

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitos

TILINPÄÄTÖS 2018

MESTAR

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS
TILINPÄÄTÖS 1.1.2018 - 31.12.2018

SISÄLLYSLUETTELO

	Sivu
Toimintakertomus	3
Tuloslaskelma	6
Tase	7
Rahoituslaskelma	8
Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu	9
Talousarvion investointiosan toteumavertailu	10
Talousarvion rahoituslaskelman toteumavertailu	11
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	12
Tilinpäätöksen hyväksyminen	20

Kuntatekniikkaliikelaitos (Mestar)

Toimintakertomus

Toimitusjohtaja Seppo Hiekkalan katsaus ajalta 1.1.-31.12.2018

Toiminta

Vuosi 2018 oli Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitoksen kahdeksas toimintavuosi kunnallisena liikelaitoksena. Kuntatekniikka laatii erillisen tilinpäätöksen, joka yhdistetään kaupungin tilinpäätökseen. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitteinä olevat tiedot sekä toimintakertomuksen ja talousarvion toteutumisvertailun.

Toiminnallisesti pystyimme vuoden aikana parantamaan tehokkuutta. Toteutimme kaupungin ja Mestarin strategiaa tehokkaasti ja saavutimme vuodelle asetetut tavoitteet. Painopisteenä oli edelleen kunnossapidon sisäisten prosessien kehittäminen sekä rakentamisen tarvitseman tuen ja vuorovaikutuksen kehittäminen. Painopisteenä oli myös koko Mestarin osalta esimiestyön kehittäminen ja vaikuttavuus sekä talouden hallinnan ja ymmärryksen kehittäminen.

Olellaiset poikkeamat talousarvioon

Liikevaihto oli 38,8 miljoonaa euroa. 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 560.171 euroa. Tilikauden tulos oli 1.192.139,80 euroa.

Henkilöstö

Liikevaihdon voimakkaasta kasvusta huolimatta henkilöstökulut pysyivät hyvin kurissa, ja ne kasvoivat vuodentakaiseen verrattuna vain 4,04 %. Tavoitteleimme yhteistyössä työterveyshuollon kanssa henkilöstön työkyvyn parantamista ja työurien pidentämistä. Olemme lisäksi aloittaneet uuden projektin, jonka tarkoituksena on kouluttaa kaikki esimiehet varhaisen välittämisen mallin käyttöön ja luoda prosessi ja sitä tukeva järjestelmä osaksi normaalia esimiestyötä.

Henkilöstön sairaspoissaolot lisääntyivät edellisvuoteen verrattuna 2,5 %. Työtapaturmia sattui 14 kpl vähemmän kuin edellisenä vuonna, ja niistä aiheutuneet poissaolot vähenivät 51 %.

Tuottavuus- ja tasapainotustoimenpiteiden toteutuminen

Henkilöstön osaaminen on tärkeimpiä asioita myydessämme tuotteitamme ja työhyvinvoinnin kannalta tärkein yksittäinen elementti on esimiestyössä onnistuminen. Koulutamme Sakkyn yhteistyösopimuksen pohjalta kaikkia esimiehiä parantamaan työhyvinvointia, talousosaamista ja

uusien toimintatapojen käyttöönottoa. Samalla tuomme koko henkilöstölle LEAN-ajattelua toiminnan kehittämisen pohjaksi. Painotamme oikeanlaista osaamista rekrytoinneissa, joissa olemme onnistuneet hyvin. Liikevaihdon kasvusta huolimatta henkilöstökulut ovat hyvin hallinnassa. Liikevaihto vakituista henkilöä kohden kasvoi v. 2018 223.510 euroon, kun se v. 2017 oli 198.273 euroa/vakituinen henkilö.

Hankintojen osalta uudistamme koko materiaalilogistiikkaa. Tavoitteena on hallita kustannuksia kokonaisuutena.

Innovaatioiden ja prosessien kehittäminen kuuluu kiinteästi meidän sertifioidun laatujärjestelmän jatkuvan parantamisen malliin. Talouden hallinta on hyvällä tasolla.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Mestarin merkittävimpiä riskejä ovat toiminnalliset ja vahinkoriskit. Toiminnallisista riskeistä suurimpia ovat mahdolliset liikevaihdon suuret vaihtelut ja avainhenkilöiden rekrytoinnit

Merkittävimmät vahinkoriskit ovat rakentamisessa, sähkötöissä ja liikenneväylien kunnossapidossa. Toiminnasta voi aiheutua merkittäviä aineellisia vahinkoja, korvausvaatimuksia henkilövahingoista sekä toiminnan keskeytyksiä. Taloudelliset riskit ovat hyvin hallinnassa vakuutusten kautta.

