

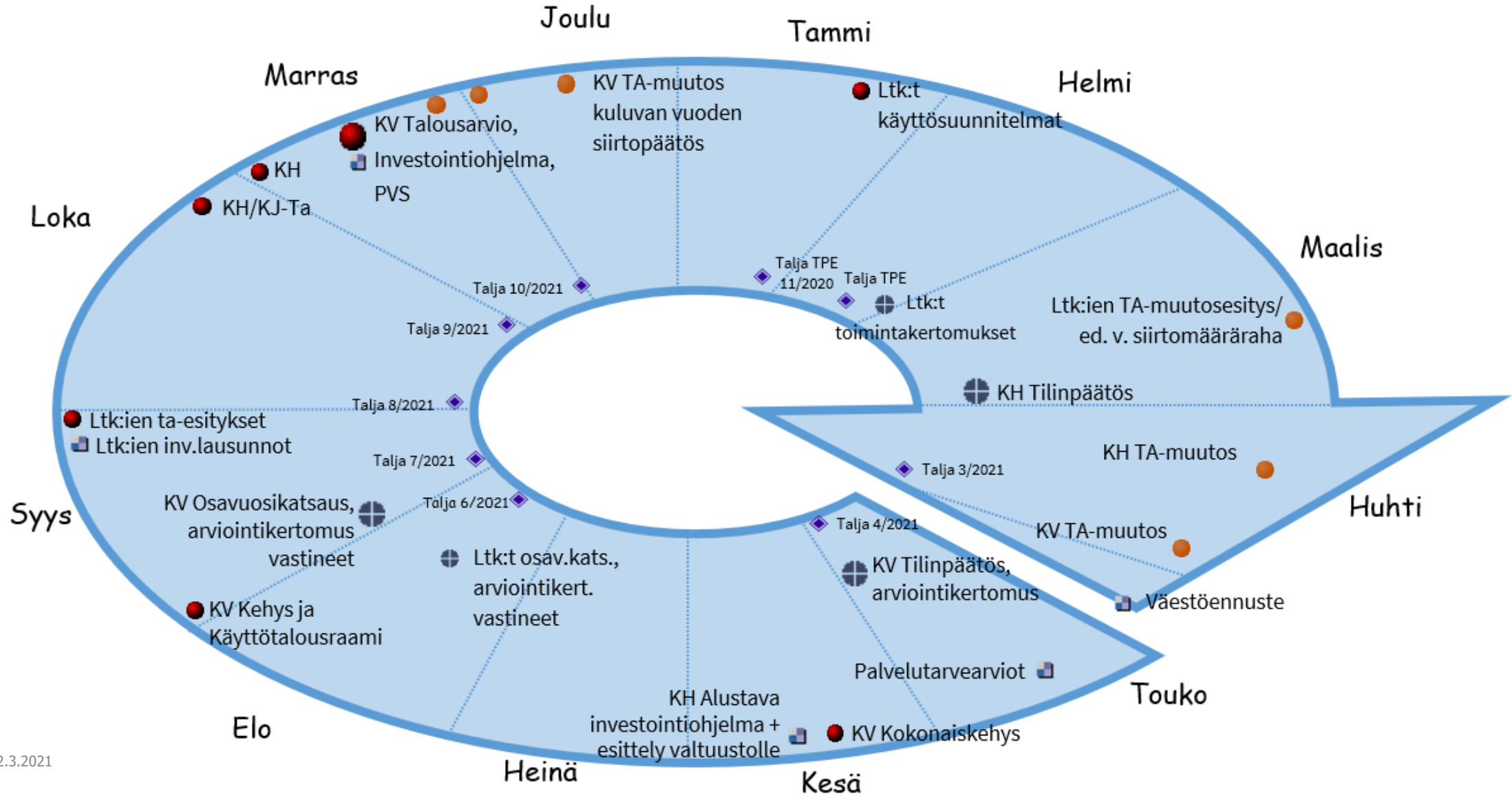
Valtuuston vaihtuminen ja talousasioiden käsittely 2021

Talousjaosto 26.3.2021



Järvenpää

Talouden vuosikello



Talousohjelman päivittäminen

- Kaupunginvaltuusto hyväksyy Järvenpään talousohjausmallin mukaisesti vuosittain nelivuotisen talousohjelman. Ohjelmakauden ensimmäinen vuosi muodostaa talousarvion.
- Syksyllä 2021 laaditaan talousohjelma vuosille 2022-2025.
- Päivitys 2021:
 - 2022-2023 talousohjelmaa tarkennetaan verotuloissa ja palvelutarpeissa tapahtuvien muutosten perusteella
 - verotulojen muutos voi edellyttää myös lisäsopeutusta, mikäli rahoituksen väheneminen uhkaa tasapainotavoitteiden toteutumista
 - palvelukysynnän määrä, johon ei voida vastata nykyisillä resursseilla → tarve pystyttävä osoittamaan ennusteisiin ja tietoon perustuen
 - lakisäätöiset tms. pakottavat muutokset → kustannusvaikutukset osoitettava laskelmin
 - merkittävä muutos: maakuntauudistuksen huomiointi
 - Talousohjelmaan lisätään vuodet 2024-2025
 - euroarviot em. päivitystekijöiden mukaisesti
 - strategisten päämäärien tavoitteet ja toimenpiteet

Talouden ajankohtaiset touko-marraskuu

- Talousasioiden käsittely keväällä (vanha valtuusto)
 - toukokuu:
 - Opkan palveluverkkosuunnitelman luonnoksen käsittely lautakunnissa, talousjaostossa
 - tilinpäätös ja arviointikertomus valtuustossa
 - kesäkuu (vaalit 13.6.):
 - lähetekeskustelu *ja kehys 2022-2025* talousohjelmasta KH, KV
 - alustavan investointiohjelman esittely valtuustolle iltakoulussa
 - alustava investointiohjelma KH:sta lautakuntien kommentoitavaksi
 - elokuu:
 - osavuosisiraportti 6/2021 lautakunnissa
 - alustava talousarvio lautakunnissa
 - arviointikertomusvastineet vuodesta 2020 lautakunnissa
- Talousasioiden käsittely syksyllä (uusi valtuusto 1.9.)
 - syyskuu:
 - *talousohjelma käyttötalouskehys 2022-2025 KV*
 - osavuosisiraportti 6/2021 ja arviointikertomusvastineet valtuustossa
 - investointiohjelmat lausuntokierroksella lautakunnissa
 - lokakuu:
 - palveluverkkosuunnitelma, investointiohjelma, talousarvioesitys KH:ssa
 - marraskuu:
 - KHn esitys palveluverkkosuunnitelmasta, investointiohjelmasta, talousohjelmasta ja päätös KV:ssa

Miten varmistetaan talousasioiden eteneminen päätöksenteossa, kun valtuusto vaihtuu kesken suunnittelusyklin?

- Talousarviokäsittely
 - Talousarviokirjan hyväksyntä KV 15.11.2021
 - lautakuntien esitykset tehtävä syyskuun lautakunnista
 - Lähetekeskustelu ja kehys 2022-2025
 - Normivuoden tavoite: käsittely kesäkuun valtuustossa → lukitaan valmistelun pohja, elokuussa virkamiesvalmistelu, syyskuussa lautakunnat, lokakuussa yhteensovitukset ja KH
 - Kesäkuussa 2021: Uusi valtuusto ei vielä valittu/valintoja vahvistettu
 - *Miten varmistetaan uuden valtuuston ja lautakuntien pysyminen kartalla?*
 - *Miten varmistetaan, että uusi valtuusto sitoutuu lähetekeskustelun raameihin ja että valmistelusta ei putoa syksyllä pohja?*
 - *Miten varmistetaan, että lautakunnat kykenevät syyskuussa tekemään talousarvioesityksensä?*
- Investointiohjelma ja palveluverkkosuunnitelma
 - Investointiohjelman ja pvs:n hyväksyntä KV 15.11.2021
 - lautakuntien annettavat lausunnot investointiohjelmaan syyskuun lautakunnassa
 - pvs:n käsittely lautakunnassa toukokuussa
 - Investointiohjelman esittely
 - Normivuoden tavoite: esittely kesäkuun valtuustossa iltakouluasiana, virallinen lausuntopyyntö lautakunnille kesäkuun viimeisestä KH:sta → valtuutetuille mahdollisimman kattava/yhdenmukainen tieto alustavan ohjelman sisällöstä
 - Kesäkuussa 2021: Uusi valtuusto ei vielä valittu/valintoja vahvistettu
 - *Miten varmistetaan uuden valtuuston ja lautakuntien pysyminen kartalla?*
 - *Miten varmistetaan, että lautakunnat kykenevät syyskuussa antamaan lausuntonsa ja sitoutuminen edellisen lautakunnan pvs-esitykseen?*

Talouden kevät-kesä (elokuun kokouspäiviä ei päätetty)

Kk	Pvm	Toimie	Palveluverkkosuunnitelma, Investoinnit	Talousarvio ja -suunnittelu, Talousarviomuutokset	Talousseuranta, Tilinpäätös	Palvelualueiden (ja allianssin) aikataulut
Touko	21.	KV-semma				
Touko		Ltk:t	Palveluverkkosuunnitelmat			
Touko	24.	KV			Tilinpäätös, Arviointikertomus	
Touko	28.	Talja	Palveluverkkosuunnitelmat	Lähetekeskustelu/ta-kehys talousarvion laadintaan	Huhtikuun kk-raportti	Kausi kiinni: 17.5 €-ennuste FPM:ssä: 19.5
Touko	31.	KH		Lähetekeskustelu/ta-kehys talousarvion laadintaan	Arviointikertomuksen toimeenpano	
Kesä	14.	KV	Investointiohjelman "virkamiesesityksen" esittely valtuustolle	Lähetekeskustelu/ta-kehys talousarvion laadintaan		
Kesä	16./21	KH		Alustava investointiohjelman esitys, lähetys lautakuntiin kommentoitavaksi		Investointiohjelman esitykset valmiina 9.6.2021
Elo	20.	Talja			Kesäkuun kk-raportti, Konserniyhtiö seuranta	Kausi kiinni: 16.7 €-ennuste FPM:ssä: 9.8 Tiedot raporttipohjilla: 12.8 Konserniyhtiöraportit 11.8.
Elo	vko33	Ltk:t			Arviointikertomuksen vastineet, Osavuositarkastus, 6/2021, Käyttösuunnitelmien toteuma 6/21	
Elo	23.	KH		Käyttötalousraamit	Arviointikertomuksen vastineet, Osavuositarkastus, 6/2021	Kausi kiinni: 16.7 €-ennuste FPM:ssä: 9.8 Tiedot raporttipohjilla: 12.8

Talouden syksy (syksyn kokouspäiviä ei päätetty)

Kk	Pvm	Toimie	Palveluverkkosuunnitelma, Investoinnit	Talousarvio ja -suunnittelu, Talousarviomuutokset	Talousseuranta, Tilinpäätös	Palvelualueiden (ja allianssin) aikataulut
Syys	3.	Talja			Heinäkuun kk-raportti	Kausi kiinni: 16.8. €-ennuste FPM:ssä: 20.8 Tiedot raporttipohjilla: 23.8
Syys	6.	KV		Käyttötalousraamit	Arviointikertomuksen vastineet, Osavuosikatsaus, 6/2021	
Syys	20.-21	KH-semma				
Syys		Ltk:t	Lausunnot investointiohjelmaan	Talousarvioesitys		
Loka	1.	Talja	Investointiohjelmalausunnot	Talousarvion valmistelutilanne	Elokuun kk-raportti	Kausi kiinni: 15.9 €-ennuste FPM:ssä: 22.9 Tiedot raporttipohjilla: 23.9
Loka	2.	KH-semma, pj ja luott.				
Loka	25.	KH		KJ esitys: Talousarvio		
Loka	29.-30	KV-semma				
Loka	29.	Talja			Syyskuun kk-raportti	Kausi kiinni: 15.10 €-ennuste FPM:ssä: 20.10 Tiedot raporttipohjilla: 21.10
Marras	1.	KH	Esitys: Inv.ohjelma 2022-2031, Palveluverkkosuunnitelma	Esitys: Talousarvio ja vero-%		
Marras	15.	KV	Päätös: Inv.ohjelma 2022-2031, Palveluverkkosuunnitelma	Päätös: Talousarvio ja vero-%		