

Tilinpäätös 2019, sivistystoimi

2398/02.02.01/2020

SIVLTK § 35

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Pyhäjärven kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöksen alustavan suunnitelman mukaisesti 30.3.2020.

Tilastokeskuksen ilmoituksen mukaan väestön ennakkotilastosta ei tuoteta enää uusia julkistuksia. Vuoden 2019 asukaslukuna käytetään tällä hetkellä tiedossa olevaa väestömäärää, joka on 5.135 asukasta. Tilastokeskuksen vuoden 2019 viralliset asukasluvut kunnittain julkistetaan 24.3.2020.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistumaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnustetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista ja toiminnan laillisuutta uhkaavia tekijöitä.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 30.6.2014 § 70 Pyhäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet.

-Kaupungin toimielinten ja konserniyhteisöjen tulee talousarvion laadinnan yhteydessä analysoida toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa tavoitteita uhkaavia riskejä, arvioida niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laatia tarvittavat suunnitelmat ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Toimielimet ja konserniyhteisöt raportoivat merkittävistä riskeistään ja riskien hallinnan kehittämisestä osana toiminnan ja talouden seurantaa ja raportointia.

-Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana osavuosikatsauksessa. Riskienhallinnan raportointi toteutetaan säännönmukaisena osana kaupungin normaalia raportointia. Raportoinnissa on tärkeää keskittyä merkittävimpiin riskeihin.

-Kaupunginhallitus antaa toimintakertomuksessa arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi sekä

konsernivalvonnasta. Kaupunginhallituksen selonteko perustuu sen alaisten toimielinten ja konserniyhteisöjen laatimiin selontekoihin. Toimielinten tulee käsitellä oman tehtäväalueen selonteko merkittävimmistä riskeistä ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi.

Viimeisimpänä ohjeistuksena kaupunginhallitus on hyväksynyt 16.12.2019 § 323 Pyhäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjeen. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kaupungille ja kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista.

Toimialajohtajien tulee raportoida kaupunginhallitukselle ja kaupunginjohtajalle merkittävistä riskeistä sekä riskienhallinnan toimivuudesta ja riittävydestä. Toimialajohtajia pyydetään toimittamaan sisäisen valvonnan lomakkeet täytettynä Pyhäjärven kaupungille muun tilinpäätösmateriaalin palautuksen yhteydessä.

Sivistyslautakunnan talousarvio 2019 ylittyi tilinpäätöksessä 72 354 eurolla toteutumisprosentin ollessa 100,72 %. Ylitys johtui perusopetuksen arvioitua suuremmista kuluista yläkoulun osalta sekä Keskuskoulun peruskorjauksen irtaimiston hankintaan varatusta liian pienestä määrärahasta. Alakoulun osalta toiminnallinen muutos oli suuri kouluverkkoratkaisun vuoksi. Toiminnallisesti alakoulun muutos oli onnistunut ja talousarvio toteutui hieman arvioitua pienemmällä määrärahalla.

Varhaiskasvatus ja vapaa-aikatoimi pysyivät hyvin talousarvion raameissa.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2019 toteutuivat pääsääntöisesti hyvin.

Sivistystoimen tilinpäätös vuodelta 2019 esityslistan oheismateriaalina nro 5.

Sivistysjohtajan päätösehdotus:

Sivistyslautakunta päättää hyväksyä sivistystoimen tilinpäätöksen vuodelta 2019 esityslistan oheismateriaalin nro 5 mukaisesti ja lähettää sen edelleen kaupunginhallituksen ja valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Hyväksyttiin.