

TALOUSARVION 2021 TARKISTAMINEN / LISÄMÄÄRÄRAHAESITYKSET

Khall 11.11.2021 § 321

Toiminnan ja talouden suunnittelun ja seurannan perusteissa (Kh 9.9.2021 § 253) on määritelty talousarvion rakenne, sitovuustasot sekä vastuut ja tilivelvollisuudet. Edellä mainitut perusteet sisältyvät myös vuoden 2021 talousarvion, jonka valtuusto on hyväksynyt.

Perusteiden mukaan käyttötalouden osalta talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on lautakuntataso. Investointiosassa valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille, ja niitä voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Talousarviossa 2021 on asetettu määrärahat ja tuloarviot nettomääräisenä käyttötalousoosassa ja bruttomääräisenä investointiosassa.

Lautakuntien tulee arvioida määrärahojen riittävyyttä tilikauden aikana. Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on vastuutahojen ryhdyttävä viipymättä toimenpiteisiin toimivaltansa puitteissa estääkseen mahdollinen ylittyminen. Lautakuntien on tarvittaessa tehtävä tilikauden aikana valtuustolle muutosesitys toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden tarkistamiseksi vastuualueellaan.

Käyttötalousoosan tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

- Valtuustoon nähden sitova taso on toimialataso, joita ovat hallintopalvelut, sosiaalipalvelut, sivistyspalvelut ja tekniset palvelut.
- Lautakuntaan nähden sitova taso on vastuualuetaso, jotka on luetteloitu kohdassa Vastuut ja tilivelvollisuudet, lukuun ottamatta tavoitteita, jotka talousarvio on määritelty sitovaksi valtuustoon nähden (merkitty talousarviokirjaan).
- Toimialajohtoon nähden sitova taso on tulosityksikkötaso, joihin vastuualueet jakautuvat.

Kunnan johtamisjärjestelmä on uudistunut 1.8.2021 alkaen, jolloin hyvinvointilautakunta ja tekninen lautakunta on lakkautettu ja niiden tehtävät ovat siirtyneet pääosin kunnanhallitukselle (kvalt 23.6.2021 § 28). Kunnanhallitus toimii lautakuntana niiden tehtävien osalta, jotka hallintosäännössä on kunnanhallitukselle määritelty.

Myönnetyt lisämäärärahat

Kunnanvaltuusto hyväksyi 23.6.2021 § 26 yksimielisesti kunnanhallituksen esityksen päättäen hyväksyä vuoden 2021 talousarvioon tunnisteelle Pelkosenniemen uusi koulu 1155 määrärahaksi 4 170 000 €. Tällöin koulu päiväkotihankkeeseen on käytettävissä kunnanvaltuuston 09.10.2017 § 80 mukainen kokonaisrahoitus 5,3 M€ hankkeen loppuun saattamiseksi.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 23.6.2021 § 27 kunnanhallituksen esityksen yksimielisesti päättäen että vuoden 2021 talousarvioon lisätään avustusmäärärahoja 60 000 euroa vuodelle 2021 ja 60 000 euroa vuodelle 2022. Avustusmäärärahat kohdistetaan niiden huoneistokorjauksien tekemiseen, jotka ovat edellytyksenä Kurkihyppyläntie 14 rakennusten purkamiseksi erillisen aikataulutetun suunnitelman mukaisesti, joka tulee esittää kunnalle.

Lisämäärärahaesitykset

Tarkastuslautakunta on arvioinut määrärahojen riittävyyden kokouksessaan 7.10.2021 § 31 ja esittää valtuustolle lisätalousarviota 4250 euroa vuodelle 2021. Perusteluna lisätalousarviolle on se, että sisäisiä asiantuntijapalkkioita ja koulutusmenoja ei ole voitu ottaa huomioon vuoden 2021 talousarviota laadittaessa.

Talousarvion rahoitusosasta on jäänyt pois talousarvion valmisteluvaiheessa koulu-päiväkodin lainanlyhennys 80.000 € vuodelle 2021.

Sivistyspalvelut / investoinnit:

Koulupäiväkotikeskuksen kalustehankintojen osalta vuodelle 2021 varatut investointimäärärahat jäävät käyttämättä toimitusten ja laskutusten siirtyessä vuodelle 2022. Kalustehankintojen arvioiduksi kokonaissummaksi on arvioitu 400 000€, joka esitetään varattavaksi vuoden 2022 investointeihin.

Koulun Ipadien hankinta toteutettiin leasing-rahoituksella, josta kulut kohdentuvat käyttötalouteen. Investointeihin varattu 11 400€ jää käyttämättä. Arvioitu kustannusten määrä loppuvuoden aikana on 2000€. Vuoden 2022 talousarvion käyttötalouteen varataan 5400€.

Sosiaalipalvelut / käyttötalous:

Lisämääräraha tai määrärahojen muutokset vuodelle 2021 ovat sosiaalipalveluiden osalta yhteensä 201 225€. Suurin tarvittava lisämääräraha on kustannustapaikalle 4000-4955 sosiaalinen työllistäminen 68 725€. Kustanuspaikalle 4000-4805 työikäisten sosiaalityö ja ohjaus on henkilökuluissa lisämäärärahatarve 31 800€. Kustannuspaikalle 4004-4000 sosiaalipalveluiden hallinto on sijaisjärjestelyihin varattava 26 200€. Aura-uudistus on vaikeuttanut määrärahojen arviointia talousarviota tehdessä.

Tekniset palvelut / investoinnit:

Polkupyöräreitin rakentaminen Pyhätunturin ydinkeskustaan rinteiden alueelle ns. alamäkireitti; tämä hanke ei toteudu. Talousarviossa 2021 on esitetty, että haetaan yrittäjien kanssa hankerahoitusta 129 500 €, kunnan nettomaksuosuus 34 750 €,

josta osa katetaan kunnan omana työpanoksena. Teknisten palveluiden talousarviomäärärahoihin ei ole esitetty muutoksia.

Koko kunnan toteumaraportti 1 - 9 / 2021 esitellään kunnanhallitukselle edellisessä pykässä.

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

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää

1) hyväksyä seuraavat lisämäärärahaesitykset käyttötalouteen ja esittää ne valtuustolle:

- tarkastuslautakunta 4250 euroa
- sosiaalipalvelut yhteensä 201 225 euroa edellä esitettyihin menokohtiin

2) hyväksyä seuraavat muutokset investointiosaan ja esittää ne valtuustolle:

- poistetaan määräraha 350 000 euroa koulu-päiväkodin irtaimistohankinnat

3) hyväksyä seuraavan lisäyksen rahoitusosaan: 80 000 euroa koulu-päiväkodin lainanlyhennys

4) edellyttää, että tilivelvolliset lautakunnat ja viranhaltijat toimivat tilivelvollisuutensa edellyttämällä tavalla ja pyrkivät toimivaltansa puitteissa estämään määrärahojen ylittyminen ja tulojen alittuminen.

Käsittely: Asian käsittelyyn osallistuvat kirjanpitäjä asiantuntijana ja toimialajohtajat tilivelvollisina.

Kunnanjohtaja täydensi esitystään siten, että lisämäärärahamuutokset toteutetaan vuoden 2021 talousarvion puitteissa.

Päätös: Kunnanhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä kunnanjohtajan esityksen lisäyksellä, että lisämäärärahamuutokset toteutetaan vuoden 2021 talousarvion puitteissa.

Riitta Kostamo poistui kokouksesta klo 19:13.

Tiedoksi: Valtuuston esityslistalle (kohdat 1 -3)

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