

Vuoden 2019 tilinpäätös ja toimintakertomus

25/02.02.02/2020

KHALL 24.03.2020 § 67

Vuoden 2019 tilinpäätös on laadittu kirjanpitolain vaatimusten sekä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti. Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2019 sisältää kaupungin tilinpäätöksen lisäksi konsernitilinpäätöksen (konsernitulos- ja konsernirahoituslaskelman sekä konsernitaseen). Tilinpäätös sisältää vertailutietoina vuoden 2018 tilinpäätöksen.

Toteutuneet ulkoiset toimintatuotot olivat 5.170.768,77 euroa ja ulkoiset toimintakulut olivat 53.347.589,98 euroa. Toimintakatteeksi muodostui -48.176.821,21 euroa. ulkoiset toimintakulut kokonaisuudessaan ylittivät arvioidun 411.784,98 euroa ja ulkoiset toimintatuotot ylittivät arvioidun 173.062,77 euroa. Nettona ylitys oli 238.722,21 euroa. Toimintakatteen eli käyttötalouden nettototeutuma oli 100,50 %.

Päävastuualueittain toteutumat toimintakuluissa olivat:

Keskusvaalilautakunta	26.177,22 €	93,41 %
(säästöä 1.846,78 €)		
Tarkastuslautakunta	15.940,22 €	73,02 %
(säästöä 5.889,78 €)		
Hallintopalvelut	33.224.871,39 €	100,71 %
(ylitystä 232.731,39 €)		
Sivistyspalvelut	16.987.184,54 €	100,19 %
(ylitystä 32.733,54 €)		
Tekniset palvelut	7.912.816,24 €	103,62 %
(ylitystä 276.206,24 €)		

Toimintatuotoissa toteutumat olivat:

Keskusvaalilautakunta	23.810,60 €	97,58 %
(alle arvion 589,40 €)		
Hallintopalvelut	1.004.516,59 €	101,30 %
(yli arvion 12.896,59 €)		
Sivistyspalvelut	1.627.930,25 €	115,39 %
(yli arvion 217.164,25 €)		
Tekniset palvelut	7.333.910,96 €	100,90 %
(yli arvion 65.740,96 €)		

Nettona ylitykset / alitukset olivat seuraavat:

Keskusvaalilautakunta	nettosäästö 1.257,38 €
Tarkastuslautakunta	nettosäästö 5.889,78 €
Hallintopalvelut	nettoylitys 219.834,80 €
Sivistyspalvelut	nettosäästö 184.430,71 €
Tekniset palvelut	nettoylitys 210.465,28 €

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteelle varauduttiin talousarviomuutoksissa 1.400.000 euron lisämäärärahalla. Lopullinen toteutuma oli vielä 259.778,43 euroa suurempi kuin muutettu talousarvio. Edelliseen vuoteen verrattuna Selänteen maksuosuus kasvoi n. 1,5 miljoonaa euroa eli 5,2 %.

Käyttötalousmenot kasvoivat edellisestä vuodesta n. 1,12 miljoonaa euroa eli 1,96 % ja käyttötaloustulot vähenivät edellisestä vuodesta n. 0,68 miljoonaa euroa eli 6,3 %. Käyttötalouden netto eli toimintakate kasvoi edellisestä vuodesta n. 1,79 miljoonaa euroa eli 3,9 %.

Bruttoinvestoinnit olivat 3.878.085,17 euroa. Rahoitusosuuksia saatti investointeihin 177.395,19 euroa ja myyntituloja 336.761.67 euroa. Nettoinvestoinnit olivat 3.363.928,31 euroa eli 89,94 %. Suurimmat investointikohteet olivat paloaseman rakentaminen, terveyskeskuksen ja yläasteen peruskorjaukset sekä Koulukadun peruskorjaus.

Pitkäaikaista lainaa otettiin 8.005.000 euroa ja pitkäaikaista lainaa maksettiin takaisin 5.040.288 euroa. Tilapäislainaa oli vuoden vaihteessa 8,5 miljoonaa euroa eli 2 miljoonaa enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kaupungin lainakanta kasvoi 4.964.712 euroa. Asukasta kohden lainamäärä kasvoi 708 euroa edellisestä vuodesta ja oli 5.569,81 euroa.

Verotulokertymä oli 23.572.569,17 euroa, mikä oli 1.622.269 euroa arvioitua suurempi. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toteutuma oli 677.730 euroa pienempi. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 411.512 euroa eli 1,8 %. Valtionosuudet olivat 23.312.853 euroa ja vähenivät edellisestä vuodesta 153.718 eurolla.

Sijoitusmarkkinoilla oli hyvä vuosi edelliseen vuoteen verrattuna ja edellisen vuoden arvonalennukset 506.516 euroa saatiin palautettua. Sijoitusten arvo nousikin kaikissa kaupungin salkuissa ja tuotto oli kokonaisuudessaan 13,04 %. Sijoitusten jälleenhankinta-arvo oli vuoden vaihteessa yhteensä 14.629.458 euroa (ed.vuonna 12.693.595 euroa). Rahoituskulut olivat kokonaisuutena 73.058,76 euroa arvioitua suuremmat ja rahoitustuotot 433.240,37 euroa arvioitua suuremmat. Lainojen

korkokanta oli hyvin alhainen ja korkokuluja oli yhteensä 330.756,73 euroa.

Vuosikate oli -164.427,22 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 2.114.360,83 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostui -2.278.788,05 euroa ja kertyneen poistoeron tuloutuksen jälkeen tilikauden alijäämä on 2.193.322,01 euroa. Kumulatiivinen alijäämä taseessa on tämän jälkeen 4.277.053,95 euroa.

Liitteenä on Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2019.

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2019 on vielä kahden tunnusluvun (taseessa ja konsernitaseessa) ja kahden liitetiedon (omanpääoman erittely sekä vastuut ja sitoumukset) osalta keskeneräinen. Muuttuvat luvut on merkitty punaisella värillä. Lopullinen tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2019 jaetaan kokouksessa.

(Valmistelija: Unto Vesamäki p. 044-4456 132)

Vs.kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus päättää:

1. hyväksyä vuoden 2019 tilinpäätöksen ja allekirjoittaa sen
2. esittää kaupunginvaltuustolle, että tuloutetaan kertyneitä poistoeroja suunnitelman mukaan 85.466,04 euroa
3. esittää kaupunginvaltuustolle, että jätetään tilikauden alijäämä 2.193.322,01 euroa yli-/alijäämä tilille

ja kumulatiivinen alijäämä 4.277.053,95 euroa katetaan talousohjelman mukaisilla toimenpiteillä, suunnitelmavuosien 2021 - 2023 ylijäämillä, yhteensä 6.431.614 euroa, jolloin kokonaisvaikutus on kumulatiivista ylijäämää 1.790.139,05 euroa

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin.