

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitos

TILINPÄÄTÖS 2017

The logo for MESTAR is rendered in a bold, sans-serif font. Each letter is filled with a green-to-yellow gradient and has a subtle geometric pattern of overlapping triangles, giving it a modern, digital appearance.

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS**TILINPÄÄTÖS 1.1.2017 - 31.12.2017****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 2017	22

Kuntatekniikkaliikelaitos (Mestar)

Toimintakertomus 2017

Toimitusjohtaja Seppo Hiekkalan katsaus ajalta 1.1.-31.12.2017

Toiminta

Vuosi 2017 oli Kuopion kuntatekniikkaliikelaitoksen seitsemäs 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. Painopisteinä oli kunnossapidon sisäisten prosessien kehittäminen ja urakkakohtainen vastuuttaminen, koko Mestarin osalta 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.

Olellaiset poikkeamat talousarvioon

Liikevaihto oli 33,6 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 538 tuhatta euroa. Tilikauden tulos oli 830 640,95 euroa ylijäämäinen. Tilaajiemme 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 2016 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 kestävänsä 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.

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. Talouden hallinta ei ole vielä kukaan riittävän hyvällä tasolla.

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 välivastopaikkoja 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.

Markkinaoikeus määräsi maksamaan vastapuolen oikeudenkäyntikulut, 3 000 euroa. Päätöksestä on valitettu korkeimpaan hallinto-oikeuteen.

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 kerran vuodessa. Johtokunnan päättämä ylijäämätavoite vuodelle 2017 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.

Tilikauden aikana on tapahtunut yksi vakava onnettomuus, josta ei kuitenkaan jouduttu korvausvastuuseen. Tapauksen selvittelyn aikana huomattiin riskien arvioinnissa puutteita, jotka korjataan v. 2018 aikana.

Omaisuuuden 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. 2018 sisäisen valvonnan suunnitelmassa:

- 1) Talouden hallinta
- 2) Riskien arviointi

Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden ylijäämä on 830 640,95 euroa. Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta esittää sen siirtämistä taseen oman pääoman erään edellisten tilikausien yli- ja alijäämä.

Kuntatekniikkaliikelaitos

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
	€	€
Liikevaihto	33 567 853,93	32 779 392,85
Liiketoiminnan muut tuotot	257 497,62	157 283,75
Tuet ja avustukset	52 422,19	55 183,15
	33 877 773,74	32 991 859,75
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-7 967 075,26	-7 786 111,77
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-41 645,48	50 670,25
Palvelujen ostot	-12 582 583,24	-11 595 843,39
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-20 591 303,98	-19 331 284,91
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-7 994 849,46	-8 003 282,66
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 525 546,03	-1 494 695,21
Muut henkilösivukulut	-396 503,69	-519 505,83
Henkilöstökulut yhteensä	-9 916 899,18	-10 017 483,70
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-816 029,36	-878 174,04
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-816 029,36	-878 174,04
Liiketoiminnan muut kulut	-1 467 523,69	-1 631 881,38
Liikeylijäämä (-alijäämä)	1 086 017,53	1 133 035,72
Rahoitustuotot ja -kulut		
Kunnalle maksetut korkokulut	119,67	-671,38
Korvaus peruspääomasta	-255 150,00	-255 150,00
Muut rahoituskulut	-346,25	-462,53
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-255 376,58	-256 283,91
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	830 640,95	876 751,81
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	830 640,95	876 751,81
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	830 640,95	876 751,81
Tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	20,41	28,22
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	20,41	28,22
Voitto, %	2,47	2,67

Kuntatekniikkaliikelaitos

TASE	31.12.2017	31.12.2016
VASTAAVAA	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	93 152,51	100 182,95
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 063,22	12 969,58
Koneet ja kalusto	2 319 536,87	2 602 732,32
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	149 001,56	97 500,00
	<u>2 570 754,16</u>	<u>2 813 384,85</u>
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 570 754,16	2 813 384,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	960 693,32	1 002 338,80
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>960 693,32</u>	<u>1 002 338,80</u>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1 134,00	1 134,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Muut saamiset	2 628 287,32	913 798,80
Siirtosaamiset	56 966,96	66 464,24
	<u>2 685 254,28</u>	<u>980 263,04</u>
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 647 081,60	1 983 735,84
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 217 835,76	4 797 120,69
VASTATTAVAA	€	€
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	3 267 467,44	3 267 467,44
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-864 013,14	-1 740 764,95
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	830 640,95	876 751,81
	<u>3 234 095,25</u>	<u>2 403 454,30</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 658 453,55	1 046 097,12
Korottomat velat kunnalta	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	663,70
Yhdystilivelka kaupungille	0,00	0,00

Siirtovelat	1 325 286,96	1 346 905,57
	<u>2 983 740,51</u>	<u>2 393 666,39</u>
Vieras pääoma yhteensä	2 983 740,51	2 393 666,39
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>6 217 835,76</u>	<u>4 797 120,69</u>

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	52,01	50,11
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	8,81	7,26
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-33	-864

Kuntatekniikkaliikelaitos

RAHOITUSLASKELMA

	2017	2016
	€	€
Toiminta ja investoinnit		
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 086 017,53	1 133 035,72
Poistot ja arvonalentumiset	816 029,36	878 174,04
Rahoitustuotot ja -kulut	-255 376,58	-256 283,91
Tulorahoituksen korjauserät	-112 897,05	-12 240,00
	1 533 773,26	1 742 685,85
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-576 141,62	-624 043,74
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	115 640,00	12 240,00
	-460 501,62	-611 803,74
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 073 271,64	1 130 882,11
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Lainakannan muutos kunnalta	0,00	-467 450,25
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	41 645,48	-50 670,25
Saamisten muutos kunnalta	-1 714 488,52	-379 738,21
Saamisten muutos muilta	9 497,28	261 557,54
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	590 074,12	-494 580,94
	-1 073 271,64	-663 431,86
Rahoituksen rahavirta	-1 073 271,64	-1 130 882,11
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.		
Rahavarat 1.1.		
Tunnusluvut		
Investointien tulorahoitus, %	285,8 %	281,2 %

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUMAVERTAILU

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä tuloslaskelmasta

	Alkuperäinen talousarvio €	Talousarvio- muutokset €	Talousarvio muutosten jälkeen €	Toteuma €	Poikkeama €
Liikevaihto	34 845 732,00	0,00	34 845 732,00	38 551 559,38	-3 705 827,38
Liiketoiminnan muut tuotot	187 297,00	0,00	187 297,00	257 497,62	-70 200,62
Tuet ja avustukset	52 500,00	0,00	52 500,00	52 422,19	77,81
	35 085 529,00	0,00	35 085 529,00	38 861 479,19	-3 775 950,19
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-7 578 227,00	0,00	-7 578 227,00	-8 506 582,20	928 355,20
Varastojen lisäys (+) tai vähennys	0,00	0,00	0,00	-41 645,48	41 645,48
Palvelujen ostot	-13 528 261,00	0,00	-13 528 261,00	-16 126 619,20	2 598 358,20
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-21 106 488,00	0,00	-21 106 488,00	-24 674 846,88	3 568 358,88
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 005 014,00	0,00	-8 005 014,00	-7 994 849,46	-10 164,54
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 458 241,00	0,00	-1 458 241,00	-1 525 546,03	67 305,03
Muut henkilösivukulut	-415 727,00	0,00	-415 727,00	-396 503,69	-19 223,31
Henkilöstökulut yhteensä	-9 878 982,00	0,00	-9 878 982,00	-9 916 899,18	37 917,18
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-756 757,00	0,00	-756 757,00	-816 029,36	59 272,36
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-756 757,00	0,00	-756 757,00	-816 029,36	59 272,36
Liiketoiminnan muut kulut	-2 540 239,00	0,00	-2 540 239,00	-2 367 686,24	-172 552,76
Liikeylijäämä (-alijäämä)	803 063,00	0,00	803 063,00	1 086 017,53	-282 954,53
Rahoitustuotot ja -kulut					
Kunnalle maksettu korkokulut/korkotuotot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	119,67	-10 119,67
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00	0,00	-346,25	346,25
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	-255 376,58	9 773,42
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	537 913,00	0,00	537 913,00	830 640,95 -	292 727,95
Satunnaiset erät yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	537 913,00	0,00	537 913,00	830 640,95 -	292 727,95
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	537 913,00	0,00	537 913,00	830 640,95 -	292 727,95

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN TOTEUMAVERTAILU 2017

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä investointiosasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Hanke / Hankeryhmä 1					
Tulot	20000,00	0,00	20000,00	2742,95	17257,05
Menot	-689000,00	0,00	-689000,00	-576141,62	-112858,38
Netto	-669000,00	0,00	-669000,00	-573398,67	-95601,33

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUMAVERTAILU 2017

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä rahoituslaskelmasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	803063,00	0,00	803063,00	1086017,53	-282954,53
Poistot ja arvonalentumiset	756757,00	0,00	756757,00	816029,36	-59272,36
Rahoitustuotot ja -kulut	-265150,00	0,00	-265150,00	-255376,58	9773,42
Tulorahoituksen korjaukset	-20000,00	0,00	-20000,00	-112897,05	-92897,05
	1274670,00	0,00	1274670,00	1533773,26	-259103,26
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-689000,00	0,00	-689000,00	-576141,62	-112858,38
Pysyvien vastaavien luovutustulot	20000,00	0,00	20000,00	115640,00	-95640,00
	-669000,00	0,00	-669000,00	-460501,62	-208498,38
Toiminnan ja investointien rahavirta	605670,00	0,00	605670,00	1073271,64	-467601,64
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00	0,00	41645,48	-41645,48
Saamisten muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	-1714488,52	1714488,52
Saamisten muutos muilta	0,00	0,00	0,00	9497,28	-9497,28
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	0,00	0,00	0,00	590074,12	-590074,12
	0,00	0,00	0,00	-1073271,64	1073271,64
Rahoituksen rahavirta	0,00	0,00	0,00	-1073271,64	1073271,64
Rahavarojen muutos	605670,00	0,00	605670,00	0,00	605670,00

