

Asianro 333/02.02.02/2019

**§ 34****Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuma 1/2019**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 27.2.2019:

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

Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. 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 välittömästi saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Sivistyslautakunnan ulkoiset toimintakulut 31.1.2019 olivat n. 2,5 M€ toteutumisprosentin ollessa 7,8 %. Toimintatuloja kertyi n. 0,4 M€ toteutumisprosentin ollessa 19,1 %, toimintakate oli 2,0 M€.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman tulisi olla n. 8,3 %.

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 3,3 % viime vuoteen verrattuna ja ovat 7,8 % talousarviosta.

Sivistyslautakunnan tuloihin kirjaantunut hankkeiden määrärahoja 100 574 € viime vuotta enemmän ja päivähoitomaksuissa 9,8 % kasvu johon vaikuttaa mm. Pasalanpuiston päiväkodin avautuminen, joka vaikuttaa osaltaan myös toimintakulujen kasvuun.

**Päätösehdotus**

Sivistysjohtaja Juha-Pekka Lehmus

Sivistyslautakunta merkitsee tammikuun 2019 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

**Päätös**

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

