

§ 74

Vapaa-aikalautakunnan käyttötalouden toteutuma elokuu 2021

Talouspäällikkö 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 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 toimitelinkäsittelyyn 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.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoiset toimintakulut 30.8.2021 olivat n. 2,3 M€ toteutumisprosentin ollessa 61,5 % (ulk. ja sis. 4,3 M€, 63,3 %). Toimintatuloja kertyi n. 0,4 M€ toteutumisprosentin ollessa 36,5 % (ulk. ja sis. 0,4 M€, 36,8 %), toimintakate oli 1,9 M€.

Talousarvion mukaisen laskennallinen toteutuman elokuussa tulisi olla 66,6 %

Vapaa-aikalautakunta

28.09.2021

Päätösehdotus

Sivistysjohtaja Leena Laakso

Vapaa-aikalautakunta merkitsee elokuun toteutuman tiedokseen.

Päätös

Vapaa-aikalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

