

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitos

TILINPÄÄTÖS 2016

MESTAR

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖS 1.1.2016 - 31.12.2016

SISÄLLYSLUETTELO

	Sivu
Toimintakertomus	3
Tuloslaskelma	6
Tase	7
Rahoituslaskelma	9
Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu	10
Talousarvion investointiosan toteumavertailu	11
Talousarvion rahoituslaskelman toteumavertailu	12
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	13
Tilinpäätöksen hyväksyminen	21
Tilinpäätökseen liittyvät muut liitteet:	
Henkilöstötunnusluvut 2016	22

Kuntatekniikkaliikelaitos (Mestar)

Toimintakertomus 2016

Toimitusjohtaja Seppo Hiekkalan katsaus ajalta 1.1.-31.12.2016

Toiminta

Vuosi 2016 oli Kuopion kuntatekniikkaliikelaitoksen kuudes toimintavuosi kunnallisena liikelaitoksena. Kuntatekniikka laatii erillisen tilinpäätöksen, joka yhdistetään kaupungin tilinpäätökseen. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä toimintakertomuksen ja talousarvion toteutumisvertailun. Tilinpäätöksen valmistelusta on vastannut Kuntatekniikan henkilöstö- ja talouspäällikkö.

Toiminnallisesti vuoden aikana pystyimme keskittymään tehokkuuden hakemiseen, hiomaan prosesseja kuntoon. Toteutimme strategiaa tehokkaasti ja saavutimme vuodelle asetetut tavoitteet. Painopisteenä oli esimiestyön kehittäminen ja vaikuttavuus, talouden hallinnan kehittäminen sekä suurimpana projektina työnohjausjärjestelmä. Työkanta oli erittäin hyvä koko vuoden ajan, mikä on suurin vaikuttava tekijä tuloksen kannalta.

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Liikevaihto oli 32,8 M€. Liikevaihtoon on laskettu vain ulkoiset tulot. Suurimmat tilaajat olivat kaupunkiympäristön palvelualueen rakentamisen ja kunnossapidon palvelut, Kuopion Vesi liikelaitos, hyvinvoinnin edistämisen palvelualue, Kuopion Sähköverkko Oy ja Tilakeskus. Liikevaihdon kasvu tehtiin kokonaan palveluiden ostoilla

Talousarvion mukainen ylijäämätavoite oli 476 tuhatta euroa. Tilikauden tulos oli 876 751,81 euroa ylijäämäinen. Tilaaajiemme tilaukset jakautuivat riittävän tasaisesti koko vuodelle ja vuoden alusta aloitettu kulukuri mahdollistivat hyvän tuloksen. Vuoden aikana karsittiin tuottamattomat kulut minimiin.

Henkilöstö

Liikevaihdon voimakkaasta kasvusta huolimatta henkilöstön määrä väheni vuodesta 2015 ja henkilöstökuluja saatiin karsittua. Tavoittelemme yhteistyössä työterveyshuollon kanssa henkilöstön työkyvyn parantamista ja työurien pidentämistä.

Tuottavuus- ja tasapainotustoimenpiteiden toteutuminen

Henkilöstön osaaminen on tärkeimpiä asioita myydessämme tuotteitamme ja työhyvinvoinnin kannalta tärkein yksittäinen elementti on esimiestyössä onnistuminen. Sakkyn yhteistyösopimuksen pohjalta räätälöimme meille lähes vuoden kestäväen esimiesten valmennuksen, jonka tavoitteena on parantaa yksiköissä työhyvinvointia, talousosaamista ja uusien toimintatapojen käyttöönottoa. Oikeanlaista osaamista painotamme myös rekrytoinneissa, joissa olemme onnistuneetkin hyvin. Henkilöstökulut ovat pysyneet hyvin kurissa.

Toimitilojen keskittämisen hyödyt näkyivät viime vuonna täysimääräisenä. Toimitilojen osalta on vielä pieniä tehostamisen mahdollisuuksia. Olemme pystyneet pienentämään vuokratuloja joka vuosi.

Hankintojen osalta kehitämme edelleen materiaalogistiikkaa kokonaisuutena ja teemme parempaa palveluiden ostojen kilpailutusta. Keskitämme edelleen hankintoja ja samalla se mahdollistaa paremman hankintaosaamisen

Innovaatioiden ja prosessien kehittäminen kuuluu kiinteästi meidän sertifioidun laatujärjestelmän jatkuvan parantamisen malliin. Talous oli edellisvuosia paremmin hallinnassa ja esim. korkokulut pystyimme pienentämään kymmenesosaan edellisvuosista.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kuntatekniikan merkittävimpiä riskejä ovat toiminnalliset ja vahinkoriskit. Toiminnallisista riskeistä suurimpia ovat mahdolliset liikevaihdon suuret vaihtelut ja avainhenkilöiden rekrytointi.

Merkittävimmät vahinkoriskit ovat rakentamisessa, sähköyksikössä ja liikenneväylien kunnossapidossa. Toiminnasta voi aiheutua merkittäviä aineellisia vahinkoja, korvausvaatimuksia henkilövahingoista sekä toiminnan keskeytyksiä. Taloudelliset riskit ovat hyvin hallinnassa vakuutusten kautta. Uusimpana on otettu louhintavakuutus sekä olemme mukana kaupungin kilpailuttamassa julkisyhteisön varallisuusvakuutuksessa.

Ympäristötekijät

Ympäristöä on huomioitu Kuntatekniikan auto- ja konekaluston hankinnassa laatupisteytyksenä. Pyrimme myös myötävaikuttamaan, että tilaajalla olisi kaikki tieto suunnitella läjitysalueita ja välivarastopaikkoja mahdollisimman kustannustehokkaasti lähelle rakentamista.

Sisäinen valvonta

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai oikeusseuraamus on vuoden 2016 aikana ollut yksi tapaus. Työsuhteen purkaminen käsiteltiin Pohjois-Savon käräjäoikeudessa. Taloudelliset seuraamukset olivat yhteensä 52 165,96 euroa.

