

Karkkilan kaupungin tilinpäätös vuodelta 2019

92/02.00/2020

Kaupunginhallitus 30.03.2020 § 82

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 lausunnosta sekä tekee esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

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

Yhteenvedo vuoden 2019 tilinpäätöksestä

Karkkilan kaupungin vuoden 2019 tilikauden tulos on
3 500 675,84 euroa alijäämäinen.

Kaupungin vuoden 2019 toimintakate oli 49,09 miljoonaa euroa ja se heikkeni vuoteen 2019 nähden 7 prosenttia, joka tarkoittaa 3 061 298,41 euroa. Vuoden 2019 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate heikkeni 3,27 prosenttia, joka on 1 554 563 euroa.

Ulkoisia toimintatuottoja vuonna 2019 kertyi 6,51 miljoonaa euroa. Toimintatuotot laskivat vuoteen 2018 nähden 4 prosenttia, joka on 249 078,42 euroa. Vuoden 2019 muutettuun talousarvioon verrattuna toimintatuottoja saatiin 304 183 euroa enemmän.

Ulkoiset toimintakulut 55,6 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2018 nähden 5,3 prosenttia, joka on 2 812 220 euroa. Vuoden 2019 muutettuun talousarvioon verrattuna toimintakulut kasvoivat 1 858 746 euroa. Muutettu talousarvio sisälsi mm. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen 400 000 euron lisämäärärahan, ja suurin syy toimintakulujen kasvussa oli Karviaiselle helmikuussa 2020 myönnetty lisämääräraha, jolla katettiin toiminnan talousarvioylitykset.

Verotuloja Karkkilan kaupungille vuonna 2019 kertyi yhteensä 30,78 miljoonaa euroa, joka oli noin 60 tuhatta euroa enemmän kuin vuoden 2018 tilinpäätöksessä. Kunnallisveron osuus verotuloista vuonna 2019 oli 27,31 miljoonaa euroa, joka oli 1 555 914 euroa vähemmän kuin talousarviossa 2019 oli arvioitu. Yhteisöverojen osuus 1,22 miljoonaa euroa, joka oli 120 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa 2019. Lisäksi kiinteistöverotulojen osuus 2,25 miljoonaa euroa, jotka toteutuivat lähestulkoon talousarvion mukaisesti.

Valtionosuuksia saatiin noin 18,1 miljoonaa euroa, joka on noin 311 000 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Talousarvioon nähden valtionosuuksia saatiin lähes 400 tuhatta euroa enemmän.

Poistot ja arvonalentumiset 2,9 miljoonaa euroa vähenivät vuoteen 2018 nähden 2,1 prosenttia, joka on 60 950 euroa vähemmän. Talousarvioon nähden poistot ja arvonalentumiset jäivät 128 512 euroa pienemmiksi.

Vuonna 2019 investointimenot olivat yhteensä 2,73 miljoonaa euroa ja investointitulot 407 492 euroa. Nettomääräinen investointimeno oli 2,32 miljoonaa euroa.

Investointimenot ylittyivät muutettuun talousarvioon nähden 117 596 euroa ja investointitulot ylittyivät 330 492 euroa. Investointeihin liittyviä tuloja saatiin maa-alueiden myynneistä ja kiinteistö osakeyhtiö Sorvinrinteen yhden huoneiston myynnistä.

Suurimmat investointikohteet vuonna 2019 olivat Nyhkälänharjun kentän kunnostus 901 364 euroa (netto 846 364 euroa) ja vesi- ja viemäriverkoston parantaminen mukaan lukien hulevesi yhteensä 606 988 euroa.

Kaupungin lainamäärä 31.12.2019 oli 59,94 miljoonaa euroa. Lainamäärä kasvoi vuoden takaisesta noin 864 000 euroa. Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden 2019 lopulla 6 864 euroa / asukas. Asukasluku 8732 on tilastokeskuksen asukasmääräennuste 31.12.2019.

Konsernin tulos oli noin 3 391 000 euroa alijäämäinen. Konsernin kertynyt alijäämä oli noin 1,52 miljoonaa euroa. Konsernin lainakanta 31.12.2019 oli 65,88 miljoonaa euroa ja lainaa konsernilla oli 7 546 euroa / asukas.

Liite
Tilinpäätös 2019

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää

- 1) esittää kaupunginvaltuustolle, että tilikauden tulos -3 500 675,84 euroa siirretään kokonaisuudessaan alijäämänä taseen omaan pääomaan edellisiltä tilikausilta kertyneisiin yli- ja alijäämiin,
- 2) allekirjoittaa vuoden 2019 tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajan tarkastettavaksi,
- 3) valtuuttaa kaupunginjohtajan tekemään vuoden 2019 tilinpäätökseen teknisiä korjauksia ja
- 4) saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi.

Käsittely:

Kristo Halme teki muutosehdotuksen, jonka mukaan

päätöksen kohtaan neljä lisätään, että vuoden 2020 aikana alijäämää katetaan 1 286 000 euroa.

Muutosehdotus raukesi kannattamattomana.

Päätös:

Kaupunginhallitus päätti kaupunginjohtajan ehdotuksen mukaan.

Täytäntöönpano:

kaupunginvaltuusto

Kaupunginhallitus 04.05.2020 § 125

Esittelijä: kaupunginjohtaja Tuija Telén

Tilinpäätökseen 2019 on lisätty mainintoja koronasta (s. 11 kohdassa 2.1. Yleinen taloudellinen kehitys, s.12 kohdassa 2.2. Kuntatalouden yleinen kehitys ja s.22 kohdassa 2.4. Arvio todennäköisestä tulevasta kehitystä). Nämä koronaa koskevat lisäykset on tehty tilintarkastajan toiveen perusteella. Lisäksi tilinpäätöstä on täydennetty kaupunginjohtajan esipuheella. Muilta osin tilinpäätös on samanlainen kuin kaupunginhallituksen kokouksessa 30.3.2020.

Esityslistan liite
- Tilinpäätös 2019

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää

merkitä tiedoksi tilinpäätökseen tehdyt täydennykset.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti ehdotuksen mukaan yksimielisesti.

Täytäntöönpano: