

Asianro 318/02.02.02/2020

§ 167**Sivistyslautakunnan talousarvion toteutuma lokakuu 2020**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 12.11.2020:

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 toimitelmissä 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 toimitelinkäsittelyyn 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.

Sivistyslautakunnan ulkoiset toimintakulut 31.10.2020 (12.11.2020 tilanteen mukaan) olivat n 26,5 M€ toteutumisprosentin ollessa 78,5 % (ulk. ja sis. 33,7 M€, 78,5 %). Toimintatuloja kertyi n. 2,8 M€ toteutumisprosentin ollessa 77,3 % (ulk. ja sis. 2,8 M€, 76,8 %), toimintakate oli 23,7 M€.

Talousarvion tulotavoitteesta jäädään n. 400 000 €, toisaalta menotkin toteutuvat alle talousarvio noin 1 000 000 €, jolloin netto on arviolta noin 600 000 € positiivinen.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman syyskuussa tulisi olla 83,3 %.

Sivistyslautakunta

18.11.2020

- Oheismateriaali
- 1 Sila ulk 1020
 - 2 Sila ulk ja sis 1020

Päätösehdotus

Vs. Sivistysjohtaja Leena Laakso

Sivistyslautakunta merkitsee lokakuun 2020 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