Tavoitteiden toteutuminen, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus, varojen valvonta

Talousarvion toteutumisesta, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta tai poikkeamista sekä niiden johdosta tehdyistä toimista on kerrottu johtokunnalle kuukauden välein, osavuositarkastuksessa neljän kuukauden välein ja toimintakertomuksessa kerän vuodessa. Johtokunnan päättämä ylijäämätavoite vuodelle 2016 tulee toteutumaan

huomattavasti suurempana. Kuntatekniikka maksoi kaupungille korvausta peruspääomasta 255 150 euroa. Varojen käytön valvontaa on tehty sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti ja esille ei ole tullut puutteita tai väärinkäytöksiä.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallintasuunnitelma sisältyy johtokunnan hyväksymään sisäisen valvonnan suunnitelmaan.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Tilikauden aikana ei ole todettu hankinnoissa, omaisuuden luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä, merkittäviä arvon alennuksia tai jouduttu korvausvastuuseen tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

Sopimustoiminta

Johdolla ei ole tiedossa sopimuksista aiheutuvia mahdollisia negatiivisia seurauksia toiminnalle.

Oma arvio riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan nykytilasta ja kehittämistarpeista

Liikelaitoksen johto katsoo, että sisäinen valvonta on pääosin tyydyttävällä tasolla.

Eniten parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat asiat, jotka huomioidaan v. 2017 sisäisen valvonnan suunnitelmassa:

- 1) Talouden hallinta
- 2) Henkilöstön käytön kehittäminen

Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden ylijäämä on 876 751,81 euroa. Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta esittää sen siirtämistä taseen oman pääoman erään edellisten tilikausien yli- ja alijäämä.

Kuntatekniikkaliikelaitos

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
	€	€
Liikevaihto	32 779 392,85	29 538 230,56
Liiketoiminnan muut tuotot	157 283,75	201 300,07
Tuet ja avustukset	55 183,15	66 000,84
	32 991 859,75	29 805 531,47
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-7 786 111,77	-7 543 097,31
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	50 670,25	-185 780,83
Palvelujen ostot	-11 595 843,39	-9 740 195,37
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-19 331 284,91	-17 469 073,51
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 003 282,66	-8 112 038,88
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 494 695,21	-1 526 194,14
Muut henkilösivukulut	-519 505,83	-474 953,44
Henkilöstökulut yhteensä	-10 017 483,70	-10 113 186,46
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-878 174,04	-871 642,63
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-878 174,04	-871 642,63
Liiketoiminnan muut kulut	-1 631 881,38	-1 807 806,59
Liikeylijäämä (-alijäämä)	1 133 035,72	-456 177,72
Rahoitustuotot ja -kulut		
Kunnalle maksetut korkokulut	-671,38	-6 794,30
Korvaus peruspääomasta	-255 150,00	-255 150,00
Muut rahoituskulut	-462,53	-579,99
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-256 283,91	-262 524,29
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	876 751,81	-718 702,01
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	876 751,81	-718 702,01
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	876 751,81	-718 702,01
Tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	28,22	-24,19
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	28,22	-24,19
Voitto, %	2,67	-2,43

Kuntatekniikkaliikelaitos

TASE	31.12.2016	1.1.2016
VASTAAVAA	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	100 182,95	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 969,58	2 000,68
Koneet ja kalusto	2 602 732,32	2 971 639,22
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	97 500,00	93 875,25
	<u>2 813 384,85</u>	<u>3 067 515,15</u>
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 813 384,85	3 067 515,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	1 002 338,80	951 668,55
Keskeneräiset tuotteet	0,00	0,00
Valmiit tuotteet	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Ennakkomaksut	0,00	0,00
	<u>1 002 338,80</u>	<u>951 668,55</u>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1 134,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Muut saamiset	913 798,80	534 060,59
Siirtosaamiset	66 464,24	329 155,78
	<u>980 263,04</u>	<u>863 216,37</u>
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 983 735,84	1 814 884,92
VASTAAVAA YHTEENSÄ	4 797 120,69	4 882 400,07
VASTATTAVAA	€	€
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	3 267 467,44	3 267 467,44
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1 740 764,95	-1 022 062,94
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	876 751,81	-718 702,01
	<u>2 403 454,30</u>	<u>1 526 702,49</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 046 097,12	1 385 408,36
Korottomat velat kunnalta	0,00	0,00
Saadut ennakot	663,70	
Yhdystilivelka kaupungille	0,00	467 450,25

Siirtovelat	1 346 905,57	1 502 838,97
	<u>2 393 666,39</u>	<u>3 355 697,58</u>
Vieras pääoma yhteensä	2 393 666,39	3 355 697,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>4 797 120,69</u>	<u>4 882 400,07</u>

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	50,11	31,27
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	7,26	11,26
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-864	-1741

Kuntatekniikkaliikelaitos

RAHOITUSLASKELMA

	2016	2015
	€	€
Toiminta ja investoinnit		
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 133 035,72	-456 177,72
Poistot ja arvonalentumiset	878 174,04	871 642,63
Rahoitustuotot ja -kulut	-256 283,91	-262 524,29
Tulorahoituksen korjauserät	-12 240,00	-68 196,82
	1 742 685,85	84 743,80
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-624 043,74	-746 230,16
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	12 240,00	145 100,00
	-611 803,74	-601 130,16
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 130 882,11	-516 386,36
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Lainakannan muutos kunnalta	-467 450,25	467 450,25
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	-50 670,25	185 780,83
Saamisten muutos kunnalta	-379 738,21	0,00
Saamisten muutos muilta	261 557,54	-326 553,59
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	-485 005,17
Korottomien velkojen muutos muilta	-494 580,94	674 714,04
	-663 431,86	48 936,11
Rahoituksen rahavirta	-1 130 882,11	516 386,36
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.		
Rahavarat 1.1.		
Tunnusluvut		
Investointien tulorahoitus, %	281,2 %	-20,5 %

