



**KUOPIO**

# **Kuopion kaupunki**

## **Vuoden 2017 kuukausiseuranta (maaliskuu) ja koko vuoden toteumaennuste**

## Sisällysluettelo

|                                                         |           |
|---------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1 Talousarvion seuranta ja tilanne</b>               | <b>3</b>  |
| <b>2 Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys</b>        | <b>11</b> |
| <b>3 Rahoituksen seuranta</b>                           | <b>15</b> |
| <b>4 Talouden seuranta ja ennuste palvelualueittain</b> | <b>17</b> |
| Elinvoima- ja konsernipalvelu                           | 18        |
| Kaupunkiympäristön palvelualue                          | 19        |
| Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue                    | 20        |
| Kasvun ja oppimisen palvelualue                         | 22        |
| Perusturvan palvelualue                                 | 23        |
| Terveystieteiden palvelualue                            | 25        |
| Keskusvaalilautakunta                                   | 26        |
| Tarkastustoimi                                          | 27        |
| Yleishallinto                                           | 28        |
| <b>5 Koko kaupungin talousennuste</b>                   | <b>29</b> |

## Talousarvion seuranta ja ennuste 2017

### Ydinkaupungin toteuma 3 / 2017

Ydinkaupungin talouden seurantatiedot eivät ole suoraan vertailukelpoisia edellisen vuoden vastaaviin tietoihin Juankosken kuntaliitoksesta johtuen. Tilanne on seurausta mm. Juankosken vuoden 2016 toiminnan jakautumisesta ydinkaupungin ohella Kuopion eri liikelaitoksiin ja taseyksiköihin sekä siitä, että Juankoski hankki terveyspalvelut ostopalveluna Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysteriltä.

Tulos- ja rahoituslaskelman osalta vertailutaulukoissa on vuoden 2016 toteutumislukuina käytetty Kuopion kaupungin toteumalukuja. Vero- ja valtionosuustaulukoissa sekä seurantateksteissä on käytetty Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettuja lukuja. Seurantatestit sisältävät lisäksi arvioita siitä, miltä osin menojen ja tulojen kasvu on seurausta kuntaliitoksesta.

### Keskeiset tulot

- Toimintatuottojen kertymä on 29,8 milj. euroa, toteutuma 21,2 % talousarviosta. Kertymä on 1,6 milj. euroa (5 %) pienempi kuin Kuopion kaupungin toimintatulot vastaavana aikana edellisenä vuonna. Tuolloin toimintatuottojen talousarvion toteutumaprosentti oli korkeampi, 21,8 %. Arvio kuntaliitoksen ydinkaupungin tavanomaisia toimintatuloja kasvattavasta vaikutuksesta on vuositasolla noin 7 milj. euroa, kuukausitasolla keskimäärin 0,6 milj. euroa eli noin 5 %. Huomattavin poikkeama edelliseen vuoteen verrattuna on tuissa ja avustuksissa, niiden toteutuma on 2,9 milj. euroa alhaisempi kuin vuotta aikaisemmin. Alhaisempaan toteutumaan on vaikuttanut merkittävästi perustoimeentulotuen siirto Kelalle, tällöin valtionosuutta toimeentulotuen kustannuksiin ei ole kertynyt, vaikutus on 2 milj. euroa.
- Verohallinto on tammi-maaliskuussa tilittänyt veroennakoita ja jäännösveroja 113,3 milj. euroa. Verokertymä on 2,3 milj. euroa (2 %) suurempi kuin Kuopion vuotta aiempi verokertymä, mutta 1,8 milj. euroa ja 1,6 % pienempi kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu verokertymä vuotta aikaisemmin. Verotulojen toteutumaa selvitetään tarkemmin jäljempänä.
- Valtionosuuksia on tilitetty 49,4 milj. euroa maaliskuun loppuun mennessä. Valtionosuudet ovat 4 milj. euroa ja vajaat 9 % suuremmat kuin Kuopion vuotta aiemmat valtionosuudet. Kuluvan vuoden tammi-maaliskuun valtionosuudet ovat lähes samalla tasolla kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlasketut valtionosuudet vuosi sitten, vain 0,2 milj. euroa suuremmat kuin vuotta aiemmin. Valtionosuuksien toteutumaa selvitetään myös jäljempänä tarkemmin.
- Verotulojen ja valtionosuuksien muodostama verorahoitus on yhteensä 162,7 milj. euroa, se on 6,3 milj. euroa suurempi kuin Kuopion vuotta aiempi verorahoitus. Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu verorahoitus on sen sijaan 1,7 milj. euroa (1 %) pienempi kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu verorahoitus vuotta aiemmin.

### Palvelutoiminnan menot

- Ydinkaupungin kolmen ensimmäisen kuukauden toimintakulut ovat 185,1 milj. euroa, toteutuma on 23,5 % (23,4 % vuonna 2016) talousarviosta. Kulujen määrä on 6 milj. euroa ja 3,4 % suurempi kuin Kuopion vuotta aiempi menokertymä. Kuntaliitoksen arvioidaan lisäävän toimintamenoja vuositasolla noin 39 milj. euroa, joka on kuukausitasolla noin 3,2 milj. euroa (noin 5 %). Kuntaliitoksen voidaan siten arvioida lisäävän toimintakuluja noin 9,5 milj. euroa. On huomiotava, että kuluvan vuoden osalta perustoimeentulotuen siirto Kelalle on vähentänyt menoja noin 4 milj. euroa.
- Henkilöstökulujen toteutuma on 66,5 milj. euroa. Ne ovat kasvaneet edellisestä vuodesta 1,6 milj. euroa ja 2,5 %. Kilpailukykysovimuksen vaikutuksesta muiden henkilösivukulujen toteutuma maaliskuun lopussa on 0,7 milj. euroa alhaisemmalla tasolla kuin vuosi sitten.

- Palvelujen ostoihin on tammi-maaliskuussa käytetty 85 milj. euroa. Tämän menolajin kulut ovat kasvaneet 5,7 milj. euroa (7,2 %) viime maaliskuusta. Pääosa po. menoista kertyy asiakaspalvelujen ostoista lähinnä terveydenhuollon palvelualueella.
- Alkuvuoden toteumaan vaikuttavat kuitenkin merkittävästi sekä konsernin että kaupungin keskinäisen laskutuksen edellisestä vuodesta poikkeavat aikataulut, tilinpäätökseen tehtyjen menoajaksotusten purkamisen ajoittuminen sekä satunnaiset tekijät. Tästä syystä alkuvuoden toteuman ennustearvo on ratkaisevasti heikompi kuin pidemmän aikavälin toteutumislukujen.

**Toimintakate** on -155,3 milj. euroa maaliskuun lopussa, kun se vuotta aikaisemmin vastaavana aikana oli -147,7 milj. euroa. Toimintakate on heikentynyt 7,6 milj. euroa (5,1 %) vuoden takaisesta. Toimintakatteen toteutuma on 24 %. Juankosken vaikutus toimintakatteeseen on -7,8 milj. euroa.

**Rahoitustoiminnan** netto ilman liikelaitosten peruspääoman tuottoja on maaliskuun lopussa 1 milj. euroa kun korko- ja muita rahoitustuloja on kirjattu 2 milj. euroa ja korko- ja muita rahoituskuluja 1 milj. euroa. Liikelaitosten peruspääoman tuottojen toteutuma on 4,7 milj. euroa, samansuuruinen kuin vuotta aikaisemmin.

**Vuosikate** maaliskuulta on 13,1 milj. euroa. Vuotta aiempi vuosikate oli 14,1 milj. euroa.

**Poistoja** on kirjattu 4,8 milj. euroa, poistot ovat samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. **Satunnaisia erä** ei ole kertynyt kuluvana vuonna toistaiseksi lainkaan, kuten ei edellisenäkään vuonna.

Ydinkaupungin **tilikauden tulos** maaliskuulta on 8,3 milj. euroa. Tulos on 1 milj. euroa heikompi kuin vuotta aiempi maaliskuun tulos.

## **Vuoden 2017 ennuste**

Talouden ja toiminnan arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena. Palvelualueet esittävät omissa teksteissään arvionsa talousarvion toteutumiseen liittyvistä mahdollisuuksista ja riskeistä. Palvelualueiden raporteissa on todettu olennaisista/merkittävistä riskeistä ja mahdollisuuksista mm. seuraavaa:

### **Elinvoima- ja konsernipalvelu:**

Työllisyyspalvelussa on toimintatuottojen kertyminen työllistymisen osalta epävarmaa. Työmarkkinatuen kuntaosuus kasvaa pitkäaikaistyöttömyyden kasvaessa ja kuntaosuuden pysyminen talousarviossa on haasteellista. Eläketukea koskevat säännökset tulevat voimaan 1.6.2017, mutta työmarkkinatuen kuntaosuuksissa huomioitiin ko. uudistuksen vaikutus koko vuoden osalta.

### **Kaupunkiympäristön palvelualue:**

Myyntivoittojen toteutumiseen liittyy riskiä.

### **Hyvinvoinnin edistäminen:**

Palvelualue on hakenut kaupunginhallituksen kehittämismäärärahasta 0,5 milj. euroa kattamaan tiedossa olevia taloudellisia haasteita useissa eri yksiköissä. Vuoden 2017 toiminta on suunniteltu ja osittain myös käynnistynyt oletuksella, että kehittämismäärärahasta saadaan anottu lisämääräraha.

### **Kasvu ja oppiminen:**

Päivähoitomaksut ovat alentuneet 1.3.2017 alkaen, joten varhaiskasvatuspalvelujen toimintatuotot eivät toteudu talousarvion mukaisesti. Myös varhaiskasvatuspalvelujen menojen toteutuminen talousarvion mukaisena on haasteellista.

### **Perusturva:**

Hoivapalveluiden henkilöstökulujen arvioidaan ylittyvän talousarviosta kotihoidon kasvaneen asiakastarpeen edellyttämän henkilöstölisäyksen vuoksi. Erityisryhmien asumispalveluissa ei varauduttu palvelutarpeen kasvuun, tämä aiheuttaa riskin talousarvion toteutumiselle. Uusien vanhusten asumispalvelupaikkojen hankintaan on painetta. Vuoden alkupuolella lastensuojelutyö on lisääntynyt ja avohuollon tukitoimina tehtyjen sijoitusten määrä on tilapäisesti kasvanut. Kelan ongelmat perustoimeentulotuen järjestämisessä heikentävät myös kuntataloutta, koska toimeentulon pettäessä asiakkaat mahdollisesti siirtyvät kaupungin hoitaman täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen piiriin.

Perusturva- ja terveyslautakunta on hakenut kaupunginhallitukselta kaupunginhallituksen kehittämisrahaa 2 miljoonaa euroa.

### **Terveydenhuolto:**

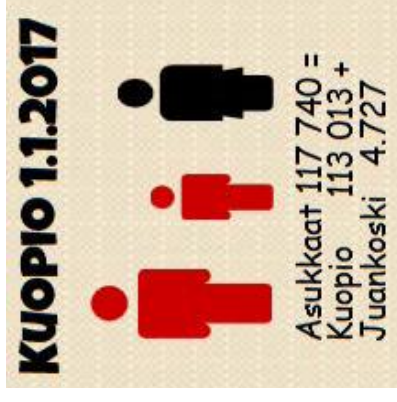
Kuopion kaupungin talousarviossa on varattu erikoissairaanhoidon maksuosuuksiin 148,1 milj. euroa, mikä on 1,9 milj. euroa vähemmän kuin Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin esitys.

### **Yleishallinto:**

Kaupunginhallituksen kuluihin on kirjattu 0,7 milj. euroa Kuopion kaupungin osuutta telepalveluiden hankintaa koskevan riidan oikeudenkäynti- ym. kuluihin. Talousarviossa ei ole varauduttu näihin kuluihin, osa kuluista saadaan katettua yleishallinnon muilla säästöillä.

Kuukausiraportissa oleva ydinkaupungin tilinpäätösennuste on talousarvion mukainen. Tällöin tilikausi on alijäämäinen 11,1 milj. euroa. Talousarvion mukaan koko kaupungin tilikausi on alijäämäinen 8,7 milj. euroa.

# Väestönmuutos tammi-helmikuussa 2017



## Kuopion väestönlisäys tammi-helmikuussa 2017

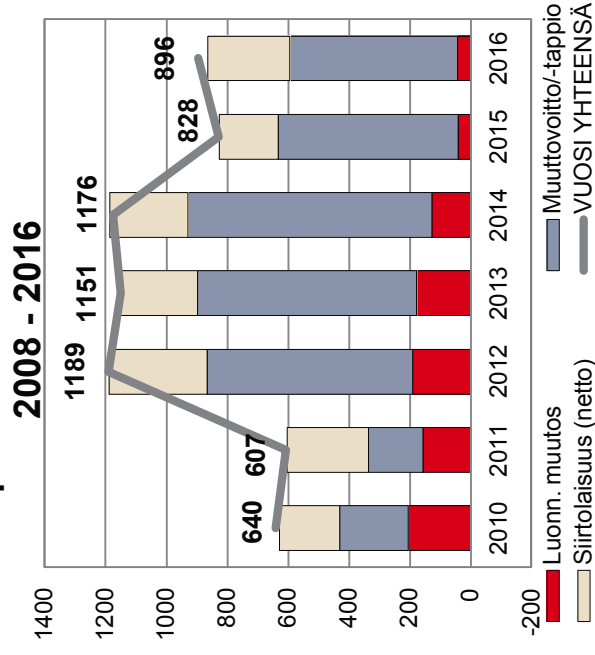
Tammi-helmikuun tiedoilla ei voi vielä ennakoida tulevaa vuotta.

Vuoden 2016 Kuopion (ja Juankosken) väestönlisäys oli 825 henkeä. Kuopion ja Juankosken kuntaliitoksen jälkeen 1.1.2017 väkiluku on 117 740.

| Kuopion väestö                           | 2016/<br>tammi-helmi | 2017/<br>tammi-helmi |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ennakkoväkiluku kuukauden lopussa</b> | <b>116 992</b>       | <b>117 745</b>       |
| <b>Väestönmuutos yhteensä</b>            | <b>67</b>            | <b>5</b>             |
| <b>Luonnollinen väestönmuutos</b>        | <b>-26</b>           | <b>4</b>             |
| Syntyneet lapset                         | 177                  | 192                  |
| Kuolleet                                 | 203                  | 188                  |
| <b>Muuttoliike yht.</b>                  | <b>93</b>            | <b>1</b>             |
| Kuntien välinen muutto yht.              | 76                   | -33                  |
| Tulomuutto                               | 834                  | 764                  |
| Lähtömuutto                              | 758                  | 797                  |
| Siirtolaisuus yhteensä                   | 17                   | 34                   |

Lähde: Tilastokeskus / Pohjois-Savon liitto

## Kuopion väestönmuutokset 2008 - 2016

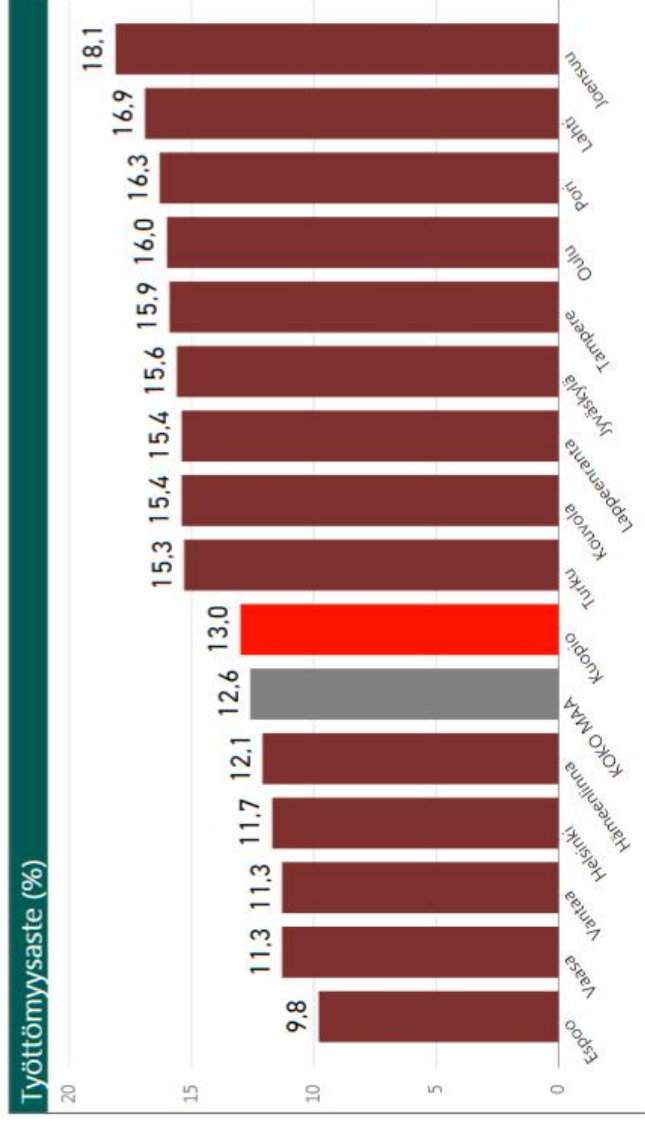


# Työttömyys helmikuu 2017



Kuopiossa oli helmikuun lopussa noin 7300 työtöntä, mikä oli noin 440 vähemmän kuin vuosi sitten. Työttömien määrä kääntyi laskuun kevään 2016 aikana, mutta pitkäaikaistyöttömien määrä (2542 02/2017) kasvoi edelleen. Kuopion maksama Kelan työmarkkinatuen osuus oli 942.000 euroa helmikuussa 2017 (02/2016 930.000 e).

Kuopion työttömyysaste 13,0 % on matala verrattuna muihin vastaavan kokoisiin kaupunkeihin. Työttömyysaste oli 0,9 %-yksikköä alempi kuin edellisenä vuonna.



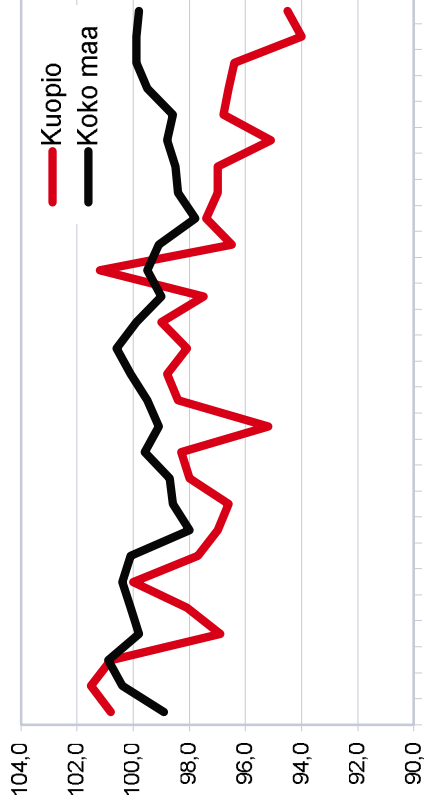
# Asuminen 2016 – Asuntojen hinnat ja vuokrat

## Vanhojen kerrostaloasuntojen hinnat laskusuunnassa

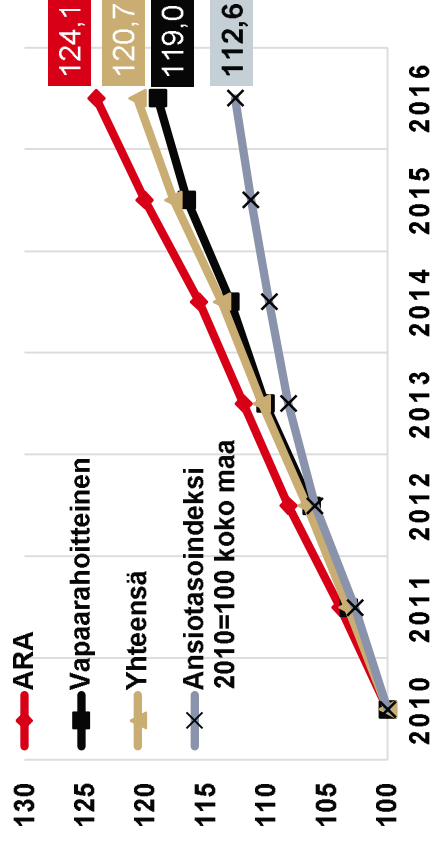
Kuopion vanhojen kerrostaloasuntojen neliöhinnat laskivat reaalisesti hintaindeksiin mukaan edelliseen vuoteen verrattuna 1,2 %.

Kuopiossa vuonna 2016 myytyjen kerrostaloasuntojen keskimääräinen neliöhinta oli 1976 euroa. Koko maassa vuonna 2016 myytyjen kerrostaloasuntojen keskimääräinen neliöhinta oli 2464 e/m<sup>2</sup>.

Vanhojen kerrostaloasuntojen hinnat reaali-indeksiin mukaan vuosina 2010-2016



Vuokrien kehitys Kuopiossa 2010 - 2016 (indeksi 2010=100)



## Vuokrat nousivat Kuopiossa 2,5 %

Vuonna 2016 Kuopiossa vapaarahoitteisten asuntojen keskineliövuokra oli 13,13 e ja Ara-asuntojen 11,13 e. Vuokrat nousivat keskimäärin 2,5 %. Ara-asunnoissa vuokrat nousivat hieman vapaarahoitteisia vuokria nopeammin. Koko maassa vuokrat nousivat keskimäärin 2,2 %.

Viidessä vuodessa (2010-2015) Kuopion vuokrien nousu oli keskimäärin 19,2 %, Ara-asunnoissa 22,2 % ja vapaarahoitteisissa 17,1 %. Ansiotason nousi ansiotasoindeksiin mukaan oli 12,6 %.

# Kuopion seudun yritysten liiketoiminta vuonna 2016



Kuopion seudun yritysten liikevaihdon kasvu 3,6 % Kuopion seudun (Kuopio ja Siilinjärvi) yritysten yhteenlaskettu liikevaihto oli vuoden 2016 lopulla 5 433 milj. euroa. Lisäystä edelliseen vuoteen oli noin 200 milj. euroa, 3,6 %. Liikevaihdon kasvu oli hieman vahvempaa kuin koko maassa. Koko maassa liikevaihto kasvoi noin 2,4 %.

Kuopion seudulla liikevaihto kasvoi eniten rakentamisen, kaupan ja kuljetuksen toimialoilla sekä matkailussa. Teollisuuden toimialalla liikevaihto supistui, vaikka metalli- ja elintarviketeollisuudessa olikin molemmissa pientä kasvua.

## Palkkasumma kasvoi 3,5 % vuonna 2016

Yritysten palkkasumma Kuopion seudulla oli noin 1 930 milj. euroa. Kasvua edellisvuoteen oli noin 65 milj. euroa, 3,5 %. Koko maassa palkkasumma kasvoi noin 1,5 %.

## Vienti supistui 4,4 % vuonna 2016

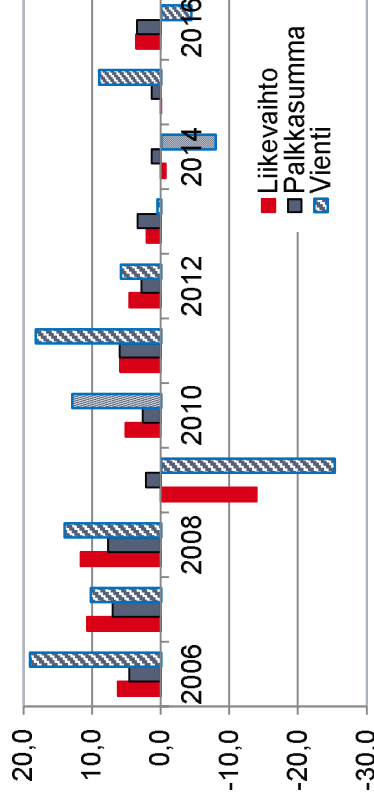
Kuopion seudun vienti oli 550 milj. euroa. Viennin osuus oli noin 10 % liikevaihdosta. Vienti väheni edellisvuodesta 26 milj. euroa eli 4,4 %. Koko maassa vienti supistui 0,6 %.

Kuopion seudun vienti painottuu vahvasti teollisuuteen, jonka osuus on 70 %. Teollisuuden vienti supistui vuodessa noin 40 milj. euroa eli noin 9 %.

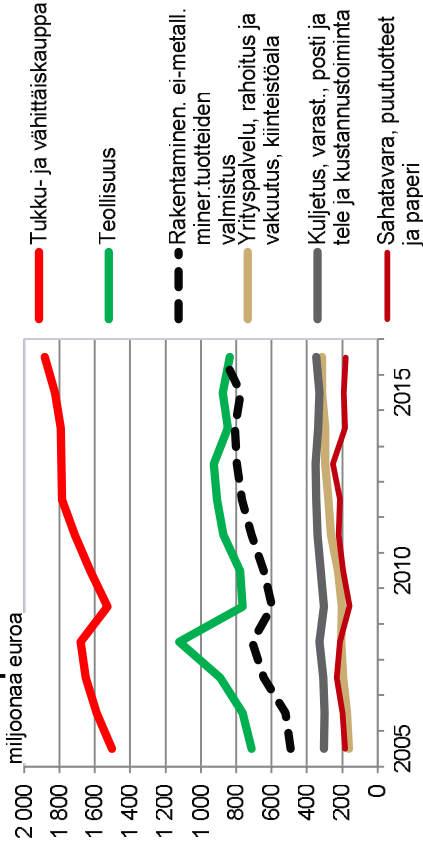
[Lue myös: Pohjois-Savon Liiton aluetalouskatsaus](#)

Lähde: Tilastokeskus, asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Kuopion seudun yritysten liikevaihdon, palkkasumman ja viennin vuosimuutokset (%)



Liikevaihdon kehitys suurimmilla toimialoilla Kuopion seutukunnassa vuosina 2005-2016



**TULOSLASKELMA / YDINKAUPUNKI**

|                                       | TP<br>2016    | TA + TAMU<br>2017 | TPE<br>2017   | Muutos-%<br>TPE-17/<br>TP-16 | Muutos-%<br>TA-17/<br>TPE-17 | TOT<br>2016<br>03 | TOT<br>2017<br>03 | Muutos-%<br>Tot-17/<br>Tot-16 | TA:N<br>Tot-%  |
|---------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|----------------|
|                                       | Milj.€        | Milj.€            | Milj.€        |                              |                              | Milj.€            | Milj.€            |                               |                |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 |               |                   |               |                              |                              |                   |                   |                               |                |
| Myyntituotot                          | 51,7          | 45,1              | 45,6          | -11,7 %                      | 1,3 %                        | 11,7              | 12,7              | 8,6 %                         | 28,2 %         |
| Maksutuotot                           | 39,4          | 42,1              | 42,2          | 7,0 %                        | 0,1 %                        | 9,9               | 10,5              | 6,2 %                         | 25,0 %         |
| Tuet ja avustukset                    | 22,3          | 17,4              | 17,3          | -22,4 %                      | -0,4 %                       | 6,0               | 3,1               | -48,3 %                       | 17,8 %         |
| Vuokratuotot                          | 21,6          | 22,4              | 22,2          | 2,6 %                        | -0,8 %                       | 2,1               | 2,0               | -4,5 %                        | 8,8 %          |
| Muut toimintatuotot                   | 9,0           | 14,0              | 13,6          | 52,3 %                       | -2,2 %                       | 1,7               | 1,5               | -12,3 %                       | 11,0 %         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>144,1</b>  | <b>140,9</b>      | <b>141,0</b>  | <b>-2,1 %</b>                | <b>0,0 %</b>                 | <b>31,4</b>       | <b>29,8</b>       | <b>-5,0 %</b>                 | <b>21,2 %</b>  |
| <b>Henkilöstökulut</b>                |               |                   |               |                              |                              |                   |                   |                               |                |
| Palkat ja palkkiot                    | -203,8        | -216,5            | -216,9        | 6,5 %                        | 0,2 %                        | -49,0             | -51,5             | 5,0 %                         | 23,8 %         |
| Henkilösivukulut                      |               |                   |               |                              |                              |                   |                   |                               |                |
| Eläkekulut                            | -51,7         | -50,1             | -50,5         | -2,4 %                       | 0,8 %                        | -12,6             | -12,5             | -1,0 %                        | 24,9 %         |
| Muut henkilösivukulut                 | -13,7         | -11,4             | -10,8         | -21,2 %                      | -5,2 %                       | -3,3              | -2,6              | -22,3 %                       | 22,4 %         |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>       | <b>-269,2</b> | <b>-278,0</b>     | <b>-278,2</b> | <b>3,4 %</b>                 | <b>0,1 %</b>                 | <b>-64,9</b>      | <b>-66,5</b>      | <b>2,5 %</b>                  | <b>23,9 %</b>  |
| <b>Palvelujen ostot</b>               |               |                   |               |                              |                              |                   |                   |                               |                |
| - Asiakaspalvelujen ostot             | -227,9        | -236,5            | -237,4        | 4,2 %                        | 0,4 %                        | -52,2             | -56,4             | 8,1 %                         | 23,9 %         |
| - Muiden palvelujen ostot             | -117,7        | -131,0            | -130,9        | 11,2 %                       | 0,0 %                        | -27,1             | -28,6             | 5,5 %                         | 21,9 %         |
| <b>Palvelujen ostot yhteensä</b>      | <b>-345,6</b> | <b>-367,4</b>     | <b>-368,3</b> | <b>6,6 %</b>                 | <b>0,2 %</b>                 | <b>-79,3</b>      | <b>-85,0</b>      | <b>7,2 %</b>                  | <b>23,1 %</b>  |
| <b>Muut toimintakulut yhteensä</b>    | <b>-151,7</b> | <b>-143,9</b>     | <b>-142,8</b> | <b>-5,8 %</b>                | <b>-0,7 %</b>                | <b>-34,9</b>      | <b>-33,6</b>      | <b>-3,8 %</b>                 | <b>23,3 %</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-766,5</b> | <b>-789,3</b>     | <b>-789,4</b> | <b>3,0 %</b>                 | <b>0,0 %</b>                 | <b>-179,1</b>     | <b>-185,1</b>     | <b>3,4 %</b>                  | <b>23,5 %</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-622,4</b> | <b>-648,4</b>     | <b>-648,4</b> | <b>4,2 %</b>                 | <b>0,0 %</b>                 | <b>-147,7</b>     | <b>-155,3</b>     | <b>5,1 %</b>                  | <b>24,0 %</b>  |
| Verotulot                             | 429,1         | 438,0             | 438,0         | 2,1 %                        | 0,0 %                        | 111,0             | 113,3             | 2,0 %                         | 25,9 %         |
| Valtionosuudet                        | 182,7         | 197,0             | 197,0         | 7,8 %                        | 0,0 %                        | 45,4              | 49,4              | 8,9 %                         | 25,1 %         |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 7,0           | 5,7               | 5,7           | -17,9 %                      | 0,0 %                        | 0,9               | 1,0               | 13,5 %                        | 16,9 %         |
| Liikelaistosten peruspääoman tuotot   | 18,1          | 18,6              | 18,6          | 3,1 %                        | 0,0 %                        | 4,5               | 4,7               | 3,1 %                         | 25,0 %         |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>14,5</b>   | <b>11,0</b>       | <b>11,0</b>   | <b>-24,2 %</b>               | <b>0,0 %</b>                 | <b>14,1</b>       | <b>13,1</b>       | <b>-7,1 %</b>                 | <b>119,1 %</b> |
| Suunn.mukaiset poistot                | -18,1         | -22,3             | -22,3         | 23,0 %                       | 0,0 %                        | -4,7              | -4,8              | 1,4 %                         | 21,6 %         |
| Arvonlennut                           | -4,6          |                   |               |                              |                              |                   |                   |                               |                |
| Satunnaiset tuotot                    | 5,2           | 0,0               | 0,0           | -100,0 %                     |                              | 0,0               | 0,0               |                               |                |
| Satunnaiset kulut                     | -4,4          |                   |               |                              |                              |                   |                   |                               |                |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-7,4</b>   | <b>-11,3</b>      | <b>-11,3</b>  | <b>52,2 %</b>                | <b>0,0 %</b>                 | <b>9,3</b>        | <b>8,3</b>        | <b>-11,4 %</b>                | <b>-73,3 %</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-7,4</b>   | <b>-11,3</b>      | <b>-11,3</b>  | <b>52,7 %</b>                | <b>0,0 %</b>                 | <b>9,3</b>        | <b>8,3</b>        | <b>-11,4 %</b>                | <b>-73,3 %</b> |

## Verotulot 2017

Verotulojen toteutuma vuonna 2016 oli 429,1 milj. euroa. Kertymä oli 3,4 milj. euroa (0,8 %) talousarviota suurempi. Toteutuma oli edellisen vuoden tasolla, sillä se oli 0,2 milj. euroa (0,1 %) edellisvuotta vähemmän. Tuloveroprosentti ja kiinteistöveroprosentit olivat vuoden 2015 tasolla. Kunnallisverotulojen kertymä oli 372,4 milj. euroa, kasvua 3 milj. euroa (0,8 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Yhteisöverotulojen kertymä oli 20,5 milj. euroa, mikä on 1,3 milj. euroa (6 %) edellisvuotta vähemmän. Yhteisöveron vaimeaa kehitystä selittää mm. kuntien korotetun yhteisöveron jako-osuuden poistuminen. Kiinteistöverotulojen toteutuma on 36,3 milj. euroa, mikä on 1,9 milj. euroa (5 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Vuonna 2016 koko maassa verotulojen kasvu oli 1,4 %, joten Kuopion verotulojen kasvu oli heikompaa kuin koko maassa keskimäärin.

Vuoden 2017 talousarviossa verotulojen määrä on 438 milj. euroa. Talousarvion verotulojen määrä on 5,9 milj. euroa pienempi Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettua vuoden 2016 verotulokertymä. Vuoden 2017 verotulokertymää pienentävät kilpailukykysovimuksen ja hallituksen veronkevennyspaketin vaikutukset. Veroprosentteja ei korotettu vuodelle 2017.

Verotulojen kertymä maaliskuun lopussa oli 113,3 milj. euroa. Verotulokertymä on 2,3 milj. euroa (2 %) suurempi kuin Kuopion vuotta aiempi verokertymä, mutta 1,8 milj. euroa ja 1,6 % pienempi kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu verokertymä vuotta aikaisemmin. Kunnallisveron tilitykset ovat 107,8 milj. euroa, vähennystä 1,9 milj. euroa (1,9 %) Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettuun verokertymään viime vuonna vastaavaan aikaan. Yhteisöveron tilitykset ovat 5,3 milj. euroa ja kiinteistöveron 0,3 milj. euroa, ne ovat samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.

Suomen Kuntaliiton helmikuun lopussa päivitettyssä koko maan kuntien ennusteessa verotuloja arvioidaan kertyvän kuluvana vuonna 21,9 mrd. euroa, mikä on 1 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kunnallisverotuoton arvioidaan vähentyvän 1,9 %, mutta yhteisöverotuoton arvioidaan kasvavan 1,4 % ja kiinteistöverotuoton 6,6 %. Ennuste perustuu Verohallinnon maksuunpanotilastoon, tilityserittelyihin ja kiinteistötietoihin sekä yleisiin talousennusteisiin. Ensimmäinen kuntakohtainen ennustekehikko julkaistaan myöhemmin keväällä.

Kiinteistöveron kunnittaisten ennakkotietojen (10.3.2017) mukaan Kuopion kaupungin kiinteistöverot verovuodelta 2017 ovat 38,6 milj. euroa (+0,5 %), mikä on talousarvion mukainen. Koko maassa kiinteistöverojen maksuunpano kasvoi edellisvuodesta noin 124 milj. eurolla (7,5 %) ollen 1 800 milj. euroa.

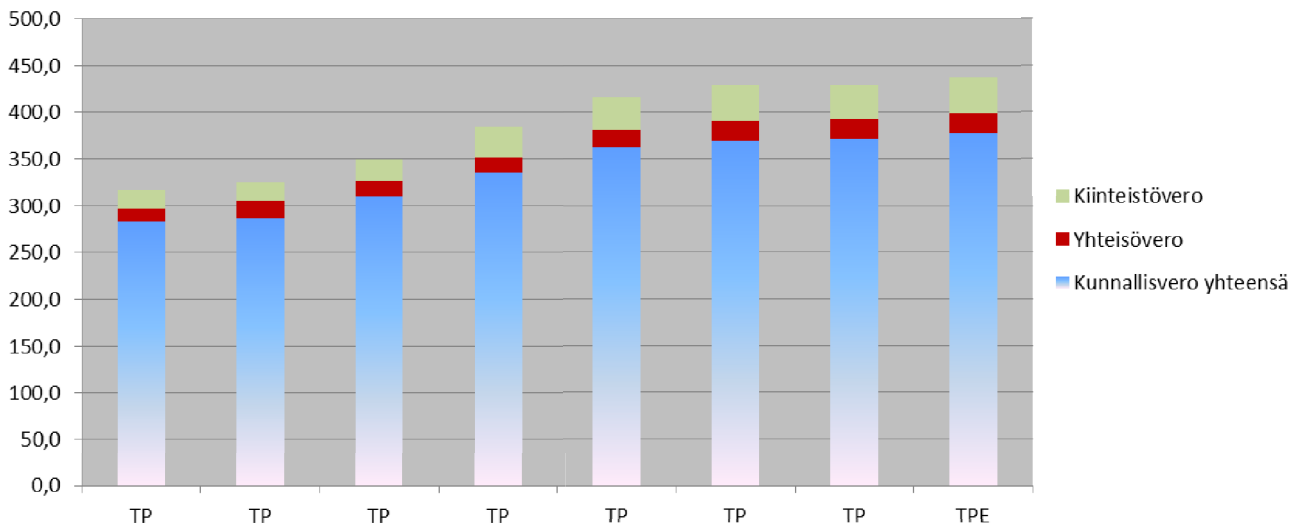
Kuukausiraportissa verotuloennuste on talousarvion mukaisesti 438 milj. euroa.

| VEROTULOENNUSTE 2017 |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
|                      | TA<br>2017   | TPE<br>2017  |
| Kunnallisvero        | 378,4        | 378,4        |
| Yhteisövero          | 21,1         | 21,1         |
| Kiinteistövero       | 38,5         | 38,5         |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>438,0</b> | <b>438,0</b> |

| VEROTULOJEN MUUTOS 2016-2017 |                      |                                      |              |             |               |
|------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------|-------------|---------------|
|                              | TP<br>2016<br>Kuopio | TP<br>2016<br>Kuopio ja<br>Juankoski | TPE<br>2017  | Ero         |               |
|                              |                      |                                      |              | Milj. €     | %             |
| Kunnallisvero                | 372,4                | 385,1                                | 378,4        | -6,7        | -1,7 %        |
| Yhteisövero                  | 20,5                 | 21,1                                 | 21,1         | 0,0         | -0,1 %        |
| Kiinteistövero               | 36,3                 | 37,6                                 | 38,5         | 0,9         | 2,3 %         |
| <b>Yhteensä</b>              | <b>429,1</b>         | <b>443,9</b>                         | <b>438,0</b> | <b>-5,9</b> | <b>-1,3 %</b> |

| VEROTILITYSTEN MUUTOS 2016-2017 |                |                                |              |               |
|---------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| Tammi-maaliskuu                 | 2016<br>Kuopio | 2016<br>Kuopio ja<br>Juankoski | 2017         | Muutos<br>%   |
| Kunnallisvero                   | 105,7          | 109,7                          | 107,8        | -1,7 %        |
| Yhteisövero                     | 5,0            | 5,1                            | 5,3          | 2,5 %         |
| Kiinteistövero                  | 0,3            | 0,3                            | 0,2          | -30,8 %       |
| <b>Yhteensä</b>                 | <b>111,0</b>   | <b>115,1</b>                   | <b>113,3</b> | <b>-1,6 %</b> |

## Verotulot 2010-2017



## Valtionosuudet 2017

Ministeriöiden vuoden vaihteen päätösten mukaan Kuopion kaupungille maksetaan peruspalvelujen valtionosuutta sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta yhteensä 197,8 milj. euroa. Tämä on 0,8 milj. euroa enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Valtionosuudet ovat täsmentyneet talousarvion laadinnan jälkeen mm. yksikköhintojen ja kertoimien osalta sekä verovuoden 2015 verotuksen valmistuttua. Valtionosuuspäätösten perusteella kuluvan vuoden valtionosuudet ovat reilut 15 milj. euroa suuremmat kuin Kuopion valtionosuudet viime vuonna. Sen sijaan valtionosuudet ovat lähes samalla tasolla kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlasketut valtionosuudet viime vuonna, kulvana vuonna ne ovat 0,4 milj. euroa pienemmät. Kuukausiraportin valtionosuusennuste on talousarvion mukaisesti 197 milj. euroa.

Maaliskuun loppuun mennessä valtionosuuksia on tilitetty 49,4 milj. euroa, kertymä on 4 milj. euroa ja vajaat 9 % suurempi kuin Kuopion vuotta aiemmat valtionosuudet. Kertymä on lähes samalla tasolla kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlasketut valtionosuudet vuosi sitten, vain 0,2 milj. euroa suuremmat kuin vuotta aiemmin.

Kuntaliitoksista maksettavat yhdistymisavustukset ja valtionosuusmenetyksen korvaukset käsitellään toimintatuloihin sisältyvinä erinä eikä tämän otsikon alla käsiteltyinä varsinaisina valtionosuuksina. Yhdistymisavustukset ovat yhteensä 2,3 milj. euroa ja valtionosuusmenetyksien korvaukset yhteensä 3,6 milj. euroa, yhteensä 5,9 milj. euroa.

| VALTIONOSUUSENNUSTE 2017           |              |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|
|                                    | TA<br>2017   | TPE<br>2017  |
| Peruspalvelujen valtionosuus       | 200,8        | 200,8        |
| siitä verotulotasaus               | 31,3         | 31,3         |
| Muut opetus- ja kulttuuritoimen vo | -3,8         | -3,8         |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>197,0</b> | <b>197,0</b> |

| VALTIONOSUUKSIEN MUUTOS 2016-2017  |                      |                                      |              |             |               |
|------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------|-------------|---------------|
|                                    | TP<br>2016<br>Kuopio | TP<br>2016<br>Kuopio ja<br>Juankoski | TPE<br>2017  | Ero         |               |
|                                    |                      |                                      |              | Milj.€      | %             |
| Peruspalvelujen valtionosuus       | 189,0                | 205,0                                | 200,8        | -4,2        | -2,0 %        |
| siitä verotulotasaus               | 23,7                 | 27,6                                 | 31,3         | 3,7         | 13,4 %        |
| Muut opetus- ja kulttuuritoimen vo | -6,3                 | -6,8                                 | -3,8         | 3,0         | -44,1 %       |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>182,7</b>         | <b>198,2</b>                         | <b>197,0</b> | <b>-1,2</b> | <b>-0,6 %</b> |

| VALTIONOSUUKSIEN MUUTOS 2016-2017  |                |                                |             |            |              |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------|------------|--------------|
| Tammi-maaliskuu                    | 2016<br>Kuopio | 2016<br>Kuopio ja<br>Juankoski | 2017        | Ero        |              |
|                                    |                |                                |             | Milj.€     | %            |
| Peruspalvelujen valtionosuus       | 47,1           | 51,2                           | 50,3        | -0,9       | -1,8 %       |
| siitä verotulotasaus               | 3,9            | 7,0                            | 21,7        | 14,7       | 210,3 %      |
| Muut opetus- ja kulttuuritoimen vo | -1,7           | -1,9                           | -0,8        | 1,1        | -56,2 %      |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>45,4</b>    | <b>49,3</b>                    | <b>49,4</b> | <b>0,1</b> | <b>0,3 %</b> |

## Lainakanta 03 / 2017

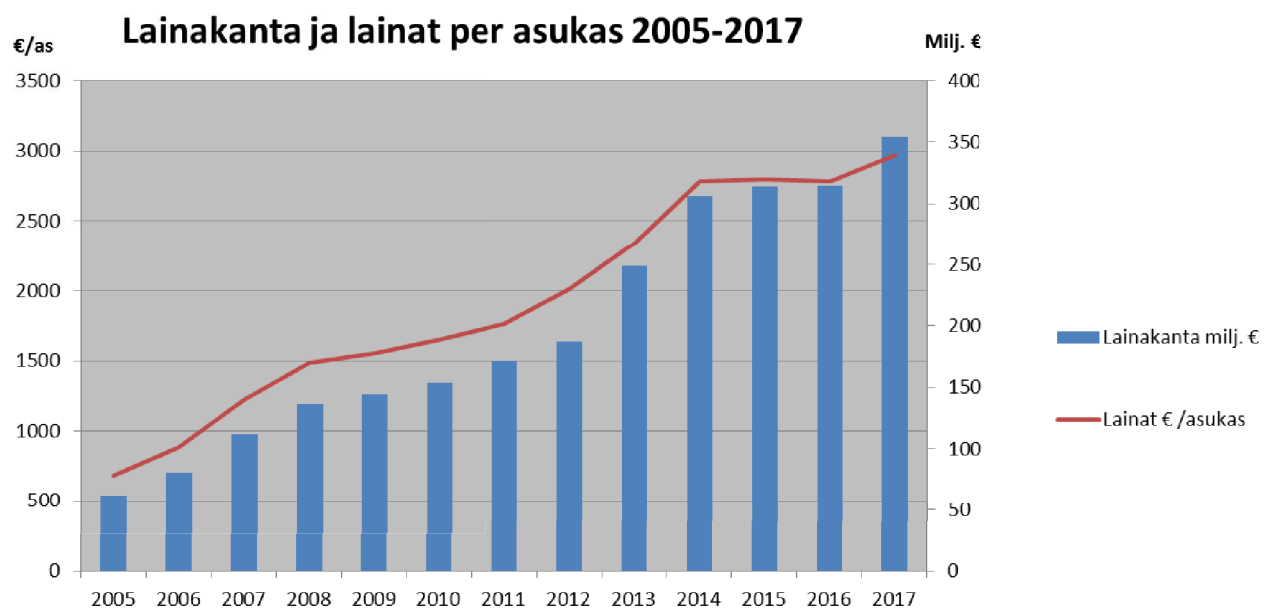
Lainakanta joulukuun 2016 lopussa oli 314,4 milj. euroa. Lainojen määrä lisääntyi vuoden 2016 aikana 58 milj. euroa ja lainoja lyhennettiin 57,7 milj. euroa. Lainakanta vuoden 2016 lopussa oli 2.782 euroa/asukas.

Vuoden 2017 talousarviossa on varattu 82 milj. euroa pitkäaikaisten lainojen lisäykseen ja 67,1 milj. euroa pitkäaikaisten lainojen lyhennykseen. Talousarvion mukaan kaupungin velkamäärä kasvaisi vuoden aikana 14,9 milj. euroa. Kuopion ja Juankosken kuntaliitos lisäsi lainakantaa 25,2 milj. euroa, josta pitkäaikaista lainaa oli 7,5 milj. euroa ja lyhytaikaista 17,7 milj. euroa, joka maksetaan pois vuoden aikana. Lainakanta olisi vuoden 2017 lopussa siten 354,5 milj. euroa. Asukasta kohden laskettuna velkaa olisi talousarvion mukaisella kasvulla vuoden lopussa 2.972 euroa/asukas.

Maaliskuun loppuun mennessä pitkäaikaisten lainojen lisäys on 35 milj. euroa ja lyhennykset 21,3 milj. euroa. Korkokustannukset maaliskuun loppuun mennessä ovat olleet 1 milj. euroa. Ennusteen mukaan korkokustannukset tulevat olemaan noin 5,6 milj. euroa vuonna 2017.

| LAINAKANNAN MUUTOS 2016-2017 |                      |                         |              |             |               |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|-------------|---------------|
|                              | TP<br>2016<br>Kuopio | TP<br>2016<br>Juankoski | TPE<br>2017  | Ero         |               |
|                              |                      |                         |              | Milj.€      | %             |
|                              |                      |                         |              |             |               |
| Lainakanta 1.1.              | 314,1                |                         | 339,6        | 25,5        | 8,1 %         |
| Lisäys                       | 58,0                 |                         | 82,0         | 24,0        | 41,4 %        |
| Vähennys                     | 57,7                 |                         | 67,1         | 9,4         | 16,4 %        |
| <b>Lainakanta 31.12.</b>     | <b>314,4</b>         | <b>25,2</b>             | <b>354,5</b> | <b>40,0</b> | <b>12,7 %</b> |
| €/as                         |                      |                         |              |             |               |
| <b>€/asukas</b>              | <b>2 783</b>         | <b>5 319</b>            | <b>2 972</b> | <b>189</b>  | <b>6,8 %</b>  |

| LAINAKANNAN MUUTOS 2017   |             |             |
|---------------------------|-------------|-------------|
|                           | TA<br>2017  | TPE<br>2017 |
| Lisäys                    | 82,0        | 82,0        |
| Vähennys                  | 67,1        | 67,1        |
| <b>Lainakannan muutos</b> | <b>14,9</b> | <b>14,9</b> |



## **PALVELUALUEIDEN SEURANTA JA ENNUSTE**

### **Ydinkaupungin tilivelvolliset viranhaltijat:**

- Kaupunginjohtaja
- Palvelualuejohtajat
- Asiakkuusjohtajat:
  - o Elinvoima- ja konsernipalvelu: strategiajohtaja, hallintojohtaja
  - o Kaupunkiympäristön palvelualue: kaupunkisuunnittelujohtaja, kaupungininsinööri, ympäristöjohtaja, kiinteistöjohtaja
  - o Kasvun ja oppimisen palvelualue: kasvatusjohtaja, opetusjohtaja
  - o Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue: hyvinvoinnin edistämisen johtajat
  - o Perusturvan palvelualue: kuntoutusjohtaja, perusturvajohtaja
  - o Terveystenhuollon palvelualue: kuntoutusjohtaja, terveysjohtaja

## 200004 Elinvoima- ja konsernipalvelu

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                          | 2016       | Tot.% | 2017       | TA:N<br>Tot.% | TP 2016     | TA 2017     | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>% |
|-------------------------------|------------|-------|------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------|
| Myyntituotot                  | 3 094 567  | 24,9  | 3 195 851  | 25,9          | 12 449 564  | 12 353 906  | 12 333 649          | -20 257           | 99,8             | -115 915           | -0,9       |
| Maksutuotot                   | 163 138    | 10,2  | 231 980    | 15,8          | 1 601 104   | 1 472 750   | 1 472 750           | 0                 | 100,0            | -128 354           | -8,0       |
| Tuet ja avustukset            | 79 273     | 6,8   | 35 541     | 1,6           | 1 167 169   | 2 257 545   | 2 257 803           | 258               | 100,0            | 1 090 635          | 93,4       |
| Vuokratuotot                  | 1 369      | 4,6   | 1 196      | 19,3          | 30 075      | 6 205       | 5 218               | -987              | 84,1             | -24 857            | -82,6      |
| Muut tuotot                   | 7 263      | 28,3  | 25 875     | 364,4         | 25 628      | 7 100       | 28 085              | 20 985            | 395,6            | 2 457              | 9,6        |
| Muut toimintatuotot           | 7 263      | 28,3  | 25 875     | 364,4         | 25 628      | 7 100       | 28 085              | 20 985            | 395,6            | 2 457              | 9,6        |
| Toimintatuotot                | 3 345 609  | 21,9  | 3 490 444  | 21,7          | 15 273 539  | 16 097 506  | 16 097 506          | 0                 | 100,0            | 823 966            | 5,4        |
| Palkat ja oikaisuerät         | -3 527 478 | 23,4  | -3 517 876 | 21,8          | -15 075 769 | -16 110 405 | -16 103 996         | 6 409             | 100,0            | -1 028 227         | 6,8        |
| Muut henkilösivukulut         | -277 220   | 23,7  | -187 344   | 22,1          | -1 167 330  | -849 258    | -869 571            | -20 313           | 102,4            | 297 759            | -25,5      |
| Eläkekulut                    | -815 047   | 23,1  | -943 753   | 25,3          | -3 521 733  | -3 736 203  | -3 759 101          | -22 898           | 100,6            | -237 367           | 6,7        |
| Henkilöstökulut               | -4 619 745 | 23,4  | -4 648 973 | 22,5          | -19 764 832 | -20 695 866 | -20 732 668         | -36 802           | 100,2            | -967 836           | 4,9        |
| Asiakaspalvelujen ostot       | -413 501   | 18,3  | -581 041   | 17,6          | -2 263 131  | -3 292 330  | -3 292 330          | 0                 | 100,0            | -1 029 199         | 45,5       |
| Muiden palvelujen ostot       | -852 425   | 20,5  | -1 140 597 | 25,0          | -4 148 570  | -4 560 767  | -4 563 497          | -2 730            | 100,1            | -414 926           | 10,0       |
| Palvelujen ostot              | -1 265 925 | 19,7  | -1 721 638 | 21,9          | -6 411 702  | -7 853 097  | -7 855 827          | -2 730            | 100,0            | -1 444 125         | 22,5       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -77 726    | 22,3  | -28 392    | 10,3          | -348 251    | -274 413    | -271 743            | 2 670             | 99,0             | 76 509             | -22,0      |
| Avustukset                    | -2 317 282 | 17,8  | -2 010 016 | 15,7          | -12 999 191 | -12 764 248 | -12 764 247         | 1                 | 100,0            | 234 945            | -1,8       |
| Muut vuokratulut              | -34 486    | 32,1  | -38 833    | 22,9          | -107 538    | -169 898    | -174 668            | -4 770            | 102,8            | -67 131            | 62,4       |
| Sisäiset vuokratulut          | -227 556   | 21,0  | -277 725   | 25,5          | -1 084 582  | -1 090 506  | -1 084 692          | 5 814             | 99,5             | -110               | 0,0        |
| Vuokratulut                   | -262 042   | 22,0  | -316 559   | 25,1          | -1 192 120  | -1 260 404  | -1 259 361          | 1 043             | 99,9             | -67 241            | 5,6        |
| Muut kulut                    | -9 381     | 7,7   | -40 091    | 24,5          | -121 517    | -163 706    | -127 889            | 35 817            | 78,1             | -6 372             | 5,2        |
| Muut toimintakulut            | -9 381     | 7,7   | -40 091    | 24,5          | -121 517    | -163 706    | -127 889            | 35 817            | 78,1             | -6 372             | 5,2        |
| Toimintakulut                 | -8 552 102 | 20,9  | -8 765 668 | 20,4          | -40 837 613 | -43 011 734 | -43 011 734         | 0                 | 100,0            | -2 174 121         | 5,3        |
| Toimintakate                  | -5 206 492 | 20,4  | -5 275 225 | 19,6          | -25 564 074 | -26 914 228 | -26 914 228         | 0                 | 100,0            | -1 350 154         | 5,3        |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Konsernipalvelu ja vetovoimaisuuden palvelualue yhdistyivät yhdeksi palvelualueeksi, elinvoima- ja konsernipalveluksi vuoden alussa. Uudelle palvelualueelle siirtyi työllisyyspalvelut perusturvan palvelualueelta. Kuopio Innovation Oy:n toiminta integroitiin osaksi palvelualueetta.

Palvelualueen toiminta on käynnistynyt suunnitellun mukaisesti. Palvelualueen toimintatapoja on viety käytäntöön alkuvuoden aikana.

Palvelualueen henkilöstö on omalta osaltaan osallistunut maakuntaudistuksen valmisteluun.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Työllisyyspalvelussa on riskejä talousarvion toteutumiselle. Työllistymisen osalta toimintatuottojen kertyminen talousarvion mukaisesti on epävarmaa lainsäädännön muuttuessa vuoden 2017 alusta. Pitkäaikaistyöttömyyden kasvu nostaa työmarkkinatuen kuntaosuutta, joten talousarviossa pysyminen on haasteellista. Eläketukea koskevat säännökset tulevat voimaan 1.6.2017, mutta työmarkkinatuen kuntaosuuksissa huomioitiin ko. uudistuksen vaikutus koko vuoden osalta.

Melan ilmoitus lomituspäivän kustannusten korvaamisesta on 0,6 milj. euroa talousarviota suurempi. Summa tarkentuu vuoden aikana käytön mukaisesti.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTÄMINEN

Palvelujen ostojen ja henkilötötyövuosien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

## 310004 Kaupunkiympäristön palvelualue

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                              | 2016               | Tot.%        | 2017               | TA:N<br>Tot.% | TP 2016            | TA 2017            | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>%    |
|-----------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Myyntituotot                      | 4 916 265          | 23,2         | 5 721 841          | 26,6          | 21 168 996         | 21 483 775         | 21 517 640          | 33 865            | 100,2            | 348 644            | 1,6           |
| Maksutuotot                       | 739 165            | 17,4         | 1 765 294          | 49,3          | 4 237 685          | 3 583 826          | 3 880 844           | 297 018           | 108,3            | -356 841           | -8,4          |
| Tuet ja avustukset                | 1 836              | 0,1          | 144 247            | 7,0           | 1 238 752          | 2 046 660          | 2 015 813           | -30 847           | 98,5             | 777 061            | 62,7          |
| Vuokratuotot                      | 625 630            | 3,9          | 566 455            | 3,3           | 16 173 434         | 16 980 526         | 16 871 355          | -109 171          | 99,4             | 697 921            | 4,3           |
| Muut tuotot                       | 133 826            | 7,0          | 440 547            | 22,6          | 1 919 273          | 1 945 926          | 1 987 311           | 41 385            | 102,1            | 68 038             | 3,5           |
| Käyttöomaisuuden<br>myyntivoitot  | 1 010 850          | 24,6         | 405 302            | 9,9           | 4 109 296          | 4 100 000          | 3 867 749           | -232 251          | 94,3             | -241 548           | -5,9          |
| Muut toimintatuotot               | 1 144 677          | 19,0         | 845 849            | 14,0          | 6 028 570          | 6 045 926          | 5 855 060           | -190 866          | 96,8             | -173 510           | -2,9          |
| <b>Toimintatuotot</b>             | <b>7 427 572</b>   | <b>15,2</b>  | <b>9 043 687</b>   | <b>18,0</b>   | <b>48 847 436</b>  | <b>50 140 713</b>  | <b>50 140 713</b>   | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>1 293 276</b>   | <b>2,6</b>    |
| Palkat ja oikaisuerät             | -1 978 465         | 23,2         | -2 150 536         | 22,3          | -8 534 353         | -9 631 575         | -9 420 776          | 210 799           | 97,8             | -886 423           | 10,4          |
| Muut henkilösivukulut             | -130 187           | 23,4         | -104 668           | 21,0          | -557 536           | -497 971           | -456 110            | 41 862            | 91,6             | 101 426            | -18,2         |
| Eläkekulut                        | -715 520           | 24,2         | -661 699           | 23,5          | -2 959 344         | -2 816 662         | -2 764 941          | 51 721            | 98,2             | 194 403            | -6,6          |
| Henkilöstökulut                   | -2 824 172         | 23,4         | -2 916 902         | 22,5          | -12 051 233        | -12 946 208        | -12 641 827         | 304 381           | 97,6             | -590 594           | 4,9           |
| Asiakaspalvelujen<br>ostot        | 0                  | 0,0          | -1 890             | 0,0           | 0                  |                    | 0                   | 0                 | 0,0              | 0                  | 0,0           |
| Muiden palvelujen<br>ostot        | -6 837 933         | 21,0         | -7 911 053         | 21,3          | -32 524 565        | -37 117 473        | -37 367 524         | -250 051          | 100,7            | -4 842 959         | 14,9          |
| Palvelujen ostot                  | -6 837 933         | 21,0         | -7 912 943         | 21,3          | -32 524 565        | -37 117 473        | -37 367 524         | -250 051          | 100,7            | -4 842 959         | 14,9          |
| Aineet, tarvikkeet ja<br>tavarat  | -426 083           | 25,6         | -405 600           | 22,4          | -1 664 149         | -1 812 052         | -1 862 650          | -50 598           | 102,8            | -198 501           | 11,9          |
| Avustukset                        | -96 246            | 7,2          | -80 403            | 5,5           | -1 343 216         | -1 466 700         | -1 464 703          | 1 997             | 99,9             | -121 488           | 9,0           |
| Muut vuokratulot                  | -21 059            | 21,2         | -21 368            | 13,4          | -99 372            | -159 488           | -139 121            | 20 367            | 87,2             | -39 749            | 40,0          |
| Sisäiset vuokratulot              | -288 287           | 25,0         | -309 693           | 25,0          | -1 155 022         | -1 236 634         | -1 240 558          | -3 924            | 100,3            | -85 536            | 7,4           |
| Vuokratulot                       | -309 346           | 24,7         | -331 060           | 23,7          | -1 254 394         | -1 396 122         | -1 379 678          | 16 444            | 98,8             | -125 285           | 10,0          |
| Muut kulut                        | -32 370            | 7,5          | -12 828            | 2,9           | -434 147           | -435 813           | -402 669            | 33 144            | 92,4             | 31 478             | -7,3          |
| Käyttöomaisuuden<br>myyntitappiot | -284               | 72,1         | -55 317            | 0,0           | -394               |                    | -55 317             | -55 317           | -5531706,0       | -54 923            | 13935,2       |
| Muut toimintakulut                | -32 654            | 7,5          | -68 145            | 15,6          | -434 541           | -435 813           | -457 986            | -22 173           | 105,1            | -23 445            | 5,4           |
| <b>Toimintakulut</b>              | <b>-10 526 434</b> | <b>21,4</b>  | <b>-11 715 054</b> | <b>21,2</b>   | <b>-49 272 098</b> | <b>-55 174 368</b> | <b>-55 174 368</b>  | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-5 902 270</b>  | <b>12,0</b>   |
| <b>Toimintakate</b>               | <b>-3 098 862</b>  | <b>729,7</b> | <b>-2 671 367</b>  | <b>53,1</b>   | <b>-424 661</b>    | <b>-5 033 655</b>  | <b>-5 033 655</b>   | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-4 608 994</b>  | <b>1085,3</b> |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Toiminnan ja talouden arvioidaan toteutuvan suunnitellun mukaisesti.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Kaupunkiympäristön palvelualueen luonteesta johtuen myyntivoittoihin liittyy riski niiden toteutumisen osalta.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Palvelujen ostojen ennustetaan olevan talousarvion mukaiset ja henkilötövuosien kehittyminen noudattaa henkilöstö-suunnitelmaa.

## 410004 Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                          | 2016        | Tot.% | 2017        | TA:N<br>Tot.% | TP 2016     | TA 2017     | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>% |
|-------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------|
| Myyntituotot                  | 679 517     | 33,9  | 219 574     | 18,6          | 2 003 947   | 1 183 210   | 1 220 986           | 37 776            | 103,2            | -782 961           | -39,1      |
| Maksutuotot                   | 1 563 931   | 32,9  | 1 583 005   | 30,1          | 4 750 776   | 5 254 692   | 5 164 125           | -90 567           | 98,3             | 413 349            | 8,7        |
| Tuet ja avustukset            | 241 954     | 43,2  | 358 426     | 113,8         | 559 468     | 315 005     | 411 187             | 96 182            | 130,5            | -148 281           | -26,5      |
| Vuokratuotot                  | 688 277     | 30,1  | 604 056     | 25,4          | 2 286 978   | 2 377 726   | 2 335 953           | -41 773           | 98,2             | 48 974             | 2,1        |
| Muut tuotot                   | 194 702     | 33,9  | 286 750     | 55,1          | 574 664     | 519 976     | 576 803             | 56 827            | 110,9            | 2 139              | 0,4        |
| Muut toimintatuotot           | 194 702     | 33,9  | 286 750     | 55,1          | 574 664     | 519 976     | 576 803             | 56 827            | 110,9            | 2 139              | 0,4        |
| Toimintatuotot                | 3 368 380   | 33,1  | 3 051 810   | 31,6          | 10 175 834  | 9 650 609   | 9 709 053           | 58 444            | 100,6            | -466 781           | -4,6       |
| Palkat ja oikaisuerät         | -3 485 080  | 24,2  | -3 488 274  | 23,4          | -14 423 403 | -14 886 356 | -14 926 282         | -39 926           | 100,3            | -502 879           | 3,5        |
| Muut henkilösivukulut         | -224 799    | 24,1  | -167 898    | 21,6          | -931 257    | -778 292    | -728 869            | 49 423            | 93,6             | 202 387            | -21,7      |
| Eläkekulut                    | -845 145    | 24,4  | -778 690    | 23,3          | -3 462 850  | -3 343 737  | -3 326 014          | 17 723            | 99,5             | 136 837            | -4,0       |
| Henkilöstökulut               | -4 555 024  | 24,2  | -4 434 862  | 23,3          | -18 817 510 | -19 008 385 | -18 981 165         | 27 220            | 99,9             | -163 655           | 0,9        |
| Asiakaspalvelujen ostot       |             | 0,0   | -50 500     | 8,3           |             | -608 666    | -608 666            | 0                 | 100,0            | -608 666           | 0,0        |
| Muiden palvelujen ostot       | -1 302 612  | 23,0  | -1 236 537  | 23,1          | -5 653 100  | -5 353 470  | -5 351 994          | 1 476             | 100,0            | 301 106            | -5,3       |
| Palvelujen ostot              | -1 302 612  | 23,0  | -1 287 037  | 21,6          | -5 653 100  | -5 962 136  | -5 960 660          | 1 476             | 100,0            | -307 560           | 5,4        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -439 586    | 27,2  | -443 977    | 31,3          | -1 614 842  | -1 416 800  | -1 505 451          | -88 651           | 106,3            | 109 391            | -6,8       |
| Avustukset                    | -495 424    | 14,2  | -870 917    | 23,8          | -3 484 404  | -3 655 304  | -3 654 640          | 664               | 100,0            | -170 236           | 4,9        |
| Muut vuokratulot              | -39 306     | 18,3  | -31 820     | 11,5          | -214 705    | -276 707    | -266 897            | 9 810             | 96,5             | -52 192            | 24,3       |
| Sisäiset vuokratulot          | -3 580 964  | 24,8  | -3 658 856  | 24,8          | -14 457 604 | -14 762 959 | -14 767 854         | -4 895            | 100,0            | -310 250           | 2,1        |
| Vuokratulot                   | -3 620 270  | 24,7  | -3 690 676  | 24,5          | -14 672 309 | -15 039 666 | -15 034 751         | 4 915             | 100,0            | -362 442           | 2,5        |
| Muut kulut                    | -27 750     | 21,6  | -35 262     | 21,6          | -128 651    | -163 443    | -167 506            | -4 063            | 102,5            | -38 855            | 30,2       |
| Muut toimintakulut            | -27 750     | 21,6  | -35 262     | 21,6          | -128 651    | -163 443    | -167 506            | -4 063            | 102,5            | -38 855            | 30,2       |
| Toimintakulut                 | -10 440 665 | 23,5  | -10 762 730 | 23,8          | -44 370 815 | -45 245 734 | -45 304 172         | -58 438           | 100,1            | -933 357           | 2,1        |
| Toimintakate                  | -7 072 285  | 20,7  | -7 710 920  | 21,7          | -34 194 981 | -35 595 125 | -35 595 119         | 6                 | 100,0            | -1 400 138         | 4,1        |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 27.3.2017 seuraavat talousarviomuutokset, yhteensä -235 046 €

- henkilösiirto perusturvan palvelualueelta, lisää toimintakuluja -26 181 €
- teatterin v. 2016 positiivisen tuloksen siirto v. 2017, lisää toimintakuluja -129 981 €
- musiikkikeskuksen v. 2016 positiivisen tuloksen siirto v. 2017, lisää toimintakuluja -78 884 €

Kuopion kaupungin ja Tahko Spa Oy:n välinen yhteistyösopimus uimahallipalveluiden järjestämisestä on siirtynyt alkamaan 1.4.2017 lukien. Tahko Spa Oy:lle maksettavien korvausten osuus jää tänä vuonna 151 500 € alle talousarvion ja vastaavasti myös tulojen toteutuma jää alle talousarvion.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Kh:n kehittämismäärärahasta on haettu 500 000 € kattamaan tiedossa olevia kuluvan vuoden taloudellisia haasteita:

- 55 000 € kirjaston tulovajeen kattamiseen (uusi kirjastolaki poisti varausmaksun)
- 109 000 € kirjastoaineiston pitämiseksi v. 2016 tasolla
- 50 000 € museon tulovajeen kattamiseen (tulotavoite nostettu liian korkeaksi)
- 60 000 € museon näyttelytoiminnan tuottamiseen (olemassa olevien sopimusten toteuttaminen)
- 60 000 € kansalaistoiminnan aktivointiyksikön toimintakulujen kattamiseen: Alavan toimintakeskuksen puolen vuoden vuokra 20 000 € ja kh:n päättämien avustusten korotusten kattaminen 40 000 €
- 66 000 € kansalaisopiston toimintakulujen kattamiseen: kurssitarjonta pystytään pitämään monipuolisena ja koko toiminta-alueen kattavana, myös maaseutualueilla pystytään turvaamaan toiminnan jatkuvuus nykyisellä tasolla
- 100 000 € musiikkikeskuksen toimintakulujen kattamiseen: vakinaisen henkilökunnan palkkakuluihin sekä välittömiin/pakollisiin hankintoihin.

Vuoden 2017 toiminta on suunniteltu ja on jo osaksi myös käynnistynyt sillä olettamuksella, että em. lisämäärärahat tullaan saamaan kuluvan vuoden talousarvioon.

## **PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN**

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen henkilötyövuosien määrä on vähentynyt 2,0 edelliseen vuoteen verrattuna. Vähennystä on omatoimisen hyvinvoinnin palveluissa (1,0) ja ohjatun hyvinvoinnin palveluissa (1,2). Taidepalveluissa henkilötyövuosien määrä on lisääntynyt 0,2.

## 510004 Kasvun ja oppimisen palvelualue

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                          | 2016               | Tot.%       | 2017               | TA:N<br>Tot.% | TP 2016             | TA 2017             | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>% |
|-------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------|
| Myyntituotot                  | 774 384            | 23,3        | 848 200            | 21,6          | 3 319 354           | 3 925 964           | 3 901 359           | -24 605           | 99,4             | 582 005            | 17,5       |
| Maksutuotot                   | 2 042 718          | 29,2        | 2 021 459          | 26,9          | 7 007 285           | 7 513 448           | 7 531 846           | 18 398            | 100,2            | 524 561            | 7,5        |
| Tuet ja avustukset            | 2 245 658          | 70,1        | 1 287 572          | 47,4          | 3 204 562           | 2 718 901           | 2 803 578           | 84 677            | 103,1            | -400 984           | -12,5      |
| Vuokratuotot                  | 102 857            | 29,8        | 103 674            | 35,1          | 344 957             | 295 590             | 285 396             | -10 194           | 96,6             | -59 561            | -17,3      |
| Muut tuotot                   | 5 973              | 25,9        | 5 767              | 7,1           | 23 047              | 81 772              | 13 497              | -68 275           | 16,5             | -9 550             | -41,4      |
| Muut toimintatuotot           | 5 973              | 25,9        | 5 767              | 7,1           | 23 047              | 81 772              | 13 497              | -68 275           | 16,5             | -9 550             | -41,4      |
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>5 171 589</b>   | <b>37,2</b> | <b>4 266 671</b>   | <b>29,4</b>   | <b>13 899 204</b>   | <b>14 535 675</b>   | <b>14 535 675</b>   | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>636 471</b>     | <b>4,6</b> |
| Palkat ja oikaisuerät         | -20 419 130        | 24,3        | -21 501 900        | 24,4          | -84 008 673         | -88 110 563         | -88 581 737         | -471 174          | 100,5            | -4 573 063         | 5,4        |
| Muut henkilösivukulut         | -1 368 814         | 24,3        | -1 066 068         | 23,0          | -5 625 434          | -4 640 219          | -4 388 210          | 252 010           | 94,6             | 1 237 224          | -22,0      |
| Eläkekulut                    | -4 326 318         | 24,4        | -4 289 109         | 24,6          | -17 716 807         | -17 414 066         | -17 477 720         | -63 654           | 100,4            | 239 087            | -1,3       |
| Henkilöstökulut               | -26 114 262        | 24,3        | -26 857 076        | 24,4          | -107 350 914        | -110 164 848        | -110 447 666        | -282 818          | 100,3            | -3 096 752         | 2,9        |
| Asiakaspalvelujen ostot       | -955 891           | 22,7        | -932 078           | 19,6          | -4 208 883          | -4 764 541          | -4 747 954          | 16 587            | 99,7             | -539 071           | 12,8       |
| Muiden palvelujen ostot       | -7 581 736         | 25,8        | -7 091 739         | 25,7          | -29 405 816         | -27 549 824         | -27 268 563         | 281 261           | 99,0             | 2 137 253          | -7,3       |
| Palvelujen ostot              | -8 537 628         | 25,4        | -8 023 817         | 24,8          | -33 614 700         | -32 314 365         | -32 016 517         | 297 848           | 99,1             | 1 598 182          | -4,8       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -312 584           | 12,6        | -338 306           | 13,5          | -2 488 401          | -2 510 989          | -2 621 595          | -110 606          | 104,4            | -133 193           | 5,4        |
| Avustukset                    | -2 520 905         | 21,2        | -3 231 392         | 25,5          | -11 882 929         | -12 677 460         | -12 557 181         | 120 279           | 99,1             | -674 252           | 5,7        |
| Muut vuokratulut              | -43 274            | 23,4        | -41 947            | 26,0          | -184 943            | -161 530            | -178 972            | -17 442           | 110,8            | 5 971              | -3,2       |
| Sisäiset vuokratulut          | -9 637 084         | 25,0        | -9 858 769         | 24,4          | -38 501 753         | -40 473 152         | -40 495 345         | -22 193           | 100,1            | -1 993 592         | 5,2        |
| Vuokratulut                   | -9 680 359         | 25,0        | -9 900 715         | 24,4          | -38 686 696         | -40 634 682         | -40 674 316         | -39 634           | 100,1            | -1 987 621         | 5,1        |
| Muut kulut                    | -55 216            | 22,8        | -44 850            | 14,5          | -241 978            | -308 895            | -293 963            | 14 932            | 95,2             | -51 985            | 21,5       |
| Muut toimintakulut            | -55 216            | 22,8        | -44 850            | 14,5          | -241 978            | -308 895            | -293 963            | 14 932            | 95,2             | -51 985            | 21,5       |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-47 220 953</b> | <b>24,3</b> | <b>-48 396 157</b> | <b>24,4</b>   | <b>-194 265 618</b> | <b>-198 611 239</b> | <b>-198 611 239</b> | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-4 345 620</b>  | <b>2,2</b> |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-42 049 364</b> | <b>23,3</b> | <b>-44 129 486</b> | <b>24,0</b>   | <b>-180 366 414</b> | <b>-184 075 564</b> | <b>-184 075 564</b> | <b>1</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-3 709 149</b>  | <b>2,1</b> |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Kaupunginvaltuuston päättämästä talousarviosta on vähennetty toimintakuluja 4 677 981 €. 1.1.2017 lukien luovuttiin sisäisestä ostopalvelusopimuksesta lastenneuvolan-, kouluterveydenhuolto- ja 2. asteen opiskeluterveydenhuoltopalvelujen ohjauksesta ja resursoinnista, talousarviomuutos tältä osin hyväksyttiin kv:ssä 27.3.2017.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Varhaiskasvatuspalvelujen osalta toimintatuotot eivät tule toteutumaan talousarvion mukaisina päivähoitomaksujen alenemisen vuoksi, joka toteutettiin 1.3.2017 lukien. Lakimuutoksen myötä 2 ja 3 hengen perheiden tuloaraja nousee, jolloin näiltä perheiltä perittävä maksu pienenee. Euromääräinen ennuste tehdään huhtikuun jorassa, jolloin on tiedossa maaliskuun tulojen toteutuma. Myös varhaiskasvatuspalvelujen menojen toteutuminen talousarvion mukaisena tulee olemaan haasteellista mm. kiky-sopimuksen 0,6 M€ sopeutusvaatimuksen vuoksi sekä kertoimen muutoksen vuoksi (1.8.2016 lukien osa-aikaisessa hoidossa olevan lapsen kerroin nostettiin samalle tasolle kuin kokoaikaisen lapsen kerroin).

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Henkilötyövuosien määrässä on tapahtunut kasvua verrattuna edelliseen vuoteen 23,1 htv.

Kasvua on tapahtunut Juankosken kuntaliitoksen vuoksi varhaiskasvatuspalveluissa 9,5, perusopetus- ja nuorisopalveluissa 13,4 ja lukiokoulutuksessa 2,3 henkilötyövuotta. Vähennystä on kasvun ja oppimisen tuen palveluissa -2,3 henkilötyövuotta, vähennys johtuu siitä, että perheneuvola siirtyi 1.1.2017 lukien terveydenhuollon palvelualueelle.

## 610004 Perusturvan palvelualue

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                          | 2016        | Tot. % | 2017        | TA:N<br>Tot. % | TP 2016      | TA 2017      | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot. % | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>% |
|-------------------------------|-------------|--------|-------------|----------------|--------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------|
| Myyntituotot                  | 867 778     | 13,6   | 2 218 292   | 49,1           | 6 375 925    | 4 516 787    | 5 078 930           | 562 143           | 112,4             | -1 296 996         | -20,3      |
| Maksutuotot                   | 3 165 940   | 22,7   | 2 531 508   | 15,8           | 13 924 192   | 16 013 108   | 15 830 848          | -182 260          | 98,9              | 1 906 656          | 13,7       |
| Tuet ja avustukset            | 3 276 374   | 27,6   | 1 053 379   | 28,8           | 11 876 587   | 3 656 678    | 3 428 197           | -228 481          | 93,8              | -8 448 390         | -71,1      |
| Vuokratuotot                  | 493 710     | 25,3   | 547 968     | 29,9           | 1 951 055    | 1 830 404    | 1 808 498           | -21 906           | 98,8              | -142 557           | -7,3       |
| Muut tuotot                   | 226 948     | 19,2   | 196 063     | 7,9            | 1 183 320    | 2 491 651    | 2 362 157           | -129 494          | 94,8              | 1 178 837          | 99,6       |
| Muut toimintatuotot           | 226 948     | 19,2   | 196 063     | 7,9            | 1 183 320    | 2 491 651    | 2 362 157           | -129 494          | 94,8              | 1 178 837          | 99,6       |
| Toimintatuotot                | 8 030 750   | 22,7   | 6 547 209   | 23,0           | 35 311 078   | 28 508 628   | 28 508 629          | 1                 | 100,0             | -6 802 449         | -19,3      |
| Palkat ja oikaisuerät         | -11 923 289 | 23,9   | -12 024 077 | 24,6           | -49 840 054  | -48 916 283  | -49 207 877         | -291 594          | 100,6             | 632 177            | -1,3       |
| Muut henkilösivukulut         | -772 126    | 23,4   | -594 692    | 23,0           | -3 296 770   | -2 582 941   | -2 438 512          | 144 429           | 94,4              | 858 258            | -26,0      |
| Eläkekulut                    | -2 898 316  | 24,1   | -2 891 070  | 27,0           | -12 034 727  | -10 722 270  | -10 993 294         | -271 024          | 102,5             | 1 041 433          | -8,7       |
| Henkilöstökulut               | -15 593 731 | 23,9   | -15 509 839 | 24,9           | -65 171 551  | -62 221 494  | -62 639 683         | -418 189          | 100,7             | 2 531 868          | -3,9       |
| Asiakaspalvelujen ostot       | -10 880 425 | 18,1   | -12 516 055 | 21,5           | -60 127 621  | -58 318 037  | -59 276 055         | -958 018          | 101,6             | 851 565            | -1,4       |
| Muiden palvelujen ostot       | -3 308 228  | 21,2   | -2 979 489  | 15,2           | -15 635 245  | -19 605 278  | -19 568 189         | 37 089            | 99,8              | -3 932 944         | 25,2       |
| Palvelujen ostot              | -14 188 653 | 18,7   | -15 495 544 | 19,9           | -75 762 865  | -77 923 315  | -78 844 244         | -920 929          | 101,2             | -3 081 379         | 4,1        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -370 144    | 20,9   | -443 833    | 20,6           | -1 767 611   | -2 153 930   | -2 541 097          | -387 167          | 118,0             | -773 486           | 43,8       |
| Avustukset                    | -9 197 629  | 22,0   | -3 672 855  | 23,1           | -41 763 640  | -15 880 882  | -16 102 352         | -221 470          | 101,4             | 25 661 288         | -61,4      |
| Muut vuokratulut              | -300 244    | 24,4   | -279 485    | 29,5           | -1 232 913   | -947 284     | -983 185            | -35 901           | 103,8             | 249 728            | -20,3      |
| Sisäiset vuokratulut          | -2 057 008  | 23,6   | -2 121 810  | 22,4           | -8 722 857   | -9 488 393   | -7 443 810          | 2 044 583         | 78,5              | 1 279 047          | -14,7      |
| Vuokratulut                   | -2 357 252  | 23,7   | -2 401 296  | 23,0           | -9 955 771   | -10 435 677  | -8 426 996          | 2 008 682         | 80,8              | 1 528 775          | -15,4      |
| Muut kulut                    | -98 020     | 18,3   | -67 784     | 15,5           | -536 487     | -436 972     | -497 898            | -60 926           | 113,9             | 38 589             | -7,2       |
| Muut toimintakulut            | -98 020     | 18,3   | -67 784     | 15,5           | -536 487     | -436 972     | -497 898            | -60 926           | 113,9             | 38 589             | -7,2       |
| Toimintakulut                 | -41 805 428 | 21,4   | -37 591 151 | 22,2           | -194 957 926 | -169 052 270 | -169 052 270        | 0                 | 100,0             | 25 905 656         | -13,3      |
| Toimintakate                  | -33 774 678 | 21,2   | -31 043 942 | 22,1           | -159 646 848 | -140 543 642 | -140 543 642        | 0                 | 100,0             | 19 103 207         | -12,0      |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Perusturvan palvelualueen toiminnan ja talouden ennakoitaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Hoivapalveluiden henkilöstökulut tulevat ylittämään talousarvion. Haasteiksi muodostuvat kiky -hyödyn realisoituminen ja kotihoidon voimakkaasti ja nopeasti kasvavan asiakastarpeen edellyttämät henkilöstölisäykset (30 htv). Erityisryhmien asumispalveluissa toteutuma 2016 ylittää selvästi vuoden 2017 määrärahavarausten. Ostojen ylittyminen kompensoituneen osin tulojen kasvulla. Vuodelle 2017 ei ole varauduttu palvelutarpeen kasvuun. Vanhusten asumispalvelupaikkojen jonotusaika (30 asiakasta) ylittää lain 90 vuorokautta, mikä lisää painetta asumispalvelupaikkojen hankintaan. Vammaispalvelujen ja kehitysvammahuollon palveluprosessissa laitoshoidon purkamisessa Vaalijalasta on aiheutunut asumisen ostopalveluiden paikkojen puuttumisesta johtuen viivettä. Vaalijalassa on tällä hetkellä Kuopion kaupungin sijoittamana pitkäaikaishoidossa 34 henkilöä, joista 31 henkilöä on aikuista. Näistä 19 aikuiselle on sovittu siirtyminen uuteen asumispaikkaan syksyyn 2017 mennessä.

Lapsiperhepalveluissa Juankosken kuntaliitoksen johdosta on tullut runsaasti uusia ja aikaisemmin käsittelemättä olleita lastensuojeluasiakkuuksia ja asiakkuuksilla on vaikutusta ostopalveluihin. Myös lastensuojelun avohuolto ja sosiaalipäivystys ovat raportoineet, että vuoden alku on näyttäytynyt lisääntyneenä lastensuojelutyönä ja mm. avohuollon tukitoimina tehtyjen sijoitusten määrässä on havaittu tilapäistä kasvua.

Aikuissosiaalityön palveluissa on mahdollista, että ns. paperittomien sosiaalipalvelutarpeita ilmenee vuoden aikana kielteisen turvapaikkapäätöksen saaneiden osalta. Nämä kustannukset ovat täysin ennakoimattomissa. Kelan ongelmien perustoimeentulotuen järjestämisessä heikentävät myös kuntataloutta, koska viimesijaisen toimeentulon pettäessä asiakkuudet siirtyvät mahdollisesti täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen puolelle (mm. vuokrat, velkaantuminen). Toimintatuottoihin ei ole vielä kirjautunut perustoimeentulotuen kolmen kuukauden valtionavustus.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Hoivapalvelujen asumispalvelujen sopeuttamistoimenpiteiden myötä henkilötöyvuosia siirretään asumisesta kotihoidon. Kotihoidon henkilötöyvuositarpeiden kasvu heijastelee väestön ikääntymiskehitystä sekä erityisesti kansanterveyden, ennaltaehkäisevien toimien, muiden kotiin tarjottavien palvelujen ja asumispalvelujen osuutta palvelukokonai-

suudessa. Kotihoidon uudet palvelut, kuten virtuaalinen kotikäynti ja muiden toimijoiden palvelutarjonta hidastavat palvelutarpeen kasvun kehitystä. Vanhusten ja erityisryhmien asumispalvelujen ostot ovat toteutuneet suunnitellun mukaisesti, mutta eivät näy täysimääräisesti kirjautuneena, josta johtuen kulujen toteutuma alittaa tasaisen kulutuksen.

Omasta päivätoiminnasta on siirtymässä asiakkaita asumispalveluiden päivätoimintoihin kilpailutuksen mukaisesti. Tällä järjestelyllä säästyy kuljetuskustannuksia 30 000€. Henkilöstöressurssien käytön joustavuus mahdollistuu samalla: neljä henkilöä on tässä vaiheessa siirtymässä muihin vammaispalveluissa tarvittaviin tehtäviin. Esimerkiksi avustajakeskukseen tarvitaan lisää henkilöstöä tukemaan asiakkaiden kotona asumista ja varmistamaan työnantajamallin palkanlaskentaa.

Lapsiperhepalveluissa sairauspoissaolot ovat hieman laskeneet (0,6 päivää vähemmän/työntekijä), joten sairauspoissaolojen aiheuttamat pienemmät kustannukset vaikuttavat positiivisesti talouteen.

Aikuissosiaalityön palveluissa ELY-keskuksen avustuksella on palkattu kaksi kotoutumisen ohjaajaa määräaikaista vuoden 2017 loppuun, jota ei ole voitu ennakoida vuoden 2017 käyttösuunnitelmassa, mutta joilta osin kustannukset valtio korvaa 100 %:sti. Sairauspoissaolot ovat hieman laskeneet (0,8 päivää vähemmän/työntekijä), joten sairauspoissaolojen aiheuttamat pienemmät kustannukset vaikuttavat positiivisesti talouteen.

## 710004 Terveydenhuollon palvelualue

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                          | 2016               | Tot.%       | 2017               | TA:N<br>Tot.% | TP 2016             | TA 2017             | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>%   |
|-------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------|
| Myyntituotot                  | 1 373 900          | 21,4        | 371 212            | 23,3          | 6 417 928           | 1 592 000           | 1 592 054           | 54                | 100,0            | -4 825 874         | -75,2        |
| Maksutuotot                   | 2 075 054          | 26,8        | 2 381 894          | 29,3          | 7 730 943           | 8 124 462           | 8 124 694           | 232               | 100,0            | 393 752            | 5,1          |
| Tuet ja avustukset            | 1 271              | 0,6         | 16 225             | 7,5           | 214 690             | 215 350             | 215 350             | 0                 | 100,0            | 659                | 0,3          |
| Vuokratuotot                  |                    | 0,0         | 660                | 0,2           | 338 147             | 339 000             | 339 660             | 660               | 100,2            | 1 513              | 0,4          |
| Muut tuotot                   | 263                | 0,4         | 1 354              | 3,9           | 71 332              | 35 000              | 34 054              | -946              | 97,3             | -37 277            | -52,3        |
| Muut toimintatuotot           | 263                | 0,4         | 1 354              | 3,9           | 71 332              | 35 000              | 34 054              | -946              | 97,3             | -37 277            | -52,3        |
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>3 450 488</b>   | <b>23,4</b> | <b>2 771 345</b>   | <b>26,9</b>   | <b>14 773 040</b>   | <b>10 305 812</b>   | <b>10 305 812</b>   | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-4 467 228</b>  | <b>-30,2</b> |
| Palkat ja oikaisuerät         | -7 881 105         | 23,5        | -8 459 999         | 23,0          | -33 603 993         | -36 841 774         | -36 718 506         | 123 268           | 99,7             | -3 114 512         | 9,3          |
| Muut henkilösivukulut         | -523 795           | 23,5        | -418 179           | 21,5          | -2 233 309          | -1 944 941          | -1 821 413          | 123 528           | 93,6             | 411 896            | -18,4        |
| Eläkekulut                    | -2 264 555         | 23,9        | -2 232 390         | 24,0          | -9 456 976          | -9 310 723          | -9 413 191          | -102 468          | 101,1            | 43 785             | -0,5         |
| Henkilöstökulut               | -10 669 455        | 23,6        | -11 110 568        | 23,1          | -45 294 279         | -48 097 438         | -47 953 111         | 144 327           | 99,7             | -2 658 831         | 5,9          |
| Asiakaspalvelujen ostot       | -40 209 473        | 24,6        | -42 325 416        | 25,0          | -163 128 805        | -169 491 012        | -169 441 716        | 49 296            | 100,0            | -6 312 911         | 3,9          |
| Muiden palvelujen ostot       | -2 948 335         | 19,6        | -3 459 784         | 21,7          | -15 047 876         | -15 955 018         | -15 991 484         | -36 466           | 100,2            | -943 608           | 6,3          |
| Palvelujen ostot              | -43 157 808        | 24,2        | -45 785 200        | 24,7          | -178 176 681        | -185 446 030        | -185 433 200        | 12 830            | 100,0            | -7 256 519         | 4,1          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 326 310         | 19,2        | -1 787 291         | 24,9          | -6 897 626          | -7 163 771          | -7 316 181          | -152 410          | 102,1            | -418 555           | 6,1          |
| Avustukset                    | -269               | 0,1         | -98 944            | 32,9          | -195 450            | -301 160            | -301 104            | 56                | 100,0            | -105 654           | 54,1         |
| Muut vuokratulut              | -15 624            | 23,9        | -23 520            | 15,0          | -65 265             | -157 284            | -156 420            | 864               | 99,5             | -91 156            | 139,7        |
| Sisäiset vuokratulut          | -1 873 775         | 25,2        | -1 852 589         | 22,5          | -7 427 787          | -8 217 206          | -8 216 803          | 403               | 100,0            | -789 016           | 10,6         |
| Vuokratulut                   | -1 889 400         | 25,2        | -1 876 109         | 22,4          | -7 493 052          | -8 374 490          | -8 373 223          | 1 267             | 100,0            | -880 171           | 11,7         |
| Muut kulut                    | -70 194            | 21,0        | -73 791            | 21,4          | -334 116            | -345 601            | -351 671            | -6 070            | 101,8            | -17 555            | 5,3          |
| Muut toimintakulut            | -70 194            | 21,0        | -73 791            | 21,4          | -334 116            | -345 601            | -351 671            | -6 070            | 101,8            | -17 555            | 5,3          |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-57 113 434</b> | <b>24,0</b> | <b>-60 731 903</b> | <b>24,3</b>   | <b>-238 391 204</b> | <b>-249 728 490</b> | <b>-249 728 490</b> | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-11 337 286</b> | <b>4,8</b>   |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-53 662 946</b> | <b>24,0</b> | <b>-57 960 558</b> | <b>24,2</b>   | <b>-223 618 164</b> | <b>-239 422 678</b> | <b>-239 422 677</b> | <b>1</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-15 804 513</b> | <b>7,1</b>   |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Toiminta toteutuu tällä hetkellä käyttösuunnitelman mukaisesti. Toimintatuottojen ja -kulujen ennustetaan toteutuvan tässä vaiheessa käyttösuunnitelman mukaisesti.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin esitys Kuopion maksuosuudeksi on 150,0 M€, mutta Kuopion talousarvioon on varattu 148,1 M€, ero 1,9 M€.

Kevan ilmoittama vuoden 2017 Varhe-maksuosuus on muuttunut käyttösuunnitelman hyväksymisen jälkeen. Terveydenhuollon palvelualueen lisäys on n. 78.000 €.

Tuplapalkkauksia on syntymässä perhevapaiden ja eläköitymisen johdosta.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Palvelujen ostojen ja HTV toteutuminen ennakoidaan toteutuvan käyttösuunnitelman mukaisesti.

# 111004 Keskusvaalilautakunta

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                             | 2016          | Tot.%       | 2017           | TA:N<br>Tot.% | TP 2016       | TA 2017         | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>%    |
|----------------------------------|---------------|-------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Palkat ja oikaisuerät            |               | 0,0         | -3 181         | 1,6           | -1 162        | -194 900        | -194 899            | 1                 | 100,0            | -193 738           | 16680,0       |
| Muut henkilösivukulut            |               | 0,0         | -45            | 0,9           | -4            | -4 925          | -4 926              | -1                | 100,0            | -4 922             | 121828,7      |
| Eläkekulut                       | 0             | 3,7         | -449           | 2,8           | -12           | -16 038         | -16 038             | 0                 | 100,0            | -16 025            | 130075,7      |
| Henkilöstökulut                  | 0             | 0,0         | -3 675         | 1,7           | -1 178        | -215 863        | -215 863            | 0                 | 100,0            | -214 685           | 18226,7       |
| Asiakaspalvelujen<br>ostot       |               | 0,0         | -219           | 0,0           |               |                 | -219                | -219              | -21871,0         | -219               | 0,0           |
| Muiden palvelujen<br>ostot       | -425          | 20,7        | -34 461        | 23,6          | -2 057        | -146 149        | -146 148            | 1                 | 100,0            | -144 091           | 7006,3        |
| Palvelujen ostot                 | -425          | 20,7        | -34 680        | 23,7          | -2 057        | -146 149        | -146 367            | -218              | 100,1            | -144 310           | 7016,9        |
| Aineet, tarvikkeet ja<br>tavarat |               | 0,0         | -1 720         | 101,2         | -416          | -1 700          | -1 720              | -20               | 101,2            | -1 304             | 313,2         |
| Muut vuokrakulut                 | -1 348        | 50,0        | -1 348         | 7,5           | -2 696        | -18 000         | -17 764             | 236               | 98,7             | -15 068            | 558,8         |
| Sisäiset vuokrakulut             | -488          | 25,0        | -650           | 33,3          | -1 951        | -1 951          | -1 950              | 1                 | 100,0            | 1                  | 0,0           |
| Vuokrakulut                      | -1 836        | 39,5        | -1 999         | 10,0          | -4 647        | -19 951         | -19 715             | 236               | 98,8             | -15 067            | 324,2         |
| Muut kulut                       |               | 0,0         |                | 0,0           | -65           |                 | 0                   | 0                 | 0,0              | 65                 | -100,0        |
| Muut toimintakulut               |               | 0,0         |                | 0,0           | -65           |                 | 0                   | 0                 | 0,0              | 65                 | -100,0        |
| <b>Toimintakulut</b>             | <b>-2 261</b> | <b>27,0</b> | <b>-42 073</b> | <b>11,0</b>   | <b>-8 363</b> | <b>-383 663</b> | <b>-383 664</b>     | <b>-1</b>         | <b>100,0</b>     | <b>-375 301</b>    | <b>4487,6</b> |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-2 261</b> | <b>27,0</b> | <b>-42 073</b> | <b>11,0</b>   | <b>-8 363</b> | <b>-383 663</b> | <b>-383 664</b>     | <b>-1</b>         | <b>100,0</b>     | <b>-375 301</b>    | <b>4487,6</b> |

## 112004 Tarkastustoimi

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                          | 2016           | Tot.%       | 2017           | TA:N<br>Tot.% | TP 2016         | TA 2017         | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>%  |
|-------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------|
| Tuet ja avustukset            |                | 0,0         |                | 0,0           | 196             | 450             | 450                 | 0                 | 100,0            | 254                | 129,1       |
| Toimintatuotot                |                | 0,0         |                | 0,0           | 196             | 450             | 450                 | 0                 | 100,0            | 254                | 129,1       |
| Palkat ja oikaisuerät         | -26 117        | 20,1        | -33 016        | 25,1          | -129 763        | -131 534        | -131 534            | 0                 | 100,0            | -1 771             | 1,4         |
| Muut henkilösivukulut         | -1 692         | 23,6        | -1 267         | 18,6          | -7 155          | -6 827          | -5 408              | 1 419             | 79,2             | 1 747              | -24,4       |
| Eläkekulut                    | -6 525         | 24,0        | -6 182         | 22,0          | -27 203         | -28 123         | -24 409             | 3 714             | 86,8             | 2 795              | -10,3       |
| Henkilöstökulut               | -34 334        | 20,9        | -40 465        | 24,3          | -164 122        | -166 484        | -161 351            | 5 133             | 96,9             | 2 771              | -1,7        |
| Muiden palvelujen ostot       | -17 603        | 20,7        | -29 920        | 27,3          | -85 008         | -109 616        | -109 615            | 1                 | 100,0            | -24 607            | 28,9        |
| Palvelujen ostot              | -17 603        | 20,7        | -29 920        | 27,3          | -85 008         | -109 616        | -109 615            | 1                 | 100,0            | -24 607            | 28,9        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -160           | 27,6        | -152           | 4,1           | -582            | -3 700          | -3 700              | 0                 | 100,0            | -3 119             | 536,3       |
| Muut vuokratulut              |                | 0,0         |                | 0,0           |                 | -386            | -386                | 0                 | 100,0            | -386               | 0,0         |
| Sisäiset vuokratulut          | -1 779         | 25,0        | -2 371         | 33,3          | -7 114          | -7 114          | -7 113              | 1                 | 100,0            | 1                  | 0,0         |
| Vuokratulut                   | -1 779         | 25,0        | -2 371         | 31,6          | -7 114          | -7 500          | -7 499              | 1                 | 100,0            | -385               | 5,4         |
| Muut kulut                    | -32            | 100,0       |                | 0,0           | -32             | -1 293          | -6 427              | -5 134            | 497,1            | -6 396             | 20303,2     |
| Muut toimintakulut            | -32            | 100,0       |                | 0,0           | -32             | -1 293          | -6 427              | -5 134            | 497,1            | -6 396             | 20303,2     |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-53 908</b> | <b>21,0</b> | <b>-72 908</b> | <b>25,3</b>   | <b>-256 857</b> | <b>-288 593</b> | <b>-288 592</b>     | <b>1</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-31 736</b>     | <b>12,4</b> |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-53 908</b> | <b>21,0</b> | <b>-72 908</b> | <b>25,3</b>   | <b>-256 660</b> | <b>-288 143</b> | <b>-288 142</b>     | <b>1</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-31 482</b>     | <b>12,3</b> |

## 137004 Yleishallinto

Toteuma: tammi-maalis 2017

| Tili                              | 2016              | Tot.%       | 2017              | TA:N<br>Tot.% | TP 2016            | TA 2017            | Tot.ennuste<br>2017 | TA/Enn.<br>erotus | TA/Enn.<br>tot.% | Kasvu<br>Enn./Ed.v | Kasvu<br>%  |
|-----------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------|
| Myyntituotot                      | 9                 | 0,1         | 139 634           | 3247,3        | 6 139              | 4 300              | 4 301               | 1                 | 100,0            | -1 838             | -29,9       |
| Maksutuotot                       | 151 640           | 94,3        | 0                 | 0,0           | 160 888            | 162 000            | 162 000             | 0                 | 100,0            | 1 112              | 0,7         |
| Tuet ja avustukset                | 196 851           | 3,9         | 195 542           | 3,2           | 5 013 480          | 6 186 193          | 6 186 193           | 0                 | 100,0            | 1 172 713          | 23,4        |
| Vuokratuotot                      | 143 575           | 26,3        | 138 247           | 24,9          | 546 044            | 555 743            | 555 742             | -1                | 100,0            | 9 697              | 1,8         |
| Muut tuotot                       | 168 367           | 15,9        | 168 095           | 24,9          | 1 058 380          | 676 191            | 676 191             | -1                | 100,0            | -382 189           | -36,1       |
| Käyttöomaisuuden<br>myyntivoitot  |                   | 0,0         |                   | 0,0           |                    | 4 100 000          | 4 100 000           | 0                 | 100,0            | 4 100 000          | 0,0         |
| Muut toimintatuotot               | 168 367           | 15,9        | 168 095           | 3,5           | 1 058 380          | 4 776 191          | 4 776 191           | -1                | 100,0            | 3 717 811          | 351,3       |
| Toimintatuotot                    | 660 442           | 9,7         | 641 517           | 5,5           | 6 784 932          | 11 684 427         | 11 684 426          | -1                | 100,0            | 4 899 494          | 72,2        |
| Palkat ja oikaisuerät             | -230 215          | 17,6        | -312 716          | 18,9          | -1 308 031         | -1 657 093         | -1 665 794          | -8 701            | 100,5            | -357 764           | 27,4        |
| Muut henkilösivukulut             | -14 191           | 18,8        | -11 316           | 17,5          | -75 662            | -64 788            | -66 552             | -1 764            | 102,7            | 9 110              | -12,0       |
| Eläkekulut                        | -801 920          | 25,9        | -671 462          | 24,7          | -3 100 142         | -2 721 993         | -2 722 502          | -509              | 100,0            | 377 640            | -12,2       |
| Henkilöstökulut                   | -1 046 326        | 23,3        | -995 494          | 22,4          | -4 483 835         | -4 443 874         | -4 454 848          | -10 974           | 100,2            | 28 987             | -0,6        |
| Asiakaspalvelujen<br>ostot        |                   | 0,0         | -2 950            | 0,0           | -23                |                    | -2 950              | -2 950            | -295000,0        | -2 927             | 12953,1     |
| Muiden palvelujen<br>ostot        | -4 309 310        | 28,1        | -4 733 550        | 23,0          | -15 356 310        | -20 559 557        | -20 556 607         | 2 950             | 100,0            | -5 200 296         | 33,9        |
| Palvelujen ostot                  | -4 309 310        | 28,1        | -4 736 500        | 23,0          | -15 356 333        | -20 559 557        | -20 559 557         | 0                 | 100,0            | -5 203 224         | 33,9        |
| Aineet, tarvikkeet ja<br>tavarat  | -13 006           | 87,2        | -3 679            | 11,2          | -14 911            | -32 926            | -32 985             | -59               | 100,2            | -18 074            | 121,2       |
| Avustukset                        | -312 121          | 41,9        | -125 800          | 13,7          | -744 627           | -920 500           | -908 333            | 12 167            | 98,7             | -163 706           | 22,0        |
| Muut vuokratulot                  | -33 200           | 8,3         | -55 211           | 9,5           | -398 338           | -582 330           | -588 729            | -6 399            | 101,1            | -190 391           | 47,8        |
| Sisäiset vuokratulot              | -102 772          | 25,1        | -134 716          | 18,7          | -409 526           | -721 592           | -721 593            | -1                | 100,0            | -312 067           | 76,2        |
| Vuokratulot                       | -135 972          | 16,8        | -189 927          | 14,6          | -807 863           | -1 303 922         | -1 310 322          | -6 400            | 100,5            | -502 459           | 62,2        |
| Muut kulut                        | -262 035          | 46,8        | -972 104          | 178,3         | -559 582           | -545 082           | -539 815            | 5 267             | 99,0             | 19 767             | -3,5        |
| Käyttöomaisuuden<br>myyntitappiot |                   | 0,0         |                   | 0,0           | -34 225            |                    | 0                   | 0                 | 0,0              | 34 225             | -100,0      |
| Muut toimintakulut                | -262 035          | 44,1        | -972 104          | 178,3         | -593 807           | -545 082           | -539 815            | 5 267             | 99,0             | 53 992             | -9,1        |
| <b>Toimintakulut</b>              | <b>-6 078 769</b> | <b>27,6</b> | <b>-7 023 504</b> | <b>25,3</b>   | <b>-22 001 375</b> | <b>-27 805 861</b> | <b>-27 805 860</b>  | <b>1</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-5 804 484</b>  | <b>26,4</b> |
| <b>Toimintakate</b>               | <b>-5 418 327</b> | <b>35,6</b> | <b>-6 381 987</b> | <b>39,6</b>   | <b>-15 216 444</b> | <b>-16 121 434</b> | <b>-16 121 434</b>  | <b>0</b>          | <b>100,0</b>     | <b>-904 990</b>    | <b>5,9</b>  |

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Yleishallinnon kuluvan vuoden toiminta ja talous on pääsääntöisesti käynnistynyt suunnitellusti.

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Kaupunginhallituksen kuluihin on kirjattu 0,7 milj. euroa Kuopion kaupungin osuutta telepalveluiden hankintaa koskevan riidan oikeudenkäynti- ym. kuluihin. Talousarviossa ei ole varauduttu näihin kuluihin. Osa em. kulusta saadaan katettua yleishallinnon muilla säästöillä. Mahdollisen lisämäärärahan tarve selviää myöhemmin.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTÄMINEN

Palvelujen ostojen ja henkilötövuosien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

**TALOUSARVIO 2017**  
(sisältää sisäiset erät)

| Ydinkaupunki                                         | Tilakeskus    | Isäntäkunta-<br>palvelut | Pohjois-Savon<br>pelastuslaitos | Kuopion<br>Vesi | Kallaveden<br>työterveys | Kuopion<br>kuntatekniikka | TA<br>2017    | TP<br>2016    | Muutos %<br>Ta -17/<br>TP -16 |
|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|---------------|---------------|-------------------------------|
| Milj.€                                               | Milj.€        | Milj.€                   | Milj.€                          | Milj.€          | Milj.€                   | Milj.€                    | Milj.€        | Milj.€        |                               |
| TOIMINTATUOTOT                                       |               |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |
|                                                      | 140,9         | 85,1                     | 3,4                             | 25,6            | 4,7                      | 35,1                      | 320,0         | 319,6         | 0,1                           |
| TOIMINTAKULUT                                        |               |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |
|                                                      | -789,3        | -54,0                    | -3,4                            | -24,5           | -4,6                     | -33,5                     | -920,8        | -893,7        | 3,0                           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                  | <b>-648,4</b> | <b>31,1</b>              | <b>0,0</b>                      | <b>1,1</b>      | <b>0,1</b>               | <b>1,6</b>                | <b>-600,8</b> | <b>-574,1</b> | <b>4,6</b>                    |
| Verotulot                                            | 438,0         |                          |                                 |                 |                          |                           | 438,0         | 429,1         | 2,1                           |
| Valtionosuudet                                       | 197,0         |                          |                                 |                 |                          |                           | 197,0         | 182,7         | 7,8                           |
| Rahoitustuotot ja -kulut:                            |               |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |
| Korkotulot                                           | 8,2           |                          |                                 |                 | 0,0                      |                           | 8,2           | 8,2           | -0,1                          |
| Muut rahoitustulot                                   | 3,1           |                          |                                 |                 |                          |                           | 3,1           | 3,8           | -18,0                         |
| Korkomenot                                           | -5,6          |                          |                                 | 0,0             | -0,6                     | 0,0                       | -6,2          | -5,6          | 10,8                          |
| Muut rahoitusmenot                                   | 0,0           |                          |                                 |                 |                          |                           | 0,0           | 0,0           | 83,0                          |
| Liikelaitosten ja taseyksiköiden<br>peruspääomatulot | 18,6          | -14,6                    |                                 |                 | -0,1                     | -0,3                      | 0,0           | 0,0           |                               |
| <b>VUOSIKATE</b>                                     | <b>11,0</b>   | <b>16,5</b>              | <b>0,0</b>                      | <b>1,1</b>      | <b>0,0</b>               | <b>1,3</b>                | <b>39,3</b>   | <b>44,2</b>   | <b>-11,0</b>                  |
| Poistot                                              | -22,3         | -16,1                    |                                 | -0,9            | -8,8                     | -0,8                      | -48,8         | -46,7         | 4,5                           |
| Arvonalentumiset                                     |               |                          |                                 |                 | 0,0                      |                           |               | -4,6          | -100,0                        |
| Satunnaiset erät                                     |               |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |
| Satunnaiset tuotot                                   |               |                          |                                 |                 |                          |                           | 0,0           | 5,2           | -100,0                        |
| Satunnaiset kulut                                    |               |                          |                                 |                 |                          |                           |               | -4,4          | -100,0                        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                              | <b>-11,3</b>  | <b>0,5</b>               | <b>0,0</b>                      | <b>0,2</b>      | <b>0,6</b>               | <b>0,5</b>                | <b>-9,4</b>   | <b>-6,3</b>   | <b>49,9</b>                   |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)               |               | 0,0                      |                                 | 0,1             | 0,0                      |                           | 0,2           | 0,4           | -62,9                         |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALLIÄÄMÄ</b>                      | <b>-11,3</b>  | <b>0,5</b>               | <b>0,0</b>                      | <b>0,3</b>      | <b>0,7</b>               | <b>0,5</b>                | <b>-9,3</b>   | <b>-5,9</b>   | <b>58,2</b>                   |
| Ydinkaupunki                                         | -11,3         |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |
| Taseyksiköt ja liiat                                 | 2,0           |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |
| <b>Yhteensä</b>                                      | <b>-9,3</b>   |                          |                                 |                 |                          |                           |               |               |                               |