

Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuminen lokakuussa 2022

Sivistyslautakunta 30.11.2022 § 131
30/02.02.02/2022

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 31.10.2022 olivat n. 30,0 M€ toteutumisprosentin ollessa 82,9 % (ulk. ja sis. 38,5 M€, 83,3 %). Toimintatuloja kertyi n. 4,6 M€ toteutumisprosentin ollessa 124,9 % (ulk. ja sis. 4,2 M€, 122,9 %), toimintakate oli 25,4 M€.

Kertyneissä tuloissa on n. 1,0 M€ sellaista hankerahaa, joka siirtyy vuodelle 2023, tämä kun huomioidaan, on tulojen toteutuma n. 3,6 M€ (100 %), jolloin toimintakate on 26,4 M€ (81%). Ukrainalaisista lapsista niin päivähoitossa kuin koulussa on tullut tähän mennessä yli 150 000 € meno.

Talousarvion mukainen laskennallinen toteutuma lokakuussa tulisi olla 83,3 %

Esittelijä	Sivistysjohtaja Leena Laakso
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee lokakuun toteutuman tiedokseen.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.