

Mikkelin kaupungin tilinpäätös 2019

Kaupunginvaltuusto 15.6.2020



Merkittävimmät huomiot toteumasta

- Tilikauden 2019 alijäämä oli 18,1 miljoonaa euroa. Talouden tulos heikkeni 4,8 miljoonaa euroa. Talousarviota heikompaan tilikauden tulokseen vaikuttivat seuraavat merkittävät tulo- ja menopoikkeamat:
 - Sosiaali- ja terveystalouden kuntalaskutuksen ylitys 20,7 milj. euroa (sis. Mikkelin osuuden Essoten alijäämästä, kirjattu pakollisena varauksena)
 - Verotulot alittivat talousarvion 7,4 miljoonaa euroa; kasvua edellisestä vuodesta kuitenkin 4,5 miljoonaa euroa
 - Arvon alentumisia kirjattiin kertapoistoina 2,1 miljoonaa euroa
 - yhteisvaikutus talousarvioon nähden yhteensä noin 30 miljoonaa euroa
 - kaupungin oman palvelutoiminnan tulot ylittivät ja menot alittivat alkuperäisen talousarvion



Tunnuslukuja 1/2

- Toimintakate -317,7 milj. € (-309,5 milj.€ TP 2018)
- Tilikauden alijäämä 18,1 milj. €, taseessa alijäämää 42,2 milj. €
- Investoinnit
 - Investointimenot 39,9 milj. €
 - Investointien rahoitusosuudet 1 milj. €
 - Omaisuuden luovutustulot 5,1 milj. €
 - Nettoinvestoinnit 33,8 milj. €
- Lainakanta nousi 216,6 milj.€ (TP 2018) → 251,8 milj. €
- Työttömyysaste laski v. 2018 lopun 10,4 prosentista 10,1 prosenttiin (valtakunn. taso 9,8 %)
- Väkiluku aleni 53 152 asukkaaseen (53 818 v. 2018 lopussa)



Tunnuslukuja 2/2

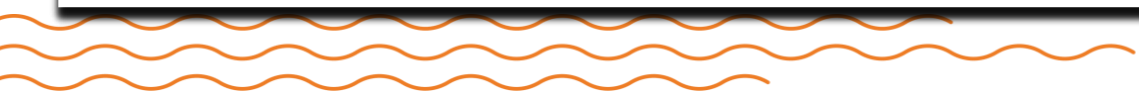
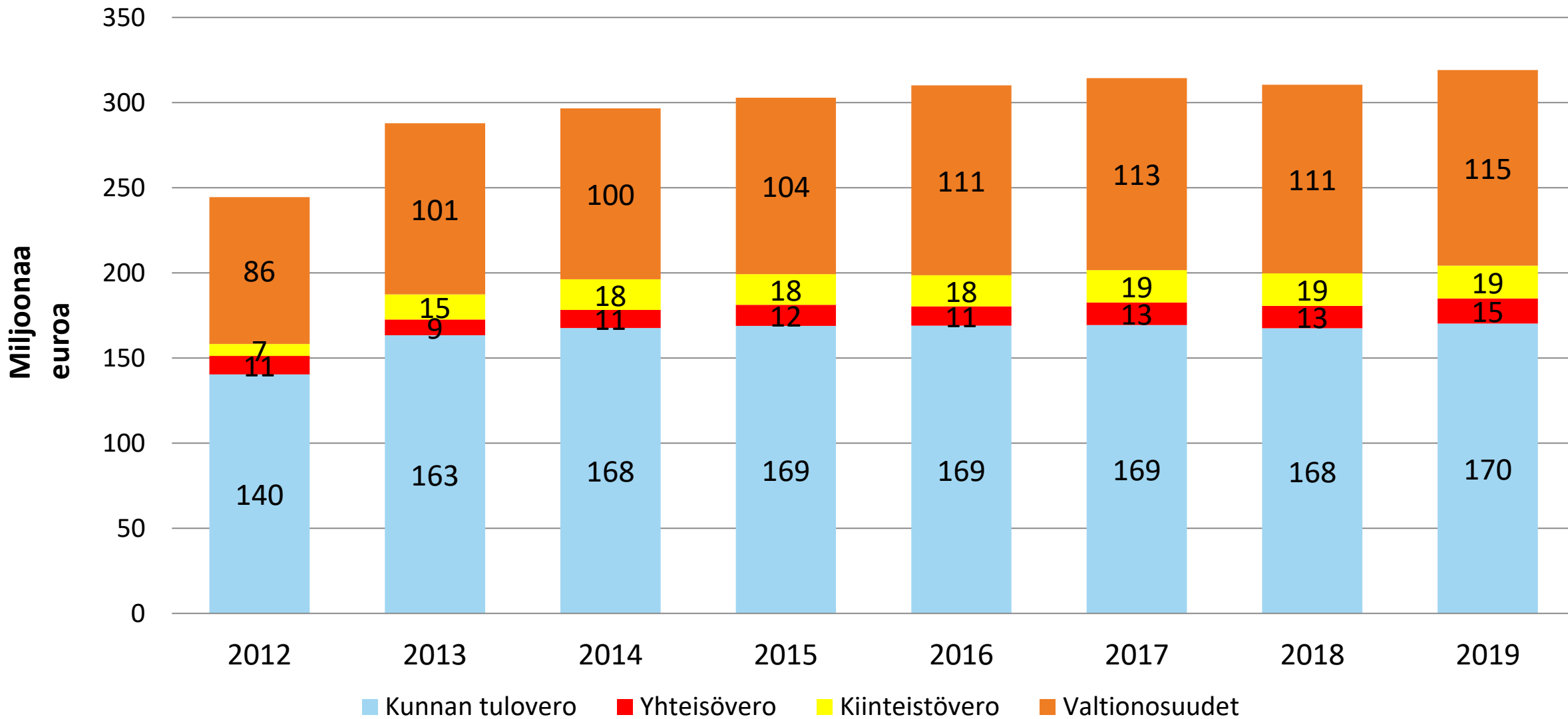
	TP2019	TP 2018
Asukasluku (31.12.)	53 152	53 843*
Veroprosentti	20,50 %	20,50 %
Verotulot (1 000 e)	204 312	199 833
Vuosikate (1 000 e)	3 132	3 642
Investoinnit netto (1 000 e)	33 803	32 064
Lainakanta (milj. e)	251,8	216,6
Vuosikate % poistoista	14,6 %	20,6 %
Lainat €/asukas	4 738	4 022

* Tilinpäätöslaskelmissa käytetty asukasluvusta ennakkolukuja. V. 2018 lopullinen asukasluku oli 53 818.

