

Kaupunki yhteensä (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Talousarvio	TA-muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama *)
Toimintatulot	43 337 999	1 286 666	44 624 665	44 885 454,59	260 789,59
Myyntitulot	18 398 760	190 000	18 588 760	18 698 204,60	109 444,60
Maksutulot	6 191 160	30 040	6 221 200	6 200 888,25	-20 311,75
Tuet ja avustukset	1 600 624	349 086	1 949 710	1 726 190,88	-223 519,12
Vuokratulot	15 890 450	-117 460	15 772 990	15 804 195,50	31 205,50
Muut toimintatulot	1 257 005	835 000	2 092 005	2 455 975,36	363 970,36
Valmistus omaan käyttöön	187 200	0	187 200	221 915,07	34 715,07
Toimintamenot	135 794 691	3 711 448	139 506 139	136 347 654,28	3 158 484,72
Henkilöstömenot	52 813 826	228 000	53 041 826	51 747 942,98	1 293 883,02
Palvelujen ostot	55 420 166	2 883 428	58 303 594	56 839 507,77	1 464 086,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	9 543 988	222 001	9 765 989	9 560 606,46	205 382,54
Avustukset muille	6 483 314	371 459	6 854 773	6 465 854,73	388 918,27
Vuokrat	11 380 722	-72 460	11 308 262	11 470 819,14	-162 557,14
Muut toimintamenot	152 675	79 020	231 695	262 923,20	-31 228,20
Toimintakate	-92 269 492	-2 424 782	-94 694 274	-91 240 284,62	3 453 989,38
Verotulot	79 423 000	2 477 000	81 900 000	83 015 243,56	1 115 243,56
Valtionosuudet	17 000 000	340 000	17 340 000	17 429 844,00	89 844,00
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot	482 000	178 000	660 000	632 505,82	-27 494,18
Muut rahoitustulot	900 000	10 000	910 000	1 185 663,20	275 663,20
Korkomenot	-400 000		-400 000	-471 876,74	-71 876,74
Muut rahoitusmenot	-30 000		-30 000	-18 007,61	11 992,39
Vuosikate	5 105 508		5 685 726	10 533 087,61	4 847 361,61
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 135 473		-8 135 473	-7 931 641,67	203 831,33
Kertaluonteiset poistot			0		0,00
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot			0	336 163,15	336 163,15
Satunnaiset menot			0		0,00
Tilikauden tulos	-3 029 965		-2 449 747	2 937 609,09	5 387 356,09
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	70 452		70 452	66 717,72	3 734,28
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)	1 000 000		1 000 000	1 000 000,00	0
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	0		0		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 959 513		-1 379 295	4 004 326,81	5 391 090,37

* = talousarvio + talousarviomuutos - toteutuma

Kaupunki yhteensä (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)*TALOUSARVION INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU*

	Talousarvio	TA-muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama *)
Investoinnit, yleinen					
Oma rakentaminen				-128 683	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				0	
Käyttöomaisuuden osto				-1 686 156	
Inv.menot yht.	1 662 000	-184 120	1 477 880	-1 814 839	3 292 719,26
Käyttöomaisuuden myynti	250 000	0	250 000	194 792	55 208,10
Muut investointitulot	0	0		0	
Inv.tulot yht.	250 000	0	250 000	194 792	55 208,10
Investoinnit, sosiaali- ja terveys					
Oma rakentaminen					
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				0,00	
Käyttöomaisuuden osto				-185 272,64	
Inv.menot yht.	-307 000	-35 000	-342 000	-230 172,50	-111 827,50
Käyttöomaisuuden myynti					
Rahoitusosuudet					
Muut investointitulot					
Inv.tulot yht.					
Investoinnit, sivistys					
Oma rakentaminen					
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				-277 631,58	
Käyttöomaisuuden osto					
Inv.menot yht.	-410 000	-30 000	-440 000	-277 631,58	-162 368,42
Käyttöomaisuuden myynti					
Rahoitusosuudet					
Muut investointitulot					
Inv.tulot yht.					
Investoinnit, ympäristö (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)					
Oma rakentaminen				-5 551 975,42	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				-837 138,14	
Käyttöomaisuuden osto				-271 439,31	
Inv.menot yht.	-7 739 200	37 661	-7 701 539	-6 660 552,87	-1 040 986,13
Käyttöomaisuuden myynti	307 000	0	307 000	203 860,88	103 139,12
Rahoitusosuudet	0	60 000	60 000	60 000,00	0,00
Muut investointitulot				0,00	0,00
Inv.tulot yht.	307 000	60 000	367 000	263 860,88	103 139,12
Investointimenot yht.	-10 118 200	-211 459	-10 329 659	-8 983 196,21	-1 346 462,79
Investointitulot yht.	557 000	60 000	617 000	458 652,78	158 347,22
Investoinnit, netto	-9 561 200	-151 459	-9 712 659	-8 524 543,43	-1 188 115,57

Kaupunki yhteensä (ml tilalaitos ja vesihuoltolaitos)**TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU**

	Talousarvio	Ta-muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama *)
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	5 105 508,00	0,00	5 105 508	10 533 087,61	-5 427 579,61
Satunnaiset erät	0,00	0,00	0	336 163,15	-336 163,15
Tulorahoituksen korjauserät	-50 000,00	0,00	-50 000	-1 264 872,27	1 214 872,27
Investoinnit					
Investointimenot	-10 118 200,00	0	-10 118 200	-8 983 196,21	-1 135 003,79
Rahoitusosuudet	557 000,00	0	557 000	60 000,00	497 000,00
investointimenoihin					
Pysyv.vastaav.luovutustuotot	250 000,00	0	250 000	1 773 355,08	-1 523 355,08
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 255 692	0	-4 255 692	2 454 537,36	-6 710 229,36
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten			0		0,00
lisäykset muille	0,00	0,00		-18 280,00	18 280,00
Antolainasaamisten			0		
vähennykset muilta	200 000,00	0,00	200 000	0,00	200 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen	3 355 692,00	0,00	3 355 692	-116 411,78	3 472 103,78
vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen	0,00	0,00	0	-3 000 005,33	3 000 005,33
muutos					
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	450 000,00	0,00	450 000	-178 429,95	628 429,95
Rahavarojen muutos	-250 000	0	-250 000	-858 589,70	608 589,70

* = 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.

**YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEK SI TOVIEK ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,
ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS**

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus
KÄYTTÖTALOUSOSA										
KESKUSVAALILAUTAKUNTA										
Vaalit										
TARKASTUSLAUTAKUNTA										
Tarkastustoimi	64 510		64 510	57 036	7 473,82	500		500	500,00	
KAUPUNGINVALTUUSTO										
Kaupunginvaltuusto	177 682		177 682	150 688,13	26 993,87					
KAUPUNGINHALLITUS										
Hallinto	2 153 442	315 959	2 469 401	2 258 030,85	211 370,15	50 200	25 000	75 200	80 952,90	5 752,90
Asiahallinto	671 395		671 395	617 586,87	53 808,13	13 900	2 500	16 400	32 433,19	16 033,19
Sisäiset toimistopalvelut	200 314		200 314	172 229,33	28 084,67	207 255		207 255	198 437,15	-8 817,85
Tietohallinto	1 005 951		1 005 951	1 004 972,38	978,62	1 019 889		1 019 889	1 043 864,10	23 975,10
Rahatoimi	546 084	35 000	581 084	524 862,86	56 221,14	576 500	-7 000	569 500	569 694,74	194,74
Hankintatoimi ja keskusvarasto	515 815	190 000	705 815	596 788,38	109 026,62	500 766	190 000	690 766	644 190,64	-46 575,36
Omaisuuden luovutusvoitto/-tappio	89 234	79 020	168 254	168 647,34	-393,34	700 000	577 000	1 277 000	1 414 039,17	137 039,17
Järjestelyerät	240 458	-75 000	165 458	141 332,22	24 125,78				175 000,00	175 000,00
Satama	12 000		12 000	60 457,74	-48 457,74	1 600 000		1 600 000	1 607 086,75	7 086,75
KAUPUNKISUUNNITTELUJAO										
Kaupunkisuunnittelu	551 624		551 624	503 059,95	48 564,05					
YLEISJAO										
Henkilöstöhallinto	979 072	-15 000	964 072	950 273,86	13 798,14	228 500	17 158	245 658	265 321,17	19 663,17
Palkkahallinto	447 761		447 761	419 378,91	28 382,09	455 000		455 000	455 270,32	270,32
Uudelleen sijoittaminen	151 427		151 427	133 229,84	18 197,16					
SAARISTOLAUTAKUNTA										
Saaristoasiat	187 300		187 300	182 558,10	4 741,90	2 000		2 000	2 758,06	758,06
SOSIAALILAUTAKUNTA										
Sosiaali- ja terveystoimen hallinto	671 459		671 459	623 702,77	47 756,23	15 000		15 000	28 306,69	13 306,69
Terveyspalvelut	5 810 664		5 810 664	5 868 468,72	-57 804,72	574 800		574 800	682 540,07	107 740,07
Kuntoutus	774 834		774 834	787 891,43	-13 057,43	96 000		96 000	128 083,70	32 083,70
Suun terveydenhuolto	2 144 938		2 144 938	2 108 745,76	36 192,24	602 800	100 000	702 800	762 250,67	59 450,67
Ympäristöterveydenhuolto	262 382		262 382	253 142,67	9 239,33					
Aikuisten psykososiaaliset palvelut	2 576 120		2 576 120	2 626 590,38	-50 470,38	61 500		61 500	120 572,06	59 072,06
Erikoissairaanhoito	21 981 428	1 400 000	23 381 428	22 718 345,80	663 082,20					
Lapsiperheiden sosiaalityö	3 167 498	540 000	3 707 498	3 673 407,78	34 090,22	55 700		55 700	93 564,14	37 864,14
Aikuissosiaalityö	4 402 025		4 402 025	4 059 581,56	342 443,44	1 397 500		1 397 500	1 249 330,87	-148 169,13
Vammaispalvelut	5 168 599	710 000	5 878 599	5 947 798,84	-69 199,84	12 700		12 700	44 433,85	31 733,85
Hoito- ja vanhuspäalvelut	16 070 881		16 070 881	15 415 694,50	655 186,50	3 373 700		3 373 700	3 261 460,56	-112 239,44
KOULUTUSLAUTAKUNTA										
Sivistystoimen hallinto	424 897		424 897	395 841,17	29 055,83				0,40	0,40
Varhaiskasvatus	9 922 887		9 922 887	9 772 582,14	150 304,86	1 591 620		1 591 620	1 539 354,93	-52 265,07
Varhaiskasvatuksen tukitoimet	1 393 284		1 393 284	1 366 779,03	26 504,97					
Perusopetus	16 007 305	220 328	16 227 633	16 182 506,95	45 126,05	407 019	220 328	627 347	551 870,88	-75 476,12
Toisen asteen koulutus	2 339 028		2 339 028	2 293 999,26	45 028,74	29 000		29 000	22 468,78	-6 531,22
Oppilashuolto	1 928 397	71 100	1 999 497	1 956 719,73	42 777,27	188 430	71 100	259 530	242 225,23	-17 304,77
Vapaa sivistystyö	1 012 635	5 500	1 018 135	951 550,83	66 584,17	252 000	5 500	257 500	247 748,29	-9 751,71
KULTTUURILAUTAKUNTA										
Kulttuuripalvelut	1 923 208		1 923 208	1 882 732,78	40 475,22	92 085		92 085	80 476,51	-11 608,49
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA										
Vapaa-aikapalvelut	1 824 264	-37 460	1 786 804	1 721 258,97	65 545,03	150 960	-37 460	113 500	119 214,88	5 714,88
RAKENNUSLAUTAKUNTA										
Rakentamisen valv. ja neuv.	356 591	23 000	379 591	382 856,57	-3 265,57	264 300		264 300	319 650,25	55 350,25
KAARVOITUS- JA YMPÄRISTÖLTK										
Ympäristönsuojelu	240 516		240 516	210 042,01	30 473,99	15 000		15 000	23 847,44	8 847,44
Asemakaavoitus	253 996		253 996	184 929,48	69 066,52	285 000		285 000	533 225,00	8 225,00
Maanmittaus	1 026 490		1 026 490	1 023 090,43	3 399,57	2 135 230		2 135 230	2 164 830,95	29 600,95
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Palvelukeskus	796 781		796 781	756 548,29	40 232,71	468 315		468 315	472 318,05	4 003,05
Pelastustoimi	1 468 748	5 800	1 474 548	1 473 966,60	581,40					
Liikenneväylät ja venesatamat	2 018 978		2 018 978	2 093 369,89	-74 391,89	610 850		610 850	679 599,96	68 749,96
Viherysikkö	1 495 456		1 495 456	1 471 217,11	24 238,89	228 200		228 200	190 938,58	-37 261,42
Liikuntapaikat	911 549	-72 460	839 089	838 251,33	837,67	132 460	-72 460	60 000	48 343,56	-11 656,44
Joukkoliikenne	780 085		780 085	794 946,76	-14 861,76					
Kaukolämpölaite	15 945	220 000	235 945	108 160,85	127 784,15	820 000	-45 000	775 000	775 000,00	
Konekeskus	1 075 391	48 661	1 124 052	1 173 579,76	-49 527,76	1 183 720		1 183 720	1 273 265,00	89 545,00
Ateriapalvelut	4 339 495	18 500	4 357 995	4 252 234,22	105 760,78	4 455 029		4 455 029	4 384 855,01	-70 173,99
Siivouspalvelut	2 176 137	28 500	2 204 637	2 151 268,27	53 368,73	2 296 681		2 296 681	2 192 085,44	-104 595,56
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ										
pl. Tilalaitos, Vesihuoltolaitos	124 756 960	3 711 448	128 468 408	125 462 935,58	3 005 472,42	27 150 109	1 286 666	28 436 775	28 721 409,94	284 634,94
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Tilalaitos	6 441 778		6 441 778	6 370 222,39	71 555,61	10 395 340		10 395 340	10 337 556,96	-57 783,04
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Vesihuoltolaitos	4 595 953		4 595 953	4 514 496,31	81 456,69	5 979 750		5 979 750	6 048 402,76	68 652,76
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ										
ml. Tilalaitos, Vesihuoltolaitos	135 794 691	3 711 448	139 506 139	136 347 654,28	3 158 484,72	43 525 199	1 286 666	44 811 865	45 107 369,66	295 504,66

