

Tilinpäätös 2020

Kaupunginhallitus 29.03.2021 § 126
118/02.06.01.03/2021

Valmistelija Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2020 on valmistunut. Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, mikä tarkoittaa kaupungin kokonaistulosta. Taseyksiköiden tilinpäätökset vahvistetaan osana tilinpäätöstä.

Tilinpäätös 2020 tallennetaan torstaina 25.3.2021 kello 15 mennessä sähköisen kokoushallinnan kansioon Kotisivu > Yhteinen työtila > Asiakirjat > Tilinpäätös 2020.

Koronapandemia vaikutti vuoteen 2020 monin tavoin. Se muutti alkuperäisiä suunnitelmia toiminnan järjestämisestä, ja talouden ennustaminen vuoden aikana oli haastavaa. Etenkin verotulojen kehityksen ennustaminen vaihteli vuoden aikana paljon. Valtio tuki kuntia ja kuntayhtymiä erilaisin koronatuin yhteensä kolmella miljardilla eurolla. Peruspalvelujen valtionosuuksien kautta tästä kanavoitiin kunnille 1,6 miljardia euroa, yhteisöveron 10%-yksikön korotettuna osuutena 400 miljoonaa euroa, ja erityisvaltionapuna joukkoliikenteelle, Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntäminä avustuksina sekä sairaanhoitopiireille annetulla suoran tuen kautta yhteensä 1,0 miljardia euroa.

Naantalın kaupungin osuus valtionosuuksina ja verotulojen korotettuna osuutena maksetuista koronatuista oli 7,8 miljoonaa euroa. Lisäksi Opetus- ja kulttuuriministeriön tukina ja avustuksina maksamia tukia on tilinpäätöksessä 0,2 miljoonaa euroa.

Tilinpäätökseen sisältyy selvitys tuloarvioiden ja sitovien määrärahojen toteutumisesta, jossa on otettu huomioon kaupunginvaltuuston päättämät ja muut määrärahamuutokset 31.12.2020 mennessä. Selvitykseen sisältyy käsittelemättömiä määrärahaylityksiä käyttötalouden osalta 1 156 378,02 euroa, investointien osalta 1 267 364,66 euroa ja rahoituslaskelman osalta 7 480,00 euroa. Kaupunginhallitus esittää nämä ylitykset valtuuston hyväksyttäväksi osana tilinpäätöstä.

Kaupungin toimintakate oli -100,9 miljoonaa euroa, laskua alkuperäiseen talousarvioon 1,8 miljoonaa euroa ja nousua edelliseen tilinpäätökseen 3,2 %. Keskeisiä eroja alkuperäisen talousarvion ja tilinpäätöksen välillä ovat seuraavat tekijät:

- Toimintatuotot alittuivat 0,2 miljoonaa euroa
- Valmistus omaan käyttöön ylittyi 0,1 miljoonaa euroa
- Toimintamenot alittuivat 1,8 miljoonaa euroa
- Verotulot ylittyivät 0,5 miljoonaa euroa
- Valtionosuudet ja verotulokompensaatiot ylittyivät 5,0 miljoonaa euroa
- Poistot ylittyivät 0,1 miljoonaa euroa

Vuosikate on 19,0 miljoonaa euroa, joka on 10,7 miljoonaa euroa parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Kaupungin tilikauden tulos on +10 197 523,81 euroa mikä on 8,4 miljoonaa euroa suurempi kuin talousarviossa. Tuloutettaessa poistoeroja suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa, muodostuu kaupungin tilikauden ylijäämäksi +10 264 241,53 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Naantalin verotulot olivat noin 0,5 miljoonaa euroa suuremmat kuin alkuperäisessä talousarviossa, mutta ne sisältävät 2,1 miljoonaa euroa yhteisöveron korotettuna jako-osuutena maksettua koronatukea. Ilman tätä verotulot olisivat jääneet 1,6 miljoonaa euroa alle talousarvion.

Bruttoinvestointien alkuperäinen määrä oli 15,0 miljoonaa euroa ja toteutuma oli 14,9 miljoonaa euroa.

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 49 053,29 euroa. Varausta käytettiin 17 502,00 euroa vuonna 2020.

Pakollista eläkevarausta käytettiin 10 174,28 euroa ja sitä on jäljellä 31 522,86 euroa.

Kaupungilla on taseessa aiempien tilikausien ylijäämää 49,1 miljoonaa euroa.

Korollisten lainojen määrä taseessa 31.12.2020 oli 15 000 000 euroa, kun alkuperäisessä talousarviossa määrä oli 24 891 472 euroa. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna lainamäärä kasvoi 0,5 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos ei anna aihetta kuntalain 118 § tasapainottamistoimenpiteisiin.

Talusojohtaja Heli Lähteenmäki on läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan.

Tilinpäätöskirja on liitteenä.

Liitteet B1, KH 29.3.2021

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää

- merkitä tiedoksi tilikauden 2020 tuloksen +10 197 523, 81 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän + 10 264 241,53 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään
- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja
- lähettää tilinpäätöksen 2020 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

Kokouskäsittely

Merkittiin, että talousjohtaja Heli Lähteenmäki oli läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan.

Päätös

Kaupunginhallitus päättää

- merkitä tiedoksi tilikauden 2020 tuloksen +10 197 523, 81 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän + 10 264 241,53 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään
- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja
- lähettää tilinpäätöksen 2020 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.