

Tilinpäätös, tilintarkastuskertomus ja tarkastuslautakunnan arviointikertomus sekä vastuuvapauden myöntäminen tilivuodelta 2017

173/02.02.01/2018

Kaupunginhallitus 09.04.2018 § 127

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen:

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2017 on valmistunut. Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, mikä tarkoittaa kaupungin kokonaistulosta. Taseyksiöiden tilinpäätökset vahvistetaan osana tilinpäätöstä.

Tilinpäätös 2017 tallennetaan torstaina 5.4.2018 klo 15 mennessä sähköisen kokoushallinnan kansioon Kotisivu > Yhteinen työtila > Asiakirjat > Tilinpäätös 2017.

Tilinpäätökseen sisältyy selvitys tuloarvioiden ja sitovien määrärahojen toteutumisesta, jossa on otettu huomioon kaupunginvaltuuston päättämät määrärahamuutokset 31.12.2017 ja vuodenvaihteen jälkeiset ylitysluvat kaupunginvaltuuston kokoukseen 26.2.2018 asti. Lisäksi selvitykseen sisältyy em. kokouksen jälkeen muutamia ylityksiä, jotka kaupunginhallitus on päättänyt esittää valtuuston hyväksyttäväksi. Tilinpäätökseen sisältyy korkomenojen osalta myönnetyn 20 000 euron lisämäärärahan jälkeen 107,27 euron ylitys, joka nyt esitetään valtuuston hyväksyttäväksi.

Tilinpäätös 2017

Kaupungin tilikauden tulos on +6 927 481,06 euroa. Tuloutettaessa poistoroja suunnitelman mukaan 70 451,52 euroa ja purettaessa Tilalaitoksen taseeseen tehtyä varausta 1 000 000 euroa, muodostuu kaupungin tilikauden ylijäämäksi +7 997 932,58 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Tulorahoitus (vuosikate) vahvistui varsinaisesta talousarviosta 8,1 miljoonaa euroa. Vuoden lopun lainakanta oli 22,7 miljoonaa euroa (vähennystä 5,1 milj. euroa).

Kaupungin toimintakate oli -89,1 miljoonaa euroa, laskua talousarvioon -3,4 % ja edelliseen tilinpäätökseen -2,3 %. Toimintatuotot ylittivät talousarvion 1,7 miljoonalla eurolla ja toimintamenot alittuivat 1,4 miljoonalla eurolla.

Tilinpäätöksen mukaisten verotulojen kasvu edellisestä vuodesta oli 4,0 % (kaikkien kuntien muutos veronsaajapalvelun mukaan +0,7 %). Kaupungin verotulojen kasvuun vaikuttavat kaksi veroprosentin korotusta (tuloveroprosentti ja muun kuin vakinaisen asumisen prosentti).

Tilikauden tuloksen positiiviseen muutokseen varsinaisesta talousarviosta

vaikuttivat erityisesti seuraavat tekijät:

- omaisuuden luovutusten nettotuloutus +1,5 milj. euroa
- henkilöstömenot +0,8
- materiaali- ja palveluostot sekä avustusmenot +0,6
- verotulot +4,4
- valtionosuudet +0,4.

Bruttoinvestointien alkuperäinen määrä oli 9,6 miljoonaa euroa ja toteutuma oli 10,6 miljoonaa euroa.

Vuoden 2014 tilinpäätöksessä tehty 1 000 000 euron investointivaraus sisäilmaongelmista aiheutuvien peruskorjausten rahoittamiseen ehdotetaan purettavaksi, koska sen käytölle ei ole sellaisia perusteita kuin varausta tehtäessä on arvioitu.

Kaupungilla on taseessaan aikaisemmilta vuosilta kumulatiivista ylijäämää 47,7 miljoonaa euroa. Kaupungin kokonaisylijäämä nousee noin 55,7 miljoonaan euroon.

Korollisten lainojen määrä taseessa 31.12.2017 oli 22 735 909,33 euroa, kun alkuperäisessä talousarviossa määrä oli 34 954 296 euroa. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna lainamäärä aleni 5,1 miljoonaa euroa. Merkittävä ero talousarvion ja tilinpäätöksen lainausarvioluvuissa johtuu, paitsi hyvästä tilivuoden kehityksestä, niin myös siitä, että jo edellisen tilivuoden aikana lainamäärä aleni, jolloin talousarvion 2017 laskelmassa ottolainauksen lähtötaso jäi korkeaksi. Asukaskohtainen velkamäärä oli 1 186 euroa.

Tilikauden tulos ei anna aihetta tasapainottamistoimenpiteisiin.

Tilinpäätösinfo medialle pidetään tiistaina 10.4.2018 alkaen kello 14.

KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus päättää

- esittää kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2017 korkomenojen ylitys 107,27 euroa hyväksytään
- merkitä tiedoksi tilikauden 2017 tuloksen 6 927 481,06 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan 70 451,52 euroa
- ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2014 tilinpäätöksessä tehty 1 000 000 euron varaus sisäilmaongelmista aiheutuvien peruskorjausten rahoittamiseen puretaan
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän 7 997 932,58 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään

- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen sekä
- lähettää tilinpäätöksen 2017 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Henry Palomäki oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan.

Merkittiin, että kaupunginkamreeri Juha Heinonen oli läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan.

KAUPUNGINHALLITUS:

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Tasekirja vuodelta 2017 oheistetaan.

LIITE A1, KH 9.4.2018 (säilytetään erillisenä asiakirjana).

Tarkastuslautakunta 8.5.2018 § 15

Tilintarkastajat Leif-Erik Forsberg ja Pertti Keskinen kertovat vuoden 2017 tilinpäätöstarkastuksesta ja tilintarkastuskertomuksesta.

Raportti tilinpäätöstarkastuksesta sekä tilintarkastuskertomus 2017 jaetaan kokouksessa ja otetaan pöytäkirjan liitteiksi.

LIITTEET C1 ja B1, TARKLTK 8.5.2018

PUHEENJOHTAJA:

Tarkastuslautakunta merkitsee raportin ja tilintarkastuskertomuksen tiedoksi.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että tilintarkastajat Leif-Erik Forsberg ja Pertti Keskinen olivat läsnä kokouksessa asiantuntijana tämän asian käsittelyn aikana.

TARKASTUSLAUTAKUNTA:

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 29.5.2018 § 20

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2017 on liitteenä.

LIITE A1, TARKLTK 29.5.2018

PUHEENJOHTAJA:

Puheenjohtaja ehdottaa, että tarkastuslautakunta hyväksyy ja allekirjoittaa vuoden 2017 arviointikertomuksen sekä lähettää sen kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi.

Tarkastuslautakunta ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että Naantalin kaupungin vuoden 2017 tilinpäätös vahvistetaan, ja että kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tulosalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilivuodelta 2017.

KOKOUSKÄSITTELY:

Tarkastuslautakunta kävi läpi arviointikertomusta ja teki siihen vähäisen muutoksen.

TARKASTUSLAUTAKUNTA:

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Kaupunginvaltuusto 11.06.2018 § 44

Naantalin kaupungin tasekirja vuodelta 2017 oheistetaan.

LIITE A1, KV 11.6.2018 (säilytetään erillisenä asiakirjana)

Tilintarkastajien tilintarkastuskertomus vuodelta 2017 oheistetaan.

LIITE A2, KV 11.6.2018

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2017 on liitetty esityslis- taan (KV 11.6.2018).

TARKASTUSLAUTAKUNTA:

Kaupunginvaltuusto käsittelee tarkastuslautakunnan arviointi- kertomuksen vuodelta 2017.

Kaupunginvaltuusto vahvistaa Naantalin kaupungin vuo- den 2017 tilinpäätöksen sekä myöntää kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tulosalueiden johta- ville viranhaltijoille vastuuvapauden tilivuodelta 2017.

KOKOUSKÄSITTELY:

Valtuuston puheenjohtaja Toni Forsblom esitti käsittelyjärjes- tyksestä seuraavaa:

Tämän asian kohdalla käydään keskustelu myös henkilöstö- kertomuksesta.

Keskustelu aloitetaan kaupunginhallituksen puheenjohtajan,

kaupunginjohtajan sekä tarkastuslautakunnan puheenjohtajan puheenvuoroilla. Tämän jälkeen keskustelua jatketaan halukkaiden valtuustoryhmien puheenvuoroilla ryhmien suuruusjärjestyksessä.

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Keskustelun aikana kaupunginhallituksen puheenjohtajan Markku Tuunan, kaupunginjohtaja Jouni Mutasen ja tarkastuslautakunnan puheenjohtajan Anita Saksin puheenvuorojen jälkeen valtuustoryhmien puheenvuoron käyttivät valtuutetut Jan Lindström, Lauri Laine, Jasper Wilenius, Samuli Santalahti, Vilhelm Junnila, Harri Palomäki ja Juha Manner.

KAUPUNGINVALTUUSTO:

Tarkastuslautakunnan ehdotus hyväksyttiin.