

## Vuoden 2023 käyttötalouden sitovien toimintakatteiden ylitykset ja alitukset

KV 18.03.2024 § 12

28/02.06.01.00/2024

### Lisätiedot:

talousjohtaja Mikael Boström, puh. 050 377 1228

laskentasuunnittelija Pauliina Aurala, puh. 050 411 1428

etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Käyttötalouden osan tulosalueiden määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia valtuuston nähden nettomääräisinä, toimintakatteina. Investointiosassa valtuustoon nähden sitovina ovat hankkeiden tuloarviot ja määrärahat. Käyttötalouden sitovia toimintakatteita eikä investointiosan tuloarvioita ja määrärahoja ole lupa ylittää.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan kaupungin tulosalueiden on hyvissä ajoin ennen toimintakatteiden ylittymistä ryhdyttävä toimenpiteisiin, joilla jäljellä oleva määräraha tai tuloarvio saadaan sovitettua toiminnan tarpeisiin. Mikäli näistä toimenpiteistä huolimatta edelleen joudutaan turvautumaan toimintakatteiden muutosesitykseen ts. lisätuloarvion tai lisämäärärahan esitykseen, on esitys saatettava kaupunginvaltuustolle päätettäväksi talousarviovuoden aikana. Sama ohje pätee myös investointiosan tuloarvioiden ja määrärahan seurantaan ja niihin liittyviä toimenpiteitä.

Tarkasta taloudenpidosta huolimatta on käyttötalouden sitova toimintakate ylittynyt yhdellä tulosalueella ja alittunut yhdellä tulosalueella.

### KÄYTTÖTALOUS

#### Yleishallinto

Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja	Toimintakatteiden ylitys	331 402,40 €
---------------------------------------	--------------------------	--------------

#### Sivistystoimi

Sivistystoimen hallinto ja talous	Toimintakatteiden ylitys	14 642 €
Varhaiskasvatus	Toimintakatteiden ylitys	253 299 €
Suomenkielinen opetus	Toimintakatteiden alitus	531 294 €
Ruotsinkielinen opetus	Toimintakatteiden alitus	483 692 €
Hyvinvointipalvelut	Toimintakatteiden alitus	50 680 €

#### Yhdyskuntatoimi

Maankäyttösopimus-korvaukset ja maaomaisuuden myyntivoitot	Toimintakatteiden alitus	960 184,18 €
--	--------------------------	--------------

Ylitykset ja alitukset on selvitetty oheisessa **liitteessä**.

Kaupunginhallitus:

Valtuusto hyväksyy edellä esitetyt vuoden 2023 käyttötalouden toimintakatteiden määrärahan ylitykset ja alitukset.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Liitteet:

Käyttötalouden sitovien toimintakatteiden ylitykset ja alitukset 2023