

Tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus vuodelta 2016

141/02.02.01/2017

Kaupunginhallitus 27.03.2017 § 108

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen:

Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2016 on valmistunut. Kunnanhallituksen on kuntalain 115 § mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, mikä tarkoittaa kaupungin kokonaistulosta. Taseyksiköiden tilinpäätökset vahvistetaan osana tilinpäätöstä.

Tasekirja 2016 tallennetaan torstaina 23.3.2017 sähköisen kokoushallinnan kansioon Kotisivu > Yhteinen työtila > Asiakirjat > Tilinpäätös 2016.

Tilinpäätökseen sisältyy selvitys tuloarvioiden ja sitovien määrärahojen toteutumisesta, jossa on otettu huomioon kaupunginvaltuuston päättämät määrärahamuutokset 31.12.2016 asti. Vuodenvaihteen jälkeiset ylitysluvat (kaupunginvaltuusto 30.1.2017 ja 13.3.2017) on merkitty kyseisen selvityksen loppuun. Käsittlemättömiä ylityksiä ei tilinpäätökseen sisälly.

Tilikauden tulos on +2 937 609,09 euroa ennen tilinpäätöseriä.

Tuloutettaessa poistoeroja suunnitelman mukaan 70 451,52 euroa ja purettaessa maanostoon tehtyä varausta 1 000 000 euroa muodostuu kaupungin tilikauden ylijäämäksi +4 008 060,61 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Alkuperäisen talousarvion mukainen tilikauden ylijäämä oli -1 959 513 euroa, joten muutos tilinpäätökseen on +5 967 573,61 euroa.

Tilikauden aikana tulosenuste muuttui merkittävästi. Merkittävin muutos tapahtui verotuloissa, jotka ylittivät talousarvion 3,6 miljoonalla eurolla.

Kaupungin toimintakate oli -91,2 miljoonaa euroa, muutos edelliseen vuoteen 2,7 % (-88,8 milj. euroa). Toimintakate oli parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Vuosikate yli kaksinkertaistui verrattuna alkuperäiseen talousarvioon ja oli 10,5 miljoonaa euroa, noin 553 euroa/asukas (2015 noin 485 euroa/asukas; keskiarvo 2004 - 2015 oli 444 euroa).

Kaupungin velkamäärä laski edellisvuoden 31,0 miljoonasta eurosta 27,8 miljoonaan euroon. Velkaa oli vuoden 2016 lopussa 1 462 euroa asu-

kasta kohti.

Seuraavat tekijät vaikuttivat keskeisesti siihen, että tilikauden tulos on parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa:

- Toimintatuotot ylittyivät 1,6 miljoonaa euroa.
- Toimintamenot ylittyivät 0,6 miljoonaa euroa.
- Verotulot ylittyivät 3,6 miljoonaa euroa.
- Valtionosuudet ylittyivät 0,5 miljoonaa euroa.
- Rahoituserien nettotulo ylittyi 0,4 miljoonaa euroa.
- Satunnaisia tuloja syntyi 0,3 miljoonaa euroa.
- Poistot alittuivat 0,2 miljoonaa euroa.

Tilinpäätöksessä bruttoinvestointien toteuma on 9,0 miljoonaa euroa, kun varsinaisessa talousarviossa varauduttiin 10,1 miljoonan investointeihin.

Tilinpäätöksen yksityiskohdista todettakoon, että Turun Seudun Puhdistamo Oy:n svop-rahastoon tehdystä sijoituksesta ei ole tehty poistoa. Tämän asian tilintarkastajat ovat ottaneet esille. Käydyissä keskusteluissa tilintarkastaja katsoo edelleen, että poistoa ei tule tehdä. Tästä syystä erillisenä asiana esitetään poistosuunnitelman muuttamista, jotta tälle menettelylle saadaan valtuuston päätös.

Tilinpäätöksestä järjestetään tiedotusvälineille informaatio tiistaina 28.3.2016 klo 14.00.

KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus päättää

- merkitä tiedoksi tilikauden 2016 tuloksen
2 937 609,09 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaan
70 451,52 euroa
- purkaa maanostoon tehtyä varausta 1 000 000 euroa
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän
4 008 060,61 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään
- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja
- lähettää tilinpäätöksen 2016 tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

KOKOUSKÄSITTELY:

Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Marja-Terttu Paju 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 2016 oheistetaan.

LIITE A2, KH 27.3.2017 (säilytetään erillisenä asiakirjana)

Tarkastuslautakunta 03.05.2017 § 21

Tilintarkastaja Pertti Keskinen kertoi vuoden 2016 tilinpäätöstarkastuksesta ja tilintarkastuskertomuksesta.

Raportti tilinpäätöstarkastuksesta ja tilintarkastuskertomus 2016 otetaan pöytäkirjan liitteiksi.

LIITTEET C1 ja B1, TARKLTK 3.5.2017

PUHEENJOHTAJA:

Tarkastuslautakunta ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että Naantalin kaupungin vuoden 2016 tilinpäätös vahvistetaan, ja että kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilivuodelta 2016.

TARKASTUSLAUTAKUNTA:

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Kaupunginvaltuusto 22.05.2017 § 43

Naantalin kaupungin tasekirja vuodelta 2016 oheistetaan.

LIITE A1, KV 22.5.2017 (säilytetään erillisenä asiakirjana)

Tilintarkastajien tilintarkastuskertomus vuodelta 2016 oheistetaan.

LIITE A2, KV 22.5.2017

TARKASTUSLAUTAKUNTA:

Kaupunginvaltuusto vahvistaa Naantalın kaupungin vuoden 2016 tilinpäätöksen sekä myöntää kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille vastuuvapauden tilivuodelta 2016.

KAUPUNGINVALTUUSTON KÄSITTELY:

Valtuuston puheenjohtaja Mikko Rönnholm esitti käsittelyjärjestyksestä seuraavaa:

Tämän asian kohdalla käydään keskustelu myös tarkastuslautakunnan arviointikertomuksesta ja henkilöstökertomuksesta.

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 Juha Haapakosken puheenvuorojen jälkeen valtuustoryhmien puheenvuoron käyttivät valtuutetut Jan Lindström, Lauri Laine, Vilhelm Junnila, Samuli Santalahti, Jarkko Kanerva, Terhi Kärkkäinen ja Tommy Björkskog.

KAUPUNGINVALTUUSTO:

Tarkastuslautakunnan ehdotus hyväksyttiin.