

Yhteisöllisyyslautakunnan toteutunut talousarvio vuodelta 2022

Yhtltk 14.02.2023 § 3

Toimintakertomuksessa (KuntaL115 §) on esitettävä selvitys valtuuston asettamisen toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

Jokaisen toimialan tulee omalta osaltaan esittää selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskien hallinnasta:

- Sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa havaitut puutteet ja niiden korjaamiseksi esitetyt toimet
- Miten sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on arvioitu toimialan organisaation eri tasoilla (onko tehty dokumentoituja itsearviointeja, kokonaisarviointeja ym.)
- Onko aikaisempina tilikausina raportoidut epäkohdat korjattu

Toimialojen selvitykset ovat osa kuntalakiin perustuvaa kunnanhallituksen sisäisen valvonnan selontekoa.

Lautakuntien tulee valmistella toimintakertomus ja raportointi talousarvion toteutumisesta kunnanhallitukselle 6.3.2023 mennessä.

Lautakunnat antavat toimintakertomuksen tehtävittäin talousarvion mukaisessa järjestyksessä. Toimintakertomuksen tulee sisältää talousarviota ja taloussuunnitelmaa pohjana käyttäen seuraavia asioita:

- o Lyhyt kuvaus tehtävän toiminta-ajatuksista
- o Toimialajohtajan katsauksena lyhyt analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta ja toimintaympäristön muutoksista
- o Talousarvio 2022; määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen
- o Toimintaa kuvaavia olennaisia perustelutietoja ja tunnuslukuja sekä
- o Tavoitteiden toteutuminen sanallisesti ja/tai käytetyn mittarin avulla

Talouden alustavat toteumaluvut valmistuvat kirjanpidossa 15.2.2023 mennessä. Taulukot lisätään tilinpäätöskirjaan taloustoimistossa, mutta lukujen analysointi tehdään toimintakertomuksen teksteissä.

Tilinpäätöksessä tulee raportoida olennaiset poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden. Poikkeamat raportoidaan talousarviossa asetettujen sitovuustasojen mukaisesti. Poikkeamien syyt on esitettävä, pelkkä tarkentaminen menolajeihin ei riitä. Samoin kerrotaan tavoitteiden toteutumisen poikkeamien syyt.

Henkilökuntaa koskevat lukumäärät ja henkilötyövuodet esitetään koottuna tilinpäätöskirjan "Kunnan henkilöstö" –osioon ja sen lisäksi erilliseen henkilöstöraporttiin. Hallintokunnan kertomuksessa voidaan esittää lyhyesti olennaiset muutokset ja niiden syyt.

Vuoden 2022 talousraportti valmistuu 15.2.2023 jälkeen, joten yhteisöllisyyslautakunta käsittelee talousarvion toteutuman vuodelta 2022 seuraavassa kokouksessa.

Valmistelija

kulttuurisihteeri

Päätösehdotus

Yhteisöllisyyslautakunta hyväksyy vuoden 2022 toimintakertomuksen.

Päätös Yhteisöllisyyslautakunta hyväksyi vuoden 2022 toimintakertomuksen ja toteutunut talousraportti käydään läpi seuraavassa kokouksessa.

Yhtltk 21.03.2023 § 12
29/00.01.02/2023

Käydään läpi yhteisöllisyyslautakunnan toteutunut talousarvio vuodelta 2023.

Valmistelija kulttuurisihteeri

Päätösehdotus Merkitään tiedoksi.

Päätös Käytiin läpi vuoden 2022 toteutunut talousarvio ja todettiin, että määrärahoja ei ylitetty.