

Kuntayhtymähallitus	§ 21	26.02.2015
Tarkastuslautakunta 2013-2016	§ 27	26.05.2015

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2014

29/02.02.02/2015

KYHALL § 21

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen perussopimuksen 5 §:n mukaan jäsenkuntien valtuustot hyväksyvät Selänteen tilinpäätöksen.

Kuntien maksuosuudet vuonna 2014 olivat yhteensä noin 78,5 milj. €. Kuntien maksuosuuksia tarkistettiin kuntayhtymähallituksen päätöksellä lokakuussa elokuun toteutuman perusteella, jolloin kuntien ennakoita tarkistettiin lisälaskutuksella/palautuksella marraskuun laskutuksessa 946.250 €.

Kuntayhtymän toimintatuotot olivat yhteensä 90,9 milj. €, toimintakulut 91,6 milj. €, toimintakate 770.048 € sekä vuosikate 608.363 €. Tilikauden poistot olivat 222.745 €, satunnaiset tuotot 831.108 € ja siten tilikauden tulos oli 0 euroa.

Toimintatuotoista oli 91,6 % myyntituottoja, joihin sisältyvät jäsenkuntien maksuosuudet. Asiakasmaksutuloja kertyi noin 6,2 milj. €, mikä oli 6,8 prosenttia toimintatuotoista. Asiakasmaksutuloja kertyi edellisvuotta vähemmän.

Toimintamenoista palvelujen ostot olivat suurin ryhmä eli noin 43,4 milj. € ja niiden osuus toimintamenoista oli 47 %. Palvelujen ostoon sisältyvät mm. erikoissairaanhoidon menot, jotka olivat yhteensä noin 23 milj. €. Henkilöstökulut olivat yhteensä noin 35,8 milj. €, mikä on 39 % toimintamenoista.

Talousarvioon verrattuna jäsenkuntien maksuosuudet olivat yhteensä 1,6 milj. € suuremmat. Haapajärven maksuosuus oli 575.774 euroa, Kärämäen 378.500 euroa, Pyhäjärven 829.935 euroa suurempi kuin talousarviossa oli varauduttu. Reisjärven kunnan maksuosuus alittui 150.036 euroa.

Talousarviota tarkistettiin kuntayhtymähallituksen päätöksellä, jolloin Haapajärven toimintakuluja lisättiin yhteensä 745.250 euroa (hallintoon, lastensuojeluun, mielenterveyspalveluihin, kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen palkkoihin, hoitotarvikkeisiin, lääkäripalvelujen ostoihin ja saatavien poistoon).

Kärämäen toimintakuluja lisättiin 127.650 euroa (hallintoon, lastensuojelun perheneuvolapalveluun ja tehostetun palveluasumisen ostoihin, toimintakeskuksen tulojen alittumiseen, saatavien poistoon ja vastaavasti säästöä toimeentulotukiin ja koulu- ja opiskelijaterveydenhuoltoon).

Pyhäjärven toimintakulujen lisäys oli 0 € (hallintoon, kuntouttavaan työtoimintaan, vammaisten tehostetun palveluasumisen ostoihin ja saatavien poistoon, vastaavasti säästöä toimeentulotukiin, lastensuojeluun, äitiysneuvolaan, terapiapalveluasumiseen ja tehostetun palveluasumisen omaan toimintaan).

Reisjärven 73.350 euroa (hallintoon, työmarkkinatuen kuntaosuuteen, vammaispalvelujen avustuksiin, toimintakeskuksen palkkoihin, vapa koululaisten päivähoiton palkkoihin, vammaisten laitoshoidon ostoihin ja saatavien poistoihin, vastaavasti säästöä toimeentulotuissa ja lastensuojelun perhehoidossa).

Hallinnon osalta talousarviomäärärahat alittuivat noin 51.500 euroa. Lisähenkilökuntaa on jouduttu käyttämään tekstinkäsittelyssä. Yhtä palkkasihteerin ja yhtä palvelusihteerin vakanssia ei ole täytetty niiden vapauduttua. Henkilökunnan käyttämät työterveyshuollon palveluiden ostot ovat nousseet noin 34.416 euroa verrattuna edelliseen vuoteen. Kelan korvaus työterveyshuollon palveluista on 50/60 %. Hallinnoitavien hankkeiden nettovaikutukseksi muodostui 5.107 euroa.

Haapajärven osalta talousarviomäärärahat ylittyivät hyvinvointipalveluissa (aikuissosiaalityö), hoito- ja vanhustyön palveluissa (kotiin annettavat palvelut ja asumispalvelut) ja terveyden- ja sairaanhoidon avopalveluissa (erikoissairaanhoito). Euromääräisesti suurimmat ylitykset olivat aikuissosiaalityössä 73.215 euroa, kotiin annettavissa palveluissa 125.353 euroa, asumispalveluissa 272.818 euroa, terveyden- ja sairaanhoidon avopalvelujen erikoissairaanhoidossa 817.896 euroa.

Kärsämäen osalta talousarviomäärärahat ylittyivät hyvinvointipalveluissa (aikuissosiaalityö), hoito- ja vanhustyönpalveluissa (kotiin annettavat palvelut ja asumispalvelut) sekä terveyden- ja sairaanhoidon avopalveluissa (vastaanottopalvelut ja suun ja hampaiden huolto). Euromääräisesti suurimmat ylitykset olivat aikuissosiaalityössä 58.311 euroa, kotiin annettavissa palveluissa noin 121.293 euroa, terveyden- ja sairaanhoidon avopalvelujen vastaanottopalveluissa 195.852 euroa ja suun ja hampaiden huollossa 53.487 euroa. Kärsämäen vuodeosaston menot alittuivat osaston sulkemisen johdosta 185.290 euroa.

Pyhäjärven osalta talousarviomäärärahat ylittyivät hyvinvointipalveluissa (aikuissosiaalityö), hoito- ja vanhustyönpalveluissa (kotiin annettavat palvelut ja asumispalvelut), terveyden- ja sairaanhoidon avopalveluissa (vastaanottopalvelut, täydentävät palvelut ja erikoissairaanhoito). Euromääräisesti suurimmat ylitykset olivat aikuissosiaalityössä 86.595 euroa, vammaispalveluissa 160.345 euroa, kotiin annettavissa palveluissa 387.646 euroa, terveyden- ja sairaanhoidon avopalvelujen vastaanottopalveluissa 80.523 euroa, täydentävissä palveluissa 33.691 euroa

ja erikoissairaanhoidossa noin 624.767 euroa.

Reisjärven osalta talousarviomäärärahat alittuivat hyvinvointipalveluissa (lastensuojelu ja vammaispalvelut), hoito- ja vanhustyön palveluissa (asumispalvelut) ja terveyden- ja sairaanhoidon avopalveluissa (erikoissairaanhoido). Euromääräisesti suurimmat alitukset olivat lastensuojelussa 78.100 euroa, vammaispalveluissa 34.449 euroa, asumispalveluissa 64.588 euroa ja erikoissairaanhoidossa 578.615 euroa. Talousarviomäärärahat ylittyivät varhaiskasvatuksessa 14.910 euroa, aikuissosiaalityössä 18.847 euroa, kotiin annettavissa palveluissa 19.721 euroa ja suun ja hampaiden hoidossa 24.427 euroa. Kokonaisuutena Reisjärven talousarviomäärärahat alittuivat n. 831.000 euroa.

Kuntayhtymän hallinnon toimintakate oli noin 75,1 milj. €, mikä oli noin 0,4 milj. € pienempi kuin talousarviomääräraha. Varhaiskasvatuksen palvelujen toimintakate oli noin 6,4 milj. €, mikä oli 467.457 euroa vähemmän kuin talousarviomääräraha. Hyvinvointipalvelujen toimintakate oli noin 15,9 milj. €, mikä oli 68.962 euroa vähemmän kuin talousarviomääräraha. Hoito- ja vanhustyön palvelujen toimintakate oli noin 20,7 milj. €, mikä oli 335.184 euroa enemmän kuin talousarviomääräraha. Terveyden- ja sairaanhoidon avopalvelujen toimintakate oli noin 31,6 milj. €, mikä oli 857.381 euroa enemmän kuin talousarviomääräraha. Ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden toimintakate oli noin 1.1 milj. €, mikä alitti talousarviomäärärahan noin 72.157 eurolla.

Liitteenä toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2014.

(Valmistelija: vt. talous- ja henkilöstöjohtaja Seija Kärkkäinen)

Yhteistyötoimikunnan lausunto annetaan kokouksessa.

Ehdotus:

Vs. kuntayhtymän johtaja: Yhtymähallitus

- 1) Hyväksyy vuodelta 2014 laaditun tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen.
- 2) Esittää jäsenkuntien valtuustoille, että tilikaudelta 1.1.-31.12.2014 tilikauden tulos on 0,- euroa.
- 3) Allekirjoittaa vuoden 2014 tilinpäätöksen sekä jättää sen tilintarkastajan tarkastettavaksi.
- 4) Saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen jäsenkuntien valtuustojen käsiteltäväksi.

Päätös:

TARKLK § 27

Hyväksyttiin.

Kuntalain 53 §:n mukaan kunnanhallituksen on valmisteltava valtuustossa käsiteltävät asiat, joihin kuuluu myös tilinpäätöksen laatiminen. Säännös koskee myös kuntayhtymän hallitusta, joka on 26.2.2015 valmistellut kuntayhtymän tilinpäätöksen kuntien valtuustojen käsiteltäväksi.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen tilinpäätös vuodelta 2014 käsittää toimintakertomuksen, tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun, Liite 2. Kuntien valtuustot käsittelevät tilinpäätöksen hyväksymisen kuntayhtymän tarkastuslautakunnan valmistelun perusteella.

Tilintarkastaja JHTT Paula Hellén-Toivanen KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:stä on tarkastanut kuntayhtymän kirjanpidon, hallinnon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 2014.

Ehdotus:

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta esittää:

että jäsenkuntien valtuustot hyväksyvät ja merkitsevät kuntayhtymän hallituksen laatiman vuoden 2014 tilinpäätöksen liitteineen tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin.