

Kaupunginhallitus
Kaupunginhallitus

§ 73
§ 99

27.03.2018
23.04.2018

Tilinpäätös 2017

Khall 27.03.2018 § 73

(valm. ma. talusjohtaja)

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien luettavaksi. Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kaupunginhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Kuntalain 114 §:n nojalla kunnan, joka tytäryhtiöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä.

Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana. Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen.

Kuntalain 115 §:ssä säädetään toimintakertomuksesta. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden

tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Esityslistan liitteenä on vuoden 2017 tilinpäätös. Vuoden 2017 henkilöstöraportti käsitellään erikseen.

Haapaveden kaupungin asukasluku väheni edellisvuosien tapaan myös vuonna 2017 ollen vuoden lopussa 6971 henkilöä, mikä on 127 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna. 2010-luvulla Haapaveden kaupungin väkiluku on tippunut 7417 henkilöstä yhteensä 452 henkilöä. Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan Haapaveden työttömyysaste joulukuun 2017 lopussa oli 11,5 %, kun se vastaavana aikana edellisvuonna oli 13,5 %.

Haapaveden kaupungin osalta tilivuoden 2017 tulos on 7 965 144,43 euroa positiivinen. Tulos johtuu pitkälti vesi- ja viemärihaitoksen yhtiöittämisen johdosta kirjautuneesta satunnaisesta tuotosta sekä Haapaveden Energia maksamista poikkeuksellisen suurista osingoista. Tulos sisältää myös 1 000 000 alaskirjauksen Haapaveden Teollisuuskiinteistöt Oy:n osakkeiden arvosta yhtiön tappioiden vuoksi.

Vuoden 2017 vuosikate on 3 381 682,21 euroa positiivinen ja suunnitelman mukaiset poistot olivat -1 979 702,01 euroa. Vuosikate kattoi 113,49 % poistoista. Vuoden 2017 toimintakatteen muutos oli -2,4 %.

Vuodelle 2017 kaupunginvaltuusto päätti tuloveroprosentiksi 22,00, kunnallisverokertymä nousi 1,3 % edellisvuodesta. Yhteisöverokertymä nousi 12,6 % ja kiinteistöverokertymä nousi 7 %. Valtionosuudet kasvoivat 4,5 % edellisvuodesta.

Toteutuneita nettoinvestointeja vuonna 2017 oli yhteensä 6,4 euron edestä. Suurin yksittäinen investointi oli Haapaveden Vesi Oy:n osakepääomasijoitus.

Haapaveden kaupungin lainakanta 31.12.2017 on 27 584 000 euroa, joka tarkoittaa 3 957 euroa/asukas. Lainakanta supistui edellisestä vuodesta.

Järjestelmävaihdoksesta sekä muista syistä johtuen tilinpäätöstä ei ole kokonaisuudessaan saatu valmiiksi esityslistaa kirjoitettaessa.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus katsoo tilinpäätöksen valmistelutilanteen tietoonsa saatetuksi ja päättää jatkaa tilinpäätöksen käsittelyä 23.4.2018 kokouksessaan.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Merk. Talousjohtaja Maria Sorvisto esitteli tilinpäätöstä. Kaupunginhallitus piti tauon klo 11.00-12.17. Tauon jälkeen pidettiin nimenhuuto.

Khall 23.04.2018 § 99 Monetra Oy:n ilmoituksen mukaan loput tilinpäätöksen tiedot saadaan 20.4.2018, jonka jälkeen ne toimitetaan kaupunginhallituksen jäsenille.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää:

1. esittää kaupunginvaltuustolle, että tilikauden tulos 7 965 144,43 euroa kirjataan tilikauden ali-/ylijäämätilille.
2. allekirjoittaa vuoden 2017 tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajien tarkastettavaksi,
3. saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi, ja
4. valtuuttaa talousjohtajan tekemään teknisluonteisia korjauksia tilinpäätökseen.

Käsittely:

Kaupunginjohtaja muutti päätösehdotustaan niin, että kaupunginhallitus merkitsee kaupungin tilinpäätöksen tietoonsa saatetuksi.

Päätös:

Tilinpäätöksen käsittelyä jatketaan 7.5.2018. Kaupunginhallitus merkitsee kaupungin tilinpäätöksen tietoonsa saatetuksi.

Merk. Talousjohtaja Maria Sorvisto esitteli kaupungin tilinpäätöstä.
