

Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuminen marraskuussa 2022

Sivistyslautakunta 25.01.2023 § 9
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 30.11.2022 olivat n. 33,1 M€ toteutumisprosentin ollessa 91,3 % (ulk. ja sis. 42,5 M€, 91,7 %). Toimintatuloja kertyi n. 5,2 M€ toteutumisprosentin ollessa 143,0 % (ulk. ja sis. 5,3 M€, 142,9 %), toimintakate oli 27,9 M€.

Talousarvion mukainen laskennallinen toteutuma marraskuussa tulisi olla 91,6 %

Ennuste vuoden 2022 toteutumasta 15.1.2023 tilanteen mukaan on, että talousarviossa pysytään. Menot ovat nyt talousarvion mukaiset ja toteutuma on hieman alle 100 %, tulot toteutuvat 105,6 %:sti (3 865 056 M€, hankerahojat siirtyvät vuodelle 2023 reilut 1,6 M€). Menoissa mukana n. 266 000 € ukrainalaista lapsista ja nuorista aiheutuneita kustannuksia.

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