

Asianro 289/02.02.02/2020

§ 18**Vapaa-aikalautakunnan käyttötalouden toteutuma helmi- ja maaliskuu 2020**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 14.4.2020:

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

Lautakunnat laativat hyväksytyyn talousarvion perusteella yksityiskohtaisen käyttösuunnitelman palveluittain. Käyttösuunnitelman sisällöstä ja siihen tehtävistä muutoksista päättää lautakunta. Työllisyysmäärärahamuutokset ja koululaisten kesätyövarauksen jakamiseen liittyvät muutokset jaetaan keskuksille talousjohtajan hyväksymänä (TAM2020).

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 tieto asiasta saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset. Pienten määrärahamuutosten (esim. hankeavustukset) vuoksi ei tehdä talousarviomuutosta, ellei ole oletettavissa, että muutos voi vaikuttaa tili- ja vastuuvapauden perustana olevan toimintakatteen muodostumiseen.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoiset toimintakulut 29.2.2020 olivat n. 0,5 M€ toteutumisprosentin ollessa 14,6 % (ulk. ja sis. 1,0 M€, 15,0 %). Toimintatuloja kertyi n. 0,3 M€ toteutumisprosentin ollessa 26,0 % (ulk. ja sis. 0,6 M€, 21,7 %), toimintakate oli 0,3 M€.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman helmikuussa tulisi olla n 16,7 %.

Maaliskuun toteutumat 20.4.2020 tilanteen mukaan olivat seuraavat, ulkoiset toimintakulut n. 0,8 M€ toteutumisprosentin ollessa 22,2 % (ulk. ja sis. 1,6 M€,

Vapaa-aikalautakunta

21.04.2020

23,3 %). Toimintatuloja kertyi n. 0,3 M€ toteutumisprosentin ollessa 32,4 % (ulk. ja sis. 0,4 M€, 30,5 %), toimintakate oli 0,5 M€.

Laskennallisen toteutuman tulisi olla maaliskuussa 25 %.

Oheismateriaali

- 1 02 2020 ulk ja sis vala.pdf
- 2 02 2020 ulk vala.pdf
- 3 03 2020 ulk ja sis vala.pdf
- 4 03 2020 ulk vala.pdf

Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Juha-Pekka Lehmus

Vapaa-aikalautakunta merkitsee helmi- ja maaliskuun 2020 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

Päätös

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Kaupunginvaltuusto