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

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH SITOVIEN ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,

ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus
INVESTOINTIOSA										
KAUPUNGINHALLITUS										
Tietohallinto										
-tietoliikenneverkon kehittäminen	80 000		80 000	79 999,38	0,62					
-sähköisen kokoushallinnan päivitys	14 000		14 000	14 000,54	-0,54					
Maanosto	1 500 000	180 000	1 680 000	1 682 070,67	-2 070,67					
Myydyn tai muuten poistetun omaisuuden										
kirjanpitoarvojen tuloutus						250 000		250 000	194 791,90	-55 208,10
Osakemerkinnät	4 120		4 120	4 085,71	34,29					
Kokoushuoneiden kokoustekniikan					20 000,00					
uusiminen	20 000		20 000							
Sähköisen työpöydän ja dokumenttien										
hallinnan kehittäminen	15 000		15 000	12 198,16	2 801,84					
YLEISJAO										
Henkilöstöhallinto; palkkaohjelmat,										
matkasov.	33 000		33 000	22 484,80	10 515,20					
SOSIAALILAUTAKUNTA										
Lautakunnan kohteet:										
Ohjelmistohankinnat	64 000		64 000	34 716,70	29 283,30					
Suuhygienistin huone, hammaslääkärin										
työtila, ajanvarauksen työtila, taukotilan										
muutostyöt	90 000		90 000	44 899,86	45 100,14					
Ilmoittautumisautomaatti, vuoronumerojärj.	24 000		24 000	23 986,00	14,00					
Kemian analysaattori laboratorioon	32 000		32 000	28 101,00	3 899,00					
Potilaskutsujärjestelmä Katavakoti	75 000		75 000	56 473,53	18 526,47					
Birgittakodin potilasvalvonnan laitteet	22 000		22 000	16 363,00	5 637,00					
Potilaskutsujärjestelmä Kummeli		35 000	35 000	25 632,41	9 367,59					
KOULUTUSLAUTAKUNTA										
Koulukaluston uusinta	80 000		80 000	79 613,27	386,73					
Lukion sähköiset ylioppilaskirjoitukset	50 000		50 000	6 904,00	43 096,00					
Perusopetuksen tabletit	150 000		150 000	150 753,20	-753,20					
Kalevanniemen peruskorj/irtaimistohankinnat	80 000		80 000	10 612,65	69 387,35					
KULTTUURILAUTAKUNTA										
Kirjastojen nykyaikaistaminen	50 000		50 000		50 000,00					
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA										
Liikuntahallin tulostaulun uusiminen		30 000	30 000	29 748,46	251,54					
KAAVOITUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA										
Irtain omaisuus	40 000		40 000	34 999,99	5 000,01					
TEKNINEN LAUTAKUNTA										
Kunnallistekniikka										
Kultaranta-Porhonkallio JK+PP-tie	350 000		350 000	349 148,46	851,54					
Karvetin liikunta-alue	200 000		220 000	219 677,52	322,48					
Aurinkotien ja Vene-valkamatien kiertoliittymä	280 000	-170 000	110 000	110 137,30	-137,30					
Aurinkotien alikulkukäytävien saneeraus	60 000	-44 000	16 000	14 294,29	1 705,71					
Hallinpolun jatkaminen	40 000		40 000	29 649,62	10 350,38					
Kailon silta (KH)	200 000	-155 000	45 000	44 201,54	798,46					
Seudullinen joukkoliikenne	33 200		33 200	32 563,12	636,88					
Liikenneväylien päällystys	200 000		200 000	199 271,68	728,32					
Katuvalaistus	140 000		140 000	140 000,00						
Peruskorj ja liikenneympäristön parantaminen	160 000		160 000	159 817,45	182,55					
Suunnittelu	40 000		40 000	34 992,39	5 007,61					
Laiturit ja venesatamat	70 000		70 000	57 527,06	12 472,94					
Viheralueet	175 000		175 000	174 346,06	653,94					
Liikuntapaikat	75 000	40 000	115 000	114 726,72	273,28					
Irtain omaisuus	260 000	-8 661	251 339	251 339,00					1 028,17	1 028,17
Ateriapalvelut	60 000		60 000	61 313,63	-1 313,63					
Katu- ja viheraluekisteri		40 000	40 000	37 852,33	2 147,67					
Aluekohteet (sis.vesihuollon)*										
Keskustakorttelit	100 000		100 000	35 113,24	64 886,76					
Mäntylänrinne	20 000	20 000	40 000	35 369,61	4 630,39					
Kukolanvainio	1 280 000	-30 000	1 250 000	1 183 443,40	66 556,60					
Soiniemi, Välskärinkuja	15 000	10 000	25 000	21 648,87	3 351,13					
Kukolan teollisuusalue	40 000		40 000	40 876,75	-876,75					
Nimeämätön uusi alue	40 000	-40 000								
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ										
pl. Tilalaitos, Vesihuoltolaitos	6 261 320	-72 661	6 188 659	5 704 953,37	483 705,63	250 000	60 000	310 000	255 820,07	-54 179,93

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

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus
TILALAITOS										
Kaupungintalo 3	18 000		18 000	17 607,29	392,71					
Kaupungin tilat, Tuulensuunkadun virastotalo	70 000		70 000	68 474,16	1 525,84					
Karvetin päiväkot	890 000		890 000	489 541,14	400 458,86					
Kummeli	400 000		400 000	275 776,78	124 223,22					
Terveyskeskus	200 000	40 000	240 000	239 087,61	912,39					
Maijamäen koulu, yläaste kohde 5	48 000		48 000	27 464,56	20 535,44					
Maijamäki lukio, kohde 6	10 000		10 000	9 946,50	53,50					
Kalevanniemen koulurakennus	700 000		700 000	701 404,01	-1 404,01					
Merisali	100 000		100 000	98 670,68	1 329,32					
Rantaravintola (KH)	30 000	240 000	270 000	156 110,70	113 889,30					
Kesti-Maaria	70 000		70 000	71 565,08	-1 565,08					
Päiväkodit ja koulut	130 000		130 000	112 178,83	17 821,17					
Koulujen pihojen liikuntamahdollisuuksien parantaminen	25 000		25 000	23 331,72	1 668,28					
Päiväkotien leikkipihat	20 000		20 000	19 959,92	40,08					
Muut palvelukiinteistöt	150 000		150 000	133 460,08	16 539,92					
Laitehankinnat ja irtaimisto	120 000		120 000	81 877,73	38 122,27					
Käyttöomaisuuden myynti, kirjanpitoarvon tuloutus						307 000		307 000	202 832,71	-104 167,29
Tilalaitoksen investoinnit yhteensä	2 981 000	280 000	3 261 000	2 526 456,79	734 543,21	307 000		307 000	202 832,71	-104 167,29
VESIHUOLTOLAITOS										
Velkuanmaan vedenjakelu	50 000		50 000	49 400,51	599,49					
Luononmaan paineviemärin saneeraus	100 000		100 000	84 112,92	15 887,08					
Siirtoviemäri Satama-Luolalan pumppaamo	450 000		450 000	408 925,19	41 074,81					
Verkosto (ml saariston vesijohto)	250 000		250 000	184 674,09	65 325,91					
Suunnittelu	30 000		30 000	24 613,34	5 386,66					
Maa-alueet										
Vesihuoltolaitoksen investoinnit yhteensä	880 000		880 000	751 726,05	128 273,95					
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ ml. Tilalaitos ja Vesihuoltolaitos	10 122 320	207 339	10 329 659	8 983 136,21	1 346 522,79	557 000	60 000	617 000	458 652,78	-158 347,22

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				
	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus
TUOSLASKELMAOSA										
Verotulot						79 423 000	2 477 000	81 900 000	83 015 243,56	1 115 243,56
Valtionosuudet						17 000 000	340 000	17 340 000	17 457 439,00	117 439,00
Korkotuotot						482 000	178 000	660 000	1 131 122,40	471 122,40
Muut rahoitustuotot						900 000	10 000	910 000	1 185 663,20	275 663,20
Korkomenot	400 000		400 000	471 876,74	-71 876,74					
Muut rahoitusmenot	30 000		30 000	18 251,41	11 748,59					
Satunnaiset erät										
Satunnaiset kulut										
Satunnaiset tuotot										
TUOSLASKELMA YHTEENSÄ	430 000		430 000	490 128,15	-60 128,15	97 805 000	3 005 000	100 810 000	102 789 468,16	1 979 468,16
RAHOITUSLASKELMAOSA										
Antolainauksen muutokset				18 280,00	-18 280,00					
Antolainauksen muutos (lisäys+)						200 000		200 000		-200 000,00
Antolainas. Vähennys										
RAHOITUS YHTEENSÄ				18 280,00	-18 280,00			200 000		200 000,00
MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT YHTEENSÄ										
			150 265 798	145 839 198,64	4 426 599,36			146 438 865	148 355 490,60	1 916 625,60
SITOVAT MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT YHTEENSÄ										
			150 265 798	145 839 198,64	4 426 599,36			146 438 865	148 355 490,60	1 916 625,60

