

Asianro 363/02.02.02/2019

**§ 16****Vapaa-aikalautakunnan käyttötalouden toteutuma 1/2019**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 27.1.2019:

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 vastualueidensa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilivelvollisten viranhaltijoiden on valvottava, että vastualueen 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.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoiset toimintakulut 31.1.2019 olivat n. 0,3 M€ toteutumisprosentin ollessa 8,0 %. Toimintatuloja kertyi n. 0,1 M€ toteutumisprosentin ollessa 11,0 %, toimintakate oli 0,2 M€.

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

Vapaa-aikalautakunnan toimintakulut ovat kasvaneet 10,7 % ja ovat talousarviosta 8,0 %. Tuloja on kertynyt viime vuotta enemmän ja ovat talousarviosta 11,0 %.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot ennallaan, toteutuma %:ssa näkyy tulotavoitteen pieneneminen.

Oheismateriaali

- 1 Toteutumavertailu ulkoinen.pdf
- 2 Toteutumavertailu ulkoinen ja sisäinen.pdf

**Päätösehdotus**

Sivistysjohtaja Juha-Pekka Lehmus

Vapaa-aikalautakunta merkitsee tammikuun 2019 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

**Päätös**

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

