

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen vuoden 2019 tuloslaskelma ja tilinpäätösehdotus

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen johtokunta 13.03.2020 § 16

Asian valmistelijat: pelastusjohtaja Jarmo Haapanen, 044 -429 6001
ja palopäällikkö Jouni Pummla, 044 - 429 6201

Liite 6/2020: Tuloslaskelma 2019

Liite 7/2020: Tilinpäätöstiedot ja kuntaosuudet 2019

Toimintakertomukseen kuuluu raportti talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja tilinpäätös. Hallintosäännön (30 §) mukaan johtokunta hyväksyy toimintakertomuksen ja antaa tilinpäätösehdotuksen. Pelastuslaitoksen tilinpäätös on valmistunut osana Ylivieskan kaupungin tilinpäätöstä.

Toimintakertomus ja toiminnallisten tavoitteiden toteuma käsitellään pykälässä 15.

Pelastustoimen rahoituskokonaisuus muodostuu sekä käyttötaloudesta että investoinneista. Kuntien kannalta pelastuslaitoksen käyttötalouden nettomenot ja nettoinvestoinnit muodostavat nettokustannuskokonaisuuden eli kuntalaskutuksen. Investoinnit on toteutettu pääosin leasingrahoitteisesti, joten ne näkyvät käyttötalouden menona.

Tuloksessa on huomioitu ensihoidon kustannusten ja tulojen kohdistaminen ensihoitosopimuksen mukaisesti, joten ensihoito ei rasita kuntalaskutusta.

Liitteessä 6 on pelastuslaitoksen tuloslaskelma vuodelta 2019.

Liitteenä 7 on tilinpäätökseen perustuva laskelma yhteistoimintasopimuksen 10 §:n mukaisista kuntien maksuosuuksista. Sopimuksen mukaan lopulliset maksuosuudet veloitetaan tai liikaa peritty maksuosuus palautetaan jäsenkunnille heinäkuun loppuun mennessä.

Taloudellisesti vuosi 2019 toteutui pelastustoimen osalta alijäämäisenä johtuen ensisijaisesti talousarvioon varattujen kaluston kunnossapitomäärärahojen riittämättömyydestä ja varovaisuusperiaatteesta öljyvahinkojen torjunnan tulojäämien kirjauksessa. Vastaavasti ensihoitopalvelu toteutui ylijäämäisenä.

Käyttötalous

Kokonaisuudessaan käyttötalouden nettokustannukset olivat 12.400.541,46 € (sisältäen ensihoidon nollatuloksen). Käyttötalouden toteutumaprosentti on 101,7%.

Investoinnit

Pelastuslaitoksen investoinnit toteutuivat pääosin suunnitelman mukaisesti. Talousarviossa nettoinvestointien kokonaismääräraha oli 50.000 € kun pääosa investoinneista on päätetty rahoittaa leasing-rahoitteisesti. Tilinpäätöksen mukaan pelastuslaitoksen nettoinvestoinnit olivat yhteensä 16.126,44 €, mikä kohdistui harjoituspaikkoihin ja varavoimakoneeseen. Harjoituspaikkoihin saatiin Palosuojelurahaston avustusta 14.000 €. Keväällä 2019 osana säästöohjelmaa keskeytettiin väestöhälyttimien hankinnat, mistä tuli säästöä investointeihin. Säästö investoinneissa oli 33.873,56 €.

Leasingrahoitukseen perustuvilla määrärahoilla hankittiin 2019 kaksi sammuksautoa, yksi säiliöauto, yksi maastoauto ja yksi johtoauto. Taloussuunnittelussa oli varauduttu 1.090.000 € bruttohankintoihin leasingillä ja toteutuma oli 1.088.310 €. Raskas kalusto valmistuu vasta toukokuussa 2020.

Investoinnit	TA 2019	TP 2019	Muutos	%
Menot	50 000	30 126	-19 874	-39,75 %
Tulot	0	14 000	14 000	0,00 %
Nettoinvestoinnit	50 000	16 126	-33 874	-67,75 %

Kuntalaskutus

Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kuntalaskutus sisältää yhteenlaskettuna käyttötalouden ja investointien nettokustannukset.

Pelastuslaitoksen kuntalaskutuksen loppusumma tilinpäätöksessä oli 12.416.667,90 € (2018: 11.717.832,82 €).

Vuoden 2019 talousarvioon verrattuna nettokustannukset ylittyivät yhteensä 154.451,34 €. Kuntalaskutuksessa alueen kunnilta peritään alijäämää yhteensä 154.451,34 € maksuosuuksien mukaisissa suhteissa. Kuntalaskutus perustuu yhteistoimintasopimukseen, jonka perusteella kustannukset jaetaan 60 % kuntien asukasluvun ja 40 % kuntien riskiruutujen mukaisessa suhteessa.

Lopullisessa kuntalaskutuksessa on otettu huomioon kuntien asukasluku 31.12.2019 (tilanne 12.2.2020).

Kuntalaskutus	TA 2019	TP 2019	Muutos	%
Käyttötalousnetto	12 194 690	12 400 541	205 851	1,69 %
Investoinnit netto	50 000	16 126	-33 874	-67,75 %
Yhteensä	12 244 690	12 416 668	154 451	1,26 %

PELASTUSJOHTAJAN ESITYS: Johtokunta esittää liitteenä olevat tuloslaskelman ja tilinpäätöstiedot Ylivieskan kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

JOHTOKUNTA: Hyväksyttiin.