KÄSITTELEMÄTTÖMÄT YLITYKSET 31.12.
TULOJEN ALITUKSET
KÄYTTÖTALOUSOSA
KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalous,pl.Tilalaitos,vesihuolto
Tilalaitos
Vesihuoltolaitos

-381 430,43

Käyttötalous,pl.Tilalaitos,vesihuolto
Tilalaitos
Vesihuoltolaitos

-712 426,57

-57 783,04

68 652,76

Käyttötalous yhteensä

-381 430,43

Käyttötalous yhteensä

-701 556,85

INVESTOINTIOSA
INVESTOINTIOSA

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

-5 152,09

-2 969,09

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

-55 208,10

Investoinnit yhteensä

-8 121,18

Investoinnit yhteensä

-55 208,10

Tuloslaskelma

-71 876,74

Rahoituslaskelma

-18 280,00

Tuloslaskelma

Rahoituslaskelma

Menoylitykset / tuloalitukset 31.12.2016

Myöntämättömät ylitykset -479 708,35

Tulojen alitukset -756 764,95

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEHISTEN SITOVIEH ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA,
ML. TILALAITOS, VESIHUOLTOLAITOS

Sitovuus määrärahasolla	Määrärahat					Tuloarvio				
	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus	TA2016	MRM	TA2016+MRM	Toteutunut	Erotus
	TA2016	MRM	TA+MRM 2016	Toteutunut	Ylitys	Hyväksytty ylitys	Muu päätös	Käsittelemätön ylitys		
						KV 30.1.2017 \$5	KV 13.3.2017 \$17			
TEHTÄVÄALUE										
Omaisuuhen luovutusvoitto/-tappio	89 234	79 020	168 254	168 647,34	-393,34	394		0,66		
Satama	12 000		12 000	60 457,74	-48 457,74	48 664		206,26		
Terveyspalvelut	5 810 664		5 810 664	5 868 468,72	-57 804,72	29 336	28 468,72	0,00		
Kuntoutus	774 834		774 834	787 891,43	-13 057,43	15 000		1 942,57		
Aikuisten psykososiaaliset palvelut	2 576 120		2 576 120	2 626 590,38	-50 470,38	50 000	470,38	0,00		
Vammaispaalvelut	5 168 599	710 000	5 878 599	5 947 798,84	-69 199,84	70 000		800,16		
Rakentamisen valv. ja neuv.	356 591	23 000	379 591	382 856,57	-3 265,57	3 409		143,43		
Liikenneväylät ja venesatamat	2 018 978		2 018 978	2 093 369,89	-74 391,89		74 391,89			
Joukkoliikenne	780 085		780 085	794 946,76	-14 861,76		14 861,76			
Konekeskus	1 075 391	48 661	1 124 052	1 173 579,76	-49 527,76	50 448		920,24		
Tietohallinto, sähköisen kokoushall päivitys	14 000		14 000	14 000,54	-0,54	1		0,46		
Maanosto	1 500 000	180 000	1 680 000	1 682 070,67	-2 070,67		6 156,38	4 085,71		
Perusopetuksen tabletit	150 000		150 000	150 753,20	-753,20	753	0,20	0,00		
Aurinkotien ja Vene-vaikamatien kiertoliittymä	280 000	-170 000	110 000	110 137,30	-137,30	140		2,70		
Ateriapalvelut	60 000		60 000	61 313,63	-1 313,63	1 400		86,37		
Kukolan teollisuusalue	40 000		40 000	40 876,75	-876,75	880		3,25		
Kalevanniemen koulurakennus	700 000		700 000	701 404,01	-1 404,01	1 500		95,99		
Kesti-Maaria	70 000		70 000	71 565,08	-1 565,08	1 550	15,08	0,00		
Korkomenot	400 000		400 000	471 876,74	-71 876,74	86 000		14 123,26		
Antolainauksen muutos (lisäys+)				18 280,00	-18 280,00		18 280,00			1)
					-479 708,35	359 475	142 644,41	22 411,06		

1) Palautuskelpoisten liittymismaksujen lisäys, ei talousarviossa.

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA 31.12.

	1.1. - 31.12.2016		1.1. - 31.12.2015	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	8 900 093,22		9 802 515,95	
Maksutuotot	6 198 366,75		6 112 603,64	
Tuet ja avustukset	1 717 858,16		1 963 739,47	
Vuokratuotot	5 173 417,71		4 273 209,62	
Muut tuotot	<u>2 371 660,48</u>	24 361 396,32	<u>3 603 878,74</u>	25 755 947,42
Valmistus omaan käyttöön		221 915,07		218 074,26
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-40 161 501,98		-41 350 233,22	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-9 362 663,06		-9 653 907,23	
Muut henkilösivukulut	-2 860 316,25		-2 385 392,26	
Henkilöstökorvaukset	636 538,31		779 369,83	
Palvelujen ostot	-46 493 999,62		-45 032 928,91	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 291 805,41		-9 025 170,16	
Avustukset	-6 465 854,73		-6 532 539,18	
Vuokrat	-1 566 503,79		-1 360 302,08	
Muut toimintakulut	<u>-257 489,48</u>	-115 823 596,01	<u>-219 667,34</u>	-114 780 770,55
Toimintakate		-91 240 284,62		-88 806 748,87
Verotulot		83 015 243,56		80 687 750,77
Valtionosuudet		17 429 844,00		16 219 460,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	632 505,82		660 088,94	
Muut rahoitustuotot	1 185 663,20		740 197,07	
Korkokulut	-471 876,74		-299 179,74	
Muut rahoituskulut	<u>-18 007,61</u>	1 328 284,67	<u>-1 222,54</u>	1 099 883,73
Vuosikate		10 533 087,61		9 200 345,63
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 915 864,49		-8 339 687,57	
Kertaluonteiset poistot	-15 777,18	-7 931 641,67	-86 548,21	-8 426 235,78
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	280 764,80			
Satunnaiset kulut		<u>336 163,15</u>		
Tilikauden tulos		2 937 609,09		774 109,85
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		70 451,52		70 451,52
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		1 000 000,00		
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				
Tilikauden yli-/alijäämä		4 008 060,61		844 561,37

RAHOITUSLASKELMA 31.12.

	1.1. - 31.12.2016		1.1. - 31.12.2015	
Toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	10 533 087,61		9 200 345,63	
Satunnaiset erät	280 764,80			
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-1 209 473,92</u>	9 604 378,49	<u>-1 264 924,58</u>	7 935 421,05
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-8 983 196,21		-7 825 037,01	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	60 000,00		0,00	
Pysyv.vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>1 773 355,08</u>	-7 149 841,13	<u>1 719 370,63</u>	-6 105 666,38
Toiminnan ja investointien rahavirta		2 454 537,36		1 829 754,67
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-18 280,00		-20 430,52	
Antolainasaamisten vähennys	<u>0,00</u>	-18 280,00	<u>200 000,00</u>	179 569,48
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>-3 000 005,33</u>	-3 116 417,11	<u>-4 140 000,00</u>	-4 256 411,78
Oman pääoman muutokset		0,00		
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	34 566,55		-322 397,23	
Vaihto-omaisuuden muutos	-55 229,76		93 187,56	
Pitkäaikaisten saamisten muutos kunta/taseyks.	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	1 001 885,01		-547 441,24	
Lyhytaikaisten saamisten muutos kunta/taseyks.	813 190,94		-116 695,82	
Lyhytaikaisten saamisten muutos muilta	-55 841,19		1 547 653,07	
Lyhytaik.velkojen muutos kunnalle	-2 844 603,21		0	
Korottomien velkojen muutos	<u>927 601,71</u>	-178 429,95	<u>-984 508,62</u>	-330 202,28
Rahoituksen rahavirta		-3 313 127,06		-4 407 044,58
Rahavarojen muutos		-858 589,70		-2 577 289,91
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	696 113,11		1 554 702,81	
Rahavarat 01.01.	1 554 702,81	-858 589,70	4 131 992,72	-2 577 289,91

TASE 31.12.		2 0 1 6	2 0 1 5
VASTAAVAA		155 330 767,67	156 028 568,94
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	137 592 563,82	136 966 382,06
I	Aineettomat hyödykkeet	805 351,21	727 436,74
1.	Aineettomat oikeudet	744 485,29	723 849,51
2.	Muut pitkävaikutteiset menot	60 865,92	3 587,23
II	Aineelliset hyödykkeet	109 243 510,38	109 132 104,55
1.	Maa- ja vesialueet	21 578 096,14	20 067 797,81
2.	Rakennukset	49 430 163,29	51 495 654,59
3.	Kiinteät rakenteet ja laitteet	34 033 848,87	35 317 002,78
4.	Koneet ja kalusto	1 628 984,02	1 224 919,22
5.	Muut aineelliset hyödykkeet	149 118,12	149 118,12
6.	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 423 299,94	877 612,03
III	Sijoitukset	27 543 702,23	27 106 840,77
1.	Osakkeet ja osuudet	24 271 792,14	23 853 210,68
2.	Muut lainasaamiset	2 763 714,04	2 763 714,04
3.	Muut saamiset	508 196,05	489 916,05
B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT	11 468,72	20 157,95
1.	Valtion toimeksiannot		6 687,11
2.	Lahjoitusrahastojen varat	11 468,72	11 725,09
3.	Muut toimeksiantojen varat		1 745,75
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 726 735,13	20 780 995,49
I	Vaihto-omaisuus	239 493,51	184 263,75
1.	Aineet ja tarvikkeet	224 766,72	164 043,11
2.	Valmiit tuotteet	14 726,79	20 220,64
3.	Muu vaihto-omaisuus		
II	Saamiset	16 791 128,51	19 042 028,93
	Pitkäaikaiset saamiset	9 412 423,02	10 414 308,03
1.	Myyntisaamiset		
2.	Lainasaamiset	9 400 000,00	9 600 000,00
3.	Muut saamiset	12 423,02	814 308,03
4.	Siirtosaamiset		
	Lyhytaikaiset saamiset	7 378 705,49	6 888 754,34
1.	Myyntisaamiset	5 335 160,61	4 304 584,89
2.	Lainasaamiset	672 945,00	565 000,00
3.	Lainasaamiset kunnalta/taseyks.		
4.	Muut saamiset kunnalta/taseyks.		-18 796,05
5.	Muut saamiset	794 450,06	849 642,04
6.	Siirtosaamiset	576 149,82	1 188 323,46
III	Rahoitusarvopaperit	180 315,99	180 315,99
1.	Osakkeet ja osuudet		
2.	Muut arvopaperit	180 315,99	180 315,99
IV	Rahat ja pankkisaamiset	515 797,12	1 374 386,82

