

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan kuukausiraportti 1-3/2025

7195/02.02.02/2024

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 15.05.2025

Valmistelija: sivistysjohtaja Veikko Niemi, puh. 020 615 7727,
veikko.niemi(at)kouvola.fi

Yhteenveto

Kaupunginvaltuusto on 2.12.2024 hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2025–2028 taloussuunnitelman. Liikunta- ja kulttuurilautakunta on hyväksynyt käyttösuunnitelman 22.01.2025 § 7.

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan käyttötalous ajalla 1.1.-31.3.2025 on toteutunut talousarvion mukaisena.

Kuntalain ja hallintosäännön mukainen toimivalta talouden seurannassa

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginhallitus on 9.12.2024 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2025. Täytäntöönpano-ohjeissa on määritelty kaupungin talousraportoinnin aikataulu vuodelle 2025.

Hallintosäännön 60 §:n mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain ja toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden (Kh 9.12.2024 § 265) mukaan toimialajohtajien sekä muiden tilivelvollisten tulee jatkuvasti seurata talousarvion ja sen käyttösuunnitelmien toteutumista ja saattaa mahdolliset poikkeamat asianomaisen toimielimen tietoon. Toimielimen on ryhdyttävä välittömästi korjaaviin toimenpiteisiin, mikäli ilmenee ettei talousarvio toteudu suunnitellulla tavalla. Talouden katsaukset toimielimille laaditaan raportointiaikataulun mukaisesti. Katsauksista tulee saada helposti käsitys oleellisista talousarviota koskevista poikkeamista. Laajemmat osavuosikatsaukset tammi-huhtikuulta ja tammi-syyskuulta tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Toimielimien raporttien laadinta vuonna 2025

Kuukausikatsaus	Osavuosikatsaus	Tilinpäätös
Tammi-maaliskuu	Tammi-huhtikuu	Tammi-joulukuu
Tammi-heinäkuu	Tammi-syyskuu	

Tammi-lokakuu		
---------------	--	--

Vuoden 2025 talousarviossa ja vuosien 2025–2028 taloussuunnitelmassa (Kv 2.12.2024, kohta 2.3.2) talousarvion sitovuus käyttötalousosassa kaupunginvaltuustoon nähden on lautakunnan/toimielimen toimintakate (ilman osakkeiden, rakennusten ja maa-alueiden myyntiä). Osakkeiden, rakennusten ja maa-alueiden myynnit ovat omina sitovina erinä kaupunginhallituksen ja teknisen lautakunnan alaisessa toiminnassa. Lautakunnan/toimielimen tavoitteiden sekä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta vastaa toimialajohtaja.

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talouden toteutuma 3/2025

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan talous on toteutunut talousarvion mukaisena. Toimintatuotoista 28,7 prosenttia talousarviosta on toteutunut ensimmäisen kolmen kuukauden aikana. Kesällä tuottoja toteutuu alkuvuotta vähemmän. Toimintakulut ovat toteutuneet 25,2 prosenttisesti ensimmäisen kolmen kuukauden aikana. Talouden arvioidaan toteutuvan koko vuodelta talousarvion mukaisena.

Liikunta- ja kulttuurilautakunta 1000 euroa	TA 2025	TA- muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-3/2025	Tot-%	Ennuste TP 2025
Toimintatuotot	3 378	0	3 378	970	28,7	3 360
Toimintakulut	-29 747	0	-29 747	-7 482	25,2	-29 747
Toimintakate	-26 369	0	-26 369	-6 512	24,7	-26 387

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan kuukausikatsaus 1-3/2025 on **oheismateriaalina**.

Lisätietoja: sivistysjohtaja Veikko Niemi, puh. 020 615 7727, veikko.niemi(at)kouvola.fi ja controller Katja Kauppila, puh. 020 615 4530, katja.kauppila(at)kouvola.fi

Sivistysjohtajan ehdotus:

Liikunta- ja kulttuurilautakunta päättää merkitä kuukausikatsauksen 1-3/2025 tiedoksi.

Liikunta- ja kulttuurilautakunnan päätös: