

| | | |
|-------------------------------|------|------------|
| Kuntayhtymähallitus | § 29 | 25.02.2016 |
| Tarkastuslautakunta 2013-2016 | § 22 | 21.04.2016 |

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2015

34/02.02.02/2016

KYHALL § 29

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

Kuntien maksuosuudet vuonna 2015 olivat yhteensä noin 68,6 milj. €. Kuntien maksuosuuksia tarkistettiin kuntayhtymähallituksen päätöksellä lokakuussa elokuun toteutuman perusteella, jolloin kuntien ennakoita tarkistettiin lisälaskutuksella/palautuksella marraskuun laskutuksessa 1.916.176 €.

Kuntayhtymän toimintatuotot olivat yhteensä 80,9 milj. €, toimintakulut 80,8 milj. €, toimintakate 176.134 € sekä vuosikate 254.430 €. Tilikauden poistot olivat 254.430 € ja siten tilikauden tulos oli 0 euroa.

Toimintatuotoista oli 90,9 % myyntituottoja, joihin sisältyvät jäsenkuntien maksuosuudet. Asiakasmaksutuloja kertyi noin 5,6 milj. €, mikä oli 7 prosenttia toimintatuotoista. Toimintatuottoja kertyi edellisvuotta enemmän.

Toimintamenoista palvelujen ostot olivat suurin ryhmä eli noin 36,6 milj. € ja niiden osuus toimintamenoista oli 45 %. Palvelujen ostoon sisältyvät mm. erikoissairaanhoidon menot, jotka olivat yhteensä noin 19,3 milj. €. Henkilöstökulut olivat yhteensä noin 32,7 milj. €, mikä on 41 % toimintamenoista.

Talouden toteutumaan verrattuna jäsenkuntien maksuosuudet olivat yhteensä 1,6 milj. € suuremmat. Haapajärven maksuosuus oli -0,9 milj.euroa, Kärämäen osuus -2.860 euroa talousarvioon verrattuna, Pyhäjärven -0,8 milj.euroa suurempi kuin talousarviossa oli varauduttu. Reisjärven kunnan maksuosuus alittui 115.354 euroa.

Talousarviota tarkistettiin kuntayhtymähallituksen päätöksellä, jolloin Haapajärven toimintakuluja lisättiin yhteensä -917.600 euroa (varhaiskasvatukseen, työmarkkinatuen kuntaosuuteen, vaikeavammaisten palveluihin, hoitajien vastaanottoon, kotihoitoon, omaishoidon tukeen, tehostettuun palveluasumiseen, päivä- ja vuorohoitoon, suun ja hampaiden huoltoon sekä saatavien poistoon).

Pyhäjärven toimintakulujen lisäys oli -610.400 euroa (työmarkkinatuen kuntaosuuteen, terapiapalvelujen tehostettuun palveluasumiseen, vaikeavammaisten palveluihin, laboratorioon, omaishoidon tukeen, kotihoitoon, tehostettuun palveluasumiseen, päivä- ja vuorohoitoon sekä

saatavien poistoon.

Reisjärven osalta talousarvion muutos oli 0 euroa.

Investointimäärärahaa tarkistettiin 17.600 eurolla.

Hallinnon osalta talousarviomäärärahat alittuivat 161.490 euroa. Palvelusihteerit siirtyivät vuoden 2015 alusta palvelulinjoille. Kärsämäen kunnan eroamisen ja Pyhäjärven vesi- ja kaukolämmön yhtiöittämisen vuoksi kaksi laskentasihteerin tehtävää väheni Taloushallinto Selmasta. Kärsämäen kunta on ollut osajäsen vuoden 2015 aikana Taloushallinto Selman palvelujen osalta. Henkilökunnan käyttämät työterveyshuollon palveluiden ostot laskivat 51.500 euroa verrattuna edelliseen vuoteen. Hallinnoitavien hankkeiden neuvotteluvaikutukseksi muodostui 55.500 euroa.

Haapajärven osalta talousarviomäärärahat ylittyivät varhaiskasvatuksessa, neuvolassa, hyvinvointipalveluissa (aikuissosiaalityö) ja terveys- ja vanhustaloudissa. Euromääräisesti suurimmat ylitykset olivat vammaispalveluissa 130.000 euroa, kotiin annettavissa palveluissa 168.100 euroa, asumispalveluissa 372.000 euroa, erikoissairaanhoidossa 79.000 euroa. Säästöä tuli lastensuojelussa 153.000 euroa, toimeentulotuessa 71.000 euroa, työterveyshuollossa 68.000 euroa ja ympäristö- ja rakennusvalvonnassa 51.000 euroa verrattuna talousarvioon.

Kärsämäen osalta talousarviomäärärahat alittuivat 25.000 euroa ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden osalta.

Pyhäjärven osalta talousarviomäärärahat ylittyivät hyvinvointipalveluissa (vammaispalvelut), terveys- ja vanhustaloudissa (kotiin annettavat palvelut, asumispalvelut ja erikoissairaanhoidot). Euromääräisesti suurimmat ylitykset olivat vammaispalveluissa 52.000 euroa, kotiin annettavissa palveluissa 446.200 euroa, asumispalveluissa 215.000 euroa, erikoissairaanhoidossa 473.000 euroa. Säästöä tuli lastensuojelussa 172.500 euroa, kuntoutuksessa 59.000 euroa, suun ja hampaiden huollossa 54.000 euroa ja ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluissa 46.000 euroa verrattuna talousarvioon.

Reisjärven osalta talousarviomäärärahat ylittyivät hyvinvointipalveluissa työmarkkinatuen kuntaosuus 49.500 euroa ja vammaispalvelut 62.600 euroa, terveys- ja vanhustaloudissa ylittyivät asumispalvelut 99.300 euroa. Säästöä tuli varhaiskasvatuksessa 87.500 euroa, lastensuojelussa 97.000 euroa ja erikoissairaanhoidossa 505.000 euroa verrattuna talousarvioon.

Kuntayhtymän hallinnon toimintakate oli noin 67,1 milj. €, mikäli oli noin 0,8 milj. € pienempi kuin talousarviomääräraha. Varhaiskasvatuksen palvelujen toimintakate oli noin 5,5 milj. €, mikä oli 68.140 euroa

vähemmän kuin talousarviomääräraha. Hyvinvointipalvelujen toimintakate oli noin 14,4 milj. €, mikä oli 206.945 euroa vähemmän kuin talousarviomääräraha. Terveys- ja vanhuspalvelujen toimintakate oli noin 46 milj. €, mikä oli 1.259.108 euroa enemmän kuin talousarviomääräraha. Ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden toimintakate oli noin 1.1 milj. €, mikä alitti talousarviomäärärahan noin 155.294 eurolla.

Liitteenä toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2015.

(Valmistelija: talous- ja henkilöstöjohtaja Seija Kärkkäinen)

Ehdotus: Kuntayhtymän johtaja: Kuntayhtymähallitus

- 1) Hyväksyy vuodelta 2015 laaditun tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen.
- 2) Esittää jäsenkuntien valtuustoille, että tilikaudelta 1.1.-31.12.2015 tilikauden tulos on 0 euroa.
- 3) Allekirjoittaa vuoden 2015 tilinpäätöksen sekä jättää sen tilintarkastajan tarkastettavaksi.
- 4) Saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen jäsenkuntien valtuustojen käsiteltäväksi.

Päätös:
TARKLK § 22

Hyväksyttiin.

Kuntalain 93 §:n mukaan kunnanhallituksen on valmisteltava valtuustossa käsiteltävät asiat, joihin kuuluu myös tilinpäätöksen laatiminen. Säännös koskee myös kuntayhtymän hallitusta, joka on 25.2.2016 valmistellut kuntayhtymän tilinpäätöksen kuntien valtuustojen käsiteltäväksi.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen tilinpäätös vuodelta 2015 käsittää toimintakertomuksen, tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun, Liite 1. 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 2015.

Ehdotus: Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta esittää:

että jäsenkuntien valtuustot hyväksyvät ja merkitsevät kuntayhtymän hallituksen laatiman vuoden 2015 tilinpäätöksen liitteineen tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin.