

## Osavuositarkastus 31.3.2023

Sivla 26.04.2023 § 44  
148/02.02.02/2023

Valmistelija Sivistysjohtaja Manne Pärkö, puh. 050 5936249

Säännöllinen raportointi on osa kaupungin seuranta- ja johtamisjärjestelmää ja muodostaa rungon sisäiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle. Seurannalla varmistetaan toiminnan lain- ja määräystenmukaisuus, toiminnan eettisyys ja yhteiskunnallinen vastuullisuus, verovarojen tuloksellinen ja moitteeton käyttö ja toiminnallisen ja taloudellisen raportoinnin riittävyys ja oikeellisuus.

Toimielimet valvovat alaistensa toimintaa käyttösuunnitelmatason raportoinnilla ja lisäksi esittävät sanallisen selvityksen poikkeamien syistä sekä toimenpiteistä, joilla poikkeamat voidaan hallita. Toimielimen esittelijä huolehtii siitä, että toimielin käsittelee säännöllisesti toiminta- ja talousraportit sekä kolme (3) kertaa vuodessa osavuositarkastuksen. Toiminta- ja talousraportit laaditaan kuukausittain helmi-marraskuussa.

Valtuustoon käsiteltäväksi osavuositarkastukset valmistellaan 31.3, 30.6. ja 30.9. tilanteiden mukaisesti. Tammi-maaliskuun osavuositarkastuksessa esitellään taloustiedot, ei toiminnallisia tavoitteita. Toiminnalliset tavoitteet tuodaan valtuuston käsittelyyn 30.6. sekä 30.9. tilanteessa ja tilinpäätöksessä.

Esittelijä Sivistysjohtaja Pärkö Manne

Päätösehdotus Sivistyslautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi osavuositarkastuksen 31.3.2023 ja antaa sen kaupunginhallituksen ja edelleen kaupunginvaltuuston tietoon liitteen muodossa.

Sivistyslautakunta esittää vuoden 2023 talousarviota muutettavaksi seuraavasti:

Varhaiskasvatus:

Toimintatuottoja vähennetään 200 000 euroa

Toimintakuluja lisätään 200 000 euroa

Perusopetus:

Toimintatuottoja lisätään 125 000 euroa

Toimintakuluja lisätään 400 000 euroa

Vapaa-aikapalvelut:

Toimintatuottoja lisätään 75 000 euroa

Toimintakuluja vähennetään 100 000 euroa.

Päätös Hyväksyttiin.

Täytäntöönpano Sivistyspalvelut