

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2020 / Bokslut och verksamhetsberättelse för 2020

Kunnanhallitus / Kommunstyrelsen 12.04.2021 § 120

5/02.06.01.03/2021

Valmistelija / Beredare: talousjohtaja / ekonomidirektör Pekka Kivilevo

Kuntalain 112 §:n mukaan kunnan on laadittava tilikaudelta tilinpäätös, johon sisältyvät tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätösasiakirjoissa noudatetaan Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamaa yleisohjetta. Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Tilinpäätöksen laatii kunnanhallitus ja se on laadittava kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja. Allekirjoituksen jälkeen tilinpäätös on luovutettava tilintarkastajien tarkastettavaksi. Valtuuston käsittelyyn tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus on saatettava kesäkuun loppuun mennessä.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomus jakautuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun.

Kokonaistarkastelussa esitetään olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset.

Toteutumisvertailuissa annetaan selvitys valtuuston asettamien tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.

Toimintakertomuksessa kunnanhallituksen on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Vuoden 2020 tilinpäätöksen käyttötalouden toimintakate alitti muutetun talousarvion 3,9 milj. eurolla. Toimintakulut alittuivat 6,0 milj. euroa ja toimintatuotot 2,6 milj. euroa. Kunnanhallituksen toimintakate (nettotulot) oli 0,7 miljoonaa euroa positiivinen ja 2,2 miljoonaa budjetoitua parempi, mikä johtui suurimmaksi osaksi vuokratulujen sekä palveluostojen vähenemisestä. Sosiaali- ja terveystalouden toimintakulut ylittyivät 53 tuhatta euroa ja toimintatuotot alittuivat 2,2 milj. euroa. Toimintakateen ylitys oli siten 2,26 milj. euroa. Ylitys johtui pääasiassa pandemian aiheuttamasta asiakaskadosta ja tuottojen vähenemisestä, mutta myös erikoissairaanhoidon laskutuksen kasvusta. Sivistystalouden toimintakate alitti muutetun talousarvion 1,8 milj. eurolla. Toimintakulut alittivat talousarvion 1,7 milj. eurolla. Tästä ulkoisten toimintakulujen alitus oli noin 0,7 milj. euroa ja sisäisten 1,0 milj. euroa, koostuen it-kulujen ja ruokailun alituksista. Valiokunnan kulut alittuivat kaikkien kululajien osalta. Toimintatuotot ylittyivät 28 tuhatta euroa. Tekniikka- ja ympäristövaliokunnan toimintakate alittui 1,97 milj. euroa. Toimintatuotot ylittyivät 0,16 milj. euroa. Toimintakulut alittuivat 1,8 milj. euroa, vuokrien määrä aleni noin 1,5 milj. euroa.

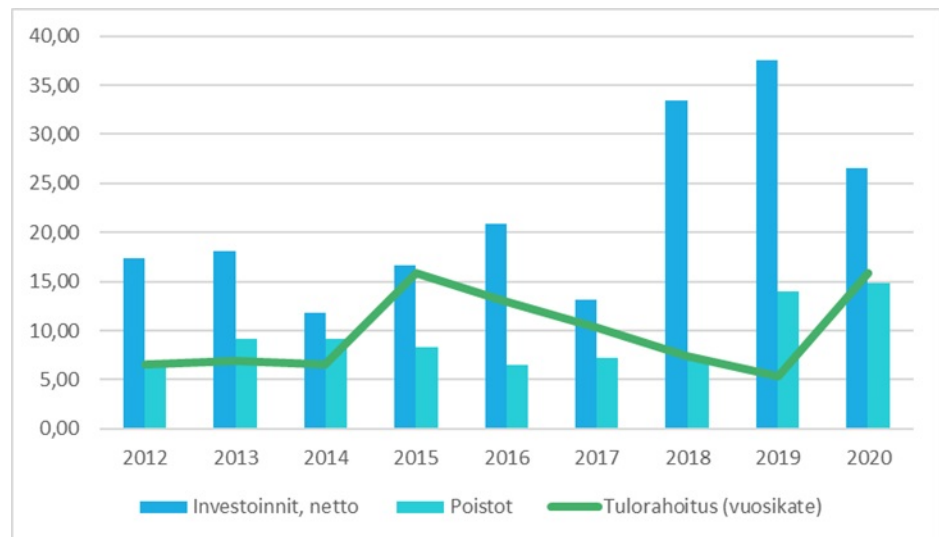
Kunnan toimintakulut kasvoivat yhteensä vain 0,5 miljoonaa euroa eli 0,3 prosenttia edellisvuodesta. Henkilöstökulut kasvoivat 4,4 %, noin 2,65 miljoonaa euroa. Palveluiden ostojen kasvu edellisvuodesta oli 0,23 milj. euroa eli 0,5 prosenttia. Muissa kuluissa ulkoisten ja sisäisten vuokramenojen väheneminen edellisvuodesta oli 2,3 milj. euroa eli noin 9 %.

