

TALOUSARVION 2021 TÄYTÄNTÖÖNPANO JA HYVINVOINTILAUTAKUNNAN ALAISEN TOIMINNAN KÄYTTÖSUUNNITELMA / SIVISTYSPALVELUT

Hyvltk 25.02.2021 § 39

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 15.12.2020 § 77 kunnan talousarvion vuodelle 2021 sekä taloussuunnitelman vuosille 2022 -2023. Kunnanhallitus on vahvistanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeen 19.1.2021 § 10.

Talousarvion täytäntöönpano-ohje koskee kaikkia kunnan organisaation toimielimiä ja tilivelvollisia. Tilivelvolliset on vahvistettu talousarviossa 2021. 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 2021 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 johtamisjärjestelmäuudistuksen 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 hyvinvointilautakunnan alaisen toiminnan käyttösuunnitelma sivistyspalveluiden osalta.

Hyvinvointilautakunnan alainen sivistyspalveluiden toimiala jakaantuu seuraaviin vastualueisiin: perusopetus, varhaiskasvatus ja vapaa-aikapalvelut.

Hyvinvointilautakunnan toimintakate yhteensä, toimialat ja vastualuekohtaiset toimintakatteet ovat seuraavat:

TOIMINTAKATE	TP2019	TA2020	TA21	Muu-	Muutos €	TS22	TS23
				tos%			
				TA21/ TA20	TA21/ TA20		
HYVINVOINTILAUTA-KUNTA YHTEENSÄ	-4 613 857	-5 042 538	-4 911 429	-2,6	131 109	-5 132 430	-5 239 900
SOSIAALIPALVELUT YHTEENSÄ	-2 795 570	-2 965 320	-2 961 421	-0,1	-3 899	-3 137 990	-3 200 750
Sosiaalitoimen hallinto	-90 352	-96 010	-108 095	12,6	12 085	-110 250	-112 440
Lasten ja perheiden palvelut	-245 420	-312 930	-347 800	11,1	34 870	-354 340	-361 540
Ikäntyneiden palvelut	-1 287 637	-1 383 175	-1 359 956	-1,7	-23 219	-1 484 090	-1 513 740
Vammaispalvelut	-1 051 586	-1 016 250	-1 044 480	2,8	28 230	-1 079 580	-1 101 160
Päihdepalvelut	-5 435	-7 900	-6 370	-19,4	-1 530	-13 130	-13 390
Muut sosiaalipalvelut	-115 139	-149 055	-94 720	-36,5	-54 335	-96 600	-98 480
SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ	-1 813 267	-2 069 338	-1 942 292	-6,1	-127 046	-1 986 040	-2 030 590
Perusopetus	-1 037 836	-1 173 910	-1 069 690	-8,9	-104 220	-1 091 040	-1 112 790
Varhaiskasvatus	-323 503	-384 904	-409 677	6,4	24 773	-417 810	-426 110
Vapaa-aikapalvelut	-388 394	-440 384	-403 391	-8,4	-36 993	-416 460	-429 760

Vastualuekohtaisesti investoinnit ovat seuraavat:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP2019	TA2020	TA2021	TS2022	TS2023
INVESTOINNIT					
Sivistyspalvelut					
Investointimenot					
Tietokonelaitteet perusopetus	0	0	-11 400	0	0
Muut koneet ja kalusto:	0	0	-50 000	0	0
- varhaiskasvatus					
- perusopetus	0	0	-250 000	0	0
Investoinnit netto	0	0	-311 400	0	0

Lisätiedot/valmistelija: Hallinto- ja sivistysjohtaja Riitta Savukoski, p. 0400 222 191

Hallinto- ja sivistysjohtajan esitys:

Hyvinvointilautakunta päättää:

1. Merkitä tiedoksi talousarvion 2021 täytäntöönpano-ohjeen ja edellyttää, että ohjetta noudatetaan hyvinvointilautakunnan alaisessa toiminnassa.

2. Hyväksyä hyvinvointilautakunnan käyttösuunnitelman sivistyspalveluiden osalta esityslistan liitteen mukaisena.

3. Vahvistaa laskujen asiatarkastajat ja hyväksyjät seuraavasti:
Laskujen asiatarkastajat: hallinto- ja sivistysjohtaja, rehtori, varhaiskasvatuksen johtaja, sivistyspalveluiden toimistosihteeri, nuoriso- ja työllisyysohjaaja, hyvinvointikoordinaattori, hanke- ja hankintakoordinaattori.

Laskujen hyväksyjät: Hallinto- ja sivistysjohtaja, kunnanjohtaja sijaistaessaan hallinto- ja sivistysjohtajaa.

Käsittely: -

Päätös: Hyvinvointilautakunta hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Tiedoksi: Asiatarkastajat ja hyväksyjät

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