

Tilinpäätös 2020, sivistystoimi

2602/02.02.01/2021

HYVVOLTK § 30

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 29.3.2021

Tilastokeskuksen ilmoituksen mukaan Väestön ennakkotilastosta ei tuoteta enää uusia julkistuksia. Vuoden 2020 asukaslukuna käytetään tällä hetkellä tiedossa olevaa väestömäärää, joka on 5.033 asukasta. Tilastokeskuksen vuoden 2020 virallinen asukasluku julkistetaan tiedotteen mukaan 31.3.2021.

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 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 tunnistetaan, 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 Pyhjärven 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 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 Pyhjärven kaupungille muun tilinpäätösmateriaalin palautuksen yhteydessä.

Sivistyslautakunnan osalta toiminnan ja talouden toteutuminen vuonna 2020 oli hyvin poikkeuksellinen johtuen maailmanlaajuisesta epidemiasta.

Opetustoimen osalta kevään etäopetusjakson aikana syntyi taloudellista säästöä etenkin koulukuljetuksien osalta. Myös talousarviossa tukiopetukseen ja kerhotoimintaan, samoin kuin ostopalveluihin osoitettuja varoja jäi käyttämättä. Syyslukukausi päästi viemään läpi lähes normaalisti lähiopetuksena.

Vapaa-aikatoimeen poikkeusolot vaikuttivat merkittävästi niin taloudellisesti kuin toiminnallisestikin. Nuorisotilat oli suljettu ja suunnitellut retket jäivät toteutumatta keväällä ja senkin jälkeen toiminta oli supistettua. Liikuntatoimen lähiryhmät olivat tauolla ja korvattiin erinomaisesti etäohjauksella koteihin. Lisäksi merkittävää liikuntatoimen osalta oli uimahallin sulkeminen maaliskuussa aina syyskauden alkuun saakka pandemian vuoksi ja loppuvuosi tulipalon takia. Myös kulttuuritoimen järjestämät tapahtumat peruuntuivat koko kevään ja lähes koko kesän ajalta.

Varhaiskasvatuksessa toiminta ei ollut keskeytyksissä missään vaiheessa kevään ja kesän aikana, vaikka lasten määrä vähenikin merkittävästi epidemian takia. Elokuun alussa toiminta normalisoitui. Päiväkodeissa otettiin käyttöön uudet henkilöstömitoitukset, jotka lisäävät loppuvuodesta henkilöstömenoja. Lisäksi siirryttiin maksuttomaan varhaiskasvatukseen, mikä nosti varhaiskasvatustoimintaan osallistumisen astetta tavoitteen mukaisesti.

Edellä kuvattujen poikkeusolojen vaikutusten vuoksi sivistyslautakunnan toimintakulujen toteutumisaste tilinpäätöksessä 2020 on 95,32% ja toimintatulojen osalta 94,56%. Sivistystoimen toimintakatteeksi muodostui - 9 841 786 € (TA 2020 -10 322 188 €)

Sivistystoimen tilinpäätös v 2020 oheismateriaalina nro 1.

Hyvinvointijohtajan päätösehdotus:

Hyvinvointilautakunta päättää hyväksyä sivistystoimen tilinpäätöksen vuodelta 2020 esityslistan oheismateriaalin 1 mukaisesti ja lähettää sen edelleen kaupunginhalituksen ja valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Hyväksyttiin.