

Svenska förskoleverksamhets- och utbildningsnämndens delårsöversikt 2019

Svenska förskoleverksamhets- och utbildningsnämnden 18.09.2019 § 13
115/02.02.02/2019

Beredare

Controller Esa Lindell, fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi

Kommunstyrelsen fastställer årligen direktiven för verkställigheten av budgeten, med anvisningar för uppgörande av dispositionsplaner och andra principer som ska iakttas under budgetåret.

Enligt direktivet för verkställigheten av budgeten för år 2019 ansvarar kommunstyrelsen för rapporteringen. Kommunstyrelsen gör upp en delårsöversikt för kommunfullmäktige utgående från organens egna delårsöversikter (situation 31.7).

Till kommunstyrelsen rapporteras organens budgetutfall samt en prognos om hela årets utfall på kommunnivå. De delårsöversikter som organen rapporterar delges kommunstyrelsen i samband med rapporteringen av hela kommunens delårsöversikt.

De mål för verksamheten och ekonomin som godkänts av fullmäktige är bindande.

Skillnaden mellan varje organs verksamhetsinkomster och -utgifter, dvs. verksamhetsbidraget, är bindande för fullmäktige med undantag av anslag som reserverats för samarbete med vägsektionen, den specialiserade sjukvården och HRT. Dessa anslag är separat bindande.

Nyckeltalen i motiveringarna för driftsekonomidelen är vägledande, och väsentliga avvikelser från dem ska rapporteras i delårsöversikterna och årsberättelsen.

Bindande anslag på verksamhetsnivå i investeringsdelen är dataprogram och ibruktagningsprojekt, övriga utgifter med lång verkningstid och lös egendom.

Bindande anslag och beräknade inkomster på projektgruppsnivå är jord- och vattenområden, trafikleder och parker, idrotts- och rekreationsområden, övriga fasta konstruktioner och anordningar, vatten- och avloppsverkets fasta konstruktioner och anordningar samt aktier och andelar.

Anslaget för en projektgrupp får användas bara till de projekt som nämns i den riktgivande dispositionsplanen för projektgruppen. Anslag för husbyggande och beräknade inkomster är bindande på projektnivå vad gäller kostnaderna för helhetsprojektet i fråga, inte på årsnivå. Beträffande husbyggnadsprojektet "utrymmesförvaltningens reparationsprogram" allokeras reparationsinvesteringarnas anslag närmare till olika objekt i nämnden för serviceproduktions dispositionsplan, och överskridningar på mer än 20 % föreläggs nämnden för serviceproduktion för behandling.

Den bifogade delårsöversikten har uppgjorts enligt ekonomienhetens anvisningar. Ansvarspersonerna följer dessutom upp utfallet månatligen, gör prognoser om utfallet av verksamhetsutgifterna i slutet av året samt vidtar korrigerande åtgärder för att minimera budgetöverskridningar.

I enlighet med anvisningarna för intern kontroll, som godkändes av kommunfullmäktige 4.5.2015, ska organen årligen göra upp en på dispositionsplanen baserad plan som innehåller tyngdpunkts- och utvecklingsområden för intern kontroll samt åtgärder som gäller genomförande av dem. Om genomförandet av planen rapporteras i samband med delårsöversikterna och verksamhetsberättelsen.

Controller Esa Lindell och chef för svensk dagvård och utbildning Mikael Flemmich närvarade på sammanträdet för denna paragrafs del.

Föredragande	Direktören för bildningsväsendet
Beslutsförslag	Svenska förskoleverksamhets- och utbildningsnämnden beslutar 1 för sin del godkänna delårsöversikten 2 tillställa delårsöversiktsbilagan kommunstyrelsen för godkännande och vidare till kommunfullmäktige för kännedom.
Beslut	Svenska förskoleverksamhets- och utbildningsnämnden beslutade enligt beslutsförslaget.
För kännedom	Kommunstyrelsen