

Toimintakertomus ja tilinpäätös 2020

Mkh 15.03.2021 § 37

114/02.00.01/2021

Asian esittely

Kuntalain 113 §:n mukaan hallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Hallituksen 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. Pohjois-Pohjanmaan liiton tilinpäätöksen allekirjoittavat maakuntahallituksen jäsenet ja maakuntajohtaja.

Vuodelle 2020 Pohjois-Pohjanmaan liiton toimintakuluja budjetoitiin 5 475 900 euroa ja toteutuneet toimintakulut olivat 5 157 520,27 euroa. Suurin menoerä olivat henkilöstökulut 3 294 470,40 euroa, jotka alittuivat budjettiin nähden 29 029,60 euroa. Henkilökulujen säästöt johtuivat siitä, ettei kaikkia viransijaisuuksia ole täytetty.

Toinen suuri menoerä oli palvelujen ostot 927 607,45 euroa. Ne alittuivat budjettiin nähden 318 192,55 euroa. Menot alittuivat budjettiin nähden eniten matkustus- ja majoituskulujen, kokouskustannusten sekä tilaisuuksien järjestämisen osalta. Koronaepidemian vuoksi liiton henkilöstön ja luottamushenkilöstön matkustaminen loppui käytännössä lähes kokonaan maaliskuussa 2020. Kokoukset ja tilaisuudet pidettiin pääsääntöisesti sähköisessä toimintaympäristössä.

Siirtyminen etätyöskentelyyn ja sähköiseen toimintaympäristöön alensi merkittävästi postipalveluiden ja muiden toimistopalveluiden kustannuksia. Henkilöstötyöhön varatut määrärahat alittuivat merkittävästi (mm. Smartum-setelit ja työpaikkaruokailu). Liiton toteuttamista hankkeista mm. Tuuli-hankkeen aloituksen viivästyminen toi säästöjä budjettiin vuoden 2020 osalta.

Toimintatuottoja budjetoitiin 5 357 600 euroa ja toteutuneet toimintatuotot olivat 5 447 177,29 euroa. Pohjois-Pohjanmaan kunnat maksoivat liitolle jäsenmaksuja yhteensä 3 489 399,99 euroa.

Toimintakatteeksi muodostui 289 657,02 euroa. Tunnusluku Toimintatuotot/Toimintakulut, % on 105,62 % (96,94 % vuonna 2019).

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä 779,14 euroa, joten vuosikatteeksi muodostui 290 436,16 euroa.

Poistoja koneista ja kalustosta kirjattiin poistosuunnitelman mukaan yhteensä 8 288,58 euroa.

Tilikauden tulokseksi muodostui 282 147,58 euroa. Kehittämisrahastosta tuloutettiin 38 201,37 euroa.

Tilikauden ali-/ylijäämä on 320 348,95 euroa.

Liiton maksuvalmius on ollut hyvä. Kassan riittävyys oli 170 päivää (418 päivää vuonna 2019).

Taseen loppusumma oli 21 440 067,24 euroa (29 846 156,09 euroa vuonna 2019).

Esityslistan liitteenä on Pohjois-Pohjanmaan liiton tilinpäätös vuodelta 2020, joka pitää sisällään liiton toimintakertomuksen ja tilinpäätöslaskelmat.

(Valmistelija: hallintopäällikkö Arja Hankivaara, puh. 050 322 5797)

Maakuntajohtajan esitys

Maakuntahallitus päättää

- 1) hyväksyä Pohjois-Pohjanmaan liiton toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen, tilinpäätöksen ja tuloksen muodostumisen yllä esitetyllä tavalla
- 2) allekirjoittaa tilinpäätöksen
- 3) toimittaa toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen maakuntavaltuuston käsiteltäväksi
- 4) esittää maakuntavaltuustolle, että vuoden 2020 tilikauden tulos 320 348,95 euroa kirjataan taseen yli-/alijäämätilille.

Päätös

Asian käsittely keskeytettiin klo 10.45 hallinnollisten muutoseikkojen tarkistamiseksi. Asiakohdan käsittelyyn palattiin klo 11.55. Kokouksen kuluessa Mika Flöjt esitti liitteenä olevan asian lisättäväksi toimintakertomukseen. Asia raukesi kannattamattomana.

Maakuntahallitus

- 1) hyväksyi Pohjois-Pohjanmaan liiton toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen, tilinpäätöksen ja tuloksen muodostumisen yllä esitetyllä tavalla
- 2) allekirjoitti tilinpäätöksen maakuntahallituksen puheenjohtajan ja maakuntajohtajan toimesta, tilinpäätös lähetetään maakuntahallituksen jäsenille allekirjoitettavaksi sähköisesti
- 3) päätti toimittaa toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja

tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen maakuntavaltuuston käsiteltäväksi
4) päätti esittää maakuntavaltuustolle, että vuoden 2020 tilikauden tulos 320 348,95 euroa kirjataan taseen yli-/alijäämätilille.