

Kaupunki yhteensä (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)
TALOUSARVION INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU

	Talousarvio	TA-muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama *)
Investoinnit, yleinen					
Oma rakentaminen				-137 057	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				0	
Käyttöomaisuuden osto				-1 429 947	
Inv.menot yht.	860 000	-890 000	-30 000	-1 547 004	1 517 003,59
Käyttöomaisuuden myynti	200 000	0	200 000	423 781	-223 781,03
Muut investointitulot	0	0		0	
Inv.tulot yht.	200 000	0	200 000	423 781	-223 781,03
Investoinnit, sosiaali- ja terveys					
Oma rakentaminen					
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				0,00	
Käyttöomaisuuden osto				-328 918,58	
Inv.menot yht.	-382 000	0	-382 000	-340 664,88	-41 335,12
Käyttöomaisuuden myynti					
Rahoitusosuudet					
Muut investointitulot					
Inv.tulot yht.					
Investoinnit, sivistys					
Oma rakentaminen					
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				-424 232,25	
Käyttöomaisuuden osto					
Inv.menot yht.	-350 000	-105 000	-455 000	-424 232,25	-30 767,75
Käyttöomaisuuden myynti					
Rahoitusosuudet					
Muut investointitulot					
Inv.tulot yht.					
Investoinnit, ympäristö (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)					
Oma rakentaminen				-7 655 916,16	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				-3 100,64	
Käyttöomaisuuden osto				-143 589,38	
Inv.menot yht.	-8 031 200	-1 066 000	-9 097 200	-7 802 606,18	-1 294 593,82
Käyttöomaisuuden myynti	0	0	0	0,00	0,00
Rahoitusosuudet	0	0	0	0,00	0,00
Muut investointitulot				220 369,38	-220 369,38
Inv.tulot yht.	0	0	0	220 369,38	-220 369,38
Investointimenot yht.	-9 623 200	-2 061 000	-11 684 200	-10 720 079,73	-964 120,27
Investointitulot yht.	310 000	63 400	373 400	644 150,41	-270 750,41
Investoinnit, netto	-9 313 200	-1 997 600	-11 310 800	-10 075 929,32	-1 234 870,68

Kaupunki yhteensä (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)
TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Talousarvio	Ta-muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama *)
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	6 718 320,00	0,00	6 718 320	14 812 087,00	-8 093 767,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-50 000,00	0,00	-50 000	-2 430 749,93	2 380 749,93
Investoinnit					
Investointimenot	-9 623 200,00	0	-9 623 200	-10 499 710,35	876 510,35
Rahoitusosuudet	60 000,00	0	60 000	0,00	60 000,00
investointimenoihin					
Pysyv.vastaav.luovutustuotot	250 000,00	0	250 000	2 869 112,04	-2 619 112,04
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 644 880	0	-2 644 880	4 750 738,76	-7 395 618,76
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten			0		0,00
lisäykset muille	0,00	0,00		-135 865,93	135 865,93
Antolainasaamisten			0		
vähennykset muilta	200 000,00	0,00	200 000	110 236,90	89 763,10
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen	1 994 880,00	0,00	1 994 880	-116 411,78	2 111 291,78
vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen	0,00	0,00	0	-4 999 994,67	4 999 994,67
muutos					
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	450 000,00	0,00	450 000	925 896,63	-475 896,63
Rahavarojen muutos	0	0	0	534 599,91	-534 599,91

* = talousarvio + talousarviomuutos - toteutuma

Toimintakertomuksessa esitetään toteutumisvertailu talousarvion rahoitusosasta. Talousarvion rahoitusosa ja sen toteutumis-vertailu saattavat sisältää sisäisiä tuloja ja menoja (mm. vesihuoltolaitos ja tilalaitos)..

Sitovia eriä rahoitusosassa ovat antolainojen lisäys ja vieraan pääoman vähennys. Siirtoja oman pääoman sisällä tai siirtoja tuloslaskelman ja oman pääoman tase-erien kesken tai vapaaehtoisten varausten muutoksia ei merkitä rahoitusosaan.

Kaupunki yhteensä (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Talousarvio	TA-muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama *)
Toimintatulot	42 592 087	577 680	43 169 767	44 309 786,10	1 140 019,10
Myyntitulot	18 424 202	-80 000	18 344 202	18 325 951,27	-18 250,73
Maksutulot	6 575 275	50 000	6 625 275	6 705 180,36	79 905,36
Tuet ja avustukset	855 300	196 950	1 052 250	1 032 612,46	-19 637,54
Vuokratulot	15 380 490	64 130	15 444 620	15 478 020,83	33 400,83
Muut toimintatulot	1 356 820	346 600	1 703 420	2 768 021,18	1 064 601,18
Valmistus omaan käyttöön	231 500	0	231 500	244 532,28	13 032,28
Toimintamenot	135 067 267	1 461 217	136 528 484	133 656 586,67	2 871 897,33
Henkilöstömenot	51 535 688	210 935	51 746 623	50 727 608,81	1 019 014,19
Palvelujen ostot	57 465 960	1 067 474	58 533 434	57 192 895,13	1 340 538,87
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	9 679 107	34 978	9 714 085	9 550 192,16	163 892,84
Avustukset muille	4 844 614	4 500	4 849 114	4 628 100,31	221 013,69
Vuokrat	11 338 799	43 330	11 382 129	11 327 604,24	54 524,76
Muut toimintamenot	203 099	100 000	303 099	230 186,02	72 912,98
Toimintakate	-92 243 680	-883 537	-93 127 217	-89 102 268,29	4 024 948,71
Verotulot	81 900 000	3 100 000	85 000 000	86 305 394,70	1 305 394,70
Valtionosuudet	15 602 000	425 824	16 027 824	16 027 616,00	-208,00
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot	660 000		660 000	780 796,44	120 796,44
Muut rahoitustulot	1 250 000		1 250 000	1 293 259,50	43 259,50
Korkomenot	-420 000	-50 000	-470 000	-5 818,73	464 181,27
Muut rahoitusmenot	-30 000		-30 000	-486 892,62	-456 892,62
Vuosikate	6 718 320		9 310 607	14 812 087,00	5 501 480,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 311 200	0	-7 311 200	-7 884 605,94	-573 405,94
Kertaluonteiset poistot			0		0,00
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot			0		0,00
Satunnaiset menot			0		0,00
Tilikauden tulos	-592 880		1 999 407	6 927 481,06	4 928 074,06
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	70 452		70 452	70 451,52	0,48
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)	1 000 000		1 000 000	1 000 000,00	0
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	0		0		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	477 572		3 069 859	7 997 932,58	4 928 074,54

*) = talousarvio + talousarviomuutos - toteutuma

**YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEEN SITOVIE ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,
ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS**

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus
KÄYTTÖTALOUSOSA										
KESKUSVAALILAUTAKUNTA										
Vaalit	66 731		66 731	55 511,63	11 219,37					
TARKASTUSLAUTAKUNTA										
Tarkastustoimi	62 678		62 678	46 070,53	16 607,47	1 000		1 000	1 000,00	
KAUPUNGINVALTUUSTO										
Kaupunginvaltuusto	185 627		185 627	172 389,70	13 237,30		1 600	1 600	3 705,43	2 105,43
KAUPUNGINHALLITUS										
Hallinto	2 090 640	60 958	2 151 598	2 029 803,22	121 794,78	57 800	-5 000	52 800	52 447,22	-352,78
Asiahallinto	687 334	-1 300	686 034	623 918,43	62 115,57	10 100	5 300	15 400	20 323,61	4 923,61
Sisäiset toimistopalvelut	198 563	-9 000	189 563	164 201,60	25 361,40	210 817		210 817	189 938,53	-20 878,47
Tietohallinto	1 055 499	12 240	1 067 739	1 050 528,28	17 210,72	1 084 860		1 084 860	1 086 583,05	1 723,05
Rahatoimi	519 468	130 500	649 968	627 201,19	22 766,81	553 965		553 965	559 373,18	5 408,18
Hankintatoimi ja keskusvarasto	484 855		484 855	367 277,28	117 577,72	495 786		495 786	404 533,21	-91 252,79
Omaisuuden luovutusvoitto/-tappio	95 816		95 816	155 611,34	-59 795,34	1 000 000	500 000	1 500 000	2 461 833,01	961 833,01
Järjestelyerät	215 161	-50 000	165 161	97 686,91	67 474,09					
Satama	12 658		12 658	14 970,49	-2 312,49	1 498 455	22 000	1 520 455	1 566 477,75	46 022,75
Henkilöstöhallinto	991 819	50 000	1 041 819	1 044 419,54	-2 600,54	244 500		244 500	243 679,99	-820,01
Palkkahallinto	412 605		412 605	380 626,15	31 978,85	418 351		418 351	418 351,08	0,08
Uudelleen sijoittaminen	149 407		149 407	93 398,27	56 008,73					
KONSERNIJAOSTO										
Konsernijaosto	576 529	-50 000	526 529	491 109,99	35 419,01					
SAARISTOLAUTAKUNTA										
Saaristoasiat	184 972		184 972	200 104,90	-15 132,90	2 000	19 703	21 703	64 301,16	42 598,16
SOSIAALILAUTAKUNTA										
Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	628 721		628 721	577 386,18	51 334,82	15 000		15 000	28 667,14	13 667,14
Terveyspalvelut	5 726 505		5 726 505	5 747 831,93	-21 326,93	646 900		646 900	766 081,52	119 181,52
Kuntoutus	793 198		793 198	829 634,52	-36 436,52	91 000		91 000	192 608,50	101 608,50
Suun terveydenhuolto	2 190 126		2 190 126	1 944 293,84	245 832,16	750 500		750 500	823 076,73	72 576,73
Ympäristöterveydenhuolto	261 188		261 188	221 719,76	39 468,24					
Aikuisten psykososiaaliset palvelut	2 512 871	80 000	2 592 871	2 637 561,03	-44 690,03	62 500		62 500	137 904,53	75 404,53
Erikoissairaanhoido	22 779 389	200 000	22 979 389	22 480 340,04	499 048,96					
Lapsiperheiden sosiaalityö	3 720 666	550 000	4 270 666	4 299 821,17	-29 155,17	95 700		95 700	126 370,36	30 670,36
Aikuissosiaalityö	2 713 484		2 713 484	2 266 481,68	447 002,32	561 000		561 000	579 571,03	18 571,03
Vammaispalvelut	6 102 604		6 102 604	6 098 613,95	3 990,05	112 700		112 700	123 082,11	10 382,11
Hoito- ja vanhuspalvelut	16 123 711		16 123 711	15 891 043,72	232 667,28	3 689 525		3 689 525	3 522 176,81	-167 348,19
KOULUTUSLAUTAKUNTA										
Sivistystoimen hallinto	409 821		409 821	411 764,20	-1 943,20				0,81	0,81
Varhaiskasvatus	9 345 322	3 072	9 348 394	9 590 776,86	-242 382,86	1 565 610		1 565 610	1 556 881,99	-8 728,01
Varhaiskasvatuksen tukitoimet	1 273 351		1 273 351	1 202 798,24	70 552,76					
Perusopetus	15 396 076	129 689	15 525 765	15 593 488,65	-67 723,65	400 000	108 689	508 689	483 923,80	-24 765,20
Lukiokoulutus	2 355 833		2 355 833	2 371 605,81	-15 772,81	29 000		29 000	29 873,16	873,16
Oppilaan tuki- ja hyvinvointipalvelut	1 903 844	34 198	1 938 042	1 988 709,11	-50 667,11	218 000	39 958	257 958	194 789,32	-63 168,68
Vapaa sivistystyö	942 155	18 800	960 955	941 309,77	19 645,23	262 500	18 800	281 300	254 703,12	-26 596,88
KULTTUURI-JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA										
Kulttuuripalvelut	1 829 934	185 804	2 015 738	1 904 841,85	110 896,15	86 800	4 500	91 300	78 704,73	-12 595,27
Vapaa-aikapalvelut	1 733 728	-31 744	1 701 984	1 647 572,02	54 411,98	109 000		109 000	107 480,15	-1 519,85
YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA										
Rakentamisen valv. ja neuv.	423 701		423 701	427 102,42	-3 401,42	296 500	50 000	346 500	480 626,65	134 126,65
Ympäristönsuojelu	230 857		230 857	213 226,96	17 630,04	20 000		20 000	12 058,09	-7 941,91
Asemakaavoitus	267 439		267 439	213 470,27	53 968,73	185 000	-150 000	35 000	6,14	-34 993,86
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Maanmittaus	1 003 001		1 003 001	939 414,77	63 586,23	2 134 368		2 134 368	2 191 046,98	56 678,98
Palvelukeskus	759 417	40 000	799 417	782 443,15	16 973,85	442 550		442 550	437 073,92	-5 476,08
Pelastustoimi	1 477 612	-40 000	1 437 612	1 408 120,84	29 491,16					
Liikenneväylät ja venesatamat	1 982 933		1 982 933	1 976 756,53	6 176,47	584 220		584 220	619 025,50	34 805,50
Viheryksikkö	1 506 618		1 506 618	1 447 781,75	58 836,25	193 200		193 200	211 374,50	18 174,50
Liikuntapaikat	846 195		846 195	826 851,63	19 343,37	55 000		55 000	38 938,30	-16 061,70
Joukkoliikenne	835 252		835 252	759 869,49	75 382,51					
Kaukolämpö ja energiantuotanto	235 079	130 000	365 079	407 301,00	-42 222,00	730 000		730 000	730 000,00	
Konekeskus	1 113 760		1 113 760	1 128 425,58	-14 665,58	1 262 800		1 262 800	1 273 575,38	10 775,38
Ateriapalvelut	4 231 697		4 231 697	4 127 229,66	104 467,34	4 313 809	-80 000	4 233 809	4 252 197,92	18 388,92
Siivouspalvelut	1 947 979		1 947 979	1 816 936,57	131 042,43	1 998 224		1 998 224	1 911 742,27	-86 481,73
	123 594 429	1 443 217	125 037 646	122 737 354,40	2 300 291,60	26 489 040	535 550	27 024 590	28 236 108,68	1 211 518,68
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Tilalaitos	6 641 068	18 000	6 659 068	6 531 324,15	127 743,85	9 949 077	42 130	9 991 207	9 908 921,85	-82 285,15
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Vesihuoltolaitos	4 831 770		4 831 770	4 387 908,12	443 861,88	6 385 470		6 385 470	6 409 287,85	23 817,85
	135 067 267	1 461 217	136 528 484	133 656 586,67	2 871 897,33	42 823 587	577 680	43 401 267	44 554 318,38	1 153 051,38

Erotus-sarakkeessa olevat miinusmerkkiset luvut ovat määrärahaylityksiä, joita kaupunginvaltuusto ei ole hyväksynyt ja jotka esitetään hyväksyttäväksi osana tilinpäätöstä.

