



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aika 03.04.2018, klo 17:08 - 19:38

Paikka Järvenpää-talo

Käsitellyt asiat

§ 19 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

§ 20 Ilmoitusasiat

§ 21 Arviointisuunnitelma ja arviointikertomus 2017

Lisäpykälät

§ 22 Tarkastuslautakunnan kokouksen 10.4.2018 asiat

§ 23 Syksyn 2018 kokousaikataulu



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Heini Liimatainen, puheenjohtaja
Antti Taavila
Jarmo Mäkinen
Mirja Vakkuri
Päivi Haapala
Risto Salovaara
Satu Haaparanta
Tommi Vainikainen
Tuula Piensoho
Ilkka Kujala, varajäsen

Muut saapuvilla olleet

Petja Harakka, kaupunginlakimies, sihteeri

Poissa

Kaija Tuuri, 1. varapuheenjohtaja
Pekka Heikkilä

Allekirjoitukset

Heini Liimatainen
Puheenjohtaja

Petja Harakka
Sihteeri



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 19

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen.

Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Ehdotus

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 20 Ilmoitusasiat

Henkilöstöjohtajan info

- henkilöstöjohtaja Päivi Autereen kanssa on sovittu, että hän tulee tarkastuslautakunnan kokoukseen 3.5.2018

Tilintarkastaja

- tilintarkastaja Ilpo Malinen on valmis tulemaan tarkastuslautakunnan kokoukseen joko 19.4.2018 tai 24.4.2018
- sovitaan ajankohta

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä ilmoitusasiat tiedoksi.

Käsittely:

Päätettiin pyytää tilintarkastaja paikalle 19.4. kokoukseen ja henkilöstöjohtaja 24.4. kokoukseen.

Päätös

Merkittiin ilmoitusasiat tiedoksi. Päätettiin pyytää tilintarkastaja paikalle 19.4. kokoukseen ja henkilöstöjohtaja 24.4. kokoukseen.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 21 Arviointisuunnitelma ja arviointikertomus 2017

JARDno-2018-1185

Valmistelija / lisätiedot:
Pekka Hippi
pekka.hippi@jarvenpaa.fi
kaupunginsihteeri

Kirjanpitolain mukaan tilinpäätös on laadittava 4 kk:n kuluessa tilivuoden päättymisestä eli pääsääntöisesti huhtikuun loppuun mennessä. Kuntalain 113 § 1 mom. mukaan kunnan tilinpäätös on kuitenkin laadittava 3 kk:n kuluessa tilivuoden päättymisestä eli maaliskuun loppuun mennessä.

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2017 on valmis luovutettavaksi tilintarkastajille tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi. Kaupunginvaltuusto käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 21.5.2018.

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. 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.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kaupunginhallituksen jäsenet sekä kaupunginjohtaja.

TOIMINTAKERTOMUS

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonserninssa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

TULOSLASKELMA

Käyttötalous



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Käyttötalouden toimintakulut (kaupunki ja Järvenpään Vesi -liikelaitos, ulkoiset ja sisäiset), joista on vähennetty valmistus omaan käyttöön -erä, oli 272,9 Me. Toimintakulujen muutos vuodesta 2016 oli 2,9 % ja korjattu talousarvio alittui noin 1,2 Me. Ulkoiset toimintakulut laskivat 1,4 %.

Kaupungin (sis. Järvenpään Vesi) käyttötalousmenoista 99,7 Me muodostuu henkilöstömenoista. Näiden osuus on 36,5 % kaikista menoista (sisäiset erät mukaan lukien). Henkilöstömenot laskivat 1,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Palveluostojen osuus toimintamenoista on 43,8 % ja ne kasvoivat 1,1 % vuodesta 2016. Erikoissairaanhoidon osuus palvelustoista oli 46,8 Me (39,2 %).

Toimintatuotot olivat 80,9 Me ja ne kasvoivat 12,1 %. Toimintatuotot alittivat talousarvion noin 2,6 Me, koska omaisuuden myynti siirtyi joiltakin osin vuodelle 2018. Ulkoiset toimintatuotot laskivat 4,0 % ja ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja 9,2 %.

Käyttötalouden toimintakatteen alijäämä oli -192,0 Me ja se toteutui näin ollen kokonaisuudessaan n. 1,4 Me talousarviota heikommin omaisuuden myynnistä johtuen. Toimintakatteen alijäämän muutos vuoteen 2016 verrattuna oli -0,6 %. Toimintakatteen alijäämän reaaliuus oli 1,5 % (vähennetty kuntien peruspalvelujen hintaindeksi (ennuste) -2,1 %).

Verorahoitteiset tulot

Verotulot

Järvenpään kaupungin tuloveroprosentti vuonna 2017 oli 19,75 %. Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti oli 19,90 %.

