

Tilinpäätös vuodelta 2021

Kaupunginhallitus 28.03.2022 § 98
1699/02.06.01.03/2021

Valmistelija Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2021 on valmistunut. Kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, mikä tarkoittaa kaupungin kokonaistulosta. Taseyksiköiden tilinpäätökset vahvistetaan osana tilinpäätöstä.

Tilinpäätös 2021 tallennetaan torstaina 24.3.2022 kello 15 mennessä CloudMeeting3 sähköisen kokoushallinnan kaupunginhallituksen kansioon > Tilinpäätös 2021. Tilinpäätöskirja on myös esityslistan liitteenä.

Liitteet A1 – A4, KH 28.3.2022

Tilikauden 2021 tulos on 9,6 miljoonaa euroa positiivinen ennen vapaaehtoisia varauksia. Tulorahoitus eli vuosikate on 19,6 miljoonaa euroa ja 9,6 miljoonaa euroa suurempi kuin poistojen yhteismäärä.

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on rahoituslaskelman mukaan 4,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Vuosikate parani alkuperäisestä talousarviosta 10,8 miljoonaa euroa. Vuoden lopun lainakanta on 12,0 miljoonaa euroa (vähennystä 3,0 milj. euroa).

Kaupungin toimintakate on –100,3 miljoonaa euroa, laskua alkuperäiseen talousarvioon –5,8 % ja laskua edelliseen tilinpäätökseen 0,5 %.

Tilikauden tulos on 10,1 miljoonaa euroa yli varsinaisen talousarvion.

Toimintatuotot ovat 8,1 miljoonaa euroa suuremmat kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Toimintakulut ovat 1,9 miljoonaa euroa suuremmat kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Bruttoinvestointien alkuperäinen määrä oli 17,6 miljoonaa euroa ja toteutuma oli 16,9 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 20 520,29 euroa. Varausta käytettiin 28 533,00 euroa vuonna 2021.

Pakollista eläkevarausta käytettiin 31 522,86 euroa ja sitä on jäljellä 0,00 euroa.

Lisäksi on tehty uusi pakollinen varaus lainasalkun ylisuojaustilanteen vuoksi. Pakollisen varauksen suuruus on 1 028 257,30 euroa eli ylisuojauksen markkina-arvo 31.12.2021. Pakollinen varaus näkyy muissa rahoituskuluissa.

Kaupungin tilikauden tulos on +9 649 588,84 euroa. Olemassa olevia vapaaehtoisia varauksia puretaan poistoerona suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa. Uusia vapaaehtoisia varauksia muodostetaan 7 300 000 euroa liitteessä esitetyn mukaisesti. Näin kaupungin tilikauden ylijäämäksi muodostuu +2 416 306,56 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Kaupungilla on taseessaan aikaisemmilta vuosilta kumulatiivista ylijäämää 59,4 miljoonaa euroa. Kun siihen lisätään vuoden 2021 ylijäämä, muodostuu ylijäämäksi yhteensä 61,8 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos ei anna aihetta kuntalain 118 § mukaisiin tasapainottamistoimenpiteisiin.

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki on läsnä kokouksessa asiantuntijana.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää: -merkitä tiedoksi tilikauden 2021 tuloksen +9 649 588,84 euroa -tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan 66 717,72 euroa -muodostaa uusia vapaaehtoisia varauksia 7 300 000 euroa -merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän +2 416 306,56 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään -hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja -lähettää tilinpäätöksen 2021 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

Kokouskäsitteily

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

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

Merkittiin, että kaupunginhallitus piti kokoustauon tämän asian käsittelyn jälkeen klo 19.29 – 19.35.

Päätös

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.