



ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2012

Ypäjän kunnanvaltuustolle

Sisällysluettelo

1. Tarkastuslautakunnan tehtävä, kokoonpano ja työskentely.....	2
2. Edellisten vuosien arviointikertomusten johdosta tehtyjen toimenpiteiden arviointi.....	2
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.....	3
3.1.2. Talousarvion toteutuminen.....	3
3.1.3. Keskeisten toimintojen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.....	4
3.2. Konsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen.....	4
4. Yhteenveto tavoitteiden toteutumisesta	5

1. Tarkastuslautakunnan tehtävä, kokoonpano ja työskentely

Kunnanvaltuusto on toimikaudelle 2009–2012 valinnut seuraavan tarkastuslautakunnan:

Varsinainen jäsen	Varajäsen
Vaittinen Tuija, puheenjohtaja	Kujansuu Helena
Mikkola Matti, varapuheenjohtaja	Rastas Jussi
Kaunisto Pasi	Mäkinen Katja
Pyykkö Riitta	Velling Sinikka / Tasala Marjatta
Siren Tommi	Perho Pauli

Tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut Tapani Rasila.

Kuntalain 71 §:n ja 75 §: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 pöytäkirjoihin, vuosien 2012–2014 taloussuunnitelmaan, vuoden 2012 tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen sekä tilintarkastusraportteihin.

Lakisääteisen tilintarkastuksen on suorittanut BDO Auditor Oy. Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut JHTT, HTM Juha Koponen, jota ovat avustaneet tarkastajat Leena Ahonen ja Aino Lepistö.

Tarkastuslautakunnan toiminta

Lautakunta on kokoontunut vuoteen 2012 kohdistuvaa arviointia varten neljä kertaa. Työnsä lautakunta on toteuttanut etukäteen laaditun työohjelman mukaisesti. Tarkastuslautakunta on tutustunut kunnan eri toimialojen toimintaan viranhaltijoiden esittelyjen, toimintaa ja taloutta koskevien raporttien sekä pöytäkirjojen avulla.

2. Edellisten vuosien arviointikertomusten johdosta tehtyjen toimenpiteiden arviointi

Tarkastuslautakunta toteaa, ettei aikaisempien vuosien arviointikertomuksissa ole ollut asioita, jotka olisivat antaneet aiheita jatkotoimenpiteisiin.

Useampaan otteeseen on korostettu, että lautakuntien pöytäkirjat ja muut keskeiset tiedot tulee kattavasti julkistaa kunnan kotisivuilla. Tähän asiaan on jatkossakin kiinnitettävä riittävä huomiota.

3. Arvio valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta

3.1. Toimintakertomuksessa raportoitujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

3.1.1. Yleistä kunnan taloudesta

Alkuperäisessä talousarviossa tulos oli arvioitu 93.645 euroa alijäämäiseksi, mutta talousarvion muutosten jälkeen alijäämäksi näytti muodostuvan 477.645 euroa. Toteutunut tilikauden tulos oli lopulta 364.191 euroa alijäämäinen.

Kunnan lainamäärä jopa pieneni, mutta tämä johtui rahavarojen voimakkaasta muutoksesta. Ypäjän kunnan lainamäärä onkin Suomen kuntien keskiarvoa selvästi alhaisempi.

Kunnan tuloveroprosentti korotettiin 19,50 %:sta 20,25 %:iin vuodelle 2012. Vuosikatteen vähäisyys rajoittaa kunnan toimintakykyä, mutta onneksi kunnalla ei ole kiireellisiä suuria investointitarpeita.

3.1.2. Talousarvion toteutuminen

Käyttötalousosa

Toimintakulut eli käyttötalousmenot ylittivät alkuperäisen talousarvion 256.661 eurolla ja ne kasvoivat 4 % edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloista ja valtionosuuksista kertyi jokseenkin tarkasti talousarvion mukainen summa. Vuosikate jäi 113 euroon asukasta kohti laskettuna.