Kunnan verorahoitus yhteensä toteutui noin 1,5 milj. euroa budjetoitua parempana. Verotuloja kertyi 107,0 milj. euroa, mikä on 3,8 milj. euroa enemmän kuin edellisvuonna. Valtionosuuksia kunta sai 23,6 miljoonaa euroa, mikä on 8,5 milj. euroa enemmän kuin edellisvuonna (koronatuotet).

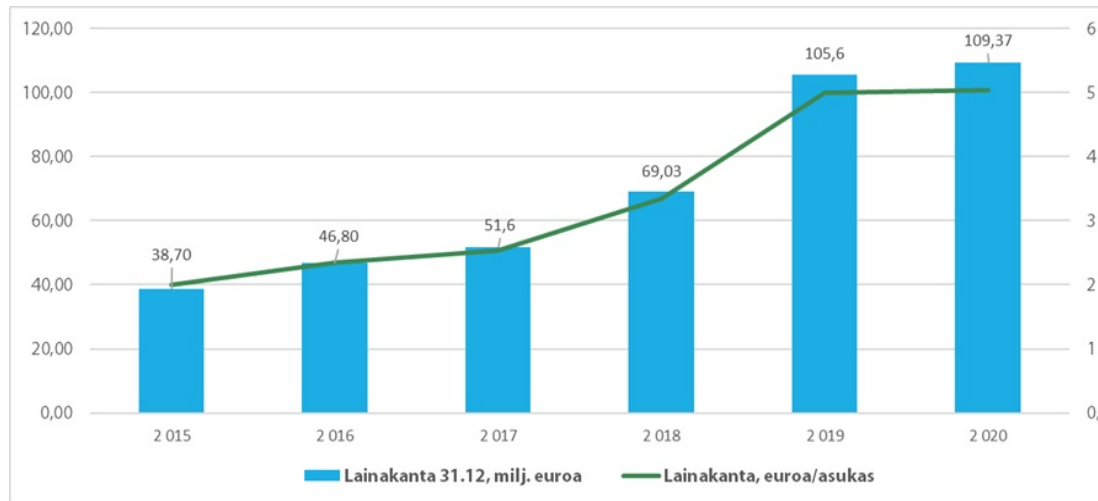
Maanmyynnistä saadut myyntivoitot olivat yhteensä 5,16 miljoonaa euroa vuonna 2020, mikä on 0,06 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Tontinvuokratuottoja kertyi 0,52 milj. euroa.

Tilikauden 2020 vuosikate (ml. Sipoon Vesi) oli 16,1 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos 1,3 miljoonaa euroa. Poistoero- ja varausten muutuskirjausten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 2,73 miljoonaa euroa.

Vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset, joten kunnan talous oli tasapainossa vuonna 2020. Suunnitelman mukaiset poistot kasvoivat 1,3 milj. euroa vuodesta 2019 ja vuodesta 2016 suunnitelmapoistot ovat kasvaneet 2,7 milj. euroa.



Kunta velkaantui lisää vuoden 2020 aikana ja lainamäärä vuoden lopussa oli 109,4 miljoonaa euroa, mikä on 3,8 milj. euroa enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Lainakannasta 30 miljoonaa euroa oli lyhytaikaisia kuntatodistusluottoja. Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden lopussa 5 042 euroa.



Kunnan bruttoinvestoinnit Sipoon Vesi mukaan lukien alittavat talousarvion noin 2,4 milj. euroa ja nettoinvestoinnit alittavat talousarvion noin 3,25 milj. euroa. Kunnan nettoinvestoinnit Sipoon Vesi mukaan lukien olivat noin 19,8 milj. euroa, kun talousarvio oli noin 23 milj. euroa.

Bruttoinvestoinneista laajennusinvestoinnit, mukaan lukien maan ostot, kattoivat vuonna 2020 noin 62 %, uudelleeninvestoinnit ja peruskorjaukset käytännössä loput. Irtaimen käyttöomaisuuden hankinnat pidettiin sopeutusohjelman mukaisesti budjetoitua alhaisemmalla tasolla.