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH SITOVIEN ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,
ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS

Sivovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus
INVESTOINTIOSA										
KAUPUNGINHALLITUS										
Tietohallinto	120 000		120 000	119 565,36	434,64					
-tietoliikenneverkon kehittäminen										
-sähköisen asiakaspalvelun ratkaisut										
Rahatoimi										
-ProEconomican päivitys	20 000		20 000		20 000,00					
Maanosto	500 000	890 000	1 390 000	1 409 946,50	-19 946,50					
Myydyn tai muuten poistetun omaisuuden kirjanpitoarvojen tuloutus						200 000		200 000	423 781,03	223 781,03
Osakemerkinnät										
Valtuustosalin kokous- ja esitystekniikka	200 000		200 000		200 000,00					
Kokoustekniikan uudistaminen	20 000		20 000	17 491,73	2 508,27					
SOSIAALILAUTAKUNTA										
Lautakunnan kohteet:										
Ohjelmistohankinnat	120 000		120 000	98 683,02	21 316,98					
Myllykivientien ryhmäkodin 2-3 kalustohankinnat	190 000		190 000	173 479,20	16 520,80					
Hammahoitola: jäädytyslaite, taukotilan ja ajanvarauksen remontointi	20 000		20 000	14 167,66	5 832,34					
Vuodeosasto: jäädytyksen parantaminen	12 000		12 000	12 000,00						
Välinehuolto: pesukone	15 000		15 000	14 990,00	10,00					
Laboratorio: veren kuvan analysaattori	25 000		25 000	27 345,00	-2 345,00					
KOULUTUSLAUTAKUNTA										
Koulukaluston hankinta	80 000		80 000	82 147,44	-2 147,44					
Naantalin lukion sähköiset ylioppilaskirjoitukset	50 000		50 000	51 147,64	-1 147,64					
Perusopetuksen tabletit	200 000		200 000	199 902,98	97,02					
Musiikkiopiston musiikkitekniikallaitteistön uusiminen	20 000		20 000	16 431,47	3 568,53					
Kalevanniemen peruskorj/lirtaimistohankinnat		70 000	70 000	41 563,41	28 436,59					
Karvetin päiväkodin kalusteet		35 000	35 000	33 039,31	1 960,69					
KULTTUURILAUTAKUNTA										
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA										
YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA										
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Aurinkotien ja Vene-valkamatiin kiertoliittymä	345 000		345 000	341 288,54	3 711,46		23 400	23 400	23 400,00	
Kailon silta (KH)	400 000	150 000	550 000	600 584,30	-50 584,30					
Teräs- ja Karvetinkatu	200 000		200 000	200 000,00						
Presidentin laiturin saneeraus	100 000		100 000	60 572,99	39 427,01					
Aurinkotien alikulkukäytävien saneeraus	30 000		30 000	29 822,00	178,00					
Rymättylän tien valaistus Luonnonmaalla	150 000		150 000	133 515,33	16 484,67					
Seudullinen joukkoliikenne	33 200		33 200	31 697,49	1 502,51					
Viestitien saneeraus	250 000		250 000	250 000,00						
Suovuoren tilan liikennejärjestelyt	15 000		15 000	13 981,50	1 018,50					
Rantakadun tukimuuri	40 000		40 000	23 405,00	16 595,00					
Liikenneväylien päällystys	250 000	92 000	342 000	341 964,77	35,23					
Katuvalaistus	140 000		140 000	140 000,00						
Peruskorjaukset ja liikenneympäristön parantaminen	215 000	-40 000	175 000	171 360,11	3 639,89					
Suunnittelu	40 000		40 000	35 657,39	4 342,61					
Laiturit ja venesatamat	80 000		80 000	79 460,55	539,45					
Viheralueet	150 000		150 000	137 521,53	12 478,47					
Matalahden kunnostaminen	65 000	-65 000								
Liikuntapaikat	102 000		102 000	100 090,39	1 909,61					
Irtain omaisuus	95 000		95 000	89 996,00	5 004,00					
Ateriapalvelut	250 000		250 000	229 073,94	20 926,06					
Aluekohteet (sis.vesihuollon)*										
Itä-Immanen	90 000	10 000	100 000	90 967,94	9 032,06					
Keskustakorttelit (KH)	470 000	70 000	540 000	407 326,21	132 673,79					
Luonnonmaan uusi asuntoalue	30 000	50 000	80 000	43 919,94	36 080,06					
Rantaluikkionmäki	181 000	54 000	235 000	230 181,16	4 818,84					
Kuparivuoren asemakaava-alue	40 000		40 000	13 957,70	26 042,30					
Kuormatien kunnallistekniikka	450 000	-170 000	280 000	283 696,88	-3 696,88					
Nunnakadun vesihuolto ja katurakenteet	200 000		200 000	143 291,73	56 708,27					
Nimeämätön uusi alue	40 000		40 000	24 255,04	15 744,96					
	6 043 200	1 146 000	7 189 200	6 559 489,15	629 710,85	200 000	23 400	223 400	447 181,03	223 781,03

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH SITOVIEN ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,

ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus
TILALAITOS										
Karvetin päiväkot	130 000	310 000	440 000	431 552,70	8 447,30					
Kummeli	50 000	115 000	165 000	63 614,13	101 385,87					
Vaikeasti asutettavien asunnot	130 000	70 000	200 000	188 648,06	11 351,94	60 000	40 000	100 000	100 000,00	
Kalevanniemen koulurakennus	1 400 000	150 000	1 550 000	1 571 670,16	-21 670,16					
Kalevanniemen tuotantokeittiö	250 000	30 000	280 000	279 911,32	88,68					
Karvetin koulu 1	55 000		55 000	37 216,66	17 783,34					
Merimaskun koulu, kohde 3	40 000		40 000		40 000,00					
Rymättylän koulu, kohde 2	230 000		230 000	128 883,96	101 116,04					
Rantaravintola (KH)	300 000		300 000	226 119,39	73 880,61					
Sinervon talon peruskorjaus		85 000	85 000	81 178,40	3 821,60					
Päiväkodit ja koulut	105 000		105 000	86 022,46	18 977,54					
Koulujen pihojen liikuntamahdollisuuksien parantaminen	35 000		35 000	27 157,04	7 842,96					
Päiväkotien leikkipihat	20 000		20 000	17 269,26	2 730,74					
Muut palvelukiinteistöt	145 000		145 000	144 141,02	858,98					
Laitehankinnat ja irtaimisto	85 000		85 000	83 415,20	1 584,80					
Käyttöomaisuuden myynti, kirjanpitoarvon tuloutus		20 000	20 000	20 000,00		50 000		50 000		-50 000,00
	2 975 000	780 000	3 755 000	3 386 799,76	368 200,24	110 000	40 000	150 000	100 000,00	-50 000,00
VESIHUOLTOLAITOS										
Teräs- ja Karvetinkatu	130 000		130 000	121 030,11	8 969,89					
Luononmaan paineviemärin saneeraus	200 000	55 000	255 000	252 830,25	2 169,75					
Naantalinsalmen paineviemäri	15 000		15 000	10 961,69	4 038,31					
Verkosto (ml saariston vesijohto)	230 000	80 000	310 000	276 310,89	33 689,11					
Suunnittelu	30 000		30 000	15 688,50	14 311,50					
	605 000	135 000	740 000	676 821,44	63 178,56					
	9 623 200	2 061 000	11 684 200	10 623 110,35	1 061 089,65	310 000	63 400	373 400	547 181,03	173 781,03

Erotus-sarakkeessa olevat miinusmerkkiset luvut ovat määrärahaylityksiä, joita KV ei ole käsitellyt 31.12. mennessä.

* = Aluekohteet ovat yksittäin sitovia - tässä laskelmassa kukin kohde tarkastellaan kokonaisuutena ja siksi esim. alueen vesihuoltomäärärahat sisältyvät tähän kohtaan eikä vesihuoltoon, koska tämä on sitovuustarkastelu.

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEK SITOVIEN ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,
ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS

Sitovuus määrärahasella	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus
TUOSLASKELMAOSA										
Verotulot						81 900 000	3 100 000	85 000 000	86 305 394,70	1 305 394,70
Valtionosuudet						15 602 000	425 824	16 027 824	16 027 616,00	-208,00
Korkotuotot						660 000		660 000	780 796,44	120 796,44
Muut rahoitustuotot						1 250 000		1 250 000	1 293 259,50	43 259,50
Korkomenot *)	420 000	50 000	470 000	492 449,27	-22 449,27					
Muut rahoitusmenot	30 000		30 000	262,08	29 737,92					
Satunnaiset erät										
Satunnaiset kulut										
Satunnaiset tuotot										
TUOSLASKELMA YHTEENSÄ	450 000	50 000	500 000	492 711,35	7 288,65	99 412 000	3 525 824	102 937 824	104 407 066,64	1 469 242,64
RAHOITUSLASKELMAOSA										
Antolainauksen muutokset				25 929,03	-25 929,03					
Antolainauksen muutos (lisäys+)						200 000		200 000		-200 000,00
Antolainas. Vähennys										
RAHOITUS YHTEENSÄ				25 929,03	-25 929,03			200 000		200 000,00
MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT YHTEENSÄ										
			148 712 684	144 798 337,40	3 914 346,60			146 912 491	149 508 566,05	2 596 075,05
SITOVAT MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT YHTEENSÄ										
			148 712 684	144 798 337,40	3 914 346,60			146 912 491	149 508 566,05	2 596 075,05

KÄSITTELEMÄTTÖMÄT YLITYKSET 31.12.
TULOJEN ALITUKSET
KÄYTTÖTALOUSOSA
KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalous, pl. Tilalaitos, vesihuolto
Tilalaitos
Vesihuoltolaitos

Käyttötalous, pl. Tilalaitos, vesihuolto
Tilalaitos
Vesihuoltolaitos

Käyttötalous yhteensä
Käyttötalous yhteensä
INVESTOINTIOSA
INVESTOINTIOSA

Investoinnit, pl. Tilalaitos, vesihuolto
Tilalaitos, investoinnit
Vesihuolto, investoinnit

Investoinnit, pl. Tilalaitos, vesihuolto
Tilalaitos, investoinnit
Vesihuolto, investoinnit

Investoinnit yhteensä
Investoinnit yhteensä

Tuloslaskelma
Rahoituslaskelma

Tuloslaskelma
Rahoituslaskelma

Myöntämättömät ylitykset -800 144,77
Tulojen alitukset -627 656,71

Menoylitykset / tuloalitukset 31.12.2017

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEK SITOVIEN ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,

ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2017	MRM	TA2017+MRM	Toteutunut	Erotus
TEHTÄVÄALUE	TA2017	MRM	TA+MRM 2017	Toteutunut	Ylitys	Hyväksytty ylitys KV 29.1.2018 § 4,5 ja 6	Hyväksytty ylitys KV 26.2.2018 § 15, 16 ja 17	Muu kuin KV:n käsittely	Käsitteli- mätön ylitys	
Omaisuuksien luovutusvoitto/-tappio	95 816		95 816	155 611,34	-59 795,34			60 000,00	204,66	1)
Satama	12 658		12 658	14 970,49	-2 312,49			2 314,00	1,51	1)
Henkilöstöhallinto	991 819	50 000	1 041 819	1 044 419,54	-2 600,54			2 601,00	0,46	2)
Saaristo	184 972		184 972	200 104,90	-15 132,90		15 200,00		67,10	
Terveyspalvelut	5 726 505		5 726 505	5 747 831,93	-21 326,93	25 000,00			3 673,07	
Kuntoutus	793 198		793 198	829 634,52	-36 436,52	26 000,00	11 000,00		563,48	
Aikuisten psykososiaaliset palvelut	2 512 871	80 000	2 592 871	2 637 561,03	-44 690,03	81 000,00			36 309,97	
Lapsiperheiden sosiaalityö	3 720 666	550 000	4 270 666	4 299 821,17	-29 155,17	69 000,00			39 844,83	
Sivistystoimen hallinto	409 821		409 821	411 764,20	-1 943,20	1 179,00		765,00	0,80	2)
Varhaiskasvatus	9 345 322	3 072	9 348 394	9 590 776,86	-242 382,86	218 114,00		24 323,00	54,14	2)
Perusopetus	15 396 076	129 689	15 525 765	15 593 488,65	-67 723,65	85 603,00			17 879,35	
Lukiokoulutus	2 355 833		2 355 833	2 371 605,81	-15 772,81	13 854,00		1 919,00	0,19	2)
Oppilaan tuki- ja hyvinvointipalvelut	1 903 844	34 198	1 938 042	1 988 709,11	-50 667,11	59 888,00			9 220,89	
Rakentamisen valv. ja neuv.	423 701		423 701	427 102,42	-3 401,42	5 000,00			1 598,58	
Kaukolämpö ja energiantuotanto	235 079	130 000	365 079	407 301	-42 222	45 000,00			2 778,00	
Konekeskus	1 113 760		1 113 760	1 128 425,58	-14 665,58	20 000,00			5 334,42	
Maanosto	500 000	890 000	1 390 000	1 409 946,50	-19 946,50			20 000,00	53,50	2)
Laboratorio: veren kuvan analysointi	25 000		25 000	27 345,00	-2 345,00			2 345,00		2)
Koulukaluston hankinta	80 000		80 000	82 147,44	-2 147,44		2 148,00		0,56	
Naantalin lukion sähköiset ylioppilaskirjoitukset	50 000		50 000	51 147,64	-1 147,64		1 148,00		0,36	
Kailon silta (KH)	400 000	150 000	550 000	600 584,30	-50 584,30	50 000,00		585,00	0,70	2)
Kuormatien kunnallistekniikka	450 000	-170 000	280 000	283 696,88	-3 696,88			3 700,00	3,12	2)
Kalevanniemen koulurakennus	1 400 000	150 000	1 550 000	1 571 670,16	-21 670,16	22 000,00			329,84	
Korkomenot	420 000	50 000	470 000	492 449,27	-22 449,27			22 342,00	-107,27	2), 3)
Antolainauksen muutos (lisäys+)				25 929,03	-25 929,03			25 930,00	0,97	2)
					-800 144,77	721 638,00	29 496,00	166 824,00	117 813,23	

1) KH 5.2.2018, §42

2) KH 12.3.2018, §74

3) KH käsittelee ylityksen 107,27 euroa tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä

*) Korkokulujen toteutumaan sisältyvät korkojohdannaisien maksutapahtumat, jotka on varsinaisessa talousarviossa budjetoitu korkokuluihin ja kirjanpidossa kirjattu muihin rahoitusmenoihin (luvat eroavat virallisessa tuloslaskelmassa ja tässä talousarviovertailussa).