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖS 1.1.2017 - 31.12.2017

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Käyttöomaisuus

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

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuudesta materiaalikeskuksen 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 mittaustoiminnan maksutuotot, koneiden, laitteiden ja kaluston vuokratuotot sekä muut liiketoiminnan tuotot. V. 2017 tuloslaskelman vertailutiedoissa on esitetty vain ulkoiset erät.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Liikevaihdon jakaantuminen	TA 2017	TP 2017 Ulkoiset	TP 2017 Sisäiset	TP 2017 Yhteensä	TP 2016
Palvelujen myyntituotot	30 367 232	33 016 501	352 951	33 369 452	32 424 473
Tuote- ja tarvikemyyntitulot	110 000	83 670	403 468	487 138	537 378
Muut liiketoiminnan tuotot	158 500	36 370	11 270	47 640	85 215
Suunnit- ja mittaustoim.maksu	0	0	0	0	0
Tutkimus- ja mittaussmaksutuotot	530 000	173 968	277 616	451 584	611 152
Koneiden ja laitteiden vuokratuotot	3 400 000	245 597	3 678 014	3 923 611	3 885 166
Kalusto- ja vuokravälinetuotot	280 000	11 748	260 386	272 134	357 140
Liikevaihto yhteensä	34 845 732	33 567 854	4 983 705	38 551 559	37 900 524

Liiketoiminnan muut tuotot	TA 2017	TP 2017 Ulkoiset	TP 2017 Sisäiset	TP 2017 Yhteensä	TP 2016
Jätteenkuljetus ja käsittelymaksut	0	0	0	0	0
Oppisopimuskoulutuskorvaus	0	6200	0	6200	3560

Muut myyntituotot	0	0	0	0	0
Pysäköintimaksutuotot	5000	3495	0	3495	3390
Muut yhdyskuntapalvelumaksutuotot	0	5226	0	5226	6475
Sisäinen palvelusopimusmyynti	162297	0	0	0	0
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	20000	112897	0	112897	12240
Vakuutuskorvaukset	0	67	0	67	2637
Muut tuotot	0	129613	0	129613	128981
Liiketoiminnan muut tuotot yhteensä	187 297	257 498	0	257 498	201 300

Tuet ja avustukset	TA 2017	TP 2017 Ulkoiset	TP 2017 Sisäiset	TP 2017 Yhteensä	TP 2016
Työllistämistuki	0	0	0	0	0
Oppisopimuskoulutustuki		0	0	0	0
Eu-tuki/valtion kautta	1000	3281	0	3281	3281
Valtion korvaus kuntouttavasta työtoiminnasta	0	817	0	817	817
Kelan korvaus työterveyshuollosta	51500	48324	0	48324	48324
Tuet ja avustukset yhteensä	52500	52422	0	52422	52422

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisia tuottoja ja kuluja ei sisälly tilinpäätökseen.

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 laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Käyttöomaisuuden myyntivoitot

TA 2017	TP 2017	TP 2016
20 000	112 897	12 240

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**Pysyvät vastaavat**

Katso erillinen liite sivu 18

Vaihtuvat vastaavat

	2017	1.1.2017
Pitkäaikaiset saamiset	1 134	1 134
Lyhytaik. saamiset kunnalta	2 628 287	619 117
Muut saamiset (alv-saamiset)	0	294 682
Muut siirtosaamiset, lyhytaikaiset	56 967	66 464
Yhteensä	2 686 388	981 397

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**Oman pääoman erittely**

	2017	1.1.2017
Peruspääoma	3 267 467	3 267 467
Ed. tilikausien ylijäämä	-864 013	-1 740 765
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	0	0
Tilikauden ylijäämä	830 641	876 752
Yhteensä	3 234 095	2 403 454

Vieras pääoma / lyhytaikainen

	2017	1.1.2017
Ostovelat	1 658 454	1 046 097
Siirtovelat	1 325 287	1 346 905
Saadut ennakot	0	664
Muut velat	0	0
Yhteensä	2 983 741	2 393 666

Siirtovelat

	2017	1.1.2017
Lomapalkkavaraus	1 280 057	1 271 257
Muut siirtovelat, lyhytaikainen	45 230	75 649
Yhteensä	1 325 287	1 346 906

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Erillinen liite sivut 19-20

Liikelaitoksen talousarvion toteutumisvertailu

Liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovia eriä olivat:

	2017	2016
Peruspääoman korko	255 150	255 150

Talousarvion toteutuminen (sitovuus johtokunta)

	2017	2016
Toimintakate	1 902 047	2 011 210
Rahoitustuotot ja -kulut	255 377	256 284
Poistot	816 029	878 174
Yli- / alijäämä	830 641	876 752

Investoinnit

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

Investointimenot

	2017
Autot ja konekalusto	524 640
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	51 501
Kiinteät rakenteet	0
Yhteensä	576 141

