

Asianro 326/02.02.02/2021

§ 57**Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuminen huhtikuu 2021**

Talouspäällikkö Esa Ilanti 7.6.2021:

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 hyväksytyn 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 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 oleellisesti vaikuttaa tili- ja vastuuvapauden perustana olevan toimintakatteen muodotumiseen.

Sivistyslautakunnan ulkoiset toimintakulut 30.4.2021 olivat n. 10,9 M€ toteutumisprosentin ollessa 31,4 % (ulk. ja sis. 14,0 M€, 31,6 %). Toimintatuloja kertyi n. 2,4 M€ toteutumisprosentin ollessa 70,3 % (ulk. ja sis. 2,4 M€, 69,6 %), toimintakate oli 8,5 M€.

Toimintatuloissa näkyy hoitopäivämaksujen reilu kertyminen 43,7 % (558 277 €), mutta siinä tulee huomata, että toteutuma tulee olemaan etupainotteinen, koska päivähoitomaksujen tulorajat muuttuvat elokuusta alkaen. Hankerahoja on myös kertynyt reilusti budjetoitua enemmän, joka vaikuttaa syksyllä toimintakulujen kasvuun. Korona on myös pitänyt matkustus- ja kuljetuskulut sekä koulutuskulut kohtuullisena. Kesän ja syksyn osalta aineiden ja tarvikkeiden kulut tulevat kasvamaan lukion maksuttoman toisen asteen alkaessa. Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman huhtikuussa tulisi olla 33,3 %.

Oheismateriaali 2 Sila ulk 04.pdf
 3 Sila ulk ja sis 04.pdf

Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Leena Laakso

Sivistyslautakunta merkitsee huhtikuun käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