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMAVERTAILU

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä tuloslaskelmasta

	Alkuperäinen talousarvio €	Talousarvio- muutokset €	Talousarvio muutosten jälkeen €	Toteuma €	Poikkeama €
Liikevaihto	31 712 738,00	0,00	31 712 738,00	37 900 525,60	-6 187 787,60
Liiketoiminnan muut tuotot	51 000,00	0,00	51 000,00	157 283,75	-106 283,75
Tuet ja avustukset kunnalta	61 000,00	0,00	61 000,00	55 183,15	5 816,85
	31 824 738,00	0,00	31 824 738,00	38 112 992,50	6 288 254,50
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-6 949 553,00	0,00	-6 949 553,00	-8 338 910,37	1 389 357,37
Varastojen lisäys (+) tai vähennys	0,00	0,00	0,00	50 670,25	-50 670,25
Palvelujen ostot	-11 250 796,00	0,00	-11 250 796,00	-15 234 292,39	3 983 496,39
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-18 200 349,00	0,00	-18 200 349,00	-23 522 532,51	5 322 183,51
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-7 970 801,00	0,00	-7 970 801,00	-8 003 282,66	32 481,66
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 464 836,00	0,00	-1 464 836,00	-1 494 695,21	29 859,21
Muut henkilösivukulut	-506 463,00	0,00	-506 463,00	-519 505,83	13 042,83
Henkilöstökulut yhteensä	-9 942 100,00	0,00	-9 942 100,00	-10 017 483,70	75 383,70
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-752 088,00	0,00	-752 088,00	-878 174,04	126 086,04
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-752 088,00	0,00	-752 088,00	-878 174,04	126 086,04
Liiketoiminnan muut kulut	-2 188 869,00	0,00	-2 188 869,00	-2 561 766,53	372 897,53
Liikeylijäämä (-alijäämä)	741 332,00	0,00	741 332,00	1 133 035,72	391 703,72
Rahoitustuotot ja -kulut					
Kunnalle maksetutu korkokulut	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-671,38	-9 328,62
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00	0,00	-462,53	462,53
Korvaus peruspääomasta kunnalle	-255 150,00	0,00	-255 150,00	-255 150,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-265 150,00	0,00	-265 150,00	-256 283,91	8 866,09
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	476 182,00	0,00	476 182,00	876 751,81	-400 569,81
Satunnaiset erät yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	476 182,00	0,00	476 182,00	876 751,81	-400 569,81
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	476 182,00	0,00	476 182,00	876 751,81	-400 569,81

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN TOTEUMAVERTAILU 2016

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä investointiosasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Hanke / Hankeryhmä 1					
Tulot	20000,00	0,00	20000,00	12240,00	7760,00
Menot	-689000,00	0,00	-689000,00	-624043,74	-64956,26
Netto	-669000,00	0,00	-669000,00	-611803,74	-57196,26

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUMAVERTAILU 2016

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä rahoituslaskelmasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	741332,00	0,00	741332,00	1133035,72	-391703,72
Poistot ja arvonalentumiset	752088,00	0,00	752088,00	878174,04	-126086,04
Rahoitustuotot ja -kulut	-265150,00	0,00	-265150,00	-256283,91	-8866,09
Tulorahoituksen korjaukset	-20000,00	0,00	-20000,00	-12240,00	-7760,00
	1208270,00	0,00	1208270,00	1742685,85	-534415,85
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-689000,00	0,00	-689000,00	-624043,74	-64956,26
Pysyvien vastaavien luovutustulot	20000,00	0,00	20000,00	12240,00	7760,00
	-669000,00	0,00	-669000,00	-611803,74	-57196,26
Toiminnan ja investointien rahavirta	539270,00	0,00	539270,00	1130882,11	-591612,11
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	-467450,25	467450,25
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00	0,00	-50670,25	50670,25
Saamisten muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	-379738,21	379738,21
Saamisten muutos muilta	0,00	0,00	0,00	261557,54	-261557,54
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	0,00	0,00	0,00	-494580,94	494580,94
	0,00	0,00	0,00	-663431,86	663431,86
Rahoituksen rahavirta	0,00	0,00	0,00	-1130882,11	1130882,11
Rahavarojen muutos	539270,00	0,00	539270,00	0,00	539270,00

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖS 1.1.2016 - 31.12.2016

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Käyttöomaisuus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen alkuperäiseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu poistosuunnitelman mukaisesti.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuudesta materiaaliokeskuksen varasto, sähkötarvikevarasto sekä kunnossapidon liikennemerkki- ja tiesuola/hiekkavarastot on arvostettu ostohintaan.

Kunnossapidon varastoista Savisaaren taimisto on inventoitu ja ryhmitelty koon mukaan ja arvo määritelty sen mukaan. Näin saadusta varaston arvosta on vähennetty 10 prosenttia varastohävikin, esim. talvivaurioiden vuoksi.

Liikevaihto

Liikevaihtoon luettavat myyntitulot ovat palvelujen myyntituotot, tuote- ja tarvikemyyntitulot, suunnittelu- ja mittaus toiminnan maksutuotot, koneiden, laitteiden ja kaluston vuokratuotot sekä muut liiketoiminnan tuotot. V. 2016 tuloslaskelman vertailutiedoissa on esitetty vain ulkoiset erät.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Liikevaihdon jakaantuminen	TA 2016	TP 2016 Ulkoiset	TP 2016 Sisäiset	TP 2016 Yhteensä	TP 2015
Palvelujen myyntituotot	27 197 238	32 110 151	314 322	32 424 473	29 033 817
Tuote- ja tarvikemyyntitulot	110 000	48 690	488 688	537 378	136 981
Muut liiketoiminnan tuotot	315 500	43 290	41 925	85 215	63 461
Suunnit- ja mittaus toim.maksu	0	0	0	0	0
Tutkimus- ja mittausmaksutuotot	410 000	289 432	321 720	611 152	0
Koneiden ja laitteiden vuokratuotot	3 400 000	250 573	3 634 593	3 885 166	287 876
Kalusto- ja vuokraväline tuotot	280 000	37 257	319 883	357 140	16 096
Liikevaihto yhteensä	31 712 738	32 779 392	5 121 132	37 900 525	29 538 231

