

Asianro 264/02.02.01/2020

**§ 93****Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2019**

Talousjohtaja Sanna Häkli:

Kuntalain 113 §:n mukaan tilinpäätökseen kunnan kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös.

Tilinpäätöksen kohdan 1 mukaisessa toimintakertomuksessa on esitetty toiminnan ja talouden kokonaistarkastelu sekä tilinpäätöksen toteutumisvertailu edelliseen tilinpäätökseen. Tilikauden olennaiset tapahtumat käydään läpi kaupunginjohtajan ja keskusten katsauksissa. Lisäksi kuvataan yleinen taloudellinen kehitys ja toimintaympäristö tilinpäätösvuonna. Toimintakertomuksessa käsitellään tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset. Konsernitilinpäätös sisältyy toimintakertomukseen.

Tilinpäätöksen kohdan 2 mukaisessa talousarvion toteutumisvertailussa esitetään käyttötalouden ja investointien toteutuminen sekä tuloslaskelman ja rahoituksen toteutuminen. Käyttötalouden toteutuminen on esitetty lautakunnittain sisältäen sitovien tavoitteiden toteutumisen sekä määrärahojen toteutumisen.

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä on esitetty tilinpäätöksen kohdassa 1.7.

Raision kaupungin ja kaupunkikonsernin taloudellinen toiminta vuonna 2019:

Kaupunginjohtaja Ari Korhonen:

Vuoden 2019 julkaistujen kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioiden mukaan kuntatalouden tilanne on yleisesti katsottuna heikko. Suurin osa kunnista teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Kuntien toimintakulut kasvoivat 3,9 prosenttia. Verotulojen kasvu oli 2,6 prosenttia ja valtionosuuksien 2,1 prosenttia.

Raision kaupungin talous toteutui alijäämäisenä, joskin hieman parempana kuin talousarviossa ennakoitiin. Vuositulos on -5,7 miljoonaa euroa, mikä on kaksi miljoonaa euroa edellisvuotta heikompi vuositulos. Tulosta kuitenkin paransivat myyntituotot, vuokratuotot ja ylimääräinen osinko.

Verotuotot toteutuivat 4,9 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota heikompiina. Suhteessa edelliseen tilinpäätökseen vähennystä on 0,1 miljoonaa euroa. Kunnallisverotuotot toteutuivat 4,3 miljoonaa euroa alkuperäistä arviota heikompiina. Myös yhteisöverotuotot toteutuivat lähes 0,8 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota pienempinä.

Verotulojen osalta kunnille ei tilitetty kaikkia saatavia, vaan tilitys viivästyi seuraavaan vuoteen. Maksuun vaikuttivat yritysten ja yhteisöjen tulorekisteriuudistus sekä henkilöverokorttiuudistus, joka muutti verotilitysten rytmin.

Toimintakuluissa merkittävin nousu on henkilöstökuluissa, jotka kasvoivat 2,1 miljoonaa eli 3,0 prosenttia. Kunta-alan palkankorotukset sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja päivähoiton henkilökuntalisäykset vaikuttivat tähän.

Asuntorakentamisen elpyminen Raisiossa oli toiminnallisesti suurimpia muutoksia vuosikymmeneen. Kerros- ja rivitalokohteista valmistui ja useita kohteita lähti liikkeelle. Työllisyyden parantuminen puolestaan vaikutti siihen, että etenkin päivähoitossa palvelutarve kasvoi koko vuoden ajan.

Kaupungin asukasluku on laskenut jo useana vuonna peräkkäin. Vuonna 2019 väestön muutos oli ennakkotietojen mukaan -110 henkilöä. Käynnistyneiden kerrostalo- ja rivitalohankkeiden myötä väestökehityksen oletetaan kääntyvän paremmaksi.

Raision kaupunkikonsernin velka kasvoi 0,1 miljoonalla eurolla ollen nyt 86,9 miljoonaa euroa (3 609 euroa / asukas). Emokaupungin lainamäärä lisääntyi 2,1 miljoonaa euroa. Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus on 55,4 prosenttia.

Konsernin vuositulo oli -3,8 miljoonaa euroa ja konsernilla on aikaisempien vuosien ylijäämiä nyt 13,1 miljoonaa euroa (544 euroa / asukas). Vahva konserniohjaus on tullut luontevaksi osaksi kaupungin toimintaa.

Toimialojen keskeisiä toimintoja vuonna 2019:

Sosiaali- ja terveyslautakunnan merkittävin toiminnallinen muutos oli työterveyshuollon kilpailuttaminen ja liikkeenluovutus. Työterveyshuolto siirtyi yksityiselle toimijalle 1.9.2019. THL:n Osallistavan sosiaaliturvan hanke päättyi vuoden 2019 lopussa, ja kokeilun aikana kehitettiin aikuissosiaalityön jalkautuvia menetelmiä ja perustettiin matalan kynnyksen kohtaamispaikka Olkkari.

Sivistystoimessa laadittiin palveluverkkosuunnitelma ja se hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa marraskuussa. Selvityksen pohjalta on käsitelty toimenpiteohjelman käynnistämistä seuraavan kolmen vuoden aikana. Sivistystoimessa on panostettu myös lasten ja nuorten hyvinvoinnin kehittämistyöhön. Opetushallitus myönsi vuonna 2019 Raision koordinoimalle Paraskoulu Varsinais-Suomi –hankkeelle rahoitusta. Hankkeen aikana on kehitetty merkittävästi yhteistyötä alueen kuntien kanssa.

Teknisen keskuksen keskeisin hanke vuonna 2019 oli Raision keskustan alueelle laadittava asemakaava. Lisäksi rakennettiin V8-alueen kunnallistekniikan ensimmäinen vaihe. Lisäksi ympäristöpalveluissa käynnistettiin selvitys, jonka tavoitteena on selvittää, millaisia hiilineutraalisuuteen liittyviä tavoitteita Raision kaupunki voi asettaa itselleen.

Oheismateriaali 1 Tilinpäätös 2019

**Päätösehdotus** Kaupunginjohtaja Ari Korhonen

Kaupunginhallitus hyväksyy ja allekirjoittaa vuoden 2019 tilinpäätöksen.

Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto päättää vuoden 2019 tuloksen, -5 661 411,15 euroa, käsittelystä seuraavaa:

- tehdään poistoerojen vähennyksiä 202,44 euroa suunnitelman mukaan. Poistoerojen yhteismäärä tässä tilinpäätöksessä on 202,44 euroa.
- edellä esitettyjen tuloksen käsittelyerien jälkeen syntyvä alijäämä, -5 661 208,71 euroa, merkitään taseen oman pääoman kohtaan "Tilikauden ylijäämä (alijäämä)". Alijäämä pienentää taseen oman pääoman kohdan "Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)" 15 511 596,62 määrää.

Kaupunginhallitus lähettää tilinpäätöksen ensin tarkastuslautakunnan ja tilin-tarkastajan tarkastettavaksi ja sen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi.

**Päätös**

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Mika Koivisto oli poissa tämän pykälän käsittelyn aikana klo 20.30-20.32.

