

Perusturvalautakunnan vuoden 2022 osavuositarkastus

Perusturvalautakunta 01.09.2022 § 53
212/02.02.02/2022

Valmistelija

vs. perusturvajohtaja Sirkku Pekkarinen-Keto, hallintopäällikkö Kati Kupiainen, perhepalvelujen vs. palvelujohtaja Maaret Laine, terveyspalvelujen palvelujohtaja Arja Liinavuori, ikäihmisten palvelujen palvelujohtaja Riikka Nikkari, työikäisten palvelujen vs. palvelujohtaja Jenny Rusk, erityissuunnittelija Elli Laiho, talousjohtaja Esa Lindell, etunimi.sukunimi@kirkkonummi.fi

Voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti kunnanhallitus vahvistaa vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, joissa ohjeistetaan käyttösuunnitelmien laatimisesta sekä talousarviovuoden aikana muista noudatettavista periaatteista.

Vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kuntatason raportoinnista vastaa kunnanhallitus, joka toimielinten omien osavuositarkastusten perusteella laatii osavuositarkastuksen kunnanvaltuustolle (tilanne 31.7.) sekä tilinpäätökseen kuuluvan vuosikertomuksen. Kunnanhallitus voi myös päättää tarvittaessa yksityiskohtaisemmasta talouden ja toiminnan raportoinnista, sekä sen miten toimielimet sille raportoivat. Täytäntöönpano-ohjeissa on toimielimiä ohjeistettu laatimaan sisäisen valvonnan suunnitelma käyttösuunnitelman yhteydessä ja raportoimaan sen toteutumisesta osavuositarkastuksen ja toimintakertomuksen yhteydessä.

Kunnanhallitukselle raportoidaan toimielinten talousarvion toteumat sekä ennuste koko vuoden toteumasta kuntatasolla. Toimielinten raportoimat osavuositarkastukset viedään kunnanhallitukselle tiedoksi koko kunnan osavuositarkastuksen raportoinnin yhteydessä.

Käyttötalousohjelmassa perustelut, toiminnan painopisteet, mahdolliset tunnusluvut, määrärahat ja tuloarviot esitetään toimielimittäin tehtävätasolla.

Käyttötalousohjelmassa perusteluissa otsikon ”Sitovat toiminnalliset tavoitteet” alla esitetyt tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

Kunakin toimielimen ulkoisten toimintatulojen ja –menojen erotus eli toimintakate on valtuustoon nähden sitova lukuun ottamatta työmarkkinatuen kuntaosuuteen, erikoissairaanhoidon ja HSL:n yhteistyöhön varattuja määrärahoja, jotka ovat erikseen sitovia. Kirkkonummen Vesi -liikelaitoksen sitova taso on vuoden 2022 talousarvion liitteen tuloslaskelman mukainen tilikauden yli-/alijäämä.

Käyttötalousohjelmassa perustelujen tunnusluvut ovat ohjeellisia ja niiden oleellisista poikkeamisista on raportoitava osavuositarkastuksissa ja vuosikertomuksessa.

Talousarvion tuloslaskelmaosan tehtävätasoiset määrärahat ja tuloarviot ovat kunnanhallitusta sitovia.

Investointiosan määrärahoista tehtävätasolla sitovia ovat ATK-ohjelmat ja käyttöönottoprojektit, muut pitkävaikutteiset menot ja irtain omaisuus.

Liitteenä oleva osavuosikatsaus on laadittu talousyksikön antamien ohjeiden mukaisesti. Vastuuhenkilöt seuraavat toteumaa lisäksi kuukausittain, erityisesti ostopalveluita ja/tai projekteja, tekevät ennusteita loppuvuoden käyttömenojen toteutumisesta sekä korjaavia toimenpiteitä talousarvioylitysten välttämiseksi.

Kunnanvaltuuston 16.5.2022 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan jokainen kuntakonsernin tilivelvollinen toimielin antaa osana toimintakertomustaan selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta tai järjestämisestä, valvonnassa havaituista puutteista ja toimenpiteistä niiden korjaamiseksi. Lautakunnat, liikelaitosten johtokunnat ja tytäryhteisöjen hallitukset käsittelevät ja hyväksyvät selonteon tilinpäätöksen yhteydessä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteosta annetaan tarkempia ohjeita vuosittain talousarvion ja tilinpäätöksen laadintaohjeissa. Vuoden 2023 talousarvioon on tarkoitus kirjata riskienhallintaan liittyvät olennaiset riskit ja niiden riskiarviot, joihin tuleva sisäisen valvonnan suunnitelma voidaan pohjata.

Liite:

- vuoden 2022 osavuosikatsaus liitteineen

Esittelijä

vs. Perusturvajohtaja Pekkarinen-Keto Sirkku

Päätösehdotus

Perusturvalautakunta päättää

1

hyväksyä omalta osaltaan vuoden 2022 osavuosikatsauksen

2

toimittaa osavuosikatsausliitteen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Käsittely

Esittelijä teki osavuosikatsauksen sivulle 12 kohtaan perhesosiaalityö seuraavan teknisen korjauksen:

teksti

”Lastensuojelun avohuollon asiakasmäärät ovat jatkaneet syksyllä 2021 alkanutta kasvuaan. Keskimääräinen kuukausittainen asiakasmäärä oli 31.7.2022 186 asiakaslasta, kun se oli viime vuoden joulukuussa 159 asiakaslasta. Heinäkuussa 2021 asiakasmäärä oli 141 asiakaslasta. Sosiaalihuoltolain mukaisten asiakkuuksien määrä on pysynyt tasaisena verrattuna vuoteen 2021.”

muutetaan muotoon

”Lastensuojelun avohuollon keskimääräinen kuukausittainen asiakasmäärä on ollut ajanjaksolla tammikuu-heinäkuu 186 asiakaslasta, mikä on viime vuoden samaan ajankohtaan nähden laskenut 9%. Mutta vuoden 2021 elokuusta alkanut kasvu asiakasmäärissä on jatkunut kuluvan vuoden ensimmäisellä puoliskolla (elo-joulukuu 2021 keskimääräinen asiakasmäärä 183 asiakaslasta, koko vuosi 2021 keskimääräisesti 159 asiakaslasta). Sosiaalihuoltolain mukaisten asiakkuuksien määrä on pysynyt tasaisena verrattuna vuoteen 2021.”

Päätös	Perusturvalautakunta päätti 1 hyväksyä omalta osaltaan vuoden 2022 osavuositarkastuksen esittelijän osavuositarkastukseen tekemillä teknisillä korjauksilla 2 toimittaa osavuositarkastusliitteen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.
Tiedoksi	kunnanhallitus (jatkokäsittelyyn)