Verotulot ja valtionosuudet

1 000 €	TP2017	TA2019	TA-muutokset	TP2019	Poikkeama
Verotulot yht	199 833	211 668	-8 034	204 311	677
Kunnan tulovero	167 523	177 983	-8 034	170 262	313
Osuus yhteisöveron tuotosta	13 164	14 556	-	14 731	175
Kiinteistövero	19 146	19 129	-	19 318	189
Valtionosuudet	110 712	111 120	-	114 898	3 778

Verotulot ja valtionosuudet



Tuloslaskelma ja tuloslaskelmaa kuvaavat tunnusluvut

Nettoinvestoinnit

Kertyneet ali-/ylijäämät

Korkomenojen kehitys

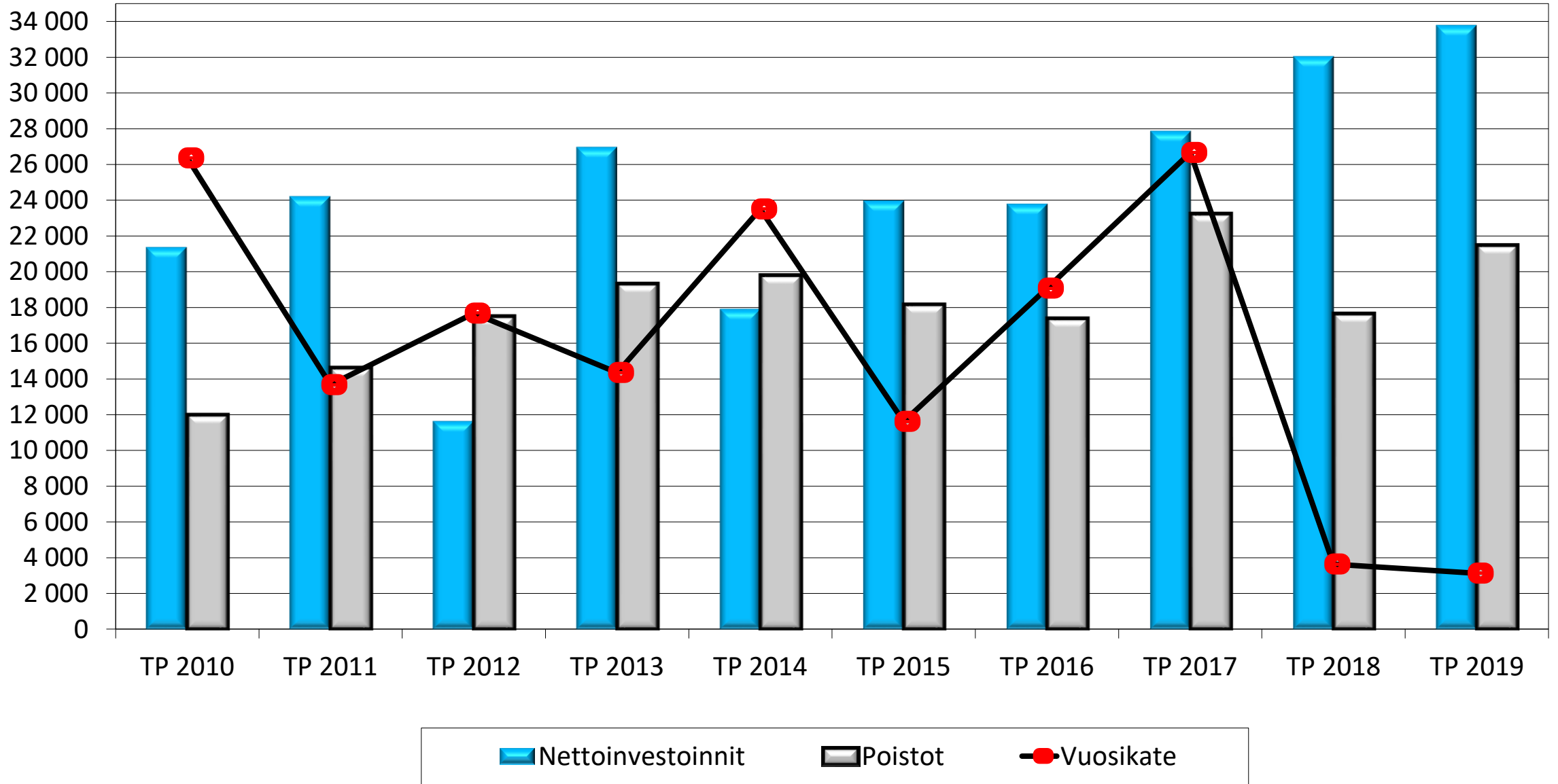
Rahoitustuotot ja kulut -netto

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

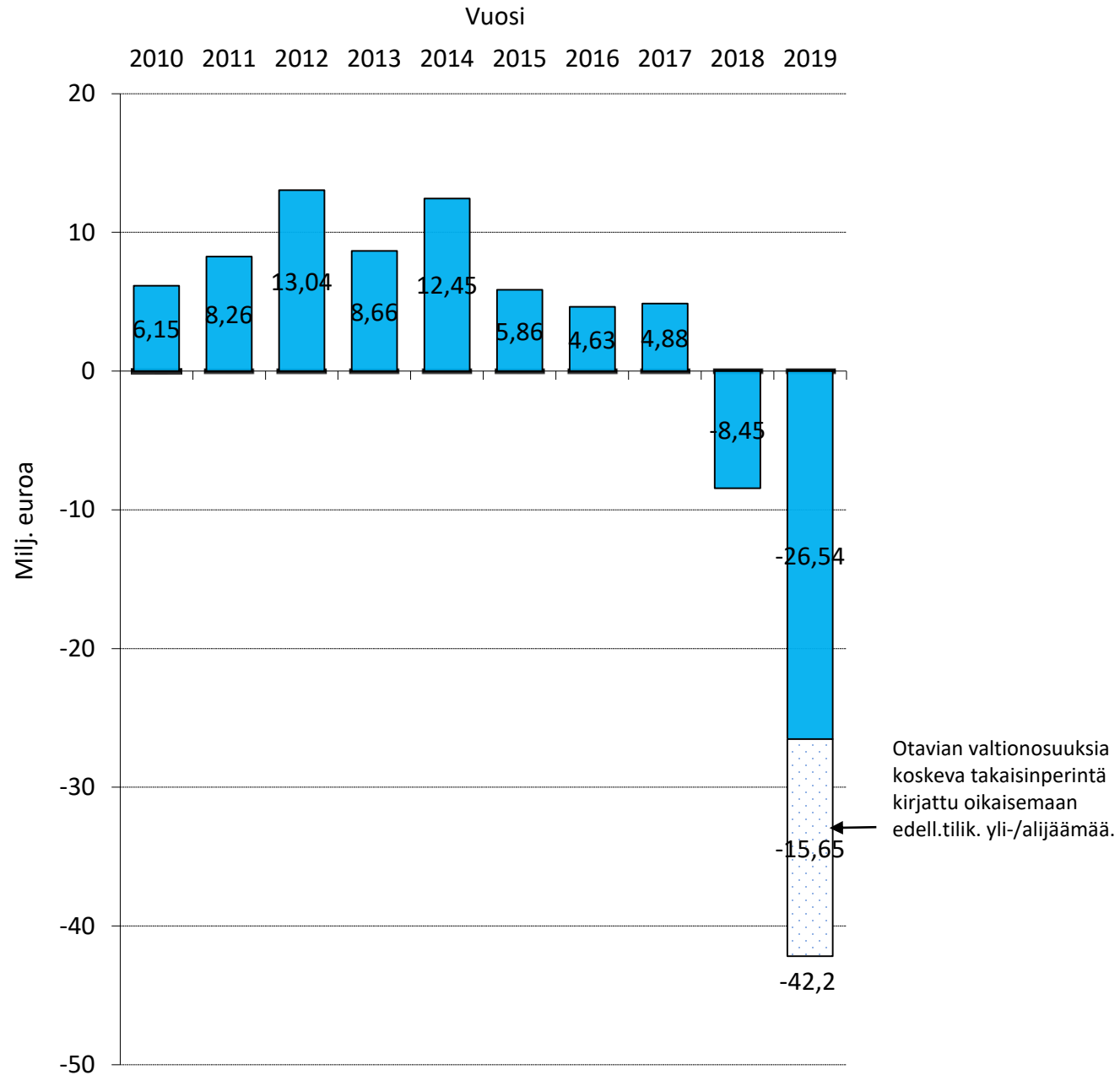
Ulkoinen eliminoitu, kaupunki, liikelaitokset ja taseyksiköt yhteensä

1 000 euroina	TP2019	TP2018
Toimintatuotot yhteensä	63 872	60 477
Valmistus omaan käyttöön	614	471
Toimintakulut yhteensä	-382 225	-370 437
Toimintakate	-317 739	-309 489
Verotulot	204 311	199 834
Valtionosuudet	114 898	110 712
Rahoitustuotot ja -kulut	1 662	2 585
Vuosikate	3 132	3 642
Poistot ja arvonalentumiset	-21 474	-17 644
Tilikauden tulos	-18 342	-14 002
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	259	673
Tilikauden ylijäämä (+) alijäämä (-)	-18 083	-13 329