Tilinpäätökseen liittyvät päätökset kaupunginhallituksen hyväksymisen 9.4.2018 jälkeen

- valtuusto hyväksyi 107,27 euron ylityksen (KH:n esitys 9.4.2018)
- valtuusto hyväksyi kaupunginhallituksen 12.3.2018 tekemät esitykset ylitysten hyväksymisestä
- valtuusto hyväksyi kaupunginhallituksen 23.4.2018 tekemät esitykset ylitysten hyväksymisestä (= KH:n päätöksen 5.2.2018 uudelleen käsitelly)

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA 31.12.

	1.1. - 31.12.2017		1.1. - 31.12.2016	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	8 205 942,57		8 900 093,22	
Maksutuotot	6 705 080,36		6 198 366,75	
Tuet ja avustukset	1 028 112,46		1 717 858,16	
Vuokratuotot	5 939 829,14		5 173 417,71	
Muut tuotot	2 731 438,53	24 610 403,06	2 371 660,48	24 361 396,32
Valmistus omaan käyttöön		244 364,28		221 915,07
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-40 598 196,66		-40 161 501,98	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 827 229,80		-9 362 663,06	
Muut henkilösivukulut	-1 961 263,59		-2 860 316,25	
Henkilöstökorvaukset	659 081,24		636 538,31	
Palvelujen ostot	-47 224 334,28		-46 493 999,62	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 319 169,13		-9 291 805,41	
Avustukset	-4 628 100,31		-6 465 854,73	
Vuokrat	-1 849 021,05		-1 566 503,79	
Muut toimintakulut	-208 802,05	-113 957 035,63	-257 489,48	-115 823 596,01
Toimintakate		-89 102 268,29		-91 240 284,62
Verotulot		86 305 394,70		83 015 243,56
Valtionosuudet		16 027 616,00		17 429 844,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	780 796,44		632 505,82	
Muut rahoitustuotot	1 293 259,50		1 185 663,20	
Korkokulut	-5 818,73		-471 876,74	
Muut rahoituskulut	-486 892,62	1 581 344,59	-18 007,61	1 328 284,67
Vuosikate		14 812 087,00		10 533 087,61
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 545 751,48		-7 915 864,49	
Kertaluonteiset poistot	-338 854,46	-7 884 605,94	-15 777,18	-7 931 641,67
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot			336 163,15	
Satunnaiset kulut				336 163,15
Tilikauden tulos		6 927 481,06		2 937 609,09
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		70 451,52		70 451,52
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		1 000 000,00		1 000 000,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tilikauden yli-/alijäämä		7 997 932,58		4 008 060,61

RAHOITUSLASKELMA 31.12.

	1.1. - 31.12.2017		1.1. - 31.12.2016	
Toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	14 812 087,00		10 533 087,61	
Satunnaiset erät			336 163,15	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-2 430 749,93</u>	12 381 337,07	<u>-1 264 872,27</u>	9 604 378,49
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-10 499 710,35		-8 983 196,21	
Rahoitusosuudet investointimenoihin			60 000,00	
Pysyv.vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>2 869 112,04</u>	-7 630 598,31	<u>1 773 355,08</u>	-7 149 841,13
Toiminnan ja investointien rahavirta		4 750 738,76		2 454 537,36
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-135 865,93		-18 280,00	
Antolainasaamisten vähennys	<u>110 236,90</u>	-25 629,03	<u>0,00</u>	-18 280,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunta/taseyks.	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-116 411,78		-116 411,78	
Kunnalta saatujen lyhytaik.lainojen muutos	0,00		0,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-4 999 994,67</u>	-5 116 406,45	<u>-3 000 005,33</u>	-3 116 417,11
Oman pääoman muutokset		0,00		
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	13 008,93		34 566,55	
Vaihto-omaisuuden muutos	19 964,14		-55 229,76	
Pitkäaikaisten saamisten muutos kunta/taseyks.	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	206 398,77		1 001 885,01	
Lyhytaikaisten saamisten muutos kunta/taseyks.	3 856 501,04		813 190,94	
Lyhytaikaisten saamisten muutos muilta	-393 139,87		-55 841,19	
Lyhytaik.velkojen muutos kunnalle	-2 725 051,91		-2 844 603,21	
Korottomien velkojen muutos	<u>-25 766,61</u>	925 896,63	<u>-927 601,71</u>	-178 429,95
Rahoituksen rahavirta		-4 216 138,85		-3 313 127,06
Rahavarojen muutos		534 599,91		-858 589,70
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	1 230 713,02		696 113,11	
Rahavarat 01.01.	696 113,11	534 599,91	1 554 702,81	-858 589,70

TASE 31.12.		2017	2016
VASTAAVAA		157 895 702,01	155 330 767,67
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	139 809 516,23	137 592 563,82
I	Aineettomat hyödykkeet	815 619,00	805 351,21
1.	Aineettomat oikeudet	716 871,81	744 485,29
2.	Muut pitkävaikutteiset menot	98 747,19	60 865,92
II	Aineelliset hyödykkeet	111 441 753,97	109 243 510,38
1.	Maa- ja vesialueet	22 570 989,13	21 578 096,14
2.	Rakennukset	48 752 937,01	49 430 163,29
3.	Kiinteät rakenteet ja laitteet	33 790 049,45	34 033 848,87
4.	Koneet ja kalusto	2 182 949,06	1 628 984,02
5.	Muut aineelliset hyödykkeet	149 118,12	149 118,12
6.	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 995 711,20	2 423 299,94
III	Sijoitukset	27 552 143,26	27 543 702,23
1.	Osakkeet ja osuudet	24 254 604,14	24 271 792,14
2.	Muut lainasaamiset	2 763 714,04	2 763 714,04
3.	Muut saamiset	533 825,08	508 196,05
B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT	12 941,97	11 468,72
1.	Valtion toimeksiannot		
2.	Lahjoitusrahastojen varat	12 941,97	11 468,72
3.	Muut toimeksiantojen varat		
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 073 243,81	17 726 735,13
I	Vaihto-omaisuus	219 529,37	239 493,51
1.	Aineet ja tarvikkeet	213 754,08	224 766,72
2.	Valmiit tuotteet	5 775,29	14 726,79
3.	Muu vaihto-omaisuus		
II	Saamiset	16 623 001,42	16 791 128,51
	Pitkäaikaiset saamiset	9 207 771,75	9 412 423,02
1.	Myyntisaamiset		
2.	Lainasaamiset	9 200 000,00	9 400 000,00
3.	Muut saamiset	6 024,25	12 423,02
4.	Siirtosaamiset	1 747,50	
	Lyhytaikaiset saamiset	7 415 229,67	7 378 705,49
1.	Myyntisaamiset	4 528 385,75	5 335 160,61
2.	Lainasaamiset	590 206,46	672 945,00
3.	Lainasaamiset kunnalta/taseyks.		
4.	Muut saamiset kunnalta/taseyks.		
5.	Muut saamiset	831 504,09	794 450,06
6.	Siirtosaamiset	1 465 133,37	576 149,82
III	Rahoitusarvopaperit	178 037,47	180 315,99
1.	Osakkeet ja osuudet		
2.	Muut arvopaperit	178 037,47	180 315,99
IV	Rahat ja pankkisaamiset	1 052 675,55	515 797,12

TASE 31.12.		2017	2016
VASTATTAVAA		157 895 702,01	155 330 767,67
A	OMA PÄÄOMA	108 009 188,37	96 003 195,18
I	Peruspääoma	52 290 681,36	52 290 681,36
II	Ed. tilikausien ylijäämä	47 720 574,43	43 712 513,82
II	Tilikauden ylijäämä	7 997 932,58	4 008 060,61
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		3 056 855,62	4 127 307,14
1.	Poistoero ja varaukset	3 056 855,62	4 127 307,14
C	PAKOLLISET VARAUKSET	740 166,38	725 585,30
1.	Eläkevaraukset	31 937,38	53 542,30
2.	Muut pakolliset varaukset	708 229,00	672 043,00
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	658 113,13	669 648,81
1.	Valtion toimeksiannot	49 653,91	53 910,28
2.	Lahjoitusrahastojen pääomat	581 609,37	612 970,35
3.	Muut toimeksiantojen pääomat	26 849,85	2 768,18
E	VIERAS PÄÄOMA	45 431 378,51	49 796 970,63
I	Pitkäaikainen	10 839 646,25	10 500 749,50
1.	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	616 463,66	732 875,44
2.	Lainat julkisyhteisöiltä		
3.	Saadut ennakot	153 300,00	153 300,00
4.	Liittymismaksut ja muut velat	10 069 882,59	9 614 574,06
II	Lyhytaikainen	34 591 732,26	39 296 221,13
1.	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 116 411,78	27 116 406,45
2.	Lainat julkisyhteisöiltä		
3.	Lainat kunnalta		
4.	Saadut ennakot	20 555,12	209 373,06
5.	Ostovelat	4 783 854,52	3 904 902,94
6.	Muut velat kunnalle/taseyksikölle	0,00	0,00
7.	Muut velat	1 319 311,39	1 511 015,54
8.	Siirtovelat	6 351 599,45	6 554 523,14

KONSERNITILINPÄÄTÖS**KONSERNITULOSLASKELMA****Naantalın kaupungin konserni****1.1. - 31.12.2017****1.1. - 31.12.2016**

Toimintatuotot	78 331 861,10	77 347 650,76
Toimintakulut	-157 779 855,89	-158 651 126,18
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	19 286,83	15 812,88
TOIMINTAKATE	-79 428 707,96	-81 287 662,54
Verotulot	86 305 394,70	83 015 243,56
Valtionosuudet	16 027 616,00	17 429 844,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	170 084,36	95 383,35
Muut rahoitustuotot	895 444,54	1 047 179,36
Korkokulut	-577 395,34	-1 019 260,97
Muut rahoituskulut	-514 983,48	-42 142,29
Rahoitustuotot ja -kulut	-26 849,92	81 159,45
VUOSIKATE	22 877 452,82	19 238 584,47
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 762 007,72	-12 998 820,43
Arvonalentumiset	-28 234,85	-16 101,93
Poistot ja arvonalentumiset	-12 790 242,57	-13 014 922,36
Satunnaiset erät		336 163,15
TILIKAUDEN TULOS	10 087 210,25	6 559 825,26
Tilinpäätössiirrot		9 696,80
Tilikauden verot	-294 503,98	-317 567,05
Laskennalliset verot	-383 783,39	-308 463,87
Vähemmistöosuudet	7 540,38	-11 196,74
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	9 416 463,26	5 932 294,40

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA**Naantalin kaupungin konserni****1.1. - 31.12.2017****1.1. - 31.12.2016****Toiminnan rahavirta**

Vuosikate	22 877 452,82		19 638 584,47	
Satunnaiset erät			336 163,15	
Tilikauden verot	-294 503,98		-626 030,92	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-2 310 122,15</u>	20 272 826,69	<u>-1 360 369,45</u>	17 988 347,25

Investointien rahavirta

Investointimenot	-19 274 272,53		-12 799 879,10	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 578 848,29		72 500,73	
Pysyv.vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>2 925 301,19</u>	-12 770 123,05	<u>1 823 755,65</u>	-10 903 622,72

Toiminnan ja investointien rahavirta

	7 502 703,64			7 084 724,53
--	--------------	--	--	--------------

Rahoituksen rahavirta**Antolainauksen muutokset**

Antolainasaamisten lisäys	-135 865,93		-18 280,00	
Antolainasaamisten vähennys	<u>110 236,90</u>	-25 629,03		-18 280,00

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 681 954,40		1 295 754,74	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 467 158,64		-5 761 873,10	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 004 994,67	-9 790 198,91	-2 894 932,36	-7 361 050,72

Oman pääoman muutokset

	-552 739,69			-119 300,66
--	-------------	--	--	-------------

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-20 077,81		29 903,67	
Vaihto-omaisuuden muutos	23 890,98		-129 375,08	
Saamisten muutokset	3 249 968,57		1 960 061,76	
Korottomien velkojen muutos	<u>-1 145 734,49</u>	<u>2 108 047,25</u>	<u>-2 176 828,21</u>	-316 237,86

Rahoituksen rahavirta

	-8 260 520,38			-7 814 869,21
--	----------------------	--	--	----------------------

Rahavarojen muutos

	-757 816,74			-730 144,71
--	--------------------	--	--	--------------------

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	8 568 194,65		9 326 011,39	
Rahavarat 01.01.	9 326 011,39	-757 816,74	8 595 866,68	-730 144,71

K O N S E R N I T A S E**Naantalin kaupungin konserni****VASTAAVAA****31.12.2017****31.12.2016****PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

1 634 014,92

1 452 491,72

Muut pitkävaikutteiset menot

762 879,14

773 876,11

Ennakkomaksut

14 705,29

14 243,78

Aineettomat hyödykkeet**2 411 599,35****2 240 611,61**

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

28 557 779,31

27 207 463,02

Rakennukset

99 835 485,48

100 757 420,71

Kiinteät rakenteet ja laitteet

52 788 807,01

52 132 690,56

Koneet ja kalusto

5 991 797,34

4 928 589,52

Muut aineelliset hyödykkeet

163 994,42

171 225,69

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

8 276 141,35

3 161 456,66

Aineelliset hyödykkeet**195 614 004,91****188 358 846,16**

Sijoitukset

Osakkuusyhteisöosuudet

235 613,28

229 623,08

Muut osakkeet ja osuudet

8 488 450,21

9 132 731,29

Muut lainasaamiset

1 620 000,00

1 620 000,00

Muut saamiset

2 064 069,64

1 615 597,17

Sijoitukset**12 408 133,13****12 597 951,54****PYSYVÄT VASTAAVAT****210 433 737,39****203 197 409,31****TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

Valtion toimeksiannot

55 049,18

Lahjoitusrahastojen erityiskatteet

33 609,40

50 400,90

Muut toimeksiantojen varat

331 488,54

184 033,62

TOIMEKSIANTOJEN VARAT**365 097,94****289 483,70****VAIHTUVAT VASTAAVAT****Vaihto-omaisuus****777 988,38****801 879,36****Saamiset****Pitkäaikaiset saamiset****516 460,83****341 836,20****Lyhytaikaiset saamiset****12 033 979,71****11 543 794,88****Saamiset****12 550 440,54****11 885 631,08****Rahoitusarvopaperit****1 595 589,94****1 849 965,90****Rahat ja pankkisaamiset****6 972 604,71****7 476 045,49****VASTAAVAA****232 695 458,90****225 500 414,84**

VASTATTAVAA	31.12.2017	31.12.2016
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	52 290 681,36	52 290 681,36
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	58 865,77	58 865,77
Arvonkorotusrahasto	7 323,50	7 323,50
Muut omat rahastot	1 892 798,64	1 921 309,02
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	57 043 261,70	51 110 967,30
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 416 463,26	5 932 294,40
OMA PÄÄOMA	120 709 394,23	111 321 441,35
VÄHEMMISTÖOSUUDET	34 784,45	74 940,37
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	38 425,15	60 030,07
Muut pakolliset varaukset	1 842 291,41	1 628 393,78
PAKOLLISET VARAUKSET	1 880 716,56	1 688 423,85
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 023 888,14	968 351,71
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	41 778 831,17	38 160 317,93
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	16 938 524,51	15 385 093,74
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	26 423 782,44	35 888 694,58
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	23 905 537,40	22 013 151,31
VIERAS PÄÄOMA	109 046 675,52	111 447 257,56
VASTATTAVAA	232 695 458,90	225 500 414,84

LIITETIEDOT

Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostus – ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on päätöksellään 10.9.2012 § 55 muuttanut poistosuunnitelmaa niin että kuntaliitoksen myötä tulleet liittyvien yhteisöjen poistosuunnitelmat on lakkautettu ja eräitten hyödykkeiden taloudellinen pitoaika on arvioitu uudelleen. Kaupunginvaltuuston päätöksellä 24.4.2017 §33 on poistosuunnitelmaa muutettu siten, että Turun Seudun Puhdistamon svop-sijoituksesta ei tehdä poistoa tilikaudesta 2016 lähtien.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Kaupungin ja taseyksikköjen välisiä omaisuuden siirtoja ei ole eliminoitu investointimenoista eikä -tuloista.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Liitoskunnista siirtyneiden osakkeiden arvoja ei ole muutettu asianomaisen yhtiön kirjanpidossa olleeseen osakepääoman mukaiseen arvoon, vaan on jätetty liitoskunnan kirjanpidossa olleeseen arvoon.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Maksetut palautuskelpoiset liittymismaksut on merkitty saamisiin.

Aikaisempien vuosien liittymismaksut ovat rakennusten arvoon liitettyinä tai erillisellä pysyvien vastaavien tilillä.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihankintahinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty koronhallinta tarkoituksessa. Kaupunki on sitonut lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana muihin rahoitusmenoihin. Sopimukset ovat voimassa seuraavasti:

Danske Bank, 7.10.2035 asti ja Kuntarahoitus, 5.10.2031 asti.

Avustukset

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

Muut erät

Konsernipankkitili

Kaupungilla on osuuspankissa konsernipankkitili, joka on ns. laskennallinen tili, ts. sitä ei käytetä maksujen vastaanottamiseen eikä suorittamiseen vaan se ainoastaan yhdistää samassa pankissa olevat maksuliikennetilit. Konsernitiliin on liitetty vain kaupungin ja taseyksiköiden pankkitilit, jotka ovat kaikki saman Y-tunnuksen alla.

Kaupungilla ja taseyksiköillä on omat pankkitilit maksujen suorittamista ja tulojen kotiuttamista varten. Konsernitilin sisällä yksiköt saavat käyttää konsernitilin varoja, kun oma kate ei riitä ja konsernitilin kokonaissaldo on positiivinen. Kaupungilla on tiliin liitettyä 5 000 000 euron tilapäislimiitti, mutta sen käytöstä sovitaan erikseen. Toistaiseksi sitä ei ole käytetty. Limiitistä ei makseta kiinteitä kuluja.

Tilinpäätöksessä 2017 konsernitilin saldo oli plussalla, mutta sen sisällä kaupungin saldo oli miinuksella. Koska kummankaan taseyksikön saldo ei yksin riittänyt kattamaan kaupungin miinussaldoa, nollattiin se käyttämällä tilalaitoksen saldo kokonaan ja loppuosa vesilaitoksen saldosta.

Kaupungin tilinpäätöksessä ja raporteissa on voitu käyttää termejä ulkoiset, sisäiset ja keskinäiset. Ulkoiset erät ovat aitoja ulkoisia kirjanpilotapahtumia. Sisäiset erät ovat eriä, joissa meno ja tulo kirjataan kaupungin eri tulosalueiden välillä ja keskinäiset erät ovat eriä, joissa meno ja tulo kirjataan joko kaupungin ja taseyksikön välillä tai taseyksiköiden välillä.

Kaupungin tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikausien tiedot ovat vertailukelpoisia.

3) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Tuntipalkkavarauksiin kirjataan 31 % maksettavista tuntipalkoista varauستا sairasloma-, vuosiloma- ym. palkallisia vapaita varten. Kertyneestä varauksesta vähennetään vuosittain maksetut edellä mainitut korvaukset. Varaus ei sisällä edellisten vuosien kertymää.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

4) Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen osakkuusyhteisöjen ohjeiden mukaisesti.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Vesi- ja viemäri liittymismaksut on eliminoitu. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Osakkuusyhteisöjä on 2 yhtiötä.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon seuraavat asiat:

Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten käsittelytapaa on muutettu vuonna 2015 annetun

kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konsernitilinpäätöksen laatimista koskevan yleisohjeen mukaiseksi.

Tilikauden verot ja laskennalliset verot on merkitty uuden konsernitilinpäätösyleisohjeen mukaan omiksi erikseen tilikauden tulos -rivin jälkeen.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**5) Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset erät)**

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Hallintopalvelut			4 513 371,33	3 917 707,16
Sosiaali- ja terveystalvet			6 066 026,90	6 097 632,68
Sivistyspalvelut			2 700 948,23	2 798 278,03
Tekniset palvelut			3 789 883,50	4 266 964,39
Vesihuoltolaitos			6 188 019,52	5 821 215,32
Tilalaitos			1 596 517,86	1 639 502,85
Toimintatuotot yhteensä	78 331 861,10	77 347 650,76	24 854 767,34	24 541 300,43

6) Verotulojen erittely

	Kaupunki	
	2017	2016
Verotulot		
Kunnan tulovero	71 891 658	69 760 180
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 868 231	7 044 207
Kiinteistövero	6 545 506	6 210 856
Verotulot yhteensä	86 305 395	83 015

7) Valtionosuuksien erittely

	2017	2016
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	21 454 068	24 434 394
Verotuloihin perustuva valt.os. tasaus	-3 863 088	-3 195 348
Järjestelmämuutoksen aih. tasaus	-612 795	-2 118 516
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-950 569	-1 690 686
Valtionosuudet yhteensä	16 027 616	17 429 844

8) Palvelujen ostojen erittely

	2017	2016
Asiakaspalvelujen ostot	34 855 613	34 836 540
Muiden palvelujen ostot	12 462 755	9 584 964
Kaupungin palvelujen ostot yhteensä	47 318 368	46 641 301

9) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

KÄYTTÖOMAISUUSRYHMÄ	MENETELMÄ	AIKA / %	PÄÄTÖS PVM §
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	3 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Sähköjakeluliiketoiminnan muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5 %	23.3.1998 KV 19 §
Kaupungintalon muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5 vuotta	14.12.1998 KV 68 §
AINEELLISET HYÖDYKKEET			
Rakennukset ja rakennelmat			
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Vuokra-asumiskäytössä olevat rakennukset, ml. varusteet, laitteet; käyttöönotto 2006 tai aikaisemmin *)	Tasapoisto	50 vuotta	13.11.2006 KV 62 §
Vuokra-asumiskäytössä olevat rakennukset, ml. varusteet, laitteet; käyttöönotto 2007 tai myöhemmin *)	Tasapoisto	40 vuotta	13.11.2006 KV 62 §
Hallinto- ja laitoserakennukset	Tasapoisto	30 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Hallintorakennukset, kaupungintalo ml. liittymismaksut ja tekniset laitteet	Tasapoisto	50 vuotta	14.12.1998 KV 68 §
Tehdas- ja tuotantorakennukset, -varastot	Tasapoisto	20 vuotta	11.11.1996 KV 52 §

Talousrakennukset	Tasapoisto	15 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Muut rakennukset ja rakennelmat	Tasapoisto	15 vuotta	11.11.1996 KV 52 §
Sähkönjakeluliiketoiminnan rakennukset ja rakennelmat	Tasapoisto	2,5%	23.3.1998 KV 19 §
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Maa ja vesirakenteet			
Kadut, tiet, torit, puistot ja pysäköintialueet	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Sillat, laiturit, uimalat	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Sataman laituri- ym. rakenteet	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Sataman roro-laituri 2006	Tasapoisto	10 vuotta	13.11.2006 KV 62 §
Sataman tie- ja kenttäalueet	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Liikuntapaikat ja ulkoilualuerakenteet	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Johtoverkostot			
Vedenjakeluverkosto	Menojäännöspoisto	10 %	11.11.1996 KV 52 §
Vedenjakeluverkosto 1998 alkaen	Tasapoisto	30 vuotta	14.12.1998 KV 68 §
Viemäriverkosto	Menojäännöspoisto	10 %	11.11.1996 KV 52 §
Viemäriverkosto 1998 alkaen	Tasapoisto	30 vuotta	14.12.1998 KV 68 §
Kaukolämpöverkosto	Menojäännöspoisto	15 %	11.11.1996 KV 52 §
Sähköjohtoverkosto, muuntoasemat	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Sähkönjakeluliiketoiminnan lämpöverkosto	Tasapoisto	10 %	23.3.1998 KV 19 §
jänniteverkko, muuntamot ja asemat	Tasapoisto	4 %	23.3.1998 KV 19 §
Ulkovalaistusverkosto	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	Menojäännöspoisto	22 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Kiinteät koneet ja laitteet			
Laitosten laitoskoneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Sähkönjakeluliiketoiminnan			
varavoimakone	Tasapoisto	6,7%	23.3.1998 KV 19 §
mittarit	Tasapoisto	4 %	23.3.1998 KV 19 §
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Liikenteen ohjauslaitteet	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Sataman raiderakenteet	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut kiinteät koneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Koneet ja kalusto			
Kuljetusvälineet			
Rautaiset alukset	Menojäännöspoisto	20 %	11.11.1996 KV 52 §
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	Menojäännöspoisto	27 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut kuljetusvälineet	Menojäännöspoisto	30 %	11.11.1996 KV 52 §
Muu irtaimisto			
Liikkuvat työkoneet	Menojäännöspoisto	30 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut raskaat koneet	Menojäännöspoisto	25 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut kevyet koneet	Menojäännöspoisto	30 %	11.11.1996 KV 52 §
Sähkönjakeluliiketoiminnan koneet ja kalusto	Tasapoisto	20 %	23.3.1998 KV 19 §
Kaupungintalon koneet ja kalusto	Tasapoisto	20 vuotta	14.12.1998 KV 68 §
Sairaala-, terveydenhoito- yms. laitteet	Menojäännöspoisto	30 %	11.11.1996 KV 52 §
Atk-laitteet	Menojäännöspoisto	40 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut laitteet ja kalusteet	Menojäännöspoisto	40 %	11.11.1996 KV 52 §
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat			
Hiekkakuopat, kivilouhimot ja turvesuot	Käytön mukainen poisto		11.11.1996 KV 52 §
Muut luonnonvarat	Käytön mukainen poisto		11.11.1996 KV 52 §
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa		
Muut			
Kasvatettavat varat	Käytön mukainen poisto		11.11.1996 KV 52 §
Muut	Käytön mukainen poisto		
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa		

KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA

MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET

Siirtoviemärin hankintamenon rahoittamiseksi
Turun Seudun Puhdistamo Oy:n sijoitus SVOP
–rahastoon olevasta arvosta, poistoa ei enää
tehdä vuoden 2016 jälkeen.