Investointitulot

Käytöstä poistetut autot ja koneet	2 743
Yhteensä	573 398

Autojen ja konekaluston investointimenot sisältävät mm. henkilö- ja pakettiautojen, työkoneiden ja kuorma-autojen lisälaitteiden, pienkaluston ja varaston vuokratkaluston hankintamenot. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat sisältävät työnohjausjärjestelmän investointikustannuksia.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	TA 2017	2017	2016
Tilikauden palkat	8 012 014	8 137 213	8 264 731
Jaksotetut palkat	0	-6 017	-155 766
Sairaus/tapaturmapäivärahat	-7 000	-136 348	-105 682

Eläkekulut	1 458 241	1 525 546	1 494 695
Muut henkilösivukulut	415 727	396 504	519 506
Yhteensä	9 878 982	9 916 899	10 017 484

Henkilöstön määrä	2017	2016
Kokoaikaiset	211	208
Osa-aikaiset	20	12

Vuoden 2017 tilinpäätöksessä henkilöstön määrä on esitetty tilikauden keskiarvona. Henkilömääriin sisältyvät sekä vakinaisessa että määräaikaisessa työ- tai virkasuhteessa Kuntatekniikkaliikelaitoksessa työsuhteessa olleet henkilöt.

Henkilöstökuluihin liittyvät varaukset

	2017	1.1.2017
Lomapalkkavaraus	1 280 057	1 271 257
Varauksen muutos	8 800	192 651

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitos
**PYSYVÄT VASTAAVAT /
AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET**

(liitetieto 19.)

	Aineettomat hyödykkeet				Maa - ja vesialueet	Rakennukset	Aineelliset hyödykkeet			Enn.maksut ja keskener. hankinnat	Aineelliset hyödykkeet yht.	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä
	Tieto- liikenne- ohjelmat	Muut aineettom. oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Aineettomat hyödykk. yhtiöt			Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineell. hyödykkeet			
Kuopio 1.1.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 182,95	12 969,58	2 602 732,32	0,00	97 500,00	2 813 384,85	2 813 384,85
Lisäykset tilikauden aikana				0,00				524 640,06		51 501,56	576 141,62	576 141,62
Rahoitusosuudet tilikaudella				0,00	0,00						0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana				0,00				2 742,95	0,00		2 742,95	2 742,95
Siirrot erien välillä				0,00	0,00						0,00	0,00
Tilikauden poisto				0,00	0,00	7 030,44	3 906,36	805 092,56	0,00		816 029,36	816 029,36
Poistamaton hankintameno 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 152,51	9 063,22	2 319 536,87	0,00	149 001,56	2 570 754,16	2 570 754,16
Arvonkorotukset 1.1.2017											0	0
Arvonkorotusten muutokset											0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 152,51	9 063,22	2 319 536,87	0,00	149 001,56	2 570 754,16	2 570 754,16

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS VASTUUT 31.12.2017

Liitetieto 38

Vuokravastuut		
	Kunta	
	2017 €	2016 €
Vuokravastuut *		
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa x.x.xxxx a	5 432 440,24	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	843 048,40	
- sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet **)		
Leasingvastuut yhteensä	177 227,05	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	121 306,40	
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut		
Yhteensä	5 609 667,29	0,00
Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita		

*) 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

KUOPION KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

Kuntatekniikkaliikelaitos leasing-vastuut 31.12.2017

15.1.2018

Sopimus nro	Vuokralleantaja	Vuokrauskohte	Vuokra-aika	Vuokr a-aika kk	Kuukausi-vuokra	Kokonais-vuokra	Lask. kk 2017	Maksettu 31.12.17	Vuokraa jälj. 31.12.2017	Vuonna 2018 erääntyvät	V. 2019 - 2021 erääntyvät
2141702	Tukirahoitus	Postimaksukone PB DM160i	1.6.2014-31.5.2019	60	65,00	3 900,00	43	2 795,00	1 105,00	455,00	650,00
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
702100372	Scania suomi oy	Kuorma-auto	1.3.2013 - 28.2.2018	60	2 702,57	162 154,20	58	156 749,06	5 405,14	5 405,14	0,00
702100373	Scania suomi oy	Kuorma-auto	1.3.2013 - 28.2.2018	60	2 702,57	162 154,20	58	156 749,06	5 405,14	5 405,14	0,00
702100374	Scania suomi oy	Kuorma-auto	1.3.2013 - 28.2.2018	60	2 702,57	162 154,20	58	156 749,06	5 405,14	5 405,14	0,00
3710	Kuntarahoitus Oyj	Latukone 2 kpl	1.3.2014 - 30.2.2019	60	2 328,77	139 726,20	46	107 123,42	32 602,78	27 945,24	4 657,54
4055	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.7.2014 - 30.6.2019	60	2 881,13	172 867,80	41	118 126,33	54 741,47	34 573,56	20 167,91
5764	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.11.2014 - 31.10.2019	60	3 044,52	182 671,20	38	115 691,76	66 979,44	36 534,24	30 445,20
937096	Canon (Danske Finance)	Monitoimilaite IR-ADV C5030i (sn. G	15.2.2015-14.2.2018	36	178,00	6 408,00	34,5	6 141,00	267,00	267,00	0,00
2151127	Tukirahoitus (Geotrim Oy)	2 kpl robottitakymetreja R10 + VRS-palvelu	1.4.2015-31.3.2018	36	1 771,98	63 791,28	33	58 475,34	5 315,94	5 315,94	0,00
					18 530,62	1 061 353,44		884 126,39	177 227,05	121 306,40	55 920,65

