

Orimattilan kaupungin vuoden 2022 tilinpäätös ja tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus 27.03.2023 § 99
89/02.02.02/2023

Valmistelu ja lisätiedot Talous- ja konsernijohtaja Vesa Urtti, vesa.urtti(at)orimattila.fi

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja saatettava se tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot se-kä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kunnan, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitettulla tavalla määräämisvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitalinpäätös. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja.

Vuoden 2022 talousarvio laadittiin 271 460 euroa alijäämäiseksi. Vuosikate oli 5 128 540 euroa. Alkuperäiseen talousarvioon tehtiin tilikauden aikana muutoksina toimintatuottoihin vähennystä 100 100 euroa, toimintakuluihin lisäystä 1 242 673 euroa, verotuloihin 2 581 000 euroa lisäystä, valtionosuuksiin 614 300 lisäystä, rahoitustuottoihin 1 000 000 euroa vähennystä sekä suunnitelman mukaisiin poistoihin 563 550 euroa lisäystä. Muutetun talousarvion vuosikate oli 5 981 077 euroa ja tilikauden tulos 17 527 euroa ylijäämäinen. Marraskuun valtuusto päätti lisäksi yhden toimielinten välisen määrärahasiirron. Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän tasauskulutusta ei määrärahamuutoksissa huomioitu.

Toimintatuotot toteutuivat 3,3 prosenttia arvioitua paremmin (ylitys 318 000 euroa muutettuun talousarvioon verrattuna). Ylitystä oli kaikissa tuottoryhmissä paitsi maksutuotoissa, jotka jäivät varhaiskasvatusmaksujen jäädessä talousarviosta.

Toimintakulut toteutuivat 0,8 prosenttia arvioitua suurempina (ylitys 887 215 euroa). Toimintakuluissa muutetun arvion ylittivät palvelujen ostot ja avustukset. Henkilöstökulut toteutuivat 99,4 prosenttisesti ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot 95,0 prosenttisesti.

Toimintakate toteutui 569 215 euroa muutettua talousarviota heikompana. Verotuloja kertyi 96 416 euroa muutettua talousarviota vähemmän ja valtionosuuksia 214 594 euroa muutettua talousarviota enemmän. Verotulokertymään vaikutti hyvä kunnallisverokehitys ja edelleen yhteisöverotuksen korotettu kuntajako-osuus. Rahoitustuottojen ja -kulujen nettosumma jäi 27 442 euroa muutetusta talousarviosta. Suunnitelman mukaisia poistoja tehtiin 5,4 milj. euroa. Ylimääräisiä poistoja ei tilikaudella tehty.

Tilinpäätöksen vuosikate on 5 502 598 euroa ja tilikauden tulos poistojen jälkeen 640 942 euroa alijäämäinen. Poistoeron lisäämisen jälkeen tilikauden tulos on 576 004,47 euroa alijäämäinen.

Pitkäaikaista lainaa nostettiin 20 milj. euroa, ja lainoja lyhennettiin 8,7 milj. euroa sekä 4 milj. euron kuntatodistuslaina maksettiin pois. Tytäryhtiöille välitettiin 3,2 milj. euroa uutta lainaa. Antolainojen lyhennyksiä kertyi 0,8 milj. Lainakanta oli vuoden päättyessä 73,1 milj. euroa. Lainaa on 31.12.2022 tilanteessa 4 597 euroa/ asukas. Jos lainasaamiset eliminoidaan, lainamäärä asukasta kohti on 3 522 euroa/asukasta kohti.

Alkuperäisen talousarvion mukaiset investointimenot olivat 15,65 milj. euroa ja muutettu talousarvion mukaiset menot 14,95 milj. euroa. Toteutuneet investointimenot olivat 12,90 milj. euroa, joten käyttämättä jäi 2,0 milj. muutetun talousarvion määrärahoista. Investointituloja kertyi 0,7 milj. euroa, joista käyttöomaisuuden myynnistä tuli 462 446 euroa.

Esityslistan liitteenä on Orimattilan kaupungin tilinpäätös vuodelta 2022, joka sisältää toimintakertomuksen, tilinpäätöslaskelmat sekä liitetiedot.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kalle Larsson

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

- 1) käsittelee toimintakertomuksen vuodelta 2022 ja tekee siihen tarvittavat muutokset
- 2) hyväksyy tilinpäätöskirjassa olevan esityksen tuloksen käsittelystä, jonka mukaan alijäämä 576 004,47 euroa siirretään taseen ylijäämä/alijäämä -tilille
- 3) allekirjoittaa tilinpäätöksen vuodelta 2022 ja luovuttaa sen tilintarkastajille
- 4) päättää, että tilinpäätökseen voidaan tehdä tarvittaessa pieniä teknisiä korjauksia virkamiestyönä.

Päätös Kaupunginhallitus

- 1) käsitteli toimintakertomuksen vuodelta 2022 ja teki siihen tarvittavat muutokset
- 2) hyväksyi tilinpäätöskirjassa olevan esityksen tuloksen käsittelystä, jonka mukaan alijäämä 576 004,47 euroa siirretään taseen ylijäämä/alijäämä -tilille
- 3) allekirjoitti tilinpäätöksen vuodelta 2022 ja päätti luovuttaa sen tilintarkastajille
- 4) päätti, että tilinpäätökseen voidaan tehdä tarvittaessa pieniä teknisiä korjauksia virkamiestyönä.