TASE 31.12.2016

2016

2015

VASTATTAVAA	155 330 767,67	156 028 568,94
A OMA PÄÄOMA	100 011 255,79	96 003 195,18
I Peruspääoma	52 290 681,36	52 290 681,36
II Ed. tilikausien ylijäämä	43 712 513,82	42 867 952,45
II Tilikauden ylijäämä	4 008 060,61	844 561,37
 B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	 4 127 307,14	 5 197 758,66
1. Poistoero ja varaukset	4 127 307,14	5 197 758,66
 C PAKOLLISET VARAUKSET	 725 585,30	 615 755,27
1. Eläkevaraukset	53 542,30	77 698,27
2. Muut pakolliset varaukset	672 043,00	538 057,00
 D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 669 648,81	 643 771,49
1. Valtion toimeksiannot	53 910,28	90 387,37
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	612 970,35	549 051,11
3. Muut toimeksiantojen pääomat	2 768,18	4 333,01
 E VIERAS PÄÄOMA	 49 796 970,63	 53 568 088,34
I Pitkäaikainen	10 500 749,50	10 141 212,60
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	732 875,44	849 287,22
2. Lainat julkisyhteisöiltä		
3. Saadut ennakot	153 300,00	153 300,00
4. Liittymismaksut ja muut velat	9 614 574,06	9 138 625,38
II Lyhytaikainen	39 296 221,13	43 426 875,74
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	27 116 406,45	30 116 411,78
2. Lainat julkisyhteisöiltä		
3. Lainat kunnalta		
4. Saadut ennakot	209 373,06	848 189,80
5. Ostovelat	3 904 902,94	3 416 476,93
6. Muut velat kunnalle/taseyksikölle	0,00	
7. Muut velat	1 511 015,54	1 925 484,79
8. Siirtovelat	6 554 523,14	7 120 312,44

KONSERNITILINPÄÄTÖS

KONSERNITULOSLASKELMA

Naantalin kaupungin konserni

1.1. - 31.12.2016

1.1. - 31.12.2015

Toimintatuotot	77 347 650,76	73 341 110,38
Toimintakulut	-158 651 126,18	-153 312 782,94
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	15 812,88	19 755,15
TOIMINTAKATE	-81 287 662,54	-79 951 917,41
Verotulot	83 015 243,56	80 410 085,35
Valtionosuudet	17 429 844,00	16 219 460,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	95 383,23	94 977,61
Muut rahoitustuotot	1 047 179,36	1 184 817,27
Korkokulut	-1 019 260,97	-1 844 606,79
Muut rahoituskulut	-42 142,29	158 069,23
Rahoitustuotot ja -kulut	81 159,45	-406 742,68
VUOSIKATE	19 238 584,47	16 270 885,26
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 998 820,43	-13 396 745,53
Arvonalentumiset	-16 101,93	-3 134,77
Poistot ja arvonalentumiset	-13 014 922,36	-13 399 880,30
Satunnaiset erät	336 163,15	0,00
TILIKAUDEN TULOS	6 559 825,26	2 871 004,96
Tilinpäätössiirrot	9 696,80	-4 755,20
Tilikauden verot	-317 567,05	-198 091,32
Laskennalliset verot	-308 463,87	-263 378,94
Vähemmistöosuudet	-11 196,74	4 104,52
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	5 932 294,40	2 408 884,02

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA
Naantalin kaupungin konserni
1.1. - 31.12.2016
1.1. - 31.12.2015
Toiminnan rahavirta

Vuosikate	19 638 584,47		16 270 885,27	
Satunnaiset erät	336 163,15			
Tilikauden verot	-626 030,92		-461 470,26	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 360 369,45	17 988 347,25	-1 370 256,09	14 439 158,92

Investointien rahavirta

Investointimenot	-12 799 879,10		-11 769 453,83	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72 500,73		19 745,80	
Pysyv.vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 823 755,65	-10 903 622,72	1 942 357,38	-9 807 350,65

Toiminnan ja investointien rahavirta

7 084 724,53 **4 631 808,27**
Rahoituksen rahavirta
Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäys	-18 280,00		301 018,15	
Antolainasaamisten vähennys		-18 280,00	-939 074,50	-638 056,35

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 295 754,74		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 761 873,10		-5 489 432,49	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 894 932,36	-7 361 050,72	-2 185 913,69	-7 675 346,18

Oman pääoman muutokset

-119 300,66 952 063,94

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	29 903,67		-313 444,41	
Vaihto-omaisuuden muutos	-129 375,08		134 565,51	
Saamisten muutokset	1 960 061,76		1 106 657,07	
Korottomien velkojen muutos	-2 176 828,21	-316 237,86	531 238,75	1 459 016,92
Rahoituksen rahavirta				-5 902 321,67

Rahavarojen muutos
-730 144,71 -1 270 513,40
Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	9 085 995,08		9 816 139,79	
Rahavarat 01.01.	9 816 139,79	-730 144,71	11 086 653,19	-1 270 513,40

K O N S E R N I T A S E**Naantalin kaupungin konserni
VASTAAVAA****31.12.2016****31.12.2015****PYSYVÄT VASTAAVAT**

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

1 452 491,72

1 221 765,88

Muut pitkävaikutteiset menot

773 876,11

370 058,07

Ennakkomaksut

14 243,78

13 624,28

Aineettomat hyödykkeet**2 240 611,61****1 605 448,23**

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

27 207 463,02

25 831 388,94

Rakennukset

100 757 420,71

104 311 895,65

Kiinteät rakenteet ja laitteet

52 132 690,56

52 745 839,23

Koneet ja kalusto

4 928 589,52

4 630 120,65

Muut aineelliset hyödykkeet

171 225,69

162 113,97

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

3 161 456,66

1 736 289,96

Aineelliset hyödykkeet**188 358 846,16****189 417 648,40**

Sijoitukset

Osakkuusyhteisöosuudet

229 623,08

224 148,55

Muut osakkeet ja osuudet

9 132 731,29

8 132 032,45

Muut lainasaamiset

1 620 000,00

1 055 000,00

Muut saamiset

1 615 597,17

1 979 962,17

Sijoitukset**12 597 951,54****11 391 143,17****PYSYVÄT VASTAAVAT****203 197 409,31****202 414 239,80****TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

Valtion toimeksiannot

55 049,18

19 542,87

Lahjoitusrahastojen erityiskatteet

50 400,90

38 605,78

Muut toimeksiantojen varat

184 033,62

131 014,81

TOIMEKSIANTOJEN VARAT**289 483,70****189 163,46****VAIHTUVAT VASTAAVAT****Vaihto-omaisuus****801 879,36****672 504,28****Saamiset****Pitkäaikaiset saamiset****341 836,20****872 999,01****Lyhytaikaiset saamiset****11 543 794,88****10 970 300,96****Saamiset****11 885 631,08****11 843 299,97****Rahoitusarvopaperit****1 849 965,90****1 497 357,21****Rahat ja pankkisaamiset****7 476 045,49****8 558 796,97****VASTAAVAA****225 500 414,84****225 175 361,66**

VASTATTAVAA	31.12.2016	31.12.2015
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	7 321,06
Muut omat rahastot	1 921 309,02	423 613,65
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	51 110 967,30	48 829 337,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 932 294,40	2 408 884,02
OMA PÄÄOMA	111 321 441,35	104 018 702,90
VÄHEMMISTÖOSUUDET	74 940,37	74 800,22
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	60 030,07	84 186,04
Muut pakolliset varaukset	1 628 393,78	1 541 035,31
PAKOLLISET VARAUKSET	1 688 423,85	1 625 221,35
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	968 351,71	838 127,77
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	38 160 317,93	45 057 295,47
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	15 385 093,74	15 006 930,01
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	35 888 694,58	36 183 579,61
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	22 013 151,31	22 370 704,33
VIERAS PÄÄOMA	111 447 257,56	118 618 509,42
VASTATTAVAA	225 500 414,84	225 175 361,66

LIITETIEDOT

Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostus – ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon 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 hyödykkeitten taloudellinen pitoaika on arvioitu uudelleen. Em. KV:n päätöksestä poiketen ei Turun Seudun Puhdistamon svop-sijoituksesta ole tehty poistoa ja poistosuunnitelmaa on tältä osin esitetty muutettavaksi.

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 hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Liitoskunnista siirtyneiden osakkeitten 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 hankintamenoon 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 hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty koronhallinta-tarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihto-sopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Sopimukset ovat voimassa seuraavasti: DanskeBank, 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

Vuoden 2016 tilinpäätöstä laadittaessa on otettu huomioon Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antama lausunto 27.9.2016 (lausunto 114), jonka mukaan kilpailukykysovimuksen johdosta tehty lomarahaleikkaus 30 % ajalta 1.4. – 31.12.2016, käsitellään jo vuoden 2016 tilinpäätöstä laadittaessa lomarahavelan kirjaamisessa.

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 varausta sairausloma-, vuosiloma- ym. palkallisia vapaita varten. Kertyneestä varauksesta vähennetään vuosittain maksetut edellä mainitut korvaukset. Varaus ei sillä edellisten vuosien kertymää.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

4) Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Osakkuusyhteisöt on yhdistetty 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 yhdistetty 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.

Vuoden 2015 tiedot on pidetty ennallaan.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

If Vahinkovakuutusyhtiön lakisääteisen tapaturmavakuutuksen tasoitusmaksu 2015 on toteutunut kuluna vuoden 2016 tilinpäätöksessä, määrältään 20 268,21 €.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

5) Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset erät)

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Yleishallinto			3 917 707,16	3 694 532,67
Sosiaali- ja terveyspalvelut			6 097 632,68	5 937 290,72
Opetus- ja kulttuuripalvelut			2 798 278,03	3 198 923,83
Yhdyskuntapalvelut			4 266 964,39	5 410 116,28
Vesihuoltolaitos			5 821 215,32	5 882 428,36
Tilalaitos			1 639 502,85	1 781 726,18
Toimintatuotot yhteensä	77 347 519,72	73 341 110,38	24 541 300,43	25 905 018,04

6) Verotulojen erittely

Verotulot	Kaupunki	
	2016	2015
Kunnan tulovero	69 760 180	67 237 053
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 044 207	7 390 989
Kiinteistövero	6 210 856	6 059 709
Verotulot yhteensä	83 015 243	80 687 751

7) Valtionosuuksien erittely

	2016	2015
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	24 434 394	24 832 783
Verotuloihin perustuva valt.os. tasaus	-3 195 348	-3 528 060
Järjestelmämuutoksen aih. tasaus	-2 118 516	-3 196 094
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 690 686	-1 889 169
Valtionosuudet yhteensä	17 429 844	16 219 460

8) Palvelujen ostojen erittely

	2016	2015
Asiakaspalvelujen ostot	34 836 540	33 023 575
Muiden palvelujen ostot	9 584 964	9 546 698
Kaupungin palvelujen ostot yhteensä	44 421 504	42 570 273

9) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	3 vuotta
Sähkönjakeluliiketoiminnan muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5 %
Kaupungintalon muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	5 vuotta
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta
Vuokra-asumiskäytössä olevat rakennukset, ml. varusteet, laitteet; käyttöönotto 2006 tai aikaisemmin *)	Tasapoisto	50 vuotta
Vuokra-asumiskäytössä olevat rakennukset, ml. varusteet, laitteet; käyttöönotto 2007 tai myöhemmin *)	Tasapoisto	40 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta
Hallintorakennukset, kaupungintalo ml. liittymismaksut ja tekniset laitteet	Tasapoisto	50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset, -varastot	Tasapoisto	20 vuotta
Talousrakennukset	Tasapoisto	15 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 vuotta
Muut rakennukset ja rakennelmat	Tasapoisto	15 vuotta
Sähkönjakeluliiketoiminnan rakennukset ja rakennelmat	Tasapoisto	2,5%
Kadut, tiet, torit, puistot ja pysäköintialueet	Menojäännöspoisto	20 %
Sillat, laiturit, uimalat	Menojäännöspoisto	25 %
Sataman roro-laituri 2006	Tasapoisto	10 vuotta
Sataman tie- ja kenttäalueet	Menojäännöspoisto	20 %
Liikuntapaikat ja ulkoilualuerakenteet	Menojäännöspoisto	20 %
Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännöspoisto	20 %
Vedenjakeluverkosto	Menojäännöspoisto	10 %
Vedenjakeluverkosto 1998 alkaen	Tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkosto	Menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto 1998 alkaen	Tasapoisto	30 vuotta
Kaukolämpöverkosto	Menojäännöspoisto	15 %
Sähköjohtoverkosto, muuntoasemat	Menojäännöspoisto	20 %
Sähkönjakeluliiketoiminnan lämpöverkosto	Tasapoisto	10 %
jänniteverkko, muuntamot, asemat	Tasapoisto	4 %
Ulkovalaistusverkosto	Menojäännöspoisto	20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	Menojäännöspoisto	22 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännöspoisto	20 %

