

Kaupunginhallitus
Tarkastuslautakunta
2013-2016

§ 66
§ 29

29.03.2016
27.05.2016

Vuoden 2015 tilinpäätös ja toimintakertomus

49/02.02.02/2016

KHALL 29.03.2016 § 66

Vuoden 2015 tilinpäätös on laadittu kirjanpitolain vaatimusten sekä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti. Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2015 sisältää kaupungin tilinpäätöksen lisäksi konsernitilinpäätöksen (konsernitulos- ja konsernirahoituslaskelman sekä konsernitaseen). Tilinpäätös sisältää vertailutietoina vuoden 2014 tilinpäätöksen.

Toteutuneet ulkoiset toimintatuotot olivat 5.133.207,95 euroa ja ulkoiset toimintakulut 49.803.840,66 euroa. Toimintakatteeksi muodostui - 44.670.632,71 euroa. Ulkoiset toimintakulut kokonaisuudessaan ylittivät 99.333,66 euroa ja ulkoiset toimintatuotot jäivät alle arvion 161.292,05 euroa. Nettona ylitystä syntyi 260.625,71 euroa.

Toimintakatteen eli käyttötalouden nettototeutuma oli 100,59 %.

Päävastuualueiden toteutumat toimintakuluissa olivat:

Vaalit	9.306,10 €	78,01 %
(säästöä 2.623,90 €)		
Tarkastustoimi	15.364,26 €	73,41 %
(säästöä 5.565,74 €)		
Hallintopalvelut	32.807.349,68 €	100,68 %
(ylitystä 222.959,68 €)		
Sivistyspalvelut	15.011.340,11 €	99,73 %
(säästöä 39.976,89 €)		
Tekniset palvelut	5.533.363,62 €	98,50 %
(säästöä 84.446,38 €)		

Toimintatuotoissa toteutumat olivat:

Vaalit	11.726,40 €	101,97 %
(yliarvion 226,40 €)		
Hallintopalvelut	322.094,14 €	89,79 %
(vajausta 36.605,86 €)		
Sivistyspalvelut	3.030.381,17 €	92,37 %
(vajausta 250.188,83 €)		
Tekniset palvelut	5.341.889,35 €	102,23 %

(yliarvion 116.289,35 €)

Nettona ylitykset/alitukset olivat seuraavat:

Vaalit	2.850,30 € (nettosäästö)
Tarkastustoimi	5.565,74 € (nettosäästö)
Hallintopalvelut	259.565,54 € (ylitys)
Sivistyspalvelut	210.211,94 € (ylitys)
Tekniset palvelut	200.735,73 € (säästöä)

Ppky Selänteen toiminnasta johtuva ylitys oli 209.773 euroa nettona. Ylitystä oli mm. vammaispalveluissa, kotihoidossa, asumispalveluissa, terveyden ja sairaanhoidon hallinnossa sekä erikoissairanhoidossa. Selänteen toteutuma ja ylitys näkyy kaupunginhallituksen kohdalla. Hallintopalvelujen nettokustannuksissa muutoin syntyi ylitystä työllistämismenoissa, työterveyshuollossa ja maaseutupalveluissa.

Sivistyspalveluissa nettoylitys johtui siitä, että tuloja ei kertynyt arvioitua määrää.

Teknisissä palveluissa nettosäästöä syntyi mm. yhdyskuntatekniikassa ja tulojen ylitystä kiinteistötoimessa. Käyttötalousmenot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna vain n. 67.000 euroa (0,14 %) ja käyttötaloustulot kasvoivat n. 149.000 euroa (3 %). Käyttötalouden netto eli toimintakate pieneni n. 81.000 euroa (0,18 %).

Investoinnit toteutuivat 75,9 %:sti eli nettototeutuma oli 1.520.540,73 euroa. Toteutuma jäi alle arvion 482.459,27 euroa. Suurimmat investointikohteet olivat Kauppakadun peruskorjauksen lopettaminen (695.915 €), uuden uimahallin aloitustyöt Ronkaalaan (422.697 €), johon saatu rahoitusosuutta 270.000 €, Karjalahden palvelukeskus (122.117 €) ja Hiljalankadun peruskorjaus (123.273 €). Sijoituksista tuloutettiin vuoden aikana investointimenoihin yhteensä 1,35 milj.euroa.

Lainakanta pieneni edellisvuodesta 2.740.301 euroa ja oli vuoden lopussa 4021 euroa/asukas (4358 euroa/as. v.2014). Sijoitusten jälleenhankinta-arvo oli vuoden vaihteessa yhteensä 15.577.768,46 euroa (16.206.627,63 euroa v.2014).

Verotulokertymä oli 23.250.543,57 euroa, mikä oli n. 68.000 euroa arvioitua pienempi. Valtionosuudet olivat 23.465.363 euroa, eli n. 216.000 euroa arvioitua suuremmat.

Vuosikate oli 3.212.410,06 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 1.624.911,47. Tilikauden tulokseksi muodostui 1.587.498,59 euroa

ja kertyneen poistoeron tuloutuksen jälkeen tilikauden ylijäämä on 1.672.964,63 euroa.

Taseessa on kumulatiivista alijäämää aikaisemmilta vuosilta 1.674.909,32 euroa, mikä saadaan lähes katettua vuoden 2015 ylijäämällä. Alijäämää jää taseeseen vain 1.944,69 euroa.

Kaupungin vuoden 2015 hyvään tulokseen vaikuttivat alhaiset korkokulut, arvioitua huomattavasti paremmat sijoitusten myyntivoitot ja arvioitua suuremmat valtionosuudet. Varsinaisessa toiminnassa eli käyttötaloudessa oli vielä jonkin verran menojen nettoylitystä.

Liitteenä on Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2015.

(Valmistelija: Unto Vesamäki p. 044-4456 132)

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus päättää:

1. hyväksyä vuoden 2015 tilinpäätöksen ja allekirjoittaa sen
2. esittää kaupunginvaltuustolle, että tuloutetaan kertyneitä poistoeroja suunnitelman mukaan 85.466,04 euroa
3. esittää kaupunginvaltuustolle, että jätetään 1.672.964,63 euroa yli-/alijäämätilille, mikä kattaa suurimman osan edellisten tilikausien alijäämästä ja jäljelle jäävä edellisten tilikausien alijäämä 1.944,69 euroa katetaan vuoden 2016 talousarvion mukaisella ylijäämällä
4. että, vuoden 2015 tilinpäätös jätetään tilintarkastajan tarkastettavaksi ja se saatetaan tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi.

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin.

TARKLTK 27.05.2016 § 29

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2015 on toimitettu eri lähetyksenä.

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2015.

Tilintarkastajan tilintarkastuskertomus otetaan tämän pöytäkirjan liitteeksi.

(Valmistelija: Jyri Flink p.044-4456 452)

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen kaupunginvaltuustolle tiedoksi ja esittää, että vuoden 2015 tilinpäätös hyväksytään ja kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2015

Tarkastuslautakunta: Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen kaupunginvaltuustolle tiedoksi ja esittää, että vuoden 2015 tilinpäätös hyväksytään ja kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2015.