Ympäristötekijät

Ympäristöä on huomioitu Mestarin auto- ja konekaluston hankinnassa laatupisteytyksenä. Pyrimme myös vaikuttamaan, että tilaajalla olisi kaikki tieto suunnitella läjitysalueita ja välivarastopaikkoja mahdollisimman kustannustehokkaasti lähelle rakentamista. Olemme mukana Ekokompassi-hankkeessa ja käytämme sen tuottamia palveluita toimintamme kehittämiseen.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai oikeusseuraamus ei ole tapahtunut vuoden 2018 aikana.

Tavoitteiden toteutuminen, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus, varojen valvonta

Talousarvion toteutumisesta, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta tai poikkeamista sekä niiden johdosta tehdyistä toimista on tiedotettu osavuositarkastuksessa neljän kuukauden välein ja toimintakertomuksessa kerran vuodessa. Johtokunnan päättämä ylijäämätavoite vuodelle 2018 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

Liikelaitoksen merkittävimpiä riskejä ovat toiminnalliset ja vahinkoriskit. Toiminnallisista riskeistä suurin on tilaajien ennakoimattomista toimista aiheutuvat volyyimiriskit. Liikelaitoksen ei ole mahdollista sopeutua suuriin volyyminvaihteluihin. Vahinkoriskit ovat hallinnassa vakuutusten kautta. Olemme varautuneet häiriötilanteisiin ja jatkuvuuden hallintaan. Ainoastaan polttoaineen saatavuus sähkökatkosten aikaan on ratkaisematta.

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 vaatii riskien arviointi ja hallinta.

Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden ylijäämä on 1.192.139,80 euroa. Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta esittää sen siirtämistä taseen oman pääoman erään edellisten tilikausien yli- ja alijäämä

Kuntatekniikkaliikelaitos

TULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
	€	€
Liikevaihto	38 594 736,47	33 567 853,93
Liiketoiminnan muut tuotot	149 781,84	257 497,62
Tuet ja avustukset	49 211,87	52 422,19
	38 793 730,18	33 877 773,74
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-10 535 703,50	-7 967 075,26
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-67 101,41	-41 645,48
Palvelujen ostot	-14 300 399,23	-12 582 583,24
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-24 903 204,14	-20 591 303,98
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 369 460,09	-7 994 849,46
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 599 718,44	-1 525 546,03
Muut henkilösivukulut	-347 901,70	-396 503,69
Henkilöstökulut yhteensä	-10 317 080,23	-9 916 899,18
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-707 594,30	-816 029,36
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-707 594,30	-816 029,36
Liiketoiminnan muut kulut	-1 419 304,54	-1 467 523,69
Liikeylijäämä (-alijäämä)	1 446 546,97	1 086 017,53
Rahoitustuotot ja -kulut		
Kunnalle maksetut korkokulut/korkotuotot	922,23	119,67
Korvaus peruspääomasta	-255 150,00	-255 150,00
Muut rahoituskulut	-179,40	-346,25
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-254 407,17	-255 376,58
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 192 139,80	830 640,95
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 192 139,80	830 640,95
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 192 139,80	830 640,95
Tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	37,77	38,53
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	37,77	38,53
Voitto, %	3,09	2,47

Kuntatekniikkaliikelaitos

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset	86 122,07	93 152,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 250,57	9 063,22
Koneet ja kalusto	2 329 081,17	2 319 536,87
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	202 566,04	149 001,56
	<u>2 625 019,85</u>	<u>2 570 754,16</u>
Pysyvät vastaavat yhteensä	2 625 019,85	2 570 754,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	893 591,91	960 693,32
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>893 591,91</u>	<u>960 693,32</u>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	1 134,00	1 134,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Muut saamiset	3 495 916,58	2 628 287,32
Siirtosaamiset	53 070,09	56 966,96
	<u>3 548 986,67</u>	<u>2 685 254,28</u>
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	4 443 712,58	3 647 081,60
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>7 068 732,43</u>	<u>6 217 835,76</u>
VASTATTAVAA		
	€	€
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	3 267 467,44	3 267 467,44
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-33 372,19	-864 013,14
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 192 139,80	830 640,95
	<u>4 426 235,05</u>	<u>3 234 095,25</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 236 789,77	1 658 453,55
Korottomat velat kunnalta	0,00	0,00
Saadut ennakot	1 713,92	0,00
Yhdystilivelka kaupungille	0,00	0,00
Siirtovelat	1 403 993,69	1 325 286,96
	<u>2 642 497,38</u>	<u>2 983 740,51</u>
Vieras pääoma yhteensä	2 642 497,38	2 983 740,51
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>7 068 732,43</u>	<u>6 217 835,76</u>
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	62,63	52,01
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	6,81	8,81
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1159	-33

Kuntatekniikkaliikelaitos

RAHOITUSLASKELMA

	2018 €	2017 €
Toiminta ja investoinnit		
Toiminnan rahavirta		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	1 446 546,97	1 086 017,53
Poistot ja arvonalentumiset	707 594,30	816 029,36
Rahoitustuotot ja -kulut	-254 407,17	-255 376,58
Tulorahoituksen korjauserät	-102 866,78	-112 897,05
	<u>1 796 867,32</u>	<u>1 533 773,26</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-761 859,99	-576 141,62
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	102 866,78	115 640,00
	<u>-658 993,21</u>	<u>-460 501,62</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 137 874,11	1 073 271,64
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Lainakannan muutos kunnalta	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	67 101,41	41 645,48
Saamisten muutos kunnalta	-867 629,26	-1 714 488,52
Saamisten muutos muilta	3 896,87	9 497,28
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	-341 243,13	590 074,12
	<u>-1 137 874,11</u>	<u>-1 073 271,64</u>
Rahoituksen rahavirta	-1 137 874,11	-1 073 271,64
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarat 31.12.		
Rahavarat 1.1.		
Tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	3 253	1 858
Investointien tulorahoitus, %	249,4 %	285,8 %
Quick ratio	1,34	0,90
Current ratio	1,68	1,22

TALOUSARVION TUOSLASKELMAOSAN TOTEUMAVERTAILU

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä tuloslaskelmasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Liikevaihto	36 931 917,00	0,00	36 931 917,00	43 808 055,71	-6 876 138,71
Liiketoiminnan muut tuotot	25 000,00	0,00	25 000,00	149 781,84	-124 781,84
Tuet ja avustukset	51 000,00	0,00	51 000,00	49 211,87	1 788,13
	37 007 917,00	0,00	37 007 917,00	44 007 049,42	-6 999 132,42
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-7 747 361,00	0,00	-7 747 361,00	-11 149 593,10	3 402 232,10
Varastojen lisäys (+) tai vähennys	0,00	0,00	0,00	-67 101,41	67 101,41
Palvelujen ostot	-14 633 566,00	0,00	-14 633 566,00	-18 025 797,94	3 392 231,94
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-22 380 927,00	0,00	-22 380 927,00	-29 242 492,45	6 861 565,45
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 323 333,00	0,00	-8 323 333,00	-8 369 460,09	46 127,09
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 567 842,00	0,00	-1 567 842,00	-1 599 718,44	31 876,44
Muut henkilösivukulut	-347 364,00	0,00	-347 364,00	-347 901,70	537,70
Henkilöstökulut yhteensä	-10 238 539,00	0,00	-10 238 539,00	-10 317 080,23	78 541,23
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-836 500,00	0,00	-836 500,00	-707 594,30	-128 905,70
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-836 500,00	0,00	-836 500,00	-707 594,30	-128 905,70
Liiketoiminnan muut kulut	-2 726 630,00	0,00	-2 726 630,00	-2 293 335,47	-433 294,53
Liikeylijäämä (-alijäämä)	825 321,00	0,00	825 321,00	1 446 546,97	-621 225,97
Rahoitustuotot ja -kulut					
Kunnalle maksetutu korkokulut/korkotuotot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	922,23	-9 077,77
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00	0,00	-179,40	179,40
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	-254 407,17	10 742,83
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	560 171,00	0,00	560 171,00	1 192 139,80	- 631 968,80
Satunnaiset erät yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	560 171,00	0,00	560 171,00	1 192 139,80	- 631 968,80
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	560 171,00	0,00	560 171,00	1 192 139,80	- 631 968,80

TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN TOTEUMAVERTAILU 2018

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä investointiosasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Hanke / Hankeryhmä 1					
Tulot	20000,00	0,00	20000,00	0,00	20000,00
Menot	-689000,00	0,00	-689000,00	-761859,99	72859,99
Netto	-669000,00	0,00	-669000,00	-761859,99	92859,99

KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUMAVERTAILU 2018

Liikelaitoksen johtokunnan hyväksymästä rahoituslaskelmasta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
	€	€	€	€	€
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Liikelyjäämä (-alijäämä)	825321,00	0,00	825321,00	1446546,97	-621225,97
Poistot ja arvonalentumiset	836500,00	0,00	836500,00	707594,30	128905,70
Rahoitustuotot ja -kulut	-265150,00	0,00	-265150,00	-254407,17	10742,83
Tulorahoituksen korjauserät	-20000,00	0,00	-20000,00	-102866,78	-82866,78
	1376671,00	0,00	1376671,00	1796867,32	-420196,32
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-689000,00	0,00	-689000,00	-761859,99	72859,99
Pysyvien vastaavien luovutustulot	20000,00	0,00	20000,00	102866,78	-82866,78
	-669000,00	0,00	-669000,00	-658993,21	-10006,79
Toiminnan ja investointien rahavirta	707671,00	0,00	707671,00	1137874,11	-430203,11
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	67101,41	-67101,41
Saamisten muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	-867629,26	867629,26
Saamisten muutos muilta	0,00	0,00	0,00	3896,87	-3896,87
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	0,00	0,00	0,00	-341243,13	341243,13
	0,00	0,00	0,00	-1137874,11	1137874,11
Rahoituksen rahavirta	0,00	0,00	0,00	-1137874,11	1137874,11
Rahavarojen muutos	707671,00	0,00	707671,00	0,00	707671,00

KUNTA TEKNIKKALIIKELAITOS TILINPÄÄTÖS 1.1.2018 - 31.12.2018

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Arvostus- ja jakotusperiaatteet sekä -menetelmät

Käyttöomaisuus

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

Vaihto-omaisuus

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

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

Liikevaihto

Liikevaihtoon luettavat myyntitulot ovat palvelujen myyntitulot, tuote- ja tarvikemyyntitulot, suunnittelu- ja mittaus toiminnan maksutuotot, koneiden, laitteiden ja kaluston vuokratuotot sekä muut liike-toiminnan tuotot. V. 2018 tuloslaskelman vertailutiedoissa on esitetty vain ulkoiset erät.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Liikevaihdon jakaantuminen

	TA 2018	TP 2018 Ulkoiset	TP 2018 Sisäiset	TP 2018 Yhteensä	TP 2017
Palvelujen myyntituotot	32 437 500	38 130 578	391 390	38 521 967	33 369 452
Tuote- ja tarvikemyyntitulot	85 000	88 775	536 634	625 410	487 138
Muut liike-toiminnan tuotot	154 500	29 739	19 113	48 852	47 640
Tutkimus- ja mittausmaksutuotot	500 000	181 958	269 581	451 538	451 584
Koneiden ja laitteiden vuokratuotot	3 474 917	154 576	3 769 242	3 923 819	3 923 611
Kalusto- ja vuokratuotot	280 000	9 111	227 359	236 470	272 134
Liikevaihto yhteensä	36 931 917	38 594 737	5 213 319	43 808 056	38 551 559

Liiketoiminnan muut tuotot

	TA 2018	TP 2018 Ulkoiset	TP 2018 Sisäiset	TP 2018 Yhteensä	TP 2017
Jätteenkuljetus ja käsittelymaksut	-	-	-	-	-
Oppisopimuskoulutuskorvaus	-	15 309	-	15 309	6 200
Muut myyntituotot	-	-	-	-	-

Pysäköintimaksutuotot	5 000	2 560	-	2 560	3 495
Muut yhdyskuntapalvelumaksutuotot	-	-	-	-	5 226
Sisäinen palvelusopimusmyynti	-	-	-	-	-
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	20 000	102 867	-	102 867	112 897
Vakuutuskorvaukset	-	10	-	10	67
Oikeudenkäyntikulujen korvaukset	1 000	1 000	-	-	-
Muut tuotot	25 000	280 366	0	280 366	129 613
Liiketoiminnan muut tuotot yhteensä	50 000	149 782	0	149 782	257 498

Tuot ja avustukset	TP 2018		TP 2018 Sisäiset	TP 2018 Yhteensä	TP 2017
	TA 2018	Ulkoiset			
Työllistämistuki	-	-	-	-	-
Eu-tuki/valtion kautta	1 000	4 025	-	4 025	3 281
Valtion korvaus kuntouttavasta työtöiminnasta	-	-	-	-	817
Kelan korvaus työterveyshuollosta	50 000	45 187	-	45 187	48 324
Tuet ja avustukset yhteensä	51 000	49 212	-	49 212	52 422

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	tasapoisto	10 v
- kuljetusvälineet, raskas kalusto	tasapoisto	5 v
- kuljetusvälineet, kevyt kalusto	tasapoisto	10 v
- liikkuvat työkoneet, raskaat	tasapoisto	5 v
- liikkuvat työkoneet, kevyet	tasapoisto	10 v
- muut raskaat koneet	menojäännöspoisto	30 %
- muut laitteet ja kalusteet		

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Käyttöomaisuuden myyntivoitot	TA 2018	TP 2018	TP 2017
	20 000	102 867	112 897

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Katso erillinen liite sivu 18

Vaihtuvat vastaavat

Pitkäaikaiset saamiset
Lyhytaik. saamiset kunnalta
Muut saamiset (alv-saamiset)
Muut siirtosaamiset, lyhytaikaiset
Yhteensä

2018
1 134
3 495 917
-
53 070
3 550 121

1.1.2018
1 134
2 628 287
-
56 967
2 686 388

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

Peruspääoma
Ed. tilikauden ylijäämä
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset
Tilikauden ylijäämä
Yhteensä

2018
-3 267 467
33 372
-
-1 192 140
-4 426 235

1.1.2018
-3 267 467
864 013
-
-830 641
-3 234 095

Vieras pääoma / lyhytaikainen

Ostovelat
Siirtovelat
Saadut ennakot
Muut velat
Yhteensä

2018
1 236 790
1 403 994
1 714
-
2 642 498

1.1.2018
1 658 454
1 325 287
-
-
2 983 741

Siirtovelat

Lomapaikkavaraus
Muut siirtovelat, lyhytaikainen
Yhteensä

2018
1 344 368
59 626
1 403 994

1.1.2018
1 280 057
45 230
1 325 287

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Erillinen liite sivut 19-20

Liikelaitoksen talousarvion toteutumisvertailu

Liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovia eriä olivat:

Peruspääoman korko	2018	2017
	255 150	255 150

Talousarvion toteutuminen (sitovuus johtokunta)

2018	2017
Toimintakate	1 902 047
Rahoitustuotot ja -kulut	255 377
Poistot	816 029
Yli- / alijäämä	830 641

Investoinnit

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

Investointimenot

2018	
Autot ja konekalusto	708 296
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	53 564
Yhteensä	761 860

Investointitulot

Käytöstä poistetut autot ja koneet	0
Yhteensä	761 860

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

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	TA 2018	2018	2017
Tilikauden palkat	8 330 333	8 582 590	8 137 213
Jakotetut palkat	0	-53 339	-6 017
Sairaus/tapaturmapäivärahat	-7 000	-159 791	-136 348
Eläkekulut	1 567 842	1 599 718	1 525 546
Muut henkilösivukulut	347 364	347 902	396 504

Yhteensä	10 238 539	10 317 080	9 916 899
-----------------	-------------------	-------------------	------------------

Henkilöstön määrä
Koko- ja osa-aikaiset

	2018	2017
	239	231

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä henkilöstön määrä on esitetty tilikauden keskiarvona. Henkilömääriin sisältyvät sekä vakinaisessa että määräaikaisessa sekä koko- ja osa-aikaisessa työ- tai virkasuhteessa Kuntatekniiikkalaitoksessa tilikauden aikana olleet henkilöt.