Ei poistoa

11.11.1996 KV 52§

Ei poistoa

10.9.2012 KV 55 §,
muutos 24.4.2017
KV §33

MUUTA

Aktivoitava käyttöomaisuus hankintaan investointimäärärahoilla.

11.11.1996 KV 52 §

Aktivoitiraja 10 000 euroa 1.1.2013 -

10.09.2012 KV 55§

Perusparannusmeno kirjataan erilliseksi käyttöomaisuuden hankintamenoksi.

11.11.1996 KV 52 §

Poistamattoman hankintamenon laskennallinen korko 4,50 %

10.09.2012 KV 57§

Valtiovarainministeriön edelliselle vuodelle vahvistama peruskorkojen keskiarvo

lisättyä 1,5 prosenttiyksiköllä siten, että alaraja on 4,5 % ja yläraja 7 %

Maapohjan käyvästä arvosta peritään kolmen prosentin mukainen laskennallinen vuokra.

11.11.1996 KV 52 §

*) KV 13.11.2006 §62 lisäselvitys: tähän asti kertynyttä kaupungin poistosuunnitelman mukaisten poistojen ja NVT-konsernin poistojen erotusta ei kirjata kertaluonteisesti kuluksi, vaan se otetaan huomioon jäljellä olevana poistoai- kana vuosipoistojen määrässä. Siten, jos rakennus on käyttöön otettu esim. 15 vuotta sitten ja nyt vahvistettaisiin sille poistoajaksi 50 vuotta, niin todellinen jäljellä oleva poisto aika olisi 35 vuotta, ja sinä aikana poistetaan tällä het- kellä poistamatta oleva osuus hankintamenosta. Vastaavaa menettelyä sovelletaan myös muiden poistonalaisten hankintamenojen suhteen.

10) Pakollisten varausten muutokset

Eläkevastuu	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Eläkevastuu 1.1.	84 186,04	111 913,48	53 542,30	77 698,27
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-45 760,89	-27 727,44	-21 604,92	-24 155,97
Eläkevastuu 31.12.	38 425,15	84 186,04	31 937,38	53 542,30
Ns. vanhoja eläkkeitä on vuonna 2017 maksettu 3 henkilölle.				
Eläkevastuuvarausta lisättiin kaupunginvaltuuston päätöksen perusteella 240 000 euroa vuonna 2010.				
Vanhojen kaatopaikkojen				
kunnostus 1.1.	106 825,00	106 825,00	106 825,00	106 825,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
31.12.	106 825,00	106 825,00	106 825,00	106 825,00
Kaatop.pintarakenteitten				
rakentamiseen 1.1.	565 218,00	431 232,00	565 218,00	431 232,00
Lisäykset tilikaudella	36 186,00	133 986,00	36 186,00	133 986,00
Vähennykset tilikaudella				
31.12.	601 404,00	565 218,00	601 404,00	565 218,00
Potilasvahinkovastuuvaraus				
1.1.	914 501,45	952 640,73		
Lisäykset tilikaudella	154 275,10			
Vähennykset tilikaudella		-38 139,28		
31.12.	1 068 776,56	914 501,45		
Muut pakolliset varaukset	1 880 716,56	1 670 730,49	740 166,38	725 585,30

11) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	2 447 237,76	1 352 258,02	2 445 331,01	1 352 258,02
Rakennusten myyntivoitot	25 027,75	9 667,29		9 667,29
Kuljetusvälineitten myyntivoitot		17 036,35		17 036,35
Muun kaluston myyntivoitot		3 237,89		3 237,89
	2 472 265,51	1 398 683,44	2 445 331,01	1 382 199,55
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappio		4 259,36	4 259,36	4 259,36

12) Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Satunnaiset tuotot				
Asfalttikartellin korvaus sopimuksen mukaan		280 764,80		280 764,80
Nordic Hall Oy:n konkurssisaatava ennakosuoritus		55 398,35		55 398,35
Satunnaiset tuotot yhteensä		336 163,15		336 163,15

13) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kaupunki	
	2017	2016
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	700 000,00	400 000,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	551 944,50	441 995,66
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	13 754,35	23 212,67

Tasetta koskevat liitetiedot

14) Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Pysyvien vastaavien hyödykkeet

	Aineettomat Ain.oikeudet ja muut pitkävaik. menot	Aineelliset Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset ja rakennelmat	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 214 276,34	21 578 096,14	49 430 163,29	34 033 848,87
Lisäykset tilikaudella	309 857,11	1 409 946,50	2 217 522,76	3 841 022,97
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		-417 053,51	-3 472,10	
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-310 049,80	0,00	-2 891 276,94	-4 084 822,29
Arvonlennukset ja niiden palaut.	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 214 083,65	22 570 989,13	48 752 937,01	33 790 049,55

	Aineelliset Koneet ja ka- lusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	Osakkeet ja Osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 628 984,02	149 118,12	2 423 299,94	36 446 320,59	146 904 107,31
Lisäykset tilikaudella	1 118 123,13	0,00	2 847 831,42	0,00	11 744 303,89
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00		0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00	-1 241 121,34	-6727,52	-1 668 374,47
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-564 158,09	0,00	-34 298,82	0,00	-7 884 605,94
Arvonlennukset ja niiden palaut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 182 949,06	149 118,12	3 995 711,20	36 439 593,07	149 095 430,79

15) Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet tytäryhteisöissä	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkuus- ja yhteisyyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	9 717 100,70	7 195 304,95	81 854,20	6 868 607,16	23 862 867,01
Lisäykset	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	-6727,52	0,00	0,00	0,00	-6 727,52
Hankintameno 31.12.	9 710 373,18	7 195 304,95	81 854,20	6 868 607,16	23 856 139,49
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 710 373,18	7 195 304,95	81 854,20	6 868 607,16	23 856 139,49

Pysyvien vastaavien arvoihin ei sisälly taseyksikköjen peruspääomasijoitusta 12 583 453,58 euroa.

Turun Seudun Puhdistamo Oy päätti ylimääräisessä yhtiökokouksessa 14.12.2016 ilmaisannista, joka suunnattiin yhtiön osakkaille erikseen päätetyn osakemäärin. Yhtiön osakkeiden määrä nousi 9 684 osakkeesta 13 315 osakkeeseen. Ilmaisannissa Naantalin kaupungin osakemäärä nousi 276 kappaleesta 812 osakkeeseen. Osakkeen nimellisarvo poistettiin. Kaupungin osuus osakepääomasta nousi laskennallisesti 276 000 eurosta 590 567,60 euroon. Laskennallista muutosta ei ole kirjattu taseeseen.

16) Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Konsernin osuus				
		Omistus	omistus-	omasta	vieraasta	tilikauden
		osuus	osuus	pääomasta	pääomasta	voitosta/ tappiosta
		%				
Tytäryhteisöt						
Kiinteistöyhtiöt						
Kiinteistö Oy Katariinanpuisto	Naantali	100,00	100,00	787 360,49	11 036,78	-38 323,00
Kiinteistö Oy Naantalin Opintie	"	100,00	100,00	217 704,82	790 434,91	0,55
Kiinteistö Oy Naantalin Suojatyökeskus	"	100,00	100,00	631 565,70	7 434,21	-19 539,58
Kiinteistö Oy Naantalin Virastotalo *)	"	90,60	90,60	1 381 467,39	11 125,82	-63 357,24
Muut yhtiöt						
Naantalin Energia Oy	Naantali	100,00	100,00	3 212 945,22	12 844 456,39	757 066,39
Naantalin Matkailu Oy	"	98,26	98,26	511 041,11	67 024,51	2 541,90
Naantalin Satama Oy		100,00	100,00	3 341 460,76	12 200 932,62	469 109,86
Naantalin Vuokratalot Oy		100,00	100,00	9 301 946,07	35 321 483,81	1 271 219,44
Säätiöt						
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö	Naantali	70,00	70,00	-5 806,77	210 340,35	-6 947,95
Kuntayhtymät						
Varsinais-Suomen liitto	Turku	3,75	3,747	40 689,31	53 008,79	-911,63
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Turku	3,47	3,473	6 363 207,87	11 648 153,51	48 729,32
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri kuntayhtymä	Paimio	4,13	4,130	140 457,94	968 616,80	82 154,37
Varsinais-Suomen lastensuojelun kuntayhtymä	Halikko	11,67	11,674	156 340,69	232 464,86	51 681,08
Raisio Seudun Koulutuskuntayhtymä	Raisio	20,69	20,690	1 957 532,40	487 755,36	-26 318,94
Raisio-Naantalin vesilaitoksen kuntayhtymä	Raisio	50,00	50,000	1 602 820,68	184 182,74	0,00
Osakkuusyhteisöt						
Oy Marianrinne	Naantali	33,30		40 107,94	50 614,42	-0,33
Asunto Oy Teersalon Touvi	Naantali	22,83		61 125,93	4,32	6,76

17) Saamisten erittely

	Kaupunki			
	2017		2016	
Saamiset tytäryhteisöiltä	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhyt-aikaiset
Lainasaamiset	9 200 000,00	555 000,00	9 400 000,00	565 000,00
Muut saamiset			3 971,77	
Saamiset kuntayhtymiltä				
Siirtosaamiset				5 613,33

18) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	2 453,18	1 735,09	2 453,18	1 735,09
Kelan työterveyshuollon korvaus	322 515,37	243 790,00	244 700,00	243 790,00
Kelan sv-korvauksia	49 819,01	32 931,16	49 819,01	32 931,16
Valtionosuudet	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
Muut tulojäämät	3 406 601,15	2 067 065,60	1 971 136,44	985 435,22
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 731 569,70	2 372 590,69	2 218 289,62	1 290 960,31

19) Oman pääoman erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Peruspääoma 1.1.	52 290 681,36	52 290 681,36	52 290 681,36	52 290 681,36
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	52 290 681,36	52 290 681,36	52 290 681,36	52 290 681,36
Säätiön peruspääoma 1.1.	58 865,77	58 865,77		
Lisäykset				
Vähennykset				
Säätiön peruspääoma 31.12.	58 865,77	58 865,77		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	7 323,50	7 321,06		
Lisäykset		2,44		
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	7 323,50	7 323,50		
Muut omat rahastot	1 892 798,64	1 921 309,02		
Ed. tilikauden ylijäämä 1.1.	57 043 261,70	51 110 967,30	47 720 574,43	43 712 513,82
Lisäykset				
Vähennykset		-127 253,76		
Ed. tilikauden ylijäämä 31.12.	57 043 261,70	51 110 967,30	47 720 574,43	43 712 513,82
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	9 416 463,26	5 932 294,40	7 997 932,58	4 008 060,61
Oma pääoma yhteensä	120 709 394,23	111 321 441,36	108 009 188,37	100 011 255,79

20) Erittely poistoerosta

	Kaupunki	
	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	70 451,52	70 451,52

21) Pitkäaikainen vieras pääoma

Vuoden 2017 pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvia velkoja, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua, 1.1.2023 tai sen jälkeen.

	Kaupunki	
	2017	2016
Pitkäaikaiset velat		
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	512 175,44	518 243,22
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	10 069 882,59	9 614 574,06
Pitkäaikaisten lyhennysosuus	-6 067,78	-6 067,78
Pitkäaikaiset velat yhteensä	10 575 990,25	10 126 759,50

22) Erittely pakollisista varauksista

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Eläkevastuuvaraus				
Eläkevaraukset	38 425,15	60 030,07	31 937,38	53 542,30
Muut pakolliset varaukset				
Vanhojen kaatopaikkojen jälkiselv.	106 825,00	106 825,00	106 825,00	106 825,00
Kaatop. pintarakennemaksu	601 404,00	565 218,00	601 404,00	565 218,00
Muut pakolliset varaukset	1 134 062,41	956 350,78		
Pakolliset varaukset yhteensä	1 880 716,56	1 688 423,85	740 166,38	725 585,30

23) Velkojen erittely

	Kaupunki			
	2017		2016	
Velat tytäryhteisöille	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Ostovelat		381 331,79		336 085,14
Muut velat	10 069 882,59		9 730 337,14	
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat		297 367,11		194 096,97
Vieras pääoma yhteensä	10 069 882,59	678 698,90	9 730 337,14	530 182,11

24) Sekkilimiitti

	Kaupunki	
	2017	2016
Turun Seudun Osuuspankki, 31.12.	5 000 000,00	5 000 000,00
- siitä käyttämättä oleva määrä	5 000 000,00	5 000 000,00

25) Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kaupunki	
Muut velat	2017	2016	2017	2016
Liittymismaksut Kaukolämpölaitos	1 117 368,38	1 117 368,38	1 001 605,30	1 001 605,30
Liittymismaksut Vesihuoltolaitos	8 952 514,21	8 497 205,68	8 726 759,21	8 282 628,26
Muut velat	8 208 015,68	8 888 664,31		239 702,92
Liittymismaksut ja muut velat yhteensä	18 277 898,27	18 503 238,37	10 069 882,59	9 523 936,48

26) Erittely siirtoveloista

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	122 726,31	145 146,33	122 726,31	145 146,33
Menojäämät				
Lomapalkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	7 752 846,87	5 764 375,87	5 458 921,26	5 434 078,06
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 117 756,04	705 066,38	680 149,27	735 734,62
Korkojaksotukset	646 762,89	659 625,57	715,75	745,04
Muut menojäämät	1 016 821,75	3 067 125,37	89 086,86	238 819,09
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	10 656 629,61	10 341 339,52	6 351 599,45	6 554 523,14

27) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	23 859 983,24	18 089 735,40		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	10 974 537,92	9 931 231,00		
Lainat julkisyhteisöltä	969 639,54	969 639,54		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	306 052,89	306 052,89		
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	11 280 590,81	10 237 283,89		