TILINPÄÄTÖS 1.1.2017 - 31.12.2017

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 13.3.2018

Marjatta Parviainen

Pirjo Eskelinen

Eeva Happonen

Petteri Heikkinen

Ilkka Hirvonen

Markku Miettinen

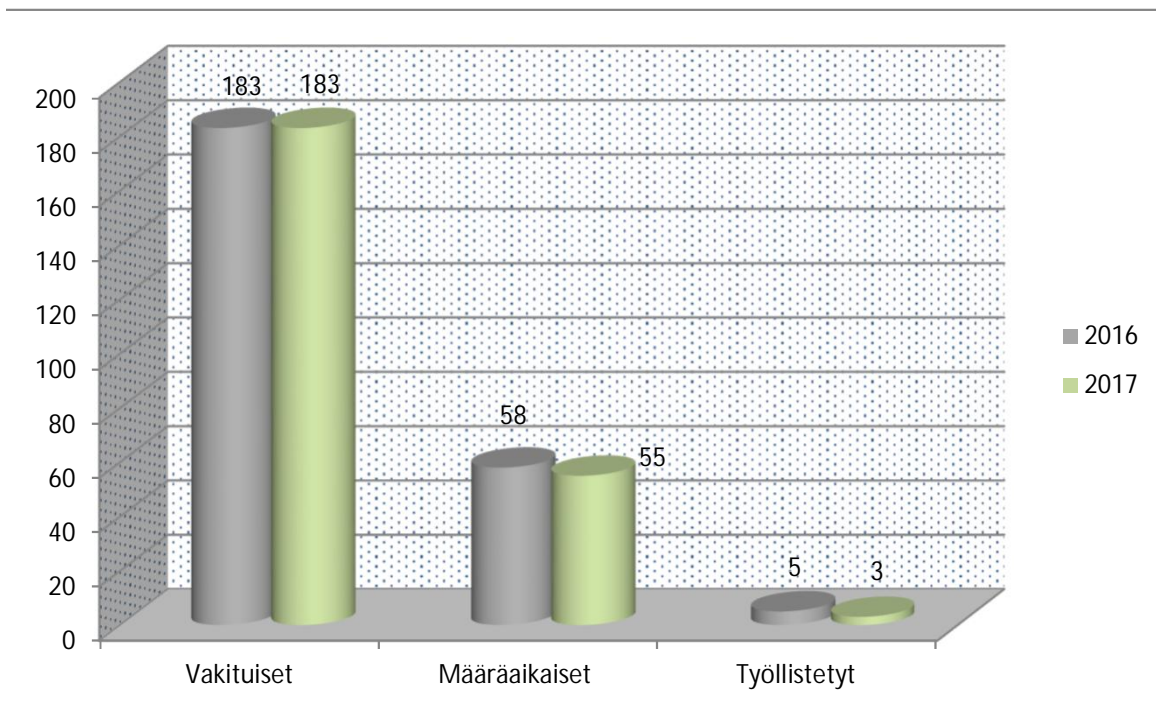
Taneli Vartiainen

Seppo Hiekkala