Liiketoiminnan muut tuotot	TA 2016	TP 2016 Ulkoiset	TP 2016 Sisäiset	TP 2016 Yhteensä	TP 2015
Jätteenkuljetus ja käsittelymaksut	30000	0	0	0	0
Oppisopimuskoulutuskorvaus	0	3560	0	3560	1915
Muut myyntituotot	0	0	0	0	242
Pysäköintimaksutuotot	0	3390	0	3390	0
Muut yhdyskuntapalvelumaksutuotot	1000	6475	0	6475	6461
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	20000	12240	0	12240	100000
Vakuutuskorvaukset	0	2637	0	2637	201
Muut tuotot	0	128981	0	128981	92480
Liiketoiminnan muut tuotot yhteensä	51 000	157 283	0	157 283	201 300

Tuet ja avustukset	TA 2016	TP 2016 Ulkoiset	TP 2016 Sisäiset	TP 2016 Yhteensä	TP 2015
Työllistämistuki	0	0	0	0	2132
Oppisopimuskoulutustuki	0	0	0	0	360
Eu-tuki/valtion kautta	0	3771	0	3771	3416
Valtion korvaus kuntouttavasta työtoiminnasta	0	1998	0	1998	4440
Kelan korvaus työterveyshuollosta	61000	49414	0	49414	55653
Tuet ja avustukset yhteensä	61000	55183	0	55183	66001

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisia tuottoja ja kuluja ei sisälly tiilinpäätökseen.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Aineellinen hyödyke	Menetelmä	Poisto-%
Kiinteät laitteet ja rakenteet	menojäännöspoisto	18 %
Koneet ja kalusto		
- kuljetusvälineet, raskas kalusto	tasapoisto	10 v
- kuljetusvälineet, kevyt kalusto	tasapoisto	5 v
- liikkuvat työkoneet, raskaat	tasapoisto	10 v
- liikkuvat työkoneet, kevyet	tasapoisto	5 v
- muut raskaat koneet	tasapoisto	10 v
- muut laitteet ja kalusteet	menojäännöspoisto	30 %

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta

Yhteensä	2 393 666	3 355 697
Siirtovelat		
Lomapalkkavaraus	2016	1.1.2016
Muut siirtovelat, lyhytaikainen	1 271 257	1 463 908
Yhteensä	75 649	38 931
	1 346 906	1 502 839

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eriilinen liite sivut 19-20

Liikelaitoksen talousarvion toteutumisvertailu

Liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovia eriä olivat:

Peruspääoman korko	2016	2015
	255 150	255 150

Talousarvion toteutuminen (sitovuus johtokunta)

Toimintakate	2016	2015
Rahoitustuotot ja -kulut	2 011 210	415 465
Poistot	256 284	262 524
Yli- / alijäämä	878 174	871 643
	876 752	-718 702

Investoinnit

Kuntatekniikkaliikelaitoksen investointeihin oli varattu talousarviossa 0,69 milj. euroa ja tuloihin 20 000 euroa

Investointimenot

Autot ja konekalusto	2016
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	502 375
Kiinteät rakenteet	109 081
	12 588
Yhteensä	624 044

Investointitulot

Käytöstä poistetut autot ja koneet	12 240
------------------------------------	--------

Yhteensä 611 804

Autojen ja konekaluston investointimenot sisältävät mm. henkilö- ja pakettiautojen, työkonoiden ja kuorma-autojen lisälaitteiden, pienkaluston ja varaston vuokratuluston hankintamenot. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat sisältävät työnhajausjärjestelmän sekä pysäköintialueen katoksen investointikustannuksia.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	TA 2016	2016	2015
Tilikauden palkat	7 978 801	8 264 731	8 291 695
Jakotetut palkat	0	-155 766	-33 465
Sairaus/tapaturmapäivärahat	-8 000	-105 682	-146 192
Eläkekulut	1 464 836	1 494 695	1 526 194
Muut henkilösivukulut	506 463	519 506	474 954
Yhteensä	9 942 100	10 017 484	10 113 186

Henkilöstön määrä

Kokoaikaiset	31.12.2016	31.12.2015
Osa-aikaiset	208	215
	12	8

Vuoden 2015 tiilipäätöksessä henkilöstön määrä on esitetty keskimääräisenä. Tässä vuoden 2015 vertailutieto on korjattu vastaamaan samaa tarkasteluajankohtaa. Henkilömääriin sisältyvät sekä vakinaisessa että määräaikaisessa työ- tai virkasuhteessa Kuntatekniikkalaitoksessa työskennelleet henkilöt.

Henkilöstökuluihin liittyvät varaukset

Lomapalkkavaraukset	2016	1.1.2016
Varauksen muutos	1 271 257	1 463 908
	192 651	39 405

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitos

PYSYVÄT VASTAAVAT /
AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET

	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet				Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä		
	Tieto- liikenne- ohjelmat	Muut aineettom. oikeudet	Muut aineettom. pitkävaik. menot	Aineettomat hyödykk. yht.	Maa - ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto		Muut aineell. hyödykkeet	Enn.maksut ja keskener. hankinnat
Poistamaton hankintameno 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	2000,68	2971639,22	0	93875,25	3067515,15
Lisäykset tilikauden aikana				0			12587,8	502375,41		109080,53	624043,74
Rahoitusosuudet tilikaudella				0	0				0		0
Vähennykset tilikauden aikana				0					0		0
Siirrot erien välillä				0	0	105455,78			0	-105455,78	0
Tilikauden poisto				0,00	0,00	5272,83	1618,90	871282,31	0,00	0,00	878174,04
Poistamaton hankintameno 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100182,95	12969,58	2602732,32	0,00	97500,00	2813384,85
Arvonkorotukset 1.1.2016											0
Arvonkorotusten muutokset											0
Kirjanpitoarvo 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100182,95	12969,58	2602732,32	0,00	97500,00	2813384,85

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS VASTUUT 31.12.2016

Liitetieto 38

Vuokravastuut		
	Kunta	
	2016 €	2015 €
Vuokravastuut *		
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa x.x.xxxx	6 390 757,36	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	789 354,24	
- sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet **)		
Leasingvastuut yhteensä	441 225,47	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	261 023,42	
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut		
Yhteensä	6 831 982,83	0,00
Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta		

*) Vuokravastuisiin ei sisällytetä mahdollista palvelumaksun osuutta, joka eritetään sopimusvastuissa