28) Vakuudet

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Sosiaalikeskuksen myöntämät vuokravakuudet	289 503,29	300 163,65	289 503,29	300 163,65
Vakuudet yhteensä	289 503,29	300 163,65	289 503,29	300 163,65

29) Vuokravastuut

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Vuokravastuut yhteensä			9 458 713,92	3 439 677,00
-seuraavalla tilikaudella maksettava osuus			383 852,04	322 285,80
Leasingvastuut yhteensä	1 277 449,47	1 468 911,99	1 203 470,31	1 416 155,64
-seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	526 090,33	522 835,79	495 192,53	500 312,00
Yhteensä	1 277 449,47	1 468 911,99	1 203 470,31	1 416 155,64

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

30) Vastuusitoumukset

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma			24 543 800,00	26 891 035,80
Jäljellä oleva pääoma			10 974 537,92	16 995 992,40
Takaukset muiden puolesta				
Turun Seudun Vesi Oy				
Alkuperäinen pääoma			17 639 000,00	16 626 000,00
Jäljellä oleva pääoma			15 470 527,91	14 765 911,66
L-S ympäristökeskukselle annettu sitoumus Isosuon kaatopaikan				
- lopettamisesta ja viimeistelytyöstä			163 000,00	163 000,00
- laajennusalueesta			537 900,00	537 900,00
Turun Seudun Energiatuotanto OY				
Osuus kokonaisvastuista 6,1%			3 417 439,89	3 291 901,37
Osuus leasingpääomista (ei sisällä veroa)			1 393 258,34	1 456 944,50
Turun Seudun Puhdistamo Oy			ei	ei
Taseeseen sisällyttämättömät huollettavien varat ja pääomat			106 663,95	93232,75

31) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2017	2016
unnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	70 549,79	68 246,07

32) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt**Johdannaisopimukset**

Danske Bankin kanssa tehtiin koronvaihtosopimus 7.10.2010. Sopimuksen kesto 5+20 vuotta, pääoma 12 000 000 euroa. Kyseessä on koronvaihtosopimus, jossa kaupunki maksoi ensimmäiset viisi vuotta 3 kk Eur ./ 0,80 % ja vastaanotti 3 kk Eur. Viiden vuoden jälkeen pankilla oli oikeus vaatia maksamaan 2,30 % 20 vuoden ajan. Pankki käytti oikeuttaan, joten sopimus jatkuu ehtojen mukaisesti. Sopimuksen laskennallinen arvo 31.12.2017 oli - 2 152 442 (- 2 777 164) euroa. Tällä tiedolla on merkitystä siinä tapauksessa, että sopimuksesta halutaan irtautua ennenaikaisesti. Sopimuksen arvo 28.2.2108 oli -1 781 084 euroa.

Kuntarahoituksen kanssa tehtiin koronvaihtosopimus 5.10.2011, kesto 5+15 vuotta, pääoma 10 000 000 euroa. Kyseessä on koronvaihtosopimus, jossa kaupunki maksaa 1,27 % ja vastaanottaa 1 kk Eur. Ensimmäisen viiden vuoden jälkeen yhtiöllä oli oikeus irtisanoa sopimus syksyllä 2016, mutta se ei käyttänyt oikeuttaan, joten sopimus jatkuu ehtojen mukaisesti.

Sopimuksen laskennallinen arvo 31.12.2017 oli -333 941,68 (-665 810) euroa. Tällä tiedolla on merkitystä siinä tapauksessa, että sopimuksesta halutaan irtautua ennenaikaisesti. Sopimuksen arvo 12.3.2018 oli - 169 080,11 euroa.

	Konserni		Kaupunki	
	2017	2016	2017	2016
Arvonlisäveron palautusvastuu	3 004 013,11	3 261 204,30	2 969 488,76	3 261 204,30

33) Henkilöstöä koskevat liitetiedot**Päätoimiset virat ja toimet**

	2017	2016
Keskushallinto	51	51
Sosiaali- ja terveystoimi	341	319
Sivistystoimi	447	439
Ympäristötoimi	193	202
Vesihuoltolaitos	11	11
Tilalaitos	25	25
Yhteensä	1 068	1 047

Henkilöstön määrä 31.12.

	2017	2016
Keskushallinto		
- vakinaiset	43	42
- määräaikaiset	7	10
- työllistetyt	4	1
Sosiaali- ja terveystoimi		
- vakinaiset	325	306
- määräaikaiset	89	82
- työllistetyt	9	2
Sivistystoimi		
- vakinaiset	404	403
- määräaikaiset	109	89
- työllistetyt	9	2
Ympäristötoimi		
- vakinaiset	167	169
- määräaikaiset	18	36
- työllistetyt	7	4
Vesihuoltolaitos		
- vakinaiset	9	10
- määräaikaiset	1	1
- työllistetyt		
Tilalaitos		
- vakinaiset	20	20
- määräaikaiset	2	3
- työllistetyt	2	
Yhteensä	1 225	1 180
- vakinaiset	968	950
- määräaikaiset	226	221
- työllistetyt	31	9

Henkilöstökulut

	2017	2016
Palkat ja palkkiot	40 598 196,66	40 161 501,98
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	8 827 229,80	9 362 663,06
Muut henkilösivukulut	1 962 832,46	2 860 316,25
Henkilöstökorvaukset	-660 650,11	-635 538,31
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	50 727 608,81	51 748 942,98
Investointeihin sisältyvät henkilöstökulut yhteensä	296 231,73	309 975,61
Henkilöstökulut yhteensä	51 023 840,54	52 058 918,59

34) Tilintarkastajien palkkiot

	Kaupunki	
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy	2 017	2 016
Tilintarkastuspalkkiot	27 258,67	38 519,44

35) Kaupungin nimeämät edustajat muissa yhteisöissä

TYTÄRYHTEISÖT, OMISTUSOSUUS YLI 50 %

Kiinteistöyhtiöt	Yhtiökokous	Hallitus
Kiinteistö Oy Katariinanpuisto	Turo Järvinen	Henri Hytönen Leena Salo Markku Tuuna
Kiinteistö Oy Naantalin Opintie	Turo Järvinen	Heini Jalkanen Keijo Salmikivi Markku Tuuna
Kiinteistö Oy Naantalin Suojatyökeskus	Turo Järvinen	Tuija Aho Antti Ahti Anne-Maria Laajala Viljo Mannerjoki Petri Vaara-aho
Kiinteistö Oy Naantalin Virastotalo	Turo Järvinen	Harri Laine Samuli Santalahti Rauno Vääntinen
Muut yhtiöt	Yhtiökokous	Hallitus
Naantalin Energia Oy	Kaupunginhallitus	Juha Haapakoski Samuli Santalahti Kimmo Aho Riitta Alho Leena Haanpää
Naantalin Satama Oy	Kaupunginhallitus	Antti Ahti Juha Manner Eija Arvonen Jarmo Hyvönen Leena Salo
Naantalin Matkailu Oy	Tiina Rinne-Kylänpää	Vilhelm Junnila Hanna Gustafsson Ilona Lilja-Kurkela Jarmo Masalin Erkki Rantanen
Naantalin Vuokratalot Oy	Kaupunginhallitus	Hannu Aalto Anne Pentti Elina Koisaari Mikko Laaksonen Viljo Mannerjoki
Säätiöt	Valtuuskunta	Hallitus
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö	Mikko Rönholm Juha Haapakoski Risto Lindroos Olli Kyrki Hanna Nurminen Anita Saksi	Pekka Ritvanen Heini Jalkanen Outi Kattelus Riitta Alho Sirkku Lehtimäki

Paavo Pensamo †
 Kristiina Turtonen
 Mika Scheinin
 Keijo Virtanen

KUNTAYHTYMÄT

Varsinais-Suomen liitto

Edustajakokous
 Hanna Gustafsson
 Tero Tavio
 Mikko Rönnholm
 Lasse Valtonen

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

Valtuusto
 Juha Haapakoski
 Anita Saksi
 Martti Sipponen

Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri kuntayhtymä

Valtuusto
 Märta Marjamäki
 Ville-Veikko Saari

Varsinais-Suomen lastensuojelun kuntayhtymä

Valtuusto
 Mirva Maine
 Marika Polso

Raision Seudun Koulutuskuntayhtymä

Yhtymävaltuusto
 Toni Forsblom
 Sari Outinen
 Juha Takanen

Raision-Naantalin vesilaitoksen kuntayhtymä

Yhtymäkokous
 Turo Järvinen

Hallitus
 Esa Paavola

OSAKKUUSYHTEISÖT, OMISTUSOSUUS 20 - 50 % (VAIN LIITETIETONA)

Oy Marianrinne

Yhtiökokous
 Turo Järvinen

Hallitus
 Hilppa Impivaara
 Elina Penttinen

Asunto Oy Teersalon Touvi

Turo Järvinen

MUUT YHTEISÖT, OMISTUSOSUUS ALLE 20 % (EI KONSERNIYHTEISÖT)

Asunto-osakeyhtiöt

Asunto Oy Ruonankartano

Turo Järvinen

Asunto Oy Kirkkolahdenrinne

Turo Järvinen

Asunto Oy Kirkkolahti B10

Turo Järvinen

Asunto Oy Sauniemenrivi

Asunto Oy Teersalo

Turo Järvinen

Asunto Oy Rymättylän Koivistonkulma

Turo Järvinen

Pekka Alm

Kiinteistöyhtiöt

Kiint. Oy Naantalin Aurinko

Turo Järvinen

Muut yhtiöt

Kuntarahoitus Oyj

Juha Heinonen

Nets

M-Real

Metsäliitto Osuuskunta

Nousiaisten Osuuspankki

Pilot Oy	Turo Järvinen	
Teersalon Autotallit Oy	Jorma Ranta	
Turku Science Park Oy	Kimmo Suonpää	
Turun Seudun Kaukolämpö Oy	Kimmo Suonpää	
Turun Seudun Energiantuotanto Oy	Kimmo Suonpää	Antero Jaskari
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	Kimmo Aho	Juha Haapakoski
Turun Seudun Puhdistamo Oy	Kimmo Suonpää	Juha Haapakoski
Turun Seudun Vesi Oy	Edustaja/varaedus- taja	
Vakka-Suomen Media Osuuskunta	Riikka Söderlund	
	Turo Järvinen	
MUUT YHTIÖT	Hallitus	
Vasso Oy	Iiro Pöyhönen	
V-S Ajoharjoittelurata Oy	Ilpo Haavisto	
V-S Asumisoikeus Oy	Turo Järvinen	
Varsinais-Suomen Jätehdas Oy		
Rymättylä Oy		
MUUT	Hallintoneuvosto	Hallitus
Naantalin Aurinkosäätiö	Riitta Kempe	
	Risto Lehtilä	
	Keijo Maksimainen	
	Anita Mäkelä	
Sosiaalipalvelusäätiö Raina		Juha Manner
		Elina Salokangas
		Seppo Vainio
Lounais-Suomen Saattohoitosäätiö	Iiro Pöyhönen	

Eriytetyt tilinpäätöstiedot taseyksiköistä

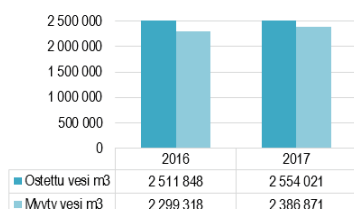
1. Naantalin vesihuoltolaitos – taseyksikkö
 - 1.1. Huleveden viemäröinti
2. Naantalin tilalaitos - taseyksikkö

1. Vesihuoltolaitos

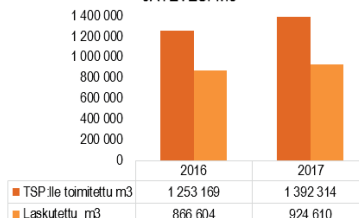
Vesihuoltolaitos on eriytetty Naantalin kaupungin kirjanpidosta taseyksikkönä ja huleveden viemä-röinti on vesihuoltolain 17a §:n mukaisesti eriytetty taseyksikön sisällä laskennallisesti.

Vesihuoltolaitos huolehtii talousveden jakelusta sekä sadevesien ja jätevesien pois johtamisesta.

VEDEN HANKINTA- JA MYYNTIMÄÄRÄT



JÄTEVESI M3



Käyttöveden myyntihinta oli 1.1.–30.6. 2,10 e/m3 (alv 0 %), 2,60 e/m3 sis. alv ja 1.7. alkaen 2,05 e/m3 (alv 0 %), 2,54 e/m3 sis. alv.

Jäteveden hinta oli 1.1.–30.6. 2,42 e/m3 (alv 0 %), 3,00 e/m3 sis. alv ja 1.7. alkaen 2,00 e/m3 (alv 0 %), 2,48 e/m3 sis. alv.

Vesihuoltolaitoksen liittymismaksuja kertyi 455 310 euroa.

Vesihuoltolaitoksen investointimenot olivat noin 1 061 000 euroa, joista kohdistui käyttö- ja jätevesi-verkostoon noin 700 000 euroa ja hulevesiverkostoon noin 361 000 euroa.

Tarkemmat tiedot vesihuoltolaitoksen toiminnasta ja talouden tunnusluvuista, koskien tehokkuutta ja kannattavuutta löytyvät tilinpäätöksen käyttötalouden toteutuminen kohdasta Vesihuoltolaitos.

1.1. Huleveden viemärointi

Naantalin vesihuoltolaitos huolehtii 1.1.2017 alkaen hulevesiverkoston toiminta-alueella hulevesien (sade- ja sulamisvedet sekä perustusten kuivatusvedet) viemäroinnistä yhdyskuntakehityksen tarpeita vastaavasti Kaupunginvaltuuston 17.10.2016 tekemän päätöksen mukaisesti.

Hulevesimaksut otettiin käyttöön 1.7.2017 alkaen. Kaikille kaupungin hulevesialueiden kiinteistöille määriteltiin kaupungin hulevesimaksut. Kiinteistöille jotka on liitetty tai liitettävissä vesihuoltolaitoksen hulevesiverkostoon määriteltiin lisäksi vesihuoltolaitoksen hulevesimaksu. Kaupungin hulevesimak-sun tuotto puolen vuoden ajalta oli 29 509 euroa ja vesihuoltolaitoksen hulevesimaksun tuotto 131 309 euroa.

Huleveden viemäroinnin tiedot on laskennallisesti eriytetty vesihuoltolaitos taseyksikön kirjanpidosta kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnon 112 mukaisesti.

Menoja, tuloja ja investoin-teja seurataan sekä huleve-siverkoston, että yleisten alueiden huleveden osalta.	Hulevesiverkosto	Yleiset alueet
TOIMINTATULOT	131 309	29 509
TOIMINTAMENOT	-8 723	-28 576
TOIMINTAKATE	122 586	933
Poistot ja arvonalentumiset	-121 600	-85 455
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	986	-84 522

	Vesihuolto	Yleiset alueet
hulevesiasiakkaat	2 007	2 567
hoidettava pinta-ala/ ha	771	656
käyttökustannukset	8 723	28 576
poistot	121 600	85 455
	130 323	114 031
kulut/ha	169,02	173,80

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	1.1.–31.12.2017		1.1.–31.12.2016	
Liikevaihto	6 405 608,38		6 042 195,25	
Liiketoiminnan muut tuotot	3 679,47		4 533,32	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 212 349,65		-2 367 744,15	
Palveluiden ostot	-1 557 265,04	-3 769 614,69	-1 475 746,36	-3 843 490,51
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-378 014,53		-431 514,54	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-76 424,39		-82 966,81	
Muut henkilösivukulut	-30 903,11		-48 505,35	
Henkilöstömenokorvaukset	2 074,11	-483 267,92	9 036,50	-553 950,20
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 024 689,37		-1 009 680,77	
Liiketoiminnan muut kulut	-135 025,51		-115 381,41	
Liikeylitys	996 690,36		524 225,68	
Rahoitustuotot ja kulut				
Korkotuotot	80,81		-244,50	
Muut rahoitustuotot	825,62		12 357,36	
Kunnalle maksetut korkokulut	-59 894,87		-41 926,41	
Korvaus peruspääomasta	-196 880,47		-196 880,47	
Muut rahoituskulut	1,57	-255 867,34	-3,58	-226 697,60
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	740 823,02		297 528,08	
Ylijäämä ennen varauksia	740 823,02		297 528,08	
Poistoeron vähennys	3 733,80		3 733,80	
Tilikauden ylijäämä	744 556,82		301 261,88	

VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto %	6 %	3 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto %	6 %	3 %
Voitto %	12 %	5 %

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2017		2016	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliikäämä	996 690,36		524 225,68	
Poistot ja arvonalentumiset	1 024 689,37		1 009 680,77	
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>-255 867,34</u>	1 765 512,39	<u>-226 697,60</u>	1 307 208,85
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 060 706,13		-1 252 571,43	
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	<u>0,00</u>	-1 060 706,13	<u>0,00</u>	-1 252 571,43
Toiminnan ja investointien rahavirta	704 806,26		54 637,42	
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle				
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta	2 427,00		2 427,00	
Saamisten muutos kunnalta				
Saamisten muutos muilta	-115 321,26		-545 940,18	
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>312 554,25</u>	199 659,99	<u>449 333,27</u>	-94 179,91
Rahoituksen rahavirta	199 659,99		-94 179,91	
Rahavarojen muutos	904 466,25		-39 542,49	
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	982 195,96		77 729,71	
Rahavarat 1.1.	<u>77 729,71</u>	904 466,25	<u>117 272,20</u>	-39 542,49

VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	463	-1 152
Investointien tulorahoitus, %	166 %	104 %
lainanhoitokate *)	3,46	2,65
Kassan riittävyys	63	5
Quick ratio	4	2

*) Lainan lyhennyksiä kaupungille ei ole päätöksen mukaan suoritettu, joten tunnusluvun laskennassa on käytetty laskennallista vuosilyhennystä 1/8 lainakannasta.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto: Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta: lainanhoitokatteen laskeminen

Vesihuoltolaitoksen tase

VASTAAVAA	2017		2016	
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet		95 781,39		40 631,69
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	4 239,84		4 239,84	
Rakennukset	35 088,87		45 435,15	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	19 183 006,00		19 087 029,54	
Koneet ja kalusto	103,68		148,20	
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	102 672,26	19 325 110,65	196 930,38	19 333 783,11
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	3 713 869,96		3 724 330,44	
Muut saamiset	69 950,91	3 783 820,87	69 950,91	3 794 281,35
		23 204 712,91		23 168 696,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Muut saamiset		4 854,00		7 281,00
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	1 639 501,41		2 073 332,18	
Muut saamiset	227 638,90			
Siirtosaamiset	334 227,73	2 201 368,04	12 714,60	2 086 046,78
Saamiset yht.		2 206 222,04		2 093 327,78
Rahat ja pankkisaamiset		982 195,96		77 729,71
		3 188 418,00		2 171 057,49
VASTAAVAA YHTEENSÄ		26 393 130,91		25 339 753,64

Vesihuoltolaitoksen tase

VASTATTAVAA	2017		2016	
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	4 375 121,63		4 375 121,63	
Ed.tilikausien ylijäämä	7 830 931,27		7 529 669,39	
Tilikauden ylijäämä	744 556,82	12 950 609,72	301 261,88	12 206 052,90
POISTOERO JA VAPAAEH. VARAUKSET				
Poistoero		2 358,29		6 092,09
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat kunnalta	3 743 429,45		3 743 429,45	
Liittymismaksut	8 952 514,21	12 695 943,66	8 497 205,68	12 240 635,13
Lyhytaikainen				
Lainat kunnalta				
Ostovelat	508 679,81		390 580,10	
Korottomat velat kunnalle	0,00		232 811,68	
Muut velat	143 490,09		171 684,40	
Siirtovelat	92 049,34	744 219,24	91 897,34	886 973,52
		13 440 162,90		13 127 608,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	26 393 130,91		25 339 753,64	

VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT

<i>Omavaraisuusaste, %</i>	49 %	48 %
<i>Suhteellinen velkaantuneisuus %</i>	210 %	217 %
<i>Suhteellinen velkaantuneisuus % pl. Liittymismaksut</i>	70 %	77 %
<i>Kertynyt alijäämä 1000 € pl. 2004 liittymismaksurahastot *)</i>	-1 272	-2 017
<i>Lainakanta 31.12.1000 €</i>	3 743	3 743

*) Vesihuollon liittymismaksujen esitystavan muutoksessa vuonna 2004 taseen liittymismaksurahasto n. 9,8 milj. siirrettiin ed. tilikausien yli- alijäämättilille

Huleveden viemäröinnin tuloslaskelma

(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)

	1.1.–31.12.2017	1.1.–31.12.2016
Liikevaihto	160 818,18	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 585,95	-5 279,59
Palveluiden ostot	-28 991,64	-49 667,57
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-3 334,04	-3 328,54
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-438,02	-418,51
Muut henkilösivukulut	-315,16	-553,52
Henkilöstömenokorvaukset	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-207 055,20	-219 733,59
Liiketoiminnan muut kulut	-2 634,00	
Liikealijäämä	-83 535,83	-278 981,32
Tilikauden alijäämä	-83 535,83	-278 981,32

Huleveden viemäröinnin rahoituslaskelma

(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä	-83 535,83	-278 981,32
Poistot ja arvonalentumiset	207 055,20	219 733,59
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0,00
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-360 824,42	-138 975,45
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-237 305,05	-198 223,18
Rahoituksen rahavirta		
Korottomien velkojen muutos muilta		198 223,18
Rahoituksen rahavirta	237 305,05	198 223,18
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00

Huleveden viemäröinnin tase*(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)*

	2017	2016
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 032 090,89	3 907 445,73
Koneet ja kalusto		
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	15 152,55	24 179,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	4 047 243,44	3 931 624,73

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	3 344 659,09	3 455 120,24
Tilikauden alijäämä	-83 535,83	-278 981,32
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta	786 120,18	711 251,60
Lyhytaikainen		
Korottomat velat kunnalle	0,00	44 234,22
VIERAS PÄÄOMA	786 120,18	755 485,81
VASTATTAVAA	4 047 243,44	3 931 624,73

JÄÄNNÖSPÄÄOMAN LASKEMINEN (huleveden viemäröinti)

	31.12.2017	31.12.2016
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 032 090,89	3 907 445,73
Keskeneräiset hankinnat	15 152,55	24 179,00
Pitkäaikaiset lainat kunnalle	-786 120,18	-711 251,60
Lyhytaik. korottomat velat kunnalle	0,00	-44 234,22
	3 261 123,26	3 176 138,92
Tilikauden alijäämä	83 535,83	278 981,32
Jäännöspääoma	3 344 659,09	3 455 120,24

Vesihuoltolaitoksen liitetiedot

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TUOTOT TOIMINNOITTAIN		
	2017	2016
Käyttövesi	3 969 553	3 780 264
Jätevesi	2 278 916	2 266 464
Hulevesi	160 818	0
yhteensä	6 409 287	6 046 728

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Vesihuoltolaitos taseyksikössä noudatetaan Naantalin kaupungin poistosuunnitelmaa, jonka tiedot kokonaisuudessaan löytyvät tilinpäätöksen liitetiedoista.

...

2 02 2 Johtoverkostot

Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Vedenjakeluverkosto 1998 alkaen	tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto 1998 alkaen	tasapoisto	30 vuotta

...

2 03 3 Kiinteät koneet ja laitteet

Laitosten laitoskoneet ja laitteet	menojäännöspoisto	25 %
------------------------------------	-------------------	------

...

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA		
	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	3 734	3 734

Tasetta koskevat liitetiedot

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT					
	Aineettomat hyöd.		Aineelliset hyödykkeet		
	aineettomat oikeudet	maa-alueet	rakennukset ja rakennelmat	kiinteät rak. ja laitteet	koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1.	40 632	4 240	45 435	19 087 030	148
Lisäykset tilikaudella	78 233			1 110 275	
Vähennykset tilikaudella					
Tilikauden poisto	23 084		10 346	1 014 299	45
Kirjanpitoarvo 31.12.	95 781	4 240	35 089	19 183 006	104

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT, jatkuu			
	Aineelliset hyödykkeet keskeneräiset hankinnat		Sijoitukset osakkeet ja osuudet muut saamiset
Poistamaton hankintameno 1.1.	196 930	3 724 330	69 951
Lisäykset tilikaudella	30 608		
Vähennykset tilikaudella	124 866		
Tilikauden poisto		10 460	
Kirjanpitoarvo 31.12.	102 672	3 713 870	69 951

Vesihuoltolaitoksen liitetiedot

ERITTELY POISTOEROSTA		
	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	2 358	6 092

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2017	2016
Erikoisammattimies	2	3
Putkiasentaja	4	4
Rakennusmestari	1	1
Vanhempi putkiasentaja	2	2
Vesihuoltopäälikkö	1	1
<i>Yhteensä</i>	<i>10</i>	<i>11</i>

2. Tilalaitos

Tilalaitos on eriytetty Naantalin kaupungin kirjanpidosta taseyksikkönä vuodesta 2012 alkaen. Tilalaitos vastaa kaupungin rakennetuista kiinteistöistä. Tilalaitoksen tehtäviin kuuluu rakennettujen kiinteistöjen ylläpito, vuosikorjaaminen, peruskorjaaminen ja rakennuttaminen. Tilalaitos huolehtii rakennuskannan omistajaohjauksesta.

	<i>kpl</i>	<i>m²</i>
PALVELUTOIMINNAN RAKENNUKSET	72	94 586
Hallintorakennukset	4	12 571
Soten rakennukset	7	16 739
Päiväkodit ja muut varhaiskasvatustilat	19	10 212
Koulut	11	39 784
Varastot, varikot ym.	3	2 781
Liikunta- ja urheilutilat	12	7 648
Kulttuuritilat, museot, kirjastot	8	2 017
Nuorisotilat, monitoimitalot ym.	8	2 836
VUOKRALLE ANNETUT RAKENNUKSET	32	15 262
Ravintolakiinteistöt, muut liiketilat	16	5 792
Laitokset	4	4 729
Asuinrakennukset ja -huoneistot	12	4 741
MUUT RAKENNUKSET:	28	5 509
YHTEENSÄ:	132	115 357

Vuoden 2017 aikana tilalaitokselle laadittiin talousmalli, joka toimii työkaluna tilalaitoksen talouden pitkäaikaisessa suunnittelussa. Talousmallin johtopäätöksissä todetaan tilalaitoksen talouden olevan kestävällä pohjalla. palvelutilojen liiketoiminta kattaa laitoksen vuokratuloista suurimman osan (2017: 84 %). Palvelutilojen liiketoiminnalle ei tavoitella voittoa, mutta kulut ja investoinnit tulle vuokratuloilla kattaa.

Tilalaitoksen tulokseen vaikuttivat palvelutilojen vuokrien alennukset sekä korkomenojen kasvu, joka johtui kaupunginhallituksen päätöksestä käyttää taseyksikköjen velan korkona 1,6 %. Tilalaitoksen liikeylijäämä ennen rahoituseriä ja satunnaisia eriä on noin 412 000 euroa, rahoitustuottojen ja –kulu-
jen osuus on noin – 1 milj. euroa. Tilikauden päättyessä purettiin vuonna 2014 muodostettu varaus 1 milj. euroa, jonka tuloksena tilikauden ylijäämäksi muodostui noin 462 000 euroa.

Tilalaitoksen investointimenot olivat noin 3,3 milj. euroa, tästä Kalevanniemen koulurakennuksen osuus ml. tuotantokeittiön saneeraus oli noin 1,8 milj. euroa.

Tarkemmat tiedot tilalaitoksen toiminnasta ja talouden tunnusluvuista löytyvät tilinpäätöksen käyttötalon toteutuminen kohdasta Tilalaitos.

Tilalaitoksen tuloslaskelma

	1.1.–31.12.2017	1.1.–31.12.2016
Liikevaihto	9 803 354,35	10 251 037,80
Valmistus omaan käyttöön	743,53	549,40
Liiketoiminnan muut tuotot	38 523,97	18 552,90
Tuet ja avustukset	2 400,00	5 033,53
Materiaalit ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 201 121,53	-2 150 902,93
Palveluiden ostot	<u>-1 517 488,76</u>	<u>-1 529 416,11</u>
	-3 718 610,29	-3 680 319,04
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-725 412,83	-781 989,09
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-169 285,27	-208 042,23
Muut henkilösivukulut	<u>-48 030,83</u>	<u>-61 243,19</u>
	-942 728,93	-1 051 274,51
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 965 595,52	-2 772 026,20
Liiketoiminnan muut kulut	<u>-1 806 084,93</u>	<u>-1 576 245,51</u>
Liikeylijäämä	412 002,18	1 195 308,37
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	826,30	2 597,86
Muut rahoitustuotot	450,93	804,82
Kunnalle maksetut korkokulut	-648 264,30	-456 201,17
Muille maksetut korkokulut	-280,76	-243,80
Korvaus peruspääomasta	-369 374,94	-369 374,94
Muut rahoituskulut	<u>0,39</u>	<u>0,00</u>
	-1 016 642,38	-822 417,23
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	-604 640,20	372 891,14
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot		<u>55 398,35</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-604 640,20	428 289,49
Poistoeron vähennys	66 717,72	66 717,72
Vapaaehtoisten varausten vähennys	<u>1 000 000,00</u>	
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	462 077,52	495 007,21

TILALAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto %	1 %	2 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto %	1 %	2 %
Voitto %	-6 %	4 %

Tilalaitoksen rahoituslaskelma

	2017	2016
Toiminnan rahavirta		
Liikeliikäämä	412 002,18	1 195 308,37
Poistot ja arvonalentumiset	2 965 595,52	2 772 026,20
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 016 642,38	-822 417,23
Satunnaiset erät		55 398,35
Tulorahoituksen korjauserät	2 360 955,32	-2 167,29
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 286 799,76	-2 526 456,79
Rahoitusosuuden investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyöd. louvutustulot		205 000,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-925 844,44	876 691,61
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-23 500,00	-8 900,00
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-13 461,17	
Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta		
Saamisten muutos kunnalta	1 359 088,03	-2 012 616,22
Lyhytaikaisen saamisten muutos muilta	-391 264,53	561 708,11
Korottomien velkojen muutos muilta	-40 389,97	-93 639,70
Rahoituksen rahavirta	890 472,36	-1 553 447,81
Rahavarojen muutos	-35 372,08	-676 756,20
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	35 372,08
Rahavarat 1.1.	35 372,08	712 128,28
	-35 372,08	-676 756,20

TILALAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja inv.rahavirran kertymä		
5 vuodelta, 1000 €	3 884	7 095
Investointien tulorahoitus %	72 %	124 %
Lainanhoitokate *)	0,59	0,74
Kassan riittävyys pv	0	1
Quick ratio	1	2

*) lainanlyhennyksiä kaupungille ei ole päätöksen mukaan suoritettu, joten tunnusluvun laskennassa on käytetty laskennallista vuosilyhennystä 1/8 lainakannasta

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto: Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta: lainanhoitokatteen laskeminen

Tilalaitoksen tase

VASTAAVAA	2017		2016	
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet				
Muut pitkävaikutteiset menot		98 747,19		60 865,92
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	153 965,33		153 965,33	
Rakennukset	48 717 848,14		49 384 728,14	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	395 459,25		209 948,73	
Koneet ja kalusto	38 019,94		63 350,47	
Ennakkomaksut ja kesk.hankinnat	2 497 974,60	51 803 267,26	1 707 951,62	51 519 944,29
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	2 313 116,78		2 313 116,78	
Muut saamiset	349 859,54	2 662 976,32	326 359,54	2 639 476,32
		54 564 990,77		54 220 286,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Muut saamiset		1 170,25		1 170,25
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	530 363,26		143 028,69	
Muut lyhytaik. saatavat kunnalta	653 528,19		2 012 616,22	
Muut saamiset	263 579,52		219 793,87	
Siirtosaamiset	28 050,86	1 475 521,83	67 906,55	2 443 345,33
		1 476 692,08		2 444 515,58
Rahat ja pankki saamiset		0,00		35 372,08
		1 476 692,08		2 479 887,66
VASTAAVAA		56 041 682,85		56 700 174,19

Tilalaitoksen tase

VASTATTAVAA	2017	2016
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	8 208 331,95	8 208 331,95
Ed. tilikaudien ylijäämä	4 639 960,48	4 144 953,27
Tilikauden ylijäämä	<u>462 077,52</u>	<u>495 007,21</u>
	13 310 369,95	12 848 292,43
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	1 054 497,33	1 121 215,05
Vapaaehtoiset varaukset	<u>0,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
	1 054 497,33	2 121 215,05
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		13 461,17
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta	40 497 247,24	40 497 247,24
Lyhytaikainen		
Lainat kunnalta		
Saadut ennakot	1 107,10	2 106,05
Ostovelat	912 769,51	924 434,98
Korottomat velat kunnalle		
Muut velat	70 142,44	106 127,89
Siirtovelat	<u>195 549,28</u>	<u>187 289,38</u>
	1 179 568,33	1 219 958,30
	41 676 815,57	41 717 205,54
VASTATTAVAA	<u>56 041 682,85</u>	<u>56 700 174,19</u>

TILALAITOKSEN TUNNUSLUVUT

<i>Omavaraisuusaste %</i>	26 %	26 %
<i>Suhteellinen velkaantuneisuus %</i>	423 %	406 %
<i>Kertynyt ylijäämä 1000 €</i>	5 102	4 640
<i>Lainakanta 31.12. 1000 €</i>	40 497	40 497

Tilalaitoksen liitetiedot

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TUOTTOJEN ERITTELY		
	2017	2016
MYyntITUOTOT		
Kunnalta ja vesihuoltolaitokselta	74 367	66 983
Muilta	<u>65 926</u>	<u>61 617</u>
	140 293	128 601
VUOKRATUOTOT		
Kunnalta ja vesihuoltolaitokselta	8 163 295	8 554 632
Muilta	<u>1 499 766</u>	<u>1 568 040</u>
	9 663 061	10 122 673
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT		
Aineellisten hyödykkeiden myyntivoitot		2 167
Kunnalta ja vesihuoltolaitokselta muut tulot	10 842	12 819
Muut tulot muilta	<u>27 682</u>	<u>3 566</u>
	38 524	18 553

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Tilalaitos taseyksikössä noudatetaan Naantalin kaupungin poistosuunnitelmaa, jonka tiedot kokonaisuudessaan löytyvät tilinpäätöksen liitetiedoista.

1 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

1 02 Muut pitkävaikuttiset menot tasapoisto 3 vuotta

2 AINEELLISET HYÖDYKKEET

2 02 Rakennukset ja rakennelmat

Asuinrakennukset tasapoisto 30 vuotta

Vuokra-asumiskäytössä olevat rakennukset, tasapoisto 50 vuotta

ml. Varusteet, laitteet; käyttöönotto 2006 tai aikaisemmin

Vuokra-asumiskäytössä olevat rakennukset, tasapoisto 40 vuotta

ml. Varusteet, laitteet; käyttöönotto 2007 tai myöhemmin

Hallinto- ja laitosrakennukset tasapoisto 30 vuotta

Hallintorakennukset, kaupungintalo ml. tasapoisto 50 vuotta

liittymismaksut ja tekniset laitteet

Tehdas- ja tuotantorakennukset tasapoisto 20 vuotta

Talousrakennukset tasapoisto 15 vuotta

Vapaa-ajan rakennukset tasapoisto 20 vuotta

Muut rakennukset ja rakennelmat tasapoisto 15 vuotta

2 03 Kiinteitä rakenteita ja laitteita

...

Muut maa- ja vesirakenteet menojäännöspoisto 20 %

...

2 04 Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet menojäännöspoisto 20 %

...

Muut laitteet ja kalusteet menojäännöspoisto 40 %

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA		
	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	66 718	66 718

Tasetta koskevat liitetiedot

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT					
	Aineettomat hyöd. aineettomat		Aineelliset hyödykkeet		
	oikeudet	maa-alueet	rakennukset ja rakennelmat	kiinteät rak. ja laitteet	koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1.	60 866	153 965	49 384 728	209 949	63 350
Lisäykset tilikaudella	64 277		2 197 260	213 864	
Vähennykset tilikaudella					
Tilikauden poisto	26 396		2 864 140	28 353	25 331
Kirjanpitoarvo 31.12.	98 747	153 965	48 717 848	395 459	38 020

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT, jatkuu			
	Aineelliset hyöd.	Sijoitukset	
	keskener.	osakkeet ja	
	hankinnat	osuudet	muut saamiset
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 707 952	2 313 117	2 639 476
Lisäykset tilikaudella	1 737 771		25 500
Vähennykset tilikaudella	947 748		2 000
Tilikauden poisto			
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 497 975	2 313 117	2 662 976

ERITTELY POISTOEROSTA		
	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	1 054 497	1 121 215

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2017	2016
Hallinto	3,4	3,7
Kiinteistönhoito	8,1	9,7
Kunnossapito	10,4	10,3
<i>Yhteensä</i>	21,8	23,7

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Naantalissa 9. huhtikuuta 2018

NAANTALIN KAUPUNGINHALLITUS



Markku Tuuna



Toni Forsblom



Kaisa Sipponen



Hanna Gustafsson



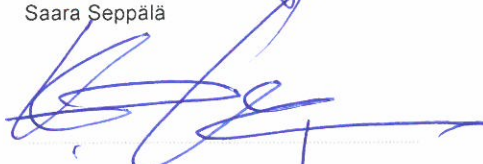
Sirpa Hagsberg



Saara Seppälä



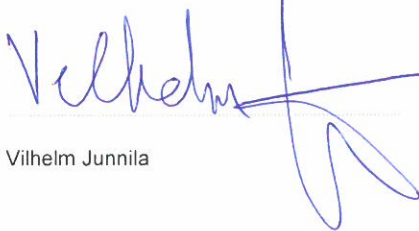
Kimmo Aho



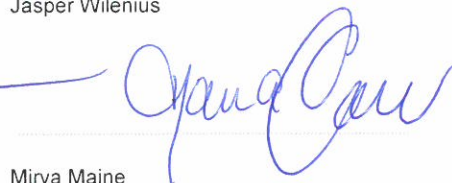
Heini Jalkanen



Jasper Wilenius



Vilhelm Junnila



Mirva Maine



Jouni Mutanen
kaupunginjohtaja

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään
tilintarkastuskertomuksen.

Naantalissa *O. Toivola* kuuta 2018

*Kari Järvelin ja Pasi Peltola
Tilintarkastusyritys*

*Leif-Erik Forsberg
JHT, KHT*

KIRJANPITOKIRJAT JA TOSITELAJIT

Päiväkirja

Pääkirja

Tilinpäätöskirja

Tositelajit

12 Yleislaskutus	40 Varastovalvonta
13 Aamu- ja iltapäivätoiminta	46 Keskusvaraston laskutus
14 Rakennusvalvonnan laskutus	48 Hoitotarvikevarasto
15 Konekeskuksen laskutus	55 Käyttöomaisuus
16 Kirjastolaskutus	66 Ostoreskontran suoritukset
18 Opiston opintomaksulaskutus	67 Ostolaskujen kierrätys
19 Musiikkiopiston laskutus	70 Pankkitositteet
20 Kassatositteet, Kassapankki	71 Myyntisuoritukset
22 Tontinvuokralaskutus	75 Viitesuoritukset
24 Vapaa-aikatilat	80 Palkkatositteet
27 Vene-/säilytyspaikkalaskutus	90 Muistiotositteet
28 Korttimaksu-sare -laskutus	91 Avaavan taseen korjausviennit
30 Sosiaalityö, ProConsona	95 Vyörytystapahtumat
33 Avo- ja laitoshoitolaskutus, Pegasos	
34 Hammashoitolan laskutus	
38 Päivähoito, ProConsona	

Vesihuollon taseyksikön tositelajit

10 Vesihuollon pankkitositteet	71 Vesihuollon myre-suoritukset
11 Vesikantalaskutus	77 Vesihuollon myre-viitesuoritukset
40 Varastotapahtumat Sonet	85 Vesihuollon palkanlaskenta
45 Vesihuollon varastotapahtumat	92 Avaavan taseen korjausviennit
57 Vesihuollon käyttöomaisuus	97 Vesihuollon muistiotositteet
61 Vesihuollon ostoreskontrasuoritukset	
62 Vesihuollon ostolaskujen kierrätys	

Tilalaitoksen taseyksikön tositelajit

29 Tilalaitoksen laskutus	71 Tilalaitoksen myre-suoritukset
50 Pankkitositteet	76 Tilalaitoksen myre-viitesuoritukset
56 Käyttöomaisuustapahtumat	86 Tilalaitoksen palkanlaskenta
63 Tilalaitoksen ostolaskujen suoritukset	93 Avaavan taseen korjausviennit
64 Tilalaitoksen ostolaskujen kierrätys	96 Tilalaitoksen muistiotositteet

ASIAKIRJOJEN SÄILYTTÄMINEN

Tilinpäätöskirja säilytetään pysyvästi.

Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 §:n säännöksiä.

Tilikauden tositteet, liiketapahtumia koskeva kirjeenvaihto ja koneellisen kirjanpidon täsmäytyspalvelut sekä muu kuin edellä mainittu kirjanpitoaineisto säilytetään kymmenen vuotta.