Laitosten laitoskoneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	25 %
Sähkönjakeluliiketoiminnan		
varavoimakone	Tasapoisto	6,7%
mittarit	Tasapoisto	4 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Menojäännöspoisto	20 %
Liikenteen ohjauslaitteet	Menojäännöspoisto	25 %
Sataman raiderakenteet	Menojäännöspoisto	25 %
Muut kiinteät koneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	25 %
Rautaiset alukset	Menojäännöspoisto	20 %
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	Menojäännöspoisto	27 %
Muut kuljetusvälineet	Menojäännöspoisto	30 %
Liikkuvat työkoneet	Menojäännöspoisto	30 %
Muut raskaat koneet	Menojäännöspoisto	25 %
Muut kevyet koneet	Menojäännöspoisto	30 %
Sähkönjakeluliiketoiminnan koneet ja kalusto	Tasapoisto	20 %
Kaupungintalon koneet ja kalusto	Tasapoisto	20 vuotta
Sairaala-, terveydenhoito- yms laitteet	Menojäännöspoisto	30 %
Atk-laitteet	Menojäännöspoisto	40 %
Muut laitteet ja kalusteet	Menojäännöspoisto	40 %
Luonnonvarat		
Hiekkakuopat	Käytön mukainen poisto	
Kivilouhimot	Käytön mukainen poisto	
Turvesuot	Käytön mukainen poisto	
Muut luonnonvarat	Käytön mukainen poisto	
Muut		
Kasvatettavat varat	Käytön mukainen poisto	
Muut	Käytön mukainen poisto	
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET	Ei poistoa	
pl. Siirtoviemärin hankintamenon rahoittamiseksi Turun Seudun Puhdistamo Oy:n sijoitus SVOP – rahastoon. Poistoa ei ole tehty 2016. Esitetään kaupunginvaltuustolle, että poistoa ei enää tehdä.	Tasapoisto	30

MUUTA

Aktivoitava käyttöomaisuus hankintaan investointimäärärahoilla.

Aktivointiraja 10 000 euroa 1.1.2013 -

Perusparannusmeno kirjataan erilliseksi käyttöomaisuuden hankintamenoksi.

Poistamattoman hankintamenon laskennallinen korko on kolme prosenttia.

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.

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

10) Pakollisten varausten muutokset

Eläkevastuu	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Eläkevastuu 1.1.	84 186,04	111 913,48	77 698,27	105 425,71
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-24 155,97	-27 727,44	-24 155,97	-27 727,44
Eläkevastuu 31.12.	60 030,07	84 186,04	53 542,30	77 698,27

Ns. vanhoja eläkkeitä on vuonna 2016 maksettu 4 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.	431 232,00	395 046,00	431 232,00	395 046,00
Lisäykset tilikaudella		133 986,00	36 186,00	133 986,00	36 186,00
Vähennykset tilikaudella					
	31.12.	565 218,00	431 232,00	565 218,00	431 232,00
Potilasvahinkovastuuvaraus					
	1.1.	952 640,73	798 666,00	952 640,73	798 666,00
Lisäykset tilikaudella			153 974,73		153 974,73
Vähennykset tilikaudella		-38 139,28		-38 139,28	
	31.12.	914 501,45	952 640,73	914 501,45	952 640,73
Muut pakolliset varaukset		1 646 574,52	1 574 883,77	1 640 086,75	1 568 396,00
	31.12.				

11) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	1 376 241,91	1 503 142,42	1 376 241,91	1 503 142,42
Rakennusten myyntivoitot	2 167,29	28 199,44	2 167,29	28 199,44
Kuljetusvälineitten myyntivoitot	552,46		552,46	
Muun kaluston myyntivoitot	3 237,89	5 175,87	3 237,89	5 175,87
			1 382 199,55	1 536 517,73
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappio	4 259,36	130,00	4 259,36	130,00
Rakennusten myyntitappio				
Kuljetusvälineitten myyntitappio		4 259,36		
			4 259,36	130,00

12) Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Satunnaiset tuotot				
Asfalttikartellin korvaus sopimuksen mukaan	280 764,80		280 764,80	
Nordic Hall Oy:n konkurssisaatava ennakkoasuoritus	55 398,35		55 398,35	
Satunnaiset tuotot yhteensä	336 163,15		336 163,15	

13) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely**Kaupunki**

	2016	2015
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	400 000,00	350 000,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	441 995,66	309 205,91
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	23 212,67	33 806,08

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.	737 612,24	19 915 319,68	51 486 698,18	34 684 635,86
Lisäykset tilikaudella	767 725,34	3 180 676,46	884 372,19	3 704 157,97
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana		-1 517 900,00	-205 000,00	
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-291 061,24	0,00	-2 735 907,08	-4 354 944,96
Arvonlennukset ja niiden palaut.	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 214 276,34	21 578 096,14	49 430 163,29	34 033 848,87

	Aineelliset Koneet ja ka- lusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	Osakkeet ja Osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 504 641,80	149 118,12	861 780,15	36 297 289,52	145 637 095,55
Lisäykset tilikaudella	674 070,61	0,00	3 428 646,67	67 176,87	12 706 826,11
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00		0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00	-1 867 126,88		-3 590 026,88
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-549 728,39	0,00	0,00	0,00	-7 931 641,67
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.	1 628 984,02	149 118,12	2 423 299,94	36 364 466,39	146 822 253,11

15) Sijoitukset**Pysyvien vastaavien sijoitukset****Osakkeet ja osuudet**

	Osakkeet tytäryhteisöissä	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkuus- ja yhteisyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.	9 717 100,70	7 195 304,94	81 854,20	6 714 005,47	23 708 265,31
Lisäykset	0,00	0,01	0,00	72 747,49	72 747,50
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	9 717 100,70	7 195 304,95	81 854,20	6 786 752,96	23 781 012,81
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 717 100,70	7 195 304,95	81 854,20	6 786 752,96	23 781 012,81

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 päätetyin osakemääriin. 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	825 683,49	7 849,77	-52 239,69
Kiinteistö Oy Naantalin Opintie	"	100,00	100,00	195 758,27	853 385,65	-33,04
Kiinteistö Oy Naantalin Suojatyökeskus	"	100,00	100,00	651 105,28	11 057,66	-9 763,88
Kiinteistö Oy Naantalin Virastotalo *)	"	90,60	90,60	1 444 824,63	9 192,58	-67 486,36
Muut yhtiöt						
Naantalin Energia Oy	Naantali	100,00	100,00	2 755 878,83	11 958 476,01	628 021,52
Naantalin Matkailu Oy	"	98,26	98,26	517 671,78	80 005,77	31 396,06
Naantalin Satama Oy		100,00	100,00	3 172 350,90	11 234 979,53	524 166,39
Naantalin Vuokratalot Oy		100,00	100,00	2 790 037,00	26 548 211,51	100 000,00
Asunto Oy Nlin Pirttiluodontie	Naantali	76,02	76,02	8 409,76	2 585 196,21	0,00
Asunto Oy Nlin Torinkulma	"	100,00	100,00	8 421,53	3 787 480,05	0,00
Kiinteistö Oy Nlin Pylväshovi	"	100,00	100,00	50 456,27	1 730 803,52	0,00
Asunto Oy Merimaskun Taattistenrinne	"	100,00	100,00	41 513,82	2 887,79	541,99
Säätiöt						
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö	Naantali	70,00	70,00	1 141,18	196 421,48	12 901,31
Kuntayhtymät						
Varsinais-Suomen liitto	Turku	3,75	3,746	41 600,96	42 288,66	6 439,70
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Turku	3,47	3,473	6 311 788,89	11 424 158,99	472 039,33
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri kuntayhtymä	Paimio	4,13	4,130	58 303,58	1 079 312,91	-16 004,94
Varsinais-Suomen lastensuojelun kuntayhtymä	Halikko	11,67	11,674	169 774,80	239 629,19	65 115,17
Raisio Seudun Koulutuskuntayhtymä	Raisio	20,69	20,690	1 983 851,34	504 042,23	214 311,08
Raisio-Naantalin vesilaitoksen kuntayhtymä	Raisio	50,00	50,000	1 602 820,68	254 426,48	32 877,65
Osakkuusyhteisöt						
Oy Marianrinne	Naantali	33,30		40 107,28	99 340,24	-0,34
Asunto Oy Teersalon Touvi	Naantali	22,83		61 123,50	235,27	-490,50

17) Saamisten erittely

	Kaupunki			
	2016		2015	
Saamiset tytäryhteisöiltä	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhyt-aikaiset
Lainasaamiset	10 543 714,04	565 000,00	10 743 714,04	565 000,00
Muut saamiset	3 971,77		3 429,78	
Saamiset kuntayhtymiltä				
Siirtosaamiset		5 613,33		5 384,05

18) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Kiint. Oy Sokeriranta		800 000,00		800 000,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	1 735,09	560 126,61	1 735,09	560 126,61
Kelan työterveyshuollon korvaus	243 790,00	249 600,00	243 790,00	249 600,00
Kelan sv-korvauksia	32 931,16	36 294,27	32 931,16	36 294,27
Valtionosuudet	60 000,00	54 787,00	60 000,00	54 787,00

19) Oman pääoman erittely

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
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		
Arvonkorotusraho 1.1.	7 321,06	7 321,06		
Lisäykset	2,44			
Vähennykset				
Arvonkorotusraho 31.12.	7 323,50	7 321,06		
Muut omat rahastot	1 921 309,02	423 613,65		
Ed. tilikauden ylijäämä 1.1.	51 238 221,06	48 732 200,01	43 712 513,82	42 867 952,45
Lisäykset		97 137,03		
Vähennykset	-127 253,76			
Ed. tilikauden ylijäämä 31.12.	51 110 967,30	48 829 337,04	43 712 513,82	42 867 952,45
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	5 932 294,40	2 408 884,02	4 008 060,61	844 561,37
Oma pääoma yhteensä	111 321 441,36	104 018 702,90	100 011 255,79	96 003 195,18

20) Erittely poistoerosta

	Kaupunki	
	2016	2015
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	70 451,52	70 451,52

21) Pitkäaikainen vieras pääoma

Vuoden 2016 pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvia velkoja, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua, 1.1.2022 tai sen jälkeen.