Henkilöstökuluihin liittyvät varaukset

Lomapalkkavaraus	2018	1.1.2018
Varauksen muutos	1 344 368	1 280 057
	64 311	8 800

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitos

**PYSYVÄT VASTAAVAT /
AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET**
(liitetieto 19.)

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet			Emm.maksut ja kesken- hankinnat	Aineelliset hyödykkeet yht.	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä			
	Tieto- liikenne- ohjelmat	Muut aineettom. oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Muut Aineettomat hyödykk.yht.	Maa - ja vesialueet	Rakennukset				Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineell. hyödykkeet
Poistamaton hankintameno 1.1.2018	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
Lisäykset tilikauden aikana				0,00	0,00			708 295,51		53 564,48	761 859,99	761 859,99
Rahoitusosuudet tilikaudella				0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana				0,00	0,00						0,00	0,00
Siirrot erien välillä				0,00	0,00	7 030,44	1 812,65	698 751,21			0,00	0,00
Tilikauden poisto				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 122,07	7 250,57	2 329 081,17	0,00	202 566,04	2 625 019,85	2 625 019,85
Arvonkorotukset 1.1.2018											0	0
Arvonkorotusten muutokset											0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 122,07	7 250,57	2 329 081,17	0,00	202 566,04	2 625 019,85	2 625 019,85

VASTUIDEN ILMOITTAMINEN

VUOKRAVASTUUT, LIITETIETO 38

Toimiala: Kuntatekniikkaliikelaitos

Ilmoittajan nimi ja puh. nro: Terhi Holländer, 044 718 5013

Vuokravastuut		
	Kunta	
	2018 €	2017 €
Vuokravastuut *		
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa x.x.xxxx asti	4 583 926,09	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	646 784,88	
- sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet **)		
Leasingvastuut yhteensä	370 595,65	
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	118 595,65	
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	-	
Yhteensä	4 954 521,74	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

Kuntatekniikkaliikelaitos leasing-vastuut

22.1.2019

Sopimus nro	Vuokralleantaja	Vuokrauskohte	Vuokra-aika	Vuokra-aika kk	Kuukausivuokra	Kokonaisvuokra	Lask. kk 2018	Maksettu 31.12.18	Vuokraa jälj. 31.12.2018	Vuonna 2019 erääntyvät	V. 2020 - 2023 erääntyvät
2141702	Tukirahoitus	Postimaksukone PB DM160i	1.6.2014 - 31.5.2019	60	65,00	3 900,00	55	3 575,00	325,00	325,00	0,00
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
3710	Kuntarahoitus Oyj	Latukone 2 kpl	1.3.2014 - 28.2.2019	60	2 328,77	139 726,20	58	135 068,66	4 657,54	4 657,54	0,00
4055	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.7.2014 - 30.6.2019	60	2 881,13	172 867,80	53	152 699,89	20 167,91	20 167,91	0,00
5764	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.11.2014 - 31.10.2019	60	3 044,52	182 671,20	50	152 226,00	30 445,20	30 445,20	0,00
2893	Kuntarahoitus Oyj	Kuorma-auto	1.1.2019 - 31.12.2023	60	5 250,00	3 150 000,00	0	0,00	3 150 000,00	63 000,00	252 000,00
937096	Canon (Danske Finance)	Monitoimilaite IR-ADV C5030i (sn. GNM68218)	15.2.2015 - 14.2.2018	36	178,00	6 408,00	36	6 408,00	0,00	0,00	0,00
2151127	Tukirahoitus (Geotrim Oy)	2 kpl robottikymetrejä R10 + VRS-palvelu	1.4.2015 - 31.3.2018	36	1 771,98	63 791,28	36	63 791,28	0,00	0,00	0,00
					15 672,91	889 890,84		519 295,19	370 595,65	118 595,65	252 000,00

TILINPÄÄTÖS 1.1.2018 - 31.12.2018

Käytetyt kirjanpitokirjat 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 5.3.2019


Marjatta Parviainen


Pirjo Eskelinen


~~Eeva-Maapponen~~


Petteri Heikkinen


Ilkka Hirvonen


Markku Miettinen


Taneli Vartiainen


Seppo Hiekkala

Kuntatekniikkaliikelaitoksen toimitusjohtaja

