

Karkkilan kaupungin tilinpäätös vuodelta 2018

Kaupunginhallitus 25.03.2019 § 70

Esittelijä: kaupunginjohtaja Tuija Telén

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä, jonka jälkeen kunnanhallituksen on saatettava se valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston tulee hyväksyä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Lisäksi tilinpäätöksen tulee sisältää konsernituloslaskelman, konsernitaseen, konsernirahoituslaskelman ja niiden liitetiedot.

Tilinpäätöksen käsittelyjärjestys on Suomen Kuntaliiton suosituksen mukaan seuraava:

1. Kaupunginhallitus valmistelee tilinpäätöksen siihen liittyvine asiakirjoineen, allekirjoittaa tilinpäätöksen sekä saattaa sen tilintarkastajille tarkastettavaksi ja kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi.
2. Tilintarkastaja luovuttaa tarkastuslautakunnalle ja valtuustolle osoittamansa tarkastuskertomuksen. Kertomukseen sisältyy lausunto siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.
3. Jos tilintarkastuskertomus sisältää tilimuistutuksen, tarkastuslautakunta hankkii asianomaisten selitykset sekä kaupunginhallituksen lausunnon.
4. Tarkastuslautakunta jättää tilinpäätöksen tilintarkastuskertomuksineen valtuuston käsiteltäväksi ja antaa arvionsa tehdyistä muistutuksista, niihin annetuista selvityksistä ja kaupunginhallituksen lausunnon sekä tekee esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

Edellä todettu käsittelyjärjestys perustuu siihen, että tarkastuslautakunnan laatima arviointikertomus käsitellään omana pykälänään.

Yhteenveto vuoden 2018 tilinpäätöksestä

Karkkilan kaupungin vuoden 2018 tilikauden tulos on 895 471,10 euroa alijäämäinen.

Kaupungin vuoden 2018 toimintakate oli 46,03 miljoonaa euroa ja se heikkeni vuoteen 2017 nähden 0,63 prosenttia, joka on noin 289 074 euroa. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 2,00 prosenttia, joka on 936 595 euroa.

Ulkoisia toimintatuottoja vuonna 2018 kertyi 6,76 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvoivat vuoteen 2017 nähden 4,5 prosenttia, joka on 289 645 euroa. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon verrattuna toimintatuottoja saatiin 429 838 euroa enemmän. Toimintatuottoja saatiin enemmän muun muassa joukkoliikenneavustuksina, hankerahoituksina ja

pysyvien vastaavien myyntituloina.

Ulkoiset toimintakulut 52,79 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2017 nähden 1,11 prosenttia, joka on 578 720 euroa. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon verrattuna toimintakulut laskivat 506 757 euroa. Muutettu talousarvio sisälsi mm. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen 400 000 euron lisämäärärahan, ja suurin syy toimintakulujen pienenemisessä on Karviaisen 679 000 euron palautus.

Verotuloja Karkkilan kaupungille vuonna 2018 kertyi yhteensä 30,72 miljoonaa euroa, joka oli noin 838 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu ja noin 715 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2017 tilinpäätöksessä. Kunnallisveron osuus verotuloista vuonna 2018 oli 27,27 miljoonaa euroa, joka oli 633 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa 2018 oli varattu. Yhteisöverojen osuus 1,19 miljoonaa euroa, joka oli 107 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa 2018. Lisäksi kiinteistöverotulojen osuus 2,26 miljoonaa euroa, jotka toteutuivat lähestulkoon talousarvion mukaisesti.

Valtionosuuksia saatiin noin 17,79 miljoonaa euroa, joka on noin 369 000 euroa enemmän kuin vuonna 2017. Talousarvioon nähden valtionosuuksia saatiin 200 114 euroa enemmän.

Poistot ja arvonalentumiset 2,96 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2017 nähden 7,11 prosenttia, joka on 196 377 euroa enemmän. Talousarvioon nähden poistot ja arvonalentumiset toteutuivat lähestulkoon talousarvion mukaisesti.

Vuonna 2018 investointimenot olivat yhteensä 1,45 miljoonaa euroa ja investointitulot 639 621 euroa. Nettomääräinen investointimeno oli 808 104 euroa.

Investointimenot alittuivat muutettuun talousarvioon nähden 224 276 euroa ja investointitulot ylittivät 529 621 euroa. Investointeihin liittyviä tuloja saatiin maa-alueiden myynneistä, kiinteistö osakeyhtiö Yrittäjätie 53 myynnistä, työkeskus Pajakatu 2 rakennuksen myynnistä ja Technopolis OYJ:n osakkeiden myynnistä.

Suurimmat investointikohteet vuonna 2018 olivat vesi- ja viemäriverkon parantaminen mukaan lukien hulevesi 322 767 euroa, Harjun kentän kunnostus 110 862 euroa, katujen päällystäminen 103 604 euroa ja yhteiskoulun sisäilmakorjaukset 109 096 euroa.

Kaupungin lainamäärä 31.12.2018 oli 59,08 miljoonaa euroa. Lainamäärä laski vuoden takaisesta 130 000 euroa. Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden 2018 lopulla 6 718 euroa / asukas.

Konsernin tulos oli noin 916 000 euroa alijäämäinen. Konsernin kertynyt ylijäämä oli noin 1,81 miljoonaa euroa. Konsernin lainakanta 31.12.2018 oli 62,98 miljoonaa euroa ja lainaa konsernilla oli 7 163 euroa / asukas.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää

- 1) esittää kaupunginvaltuustolle, että tilikauden tulos -895 471,10 euroa siirretään kokonaisuudessaan alijäämänä taseen omaan pääomaan edellisiltä tilikausilta kertyneisiin yli- ja alijäämiin,
- 2) allekirjoittaa vuoden 2018 tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajan tarkastettavaksi,
- 3) valtuuttaa kaupunginjohtajan tekemään vuoden 2018 tilinpäätökseen teknisiä korjauksia
- 4) saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti ehdotuksen mukaan yksimielisesti.

Täytäntöönpano: kaupunginvaltuusto