Vuonna 2020 toiminnan ja investointien rahavirta oli –9 milj. euroa, mikä tarkoittaa sitä, että menoja jouduttiin kattamaan ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viimeksi kuluneilta viideltä vuodelta oli 65,2 milj. euroa negatiivinen, joten investointien rahoitukseen on tarvittu lainarahoitusta. Toiminnan ja investointien rahavirta ei kuitenkaan saisi jäädä pysyvästi negatiiviseksi.

Kunnan tilikauden tulos oli 1,3 milj. euroa euroa ja tilikauden ylijäämä 2,7 milj. euroa. Kunnan taseeseen kertyneet ylijäämät olivat 19,8 milj. euroa. Konsernin luvut esitellään kokouksessa.

Kunnanhallituksen esityslistan liitteet julkaistaan 8.4.2021.

Esittelijä / Föredragande Talousjohtaja / Ekonomidirektör Kivilevo Pekka

Ehdotus / Förslag

Kunnanhallitus

- allekirjoittaa vuoden 2020 tilinpäätöksen ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi ja
- saattaa tilinpäätöksen ja liitteenä olevan tietotilinpäätöksen edelleen valtuuston käsiteltäväksi.

Kunnan tilikauden tulos on 1 307 044,76 euroa.

Poistoeron lisäys on –11 277 125,71 euroa. Varausten vähennys on 12 700 000,00 euroa. Näiden ero on 1 422 874,29 euroa.

Kunnanhallitus ehdottaa tilikauden 2020 tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 1 422 874,29 euroa
- kirjataan 2 729 919,05 euroa taseeseen tilikauden ylijäämäksi.

Kunnanhallitus toteaa, että kunnan taseessa ei esiinny aikaisemmilta tilikausilta kertyneitä alijäämiä, jotka kuntalain 110 §:n mukaan tulisi kattaa.

Kunnanhallitus valtuuttaa talousjohtajan tekemään tarpeelliset teknislouhteiset korjaukset kirjoitusvirheiden ja vastaavien osalta.

Kommunstyrelsen

- undertecknar bokslutet för år 2020 och överlämnar det till revisorerna för granskning och
- lämnar bokslutet och bifogade databokslut för vidare behandling i fullmäktige.

Resultatet för kommunens räkenskapsperiod är 1 307 044,76 euro. Ökningen av avskrivningsdifferensen är –11 277 125,71 euro. Minskningen av reserverna är 12 700 000,00 euro. Skillnaden mellan dessa är 1 422 874,29 euro.

Kommunstyrelsen föreslår att resultatet för räkenskapsperioden 2020 behandlas på följande sätt:

- gjorda avskrivningsdifferenser intäktsförs enligt plan 1 422 874,29 euro
- i balansräkningen upptas 2 729 919,05 euro som räkenskapsperiodens överskott.

Kommunstyrelsen konstaterar att det i kommunens balansräkning inte förekommer underskott från tidigare år som enligt 110 § i kommunallagen bör täckas.

Kommunstyrelsen befullmäktigar ekonomidirektören att göra nödvändiga tekniska korrigeringar beträffande skrivfel och motsvarande.

Käsittely / Behandling

Kicka Lindroos esitti, että tilinpäätöksen sivulta 22 poistetaan lauseet "Sipoon kunnan tavoitteena on käynnistää henkilöjunaliikenne jo vuonna 2026. Tämä edellyttää erityisesti vahvaa maankäytön kehittämistä Nikkilässä ja käytön alkuvaiheessa Sipoon kunnan tukea käynnistyvälle henkilöliikenteelle."

Vastaehdotus ei saanut kannatusta, joten se raukesi.

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kuntavaalien lykkäämistä koskevan teknisen korjauksen sivulle 23.

Kicka Lindroos föreslog att följande meningar på sidan 22 i bokslutet stryks: "Sibbo kommuns målsättning är att inleda persontågtrafik redan år 2026. Detta förutsätter i synnerhet en stark utveckling av markanvändningen i Nickby och i början av ibruktageandet Sibbo kommuns stöd för inledandet av persontrafiken."

Motförslaget vann inte understöd och förföll.

Kommunstyrelsen godkände enhälligt en teknisk korrigering gällande senareläggningen av kommunalvalet på sidan 23.

Päätös / Beslut

Kunnanhallitus hyväksyi esittelijän ehdotuksen teknisellä korjauksella.

Kommunstyrelsen godkände föredragandens förslag med en teknisk korrigering.