

## § 34

**Vapaa-aikalautakunnan käyttötalouden toteutuma 3/2019**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 29.4.2019:

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.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoiset toimintakulut 31.3.2019 olivat n. 0,9 M€ toteutumisprosentin ollessa 24,5 %. Toimintatuloja kertyi n. 0,3 M€ toteutumisprosentin ollessa 31,0 %, toimintakate oli 0,6 M€.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman tulisi olla n. 25 %. Vapaa-aikalautakunnan ulkoiset menot ovat kasvaneet viime vuodesta 10,4 % (92 419 €). Palkojen osuus tuosta on 24 692 € ja tuossa näkyy alkuvuoden hankintoja, joissa kasvua on 33,9 % (39 522 €).

Tuloissa muutos edelliseen vuoteen on 16,2 % (39 578 €), Ulpuksen pääsymaksut ovat kasvaneet 17,5 % (31 622 €).

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

**Päätösehdotus**

Sivistysjohtaja Juha-Pekka Lehmus

Vapaa-aikalautakunta merkitsee maaliskuun 2019 käyttötalouden toteutuman tiedokseen ja lähettää edelleen sen kaupunginvaltuustolle.

**Päätös**

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

