

Vuoden 2021 tilinpäätös / Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta 03.03.2022 § 6
475/02.02.01.02/2021

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä. Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteuttamisvertailu ja toimintakertomus.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa. Toimintakertomuksessa on annettava tietoja sellaisista kunnan talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa.

Hallintosäännön 12 §:n mukaan toimielin eli lautakunta hyväksyy toimialansa toimintakertomuksen.

Sivistyspalveluissa on laadittu ehdotukset sivistyslautakunnan sekä hyvinvointilautakunnan tilinpäätöksiksi. Näihin sisältyy raportti käyttötalouden (sisäiset ja ulkoiset erät) ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta sekä investointien toteutumasta.

Valtuustoon nähden talousarvion sitova määräraha on palvelukeskuksen toimintakate ilman myyntivoittoja ja -tappioita ja kunnanhallitukseen nähden tulosalueen toimintakate ilman myyntivoittoja ja -tappioita. Sitovana määrärahana olivat toimintakate ja sitovina tavoitteina tuloskortin tavoitteet. Talousarviossa on mukana sisäiset ja ulkoiset erät. Investoinnit olivat sitovia valtuustoon nähden toiminnoittain, näin ne oli esitetty myös investointisuunnitelmassa.

Hyvinvointilautakunnan alaisia tulosalueita ovat hyvinvointi- ja nuorisopalveluiden tulosalue, joka jakautuu nuorisopalvelujen ja hyvinvointipalvelujen vastuualueisiin sekä kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tulosalue, joka jakautuu kirjasto-, kulttuuri, ja museopalvelujen vastuualueisiin.

Hyvinvointilautakunnan toimintakate oli muutetussa talousarviossa - 3 428 552 euroa ja toteuma -3 297 955 euroa, toteuma 96,2 %. Tulosalueiden talousarvioiden toteutuminen on esitetty tarkemmin oheismateriaalina olevissa tuloslaskelmissa.

Hyvinvointilautakunnan investointimäärärahat olivat muutetussa talousarviossa 398 000 euroa ja toteuma 59 733 euroa (toteumaprosentti 15%).

Lautakuntarakennemuutoksen myötä uuden hyvinvointilautakunnan

alaisuuteen luotiin uusi kustannuspaikka hyvinvointipalvelut. Hyvinvointipalvelut koostuu kahdesta toiminnosta, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä sekä Lapsiystävällinen kunta -kehittämistyöstä. Hyvinvointipalveluihin on ensimmäistä kertaa tehty talousarvio vuodelle 2022. Vuoden 2021 osalta henkilöstökuluihin siirtyi palkkaresurssia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintoon opetuksesta. Lapsiystävällinen kuntatyöhön kunnassa osoitettu resurssi on v.2021 alkaneen kehittämistyön myötä syntynyttä uutta palkkakulua, jolle ei ollut henkilöstökuluissa varausta vuodelle 2021. Tästä johtuen henkilöstökulut hyvinvointipalveluiden osalta ylittyivät.

Sisäinen valvonta koskee kaikkia kunnan toimielimiä, kunnan johtoa eri organisaatiotasolla ja kaikkia esimiesasemassa olevia. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että yhteisesti sovittuja ja hyväksytyjä toimintatapoja ja ohjeita noudatetaan kunnan kaikissa hallintokunnissa. Sisäisen valvonnan arviointilomakkeella arvioidaan lautakunnan alaisen toiminnan toteutumista vuonna 2021. Arviointilomakkeiden yhteenveto ja niistä tehtävät johtopäätökset toimivat pohjana kunnanhallituksen tilinpäätöksessä antamalla sisäisen valvonnan selonteolle. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tämän pykälän liitteenä.

Valmistelija	Kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja Taneli Kolppanen p. 044 042 1149 Nuorisopäällikkö Sampo Anttila p. 044 767 4479 Johtava kuraattori, hyte-koordinaattori Emmi Romppainen p. 044 767 4470 Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen p. 050 5373 340
Esittelijä	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen
Ehdotus	Hyvinvointilautakunta päättää 1) esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy Hyvinvointilautakunnan toiminta-kertomuksen käyttötalouden sekä investointien osalta sekä 2) hyväksyä liitteenä olevan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tilikaudelta 2021.
Päätös	Hyvinvointilautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti