

§ 96

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020

Talousjohtaja Sanna Häkli ja kaupunginjohtaja Eero Vainio 25.3.2021:

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

Kuntalain 114 §:n mukaan 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 2020:

Raision kaupungin vuoden 2020 taloudellisen tilanteen kehitys oli samankaltainen kuin useassa Manner-Suomen kunnassa. Raision kaupungin talous toteutui huomattavasti vuoden alussa arvioitua paremmin, vaikka keväällä alkaneen pandemian alkukuukausina koko kuntakentän, niin myös Raision, talousennusteet painuivat alkuperäisiä arvioita heikommiksi.

Raision kaupungin talous toteutui vuonna 2020 lopulta reilusti ylijäämäisenä. Ylijäämä oli 7,3 miljoonaa euroa, mikä on peräti 12,9 miljoonaa euroa edellisvuoden -5,7 miljoonan euron alijäämää parempi. Tulosta paransivat merkittävästi valtiolta saadut koronatuot, arvioitua paremmat verotulot sekä satunnainen tuotto vuoden lopussa myydyistä osakkeista.

Kaupungin tilinpäätösvouden talouden toteuma oli sekä talousarviota että edellisvuotta parempi. Ylijäämäisestä tuloksesta huolimatta tulee muistaa, että kertaluonteiset erät, kuten koronatuet ja satunnaiset tuotot, eivät muuta pitkän aikavälin tilannetta. Ilman valtion koronatukia ja satunnaista erää kaupungin tilikauden tulos olisi ollut negatiivinen ja taseen kertynyt ylijäämä olisi entisestään pienentynyt. Kaupungin talous on edelleen rakenteeltaan alijäämäinen.

Kaupungin talouden toteuma oli kaupungin oman toiminnan osalta talousarvioon verrattuna hyvä toimintakateen ollessa 3,5 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Toimintakate oli -130,1 miljoonaa euroa ollen kuitenkin miljoonaa euroa edellisvuoden toimintakatetta huonompi. Toimintatuotot toteutuivat hieman muutettua talousarviota huonommin ja noin 2,4 miljoonaa edellisvuotta pienempinä. Toimintakulut sen sijaan toteutuivat sekä talousarviota että edellisvuotta alhaisempina.

Verotulot olivat tilinpäätösvuonna 103,3 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat hieman alkuperäistä talousarviota alhaisempina mutta peräti 4,2 miljoonaa euroa, eli 4,3 prosenttia edellisvuotta paremmin. Kasvua selittävät merkittävästi vuonna 2019 käyttöön otettu vuositulorajaan perustuva verokortti uudistus sekä yhteisöveron jako-osuuden kymmenen prosenttiyksikön korotus. Kunnallisverotulot olivat 90,4 miljoonaa euroa, eli 1,9 miljoonaa euroa talousarviota ja 4,5 miljoonaa euroa edellisvuotta enemmän. Kiinteistöverojen toteuma oli 7,1 miljoonaa euroa, eli 0,6 miljoonaa euroa talousarviota sekä edellisvuotta vähemmän. Kiinteistöverotulojen osalta vuoden 2020 kiinteistöverotuloista noin kymmenen prosenttia siirtyi tilitettäväksi vuonna 2021. Tämä johtuu siitä, että kiinteistöverotuksessa siirryttiin niin sanottuun joustavaan valmistumiseen. Yhteisöverotuotot olivat 5,8 miljoonaa euroa, joten ne toteutuivat liki talousarvion mukaisesti ja 0,4 miljoonaa euroa edellisvuotta paremmin. Yhteisöveron kuntien ryhmäosuuden noston osuus Raision osalta oli 1,2 miljoonaa euroa.

Raision kaupungin valtionosuudet olivat vuonna 2020 39,1 miljoonaa euroa. Valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2019 peräti 10,7 miljoonaa euroa, eli 37,5 prosenttia, mikä on enemmän kuin kuntakentällä keskimäärin, 27,2 prosenttia. Merkittävin syy valtionosuuksien huomattavaan kasvuun olivat valtion kunnille myöntämät koronatuet. Raision osuus kunnan peruspalvelujen valtionosuuden kautta maksettavasta koronatuesta oli vuonna 2020 yhteensä noin 6,4 miljoonaa euroa ja verotulojen maksujärjestelyjen muutoksista vuonna 2020 väliaikaisesti aiheutuvien verotulojen viivästymisen kompensatiosta noin 0,5 miljoonaa euroa.

Raision kaupunkikonsernin velka väheni 8,5 miljoonalla eurolla ollen 78,3 miljoonaa euroa (3 207 euroa / asukas). Emokaupungin lainamäärä väheni 6,4 miljoonaa euroa ollen 57,1 miljoonaa euroa (2 337 euroa/asukas).

Konsernin vuositulo oli 9,0 miljoonaa euroa ja konsernilla on kertynyttä alijäämää nyt 22,1 miljoonaa euroa (904 euroa / asukas).

Toiminnallisesti vuosi 2020 oli vahvan kaupunkisuunnittelun vuosi. Kaupungin keskuksissa laadittiin palveluverkkoselvityksiä ja kouluverkkoselvitystä edistettiin. Myös suunnittelutyöt E18-hankkeen osalta etenivät.

Raision kaupungin asukasluku kasvoi vuoden 2020 aikana odotettua paremmin. Asukasluku oli ennakkotietojen mukaan 24 427 asukasta, eli 371 asukasta enemmän kuin vuonna 2019. Asukasluvun odotetaan kasvavan edelleen. Raisioon on rakentunut ja on rakenteilla sekä uusia kerrostaloja että rivitaloja. Samoin omakotitalorakentaminen on virkistynyt ja uusia asuinalueita kaavoitetaan edelleen.

Oheismateriaali 1 Tilinpäätös 2020

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Kaupunginhallitus hyväksyy ja allekirjoittaa vuoden 2020 tilinpäätöksen.

Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto päättää vuoden 2020 tuloksen, 7 287 590,28 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 ylijäämä, 7 287 792,72 euroa, merkitään taseen oman pääoman kohtaan "Tilikauden ylijäämä (alijäämä)". Ylijäämä kasvattaa taseen oman pääoman kohdan "Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)" 9 850 387,91 määrää.

Kaupunginhallitus lähettää tilinpäätöksen ensin tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan tarkastettavaksi ja sen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