Investointiosa

Investointimenot olivat 534.031 euroa. Suurimmat investoinnit kohdistuivat kunnallistekniikkaan eli liikenneväyliin ja vesihuoltoon.

3.1.3 Keskeisten toimintojen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kunnanhallitus

Kunta korotti tulo- ja kiinteistöveroprosenttiansa vuodelle 2012. Tuloveroprosentti on nyt 20,25. Kuntatalouden kestäväällä pohjalla säilymiseen pyrittiin myös talouden tasapainottamisohjelman keinoja hyödyntämällä. Kunnan palveluiden käyttäjämääristä ja käyttöasteesta tulisi laatia enemmän selvityksiä päätöksenteon tueksi.

Kunnan taloushallintoa ja järjestelmien uudistamista valmisteltiin. Muutokset tapahtuvat osin yhteistyönä naapurikuntien kanssa. Kunnan säännöstöjä ajantasaistettiin.

Alueiden ja maankäytön suunnittelussa Ypäjänselän osayleiskaavan valmistelu ei ole edennyt, mutta Palikkalan osayleiskaavatyö aloitettiin syksyllä 2012. Asukasluku on ollut jo pidempään laskeva ja lasku jatkui myös vuoden 2012 aikana. Koko seutualueella on väkimäärä vähentynyt ja työttömyys on pysynyt korkeana.

Maaseutulautakunta

Ypäjä on hoitanut vuodesta 2011 useamman kunnan puolesta lomituspalvelutehtäviä. Toiminnan määrä supistui 5 %:lla, mutta ns. hallintoraha näyttää riittäneen, eikä Ypäjän kunnalle ole jäänyt olennaista nettotappiota.

Perusturvalautakunta

Sosiaalitoimissa painopisteen voida katsoa kuluneena vuonna olleen lasten ja perheiden palveluissa, kun lastensuojelua edistävän perhetyön lisäksi kaikille lapsille on mm. laadittu varhaiskasvatussuunnitelma, jonka laadinta tehtiin vuorovaikutuksessa vanhempien kanssa.

Vanhuspalveluissa on jatkettu hoito- ja palvelusuunnitelmien päivittämistä, mutta palvelukeskuksen tulojen hallinta ei onnistunut toivotulla tavalla. Palvelukeskuksen ja ylipäätään vanhustenhuollon toiminnallinen suunnittelu ja sen mahdollisesti edellyttämät investoinnit tulevat olemaan keskeinen kysymys alkavalla valtuustokaudella.

Sivistyslautakunta

Peruskoulun toiminta on jatkunut pääosin entiseen tapaan, mutta alentuneen syntyvyyden myötä paine kouluverkon tiivistämiseen on edelleen kasvanut. Ypäjänselän sivukirjaston käyttäjämääristä tulisi saada selvitys.

Tekninen lautakunta

Teknisen ja ympäristötoimen palvelut ovat vakiintuneessa tilassa. Kunnan kiinteistöistä on pyritty huolehtimaan pitkäjännitteisesti ja kiinteistöjen kunto onkin hyvä eikä suuria, kiireellisiä korjaustarpeita ole.

3.2. Konsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Ypäjän kuntakonserniin kuuluu peruskunnan ja kuntayhtymien lisäksi kolme vuokra-asuntoyhtiötä ja aluelämpöyhtiö. Konsernille ei ole asetettu täsmällisiä toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita.

4. Yhteenveto tavoitteiden toteutumisesta

Tarkastuslautakunta toteaa, että kunnanvaltuuston talousarviossa asettamat toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet. Taloudellisia tavoitteita ei sen sijaan saavutettu.

Ypäjällä 24.04.2013




Tuija Vaittinen
puheenjohtaja



Matti Mikkola
varapuheenjohtaja



Pasi Kaunisto
jäsen



Riitta Pyykkö
jäsen



Pauli Perho
varajäsen