

ARVIOINTIKERTOMUS 2019

PTLTK § 64

Valmistelija: perusturvajohtaja Ilona Koskenniemi

Askolan kunnanvaltuusto on päättänyt kokouksessaan 15.6.2019 § 22, että kunnanhallitukselta, lautakunnilta ja toimialoilta pyydetään vastineet arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista, selvityspyynnöistä ja suosituksista kunnanvaltuustolle lokakuun loppuun mennessä. Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2019 on esityslistan liitteenä.

Tarkastuslautakunta toteaa arviointikertomuksessaan perusturvalautakunnan osalta:

”Perusturvalautakunnan toimintakate (8 488 744€) ylitti alkuperäisen arvion 141 813 eurolla, mutta toteutui muuten talousarvion mukaisena (98%) ja edellisvuotta parempana (8 678 442€). Henkilöstökulut kasvoivat edellisvuodesta. Omien lääkärien lisäyksen avulla pystyttiin kuitenkin pääsemään muun muassa eroon ostolääkärimenoista.

Tuloskorttitavoitteet saavutettiin riittävässä määrin. Mitattavien tavoitteiden toteutuma-arvot olisi hyvä esittää tilinpäätöksessä, mikäli tavoitearvoja on asetettu.

Tarkastuslautakunta pitää myönteisenä, että kuntalaiset ovat olleet tyytyväisiä palveluihin samalla kun kustannustehokkuus on parantunut ja toimintaa on pystytty kehittämään vuonna 2019 esiintyneestä epävarmuudesta huolimatta.”

Perusturvalautakunta on määrätietoisesti pyrkinyt eroon ostopalveluista ja järjestämään palvelut mahdollisimman pitkälle kunnan omana tuotantona kunnanhallituksen edellyttämällä tavalla. Vuonna 2019 myös ostolääkärien osuus oli toivotulla tasolla.

Tuloskortteja on pyritty kehittämään vuosittain talousarviota laadittaessa. Vielä on parannettavaa tilinpäätösvaiheessa. Raportointia kehitetään edelleen, jotta sekä asetetut tavoitteet ja saavutetut tulokset ovat verrattavissa entistä paremmin.

Palvelujen taso pyritään pitämään edelleen kiitosta saaneella tasolla.

Ja erikoissairaanhoidosta:

” Erikoissairaanhoidon toimintakate (5 812 786€) toteutui talousarvion mukaisesti (98%), mutta hieman edellisvuotta heikompana (5 764 931€).”

Erikoissairaanhoidon kustannukset syntyvät monesta eri tekijästä, jotka eivät ole Askolan kunnan hallittavissa. Kustannuksiin vaikuttavat HUS –sai-

raanhoitopiirin omat laite- ja asiantuntijakustannukset sen lisäksi kuinka paljon potilaita erikoissairaanhoidossa hoidetaan. Erikoissairaanhoidon osalta tulokorttein laatiminen on erittäin haasteellista, mutta pyrimme kehittämään sitä edelleen.

Päätösehdotus (perusturvajohtaja):

Perusturvalautakunta antaa esittelytekstin mukaisen selvityksen tarkastuslautakunnalle, kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle vuoden 2019 tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta perusturvan toimialan osalta.

Päätös:

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

LIITE 7

arviointikertomus v.2019

Täytäntöönpano: kunnanhallitus, valtuusto

Lisätietoja: perusturvajohtaja Ilona Koskenniemi, puh 040 7109 119 tai etunimi.sukunimi@askola.fi

SIVISTYSLAUTAKUNNAN SELVITYS / ARVIOINTIKERTOMUS 2019

SIVLTK § 75

Valmistelija: sivistystoimenjohtaja Pirkko Hynninen

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2019 on esityslistan liitteenä.

Kunnanvaltuusto päätti 15.6.2020 § 22, että kunnanhallitukselta, lautakunnilta ja toimialoilta pyydetään vastineet arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista, selvityspyynnöistä ja suosituksista kunnanvaltuustolle lokakuun loppuun mennessä

Tarkastuslautakunta toteaa 15.6.2020 § 22 laaditussa arviointikertomuksessa sivistyslautakunnan osalta: "Sivistyslautakunnan toimintakate (-7 944 297 €) ylitti alkuperäisen talousarvion 494 370 eurolla mutta toteutui 21.8.2019, 13.11.2019 ja 20.2.2020 muutetun talousarvion mukaisena (100%) ja edellisvuoden tasolla (-7 937 658 €). Tarkastuslautakunta ei pidä hyvänä tapana hyväksyttää talousarviomuutoksia vuoden vaihteen jälkeen. Henkilöstökulut ja vuokratkulut kasvoivat, mutta muissa kuluissa saatiin säästöjä. Tulokorttitavoitteet saavutettiin riittävässä määrin. Tarkastuslautakunta pitää hyvänä tapana kirjata toteutuneet talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteet näkyviin tilinpäätöksessä, mikäli tavoitearvoja on asetettu"

Sivistyslautakunta totesi 11.3.2020 §32 hyväksyessään tilinpäätöstä ja toimintakertomusta vuodelle 2019:

"Vuodelle muodostui useita säästötoimenpiteitä ja raameja sekä lisätalousarvioita.

Hallitus 27.6.2018 antoi 7 800 000 euron raamin. Lautakunta hyväksyi 9.10.2018 raaminmukaisen talousarvioesityksen 7 799 975 euroa. Valtuusto 4.12.2018 § 80 leikkasi henkilöstökuluja 356 000 euroa, jolloin raamiksi tuli 7 444 000 euroa. Hallitus 27.3.2019 § 78 edellytti nettositovien tavoite tasojen ohjausohjelmassa 83 200 euron säästötoimenpiteet. Valtuuston 21.8.2019 § 36 tasapainottamisohjelma /sopeutuspaketti edellytti 107 250 euron säästötoimenpiteet lisäksi po. kokouksessa henkilöstökuluihin lisättiin 179 000 euroa, jolloin raamiksi tuli 7 623 000 euroa.

Lautakunta 30.10.2019 § 129 haki 300 000 euron lisämäärärahan henkilöstökuluihin ja lisäksi hallitus 20.2.2020 § 7 haki 50 000 euron lisämäärärahan liittyen hankkeisiin.

Nämä useat muutokset uuden taloushallintojärjestelmän haasteellisuuden lisäksi vaikeuttivat talouden seurantaa ja käytännön palvelutuotannon järjestämistä.

Sopeutuspaketin ja ohjausohjelman edellyttämät säästötoimenpiteet tehtiin vuoden 2019 osalta."

Sivistyslautakunta toteaa tarkastuslautakunnalle ja kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että tulevassa talousarvion valmistelussa ja

seurannassa otetaan huomioon tarkastuslautakunnan edellyttämät asiat.

Päätösehdotus (sivistystoimenjohtaja):

Sivistyslautakunta antaa edellä todetun selvityksen tarkastuslautakunnalle ja kunnanhallitukselle sekä edelleen valtuustolle vuoden 2019 tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta sivistyslautakunnan alaisen toiminnan osalta.

Päätös:

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaan.

Täytäntöönpano: tarkastuslautakunta / puheenjohtaja, kunnanhallitus

Lisätietoja: sivistystoimenjohtaja Pirkko Hynninen, puh. 040506 9547 tai etunimi.sukunimi@askola.fi

SELVITYS VUODEN 2019 ARVIOINTIKERTOMUKSESTA TEKNISEN LAUTAKUNNAN TOIMIALAN OSALTA

TEKLTk § 66

Valmistelija: tekninen johtaja Esko Halmesmäki

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 15.06.2020 päättänyt, että lautakunnilta ja toimialoilta pyydetään vastineet tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista, selvityspyynnöistä ja suosituksista kunnanvaltuustolle viimeistään lokakuun loppuun mennessä.

Tarkastuslautakunnan raportissa teknisen lautakunnan osalta mainitaan seuraavaa:

”Teknisen lautakunnan toimintakate (-1 198 713 €) toteutui talousarviota parempana (92 %) ja edellisvuotta (-1 383 659 €) parempana. Myyntituottoja kertyi aiempaa enemmän ja palveluostojen kuluksi kirjaukset jäivät pienemmiksi. Tarkastuslautakunnan havaintojen mukaan käyttötalouden toteutuminen esitetyn mukaisena perustuu osittain siihen, että vuosikuluksi kuuluvia eriä aktivoitiin investointikuluina”.

”Tuloskorttitavoitteet saavutettiin riittävässä määrin. Vuodelle 2019 asetetut tuloskorttitavoitteet ovat hyvin yleisluontoisia. Tavoitteet voivat olla konkreettisempia, jotta myös niiden toteutuminen voitaisiin todeta havainnollisemmin”.

Päätösehdotus (tekninen johtaja):

Tekninen lautakunta päättää antaa seuraavan lausunnon tiedoksi kunnanhallitukselle/ valtuustolle:

Tarkastuslautakunnan raportin maininnat on huomioitu ja vastineena seuraavaa:

Investointikohteita voidaan tehdä erilaisilla urakkamuodoilla ja investointeihin kohdistuvia kustannuksia voi tulla hyvinkin pienissä erissä. Pienet laskut voivat harhauttaa myös taloushallinnossa kirjaamaan laskuja käyttötalouden puolelle vaikka kustannus kuuluisi investointihankkeelle. Vuoden 2019 aikana tekninen johtaja on korjauttanut tämän tyyppisiä kustannuksia investointeihin koska meno on kohdistunut suoraan investointikohteelle.

Teknisen toimella on useampi palvelualue ja yhteinen tuloskortti koko toimialalta voi muodostua hyvin yleisluontoiseksi. Tuloskorttitavoitteiden esitys tuloskortissa tekstimuodoltaan voi olla hyvin laaja ja tarkoittaa eri palvelualueille lähinnä mitattavaa minimitasoa. Eri palvelualueille tavoitteiden mittaaminen on todellisuudessa laajempi käsite ja tavoitteiden mittauksia suoritetaan laajemmalla mittauksella. Tarkastuslautakunnan huomioida otetaan huomioon ja kehitetään tuloskortin tekstejä niin että niiden toteutuminen voitaisiin tarkemmin havainnollistaa.

Päätös:

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Täytäntöönpano: kunnanhallitus/ valtuusto

Lisätietoja: tekninen johtaja Esko Halmesmäki, puh. 0400 775 527 tai
etunimi.sukunimi@askola.fi

YLEISHALLINNON VASTINE ARVIOINTIKERTOMUKSEEN

KHALL § 203

Valmistelija: vt kunnanjohtaja Tuija Saloranta

Askolan tarkastuslautakunta kokouksessaan 19.5.2020 § 29 ja kunnanvaltuusto kokouksessaan 15.6.2020 § 22 ovat päättäneet, että lautakunnilta ja toimialoilta pyydetään selvitykset arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista, selvityspyynnöistä ja suosituksista lokakuun loppuun mennessä.

Päätösehdotus (vt kunnanjohtaja):

Kunnanhallitus antaa selvityksenään yleishallinnon osalta seuraavaa:

Yleishallinto-osasto pysyi annetussa raamissa ja pystyi parantamaan ulkoista toimintakatettaan.

Tarkastuslautakunnan suosituksesta yleishallinto pyrkii kehittämään tulokortin tavoitteita ja mittareita tukemaan paremmin kuntastrategian toteutumista.

Kunnanhallitus on tietoinen talouden tasapainottamisohjelman noudattamisen tärkeydestä ja ottaa sen huomion myös vuoden 2021 talousarvion valmistelussa.

Kuntakonserniin kuuluvien yhtiöiden valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen raportoidaan jatkossa myös tilinpäätöksessä.

Päätös:

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Täytäntöönpano: valtuusto, tarkastuslautakunta

Lisätietoja: hallintojohtaja Tuija Saloranta, puh. 040 719 5069 tai etunimi.sukunimi@askola.fi

ARVIOINTIKERTOMUS 2019/ REVISIONSBERÄTTELSE 2019

RYSY § 51

Valmisteli/ Beredare: toimialajohtaja/branschdirektör Mikael Sundström

Askolan kunnanvaltuusto on päättänyt kokouksessaan 19.5.2020 § 22, että kunnanhallitukselta, lautakunnilta ja toimialoilta pyydetään vastineet arviointikertomuksessa esitetyistä havainnoista, selvityspyynnöistä ja suosituksista kunnanvaltuustolle lokakuun loppuun mennessä.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2019 on esityslistan liitteenä.

Tarkastuslautakunta toteaa 19.5.2020 laaditussa arviointikertomuksessa rakennus- ja ympäristölautakunnan osalta seuraavaa:

Rakennus- ja ympäristölautakunnan toimintakate (-66 203 €) toteutui muutettua talousarvioita parempana (58 %). Sekä edellisvuotta (-116 990 €) parempana. Maksutuotot kasvoivat ja kulut jäivät edellisvuoden tasolle.

Tuloskorttitavoitteet saavutettiin riittävässä määrin. Koulutuspäivien määrässä sekä lupaprosessin läpimenoajassa jäätiin tavoitteesta.

Fullmäktige i Askola har vid sitt möte 19.5.2020, § 22, beslutat att man av kommunstyrelsen, nämnderna och sektorerna begär genmäle gällande observationer, begäran om utredningar och rekommendationer i utvärderingsberättelsen senast till slutet av oktober.

Revisionsnämndens revisionsberättelse för år 2019 finns som bilaga till föredragningslistan.

För byggnads- och miljövrårdsnämndens del konstaterar revisionsnämnden i revisionsberättelsen som uppgjordes 19.5.2020 följande:

Driftsbidraget (-66 203 €) för byggnads- och miljönämnden förverkligades bättre (58 %) än den reviderande budgeten. Samt bättre än föregående år (-116 990 €). Avgiftsintäkterna ökade och kostnaderna förblev på föregående års nivå.

Man uppnådde reultatkortmålsättningarna i tillräcklig grad. Man uppnådde inte målsättningarna med avseende på antalet skolningsdagar och behandlingstiderna för tillståndsprosser.

Päätösehdotus/ Beslutsförslag toimialajohtaja/ branschdirektör Mikael Sundström

Askolan rakennus- ja ympäristölautakunta antaa seuraavan selvityksen tarkastuslautakunnalle ja kunnanhallitukselle sekä edelleen valtuustolle: Rakennus- ja ympäristölautakunta kehittää lupaprosessia sujuvammaksi ja

koulutuspäiviin osallistutaan aktiivisemmin.

Byggnads- och miljövårdsnämnden i Askola avger följande utredning till revisionsnämnden och kommunstyrelsen samt vidare till fullmäktige: Byggnads- och miljönämnden utvecklar tillståndsprocesserna smidigare och man deltar aktivare i skolningsdagar.

Päätös/ Beslut:

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.
Godkändes enligt beslutsförslag.

Täytäntöönpano/ Förverkligande: tarkastuslautakunta, kunnanhallitus/
revisionsnämnden, kommunstyrelsen.

Lisätietoja: toimialajohtaja Mikael Sundström, puh. 0400-841 151 tai
etunimi.sukunimi@askola.fi

Tilläggsuppgifter: branschdirektör Mikael Sundström, tel. 0400-841 151
eller förnamn.släktnamn@askola.fi