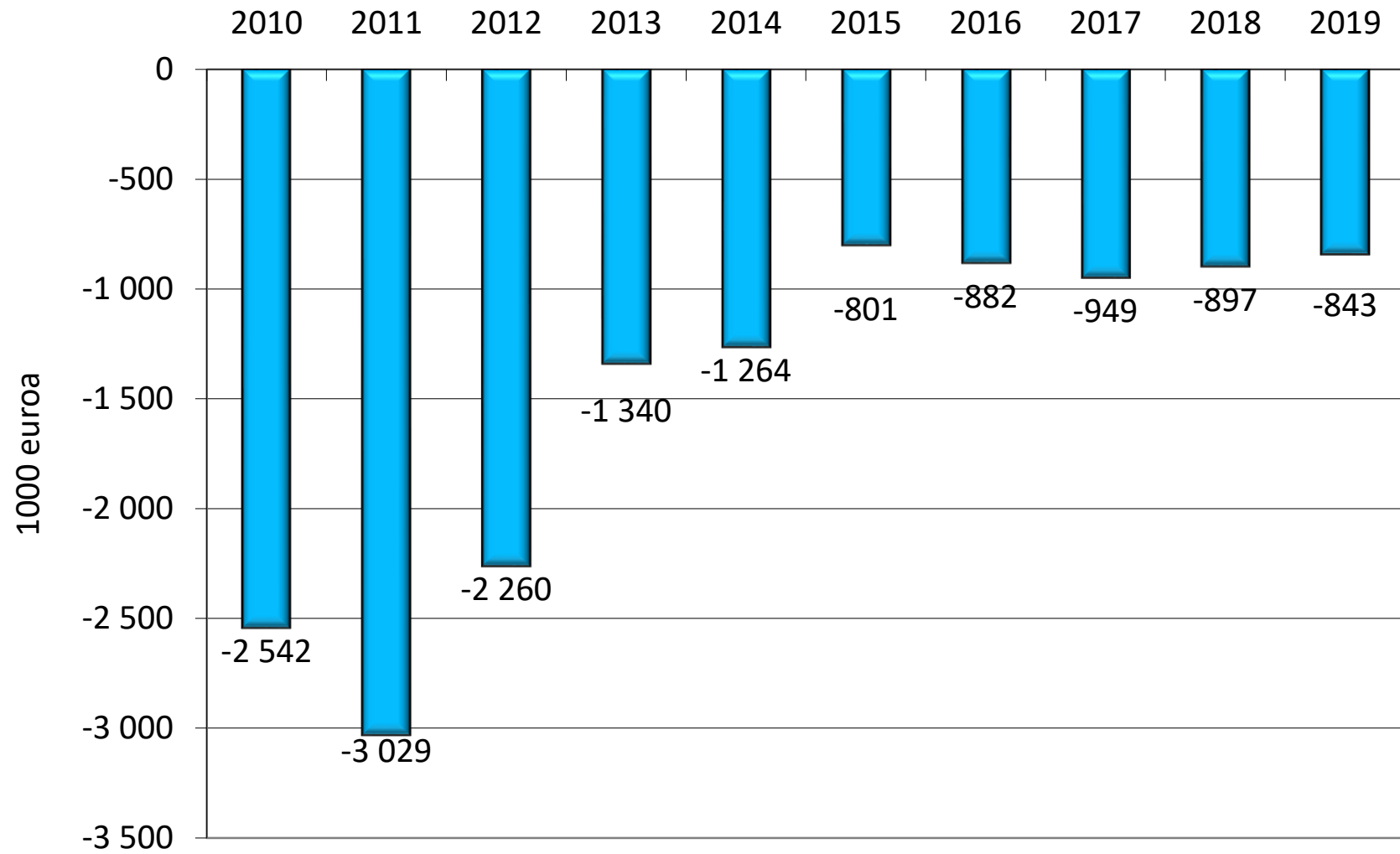
Vuosikatteen, nettoinvestointien ja poistojen kehitys vuosina 2010–2019



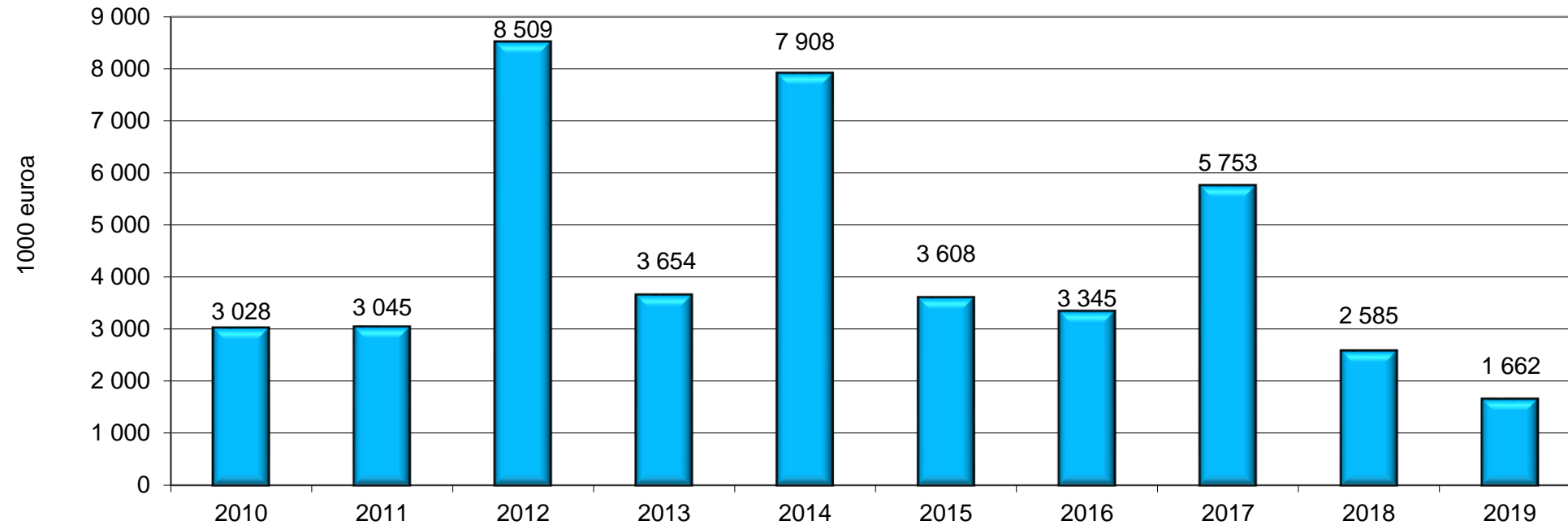
Tilikausien kumulatiivinen ali- ja ylijäämä vuosina 2010–2019



