

## Vuoden 2020 tilinpäätös

15/02.06.01/2021

## Kunnanhallitus § 39

Tilinpäätös toimitetaan kuntalain mukaan valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä sen jälkeen, kun tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta ovat antaneet lausuntonsa vuoden 2019 toiminnasta ja taloudesta.

Kunnan talouden kehitys

Vuoden 2019 tulos muodostuu odotusten mukaisesti haasteellisiksi. Kuntataloudessa vuosi 2019 on ollut vaikea monella eri tavalla; verotulojen ja tulorekisterin tuomat haasteet vähensivät kuntien verotulojen kertymistä, pitkään jatkunut taantuma kurittaa julkista sektoria sekä väestön rakenteellinen muutos tuo jo paineita kuntien toimintaan ja talouteen.

Nakkilan tilikauden ylijäämä vuodelle 2020 on n. 1 281 000 €, vuosikate on 2 137 000 €. Vuosikate/Poistot% -tunnusluku on 185,4 %. Tunnusluku ilmaisee kuinka suuri osa käyttöomaisuuden poistoista saadaan katettua vuosikatteella.

	Tilikauden tulos	Vuosikate	Vuosikate/Poistot %
2020	1 281 000	2 737 000	185,4
2019	- 880 013	566 571	38,9
2018	899 106	2 038 216	178
2017	81 035	1 456 944	103

Rahavarat vuoden 2020 tilinpäätöshetkellä olivat 4,1 miljoona euroa ja vuonna 2019 rahavarat olivat 3,9 miljoonaa euroa. Maksuvalmius vuonna 2020 oli 40 päivää, kun vuonna 2019 maksuvalmius oli 39 päivää.

Tuloslaskelma ja sen toteutuminen

Toimintatuotot vuoden 2020 tilinpäätöksessä olivat n. 3,9 miljoonaa euroa kun vuonna 2019 ne olivat n. 3,8 miljoonaa euroa.

Toimintakulut olivat vuonna 2020 tilinpäätöksessä n. 34,2 miljoonaa euroa, vastaavasti vuonna 2019 toimintakulut olivat 33,8 miljoonaa euroa. Kasvua 2019–2020 1,1 %.

Toimintatuotot/toimintakulut, % -tunnusluku osoittaa, että 11,38 % kunnan varsinaisen toiminnan kuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla. Vuonna 2019 tämä tunnusluku oli 11,45 %. Tunnusluku tarkoittaa, että vuonna 2020 toimintakuluista 88,62 % katetaan verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuonna 2019 toimintakuluista 88,55 % katetaan verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Henkilöstökulut olivat vuonna 2020 n. 13,1 miljoonaa euroa samoin kun vuonna 2019. Henkilöstökulut laskivat vuodesta 2019 0,1 %. Palvelujen ostot olivat vuonna 2020 n. 17,8 miljoonaa euroa ja vastaavasti vuonna 2019 n. 17,6 miljoonaa euroa. Kasvua palvelujen ostoissa on 1,1 %.

Valtionosuudet olivat vuonna 2020 n. 13,4 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 valtionosuudet olivat n. 11,1 miljoonaa euroa. Verotulot ovat vuonna 2020 n.19,6 miljoonaa euroa, kun ne olivat vuonna 2019 n. 19,4 miljoonaa euroa. Tilivuoden aikana verotuloihin tehtiin talousarviomuutos ja verotuloja vähennettiin 893 000 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden verotulot kasvoivat n. 383 000 euroa. Alkuperäiseen talousarvioon nähden verotulot laskivat n. 949 000 euroa.

#### Toiminnan rahoitus

Nettoinvestointien arvo oli vuonna 2020 n. 1,2 miljoonaa euroa, vuonna 2019 se oli n. 1,16 miljoonaa euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa ei otettu vuonna 2020. Pitkäaikaisten lainojen vähennys oli n. 1,3 miljoonaa euroa.

Lainanhoitokate-tunnusluku vuonna 2020 oli 2,06 ja vuonna 2019 se oli 0,5. Tunnusluku osoittaa tulorahoituksen riittävyyden lainakustannusten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi.

Kunnan lainamäärä asukasta kohden oli 1 367 euroa asukasta kohden, kun vuonna 2019 se oli 1 603 euroa asukasta kohden. Vuonna 2019 Suomessa oli keskimäärin 3 039 euroa per asukas lainaa ja Satakunnassa vastaavasti 2 234 euroa. Vuoden 2020 lainakanta on 7 250 000 euroa.

#### Taseen toteutuminen

Taseen loppusumma oli vuonna 2020 n. 29,5 miljoonaa euroa kun se on ollut vuonna 2018 n. 30,7 miljoonaa euroa. Taseen kumulatiivinen ylijäämä on 4,45 miljoonaa euroa kun se oli vuonna 2019 n. 3,2 miljoonaa euroa.

#### Tilikauden investoinnit

Investointimenot olivat vuonna 2020 n. 1,2 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 ne olivat n. 1,16 miljoonaa euroa. Investointien tulorahoitus, % -tunnusluku vuonna 2020 oli 243,15 % ja vuonna 2019 se oli 49,4 %. Tunnusluku ilmoittaa, mikä osuus investointien omahankintamenosta on voitu kattaa tulorahoituksella.

#### Toteutuminen talousarvioon nähden

Kunnanhallituksen talousarvion mukaiset toimintatuotot olivat n. 1,6 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 1,65 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 100,1 %. Talousarvion toimintakulut olivat n. 4,0 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 3,76 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 93,3 % (vuonna 2019 se oli 98,4 %).

Terveydenhuollon (perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoido) talousarvion mukaiset toimintamenot olivat n. 11,17 miljoonaa euroa ja toteuma n. 11,16 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 100 %.

Perusturvavaliokunnan talousarvion mukaiset toimintatuotot olivat n. 1,4 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 1,57 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 110,6 %. Talousarvion mukaiset toimintakulut olivat n. 20,7 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 20,9 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 101,1 % (vuonna 2018 se oli 100,1 %). Perusturvavaliokunnan menoihin sisältyvät myös edellä erikseen mainitut terveydenhuollon menot.

Sivistysvaliokunnan talousarvion mukaiset toimintatulot olivat n. 0,7 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 0,6 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 92,8 %. Talousarvion mukaiset toimintamenot olivat n. 9,7 miljoonaa euroa ja toteuma n. 9,0 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 93,5%.

Teknisen valiokunnan talousarvion mukaiset toimintatuotot olivat n. 2,7 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 2,8 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 105 %. Talousarvion mukaiset toimintakulut olivat n. 3,2 miljoonaa euroa ja toteuma oli n. 3,2 miljoonaa euroa. Toteuma-aste oli 99,8 %.

#### **Kunnanjohtajan ehdotus:**

Kunnanhallitus käsittelee vuoden 2020 alustavan tilinpäätöksen ja jatkaa käsittelyä kokouksessaan 29.3.2021.

#### **Päätös:**

Ehdotus hyväksyttiin.

#### **Täytäntöönpano:**

käsittelyn jatkaminen 29.3.2021.

