

Asianro 339/02.02.02/2021

**§ 26****Vapaa-aikalautakunnan talousarvion toteutuma maaliskuun 2021**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 20.4.2021:

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.

Talousarvion kuukausikohtaista toteutumista seurataan toimielimissä. Kaupunginvaltuustolle laaditaan talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.

Talousarviota ja sen määräyksiä on noudatettava toiminnassa. Tilivelvolliset vastaavat vastualueidensa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilivelvollisten viranhaltijoiden on valvottava, että vastualueen toiminnassa noudatetaan hyväksytyä 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 oleellisesti vaikuttaa tili- ja vastuuvapauden perustana olevan toimintakatteen muodotumiseen.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoiset toimintakulut 31.3.2021 olivat n. 0,8 M€ toteutumisprosentin ollessa 21,0 % (ulk. ja sis. 1,6 M€, 23,1 %). Toimintatuloja kertyi n. 0,1 M€ toteutumisprosentin ollessa 7,6 % (ulk. ja sis. 0,1 M€, 9,0 %), toimintakate oli 0,7 M€.

Vapaa-aikalautakunnan alkuvuosi on toteutunut menojen osalta hieman talousarviota paremmin, mutta tuloissa Uintikeskus Ulpukan kiinni olo koronan vuoksi vaikuttaa siihen, että arvioidusta n. 185 000 € tulotavoitteesta on toteutunut vain n. 5000 €.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman maaliskuussa tulisi olla 25 %.

Vapaa-aikalautakunta

18.05.2021

---

Oheismateriaali      2 Vala 032021 ulk.pdf  
                              3 Vala 032021 ulk ja sis.pdf

**Päätösehdotus**

Sivistysjohtaja Leena Laakso

Vapaa-aikalautakunta merkitsee maaliskuun käyttötalouden toteutuman tiedokseen ja lähettää sen tiedoksi edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.

**Päätös**

Kokouksessa esittelijänä toimi kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja Tiina Salo.

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Kaupunginhallitus