Korkokulujen kehitys



Rahoitustuotot ja -kulut netto



Rahoituslaskelma ja rahoituslaskelmaa kuvaavat tunnusluvut

Investointien tulorahoitusprosentti



Rahoituslaskelma

1 000 euroina

Toiminnan rahavirta

Vuosikate

Tulorahoituksen korjauserät

Investointien rahavirta

Investointimenot

Rahoitusosuudet investointimenoihin

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot

Toiminnan ja investointien rahavirta

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset

Antolainasaamisten vähennykset

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys

Lyhytaikaisten lainojen muutos

Oman pääoman muutokset

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset

Vaihto-omaisuuden muutokset

Saamisten muutokset

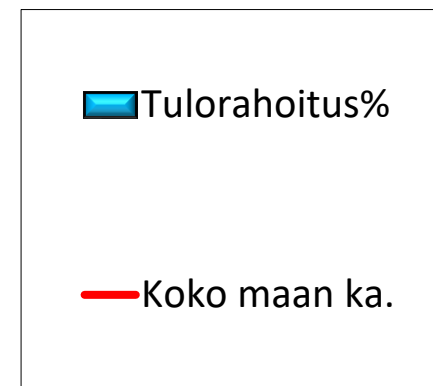
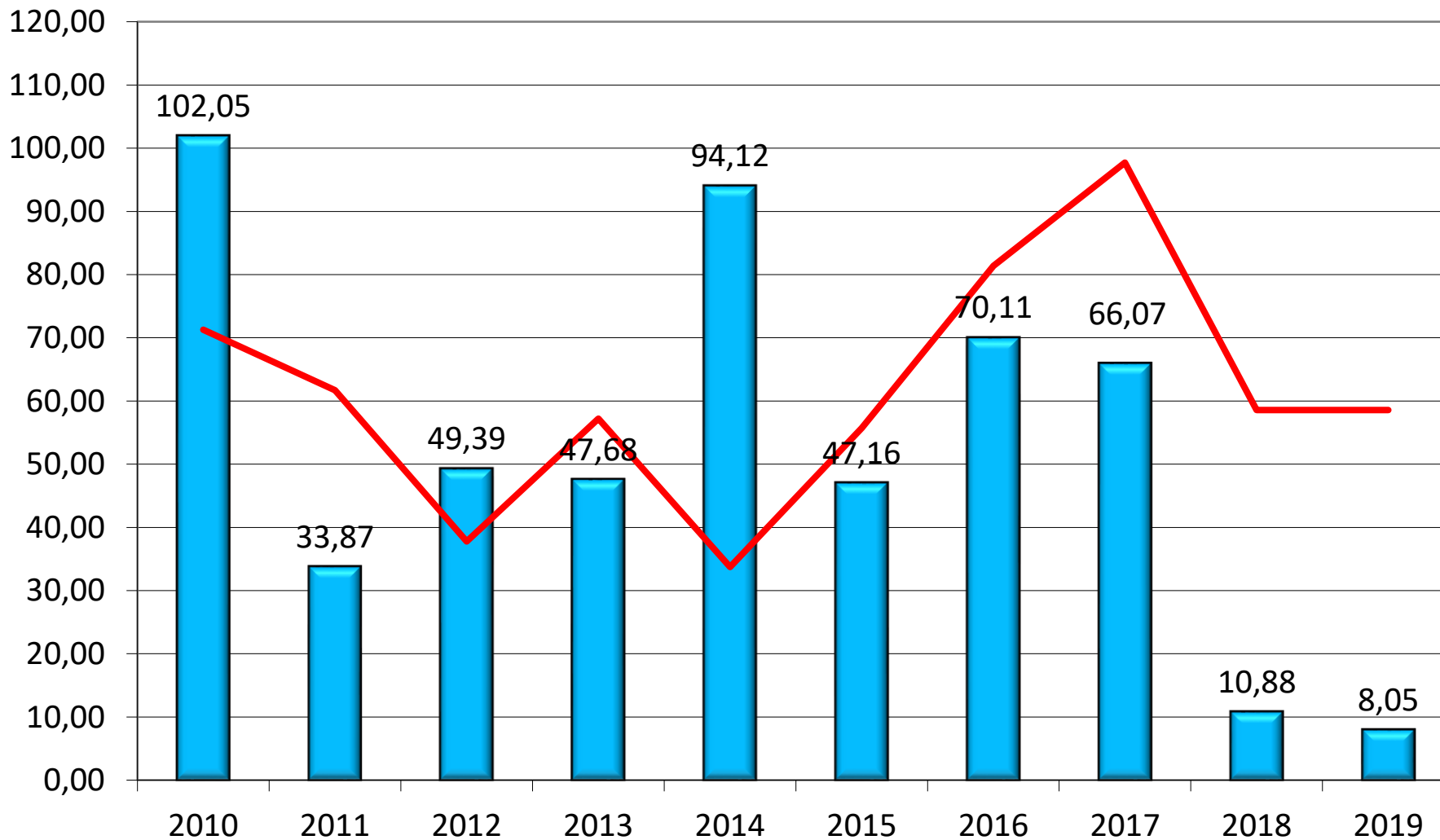
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos

Rahoituksen rahavirta

Rahavarojen muutos

	2019	2018
	3 132	3 642
	-2 582	-2 187
	-39 888	-34 767
	984	1 288
	5 101	1 414
	-33 253	-30 610
	-152	-80
	719	744
	65 000	45 000
	-18 959	-16 913
	-10 784	-9 213
	-15 648	
	149	740
	810	-1 096
	-4 502	-7 818
	16 607	18 607
	33 240	29 971
	-13	-639