Järvenpään verotulot vuodelta 2017 olivat yhteensä 181,9 Me. Tämä on noin 0,3 Me enemmän kuin muutetussa talousarviossa oli arvioitu. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 0,4 Me eli 0,2 %.

Valtionosuudet

Valtionosuuksiin oli muutetussa talousarviossa budjetoitu 25,2 Me. Valtionosuudet toteutuivat korjatun talousarvion mukaisesti. Muutos vuodesta 2016 oli -7,2 %.

Verorahoitteisten tulojen kokonaisuus (verotulot ja valtionosuudet) toteutui näin ollen noin 0,3 Me muutettua talousarviota parempana. Muutos vuodesta 2016 oli -0,7 %.

Rahoituserät

Korkokulut ja muut rahoituskulut olivat yhteensä n. 0,25 Me. Muutos edelliseen vuoteen verrattuna oli -20,9 %. Kaupungilla oli vuoden lopussa lainaa 91,3 Me.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Vuosikate

Vuodelta 2017 kaupungin vuosikate oli n. 15,9 Me, kun se edellisenä vuonna oli n. 16,1 Me (muutos -1,5 %). Vuosikate asukasta kohden oli 372 euroa ja edellisenä vuonna 388 euroa.

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 17,6 Me eli noin 0,2 Me talousarviota suuremmat. Tunnusluku vuosikate / poistot, % oli 90,0 % (99,9 % vuonna 2016).

Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä on 0,3 Me. Korjatun talousarvion mukaan tilikausi olisi ollut 1,2 Me alijäämäinen.

Kuntalain 115 §:n mukaan kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä. Toimintakertomukseen on kirjattu, että kaupunginhallitus esittää tilikauden ylijäämän 305.720,46 euroa lisäämistä edellisten tilikausien ylijäämään.

RAHOITUSLASKELMA

Investoinnit

Rahoituslaskelman mukaiset toteutuneet investoinnit olivat 29,6 Me ja rahoitusosuudet 0,4 Me. Nettoinvestoinnit olivat 29,2 Me ja ne kasvoivat 6,4 Me vuodesta 2016. Investointien tulo-rahoitusaste vuonna 2017 oli 54,3 % (70,5 % vuonna 2016).

TASE

Kaupungin taseen loppusumma 31.12.2017 oli 297,4 Me. Taseen loppusumma on suurentunut 9,5 Me edellisen vuoden taseeseen (287,9 Me) verrattuna.

Lainat

Kaupunki otti nettolainaa vuonna 2017 noin 11,8 Me. Lainamäärä asukasta kohden oli 2.143 euroa, kun se edellisen vuoden lopussa oli 1.914 euroa.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

KONSERNITASE

Koko konsernin tasearvo 31.12.2017 oli 509,0 Me. Konsernin lainakanta oli yhteensä 301,1 Me ja asukasta kohden 7.071 euroa. Konsernin lainakanta kasvoi 19,6 Me vuodesta 2016. Konsernin tilikauden alijäämä oli 7,9 Me.

Konsernitaseen muodostamisessa on otettu huomioon tytäryhtiöt, osakkuusyhtiöt ja kuntayhtymät.

Vuoden 2017 tilinpäätöskirja jaetaan erillisenä.

Liitemateriaali jaetaan kaupunginhallituksen käsittelyn lisäksi tarkastuslautakunnalle, tilintarkastajille sekä ao. viranhaltijoille.

Talousjaosto on käsitellyt tilinpäätöksen valmistelutilannetta kokouksissaan helmi- ja maaliskuussa.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tilinpäätöskirjan tiedoksi
- aloittaa arviointikertomuksen laatimisen

Käsittely:

Tarkastuslautakunta päättää pyytää vuoden 2017 Järvenpäästä koskevat sisäisen tarkastuksen raportit kaupungilta.

Todettiin, että pyydetään seuraavat selvitykset:

- yhteenveto kaupungin voimassa olevista tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmista palvelualueittain
- HSL- lipputukeen liittyvä valmisteluaineisto (Ramboll), josta selviää, kuinka verovaikutuslaskelmat on tehty

Päätös

Hyväksyttiin ja todettiin pyydetävät selvitykset.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 22

Tarkastuslautakunnan kokouksen 10.4.2018 asiat

1. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
2. Arviointikertomuksen työstäminen
3. Ilmoitusasiat

Kokouspaikkana Järvenpää -talo (Hallintokatu 4), kokous alkaa klo 17.00.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi

Päätös

Merkittiin tiedoksi.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 23

Syksyn 2018 kokousaikataulu

Lautakunta päättää syksyn kokousaikataulusta.

Ehdotus

Päätetään syksyn 2018 kokousaikataulusta.

Päätös

Syksyn 2018 tarkastuslautakunnan kokoukset pidetään seuraavasti:

- 13.9.
- 11.10.
- 28.11.

Kokoukset alkavat klo 17.00.