivistystoimen osalta on, että talousarvio toteutuu muutettavan talousarvion mukaisesti.</p> <p>Sivistystoimialan toteumavertailu 1.1.-30.9.2023 ja toteumavertailu tulosalueittain 1.1.-30.9.2023 ovat <u>liitteinä A ja B</u>.</p> <p>Kaupunginhallituksen hyväksymä talousarvion täytäntöönpano-ohje 2023: ”Määrärahojen muutokset: Määrärahaa ei saa ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa mainittuun tarkoitukseen. Jos määräraha ei riitä, on hyvissä ajoin ennen sen loppumista selvitettävä mahdollisuudet toiminnan supistamiseen ja/tai sovittamiseen jäljellä olevan määrärahan puitteissa. Ellei tämä ole mahdollista, on ryhdyttävä toimenpiteisiin lisärahoituksen järjestämiseksi. Määrärahan ylitykselle tulee hakea lupa ennen ylitystä.</p> <p>Määrärahan muutosesitykset kaupunginvaltuustolle on perusteltava riittävästi. Perusteluissa on selvitettävä, onko toimialan muilta kustannuspaikoilta odotettavissa säästöjä ja mihin toimenpiteisiin on ryhdytty lisämäärärahatarpeen välttämiseksi ja miksi tässä pyrkimyksessä ei ole onnistuttu. Määrärahamuutosten katteen selvittämiseksi on huomioitava tiedossa olevat tuloarvion ylitykset ja käyttösuunnitelman varaukset.”</p> <p><u>Liitteenä C</u> on erittely perusteluineen talousarviomuutoksista sivistystoimialan talousarvioon 2023. Käyttötalouden lisämäärärahan tarve on yhteensä 796 500 euroa.</p>
Lapsivaikutusten arviointi	Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.
Yritysvaikutusten arviointi	Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.
Esittelijä	Sivistystoimenjohtaja Ripatti Mikko
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion toteumavertailun ajalta 1.1.-30.9.2023 ja esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi sivistystoimialan talousarvioon 2023 liitteen C mukaiset talousarviomuutokset.
Päätös	Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.
Toimenpiteet	Kaupunginhallitus/kaupunginvaltuusto