

Tilinpäätös 2019

132/02.02.01/2020

Kaupunginhallitus 30.03.2020 § 99

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen:

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2019 on valmistunut. Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, mikä tarkoittaa kaupungin kokonaistulosta. Taseyksiköiden tilinpäätökset vahvistetaan osana tilinpäätöstä.

Tilinpäätös 2019 tallennetaan torstaina 26.3.2020 kello 15 mennessä sähköisen kokoushallinnan kansioon Kotisivu > Yhteinen työtila > Asiakirjat > Tilinpäätös 2019.

Tilinpäätökseen sisältyy selvitys tuloarvioiden ja sitovien määrärahojen toteutumisesta, jossa on otettu huomioon kaupunginvaltuuston päättämät ja muut määrärahamuutokset 31.12.2019 mennessä ja vuodenvaihteen jälkeiset ylitysluvat kaupunginvaltuuston kokoukseen 3.2.2020 asti. Selvitykseen sisältyy valtuuston 3.2.2020 kokouksen jälkeen 27 kappaletta ylityksiä, yhteensä 1 333 152,86 euroa. Kaupunginhallitus esittää nämä ylitykset valtuuston hyväksyttäväksi osana tilinpäätöstä.

Kaupungin tilikauden tulos on +2 341 349,72 euroa. Tuloutettaessa poistoroja suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa ja purettaessa maanostoa varten taseeseen tehdyn varauksen jäljellä oleva määrä 1 700 000 euroa, muodostuu kaupungin tilikauden ylijäämäksi +4 108 067,44 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Tulorahoitus (vuosikate) heikkeni varsinaisesta talousarviosta 0,1 miljoonaa euroa. Vuoden lopun korollinen lainakanta oli 14,5 miljoonaa euroa (vähennystä 6,1 milj. euroa).

Kaupungin toimintakate oli -97,8 miljoonaa euroa, laskua alkuperäiseen talousarvioon -0,9 % ja nousua edelliseen tilinpäätökseen 4,0 %.

Tilinpäätöksen mukaisten verotulojen kasvu edellisestä vuodesta oli +1,4 % (kaikkien kuntien muutos kuntien tilinpäätösarvioiden mukaan +2,6 %). Kunnallisveron tilitykset vähenivät hieman, oletettavasti verokortti-uudistuksen vuoksi. Yhteisöveron tilitykset sekä varainhoitovuodelta että edelliseltä vuodelta kasvoivat.

Tilinpäätöksen mukaan toimintakate oli -97,8 milj. euroa ja vuosikate 10,9 milj. euroa. Tilikauden tulos vuonna 2019 oli + 2,3 miljoonaa euroa. Alkuperäisessä talousarviossa tilikauden tulos oli + 2,4 miljoonaa euroa. Naantalin verotulot olivat noin 3 miljoonaa euroa pienemmät alkuperäisen talousarvioon verrattuna. Kaupungin hyvä tulos johtuu merkittävästi siitä, että vuonna 2019 kertyi paljon satunnaisia tuloja.

Keskeisiä eroja alkuperäisen talousarvion ja tilinpäätöksen välillä ovat seuraavat tekijät:

- Toimintatuotot ylittyivät 2,5 milj. euroa (muut toimintatuotot +1,6 milj. euroa).
- Valmistus omaan käyttöön ylittyi 0,5 milj. euroa.
- Toimintamenot ylittyivät 2,1 milj. euroa.
- Verotulot alittuivat 3,1 milj. euroa.
- Valtionosuudet ylittyivät 1,2 milj. euroa.
- Rahoituserien nettotulo ylittyi 0,9 milj. euroa.
- Poistot ylittyivät 0,4 milj. euroa (kertaluonteisia poistoja 0,2 milj. euroa).
- Satunnaisia tuottoja kirjattiin 0,4 milj. euroa.

Bruttoinvestointien alkuperäinen määrä oli 11,7 miljoonaa euroa ja toteutus oli 10,4 miljoonaa euroa.

Vuoden 2014 tilinpäätöksessä maanostoon tehdyn vapaaehtoisen varauksen loppupääoma 1 700 000 euroa ehdotetaan purettavaksi kokonaan.

Tilinpäätökseen sisältyy kaatopaikkojen jälkihoitoa varten kerätyistä varoista muodostettu pakollinen varaus (pintarakennerahasto). Varauksen kokonaismäärä on sama kuin edellisenä vuonna eli 640 590 euroa eikä sitä toistaiseksi kasvateta. Tämä varaus koskee seudullisen jätehuoltoyhtiön käytössä olevia kaatopaikkoja.

Vanhojen kaatopaikkojen jälkiselvitysvarausta (maisemointi) on tilinpäätöksessä 101 918,50 euroa. Varausta käytettiin 35 363,21 euroa vuonna 2019.

Pakollista eläkevarausta käytettiin 18 635 euroa ja sitä on jäljellä 41 697,14 euroa.

Kaupungilla on taseessaan aikaisemmilta vuosilta kumulatiivista ylijäämää 55,7 miljoonaa euroa. Kun vuoden 2018 ylijäämä lisättiin tähän määrään, kirjanpidollinen kokonaisylijäämä nousi noin 60 miljoonaan euroon. Kaupunginhallitus päätti 2.3.2020, että peruspääomaa korotetaan 15 miljoonalla eurolla tekemällä tätä tarkoittava siirto edellisten tilikausien ylijäämästä. Tilikauden ylijäämä huomioon ottaen kokonaisylijäämä on nyt 49,1 miljoonaa euroa.

Korollisten lainojen määrä taseessa 31.12.2019 oli 14 500 000 euroa, kun alkuperäisessä talousarviossa määrä oli 24 566 716 euroa. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna lainamäärä aleni 6,1 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos ei anna aihetta kuntalain 118 § tasapainottamistoimenpitei-

siin.

KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus päättää

- merkitä tiedoksi tilikauden 2019 tuloksen +2 341 349,72 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa
- ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että 2014 tilinpäätöksessä tehdystä 3 000 000 euron varauksesta suunnitelmakauden maanostoihin puretaan jäljellä oleva määrä 1 700 000 euroa
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän 4 108 067,44 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään
- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja
- lähettää tilinpäätöksen 2019 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Katja Mäntylä oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan.

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

Käsittelyjärjestykseksi hyväksyttiin puheenjohtajan ehdotuksesta se, että ensin esitetään yleispuheenvuorot ja tämän jälkeen tilinpäätös käsitellään osittain: toimintakertomus, käyttötalousosa, investointiosa ja liiteosa.

Yleiskeskustelun aikana puheenvuoron käyttivät Hannu Aalto, Heini Jalkanen ja Mirva Maine.

Tämän jälkeen käytiin tilinpäätöksen yksityiskohtainen käsittely.

KAUPUNGINHALLITUS:

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Tasekirja vuodelta 2019 oheistetaan.

LIITE A1, KH 30.3.2020 (säilytetään erillisenä asiakirjana)