

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021, vapaa-ajan lautakunta

Vapaa-ajan lautakunta 10.03.2022 § 18
217/02.06.01.03/2022

Valmistelija

sivistyspalveluiden johtaja Pia Stoor, pia.stoor@salo.fi, 02 778 4001, ma.vapaa-aikajohtaja Päivi Pölönen, paivi.polonen@salo.fi, 02 778 4562, vs.taloussuunnittelija Minna Kaartinen, minna.kaartinen@salo.fi, 02 778 2289

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, joka on saatettava valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Lautakunnat antavat toimintakertomukset kaupunginhallitukselle. Toimintakertomuksessa tulee esittää kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat palvelualueittain. Hallintokuntien on arvioitava myös merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät ja muut hallintokunnan toimintaan merkittävästi vaikuttaneet seikat. Lisäksi toimintakertomuksen tulee sisältää vuoden 2021 tuloslaskelmamuotoinen talouden toteutumisvertailu. Toimintakertomukseen sisältyy myös tietojen keruu palvelualueiden vuoden 2021 toimintatietokortteihin.

Vuoden 2021 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova kuitenkin niin, että henkilöstömenoja ei saa käyttää muiden menojen katteena ja muita menoja ei voi käyttää henkilöstömenojen katteena. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2021 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja edellä kuvatun mukaisesti.

Vapaa-ajan lautakunnan vuoden 2021 tilinpäätöskirja on esityslistan liitteenä.

Vuoden 2021 tilinpäätös (tilanne 15.2.2022) osoittaa vapaa-ajan lautakunnan osalta, että toimintatuotot ovat ylittyneet ja toimintakulut ovat alittuneet talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoja on toteutunut noin 1,4 miljoonaa euroa ja ylitystä talousarvioon verrattuna on noin 340.000 euroa. Koronapandemiasta johtuen talousarvion ulkoisia toimintatuottoja vähennettiin syksyllä 745.000 euroa. Epidemiatilanne helpotti syksyllä hetkellisesti, liikunta- ja kulttuuritilat voitiin pitää avoinna ja kävijämäärät vapaa-aikapalvelujen kohteissa nousivat kevääseen verrattuna merkittävästi. Tästä syystä toimintatuotot ylittivät arvioidun. Toimintakulujen osalta alitus on noin 460.000 euroa toimintakulujen ollessa 8,5 miljoonaa euroa. Toteuma talousarvioon nähden on 94,9 %. Lautakunnan toimintakate on noin 7,1 miljoonaa euroa, mikä on lähes 800.000 euroa pienempi talousarvion toimintakatteeseen nähden. Toimintakatteen toteuma talousarvioon verrattuna on 89,9 %.

Esittelijä

Sivistyspalveluiden johtaja

Päätösehdotus

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyy liitteen mukaisen vapaa-ajan lautakunnan tilinpäätöksen vuodelta 2021 ja ehdottaa, että kaupunginhallitus ja edelleen kaupunginvaltuusto hyväksyvät lautakunnan tilinpäätöksen.

Päätös

Merkittiin, että vs. taloussuunnittelija Minna Kaartinen oli läsnä kokouksessa toimiakseen asiantuntijana asiakootaan liittyvissä kysymyksissä.

Teknisenä korjauksena tilinpäätöskirjaan korjataan seuraavat virheet:

s. 37 sarakkeiden otsikot

s. 12 toimenpiteen tila valmis -> kesken

Vapaa-ajan lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen ja ehdottaa, että kaupunginhallitus ja edelleen kaupunginvaltuusto hyväksyvät lautakunnan tilinpäätöksen

Tiedoksianto

talouspalvelut