

**Toimielin: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta****Tuloyksikkö: Kansalaisopisto****Tilivelvolliset: Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet, sivistysjohtaja****TALOUSARVION 2023 TOTEUTUMINEN****Talous**

	Ta 2023	Ta- muutos	Ta + muutos 2023	Toteuma 2023	Tot %	Toteuma 2022	Erotus 2023 - 2022
<b>3400 Kansalaisopisto</b>							
Toimintatuotot	130 300	0	130 300	32 668	25,1	9 180	23 488
Toimintakulut	-592 146	0	-592 146	-167 546	28,3	-154 944	-12 602
Toimintakate	-461 846	0	-461 846	-134 878	29,2	-145 764	10 885
<b>= kaupunginvaltuuston / lautakuntaan nähden sitova taso</b>							

**Analyysi toimintatuottojen ja toimintakulujen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta****Analyysi toimintatuottojen ja toimintakulujen toteutumisesta**

*Toimintatuotot koostuvat kevään kurssimaksutuloista, jotka ovat toteutuneet talousarviosuunnitelman mukaisesti. Rääkkylän kunnan kevään kuntaosuusennakko laskutetaan kesäkuussa, joten se ei sisälly 1. osavuositarkastuksen toimintatuottoihin. Toimintatuotot toteutuivat normaalilla tasolla koska keväällä 2023 ei ollut voimassa olevia rajoitteita, jotka olisivat vaikuttaneet kansalaisopiston kurssitarjontaan.*

*Toimintakulut ovat toteutuneet talousarviosuunnitelman mukaisesti. Kurssitarjonta pystyttiin toteuttamaan ilman voimassa olevia rajoitteita ja toimintakulut vastaavat kevään toteutusta.*

**Ennuste talousarvion toteutumisesta**

*Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.*