***) Esim. kuntajaoston lausunto 69/2005 vuokratun ja myöhemmin ostettavan osakehuoneiston hankintahinnan ja korjauskustannusten sekä teollisuushallin varastotilan hankintahinnan aktivoinnista

Kuntatekniikkaliikelaitos leasing-vastuut 31.12.2016

Sopimus nro	Vuokralleantaja	Vuokrauskohde	Vuokra-aika	Vuokra- aika kk	Kuukausi- vuokra	Kokonais- vuokra	Lask. kk	Maksettu 31.12.16	Vuokraa jälj. 31.12.2016	Vuonna 2017 erääntyvät	V. 2018 - 2020 erääntyvät
775782	Canon (Danske Finance)	Monitoimikone C50451	15.1.2012-14.1.2016	48	291	13 968,00	48	13 968,00	0,00	0,00	0,00
2141702	Tukirahoitus	Postimaksukone PB DM160i	1.6.2014-31.5.2019	60	65,00	3 900,00	19	1 235,00	2 665,00	780,00	1 885,00
813174	Canon (Danske Finance)	Monitoimikone C2020i	15.6.2012-14.6.2015	36	153,51	5 526,36	36	5 526,36	0,00	0,00	0,00
467684	Mercedes-Benz	MB Vito E-Cell	1.11.2012 - 1.11.2016	48	1 748,89	83 946,72	48	83 946,72	0,00	0,00	0,00
746360	Arctic Machine Rahoitus (Sampo)	Lumenkuormaaja	15.2.2012 - 14.2.2017	60	1 111,12	66 667,20	58	64 444,96	2 222,24	2 222,24	0,00
686997	Arctic Machine Finance (Danske)	Lumenkuormaaja	15.7.2016 - 14.7.2017	12	67,98	815,76	5	339,90	475,86	475,86	0,00
702100372	Scania suomi oy	Kuorma-auto	1.3.2013 - 28.2.2018	60	2 702,57	162 154,20	46	124 318,22	37 835,98	32 430,84	5 405,14
702100373	Scania suomi oy	Kuorma-auto	1.3.2013 - 28.2.2018	60	2 702,57	162 154,20	46	124 318,22	37 835,98	32 430,84	5 405,14
702100374	Scania suomi oy	Kuorma-auto	1.3.2013 - 28.2.2018	60	2 702,57	162 154,20	46	124 318,22	37 835,98	32 430,84	5 405,14
324255	Tukirahoitus (Geotrim Oy)	Robottikymetri + VRS palvelu	1.11.2013-31.10.2016	36	740,92	26 673,12	36	26 673,12	0,00	0,00	0,00
3710	Kuntarahoitus Oyj	Latukone 2 kpl	1.3.2014 - 30.2.2019	60	2 328,77	139 726,20	34	79 178,18	60 548,02	27 945,24	32 602,78
4055	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.7.2014 - 30.6.2019	60	2 881,13	172 867,80	29	83 552,77	89 315,03	34 573,56	54 741,47
5764	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.11.2014 - 31.10.2019	60	3 044,52	182 671,20	26	79 157,52	103 513,68	36 534,24	66 979,44
	Gramo Finland Oy	Pyöräkuormaaja	1.12.2016 - 30.4.2017	5	3 150,00	15 750,00	1	3 150,00	12 600,00	12 600,00	0,00
	Gramo Finland Oy	Pyöräkuormaaja	1.12.2016 - 30.4.2017	5	3 150,00	15 750,00	1	3 150,00	12 600,00	12 600,00	0,00
	Gramo Finland Oy	Pyöräkuormaaja	1.12.2016 - 30.4.2017	5	3 150,00	15 750,00	1	3 150,00	12 600,00	12 600,00	0,00
937096	Canon (Danske Finance)	Monitoimilaitte IR-ADV C5030i (sn. GNM6821)	15.2.2015-14.2.2018	36	178,00	6 408,00	10	1 780,00	4 628,00	2 136,00	2 492,00
2151127	Tukirahoitus (Geotrim Oy)	2 kpl robottikäytöretrejä R10 + VRS-palvelu	1.4.2015-31.3.2018	36	1 771,98	63 791,28	21	37 211,58	26 579,70	21 263,76	5 315,94
					31 940,53	1 300 674,24		859 418,77	441 255,47	261 023,42	180 232,05

TILINPÄÄTÖS 1.1.2016 - 31.12.2016

Käytetyt kirjanpito kirjat ja niiden säilytys

Kuntatekniikkaliikelaitoksen kirjanpito on osa koko kaupungin kirjanpitoa. Kirjanpitoasiakirjat ja niiden säilytys on sama kuin peruskaupungilla kts. Kuopion kaupungin tilinpäätös.

Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta allekirjoittaa Kuntatekniikkaliikelaitoksen erillistilinpäätöksen ja antaa sen tilintarkastajille tarkistettavaksi ja kaupunginhallitukselle yhdistettäväksi Kuopion kaupungin tilinpäätökseen.

Tilikauden tulos esitetään lisättäväksi omaan pääomaan.

Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta 7.3.2016



Ilkka Raninen

Eeva Happonen



Tuulikki Heikkinen



Mari Huohvanainen

Anu Vartiainen



Pasi Lepistö



Kari Maaranen



Taneli Vartiainen

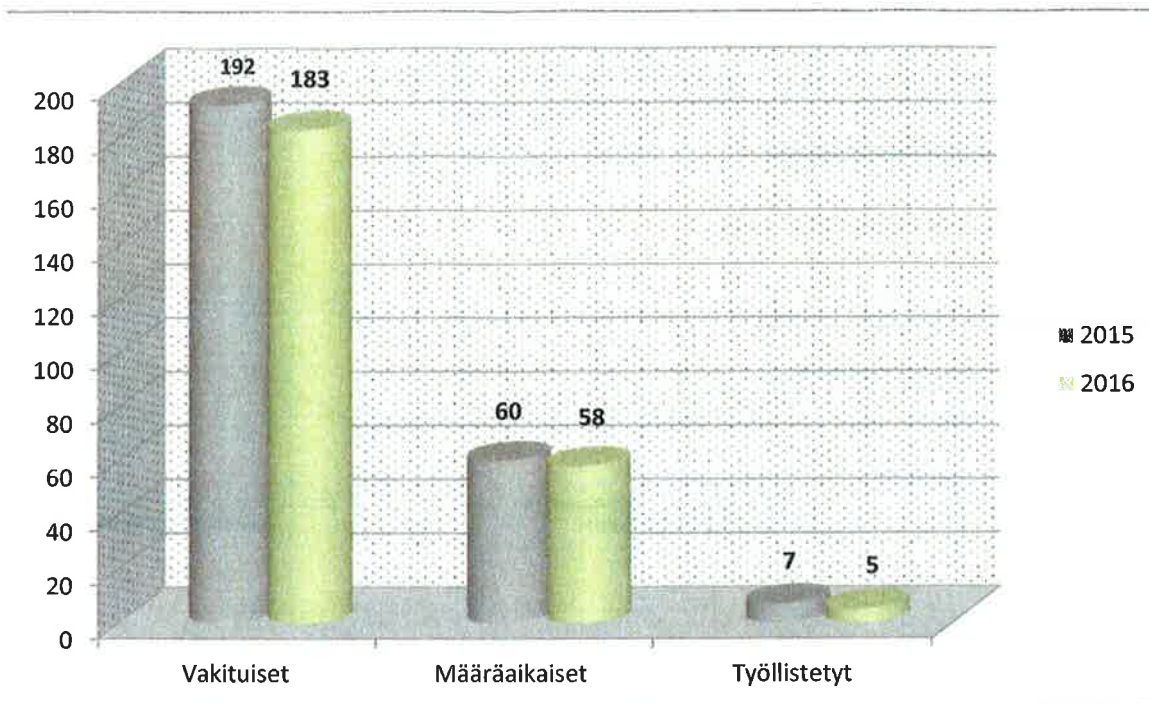


Seppo Hiekkala

Kuntatekniikkaliikelaitoksen toimitusjohtaja

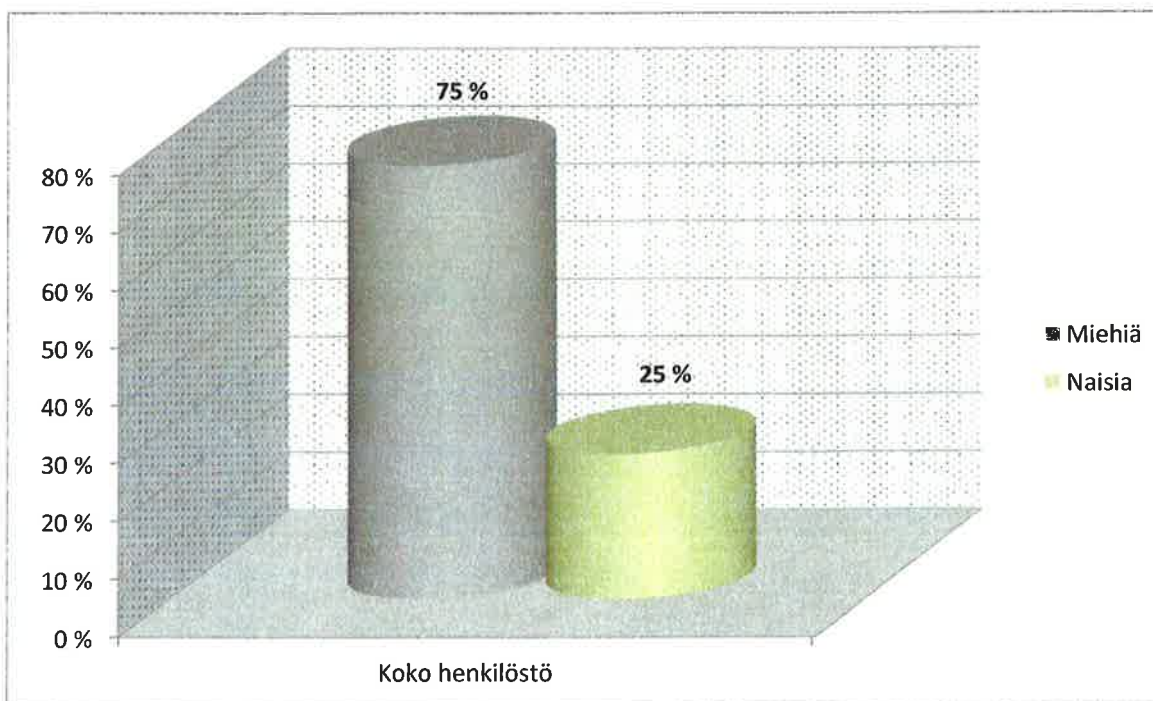
Mestar henkilötunnuslukuja 2016

