

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen hyväksyminen vuodelta 2019

127/02.02.00/2018

KH 30.03.2020 § 85

Asian valmistelija:

Vuoden 2019 tilinpäätös on valmistunut aikataulussa maaliskuun loppuun mennessä. Hallitus allekirjoittaa tilinpäätöksen sähköisesti 30.3.2020 kokouksen yhteydessä ja antaa sen tilintarkastajan tarkastettavaksi. Valtuuston on hyväksyttävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Vuoden 2019 talousarvio oli laadittu -0,573 milj. euroa alijäämäiseksi, mikä osoittautui vuoden kuluessa liian optimistiseksi, tuloksen painuessa 1,072 milj. euroa alijäämäiseksi.

Hartolan väestön ikärakenne on vanhuspainotteinen ja eläkeikäisiä on yli 30% asukkaista. Väestö on vähentynyt noin 100 asukkaalla kahtena peräkkäisenä vuotena ja viime vuonna 82 asukkaalla vuodessa joka on - 2,9 %. Viime vuonna väkiluku laski -82 asukkaalla ja syntyneitä oli 9. Väestön väheneminen on näkynyt kunnan verorahoituksen heikkenemisenä eli valtionsouuksien ja verotulojen vähenemisenä.

Kunnan verotulot jäivät (-4,49 %) arvioitua pienemmäksi. Tuloverokertymä ei vastannut odotusta. Lopulliset taustatekijät, kuten verokortti uudistus tai muut tekniset ongelmat, joiden vuoksi tuloverokertymä jäi -6,71 % ennusteesta, selviävät vasta verotuksen valmistumisen yhteydessä vuonna 2020.

Veroprosentteja ei korotettu vuodelle 2019 ja tuloveroprosentti oli 21,5. Kokonaisverotulot olivat 9.355.050,02 (9.795.449,78 euroa vuonna 2018). Tuloveroja saatiin 6.733.863,63 euroa. Yhteisöverona saatiin 1.292.631,45 euroa. Kiinteistövero kertyi 1.328.555,04 euroa.

Valtionsouuksia kertyi 8.631.788,00 euroa (8.887.967 euroa vuonna 2018), joka oli -113.352 euroa vähemmän kuin arvioitiin. Kunnan opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on kunnalle negatiivinen ja maksuosuus valtiolle päin kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna -221.957,00 euroa.

Positiivisena asiana voidaan mainita se, että hyvinvointikuntayhtymän menot pysyivät Hartolan osalta budjetissaan. Myös lautakunnat ovat olleet huolellisia taloudenhoitajia. Vuonna 2019 kunnanhallitus, sivistys- ja hyvinvointilautakunta sekä ympäristölautakunta alittivat niille varatut

menoarviot.

Toimintatuottoja kertyi 2.728.268 euroa ja niiden toteutuminen oli 100 %. Toimintakulut vähenivät edellisestä vuodesta -0,7 % ollen -20.989.070 euroa. Ne alitettiin -299.019 eurolla. Toimintakate oli -18.257.808 euroa ja se alitettiin -317.353 eurolla.

Kunnalla oli 31.12.2019 pitkäaikaista lainaa oli 6.574.160 euroa, lyhytaikaista lainaa oli 4.585.012 euroa, josta kuntatodistuksia oli käytössä 3.500.000 euroa.

Kunnan lainakanta on 11.159 172 euroa 31.12.2019, kun se edellisenä vuonna oli 12.556.392 euroa. Asukasta kohti lainaa oli 4.133,03 € 31.12.2019.

Vuosikate oli negatiivinen -321 602 euroa, eikä se kattanut poistoja, jotka olivat 786.142,72 euroa.

Tilikauden tulos oli -1.072.112,35 euroa alijäämäinen.

Vuonna 2019 tehtiin investointisuunnitelmat yhtenäiskoulun uudisosan rakentamiseksi vuosille 2020-2021, jonka vuoksi valtuusto hyväksyi investointibudjettiin muutokset koskien vuosia 2019-2021.

Investointien kokonaismenot olivat -555.020,16 € ja ne jäivät -184.980 euroa suunniteltua pienemmiksi. Investointitulot olivat 3.951.249,92 €. ja ne olivat 3.726.250 euroa suunniteltua suuremmat, joka johtui Kotisalo kokonaisuuden myymisestä Suomen Hoiva ja Asunto Oy:lle, joka on Attendon tytäryhtiö. Investointien nettomeno oli 3.396.229,76 €.

Konsernitilinpäätöksen tulos oli -1.286.276,75 euroa alijäämäinen vuonna 2019. Konsernitase painui alijäämäiseksi -639.794,91 euroa.

Edellisten tilikausien ylijäämää ei ole riittävästi, jotta vuoden 2019 alijäämä voitaisiin kattaa aiempien tilikausien ylijäämästä. Tästä syystä kunnanvaltuusto on hyväksynyt 12.9.2020 suunnitelman alijäämän kattamiseksi ja talouden tasapainottamiseksi, jota se toteuttaa vuosina 2020-2029.

- Kunnanjohtajan ehdotus
1. Kunnanhallitus hyväksyy tilinpäätöskirjassa esitetyt kunnanhallituksen ja lautakuntien esittämät toimintakertomukset vuodelta 2019 ja siinä annetut selvitykset toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta.
 2. Kunnanhallitus allekirjoittaa vuoden 2019 tilinpäätöksen ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi.
 3. Kunnanhallitus saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen valtuuston käsiteltäväksi.

4. Kunnanhallitus esittää valtuustolle tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Vuoden 2019 alijäämä, joka on -1.072.112,35 euroa, kirjataan omaan pääomaan alijäämätilille. Kirjauksen jälkeen kunnalla on taseessa 31.12.2019 alijäämää -779.991,08 euroa, joka on 288,88 euroa /asukas.

5. Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy vuoden 2019 tilinpäätöksen.

Päätös

Hyväksyttiin kohdat 1.-5.