

Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuminen syyskuussa 2022

Sivistyslautakunta 26.10.2022 § 115
30/02.02.2022

Valmistelija: talouspäällikkö Esa Ilanti, etunimi.sukunimi(at)raisio.fi

Talousarvion sitovuus määräytyy lautakunnittain siten, että käyttötalouden osan sitovia lukuja ovat lautakunnan ulkoiset kokonaistulot, ulkoiset kokonaismenot ja netto. Lautakunta voi suorittaa muutoksia vastuualueiden ja palveluiden välillä. Tili- ja vastuuvapauden edellyttämä sitovuus muodostuu ulkoisesta toimintakatteesta (nettobudjetti).

Investointien sitovuus on hanketasolla. Lisäksi on monivuotisia hankkeita, joiden kokonaiskustannusarvio ja toteuttamisvuodet ovat sitovia. Nämä hankkeet on merkitty erikseen talousarviossa. Lautakunta hyväksyy hankkeidensa väliset määrärahasiirrot. Siirtoja ei saa tehdä kokonaiskustannusarvioltaan ja toteuttamisvuosiltaan sitovista hankkeista.

Talousarvion kuukausikohtaista toteutumista seurataan toimielimissä. Kaupunginvaltuustolle laaditaan talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.

Talousarviota ja sen määräyksiä on noudatettava toiminnassa. Tilivelvolliset vastaavat vastuualueidensa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilivelvollisten viranhaltijoiden on valvottava, että vastuualueen toiminnassa noudatetaan hyväksyttyä talousarviota ja käyttösuunnitelmaa sekä niihin liittyviä tavoitteita. Toimintaa ja taloutta tulee sopeuttaa siten, että asetetut tavoitteet on mahdollista saavuttaa. Mikäli on ilmeistä, ettei asetettuihin tavoitteisiin päästä, tulee asia saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Sivistyslautakunnan ulkoiset toimintakulut 30.9.2022 (14.10.2022 tilanteen mukaan) olivat n. 27,0 M€ toteutumisprosentin ollessa 75,1 % (ulk. ja sis. 34,7 M€, 75,4 %). Toimintatuloja kertyi n. 4,3 M€ toteutumisprosentin ollessa 128,8 % (ulk. ja sis. 4,4 M€, 128,9 %), toimintakate oli 22,6 M€.

Lautakunnan toteuma vuoden lopussa on arviolta hieman negatiivinen, ukrainalaisista lapsista aiheutuu lisäkustannuksia noin 200 000 €. Tulosten korkea toteutuminen johtuu saaduista hankeavustuksista.

Talousarvion mukaisen laskennallisen toteutuman syyskuussa tulisi olla 75,0 %

Esittelijä	Sivistysjohtaja Leena Laakso
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee syyskuun käyttötalouden toteutuman tiedokseen ja lähettää sen edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.