

---

## Sivistystoimen talousarvion toteumatilanne 2-3/2024

SIVLTK 24.04.2024 § 40  
275/02.02.02/2024

Sastamalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talousarvion vuodelle 2024. Kaupunginhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpanomääräykset kokouksessa 18.12.2023 § 265.

Toimialat ja niiden luottamustoimielimet vastaavat käyttösuunnitelmiansa seurannasta. Tarkastelun kohteena ovat määrärahaseurannan lisäksi talousarvion edellyttämät toimenpiteet ja niiden toteutus sekä operatiivisten tavoitteiden toteutuminen. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan luottamustoimielimille tiedoksi kuukausittain tai kokousrytmin mukaisesti.

Sivistystoimen talouden toteumaprosentti helmikuussa 2024 on 16,9 %. Toimintatuottojen 9,5 % ja toimintakulujen osalta 16,4 %. Talouden toteumaprosentti maaliskuussa 2024 on 18.4.2024 tilanteen (kauden sulku 24.4.2024) mukaan 24,4 %. Toimintatuottojen osalta 23,9 % ja toimintakulujen osalta 24,4 %. Toimialan tuotot kertyvät kalenterivuoden aikana epätasaisesti ja esimerkiksi myyntilaskutus painottuu viimeiselle kvartaalille. Kalenterivuoden toimintakuluihin vaikuttaa työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisesti 1.6.2024 maksuun tulevat korotukset ja heinäkuussa maksettavat lomarahat.

Tammi-maaliskuun talouden toteuman perusteella tehty ennuste osoittaa, että sivistystoimi tulee ylittämään sille varatun määrärahan. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti toimiala on käynnistänyt selvityksen talouden tasapainottamisen toimenpiteistä. Tarkastelua on tehty kattavasti kaikilla vastuualueilla ja toimenpiteet priorisoidaan toimialan sisällä.

Toteumaraportti 3/2024 esitellään kokouksessa.

Valmistelija	talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo
Esittelijä	Kasvatusjohtaja
<b>Päätösehdotus</b>	Sivistyslautakunta merkitsee talouden toteumatilanteen 2-3/2024 tiedokseen.
<b>Päätös</b>	Merkittiin tiedoksi saaduksi.  Merkittiin, että kaupunginhallituksen varaedustaja Pirjo Raunio poistui klo 17:14.
Lisätietoja	Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 574 4799