	Kaupunki	
Pitkäaikaiset velat	2016	2015
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	518 243,22	524 311,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	9 614 574,06	9 138 625,38
Pitkäaikaiset velat yhteensä	10 132 817,28	9 662 936,38

22) Erittely pakollisista varauksista

	Kaupunki	
	2016	2015
Eläkevastuuvaraus		
Vanhat eläkesitoumukset	53 542,30	77 698,27
Muut pakolliset varaukset		
Vanhojen kaatopaikkojen jälkiselvitys	106 825,00	106 825,00
Kaatopaikka, pintarakennemaksu	565 218,00	431 232,00

23) Velkojen erittely

		Kaupunki		
		2016		2015
Velat tytäryhteisöille	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Ostovelat		336 085,14		386 826,68
Muut velat	9 730 337,14		9 254 388,46	
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat		194 096,97		51 455,17
Vieras pääoma yhteensä	9 730 337,14	530 182,11	9 254 388,46	438 281,85

24) Sekkilimiitti

	Kaupunki	
	2016	2015
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	2016	2015	2016	2015
Liittymismaksut Kaukolämpölaitos	1 117 368,38	1 117 368,38	1 001 605,30	1 001 605,30
Liittymismaksut Vesihuoltolaitos	7 541 061,74	7 326 484,32	8 282 628,26	7 126 086,90
Muut velat	9 082 299,30	9 542 229,83	2 842 961,34	2 936 417,97
Liittymismaksut ja muut velat yhteensä	17 740 729,42	17 986 082,53	12 127 194,90	11 064 110,17

26) Erittely siirtoveloista

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	145 146,33	306 000,00	145 146,33	306 000,00
Menojäämät				
Lomapalkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	5 764 375,87	6 323 264,94	5 434 078,06	6 029 089,90
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	705 066,38	704 209,36	735 734,62	704 209,35
Korkojaksotukset	659 625,57	572 662,38	745,04	1 963,03
Muut menojäämät	3 067 125,37	2 870 867,00	238 819,09	79 050,16
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	10 341 339,52	10 777 003,68	6 554 523,14	7 120 312,44

27) Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 089 735,40	20 330 614,26		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	9 931 231,00	11 342 515,38		
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	10 237 283,89	11 648 568,27		

28) Vakuudet

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Sosiaalikeskuksen myöntämät vuokravakuudet	300 163,65	266 069,88	300 163,65	266 069,88
Vakuudet yhteensä	300 163,65	266 069,88	300 163,65	266 069,88

29) Leasingvastuut

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Leasingvastuut yhteensä	1 468 911,99	1 559 835,56	1 416 155,64	1 544 347,13
-seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	522 835,79	459 529,92	500 312,00	451 449,00
Yhteensä	1 468 911,99	1 559 835,56	1 416 155,64	1 544 347,13

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

30) Vastuusitoumukset

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma		26 891 035,80	26 671 035,80	
Jäljellä oleva pääoma		16 995 992,40	18 823 815,26	
Takaukset muiden puolesta				
Turun Seudun Vesi Oy				
Alkuperäinen pääoma		16 626 000,00	16 626 000,00	
Jäljellä oleva pääoma		14 765 911,66	15 071 590,76	
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%		3 291 907,37	ei	
Osuus leasingpääomista (ei sisällä veroa)		1 456 944,50	ei	
Turun Seudun Puhdistamo Oy		ei	ei	
Taseesen sisältymättömät huollettavien varat ja pääomat		93 232,75	80 686,90	

31) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2016	2015
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	91 429 516,00	89 993 897,72
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	68 246,07	64 130,17

32) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt**Johdannaissopimukset**

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 31.1.2016 oli -2 777 164 euroa. Tällä tiedolla on merkitystä siinä tapauksessa, että sopimuksesta halutaan irtautua ennaikaisesti. Sopimuksen arvo 10.3.2017 oli noin -2,2 miljoonaa 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 31.12.2016 oli -665 810 euroa. Tällä tiedolla on merkitystä siinä tapauksessa, että sopimuksesta halutaan irtautua ennaikaisesti. Sopimuksen arvo 9.3.2017 oli -403 000 euroa.

	Konserni		Kaupunki	
	2016	2015	2016	2015
Arvonlisäveron palautusvastuu	3261204,30	3560720,37	3261204,30	3560720,37

Vireillä olevat oikeudenkäynnit, joissa kaupunki on vaatinut korvausta:

Ympäristönturmelemista koskeva oikeudenkäynti käräjäoikeudessa, kaupungin korvausvaatimus kuluineen 351 000,00 €

Nordic Hall Oy:n konkurssi

Situa Group Oy:n konkurssi, josta Nordea on maksanut työaikaisen vakuuden (pankkitakaus), määrältään 24 800,00 €

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

	2016	2015
Keskushallinto	51	52
Sosiaali- ja terveystoimi	319	316
Sivistystoimi	439	451
Ympäristötoimi	202	204
Vesihuoltolaitos	11	11
Tilalaitos	25	26
Yhteensä	1 047	1 060

Henkilöstön määrä 31.12.

	2016	2015
Keskushallinto		
- vakinaiset	42	42
- määräaikaiset	10	12
- työllistetyt	1	3
Sosiaali- ja terveystoimi		
- vakinaiset	306	302
- määräaikaiset	82	86
- työllistetyt	2	2
Sivistystoimi		
- vakinaiset	403	402
- määräaikaiset	89	87
- työllistetyt	2	
Ympäristötoimi		
- vakinaiset	169	177
- määräaikaiset	36	38
- työllistetyt	4	
Vesihuoltolaitos		
- vakinaiset	10	10
- määräaikaiset	1	2
- työllistetyt		
Tilalaitos		
- vakinaiset	20	21
- määräaikaiset	3	3
- työllistetyt		
Yhteensä	1 180	1 187
- vakinaiset	950	954
- määräaikaiset	221	228
- työllistetyt	9	5

Henkilöstökulut

	2016	2015
Palkat ja palkkiot	40 161 501,98	41 350 233,22
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	9 362 663,06	9 653 907,23
Muut henkilösivukulut	2 860 316,25	2 385 392,26
Henkilöstökorvaukset	-635 538,31	-779 369,83
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	51 748 942,98	52 610 162,88
Investointeihin sisältyvät henkilöstökulut yhteensä	309 975,61	300 579,36
Henkilöstökulut yhteensä	52 058 918,59	52 910 742,24

34) Tilintarkastajien palkkiot

	Kaupunki	
	2016	2015
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	38 519,44	34 104,02

35) Kaupungin nimeämät edustajat muissa yhteisöissä**TYTÄRYHTEISÖT, OMISTUSOSUUS YLI 50 %**

Kiinteistöyhtiöt	Yhtiökokous	Hallitus
Kiinteistö Oy Katariinanpuisto	Turo Järvinen	Markku Tuuna Riitta Lehto Jukka Varjonen
Kiinteistö Oy Naantalin Opintie	Tero Tavio	Sirpa Hagsberg Saara Seppälä Markku Tuuna
Kiinteistö Oy Naantalin Suojatyökeskus	Turo Järvinen	Tuula Aittokallio Jarmo Hyvönen Hanne Kemppe Irma Taka-Prami Ville Vuorio
Kiinteistö Oy Naantalin Virastotalo	Turo Järvinen	Harri Laine Erkki Rantanen Saara Seppälä
Muut yhtiöt	Yhtiökokous	Hallitus
Naantalin Energia Oy	Kaupunginhallitus	Riitta Alho Heikki Jyrkkä Matti Rantanen Martti Sipponen Kristiina Sunell
Naantalin Satama Oy		Antti Ahti Martti Sipponen Eija Arvonen Jaana Malmikare Kari Outinen Antero Palomäki Anne Pentti Kristiina Sunell Tero Tavio
Naantalin Matkailu Oy	Saara Seppälä	Minna Jyrkkä Erkki Rantanen Matti Rantanen Arja Hentonen Ville Vuorio
Naantalin Vuokratalot Oy	Kaupunginhallitus	Hannu Aalto Hanna Gustafsson Jarmo Masalin
Asunto Oy Merimaskun Taattistenrinne		
Säätiöt	Valtuuskunta	Hallitus
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö	Mikko Rönnholm Juha Haapakoski Olli Kyrki Risto Lindroos Hanna Nurminen Paavo Pensamo Anita Saksi Mika Scheinin Kristiina Turtonen Keijo Virtanen	Pekka Ritvanen Riitta Alho Heini Jalkanen Outi Kattelus Sirkku Lehtimäki

KUNTAYHTYMÄT

Varsinais-Suomen liitto	Edustajakokous Hanna Gustafsson Matti Rantanen Mikko Rönnholm Vilhelm Junnila	
Vakka-Suomen Media Osuuskunta	Edustaja/varaedustaja Riikka Söderlund Turo Järvinen	
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	Valtuusto Hanna Gustafsson Martti Sipponen Markku Tuuna	
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri kuntayhtymä	Valtuusto Marja Nieminen Ville Vuorio	
Varsinais-Suomen lastensuojelun kuntayhtymä	Valtuusto Hanna Kemppe Marika Polso	
Raisio Seudun Koulutuskuntayhtymä	Yhtymävaltuusto Mari Rissanen Juha Takanen Markku Tähtinen	
Raisio-Naantalin vesilaitoksen kuntayhtymä	Yhtymäkokous Turo Järvinen	Hallitus Timo Jyväkorpi

OSAKKUUSYHTEISÖT, OMISTUSOSUUS 20 - 50 % (VAIN LIITETIETONA)

	Yhtiökokous	Hallitus
Oy Marianrinne	Turo Järvinen	Markku Leivo Miia Salonen
Asunto Oy Teersalon Touvi	Turo Järvinen	
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		
Teersalon Autotallit Oy	Turo Järvinen	
Turku Science Park Oy	Lasse Lehtonen	
Turun Seudun Kaukolämpö Oy	Antti Ahti	
Turun Seudun Energiantuotanto Oy	Antero Jaskari	
Turun Seudun Jätehuolto Oy 31.8.2015 saakka	Markku Tuuna	
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy 1.9.2015 alkaen		
Turun Seudun Puhdistamo Oy	Kimmo Aho	Juha Haapakoski
Turun Seudun Vesi Oy	Erkki Rantanen	Jan Lindström

MUUT YHTIÖT**Yhtiökokous****Hallitus**

Vasso Oy	Iiro Pöyhönen	
V-S Ajoharjoittelurata Oy	Anne Tirkkonen	
V-S Asumisoikeus Oy	Turo Järvinen	
Varsinais-Suomen Jäteohdas Oy		
Rymättylä Oy		

MUUT**Hallintoneuvosto****Hallitus**

Naantalin Aurinkosäätiö	Erkki Rantanen	
	Jonny Henriksson	
	Harri Laine	
	Riitta Lehto	
	Anne Linja	
Sosiaalipalvelusäätiö Raina		Elina Salokangas
		Seppo Vainio
		Turo Järvinen
Lounais-Suomen Saattohoitosäätiö	Hanna Kemppe	
Muumimaailma Oy	Jan Lindström	

Eriytetyt tilinpäätöstiedot taseyksiköistä

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

1. Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitos on eriytetty Naantalın kaupungin kirjanpidosta taseyksikkönä ja huleveden viemäröinti on eriytetty taseyksikön sisällä laskennallisesti.

Vesihuoltolaitos huolehtii talousveden jakelusta sekä sadevesien ja jätevesien pois johtamisesta.

Vesihuoltolaitos teki vesi-, jätevesi- ja sadevesiverkoston asennus-, huolto-, korjaus- ja kunnossapitotyöt sekä pumppaamoiden hoito-, korjaus- ja huoltotyöt. Jätevedet johdettiin Turun Seudun Puhdistamo Oy:n Kakolan jätevesipuhdistamolle Raision yhdysputken välityksellä.

Käyttöveden toimitti Turun Seudun Vesi Oy Turun vesi Oy:n ja Raisio-Naantalın kuntayhtymän verkoston kautta Naantaliin.

Vesihuoltolaitoksen tulot muodostuivat kuluttajilta perittävistä maksuista, jotka ovat perusmaksu, käyttöveden kulutusmaksu, tonttijohtojen asennusmaksu, korjausmaksu ja jätevesimaksu. Lisäksi vesihuoltolaitos peri liittymismaksun uusilta liittyjiltä.

Ostetun veden määrä oli 2 511 848 m³ ja laskutetun veden määrä 2 299 318 m³. Veden hinta oli 2,10 €/m³ (alv 0 %). Veden myyntitulot perusmaksut mukaan lukien oli 3 663 005 € ja muut vesilaitoksen myyntituotot 112 7525 €.

Laskutetun jäteveden määrä oli 866 604 m³ ja myyntituotot olivat 2 250 024 €. Jäteveden hinta oli 2,42 €/m³ (alv 0 %). Muut jäteveden myyntituotot olivat 16 440 €.

Vesihuollon liittymismaksuja kertyi yhteensä 475 949 €.

Vesihuoltolaitoksen taksoihin ja maksuihin ei tehty muutoksia vuonna 2016.

Vesihuoltolaitoksen investointimenot olivat 1 252 571 €, merkittävimmät investointikohteet olivat Kukolanvainon aluekohteen vesihuollon investoinnit 473 425 € ja siirtoviemärin toteutus välillä satama Luolalan pumppaamo 408 925 €.

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

1.1. Huleveden viemäröinti

Naantalın kaupunginvaltuusto päätti 17.10.2016 että, vesihuoltolaitos huolehtii 1.1.2017 alkaen hulevesiverkoston toiminta-alueella hulevesien (sade- ja sulamisvedet sekä perustusten kuivatusvedet) viemäroinnistä yhdyskuntakehityksen tarpeita vastaavasti.

Vuoden 2016 aikana yleisten alueiden hulevesijärjestelmän ja hulevesiverkoston kustannusten seurantaa kehitettiin ja hulevesitaksan käyttöönotto valmisteltiin teknisen lautakunnan kautta kaupunginhallitukseen 28.11.2016 § 393, jossa asia palautettiin uudelleen valmisteltavaksi. Uudelleen valmistelu on loppuun saatettu ja tekninen lautakunta on käsittelyn pohjalta tehnyt tarkennetun päätöksen 8.3.2017 ja lähettänyt sen kaupunginhallituksen käsittelyyn.

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

Menoja, tuloja ja investointeja seurataan erikseen 2015 alkaen sekä hulevesiverkoston, että yleisten alueiden huleveden osalta (Hulevesiverkosto + Yleisten alueiden hulevesi = Huleveden viemäröinti).

Huleveden taseen pysyvissä vastaavissa on hulevesiverkoston kiinteät rakenteet ja laitteet sekä hulevesiverkoston keskeneräiset investointihankkeet. Vieraan pääoman eriin lainat kunnalle ja korottomat velat kunnalle on siirretty vesihuoltolaitoksen vastaavista eristä osuus, joka vastaa huleveden aineellisten hyödykkeiden osuutta koko vesihuoltolaitoksen aineellisista hyödykkeistä. Jäännöspääoma laskenta on suoritettu Kuntaliiton liiketoiminnan eriyttämisohjeen (2002) mukaan omaisuus ja velkaerien erotuksena huomioiden tilikauden tulos. Laskennallisesti eriytettyä yksiköllä ei ole tasejatkuvuutta oman pääoman erän osalta.

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2016		1.1.-31.12.2015	
Liikevaihto	6 043 869,44		6 112 507,11	
Liiketoiminnan muut tuotot	4 533,32		3 255,27	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 367 744,15		-2 354 309,68	
Palveluiden ostot	-1 475 746,36	-3 843 490,51	-1 462 575,02	-3 816 884,70
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-431 514,54		-405 443,01	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-82 966,81		-86 306,22	
Muut henkilösivukulut	-48 505,35		-37 901,55	
Henkilöstömenokorvaukset	9 036,50	-553 950,20	23 874,98	-505 775,80
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 009 680,77		-1 048 349,82	
Liiketoiminnan muut kulut	-117 055,60		-124 298,85	
Liikelylijäämä	524 225,68		620 453,21	
Rahoitustuotot ja kulut				
Korkotuotot	-244,50		1 076,92	
Muut rahoitustuotot	12 357,36		14 432,12	
Kunnalle maksetut korkokulut	-41 926,41		-2 466,52	
Korvaus peruspääomasta	-196 880,47		-196 880,47	
Muut rahoituskulut	-3,58	-226 697,60	-48,17	-183 886,12
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	297 528,08		436 567,09	
Ylijäämä ennen varauksia	297 528,08		436 567,09	
Poistoeron vähennys	3 733,80		3 733,80	
Tilikauden ylijäämä	301 261,88		440 300,89	

VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	3 %	4 %
Voitto, %	5 %	7 %

Huleveden viemärointi on eriytetty vesihuoltolaitoksen taseyksikön toiminnasta laskennallisesti.
Huleveden viemäroinnin tuloslaskelman tiedot ovat ohessa:

Huleveden viemäroinnin tuloslaskelma

(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)

	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
Liikevaihto		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-5 279,59	-26 700,00
Palveluiden ostot	-49 667,57	-47 012,23
Henkilöstökulut		
palkat ja palkkiot	-3 328,54	-25 900,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-418,51	-3 350,00
Muut henkilösivukulut	-553,52	-2 710,00
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-219 733,59	-197 610,38
Liiketoiminnan muut kulut		-900
Liikealijäämä	-278 981,32	-304 182,61
Tilikauden alijäämä	-278 981,32	-304 182,61

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2016		2015	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä	524 225,68		620 453,21	
Poistot ja arvonalentumiset	1 009 680,77		1 048 349,82	
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>-226 697,60</u>	1 307 208,85	<u>-183 886,12</u>	1 484 916,91
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 252 571,43		-1 197 471,78	
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	<u>0,00</u>	-1 252 571,43	<u>0,00</u>	-1 197 471,78
Toiminnan ja investointien rahavirta		54 637,42		287 445,13
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset			<u>-5 192,26</u>	-5 192,26
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle			<u>-1 190 000,00</u>	-1 190 000,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta	2 427,00		2 427,00	
Saamisten muutos kunnalta			274,77	
Saamisten muutos muilta	-545 940,18		-107 243,73	
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>449 333,27</u>	-94 179,91	<u>693 979,42</u>	589 437,46
Rahoituksen rahavirta		-94 179,91		-605 754,80
Rahavarojen muutos		-39 542,49		-318 309,67
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	77 729,71		117 272,20	
Rahavarat 1.1.	<u>117 272,20</u>	-39 542,49	<u>435 581,87</u>	-318 309,67
VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Toiminnan ja inv.rahavirran kertymä 5 vuodelta milj.e		-1,15		-2,38
Investointien tulo-rahoitus, %		104 %		124 %
Kassan riittävyys pv		5		6

Huleveden viemärointi on eriytetty vesihuoltolaitoksen taseyksikön toiminnasta laskennallisesti.
Huleveden viemäroinnin rahoituslaskelman tiedot ovat ohessa:

Huleveden viemäroinnin rahoituslaskelma

	2016		2015	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä	-278 981,32		-304 182,61	
Poistot ja arvonalentumiset	219 733,59		197 610,38	
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	-59 247,73	0,00	-106 572,23
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-138 975,45		-336 428,10	
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	0,00	-138 975,45	0,00	-336 428,10
Toiminnan ja investointien rahavirta		-198 223,18		-443 000,33
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00	-226 100,00	-226 100,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta				
Saamisten muutos kunnalta			0,00	
Saamisten muutos muilta			0,00	
Korottomien velkojen muutos muilta	198 223,18	198 223,18	0,00	0,00
Rahoituksen rahavirta		198 223,18		-226 100,00
Rahavarojen muutos		0,00		-669 100,33
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	669 100,33	-669 100,33

Vesihuoltolaitoksen tase

	2016		2015	
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	40 631,69	40 631,69	60 590,75	60 590,75
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	4 239,84		4 239,84	
Rakennukset	45 435,15		55 781,43	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	19 087 029,54		19 298 661,75	
Koneet ja kalusto	148,20		211,8	
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	196 930,38	19 333 783,11	126 534,32	19 485 429,14
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	3 724 330,44		3 309 834,69	
Muut saamiset	69 950,91	3 794 281,35	69 950,91	3 379 785,60
	23 168 696,15		22 925 805,49	
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Muut saamiset	7 281,00	7 281,00	9 708,00	9 708,00
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	2 073 332,18		1 523 603,02	
Saamiset kunnalta				
Muut saamiset	12 714,33		16 441,13	
Siirtosaamiset	0,27	2 086 046,78	62,45	1 540 106,60
Saamiset yht.		2 093 327,78		1 549 814,60
Rahat ja pankkisaamiset		77 729,71		117 272,20
		2 171 057,49		1 667 086,80
VASTAAVAA YHTEENSÄ	25 339 753,64		24 592 892,29	

Vesihuoltolaitoksen tase

	2016		2015	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	4 375 121,63		4 375 121,63	
Ed. tilikausien ylijäämä	7 529 669,39		7 089 368,50	
Tilikauden ylijäämä	<u>301 261,88</u>	12 206 052,90	<u>440 300,89</u>	11 904 791,02
POISTOERO JA VAPAAEH. VARAUKSET				
Poistoero	<u>6 092,09</u>	6 092,09	<u>9 825,89</u>	9 825,89
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat kunnalta	3 743 429,45		3 743 429,45	
Liittymismaksut	<u>8 497 205,68</u>	12 240 635,13	<u>8 021 257,00</u>	11 764 686,45
Lyhytaikainen				
Lainat kunnalta				
Ostovelat	390 580,10		514 696,86	
Korottomat velat kunnalle	232 811,68		199 546,97	
Muut velat	171 684,40		119 890,26	
Siirtovelat	<u>91 897,34</u>	<u>886 973,52</u>	<u>79 454,84</u>	<u>913 588,93</u>
		13 127 608,65		12 678 275,38
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>25 339 753,64</u>		<u>24 592 892,29</u>	
VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Omavaraisuusaste, %	48 %		48 %	
Suhteellinen velkaantuneisuus %	217 %		207 %	
Suht. velkaantuneisuus % pl. Liittymismaksut	77 %		76 %	

Huleveden viemäröinti on eriytetty vesihuoltolaitoksen taseyksikön toiminnasta laskennallisesti.
Huleveden viemäröinnin taseen tiedot ovat ohessa:

Huleveden viemäröinnin tase

(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)

	2016	2015
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 907 445,73	3 659 355,94
Koneet ja kalusto		
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	24 179,00	9 405,25
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 931 624,73	3 668 761,19

	2016	2015
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	3 455 120,24	3 221 778,28
Tilikauden alijäämä	-278 981,32	-304 182,61
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta	711 251,60	711 251,60
Lyhytaikainen		
Korottomat velat kunnalle	44 234,22	39 913,92
VIERAS PÄÄOMA	755 485,81	751 165,52
VASTATTAVAA	3 931 624,73	3 668 761,19

Huleveden viemäröinti

JÄÄNNÖSPÄÄOMAN LASKEMINEN

	31.12.2016	31.12.2015
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 907 445,73	3 659 355,94
Keskeneräiset hankinnat	24 179,00	9 405,25
Pitkäaikaiset lainat kunnalle	-711 251,60	-711 251,60
Lyhytaik. korottomat velat kunnalle	-44 234,22	-39 913,92
	3 176 138,92	2 917 595,67
Tilikauden alijäämä	278 981,32	304 182,61
Jäännöspääoma	3 455 120,24	3 221 778,28

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TUOTOT TOIMINNOITTAIN		
	2016	2015
Käyttövesi	3 781 939	3 896 759
Jätevesi	2 266 464	2 218 973
Hulevesi	0	0
yhteensä	6 048 403	6 115 733

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

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

.....

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 laituskoneet ja laitteet	menojäännöspoisto	25 %

...

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA		
	2016	2015
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	3 734	3 734

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineelliset hyödykkeet					
	rakennukset ja maa-alueet		kiinteät rak. ja laitteet	koneet ja kalusto	keskener. hankinnat
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 239,84	55 781,43	19 298 662,00	211,80	126 534,32
Lisäykset tilikaudella			567 904,84		166 157,72
Vähennykset tilikaudella					95 761,66
Tilikauden poisto		10 346,28	779 537,30	63,60	
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 239,84	45 435,15	19 087 029,54	148,20	196 930,38

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2016	2015
<i>Yhteensä</i>	<i>11</i>	<i>11</i>

2. Tilalaitos

Tilalaitos on eriytetty Naantalın 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.

Vuosi 2016 oli tilalaitoksen viides toimintavuosi. Tilalaitoksen toiminta ja talous ovat vakiintuneet taseyksikön muotoon. Rakennetut kiinteistöt ovat tilalaitoksen taseessa ja tilalaitos vastaa niiden käytettävyydestä, kunnosta ja omaisuusarvon säilymisestä. Tilalaitoksen vastuulla oli vuoden 2016 lopussa yhteensä 73 kpl palvelukiinteistöjä, 34 kpl vuokralle annettuja rakennuksia ja 29 kpl muita rakennuksia.

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

Tilalaitoksen tuloslaskelma

1.1.-31.12.2016

1.1.-31.12.2015

Liikevaihto	10 251 037,80	11 044 604,76
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot	19 102,30	33 152,74
Tuet ja avustukset	5 033,53	3 896,15
Materiaalit ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 150 902,93	-1 998 666,54
Palveluiden ostot	-1 529 416,11	-1 801 150,18
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-781 989,09	-860 131,12
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-208 042,23	-223 981,72
Muut henkilösivukulut	-61 243,19	-33 382,16
Henkilöstömenokorvaukset	-1 051 274,51	7 648,95
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 772 026,20	-2 808 791,65
Kertaluonteiset poistot	-2 772 026,20	-84 851,29
Liiketoiminnan muut kulut	-1 576 245,51	-1 517 216,62
Liikelylijäämä	1 195 308,37	1 761 131,32
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2 597,86	2 371,86
Muut rahoitustuotot	804,82	708,24
Kunnalle maksetut korkokulut	-456 201,17	-9 921,93
Muille maksetut korkokulut	-243,80	-89,48
Korvaus peruspääomasta	-369 374,94	-369 374,94
Muut rahoituskulut	0,00	-755,62
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	372 891,14	1 384 069,45
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot	55 398,35	
Ylijäämä ennen varauksia	428 289,49	1 384 069,45
Poistoeron vähennys	66 717,72	66 717,72
Vapaaehtoisten varausten lisäys		
Tilikauden ylijäämä	495 007,21	1 450 787,17

TILALAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	2 %	3 %
Voitto, %	4 %	13 %

Tilalaitoksen rahoituslaskelma

	2016		2015	
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä	1 195 308,37		1 761 131,32	
Poistot ja arvonalentumiset	2 772 026,20		2 893 642,94	
Rahoitustuotot ja -kulut	-822 417,23		-377 061,87	
Satunnaiset erät	55 398,35			
Tulorahoituksen korjauserät	-2 167,29	3 198 148,40	-28 199,44	4 249 512,95
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 526 456,79		-1 108 873,52	
Rahoitusosuuden investointeihin				
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	205 000,00	-2 321 456,79	342 000,00	-766 873,52
Toiminnan ja investointien rahavirta	876 691,61		3 482 639,43	
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-8 900,00		-15 238,26	
Antolainasaamisten vähennykset		-8 900,00		-15 238,26
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta			-2 775 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		-2 012 616,22	-1 210 000,00	-3 985 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			335 564,67	
Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta			-1 170,25	
Saamisten muutos kunnalta				
Lyhytaikaisen saamisten muutos muilta	561 708,11		380 703,03	
Korottomien velkojen muutos muilta	-93 639,70	468 068,41	-14 724,14	700 373,31
Rahoituksen rahavirta	-1 553 447,81		-3 299 864,95	
Rahavarojen muutos	-676 756,20		182 774,48	
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	35 372,08		712 128,28	
Rahavarat 1.1.	712 128,28	-676 756,20	529 353,80	182 774,48

TILALAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja inv.rahavirran kertymä5/ 4 vuodelta mij.e	7,09	6
Investointien tulorahoitus, %	124 %	386 %
Kassan riittävyys	1	22

Tilalaitoksen tase

	2016		2015	
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet				
Muut pitkävaikutteiset menot	60 865,92	60 865,92	3 587,23	3 587,23
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	153 965,33		153 965,33	
Rakennukset	49 384 728,14		51 439 873,16	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	209 948,73		84 413,17	
Koneet ja kalusto	63 350,47		307,16	
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	1 707 951,62	51 519 944,29	347 066,28	52 025 625,10
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	2 313 116,78		2 313 116,78	
Muut saamiset	326 359,54	2 639 476,32	317 459,54	2 630 576,32
		54 220 286,53		54 659 788,65
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Muut saamiset	1 170,25	1 170,25	1 170,25	1 170,25
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	143 028,69		678 156,90	
Muut lyhytaik. saatavat kunnalta	2 012 616,22			
Muut saamiset	287 633,52		314 153,60	
Siirtosaamiset	66,90	2 443 345,33	126,72	992 437,22
		2 444 515,58		993 607,47
Rahat ja pankki saamiset		35 372,08		712 128,28
		2 479 887,66		1 705 735,75
VASTAAVAA	56 700 174,19		56 365 524,40	

Tilalaitoksen tase

	2016		2015	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	8 208 331,95		8 208 331,95	
Ed. tilikausien ylijäämä	4 144 953,27		2 694 166,10	
Tilikauden ylijäämä	<u>495 007,21</u>	12 848 292,43	<u>1 450 787,17</u>	12 353 285,22
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET				
Poistoero	1 121 215,05		1 187 932,77	
Vapaaehtoiset varaukset	<u>1 000 000,00</u>	2 121 215,05	<u>1 000 000,00</u>	2 187 932,77
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Lahjoitusrahastojen pääomat		13 461,17		13 461,17
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat kunnalta		40 497 247,24		40 497 247,24
Lyhytaikainen				
Lainat kunnalta				
Saadut ennakot	2 106,05		978,65	
Ostovelat	924 434,98		636 447,64	
Korottomat velat kunnalle			385 627,69	
Muut velat	106 127,89		64 124,96	
Siirtovelat	<u>187 289,38</u>	<u>1 219 958,30</u>	<u>226 419,06</u>	<u>1 313 598,00</u>
		41 717 205,54		41 810 845,24
VASTATTAVAA		<u>56 700 174,19</u>		<u>56 365 524,40</u>
TILALAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Omavaraisuusaste, %		26 %		26 %

**Tilalaitoksen tuloslaskelmaa
koskevat liitetiedot**

TUOTTOJEN ERITTELY		
	2016	2015
MYYNTITUOTOT		
Kunnalta ja vesihuoltolaitokselta	66 983	98 466
Muilta	<u>61 617</u>	<u>73 115</u>
	128 601	171 580
VUOKRATUOTOT		
Kunnalta ja vesihuoltolaitokselta	8 554 632	9 278 145
Muilta	<u>1 568 040</u>	<u>1 675 459</u>
	10 122 673	10 953 604
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT		
Aineellisten hyödykkeiden myyntivoitot	2 167	28 199
Kunnalta ja vesihuoltolaitokselta muut tulot	12 819	4 953
Muut tulot muilta	<u>3 566</u>	
	18 553	33 153

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Naantalissa 27. maaliskuuta 2017

NAANTALIN KAUPUNGINHALLITUS



Markku Tuuna



Tero Tavo



Arja Henttonen



Hanna Gustafsson



Samuli Santalahti



Anne Linja



Hannu Aalto



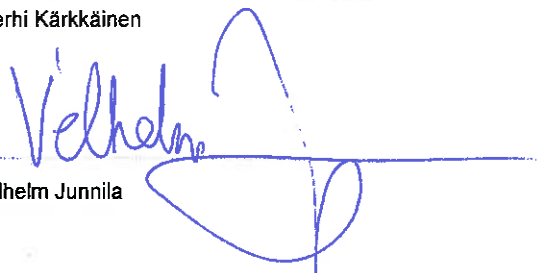
Toni Forsblom



Terhi Kärkkäinen



Sirpa Hagsberg



Vilhelm Junnila



Jouni Mutanen
kaupunginjohtaja

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään
tilintarkastuskertomuksen.

Naantalissa ^{28. kerr.} kuuta 2017

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy
JATF Yhteisö

Leif Erik Forsberg
JATF, KAT

KIRJANPITOKIRJAT JA TOSITELAJIT

Päiväkirja

Pääkirja

Tasekirja

Tositelajit

05	Asuntolainalaskutus	40	Varastovalvonta
12	Yleislaskutus	44	Lääkevarasto
14	Rakennusvalvonnan laskutus	48	Hoitotarvikevarasto
15	Konekeskuksen laskutus	55	Käyttöomaisuus
16	Kirjastolaskutus	66	Ostoreskontran suoritukset
17	Satamalaskutus	67	Ostolaskujen kierrätys
18	Opiston opintomaksulaskutus	70	Pankkitositteet
20	Kassatositteet, Kassapankki	71	Myyntisuoritukset
22	Tontinvuokralaskutus	75	Viitesuoritukset
28	Korttimaksu-sare -laskutus	80	Palkkatositteet
30	Sosiaalityö, ProConsona	90	Muistiotositteet
33	Avo-ja laitoshoitolaskutus, Pegasos	95	Vyörytystapahtumat
34	Hammashoitolan laskutus		
38	Päivähoito, ProConsona		

Vesihuollon taseyksikön tositelajit

10	Vesihuollon pankkitositteet	71	Vesihuollon myre-suoritukset
11	Vesikantalaskutus	77	Vesihuollon myre-viitesuoritukset
16	Vesihuollon yleislaskutus (PE)	85	Vesihuollon palkanlaskenta
45	Vesihuollon varastotapahtumat	97	Vesihuollon muistiotositteet
57	Vesihuollon käyttöomaisuus		
60	Vesihuollon ostoreskontralaskutus		
61	Vesihuollon ostoreskontrasuoritukset		
62	Vesihuollon ostolaskujen kierrätys		

Tilalaitoksen taseyksikön tositelajit

21	Tilalaitos/rahatoimisto laskutus	71	Tilalaitoksen myre-suoritukset
29	Tilalaitoksen laskutus	76	Tilalaitoksen myre-viitesuoritukset
46	Varastotapahtumat	86	Tilalaitoksen palkanlaskenta
50	Pankkitositteet	96	Tilalaitoksen muistiotositteet
56	Käyttöomaisuustapahtumat		
63	Tilalaitoksen ostolaskujen suoritukset		
64	Tilalaitoksen ostolaskujen kierrätys		

ASIAKIRJOJEN SÄILYTTÄMINEN

Tasekirja säilytetään pysyvästi.

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

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