

## § 53

**Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuma/2**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 1.4.2019:

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 28.2.2019 olivat n. 5,1 M€ toteutumisprosentin ollessa 15,9 %. Toimintatuloja kertyi n. 1,0 M€ toteutumisprosentin ollessa 42,0 %, toimintakate oli 4,1 M€.

Tulojen toteutumisissa näkyy 0,6 M€ verran saatuja hankerahoituksia, ja ne nostavat toteutuma prosentti korkealle, myös päivähoitomaksuja kertyi 11 % viime vuotista enemmän. Palkoissa kasvua 4,1 % joka on talousarvion mukainen.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman tulisi olla n. 16,6 %.

Oheismateriaali 4 Toteutuma 2.pdf

**Päätösehdotus**

Sivistysjohtaja Juha-Pekka Lehmus

Sivistyslautakunta merkitsee helmikuun 2019 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

**Päätös**

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Pöytäkirjaan merkittiin, että kaupunginjohtaja Ari Korhonen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 18.57.