Kuntatekniikkaliikelaitoksen toimitusjohtaja

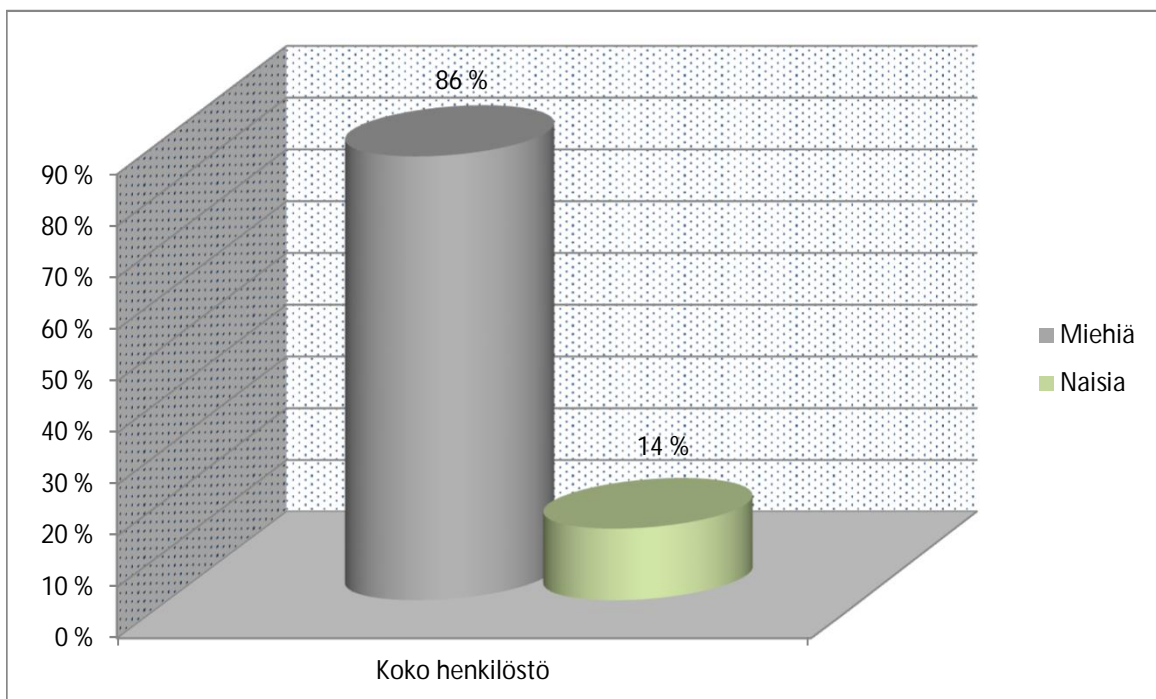
Mestar henkilöstötunnuslukuja 2017

Henkilöstön määrä keskimäärin

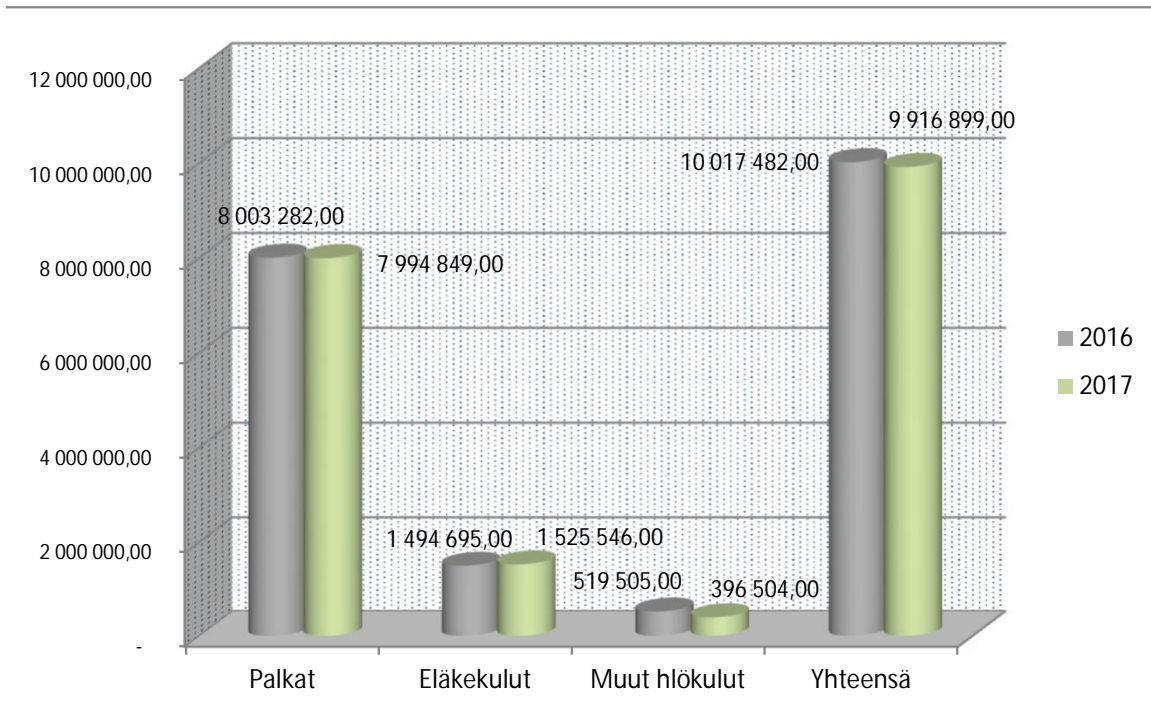


Vakituisen henkilöstön määrä keskimäärin säilyi vuoden 2016 tasolla.

