

Kaupunginhallitus
Tarkastuslautakunta
2013-2016

§ 63
§ 35

30.03.2017
15.05.2017

Vuoden 2016 tilinpäätös ja toimintakertomus

6/02.02.02/2017

KHALL 30.03.2017 § 63

Vuoden 2016 tilinpäätös on laadittu kirjanpitolain vaatimusten sekä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti. Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2016 sisältää kaupungin tilinpäätöksen lisäksi konsernitilinpäätöksen (konsernitulos- ja konsernirahoituslaskelman sekä konsernitaseen). Tilinpäätös sisältää vertailutietoina vuoden 2015 tilinpäätöksen.

Vuoden 2016 toiminta ja talous sisältää varhaiskasvatuksen omana toimintana. Aikaisemmin varhaiskasvatus oli Ppky Selänteen maksuosuudessa eli palvelujen ostoina. Toteutuneet ulkoiset toimintatuotot olivat 5.221.680,45 euroa ja ulkoiset toimintakulut olivat 51.500.982,61 euroa. Toimintakatteeksi muodostui -46.279.302,16 euroa. Ulkoiset toimintakulut kokonaisuudessaan jäivät alle arvioidun 340.775,39 euroa ja ulkoiset toimintatuotot jäivät alle arvioidun 244.534,55 euroa. Nettona säästöä syntyi 96.240,84 euroa. Toimintakatteen eli käyttötalouden nettototeutuma oli 99,79 %.

Päävastuualueiden toteutumat toimintakuluissa olivat:

| | |
|--|-------------------------|
| Tarkastuslautakunta (säästöä 11.031,74 €) | 10.768,26 € 49,40 % |
| Hallintopalvelut (säästöä 29.078,27 €) | 31.313.908,73 € 99,91 % |
| Sivistyspalvelut (säästöä 59.687,15 €) | 18.666.593,85 € 99,68 % |
| Tekniset palvelut (ylitystä 49.619,77 €) | 5.911.469,77 € 100,85 % |

Toimintatuotoissa toteutumat olivat:

| | |
|--|-------------------------|
| Hallintopalvelut (alle arvion 103.402,00 €) | 574.833,00 € 84,75 % |
| Sivistyspalvelut (yliarvion 34.752,70 €) | 3.568.682,70 € 100,98 % |
| Tekniset palvelut (yliarvion 114.712,75 €) | 5.479.922,75 € 102,14 % |

Nettona ylitykset/alitukset olivat seuraavat:

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Tarkastuslautakunta | 11.031,74 € (nettosäästö) |
| Hallintopalvelut | 74.323,73 € (ylitys) |
| Sivistyspalvelut | 94.439,85 € (nettosäästö) |
| Tekniset palvelut | 65.092,98 € (nettosäästö) |

Ppky Selänteen toiminnasta aiheutuva ylitys oli kaupungin talousarviossa 61.893 euroa nettona. Selänteen toteutuma ja ylitys näkyy kaupunginhallituksen kohdalla. Hallintopalvelujen nettokustannuksissa syntyi muutoin ylitystä lähinnä Kumisevan koulun myyntitappiosta, työllistämisen nettokustannuksissa ja maaseutupalveluissa.

Sivistyspalveluissa ja teknisissä palveluissa syntyi nettosäästöä. Käyttötalousmenot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna n. 2,5 milj.euroa (4,7 %) ja käyttötaloustulot kasvoivat n. 917.000 euroa (10,5 %). Käyttötalouden netto eli toimintakate kasvoi n. 1,6 milj.euroa (3,6 %).

Investoinnit toteutuivat nettona 88,68 % eli nettototeutuma oli 3.642.634 euroa. Nettototeutuma jäi alle arvion 465.089 euroa. Suurimmat investointikohteet olivat uimahalli (n. 1,5 milj.euroa), torialueen rakentaminen (n. 476.000 euroa) ja paloaseman parakit (n. 260.000 euroa). Sijoituksia tuloutettiin investointimenoihin yhteensä 2,1 milj.euroa.

Lainakanta kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 2,7 milj.euroa ja oli vuoden lopussa 4.449 euroa/as. (4.021 euroa/as. vuonna 2015). Sijoitusten jälleenhankinta-arvo oli vuoden vaihteessa yhteensä 14.119.698,36 euroa (15.577.768,46 euroa vuonna 2015).

Verotulokertymä oli 23.135.847,73 euroa, mikä oli n. 264.000 euroa arvioitua pienempi. Valtionosuudet olivat 23.805.096 euroa eli n. 20.000 euroa arvioitua suuremmat. Korkokulut lainoista olivat n. 50.000 euroa arvioitua pienemmät, muut rahoituskulut n. 16.000 euroa arvioitua pienemmät ja muita rahoitustuottoja kertyi n. 135.000 euroa arvioitua vähemmän.

Vuosikate oli 1.162.407,86 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 1.732.423,14 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostui - 829.263,61 euroa ja kertyneen poistoeron tuloutuksen jälkeen tilikauden alijäämä on - 743.797,57 euroa.

Liitteenä on Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2016.

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

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus päättää:

1. hyväksyä vuoden 2016 tilinpäätöksen ja allekirjoittaa sen
2. esittää kaupunginvaltuustolle, että tuloutetaan kertyneitä poistoeroja suunnitelman mukaan 85.466,04 euroa
3. esittää kaupunginvaltuustolle, että jätetään - 743.797,57 euroa yli-/alijäämättilille ja taseessa oleva alijäämä 745.742,26 euroa katetaan vuoden 2017 talousarvion mukaisella ylijäämällä (724.671 euroa) ja loppuosa taloussuunnitelmavuoden 2018 ylijäämällä (473.052 euroa)
4. että, vuoden 2016 tilinpäätös jätetään tilintarkastajan tarkastettavaksi ja se saatetaan tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi.

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin.

Merkittiin, että kaupunginvaltuuston puheenjohtaja Sanna Isola saapui kokoukseen klo 19.15 tämän asian käsittelyn alussa.

TARKLTK 15.05.2017 § 35

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2016 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.-31.12.2016.

Tilintarkastajan tilintarkastuskertomus otetaan tämän pöytäkirjan liitteeksi.

(Valmistelija: Miia Puranen p.044-4456 116)

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen kaupunginvaltuustolle tiedoksi ja esittää, että vuoden 2016 tilinpäätös hyväksytään ja kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2016

Tarkastuslautakunta: Tarkastuslautakunta päätti saattaa tilintarkastuskertomuksen kaupunginvaltuustolle tiedoksi ja esittää, että vuoden 2016 tilinpäätös hyväksytään ja kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2016