

Asianro 289/02.02.02/2020

**§ 74****Vapaa-aikalautakunnan käyttötalouden 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 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 31.10.2020 (12.11.2020 tilanteen mukaan) olivat n. 2,7 M€ toteutumisprosentin ollessa 70,9 % (ulk. ja sis. 5,2 M€, 75,2 %). Toimintatuloja kertyi n. 0,6 M€ toteutumisprosentin ollessa 57,7 % (ulk. ja sis. 0,7 M€, 56,1 %), toimintakate oli 2,0 M€.

Talousarvion tulotavoitteesta jäädään n. 330 000 €, toisaalta menotkin toteutuvat alle talousarvion noin 450 000 €, jolloin netto on arviolta noin 120 000 € positiivinen.

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

Vapaa-aikalautakunta

17.11.2020

---

Oheismateriaali 3 10 2020 Vala ulk ja sis.pdf  
4 10 2020 Vala ulk.pdf

**Päätösehdotus**

Vs. Sivistysjohtaja Leena Laakso

Vapaa-aikalautakunta merkitsee lokakuun 2020 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

**Päätös**

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