Henkilöstön määrä keskimäärin

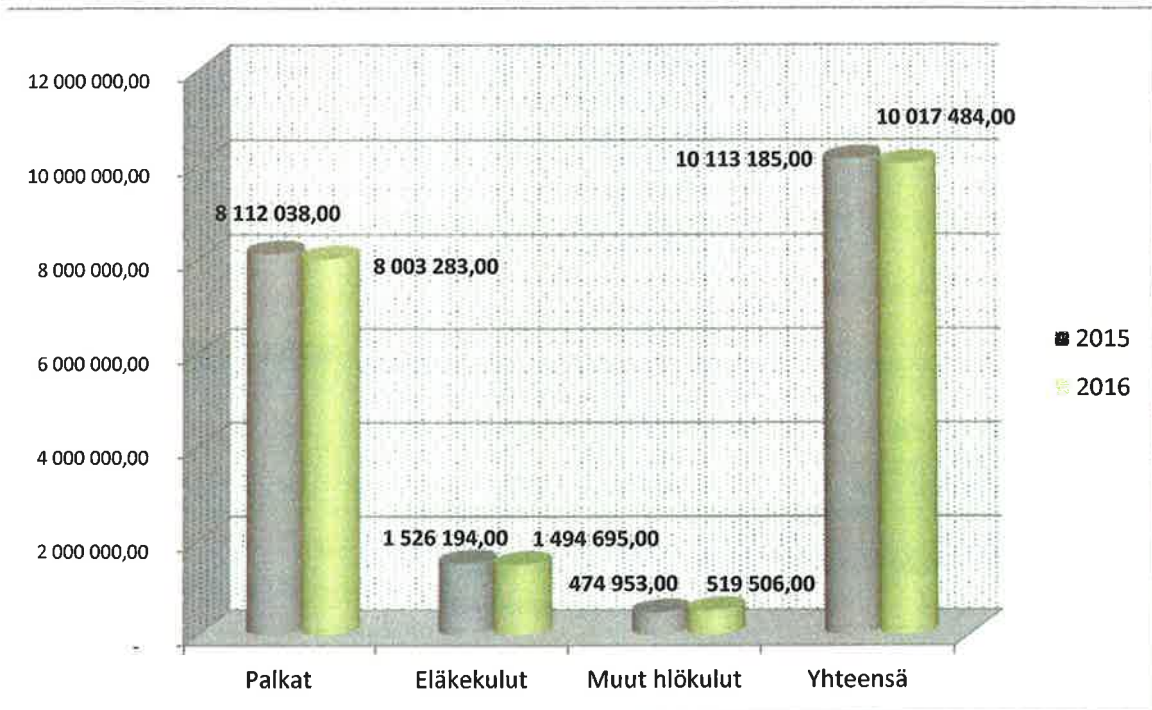


Vakituisen henkilöstön määrä väheni 9 henkilöä vuodesta 2015.

Henkilöstön sukupuolijakauma -%

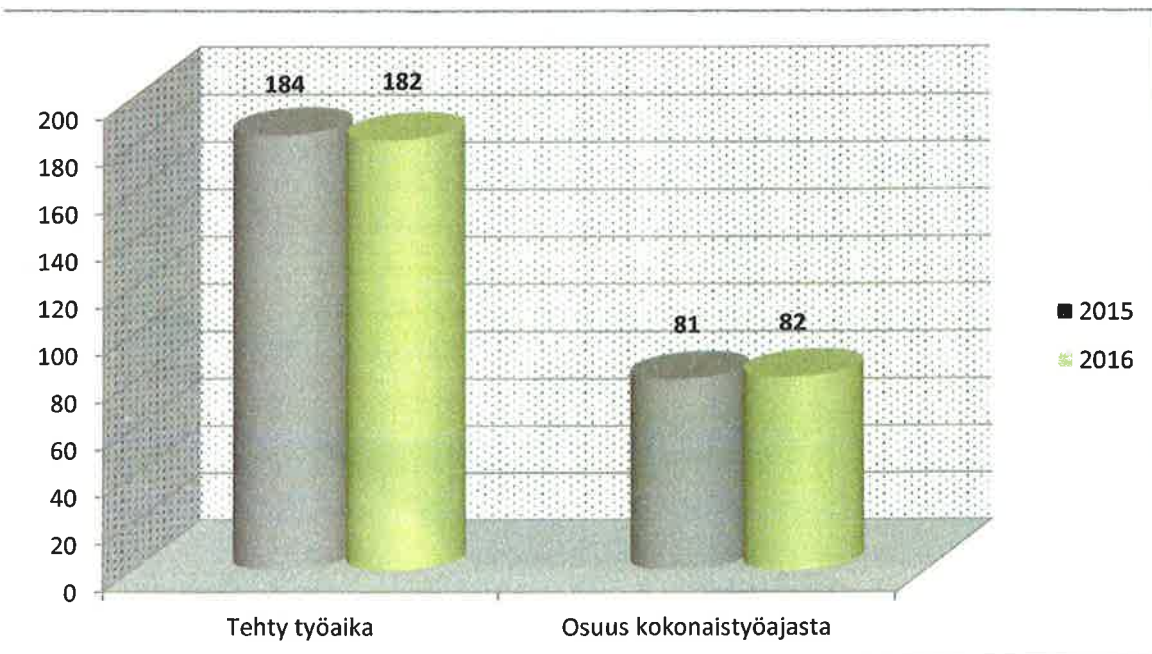


Mestar henkilöstökulut 2015 - 2016



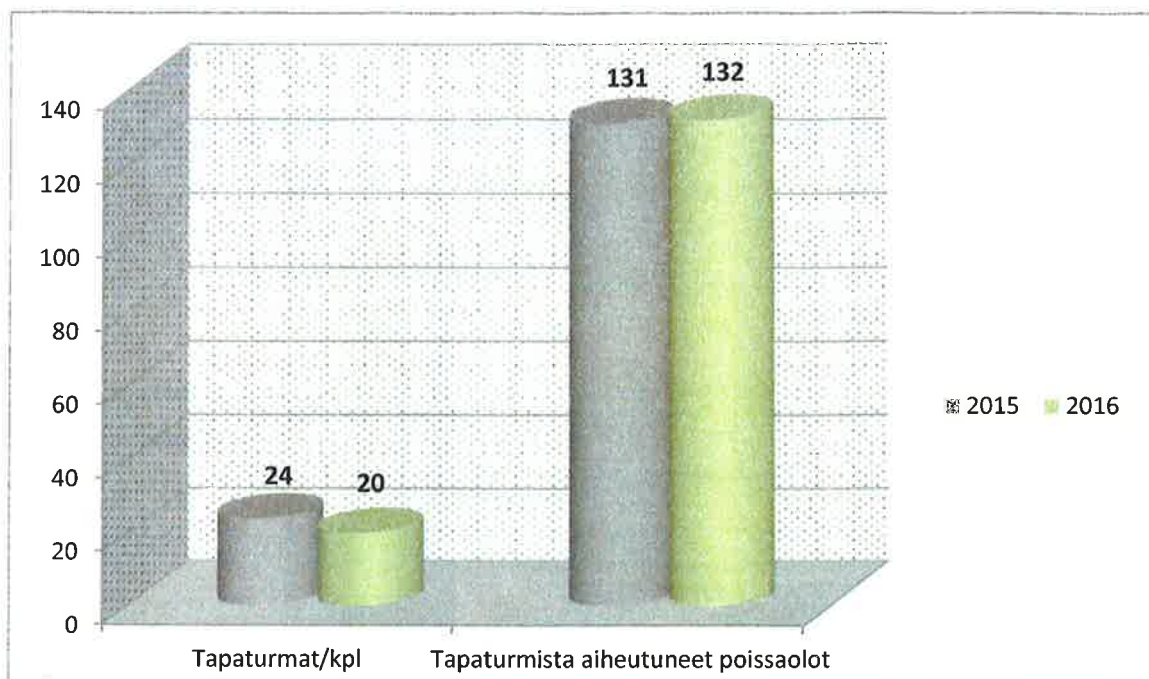
Liikevaihdon voimakkaasta kasvusta huolimatta liikelaitoksen henkilöstökulut laskivat vajaan prosentin vuonna 2016.

