

TALOUSARVION 2021 TÄYTÄNTÖÖNPANO JA KUNNANHALLITUKSEN ALAISEN TOIMINNAN KÄYTTÖSUUNNITELMA

Khall 09.02.2021 § 33

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 15.12.2020 § 77 kunnan talousarvion vuodelle 2020 sekä taloussuunnitelman vuosille 2022 -2021. Kunnanhallitus on vahvistanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeen 19.1.2020 § 10.

Talousarvion täytäntöönpano-ohje koskee kaikkia kunnan organisaation toimielimiä ja tilivelvollisia. Tilivelvolliset on vahvistettu talousarviossa 2020. Täytäntöönpano-ohjetta on noudatettava myös konsernin tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä, yhtiöjärjestyksestä, kunnan konserniohjeesta tai muusta säännöstä muuta johdu.

Vuoden 2021 talousarvio on laadittu kunnanhallituksen hyväksymien suunnitteluohjeiden (Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2022 -ohjeen; kh 27.8.2020 § 180) mukaisesti. Ohjeen tarkoituksena on vahvistaa talousarvion yhteyttä kuntastrategiaan, yhdenmukaistaa talousarviokirjan sisältöä sekä selkiyttää tavoitteita ja vastuita.

Vuoden 2021 talousarvion laadinta pohjautuu käyttösuunnitelmatasoiseen suunnitteluun, ja talousarvio on laadittu mahdollisimman realistiseksi ottaen huomioon toiminnalliset tavoitteet kuntalain edellyttämällä tavalla.

Valtuuston hyväksymään talousarvioon on voinut tulla muutoksia lautakuntien ja/tai kunnanhallituksen talousarvioesityksiin nähden, joten lautakuntien tulee käsitellä valtuuston hyväksymään talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat helmikuun 2020 loppuun mennessä. Mikäli lautakunnan esitykseen on tullut muutoksia, on olennaiset muutokset selostettu talousarvion käsittelypykälissä. Taloudellisten tavoitteiden osalta mahdolliset muutokset ilmenevät talousarviokirjasta vastuualuekohtaisesti.

Käyttösuunnitelmilla lautakunta jakaa valtuuston toimialoille hyväksymät määrärahat organisaationsa eri vastuualueille. Käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä lautakunnan tulee tarkistaa toimialansa tilivelvollisuudet sekä vahvistaa laskujen tarkastajat ja hyväksyjät.

Käyttösuunnitelman yhteydessä lautakuntien tulee ottaa huomioon myös kunnan talouden tasapainottamissuunnitelma, joka sisältyy talousarvioon 2021, sekä kunnan johtamisjärjestelmä uudistuksen

vaikutus (kvalt 15.12.2020 § 78).

Lisäksi lautakuntien tulee ottaa talousarvion 2021 täytäntöönpanossa erityisesti huomioon AURA-taloustietouudistuksen vaikutus talouden seurantaan ja raportointiin.

Esityslistan liitteenä on kunnanhallituksen hyväksymä (19.1.2021 § 10) talousarvion 2021 täytäntöönpano-ohje. Hyväksyessään täytäntöönpano-ohjeen kunnanhallitus päätti myös, että sisäisen valvonnan painopisteenä tulee olla henkilöstöohjeen noudattaminen erityisesti palkkausasioissa, kunnan hankintaohjeen noudattaminen ja pienhankintakäytänteet. Lisäksi raportoinnin tulee pohjautua talousarviossa esitettyihin mittareihin. Raportoinnin tulee olla osa päivittäistä toimintaa niin, että tulokset ovat luotettavia ja dokumentoituja ja antavat riittävän kuvan toiminnan onnistumisesta, tarpeesta ja tavoitteellisuudesta toiminnan kehittämiseksi.

Esityslistan liitteenä on myös kunnanhallituksen alaisen toiminnan käyttösunnitelma.

Kunnanhallituksen alainen toiminta (hallintopalveluiden toimiala) jakaantuu seuraaviin vastuualueisiin: yleishallinto, elinkeinopalvelut, palo- ja pelastuspalvelut, terveyspalvelut ja työllisyyspalvelut.

Vastuualuekohtaisesti toimintakatteet ovat seuraavat:

TOIMINTAKATTEET	TP 2019	TA 2020 & muutokset	TA 2021 LTK	TA 2021 KHALL	TA 2021 KVALT	Muutos % TA 2021 KV/TA 2020	Muutos € TA 2021 KV/TA 2020	TS 2022	TS 2023
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	-4 453 875	-4 779 313	-4 665 812	-4 662 362	-4 699 332	-1,7	-79 981	-4 752 141	-4 842 555
Yleishallinto	-515 415	-717 391	-660 591	-660 591	-675 591	-5,8	-41 800	-673 760	-687 160
Elinkeinopalvelut	-146 570	-206 865	-182 711	-192 711	-184 681	-10,7	-22 184	-192 146	-187 150
Palo- ja pelastuspalvelut	-184 672	-207 600	-188 660	-188 660	-188 660	-9,1	-18 940	-192 430	-196 280
Terveyspalvelut	-3 541 438	-3 575 660	-3 568 270	-3 568 270	-3 598 270	0,6	22 610	-3 640 640	-3 714 470

Talousarviossa 2021 valtuusto on hyväksynyt kunnanhallituksen alaisen investointiohjelman seuraavasti:

INVESTOINNIT	TP 2019	TA 2020 & MUUTOKSET	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Investointimenot	-142 033	-230 000	-173 000	-80 000	-80 000
Investointitulot	400	50 000	50 000	50 000	50 000
Investoinnit netto	-141 633	-180 000	-123 000	-30 000	-30 000

Lisätiedot/valmistelija: Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, p. 040 157 7045

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää:
1) edellyttää, että talousarvion täytäntöönpano-ohjetta noudatetaan kunnanhallituksen alaisessa toiminnassa,
2) hyväksyä kunnanhallituksen käyttösuunnitelman esityslistan liitteen mukaisena

Käsittely: Tekninen johtaja poistui kokouksesta klo 18.34.
Kokoustauko klo 18.34 - 18.47.

Annika Kostamo esitti, että käyttösuunnitelma palautetaan valmisteluun. Antti Oikarinen kannatti Kostamon esitystä.

Päätös: Hyväksyttiin Kostamon esitys yksimielisesti ja päätettiin palauttaa käyttösuunnitelma valmisteluun.

Tiedoksi: Talouspalvelut

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee kuntalain 136 §:n mukaista valmistelua ja täytäntöönpanoa.