

Sivistystoimen talousarvion toteumavertailu 1.1-31.3.2025 ja talousarviomuutos

SL 15.05.2025
216/02.02.00/2025

Valmistelija	Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti, mikko.ripatti@savonlinna.fi, p. 044 417 4202 ja taloussuunnittelija-kirjanpitäjä Päivi Eronen, paivi.eronen@savonlinna.fi, p. 044 417 4208
Selostus	Talousarvio vuodelle 2025 hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 25.11.2024 § 388 (jatkokäsittely 26.11.2024 ja talousarvion lisäys 9.12.2024 § 394) sekä kaupunginvaltuustossa 16.12.2024 § 85. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti toimielimet käsittelevät talousarvion toteutumisen vähintään neljännesvuosittain. Sivistyslautakunta on hyväksynyt 23.1.2025 § 11 talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat vuodelle 2025. Sivistyslautakunnan talousarvion toteumaraportti tilanteesta 1.1. – 31.3.2025 on käyttötalouden osalta esityslistan liitteenä A ja investointien osalta esityslistan liitteenä B. Käyttötalouden toimintakulujen toteumaprosentti ensimmäisen kvartaalin osalta on 24,8 ja toimintatuottojen 38,9, toimintakateprosentin ollessa 23,9 (tasainen kertymä 25 %). Investointien osalta toteumaprosentti on 3,8. Hallintosäännön 7 luku 43 § mukaisesti talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Sivistyslautakunnan ensimmäisen kvartaalin toteumaa tarkastellessa on käynyt ilmi, että talousarvion laadintavaiheessa kulttuuripalvelujen tulosalueen 350, kustannuspaikan 3755 Kirjastoautot kohdalla, on tapahtunut palkkakustannuksia syötettäessä tallennusvirhe. Koska virhe on suuruudeltaan merkittävä, 173 000 euroa, tulee se oikaista vuoden 2025 talousarvioon sivistyslautakunnan kuluvan vuoden tuloksen oikeellisuuden varmistamiseksi.
Toimivalta	Hallintosääntö 7 luku 41 §
Esittelijä	Sivistystoimenjohtaja Ripatti Mikko
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion toteumaraportit tilanteesta 1.1.-31.3.2025 sekä esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että se oikaisee kulttuuripalvelujen tulosalueen 350, kustannuspaikan 3755 Kirjastoautot, talousarviota 173 000 euroa palkkakustannusten osalta.
Päätös	
Tiedoksi	Talousspalvelut
Toimenpiteet	Kaupunginhallitus/kaupunginvaltuusto