Tehty työaika henkilötyövuosina 2015 - 2016



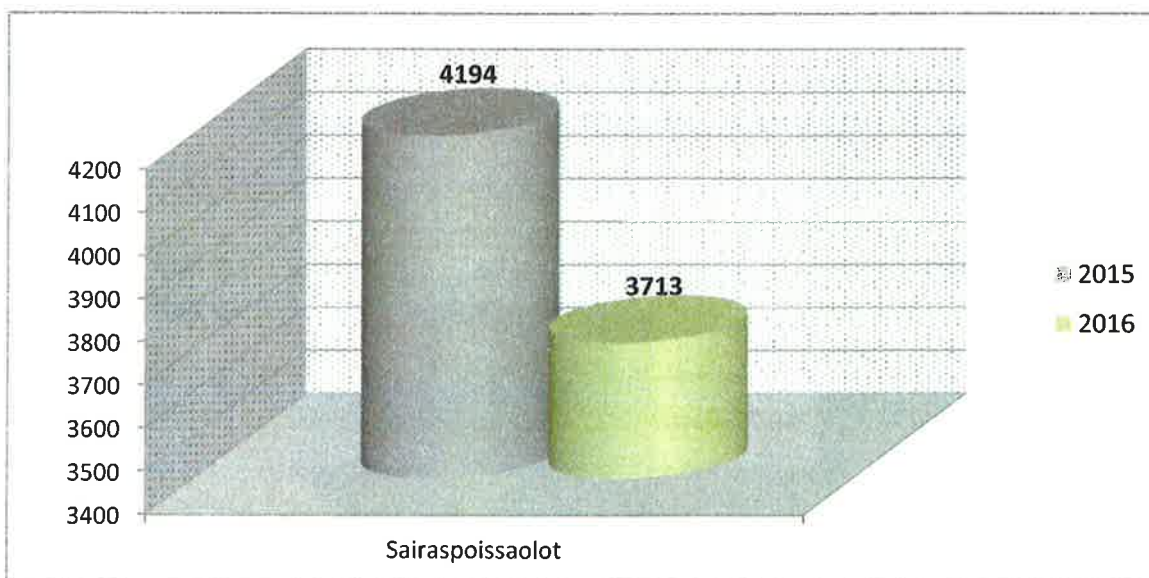
Tehty työaika kokonaistyöajasta pysyi lähes samana vuosina 2015 - 2016.

Työtapaturmat ja niistä aiheutuneet poissaolot 2015 - 2016

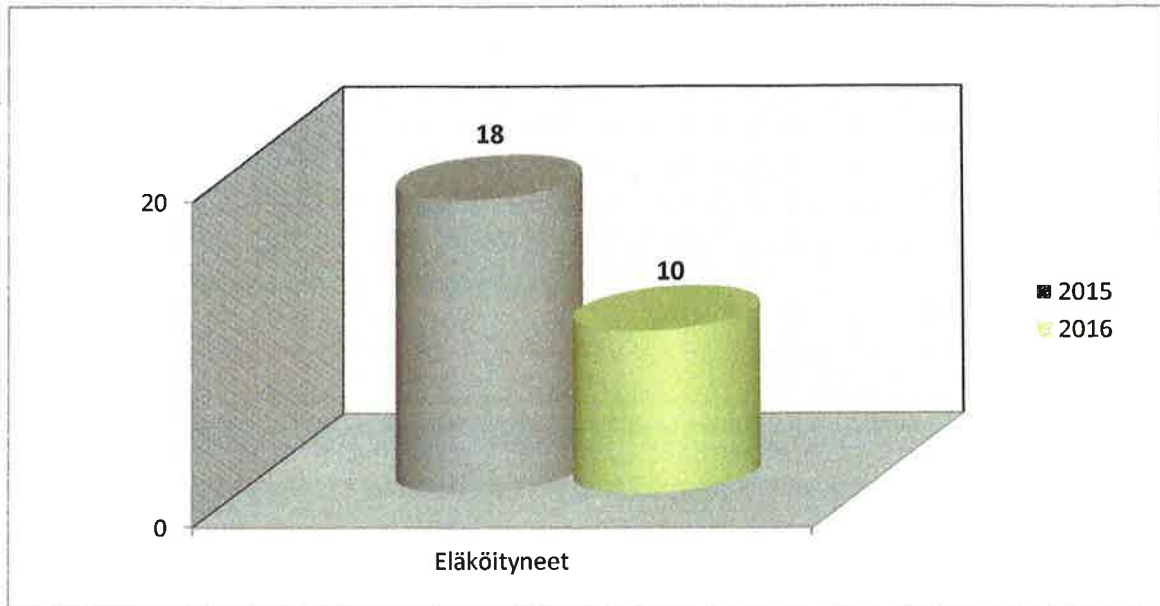


V. 2016 Työtapaturmia sattui 4 kpl vähemmän kuin vuonna 2015 mutta niistä aiheutuneet poissaolot lisääntyivät yhdellä päivällä.

Sairaus- ja tapaturmapoissaolot 2015 - 2016



Sairaspoissaolot vähenivät 11,5 % vuodesta 2015 vuoteen 2016.

Eläköityneet 2015 - 2016

Vuonna 2016 eläkkeelle jäi kokonaisuudessaan 10 henkilöä. Näistä osatyökyvyttömyyseläkkeelle jäi 1 henkilö, työkyvyttömyyseläkkeelle 3, ja vanhuuseläkkeelle 6 henkilöä.

Lähde: Kuopion kaupunki, henkilöstöanalyysi ja -seuranta, palkkajärjestelmä

