



ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2017

Ypäjän kunnanvaltuustolle

Sisällysluettelo

1. Tarkastuslautakunnan tehtävä, kokoonpano ja työskentely.....	2
2. Edellisten vuosien arviointikertomusten johdosta tehtyjen toimenpiteiden arviointi.....	3
3. Arvio valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta.....	3
3.1. Toimintakertomuksessa raportoitujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.....	3
3.1.1. Yleistä kunnan taloudesta ja hallinnosta.....	3
3.1.2. Talousarvion toteutuminen.....	4
3.1.3. Keskeisten toimintojen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.....	4
3.2. Konsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen.....	5
4. Yhteenvedo tavoitteiden toteutumisesta	5

1. Tarkastuslautakunnan tehtävä, kokoonpano ja työskentely

Kunnanvaltuusto on toimikaudelle 2013 – 2016 valinnut seuraavan tarkastuslautakunnan, joka toimi 31.5.2017 saakka.

Varsinainen jäsen

Rämö Jari, puheenjohtaja
Saastamoinen Markku, varapuheenjohtaja
Uusi-Kölli Hanna
Vanne Hilikka
Airaksinen Tero

Varajäsen

Mikkola Matti
Saarikoski Virve
Pyykkö Riitta
Palonen Pirjo-Riitta
Rantanen Risto

Tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut Pirjo-Maarit Hellman ja tilintarkastaja Jorma Kesä.

Kunnanvaltuusto on toimikaudelle 2017 – 2021 valinnut seuraavan tarkastuslautakunnan, joka aloitti toimintansa 1.6.2017:

Varsinainen jäsen

Juha Lundström, puheenjohtaja
Jari Rämö, varapuheenjohtaja
Hilikka Vanne
Virve Saarikoski
Pirkko Lipponen

Varajäsen

Jenni Mäntynen
Taneli Käpylä
Simo Suonpää
Sari Airo
Jenni Tikka

Tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut tilintarkastaja Jorma Kesä.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet sekä valmisteltava hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat, joista valtuuston on päätettävä.

Tarkastuslautakunta on tehtävänsä suorittamiseksi perehtynyt valtuuston, hallituksen ja lautakuntien toimintaan, vuosien 2017–2019 taloussuunnitelmaan, vuoden 2017 tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen sekä tilintarkastusraportteihin.

Lakisääteisen tilintarkastuksen on suorittanut BDO Audiator Oy. Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut JHTT Jorma Kesä, jota on avustanut tarkastaja Leena Ahonen.

Tarkastuslautakunnan toiminta

Lautakunta on kokoontunut vuoteen 2017 kohdistuvaa arviointia varten kahdeksan kertaa. Vanha lautakunta kokoontui kuusi kertaa ja uusi kaksi kertaa. Tarkastuslautakunta on tutustunut kunnan eri toimialojen toimintaan ja kuullut viranhaltijoita seuraavasti:

17.1.2017 Karita Järvelä
28.2.2017 Jouko Käkönen
13.4.2017 Vesa Ketola, Pirjo-Maarit Hellman
19.9.2017 Sam Vuorinen, Pirjo-Maarit Hellman
8.12.2017 Heikki Vainio, Pirjo-Maarit Hellman

2. Edellisen vuoden arviointikertomuksen johdosta tehtyjen toimenpiteiden arviointi

Perusopetuksen kustannukset eivät ole vähentyneet. Kustannuksia tulevaisuudessa pienentäviä toimenpiteitä on valmisteltu.
Verotulot oli budjetoitu realistisesti. Verotulokertymä oli ennakoitua suurempi.

3. Arvio valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta

3.1. Toimintakertomuksessa raportoitujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

3.1.1. Yleistä kunnan taloudesta ja hallinnosta

Toteutunut tilikauden tulos oli 213 910,11 ylijäämäinen.

Kunnan lainamäärä pieneni edellisvuodesta ja oli 950 euroa/asukas. Vanhoja lainoja lyhennettiin ja uutta lainaa ei otettu. Ypäjän kunnan lainamäärä on Suomen kuntien keskiarvoa selvästi alhaisempi (keskiarvo 2 921 euroa/asukas).

Kunnan taloudellinen tilanne on hyvä, edellisten tilikausien ylijäämä kasvoi 1,7 miljoonasta 1,9 miljoonaan.

Palvelujen ostoissa tulee ensisijaisesti käyttää oman kunnan yrityksiä.

Kunnanjohtaja Vesa Ketola eläköityi ja uusi kunnanjohtaja Sam Vuorinen aloitti tehtävässään 1.6.2017.

Henkilöstön osaamisalueita on päivitettävä jatkossakin ja kehitettävä edelleen.

3.1.2. Talousarvion toteutuminen

Käyttötalousosa

Toimintakulut eli käyttötalousmenot alittivat alkuperäisen talousarvion 490 991 eurolla. Verotulot kasvoivat 8,6 % ja valtionosuudet laskivat 3,2 % edellisestä vuodesta. Verotuloista kertyi 7 969 290 euroa ja valtionosuuksista 5 378 100 euroa. Vuosikate asukasta kohti laskettuna nousi ollen 365 euroa ja toimintakate parani edellisestä vuodesta 1,1 %.

Investointiosa

Investointimenot olivat 503 601 euroa. Suurimmat investoinnit kohdistuivat Vanhustentalo III:n peruskorjaukseen sekä Ypäjänselä – Loimaan Kauhanoja -siirtoviemäriin rakennushankkeeseen. Honkalan alueen hevosreitistöjä ja vapaa-ajan reittejä sekä kaavateitä kunnostettiin.

3.1.3. Keskeisten toimintojen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kunnanhallitus

Kunnan tuloveroprosenttia nostettiin 0,5 prosenttia. Kiinteistöveroprosentit pysyivät ennallaan. Vaikka toteuma oli budjetoitua parempi, on talouden tasapainottamistoimiin kiinnitettävä edelleen huomiota.

Työllistämistoimenpiteet olivat kunnalle edelleen suuri kustannuserä, vaikka työpajatoiminta on aloitettu. Työmarkkinatuen kuntaosuus on merkittävä, toteuma oli 93 000,00 euroa. Työpajatoiminnan hallinnolliset palvelut ostettiin Jokioisilta.

Yritysasiamiehen palvelut ostettiin Jokioisilta.

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunnan alaisten toimintojen toteuma yhteensä oli budjetoitua pienempi. Kustannuksia tulevaisuudessa pienentäviä toimenpiteitä on valmisteltu.

Tekninen lautakunta

Toimintakulut ylittivät talousarvion. Tonttien markkinointia, erityisesti Honkalan alueella on vielä tehostettava ja näkyvyyttä lisättävä. Markkinoinnissa on syytä käyttää ammattilaisten palveluja.

3.2. Konsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Ypäjän kuntakonserniin kuuluu peruskunnan ja kuntayhtymien lisäksi kolme vuokra-asuntoyhtiötä ja aluelämpöyhtiö. Konserni on toiminut asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

4. Yhteenveto tavoitteiden toteutumisesta

Kunnan talouden tasapainottamistoimenpiteet ovat osin onnistuneet ja niitä tulee edelleen tehostaa. Verotulot ja valtionosuudet olivat arvioitua suuremmat.

Talousarviossa laadulliset tavoitteet toteutuivat pääosin. Tavoitteiden asettelua oli tarkennettu.

Kunnan sisäistä menojen seuranta ja tarkastusta on kehitettävä edelleen, samoin tilaus- ja hankintatoimintaa. Henkilöstöressurssien käyttöön ja kehittämiseen sekä työhyvinvointiin ja sairauspoissaoloihin on kiinnitettävä huomiota.

Ypäjällä 28.5.2018

Juha Lundström
puheenjohtaja

Jari Rämö
varapuheenjohtaja

Hilkka Vanne
jäsen

Virve Saarikoski
jäsen

Pirkko Lipponen
jäsen