



Kuopion kaupunki

Vuoden 2017 kuukausiseuranta (heinäkuu) ja koko vuoden toteumaennuste



Sisällysluettelo

1 Talousarvion seuranta ja tilanne	3
2 Kustannusten seuranta €/asukas palvelualueittain	12
3 Kustannusten seuranta €/asukas avainprosesseittain	15
4 Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys	18
5 Rahoituksen seuranta	22
6 Talouden seuranta ja ennuste palvelualueittain	24
Elinvoima- ja konsernipalvelu.....	25
Kaupunkiympäristön palvelualue	27
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue	28
Kasvun ja oppimisen palvelualue	30
Perusturvan palvelualue	32
Terveystieteiden palvelualue	34
Keskusvaalilautakunta	36
Tarkastustoimi.....	37
Yleishallinto.....	38
7 Koko kaupungin talousennuste	39

Talousarvion seuranta ja ennuste 2017

Ydinkaupungin toteuma 7 / 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 terveystalut 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 oli 71,8 milj. euroa, toteutuma 51,2 % talousarviosta. Kertymä oli 3,1 milj. euroa (4,1 %) pienempi kuin Kuopion kaupungin toimintatuotot vastaavana aikana edellisenä vuonna. Tuolloin toimintatuottojen talousarvion toteutumaprosentti oli korkeampi, 53,6 %. Arvio kuntaliitoksen ydinkaupungin tavanomaisia toimintatuloja kasvattavasta vaikutuksesta on vuositasolla noin 7 milj. euroa, kuukausitasolla keskimäärin 0,6 milj. euroa. Siten kuntaliitoksen voidaan arvioida lisänneen toimintatuottoja noin 4,1 milj. euroa. Huomattavin poikkeama edelliseen vuoteen verrattuna on tuissa ja avustuksissa, niiden toteutuma oli 3 milj. euroa alhaisempi kuin vuotta aikaisemmin. Alhaisempaan toteutumaan on vaikuttanut merkittävästi perustoimeentulotuen siirto Kelalle, tällöin valtion korvausta toimeentulotuen kustannuksiin ei ole kertynyt. Tämän vaikutus on 4 milj. euroa, kun huomioidaan Kuopion ja Juankosken saamat valtion korvaukset perustoimeentulotuen kustannuksiin.
- Verohallinto on tammi-heinäkuussa tilittänyt veroennakoita ja jäännösveroja 268 milj. euroa. Verokertymä oli 2,8 milj. euroa ja 1 % suurempi kuin vuotta aikaisemmin. Verotulojen toteutumaa selvitetään tarkemmin jäljempänä.
- Valtionosuuksia oli tilitetty 115,4 milj. euroa heinäkuun loppuun mennessä. Valtionosuudet olivat lähes samalla tasolla kuin valtionosuudet vuosi sitten, 0,5 milj. euroa (0,4 %) suuremmat kuin vuotta aiemmin. Valtionosuuksien toteutumaa selvitetään myös jäljempänä tarkemmin.
- Verotulojen ja valtionosuuksien muodostama verorahoitus oli yhteensä 383,4 milj. euroa, se on 3,3 milj. euroa (0,9 %) enemmän kuin verorahoitus vuotta aiemmin.

Palvelutoiminnan menot

- Ydinkaupungin toimintakulujen toteutuma heinäkuun lopussa oli 455,7 milj. euroa, toteutuma on 57,7 % talousarviosta. Toteutuma talousarviosta on samalla tasolla kuin vuosi sitten. Kulujen määrä oli 9,8 milj. euroa ja 2,2 % suurempi kuin Kuopion vuotta aiempi menokertymä. Kuntaliitoksen arvioidaan lisäävän toimintamenoja vuositasolla 39 milj. euroa, joka on kuukausitasolla noin 3,2 milj. euroa. Kuntaliitoksen voidaan siten arvioida lisänneen toimintakuluja 22,7 milj. euroa. On huomioitava, että kuluvan vuoden osalta perustoimeentulotuen siirto Kelalle on vähentänyt menoja 11,5 milj. euroa.
- Henkilöstökulujen toteutuma oli 165,3 milj. euroa, mikä oli 1,9 milj. euroa ja 1,1 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Kilpailukykysojimuksen vaikutuksesta muiden henkilösivukulujen toteutuma heinäkuun lopussa oli 4,5 milj. euroa alhaisemmalla tasolla kuin vuosi sitten, kun huomioidaan Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu vaikutus.
- Palvelujen ostoihin oli tammi-heinäkuussa käytetty 209,7 milj. euroa. Tämän menolajin kulut olivat kasvaneet 14,3 milj. euroa (7,3 %) viime heinäkuusta. 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 oli -383,9 milj. euroa heinäkuun lopussa, kun se vuotta aikaisemmin vastaavana aikana oli -371,1 milj. euroa. Toimintakate on heikentynyt 12,8 milj. euroa (3,5 %) vuoden takaisesta. Toimintakatteen toteutuma oli 59,1 %. Juankosken vaikutus toimintakatteeseen on -18,6 milj. euroa.

Rahoitustoiminnan netto ilman liikelaitosten peruspääoman tuottoja oli heinäkuun lopussa 4,9 milj. euroa kun korko- ja muita rahoitustuloja on kirjattu 7,5 milj. euroa ja korko- ja muita rahoituskuluja 2,6 milj. euroa. Liikelaitosten peruspääoman tuottojen toteutuma on 10,9 milj. euroa, 0,4 milj. euroa suurempi kuin vuotta aikaisemmin.

Vuosikate heinäkuulta oli 15,1 milj. euroa. Vuotta aiemmin vuosikate oli heikompi, 4,5 milj. euroa.

Poistoja oli kirjattu 11,2 milj. euroa, poistot ovat lähes samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. **Satunnaisia tuottoja** oli kertynyt 0,5 milj. euroa kuluvana vuonna, edellisenä vuonna niitä oli kertynyt 0,1 milj. euroa.

Ydinkaupungin **tilikauden ylijäämä** heinäkuulta oli 4,4 milj. euroa, kun tilikausi oli alijäämäinen 6,5 milj. euroa vuotta aiemmin.

Vuoden 2017 ennuste

Palvelualueet ennustavat vuoden 2017 toimintatuottojen yhteismääräksi 137,5 milj. euroa, mikä on 2,7 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa. Toimintatuottoennuste on 6,6 milj. euroa vähemmän kuin Kuopion v. 2016 tilinpäätöksessä. Toimintatuottojen väheneminen kuluvan vuoden talousarviossa vuoden 2016 tilinpäätökseen nähden aiheutuu mm. perustoimeentulotuen Kelalle siirrosta, mikä vähentää kaupungin saamia avustuksia.

Toimintatuottoennusteiden suurimmat poikkeamat talousarvioon nähden ovat perusturvan sekä kasvun ja oppimisen palvelualueilla. Perusturvan toimintatuottoennuste on 2,1 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa. Tulojen alittumista ennakoidaan pääasiassa aikuissosiaalityössä, etenkin perustoimeentulotuen kustannusten valtionosuuksissa sekä perustoimeentulotuen takaisinperinnässä. Kasvun ja oppimisen toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 0,8 milj. euroa talousarviota pienempinä, koska varhaiskasvatuksen toimintatuotot alittuvat budjetoidusta 1.3.2017 toteutetun, lakimuutokseen perustuvaan päivähoitomaksujen alenemiseen.

Palvelualueiden ennusteet toimintakulujen määrästä päätyvät 792,4 milj. euroon. Ennusteen mukaan toimintakulut ovat 3,1 milj. euroa suuremmat kuin talousarviossa. Kulut kasvaisivat ennusteen mukaan vuoden 2016 tilinpäätökseen nähden lähes 26 milj. euroa ja 3,4 %. Todettakoon, että kuntatalousohjelmassa 2018–2021 kuntien ja kuntayhtymien toimintamenojen ennakoidaan kuluvana vuonna laskevan 2,1 prosenttia, kun kilpailukykysovimuksen toimet palkankorotusten nollalinjasta, lomarahaleikkauksista ja työvoimakustannusten laskusta pääsevät liikkeelle.

Toimintakuluennusteiden suurimmat poikkeamat ovat terveydenhuollon sekä kasvun ja oppimisen palvelualueilla. Terveydenhuollon palvelualueella toimintakulujen arvioidaan toteutuvan 2,8 milj. euroa suurempina kuin talousarviossa, mistä erikoissairaanhoidon osuus on 2,5 milj. euroa. Sairaanhoidopiirin esitys Kuopion maksuosuudeksi oli 150 milj. euroa, mutta Kuopion talousarvioon on varattu 148,1 milj. euroa eli 1,9 milj. euroa vähemmän. Kasvun ja oppimisen palvelualueella toimintakulujen ylitukseksi ennakoidaan 0,6 milj. euroa, koska kiky-sopimuksen työajan pidennystä ei ole mahdollista hyödyntää päivähoidon henkilöstön osalta. Kaupunkiympäristön palvelualueella puolestaan ennakoidaan toimintakulujen toteutuvan 0,6 milj. euroa talousarviota pienempinä.

Palvelualueiden ennuste toimintakatteesta on -654,9 milj. euroa, mikä on lähes 6 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa. Toimintakate heikkenisi ennusteen mukaan vuoden 2016 tilinpäätökseen nähden 32,5 milj. euroa (5,2 %). Ennusteiden mukaan suurimmat poikkeamat talousarvioon ovat terveydenhuollon ja perusturvan palvelualueiden toimintakatteissa. Terveydenhuollon palvelualueen toimintakatteen ennustetaan olevan 2,7 milj. euroa ja perusturvan palvelualueen 2,2 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa.

Verotuloennuste on 440,5 milj. euroa. Ennustetta on korotettu 2,5 milj. eurolla ja korotus kohdistetaan yhteisöverotuottoon. Valtionosuusennuste on 197,7 milj. euroa, 0,7 milj. euroa talousarviota enemmän. Korotus perustuu valtiovarainministeriön valtiosuuspäätöksiin. Vero- ja valtiosuusarvion perusteista sekä verotilitysten kehityksestä on tarkemmin kerrottu toisaalla raportissa.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan 0,6 milj. euroa alhaisempina kuin talousarviossa. Korko- ja muiden rahoituskuluja arvioidaan kertyvän 5 milj. euroa, 0,6 milj. euroa vähemmän kuin on budjetoitu. Korko- ja muiden rahoitustuottojen toteutumaksi arvioidaan talousarvion mukaisesti 11,3 milj. euroa. Liikelayritysten peruspääoman tuottojen kertymä on 18,6 milj. euroa talousarvion mukaisesti.

Ydinkaupungin vuosikate on ennusteen mukaan 8,2 milj. euroa, kun se talousarviossa on 10,3 milj. euroa. Suunnitelman mukaisten poistojen arvioidaan olevan talousarvion mukaisesti 22,3 milj. euroa. Satunnaisia tuottoja arvioidaan kertyvän 0,5 milj. euroa.

Ydinkaupungin tilikauden 2017 alijäämäksi muodostuu ennusteen mukaan -13,7 milj. euroa, 1,7 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa.

Liikelayritykset ja muut taseyksiköt ennustavat yhteenlasketun ylijäämänsä suuruudeksi 1,2 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa talousarviota heikompi. Heikennys talousarvioon nähden johtuu tilakeskuksen ja Kuopion Veden tulosennusteiden heikennyttä. Muiden liikelayritysten ja taseyksiköiden tulosennusteet ovat talousarvion mukaisia.

Ennuste koko kaupungin vuoden 2017 tilikauden alijäämäksi on -12,4 milj. euroa, mikä on 2,6 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa. Vuoden 2016 tilinpäätöksessä tilikausi oli alijäämäinen -5,8 milj. euroa.

Väestönmuutokset tammi - kesäkuu 2017

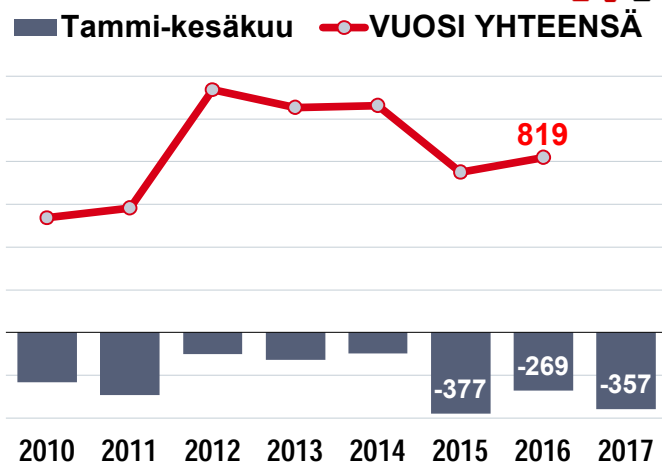


Väestönkasvu jatkuu

Kuopion väestönmuutos on normaalisti kesällä ennen opiskelijoiden tulomuuttoa negatiivinen. Tammi-kesäkuussa 2017 Kuopion väestömuutos jäi negatiiviseksi 357 henkeä. Väestönkasvu näyttäisi jatkuvan samalla tasolla kuin vuonna 2016, jolloin kasvu oli noin 800 henkeä (+ 0,7 %).

Tammi-kesäkuu	01-06/2016	01-06/2017
Syntyneet	554	535
Kuolleet	558	591
Syntyneiden enemmisyys	-4	-56
Tulomuutto	2450	2488
Lähtömuutto	2825	2870
Muuttovoitto/-tappio	-375	-382
Maahanmuutto	176	160
Maastamuutto	66	79
Siirtolaisuus (netto)	110	81
Kokonaismuutos*	-269	-357
VUOSI YHTEENSÄ	863	

Kuopion väestönmuutokset 2010 - 2017



Kuopion virallinen väkiluku vuodenvaihteessa 2017 oli 117 740. Kuopio on väkiluvultaan Suomen 9. suurin kaupunki. Vertailukaupunkien joukossa Kuopio kuului muuttovoittoisimpiin.

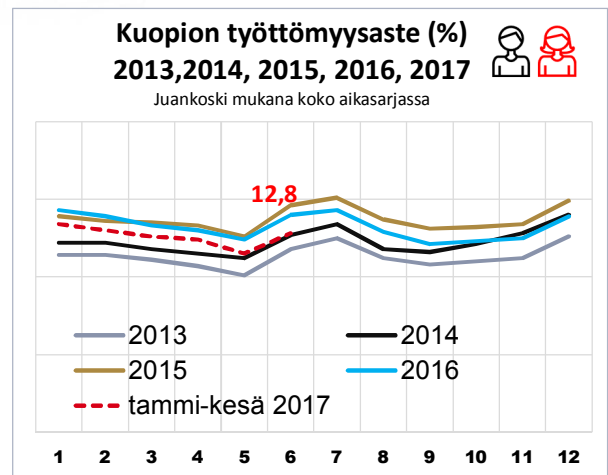
Työttömyys kesäkuun lopulla 2017



Työttömyys vähenee

Kesäkuun 2017 lopussa Kuopion työttömyysaste oli 12,8 % eli 1,2 %-yksikköä vähemmän kuin edellisenä vuonna. Työttömänä oli noin 7200 henkeä, mikä on 600 vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Pitkäaikaistyöttömien määrän kasvu pysähtyi. Osittain tämä selittyy kolmen kuukauden välein toteutettavilla haastatteluilla. Myös nuorisotyöttömien ja yli 50-vuotiaiden työttömien määrät ovat vähentyneet.



Kuopion työttömyys 30.6.2017

Työttömyysaste %

12,8

-1,2 %-yksikköä (06/2016)

Työttömien määrä

7175

- 605 (06/2016)

Pitkäaikaistyöttömät

2445

+ 1 (06/2016)

Pitkäaikaistyöttömät

2445



Yli 50-v.

2377



Alle 25-v.

1333



Työttömyys kesäkuun lopulla 2017

Kuopion työttömyysaste on matala vertailukaupunkeihin nähden.

Kuopion työttömyysaste 12,8 %, vuosi sitten 14,0 %.

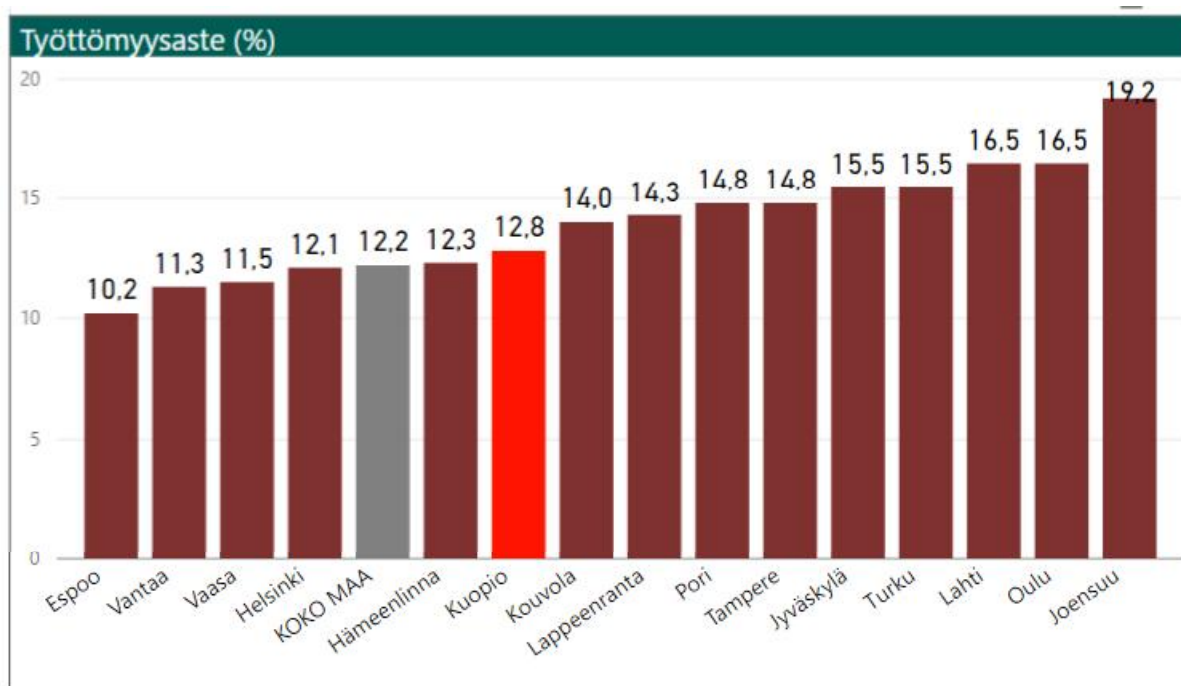
Koko maan työttömyysaste oli 12,2 %, vuosi sitten 13,9 %.



KUOPIO



Työttömyysasteet verokkikaupungeissa kesäkuu 2017



8

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö

Rakentaminen tammi-kesäkuu 2017



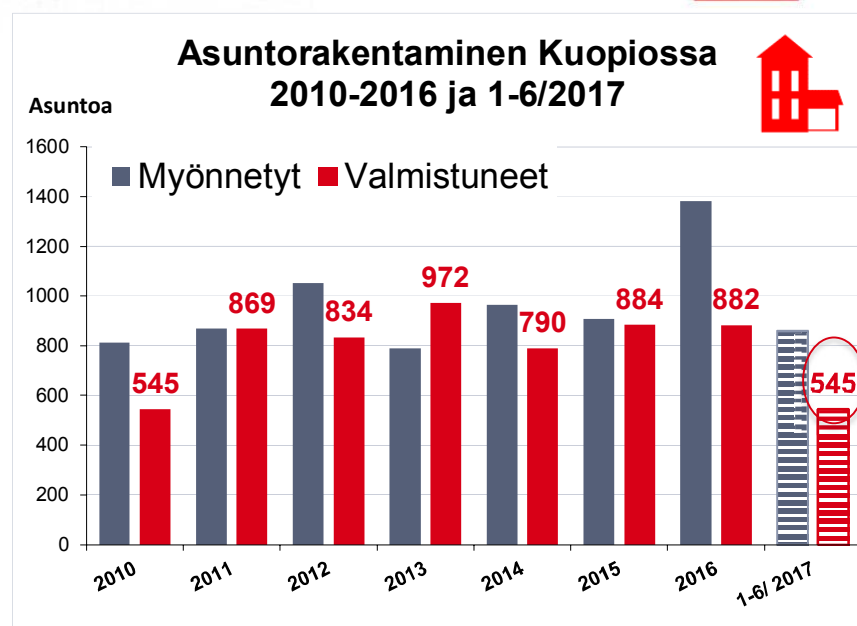
Rakentaminen jatkuu vilkkaana Kuopiossa

Tammi-kesäkuussa 2017:

- Valmistui 545 asuntoa eli 15 % enemmän kuin vastaavaan aikaan edellisenä vuonna.

- Rakennuslupia myönnettiin noin 850:lle asunnolle.

Vuosina 2016 ja 2015 valmistui noin 900 asuntoa.



Rakentaminen Kuopiossa tammi-kesäkuu 2016 ja 2017		01-06/2016	01-06/2017	Muutos %
Valmistuneet - uudet rakennukset	Asuntoja kpl	472	545	15 %
	Kerrosala 1000 m ²	56,4	68,9	22 %
	Tilavuus 1000 m ²	224,5	289,5	29 %
Myönnettyt rakennusluvut -uudet rakennukset	Asuntoja kpl	905	859	-5 %
	Kerrosala 1000 m ²	102,2	93,3	-9 %
	Tilavuus 1000 m ²	453,4	378,6	-16 %

9

Lähde: Kuopion kuntarekisterit, rakennusvalvonta

TULOSLASKELMA / YDINKAUPUNKI

	TP 2016	TA + TAMU 2017	TPE 2017	Muutos-% TPE-17/ TP-16	Muutos-% TA-17/ TPE-17	TOT 2016 07	TOT 2017 07	Muutos-% Tot-17/ Tot-16	TA:N Tot-%
	Milj.€	Milj.€	Milj.€			Milj.€	Milj.€		
TOIMINTATUOTOT									
Myyntituotot	51,7	45,2	48,8	-5,6 %	7,9 %	28,2	28,6	1,3 %	63,2 %
Maksutuotot	39,4	41,9	39,1	-0,9 %	-6,8 %	21,5	21,2	-1,8 %	50,4 %
Tuet ja avustukset	22,3	16,8	16,2	-27,2 %	-3,5 %	14,0	11,0	-21,7 %	65,2 %
Vuokratuotot	21,6	22,4	21,9	1,1 %	-2,2 %	7,5	7,7	2,6 %	34,3 %
Muut toimintatuotot	9,0	13,9	11,5	28,5 %	-17,1 %	3,6	3,4	-5,8 %	24,7 %
TOIMINTATUOTOT	144,1	140,3	137,5	-4,5 %	-2,0 %	74,9	71,8	-4,1 %	51,2 %
Henkilöstökulut									
Palkat ja palkkiot	-203,8	-217,4	-217,8	6,9 %	0,2 %	-124,0	-128,5	3,6 %	59,1 %
Henkilösivukulut									
Eläkekulut	-51,7	-50,3	-51,2	-1,1 %	1,8 %	-31,1	-30,4	-2,3 %	60,4 %
Muut henkilösivukulut	-13,7	-11,4	-10,9	-20,7 %	-4,9 %	-8,3	-6,4	-22,9 %	56,2 %
Henkilöstökulut yhteensä	-269,2	-279,1	-279,8	3,9 %	0,2 %	-163,4	-165,3	1,1 %	59,2 %
Palvelujen ostot									
- Asiakaspalvelujen ostot	-227,9	-237,4	-240,9	5,7 %	1,5 %	-131,7	-142,1	7,9 %	59,9 %
- Muiden palvelujen ostot	-117,7	-128,9	-127,0	7,9 %	-1,5 %	-63,8	-67,6	6,1 %	52,5 %
Palvelujen ostot yhteensä	-345,6	-366,3	-367,9	6,5 %	0,4 %	-195,5	-209,7	7,3 %	57,3 %
Muut toimintakulut yhteensä	-151,7	-144,0	-144,8	-4,6 %	0,6 %	-87,0	-80,7	-7,3 %	56,0 %
TOIMINTAKULUT	-766,5	-789,3	-792,4	3,4 %	0,4 %	-445,9	-455,7	2,2 %	57,7 %
TOIMINTAKATE	-622,4	-649,0	-654,9	5,2 %	0,9 %	-371,1	-383,9	3,5 %	59,1 %
Verotulot	429,1	438,0	440,5	2,6 %	0,6 %	255,8	268,0	4,8 %	61,2 %
Valtionosuudet	182,7	197,0	197,7	8,2 %	0,4 %	105,9	115,4	9,0 %	58,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	7,0	5,7	6,3	-9,9 %	9,7 %	3,4	4,8	41,2 %	83,6 %
Liikelaitosten peruspääoman tuotot	18,1	18,6	18,6	2,9 %	-0,2 %	10,5	10,9	3,1 %	58,3 %
VUOSIKATE	14,5	10,3	8,2	-43,5 %	-20,9 %	4,5	15,1	238,2 %	146,4 %
Suunn.mukaiset poistot	-18,1	-22,3	-22,3	23,1 %	0,1 %	-11,1	-11,2	1,4 %	50,3 %
Arvon alentumiset	-4,6								
Satunnaiset tuotot	5,2	0,0	0,5	-91,3 %		0,1	0,5		
Satunnaiset kulut	-4,4	0,0	0,0	-100,0 %		0,0	0,0		
TILIKAUDEN TULOS	-7,4	-11,9	-13,7	84,0 %	14,5 %	-6,5	4,4	-167,4 %	-36,8 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7,4	-11,9	-13,7	84,5 %	14,5 %	-6,5	4,4	-167,4 %	-36,8 %

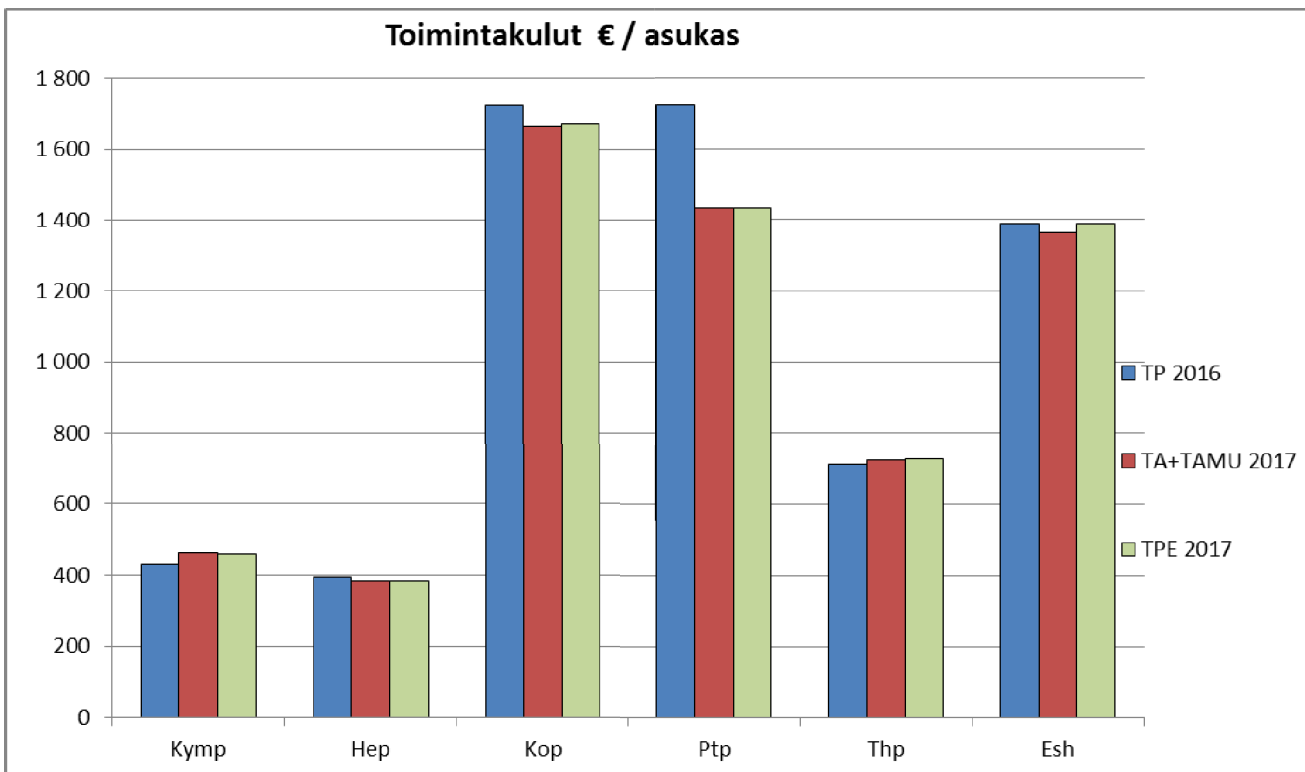
KÄYTTÖTALOUSOSA Toteuma palvelualueittain	Sitovuus	TOIMINTAKATE				Ta:n tot %
		TA + TAMU	TPE	Toteuma 07		
		2017 milj.€	2017 milj.€	2017 milj.€		
Elinvoima- ja konsernipalvelu (ilman nettositovaa yksikköä)	B	-27,5	-28,2	-14,6	52,9	
Lomituspalvelu	N	0,0	0,1	0,5		
Kaupunkiympäristön palvelualue	B	-5,0	-4,3	-8,1	160,5	
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue (ilman nettositovia yksiköitä)	B	-14,7	-14,7	-7,8	53,2	
Liikuntapaikat	N	-10,3	-10,3	-6,3	61,5	
Kansalaisopisto	N	-3,1	-3,1	-1,7	55,4	
Kaupunginteatteri	N	-4,8	-4,8	-2,8	58,1	
Musiikkitoimi	N	-3,2	-3,2	-2,0	60,7	
Kasvun ja oppimisen palvelualue	B	-184,1	-185,5	-106,2	57,7	
Perusturvan palvelualue	B	-142,5	-144,7	-80,9	56,7	
Terveystuon palvelualue	B	-239,4	-242,1	-146,3	61,1	
Keskusvaalilautakunta	B	-0,4	-0,4	-0,4	108,8	
Tarkastustoimi	B	-0,3	-0,3	-0,2	53,6	
Yleishallinto	B	-13,6	-13,4	-7,1	52,2	
KAUPUNKI YHTEENSÄ		-649,0	-654,9	-383,9	59,1	

TOTEUMAENNUSTE 2017	TOIMINTAKATE				Ylitys TA/ TPE-heinäkuu milj.€
	TA + TAMU	TPE 05	TPE 07	ERO	
	2017 milj.€	2017 milj.€	2017 milj.€	milj.€	
Elinvoima- ja konsernipalvelu (ilman nettositovaa yksikköä)	-27,5	-28,2	-28,2	0,0	-0,6
Lomituspalvelu	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Kaupunkiympäristön palvelualue	-5,0	-4,3	-4,3	0,0	0,7
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue (ilman nettositovia yksiköitä)	-14,7	-14,7	-14,7	0,0	0,0
Liikuntapaikat	-10,3	-10,3	-10,3	0,0	0,0
Kansalaisopisto	-3,1	-3,1	-3,1	0,0	0,0
Kaupunginteatteri	-4,8	-4,8	-4,8	0,0	0,0
Musiikkitoimi	-3,2	-3,2	-3,2	0,0	0,0
Kasvun ja oppimisen palvelualue	-184,1	-185,4	-185,5	-0,1	-1,4
Perusturvan palvelualue	-142,5	-142,5	-144,7	-2,2	-2,2
Terveystuon palvelualue	-239,4	-241,8	-242,1	-0,3	-2,7
Keskusvaalilautakunta	-0,4	-0,4	-0,4	0,0	0,0
Tarkastustoimi	-0,3	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Yleishallinto	-13,6	-13,4	-13,4	0,0	0,2
KAUPUNKI YHTEENSÄ	-649,0	-652,2	-654,9	-2,7	-5,9

Palvelualueittain

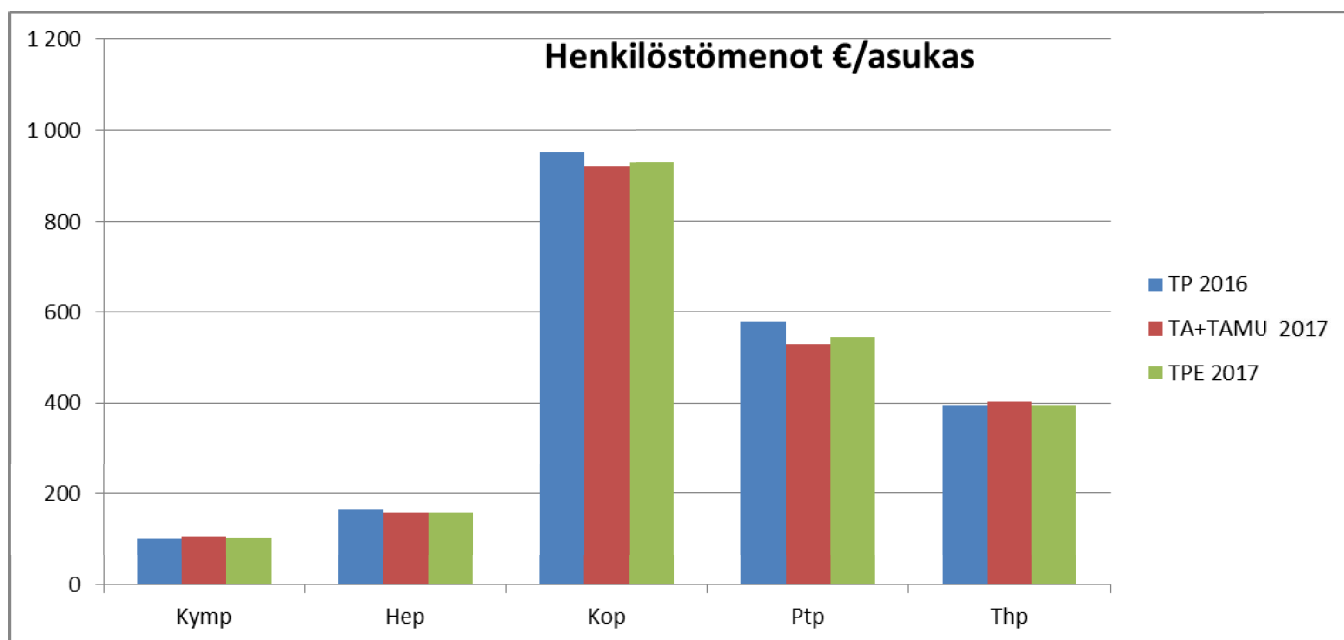
Toimintakulut € / asukas

	TP 2016 milj.€	€ / asukas	TA+TAMU 2017 milj.€	€ / asukas	TPE 2017 milj.€	€ / asukas
Kaupunkiympäristön palvelualue	48,60	430	55,17	462	54,56	457
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue	44,37	393	45,63	382	45,77	384
Kasvun ja oppimisen palvelualue	195,02	1 726	198,61	1 665	199,20	1 670
Perusturvan palvelualue	194,96	1 725	171,05	1 434	171,15	1 435
Terveydenhuollon palvelualue (ilman ESH)	80,59	713	86,77	727	87,08	730
Erikoissairaanhoito	157,04	1 390	162,96	1 366	165,46	1 387



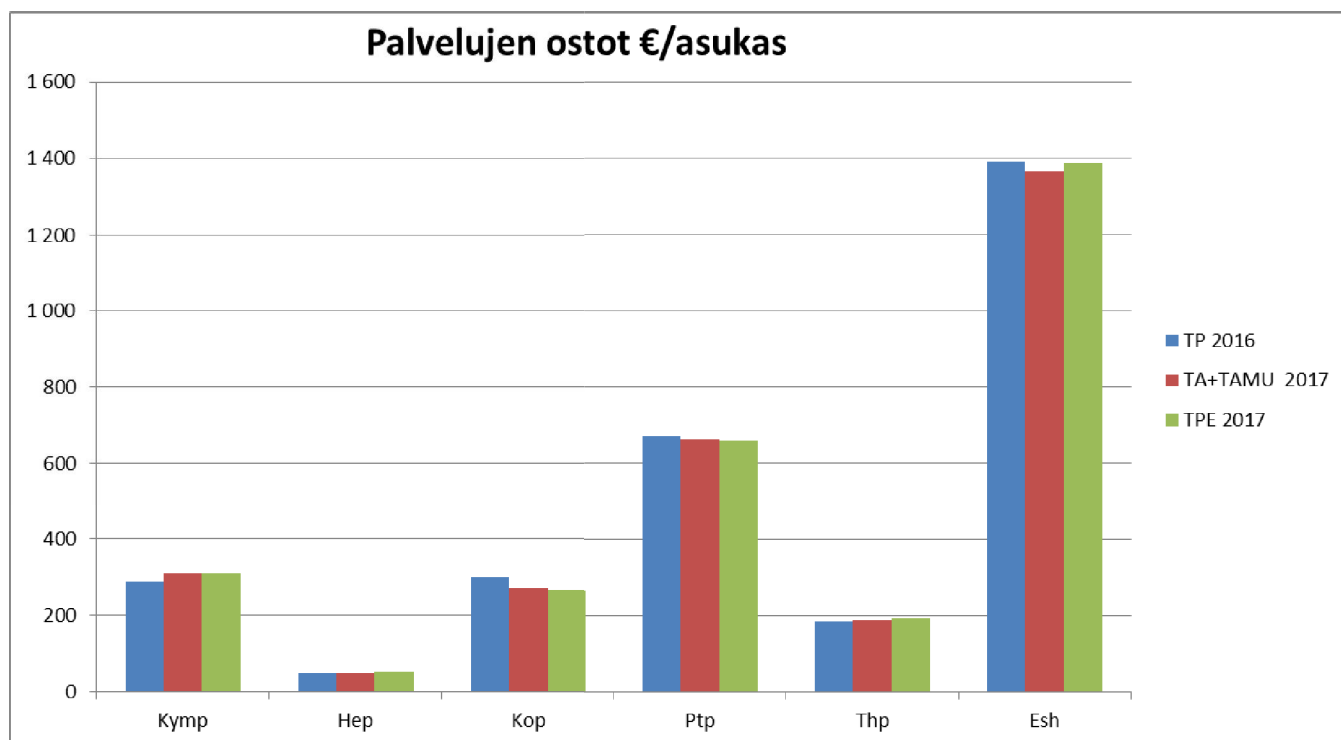
Henkilöstömenot € / asukas

	TP 2016 milj.€	€ / asukas	TA+TAMU 2017 milj.€	€ / asukas	TPE 2017 milj.€	€ / asukas
Kaupunkiympäristön palvelualue	11,51	102	12,95	109	12,53	105
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue	18,82	167	19,10	160	19,00	159
Kasvun ja oppimisen palvelualue	107,84	954	110,10	923	110,97	930
Perusturvan palvelualue	65,17	577	63,18	530	64,98	545
Terveydenhuollon palvelualue (ilman ESH)	44,80	396	48,10	403	47,09	395



Palvelujen ostot € / asukas

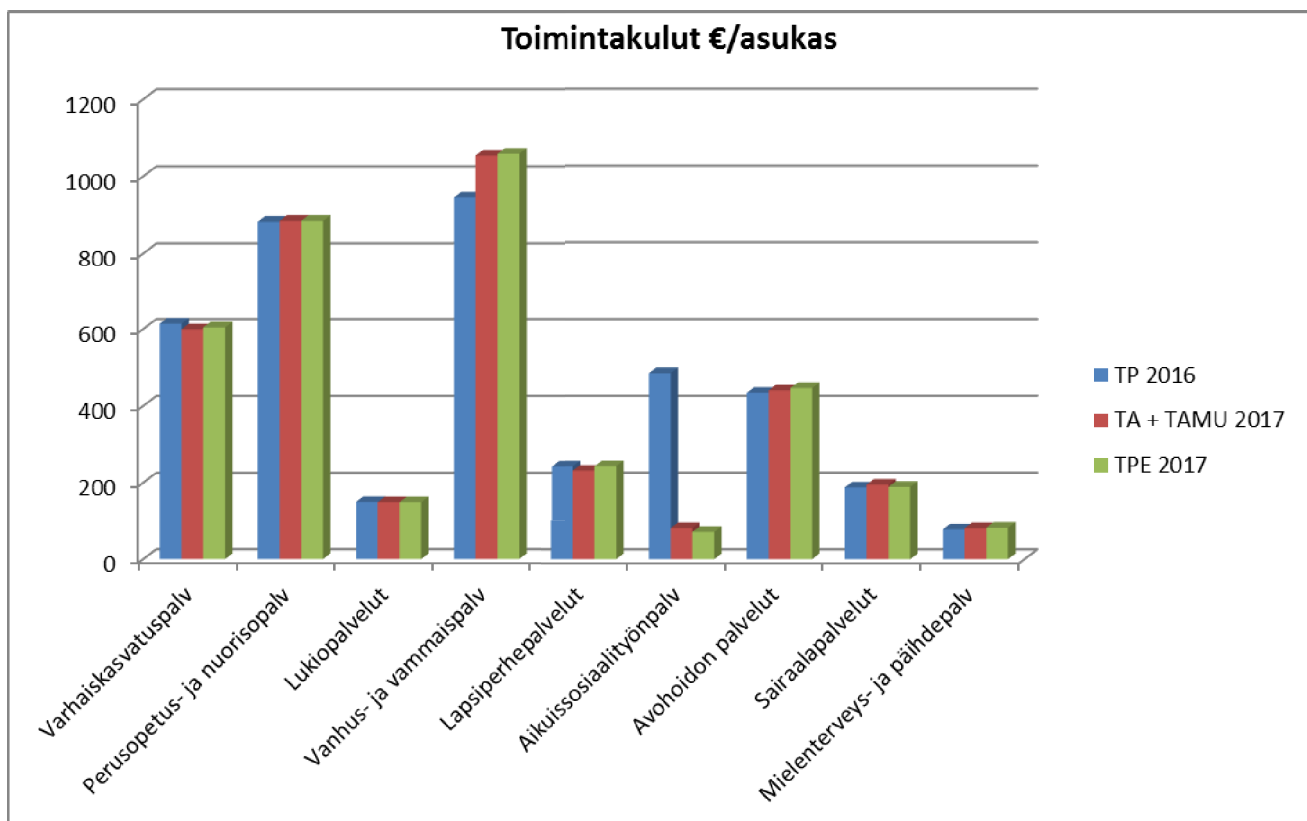
	TP 2016 milj.€	€ / asukas	TA+TAMU 2017 milj.€	€ / asukas	TPE 2017 milj.€	€ / asukas
Kaupunkiympäristön palvelualue	32,46	287	37,12	311	37,18	312
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue	5,65	50	6,06	51	6,31	53
Kasvun ja oppimisen palvelualue	33,78	299	32,37	271	31,86	267
Perusturvan palvelualue	75,76	670	78,96	662	78,63	659
Terveystuon palvelualue (ilman ESH)	20,97	186	22,48	188	23,26	195
Erikoissairaanhoido	157,04	1 390	162,96	1 366	165,46	1 387



Avainprosesseittain

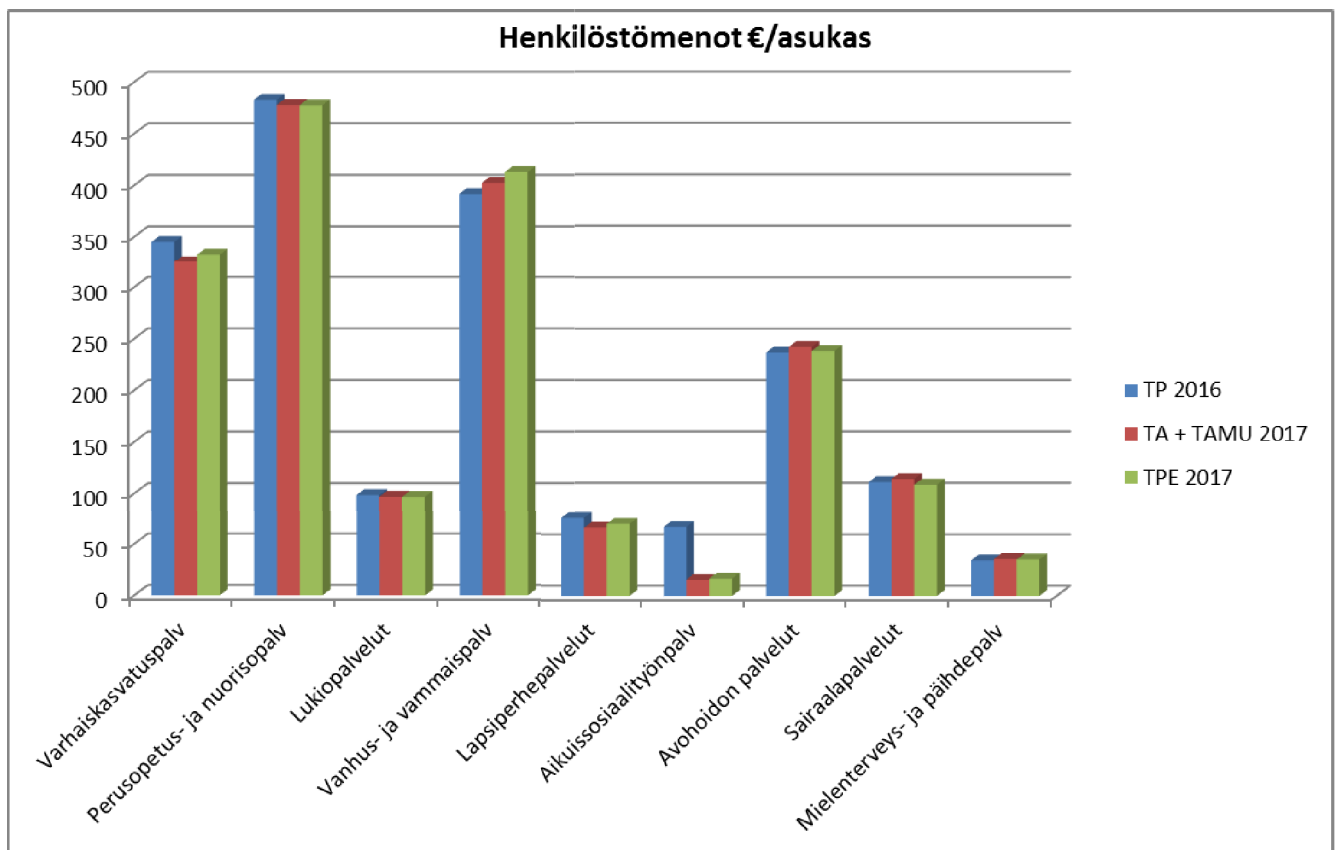
Toimintakulut € / asukas

	TP 2016 milj.€	€ / asukas	TA + TAMU 2017 milj.€	€ / asukas	TPE 2017 milj.€	€ / asukas
Varhaiskasvatuspalvelut	69,36	614	71,47	599	72,07	604
Perusopetus- ja nuorisopalvelut	99,69	882	105,53	885	105,53	885
Lukiopalvelut ja toisen asteen yhteistyö	16,92	150	17,80	149	17,80	149
Vanhus- ja vammaispalvelut	106,82	945	125,74	1054	126,26	1058
Lapsiperhepalvelut	27,36	242	27,53	231	28,94	243
Aikuissosiaalityöpalvelut	54,79	485	9,68	81	8,49	71
Avohoidon palvelut	49,03	434	52,53	440	53,24	446
Sairaalapalvelut	21,16	187	23,20	194	22,48	188
Mielenterveys- ja päihdepalvelut	8,76	78	9,64	81	9,82	82



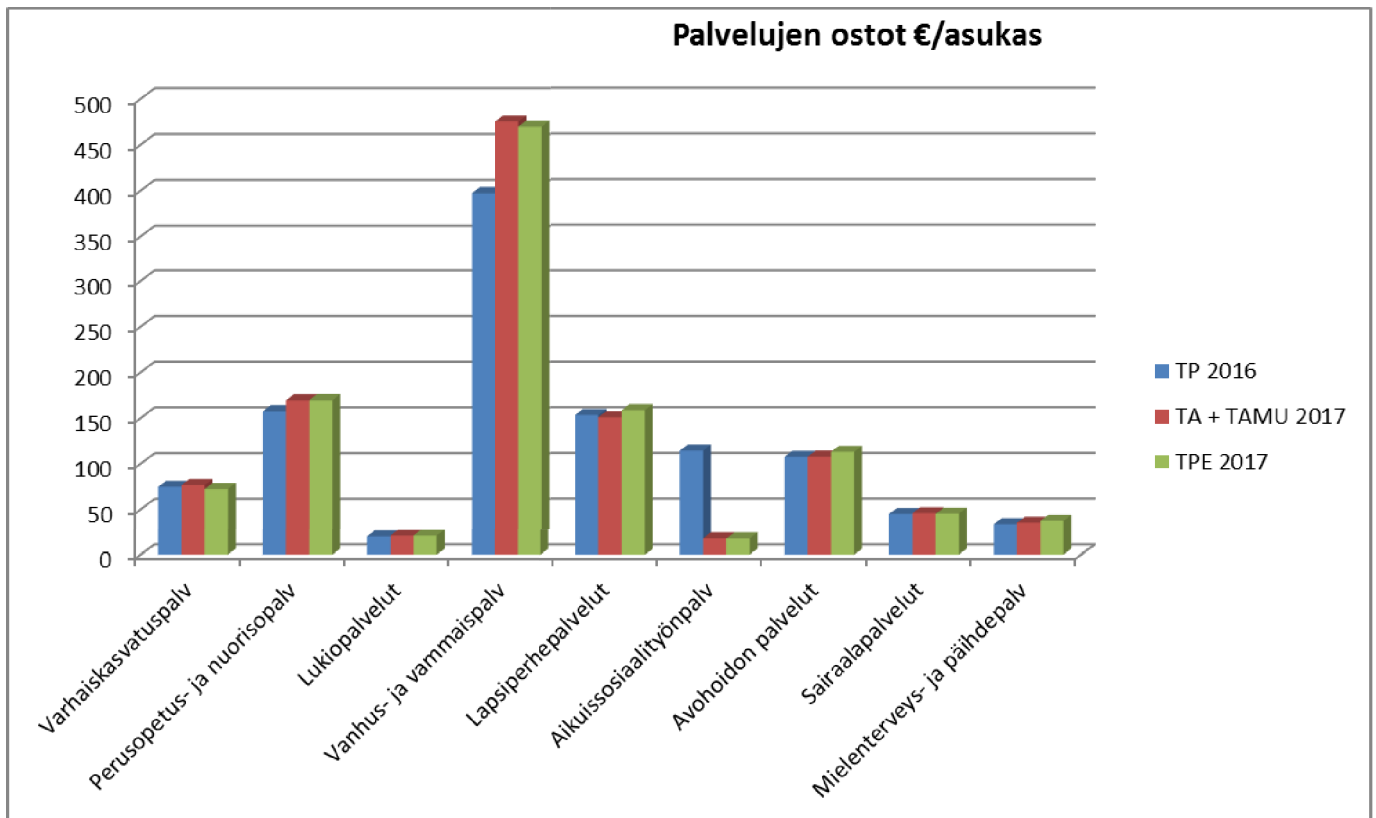
Henkilöstömenot € / asukas

	TP 2016 milj.€	€ / asukas	TA + TAMU 2017 milj.€	€ / asukas	TPE 2017 milj.€	€ / asukas
Varhaiskasvatuspalvelut	38,98	345	38,78	325	39,68	333
Perusopetus- ja nuorisopalvelut	54,56	483	57,01	478	56,97	478
Lukiopalvelut ja toisen asteen yhteistyö	11,12	98	11,55	97	11,53	97
Vanhus- ja vammaispalvelut	44,25	392	48,00	402	49,23	413
Lapsiperhepalvelut	8,58	76	7,91	66	8,37	70
Aikuissosiaalityönpalvelut	7,60	67	1,90	16	2,01	17
Avohoidon palvelut	26,77	237	28,90	242	28,44	238
Sairaalapalvelut	12,50	111	13,57	114	12,90	108
Mielenterveys- ja päihdepalvelut	3,92	35	4,29	36	4,24	36



Palvelujen ostot € / asukas

	TP 2016 milj.€	€ / asukas	TA + TAMU 2017 milj.€	€ / asukas	TPE 2017 milj.€	€ / asukas
Varhaiskasvatustalvet	8,44	75	9,14	77	8,62	72
Perusopetus- ja nuorisopalvelut	17,77	157	20,20	169	20,21	169
Lukiopalvelut ja toisen asteen yhteistyö	2,29	20	2,50	21	2,52	21
Vanhus- ja vammaispaalvelut	44,89	397	56,69	475	56,03	470
Lapsiperhepaalvelut	17,31	153	17,98	151	18,90	158
Aikuissosiaalityönpalvelut	12,90	114	2,16	18	2,15	18
Avohoidon palvelut	12,14	107	12,83	108	13,45	113
Sairaalaopalvelut	5,05	45	5,43	45	5,36	45
Mielenterveys- ja päihdepaalvelut	3,77	33	4,18	35	4,43	37



Verotulot 2017

Vuoden 2017 talousarviossa verotulojen määrä on 438 milj. euroa. Talousarvion verotulojen määrä on 5,9 milj. euroa (1,3 %) pienempi kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu vuoden 2016 verotulokertymä. Vuoden 2017 verotulokertymää pienentävät kilpailukykysovimuksen ja hallituksen veronkevennyspaketin vaikutukset. Veroprosentteja ei korotettu vuodelle 2017.

Verotulojen kertymä heinäkuun lopussa oli 268 milj. euroa. Verotulokertymä oli 2,8 milj. euroa (1 %) suurempi kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettu verotulokertymä vuotta aikaisemmin. Kunnallisveron tilitykset olivat 250,3 milj. euroa, vähennystä 0,9 milj. euroa (0,4 %) Kuopion ja Juankosken yhteenlaskettuun verokertymään viime vuonna vastaavaan aikaan. Yhteisöveron tilitykset olivat 16,6 milj. euroa, mikä on jopa 3 milj. euroa viime vuotta suurempi. Toukokuun yhteisöveron tilityksissä oli yksittäinen iso täydennysmaksu (675 milj. euroa, josta kuntien osuus noin 210 milj. euroa), mikä on lisännyt Kuopion yhteisöverotuottoa lähes 3 milj. euroa. Kiinteistöveron kertymä oli 1,1 milj. euroa, 0,6 milj. euroa suurempi kuin edellisenä vuonna.

Suomen Kuntaliiton kesäkuun puolivälissä päivitetystä koko maan kuntien ennusteesta verotuloja arvioidaan kertyvän kuluvana vuonna 22,1 mrd. euroa, kertymä on samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. Kunnallisverotuoton arvioidaan vähentyvän 1,7 % ja yhteisöverotuoton arvioidaan kasvavan 15,1 %, kun em. täydennysmaksu on huomioitu yhteisöveroennusteessa. Verohallinnon selvitysten perusteella Suomen Kuntaliitto on katsonut, että erä huomioidaan ennusteissa. Kiinteistöverotuoton kasvuksi on arvioitu 6,6 %. Ennuste perustuu Verohallinnon maksuunpanotilastoon, tilityserittelyihin ja kiinteistötietoihin sekä yleisiin talousennusteisiin.

Viimeisin Kuntaliiton kuntakohtainen veroennuste on laadittu kesäkuussa. Ennusteen mukaan Kuopion verotulojen kertymä kuluvana vuonna olisi 443,9 milj. euroa, 5,9 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa. Talousarvioon nähden ennusteen poikkeamat ovat kunnallis- ja yhteisöveron tuottoarvioissa. Ennusteessa kunnallisveron tuottoarvio on 381,6 milj. euroa, mikä on 3,2 milj. euroa suurempi kuin talousarviossa. Yhteisöveron tuottoarvio on 24,3 milj. euroa, tuottoarvio samoin 3,2 milj. euroa talousarviota suurempi. Kiinteistöverotuottoarvio on 38 milj. euroa, se on 0,5 milj. euroa talousarviota alhaisempi. Kiinteistöveron kunnittaisten ennakkotietojen (10.3.2017) mukaan Kuopion kaupungin kiinteistöverot verovuodelta 2017 ovat 38,6 milj. euroa, mikä on talousarvion mukainen.

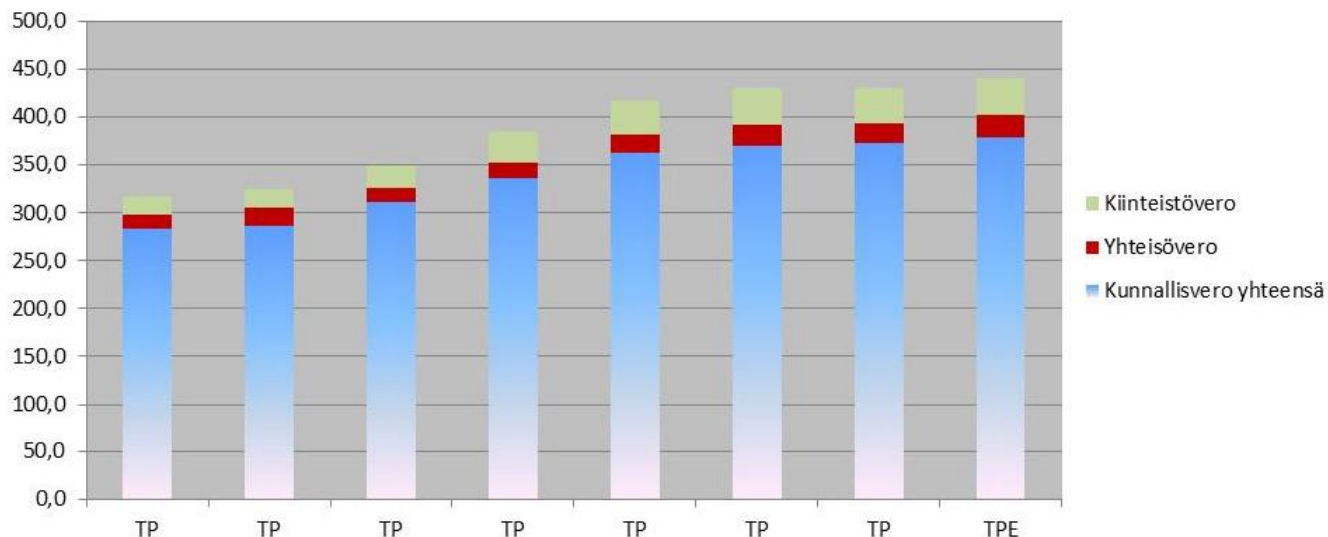
Kuukausiraportissa verotuloennustetta korotetaan 2,5 milj. eurolla 440,5 milj. euroon. Korotus kohdennetaan yhteisöverotuottoon Kuntaliiton kuntakohtaiseen ennusteeseen perustuen. Muiden verojen ennusteet ovat talousarvion mukaisia.

VEROTULOENNUSTE 2017				
	TA 2017	TPE 2017	Ero	
			Milj. €	%
Kunnallisvero	378,4	378,4	0,0	0,0 %
Yhteisövero	21,1	23,6	2,5	11,8 %
Kiinteistövero	38,5	38,5	0,0	0,0 %
Yhteensä	438,0	440,5	2,5	0,6 %

VEROTULOJEN MUUTOS 2016-2017					
	TP 2016 Kuopio	TP 2016 Kuopio ja Juankoski	TPE 2017	Ero	
				Milj. €	%
Kunnallisvero	372,4	385,1	378,4	-6,7	-1,7 %
Yhteisövero	20,5	21,1	23,6	2,5	11,7 %
Kiinteistövero	36,3	37,6	38,5	0,9	2,3 %
Yhteensä	429,1	443,9	440,5	-3,4	-0,8 %

VEROTILITYSTEN MUUTOS 2016-2017				
Tammi-heinäkuu	2016	2016	2017	Muutos %
	Kuopio	Kuopio ja Juankoski		
Kunnallisvero	242,3	251,3	250,3	-0,4 %
Yhteisövero	13,1	13,5	16,6	22,5 %
Kiinteistövero	0,4	0,5	1,1	143,1 %
Yhteensä	255,8	265,2	268,0	1,0 %

Verotulot 2010-2017



Valtionosuudet 2017

Ministeriöiden vuoden vaihteen päätösten mukaan Kuopion kaupungille maksetaan peruspalvelujen valtionosuutta sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta yhteensä 197,7 milj. euroa. Tämä on 0,7 milj. euroa enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Valtionosuudet ovat täsmentyneet talousarvion laadinnan jälkeen mm. yksikköhintojen ja kertoimien osalta sekä verovuoden 2015 verotuksen valmistuttua.

Heinäkuun loppuun mennessä valtionosuuksia on tilitetty 115,4 milj. euroa. Kertymä on lähes samalla tasolla kuin Kuopion ja Juankosken yhteenlasketut valtionosuudet vuosi sitten, vain 0,5 milj. euroa suurempi kuin vuotta aiemmin.

Kuukausiraportin valtionosuusennuste on ministeriöiden valtionosuuspäätösten mukaisesti 197,7 milj. euroa.

Kuntaliitoksista maksettavat yhdistymisavustukset ja valtionosuusmenetysten korvaukset käsitellään toimintatuottoihin sisältyvinä erinä eikä tämän otsikon alla käsiteltyinä varsinaisina valtionosuuksina. Yhdistymisavustukset ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti 2,3 milj. euronä ja valtionosuuksien vähenemisen korvaukset 3,8 milj. euronä, mikä on 0,2 milj. euroa talousarviota enemmän. Juankosken kuntaliitoksesta maksetaan 0,2 milj. euroa valtionosuuksien vähenemisen korvausta, mitä ei ollut budjetoitu. Yhteensä yhdistymisavustusten ja valtionosuusmenetysten korvausten toteutuma on 6,1 milj. euroa.

VALTIONOSUUSENNUSTE 2017

	TA 2017	TPE 2017	Ero	
			Milj. €	%
Peruspalvelujen valtionosuus	200,8	201,1	0,3	0,1 %
siitä verotulotasaus	31,3	31,2	-0,1	-0,3 %
Muut opetus- ja kulttuuritoimen vo	-3,8	-3,4	0,4	-10,5 %
Yhteensä	197,0	197,7	0,7	0,4 %

VALTIONOSUUKSIEN MUUTOS 2016-2017

	TP 2016 Kuopio	TP 2016 Kuopio ja Juankoski	TPE 2017	Ero	
				Milj.€	%
Peruspalvelujen valtionosuus	189,0	205,0	201,1	-3,9	-1,9 %
siitä verotulotasaus	23,7	27,6	31,2	3,6	13,0 %
Muut opetus- ja kulttuuritoimen vo	-6,3	-6,8	-3,4	3,4	-50,0 %
Yhteensä	182,7	198,2	197,7	-0,5	-0,3 %

VALTIONOSUUKSIEN MUUTOS 2016-2017

Tammi-heinäkuu	2016 Kuopio	2016 Kuopio ja Juankoski	2017	Ero	
				Milj.€	%
Peruspalvelujen valtionosuus	109,8	119,1	117,3	-1,8	-1,5 %
siitä verotulotasaus	13,8	16,1	18,2	2,1	13,0 %
Muut opetus- ja kulttuuritoimen vo	-3,9	-4,3	-1,9	2,4	-55,8 %
Yhteensä	105,9	114,8	115,4	0,6	0,5 %

Lainakanta 07 / 2017

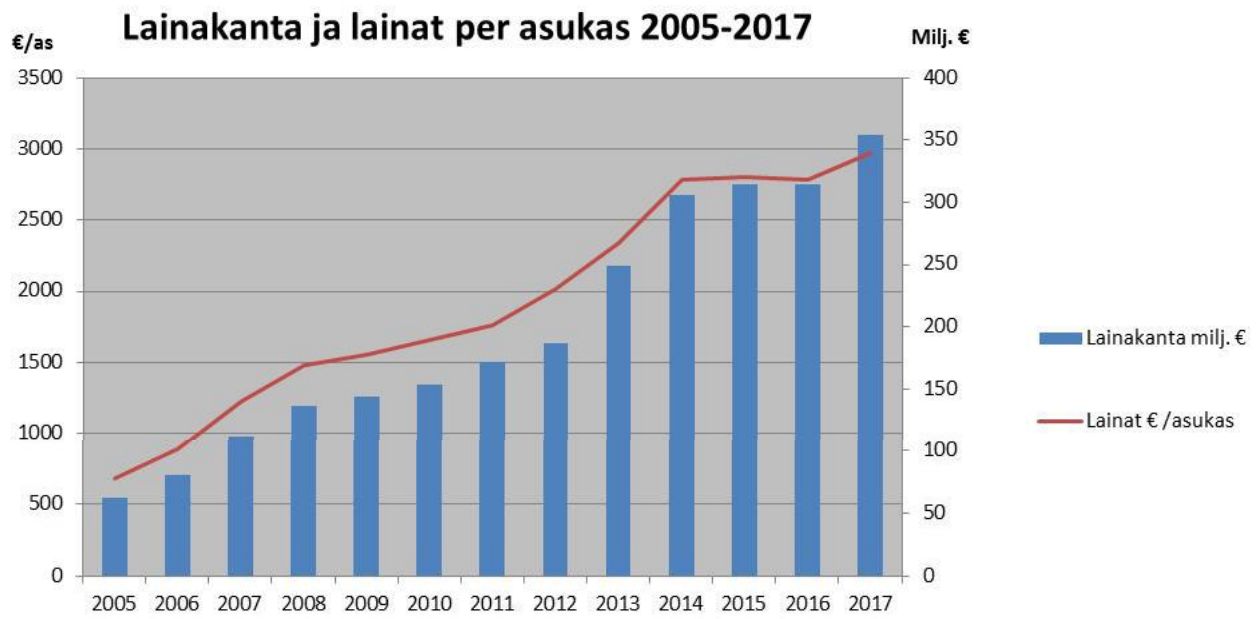
Lainakanta joulukuun 2016 lopussa oli 314,4 milj. euroa. Lainojen määrä lisääntyi vuoden 2016 aikana 58 milj. euroa ja lainoja lyhennettiin 57,7 milj. euroa. Lainakanta vuoden 2016 lopussa oli 2.782 euroa/asukas.

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. Lyhytaikainen laina on maksettu pois alkuvuoden 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.

Heinäkuun loppuun mennessä pitkäaikaisten lainojen lisäys on 35 milj. euroa ja pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen lyhennykset 20,3 milj. euroa. Korkokustannukset heinäkuun loppuun mennessä ovat olleet 2,6 milj. euroa. Ennusteen mukaan korkokustannukset tulevat olemaan noin 5,0 milj. euroa vuonna 2017.

LAINAKANNAN MUUTOS 2016-2017					
	TP 2016 Kuopio	TP 2016 Juankoski	TPE 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 %
Lainakanta 31.12.	314,4	25,2	354,5	40,0	12,7 %
				€/as	
€/asukas	2 782	5 324	2 972	190	6,8 %

LAINAKANNAN MUUTOS 2017		
	TA 2017	TPE 2017
Lisäys	82,0	82,0
Vähennys	67,1	67,1
Lainakannan muutos	14,9	14,9



PALVELUALUEIDEN SEURANTA JA ENNUSTE

Ydinkaupungin tilivelvolliset viranhaltijat:

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

200004 Elinvoima- ja konsernipalvelu

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot. %	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot. %	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	7 289 499	58,6	7 449 003	60,1	12 449 564	12 384 392	12 266 375	-118 017	99,0	-183 189	-1,5
Maksutuotot	875 398	54,7	663 667	45,1	1 601 104	1 472 750	1 163 667	-309 083	79,0	-437 437	-27,3
Tuet ja avustukset	335 418	28,7	227 325	13,4	1 167 169	1 695 278	1 658 425	-36 853	97,8	491 256	42,1
Vuokratuotot	2 623	8,7	13 752	221,6	30 075	6 205	17 260	11 055	278,2	-12 815	-42,6
Muut tuotot	10 927	42,6	35 326	497,5	25 628	7 100	39 818	32 718	560,8	14 190	55,4
Muut toimintatuotot	10 927	42,6	35 326	497,5	25 628	7 100	39 818	32 718	560,8	14 190	55,4
Toimintatuotot	8 513 864	55,7	8 389 073	53,9	15 273 539	15 565 725	15 145 545	-420 180	97,3	-127 994	-0,8
Palkat ja oikaisuerät	-9 481 340	62,9	-8 995 127	55,5	-15 075 769	-16 215 789	-15 742 627	473 162	97,1	-666 858	4,4
Muut henkilösivukulut	-731 470	62,7	-531 740	62,2	-1 167 330	-854 507	-898 370	-43 863	105,1	268 959	-23,0
Eläkekulut	-2 180 770	61,9	-2 229 954	59,4	-3 521 733	-3 754 119	-3 751 291	2 828	99,9	-229 557	6,5
Henkilöstökulut	-12 393 579	62,7	-11 756 822	56,5	-19 764 832	-20 824 415	-20 392 289	432 126	97,9	-627 457	3,2
Asiakaspalvelujen ostot	-1 258 764	55,6	-1 293 231	39,3	-2 263 131	-3 292 330	-3 136 296	156 034	95,3	-873 165	38,6
Muiden palvelujen ostot	-2 184 769	52,7	-2 205 975	47,1	-4 148 570	-4 682 337	-4 366 007	316 330	93,2	-217 436	5,2
Palvelujen ostot	-3 443 534	53,7	-3 499 206	43,9	-6 411 702	-7 974 667	-7 502 303	472 364	94,1	-1 090 601	17,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-131 622	37,8	-80 182	29,1	-348 251	-275 913	-247 270	28 643	89,6	100 981	-29,0
Avustukset	-6 690 647	51,5	-6 364 954	50,3	-12 999 191	-12 664 248	-13 674 990	-1 010 742	108,0	-675 799	5,2
Muut vuokratulut	-68 068	63,3	-65 610	50,5	-107 538	-129 898	-126 584	3 314	97,4	-19 046	17,7
Sisäiset vuokratulut	-631 654	58,2	-642 593	58,9	-1 084 582	-1 090 506	-1 090 734	-228	100,0	-6 152	0,6
Vuokratulut	-699 722	58,7	-708 203	58,0	-1 192 120	-1 220 404	-1 217 318	3 086	99,7	-25 199	2,1
Muut kulut	-68 617	56,5	-94 591	61,5	-121 517	-153 706	-186 683	-32 977	121,5	-65 166	53,6
Muut toimintakulut	-68 617	56,5	-94 591	61,5	-121 517	-153 706	-186 683	-32 977	121,5	-65 166	53,6
Toimintakulut	-23 427 720	57,4	-22 503 958	52,2	-40 837 613	-43 113 353	-43 220 853	-107 500	100,2	-2 383 240	5,8
Toimintakate	-14 913 856	58,3	-14 114 885	51,2	-25 564 074	-27 547 628	-28 075 308	-527 680	101,9	-2 511 234	9,8

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.

Elinvoima- ja konsernipalvelun toimintatuottojen toteutuman arvioidaan olevan 15,1 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa. Suurin poikkeama toteutumaennusteissa on lomituspalvelussa, missä toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 0,4 milj. euroa talousarviota pienempinä arvioitua vähäisemmän palvelujen käytön vuoksi.

Toimintakulujen toteutumaennuste on 43,2 milj. euroa, 0,1 milj. euroa ylitystä talousarvioon nähden. Suurin poikkeama on työllisyyspalvelussa, missä toimintakulujen ylitykseksi arvioidaan 1 milj. euroa. Ylitys aiheutuu työmarkkinatuen kuntaosuuden 1,1 milj. euron arvioidusta ylityksestä. Työmarkkinatuen kuntaosuus on noussut vuosittain 7 %, eikä kasvua ole huomioitu täysimääräisenä vuoden 2017 talousarviossa. Eläketukea koskevat säännökset tulivat voimaan 1.6.2017, mutta työmarkkinatuen kuntaosuuksissa huomioitiin ko. uudistuksen vaikutuksena 0,7 milj. euroa koko vuoden osalta. Eläketuen tuomat säästöt työmarkkinatukimaksuihin alkanevat näkyä takautuvasti syksyn aikana. Ennuste tarkentunee syys-lokakuussa Yrityspalvelun toimintakulujen arvioidaan puolestaan toteutuvan 0,3 milj. euroa pienempinä kuin talousarviossa. Palvelujen ostojen ja avustusten arvioidaan toteutuvan budjetoitua pienempinä.

Toimintakatteen toteutumaennuste on -28,1 milj. euroa, mikä on 0,5 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Elinvoima- ja konsernipalvelun riskit talousarvion pitävyyteen ovat työllisyyspalvelun työmarkkinatuen kuntaosuuden suuruudessa. Työllisyyspalvelun toiminnassa on panostettu vahvasti 200- ja 300-päivää työmarkkinatukea saaneiden asiakkaiden kontaktointiin ja työllisyyspalveluihin aktivointiin. Asiakkaiden saaminen palveluihin ja työllistymisen uralle on näissä kohderyhmissä haasteellista. Alueellinen työllisyyskokeilu tuo tähän työhön lisämahdollisuuksia.

Muiden yksiköiden osalta ei nähtävissä erityisiä riskejä talousarviossa pysymiseen.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Palvelujen ostojen toteutumaksi arvioidaan 7,5 milj. euroa, se on 0,5 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa. Henkilöstökulujen toteutumaksi arvioidaan 20,4 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa pienempi kuin talousarviossa.

