

Asianro 326/02.02.02/2021

§ 74**Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuma kesäkuu 2021**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 10.8.2021:

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 muodostumiseen.

Sivistyslautakunnan ulkoiset toimintakulut 30.6.2021 olivat n. 17,9 M€ toteutumisprosentin ollessa 51,3 % (ulk. ja sis. 22,6 M€, 50,8 %). Toimintatuloja kertyi n. 3,1 M€ toteutumisprosentin ollessa 90,8 % (ulk. ja sis. 3,1 M€, 89,8 %), toimintakate oli 14,8 M€.

Sivistyslautakunnan alkuvuosi on toteutunut menojen osalta talousarvion mukaisesti, lautakunnan toiminta on hieman etupainoiteista ja lomarahat kirjautuvat jo kesäkuussa ja tuloissa näkyy hankemäärärahojen talousarviota suurempi tulo.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman kesäkuussa tulisi olla 50,0 %.

Sivistyslautakunta

18.08.2021

Oheismateriaali 2 Sila 0621 ulk ja sis.pdf
 3 Sila 0621 ulk.pdf

Päätösehdotus Sivistysjohtaja Leena Laakso

Sivistyslautakunta merkitsee kesäkuun käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti ja päätti, että toteutuma lähetetään edelleen kaupunginhallitukselle ja valtuustoon.

Pöytäkirja tämän pykälän osalta tarkastettiin kokouksessa.

Tiedoksi