Investointien tulorahoitusprosentin kehitys vuosina 2010–2019



Tase ja tasetta kuvaavat tunnusluvut

Omavaraisuuprosentti

Suhteellinen velkaantuneisuus

Lainakanta

Lainat €/asukas

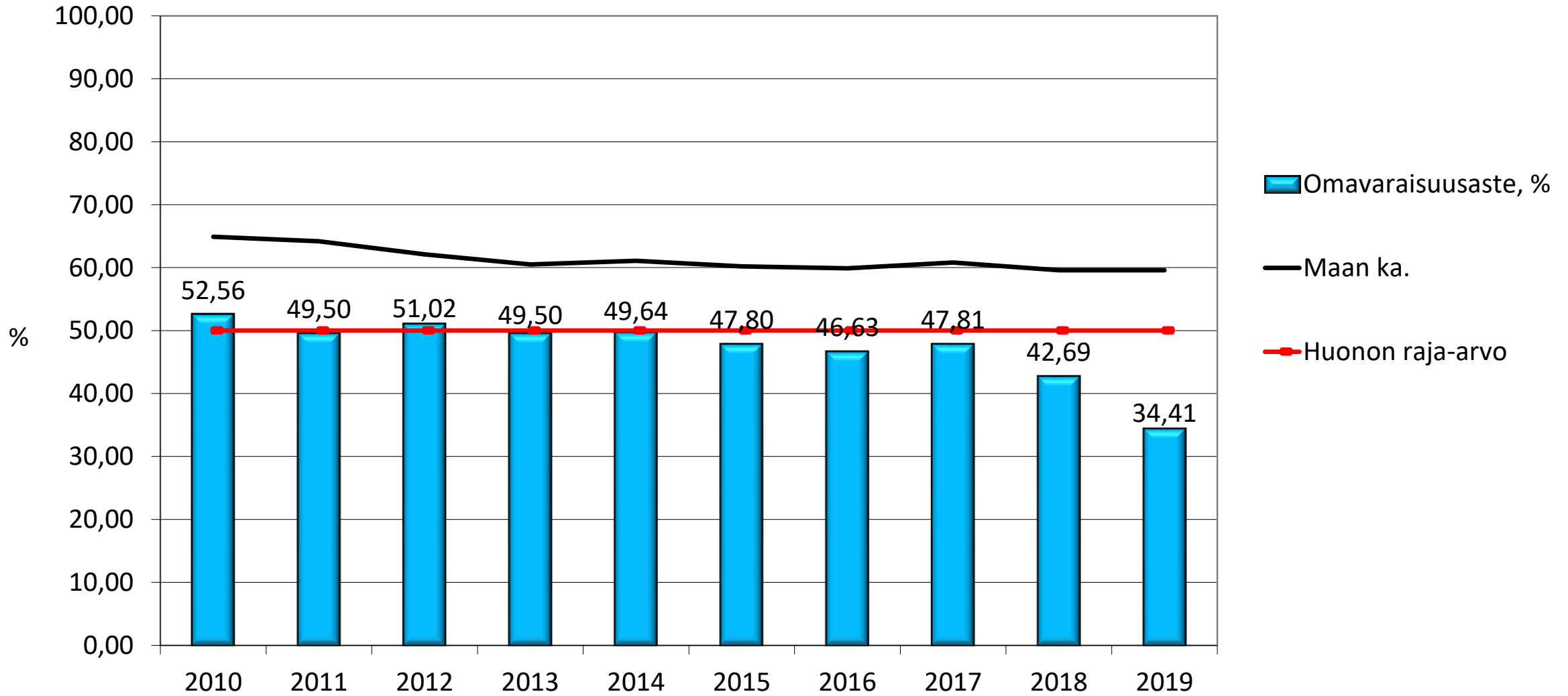
Tase

Eliminoitu kaupunki, liikelaitokset ja taseyksikkö yhteensä

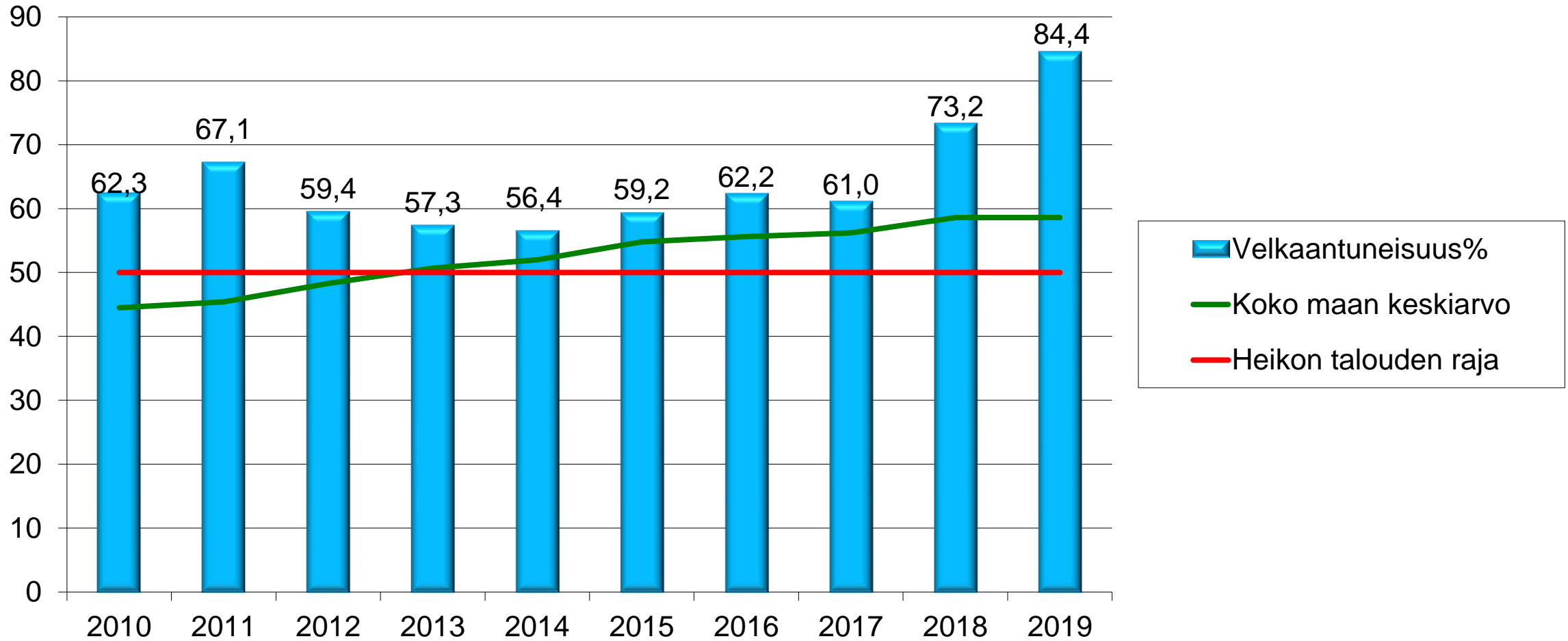
1000 euroa

VASTAAVAA	TP2019	TP2018	VASTATTAVAA	TP2019	TP2018
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet	4 784	4 499	Peruspääoma	160 936	160 936
Aineelliset hyödykkeet	372 357	358 644	Arvonkorotusrahasto	53 167	53 567
Sijoitukset	104 935	103 748	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-24 101	4 876