Henkilöstön sukupuolijakauma -%

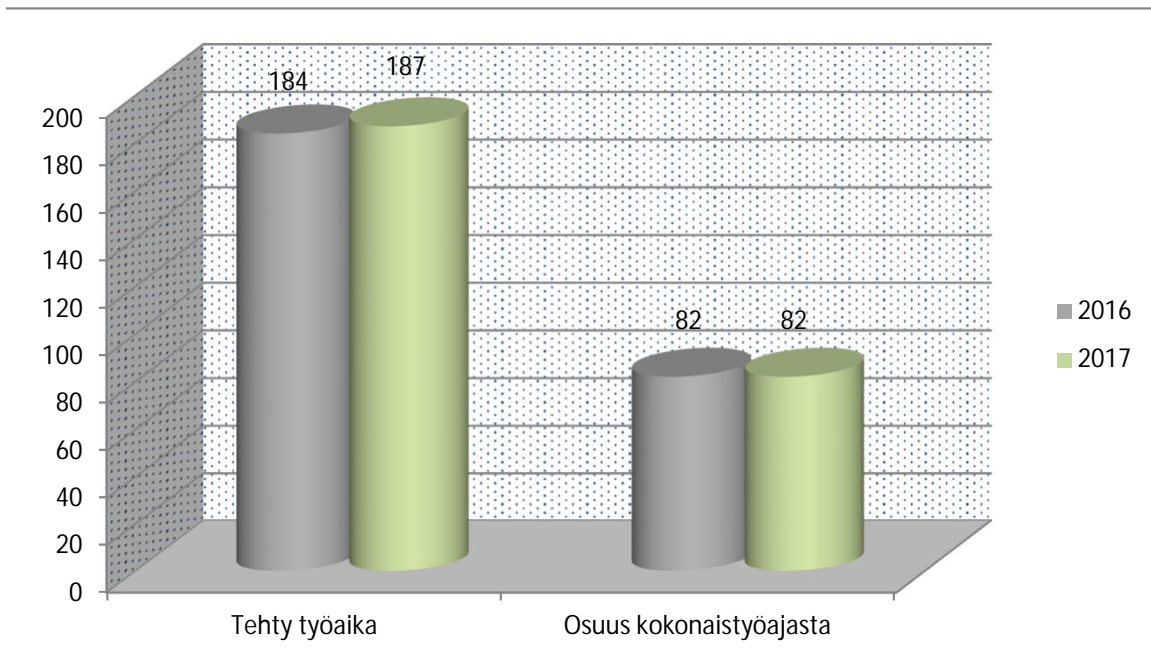


Mestar henkilöstökulut 2016 - 2017



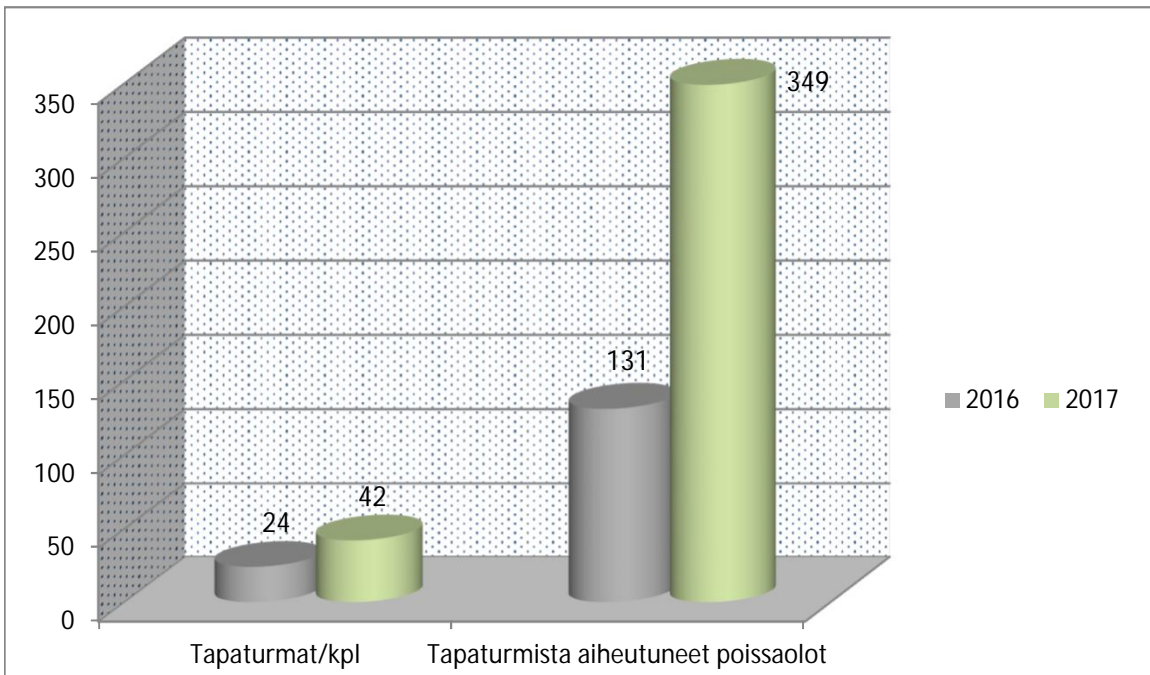
Liikevaihdon kasvusta huolimatta liikelaitoksen henkilöstökulut laskivat vuonna 2017.

Tehty työaika henkilötyövuosina 2016 - 2017



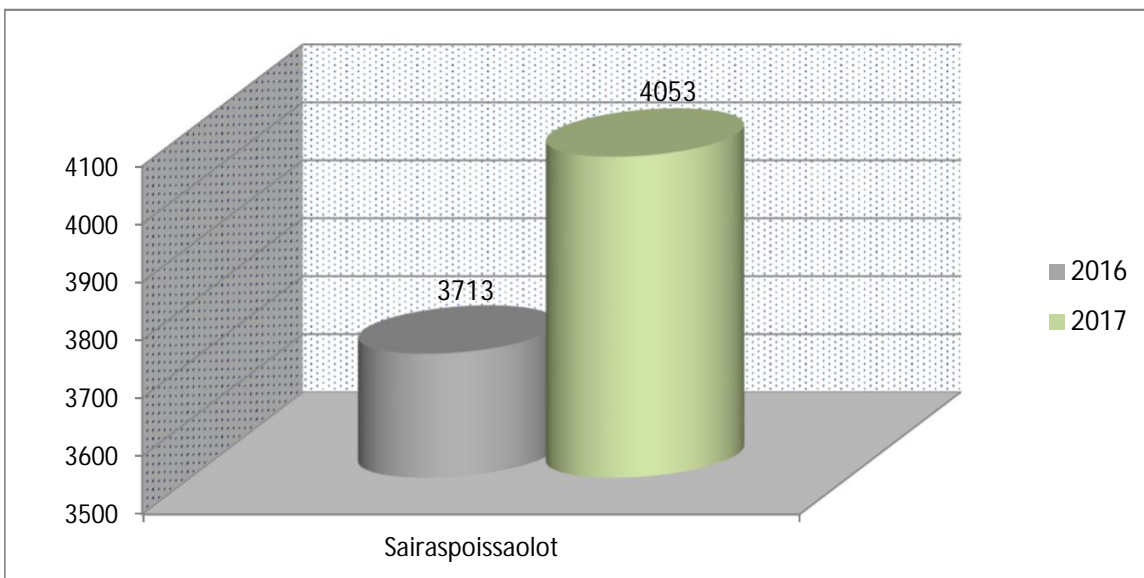
Tehty työaika kokonaistyöajasta kasvoi v. 2017 mm. kilpailukyky sopimuksen myötä työajan lisääntymisen vuoksi.

Työtapaturmat ja niistä aiheutuneet poissaolot 2016 - 2017



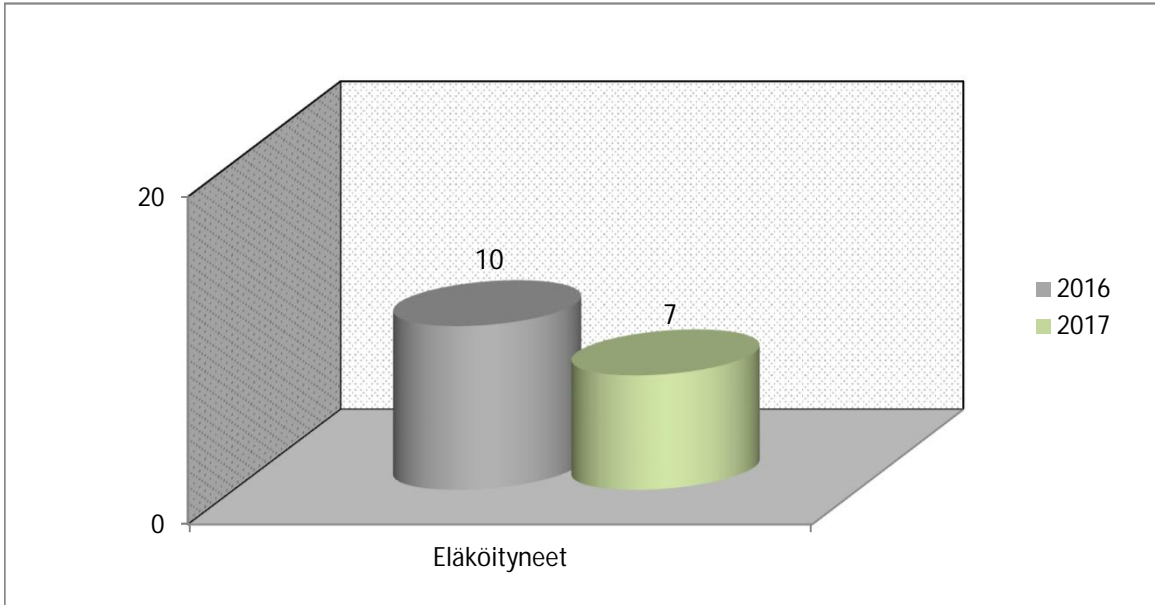
V. 2017 työtapaturmia sattui 18 kpl enemmän kuin vuonna 2016 ja niistä aiheutuneet poissaolot lisääntyivät 166 %.

Sairaus- ja tapaturmapoissaolot 2016 - 2017



Sairaspoissaolot kasvoivat 9,2 % vuodesta 2016 vuoteen 2017.

Eläköityneet 2015 - 2016



Vuonna 2017 eläkkeelle jäi kaikkiaan 7 henkilöä. Näistä osatyökyvyttömyyseläkkeelle jäi 1 henkilö, työkyvyttömyyseläkkeelle 3, ja vanhuuseläkkeelle 3 henkilöä.

Lähde: Kuopion kaupunki, henkilöstöanalyysi ja -seuranta, palkkajärjestelmä