

Tilinpäätös 2018

126/02.02.01/2019

Kaupunginhallitus 25.03.2019 § 98

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen:

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2018 on valmistunut. Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, mikä tarkoittaa kaupungin kokonaistulosta. Taseyksiköiden tilinpäätökset vahvistetaan osana tilinpäätöstä.

Tilinpäätös 2018 tallennetaan torstaina 21.3.2019 kello 15 mennessä sähköisen kokoushallinnan kansioon Kotisivu > Yhteinen työtila > Asiakirjat > Tilinpäätös 2018.

Tilinpäätökseen sisältyy selvitys tuloarvioiden ja sitovien määrärahojen toteutumisesta, jossa on otettu huomioon kaupunginvaltuuston päättämät ja muut määrärahamuutokset 31.12.2018 mennessä ja vuodenvaihteen jälkeiset ylitysluvat kaupunginvaltuuston kokoukseen 4.2.2019 asti. Selvitykseen sisältyy valtuuston 4.2.2019 kokouksen jälkeen seitsemän kappaletta ylityksiä, yhteensä 264 574,24 euroa. Kaupunginhallitus esittää nämä ylitykset valtuuston hyväksyttäväksi osana tilinpäätöstä.

Kaupungin tilikauden tulos on + 3 955 797,33 euroa. Tuloutettaessa poistoroja suunnitelman mukaan 69 076,01 euroa ja purettaessa maanostoa varten taseeseen tehtyä varausta 300 000 euroa muodostuu kaupungin tilikauden ylijäämäksi +4 324 873,34 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Tulorahoitus (vuosikate) vahvistui varsinaisesta talousarviosta 4,0 miljoonaa euroa. Vuoden lopun lainakanta oli 20,6 miljoonaa euroa (vähennystä 2,1 miljoonaa euroa).

Kaupungin toimintakate oli -94,0 miljoonaa euroa, laskua alkuperäiseen talousarvioon -0,4 % ja nousua edelliseen tilinpäätökseen 5,5 %.

Tilinpäätöksen mukaisten verotulojen kasvu edellisestä vuodesta oli 3,8 % (kaikkien kuntien muutos veronsaajapalvelun mukaan -0,5 %). Kaupungin verotulojen kasvuun vaikutti merkittävästi yhteisöveron jako-osuuden kasvu 18,6 %:lla edellisestä vuodesta. Sekä kunnallisveron että yhteisöveron tilitykset varainhoitovuodelta kasvoivat merkittävästi. Tähän vaikuttivat jonkin verran myös tilitysjärjestelmän aikataulumuutokset.

Tilikauden tuloksen positiiviseen muutokseen varsinaisesta talousarviosta vaikuttivat erityisesti seuraavat tulotekijät

- omaisuuden luovutusten nettotuloutus +0,6 milj. euroa
- verotulot +4,4 milj. euroa
- valtionosuudet +0,4 milj. euroa

- rahoituserien netto+0,2 milj. euroa.

Toimintamenojen lisäys oli noin 1,5 miljoonaa euroa verrattuna alkuperäiseen talousarvioon.

Bruttoinvestointien alkuperäinen määrä oli 11,1 miljoonaa euroa ja toteutus oli 11,5 miljoonaa euroa.

Vuoden 2014 tilinpäätöksessä maanostoon tehtyä vapaaehtoista investointivarausta ehdotetaan talousarvion mukaisesti purettavaksi 300 000 eurola.

Tilinpäätökseen sisältyy kaatopaikkojen jälkihoitoa varten kerättävistä varoista tehtävä pakollinen varaus (pintarakennerahasto), jonka suuruus vuonna 2018 on 36 186 euroa. Varauksen kokonaismäärä on nyt 640 590 euroa. Tämä varaus koskee seudullisen jätehuoltoyhtiön käytössä olevia kaatopaikkoja. Varausta ei enää kerrytetä vuodesta 2019 alkaen. Vanhojen kaatopaikkojen jälkiselvitysvarausta (maisemointi) on tilinpäätöksessä 101 918,50 euroa. Varausta käytettiin 4 906,50 euroa vuonna 2018.

Pakollista eläkevarausta lisättiin 50 000 eurolla ja sitä on jäljellä 60 332,46 euroa.

Kaupungilla on taseessaan aikaisemmilta vuosilta kumulatiivista ylijäämää 55,7 miljoonaa euroa. Kaupungin kirjanpidollinen kokonaisylijäämä nousee noin 60 miljoonaan euroon.

Korollisten lainojen määrä taseessa 31.12.2018 oli 20 616 463,66 euroa, kun alkuperäisessä talousarviossa määrä oli 31 271 578 euroa. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna lainamäärä aleni 2,1 miljoonaa euroa.

Merkittävä ero talousarvion ja tilinpäätöksen lainamäärissä johtuu, paitsi hyvästä tilivuoden kehityksestä ja aiemmin mainituista kassavirtatapauksista (Opintien lainat, TSE pääomapalautus, liittymismaksut), niin myös siitä, että jo edellisen tilivuoden aikana lainamäärä aleni, jolloin talousarvion 2018 laskelmassa ottolainauksen lähtötaso jäi korkeaksi.

Tilikauden tulos ei anna aihetta tasapainottamistoimenpiteisiin.

Tilinpäätösinfo medialle pidetään tiistaina 26.3.2019 kello 14.

KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus päättää

- esittää kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2018 hyväksymättömät ylitykset 264 574,24 euroa hyväksytään osana tilinpäätöstä
- merkitä tiedoksi tilikauden 2018 tuloksen +3 955 797,33 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan

69 076,01 euroa

- ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2014 tilinpäätöksessä tehdystä varauksesta maanostoon puretaan talousarvion mukaan 300 000 euroa
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän 4 324 873,34 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään
- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen sekä
- lähettää tilinpäätöksen 2018 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Henry Palomäki oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan.

Merkittiin, että kaupunginkamreeri Juha Heinonen oli läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan.

KAUPUNGINHALLITUS:

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Tasekirja vuodelta 2018 oheistetaan.

LIITE A1, KH 25.3.2019 (säilytetään erillisenä asiakirjana)