Toimeksiantojen varat	1 305	1 135	Tilikauden yli-/alijäämä	-18 083	-13 330
				171 919	206 049
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Poistoero ja vap.ehtoiset varaukset	4 419	4 678
Vaihto-omaisuus	1 000	1 810	Pakolliset varaukset	8 363	7 124
Saamiset	29 302	24 799	Toimeksiantojen pääomat	4 356	4 036
Rahoitusarvopaperit	20	20	VIERAS PÄÄOMA		
Rahat ja pankkisaamiset	27	41	Pitkäaikainen	208 278	152 247
VASTAAVAA YHTEENSÄ	513 730	494 696	Lyhytaikainen	116 395	120 562
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	513 730	494 696

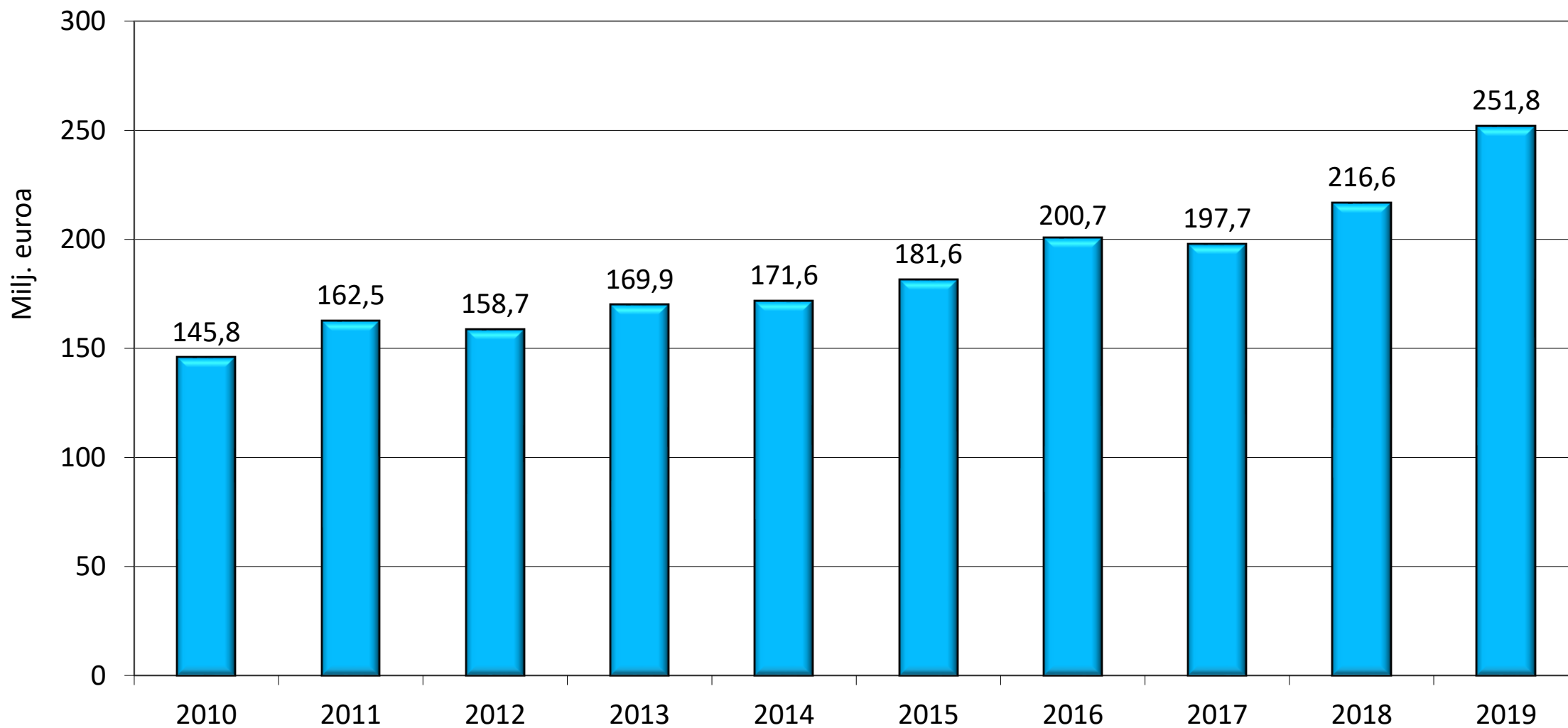
Omavaraisuusasteen kehitys vuosina 2010–2019



