

Asianro 326/02.02.02/2021

§ 94**Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuma elokuu 2021**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 21.9.2021:

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 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 30.8.2021 olivat n. 22,9 M€ toteutumisprosentin ollessa 65,6 % (ulk. ja sis. 28,9 M€, 65,0 %). Toimintatuloja kertyi n. 3,4 M€ toteutumisprosentin ollessa 98,7 % (ulk. ja sis. 3,4 M€, 97,7 %), toimintakate oli 19,5 M€.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman elokuussa tulisi olla 66,6 %.

Sivistyslautakunta

29.09.2021

Oheismateriaali

- 1 Sila 0821 ulk.pdf
- 2 Sila 0821 ulk ja sis.pdf

Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Leena Laakso

Sivistyslautakunta merkitsee elokuun toteutuman tiedokseen.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi päätösesityksen yksimielisesti.

Tiedoksi