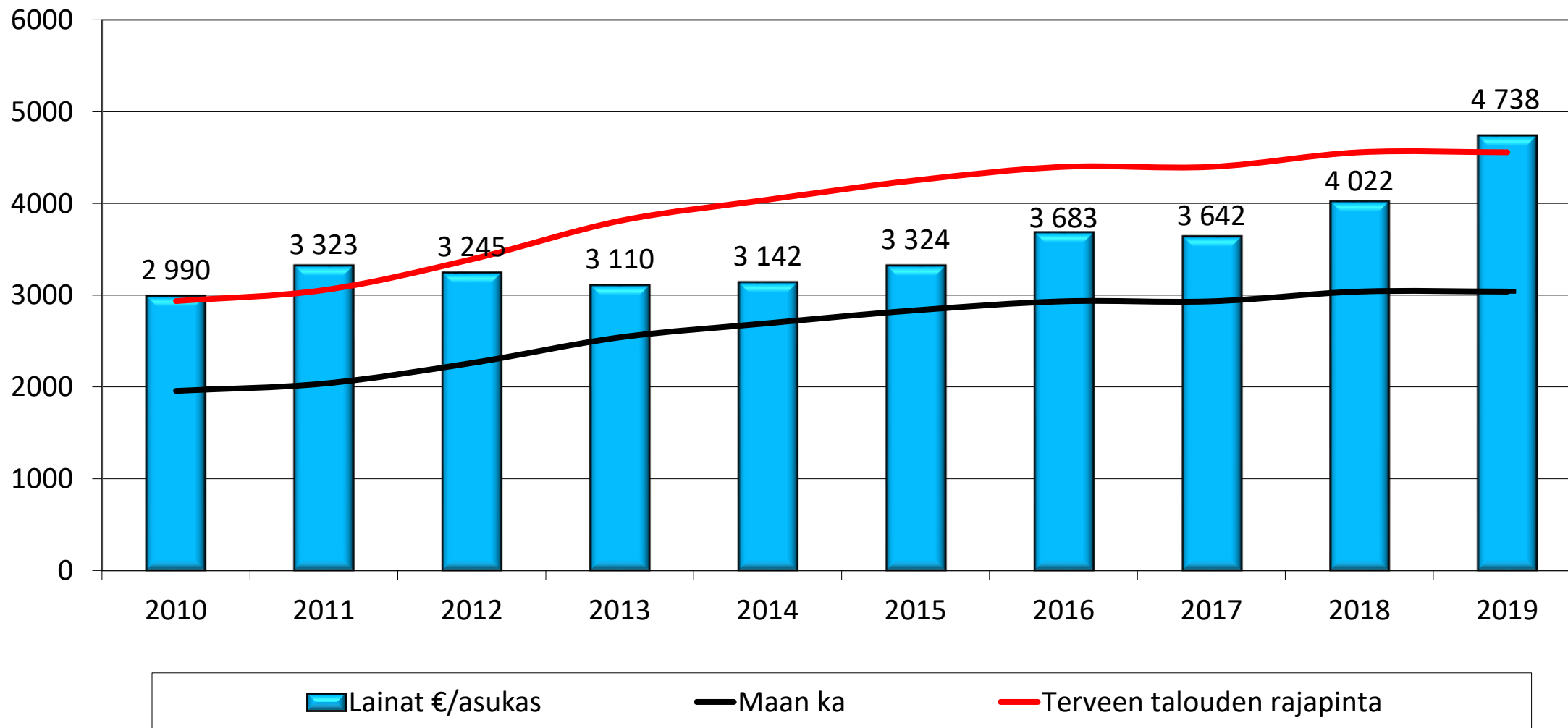
Suhteellinen velkaantuneisuus



Lainakannan kehitys vuosina 2010–2019



Lainakanta €/asukas



Konsernin muutokset ja keskeisiä tunnuslukuja



Olennaiset tapahtumat konsernirakenteessa

- Mikkelin Ravirata Oy:n osakeanti raviradan peruskorjauksen rahoittamiseksi. Mikkelin kaupunki merkitsi osakkeita 68 446 kpl, kaupungin omistusosuus nousi 52,70 % → 75,47 %
- Etelä-Savon Energia Oy myi osuutensa Lumme Energia Oy:stä Suur-Savon Sähkö Oy:lle



Konsernin keskeisiä tunnuslukuja

Toimintakulut, milj.euroa
 Vuosikate, milj.euroa
 Tilikauden ylijäämä, milj.euroa
 Kertyneet ylijäämät, milj.euroa
 Vuosikate/Poistot %
 Investoinnit netto, milj.euroa
 Investointien tulorahoitus %
 Tase yhteensä, milj.euroa
 Suhteellinen velkaantuneisuus
 Omavaraisuusaste
 Lainakanta, milj.euroa
 Lainat, euroa/asukas

	TP 2019	TP 2018
	579,3	561,2
	37,4	35,0
	-14,6	-12,7
	20,4	46,6
	74,6 %	75,3 %
	88,3	68,1
	37,7 %	44,8 %
	986,9	939,2
	115,1 %	106,0 %
	25,8 %	30,2 %
	581,1	523,5
	10 932	9 723

Talouden tasapainotustoimenpiteet

Lisämateriaali



Talouden tilanne ja painelaskelmat

- Alijäämiä taseessa 42,2 milj. euroa vuoden 2019 tilinpäätöksessä
- Vuonna 2020 kaupungin tulosenuste Essoten 4 % kasvulla 11 milj. euroa alijäämäinen (kasvu 6 % vuonna 2018 ja 7 % vuonna 2019)
- Korona –viruksen talousvaikutuksien arvio noin 15 milj. euroa poikkeusolojen aikana (erillinen laskelma)
- Vuoden 2020 alijäämäennuste 24,5 milj. euroa -> tn. vuosikate muodostuu negatiiviseksi
- Alijäämät vuoden 2020 tilinpäätöksessä 67 miljoonaa euroa riippuen Koronan kestoajasta –suurta epävarmuutta tulevasta



Talouden tasapainotustoimenpiteet

- Kaupunkirakenneselvityksen toimenpiteiden vaikutus n. 9,3 milj. euroa
- Palvelusuunnitelman toimenpiteet 6,1 milj. euroa
- Essoten sopeutustavoitteet 6 milj. euroa eivät toteudu
- Päätetyt tasapainotustoimenpiteet 15 milj. euroa eivät riitä kattamaan alijäämiä eikä tasapainottamaan taloutta
- Taseen alijäämät on katettava omaisuuden myynnillä ja taseomaisuuden järjestelyillä
- Tarvitaan lisää talouden tasapainotustoimenpiteitä
- Verojen korotukselle tulevina vuosina on paineita –jo vuonna 2021



Kiitos!

Timo Halonen
kaupunginjohtaja

Heikki Siira
talousjohtaja