310004 Kaupunkiympäristön palvelualue

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	11 093 800	52,4	12 147 963	56,5	21 168 996	21 489 775	21 719 463	229 688	101,1	550 467	2,6
Maksutuotot	1 780 960	42,0	2 537 810	70,9	4 237 685	3 577 826	5 558 060	1 980 234	155,3	1 320 375	31,2
Tuet ja avustukset	180 152	14,5	272 573	13,3	1 238 752	2 046 660	1 978 273	-68 387	96,7	739 520	59,7
Vuokratuotot	4 492 231	27,8	4 464 843	26,3	16 173 434	16 980 526	16 186 043	-794 483	95,3	12 609	0,1
Muut tuotot	764 360	39,8	1 208 622	62,1	1 919 273	1 945 926	2 000 686	54 760	102,8	81 412	4,2
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	1 565 312	38,1	1 006 865	24,6	4 109 296	4 100 000	2 816 865	-1 283 135	68,7	-1 292 432	-31,5
Muut toimintatuotot	2 329 672	38,6	2 215 486	36,6	6 028 570	6 045 926	4 817 550	-1 228 376	79,7	-1 211 019	-20,1
Toimintatuotot	19 876 815	40,7	21 638 675	43,2	48 847 436	50 140 713	50 259 389	118 676	100,2	1 411 952	2,9
Palkat ja oikaisuerät	-5 106 570	59,8	-5 374 938	55,8	-8 534 353	-9 631 575	-9 322 433	309 142	96,8	-788 081	9,2
Muut henkilösivukulut	-334 260	60,0	-261 778	52,6	-557 536	-497 971	-452 499	45 472	90,9	105 037	-18,8
Eläkekulut	-1 749 456	59,1	-1 605 614	57,0	-2 959 344	-2 816 662	-2 758 121	58 541	97,9	201 223	-6,8
Henkilöstökulut	-7 190 286	59,7	-7 242 330	55,9	-12 051 233	-12 946 208	-12 533 054	413 154	96,8	-481 821	4,0
Asiakaspalvelujen ostot	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Muiden palvelujen ostot	-17 201 198	52,9	-20 142 241	54,3	-32 524 565	-37 117 473	-37 178 241	-60 768	100,2	-4 653 676	14,3
Palvelujen ostot	-17 201 198	52,9	-20 142 241	54,3	-32 524 565	-37 117 473	-37 178 241	-60 768	100,2	-4 653 676	14,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-794 903	47,8	-802 789	44,3	-1 664 149	-1 812 052	-1 671 039	141 013	92,2	-6 890	0,4
Avustukset	-906 276	67,5	-598 784	40,8	-1 343 216	-1 466 700	-1 428 284	38 416	97,4	-85 069	6,3
Muut vuokratulot	-58 030	58,4	-55 248	34,6	-99 372	-159 488	-117 548	41 940	73,7	-18 176	18,3
Sisäiset vuokratulot	-672 485	58,2	-723 760	58,5	-1 155 022	-1 236 634	-1 241 250	-4 616	100,4	-86 228	7,5
Vuokratulot	-730 515	58,2	-779 008	55,8	-1 254 394	-1 396 122	-1 358 798	37 324	97,3	-104 404	8,3
Muut kulut	-63 702	14,7	-95 518	21,9	-434 147	-435 813	-339 168	96 645	77,8	94 980	-21,9
Käyttöomaisuuden myyntitappiot	-284	72,1	-56 167	0,0	-394		-56 167	-56 167	-5616706,0	-55 773	14150,9
Muut toimintakulut	-63 986	14,7	-151 685	34,8	-434 541	-435 813	-395 335	40 478	90,7	39 207	-9,0
Toimintakulut	-26 887 164	54,6	-29 716 837	53,9	-49 272 098	-55 174 368	-54 564 751	609 617	98,9	-5 292 653	10,7
Toimintakate	-7 010 350	1650,8	-8 078 162	160,5	-424 661	-5 033 655	-4 305 362	728 293	85,5	-3 880 700	913,8

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Toiminnan ja talouden arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota paremmin.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Kaupunkiympäristön palvelualueen luonteesta johtuen myyntivoittoihin liittyy riski niiden toteutumisen osalta.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Palvelujen ostoissa saavutetaan pientä säästöä. Henkilötyövuosien kehittyminen noudattaa henkilöstösuunnitelmaa.

410004 Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	1 243 100	62,0	533 472	46,4	2 003 947	1 150 210	1 166 889	16 679	101,5	-837 058	-41,8
Maksutuotot	2 350 670	49,5	2 484 942	47,5	4 750 776	5 234 560	4 978 475	-256 085	95,1	227 699	4,8
Tuet ja avustukset	473 146	84,6	618 657	196,4	559 468	315 005	594 179	279 174	188,6	34 711	6,2
Vuokratuotot	1 111 065	48,6	1 155 116	48,6	2 286 978	2 374 726	2 353 265	-21 461	99,1	66 287	2,9
Muut tuotot	306 066	53,3	411 391	89,4	574 664	459 976	584 937	124 961	127,2	10 273	1,8
Muut toimintatuotot	306 066	53,3	411 391	89,4	574 664	459 976	584 937	124 961	127,2	10 273	1,8
Toimintatuotot	5 484 047	53,9	5 203 580	54,6	10 175 834	9 534 477	9 677 747	143 270	101,5	-498 088	-4,9
Palkat ja oikaisuerät	-8 663 181	60,1	-8 605 212	57,5	-14 423 403	-14 961 356	-14 965 154	-3 798	100,0	-541 751	3,8
Muut henkilösivukulut	-560 170	60,2	-414 160	53,1	-931 257	-780 498	-726 007	54 491	93,0	205 250	-22,0
Eläkekulut	-2 065 793	59,7	-1 894 505	56,4	-3 462 850	-3 356 399	-3 310 348	46 051	98,6	152 502	-4,4
Henkilöstökulut	-11 289 143	60,0	-10 913 877	57,1	-18 817 510	-19 098 253	-19 001 509	96 744	99,5	-183 999	1,0
Asiakaspalvelujen ostot		0,0	-202 000	33,2		-608 666	-608 666	0	100,0	-608 666	0,0
Muiden palvelujen ostot	-3 014 306	53,3	-2 879 924	52,8	-5 653 100	-5 455 470	-5 703 008	-247 538	104,5	-49 908	0,9
Palvelujen ostot	-3 014 306	53,3	-3 081 924	50,8	-5 653 100	-6 064 136	-6 311 674	-247 538	104,1	-658 574	11,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-821 464	50,9	-767 001	49,5	-1 614 842	-1 548 800	-1 607 236	-58 436	103,8	7 606	-0,5
Avustukset	-2 213 347	63,5	-2 285 520	61,8	-3 484 404	-3 695 304	-3 644 575	50 729	98,6	-160 172	4,6
Muut vuokratulut	-105 067	48,9	-111 156	40,2	-214 705	-276 707	-258 663	18 044	93,5	-43 957	20,5
Sisäiset vuokratulut	-8 369 676	57,9	-8 584 282	58,1	-14 457 604	-14 782 959	-14 788 973	-6 014	100,0	-331 369	2,3
Vuokratulut	-8 474 743	57,8	-8 695 437	57,7	-14 672 309	-15 059 666	-15 047 635	12 031	99,9	-375 326	2,6
Muut kulut	-59 053	45,9	-63 875	39,1	-128 651	-163 443	-160 240	3 203	98,0	-31 590	24,6
Muut toimintakulut	-59 053	45,9	-63 875	39,1	-128 651	-163 443	-160 240	3 203	98,0	-31 590	24,6
Toimintakulut	-25 872 055	58,3	-25 807 635	56,6	-44 370 815	-45 629 602	-45 772 869	-143 267	100,3	-1 402 054	3,2
Toimintakate	-20 388 008	59,6	-20 604 055	57,1	-34 194 981	-36 095 125	-36 095 123	2	100,0	-1 900 142	5,6

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen toimintakatteen ennuste on talousarvion mukainen.

Kaupunginhallitus myönsi kokouksessaan 5.6.2017 hyvinvoinnin edistämisen palvelualueelle 0,5 M€ lisämäärärahan, jolla saatiin katettua palveluprosessien kuluvaan vuoden ylityspaineet.

Bruttosivovien yksiköiden osalta ennustetaan toimintatuottojen ja -kulujen ylitykseksi n. 260 000 €, ei vaikutusta toimintakatteeseen. Nettosivovien yksiköiden osalta toimintakatteen ennuste on talousarvion mukainen.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Kh:n myöntämän 0,5 M€:n lisämäärärahan kohdennus:

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

Kansalaistoiminnan aktivointiyksikön osalta ennustetaan, että testamenttivarojen (hyväksytyt lautakunnassa) käytön osalta tulot ja menot ylittävät talousarvion 160 000 € ja hanketoiminnan osalta n. 100 000 €, ei vaikutusta toimintakatteeseen. Talousarviomuutokset em. muutosten osalta tehdään myöhemmin syksyllä, kun saadaan tarkemmat ennusteet mm. syksyllä käynnistyvien hankkeiden osalta.

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, ei vaikutusta toimintakatteeseen.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen henkilötövuosien määrä on vähentynyt 3,1 edelliseen vuoteen verrattuna. Vähennystä on omatoimisen hyvinvoinnin palveluissa (1,1), ohjatun hyvinvoinnin ja omaehtoisen oppimisen palveluissa (1,6) ja taidepalveluissa (0,6). Tukipalveluissa on vastaavasti lisäystä 0,2.

510004 Kasvun ja oppimisen palvelualue

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	1 837 260	55,3	2 038 490	51,9	3 319 354	3 925 964	3 780 666	-145 298	96,3	461 312	13,9
Maksutuotot	3 982 521	56,8	3 959 816	52,7	7 007 285	7 513 448	6 799 395	-714 053	90,5	-207 890	-3,0
Tuet ja avustukset	2 605 038	81,3	2 030 651	74,7	3 204 562	2 718 901	2 843 413	124 512	104,6	-361 150	-11,3
Vuokratuotot	187 796	54,4	216 416	73,2	344 957	295 590	290 490	-5 100	98,3	-54 467	-15,8
Muut tuotot	16 231	70,4	20 153	24,6	23 047	81 772	21 716	-60 056	26,6	-1 331	-5,8
Muut toimintatuotot	16 231	70,4	20 153	24,6	23 047	81 772	21 716	-60 056	26,6	-1 331	-5,8
Toimintatuotot	8 628 846	62,1	8 265 526	56,9	13 899 204	14 535 675	13 735 680	-799 995	94,5	-163 525	-1,2
Palkat ja oikaisuerät	-50 833 332	60,5	-52 530 527	59,7	-84 008 673	-88 059 691	-88 966 360	-906 669	101,0	-4 957 687	5,9
Muut henkilösivukulut	-3 404 133	60,5	-2 605 046	56,2	-5 625 434	-4 637 735	-4 409 573	228 162	95,1	1 215 861	-21,6
Eläkekulut	-10 659 809	60,2	-10 412 048	59,8	-17 716 807	-17 405 479	-17 596 464	-190 985	101,1	120 343	-0,7
Henkilöstökulut	-64 897 274	60,5	-65 547 622	59,5	-107 350 914	-110 102 905	-110 972 397	-869 492	100,8	-3 621 483	3,4
Asiakaspalvelujen ostot	-2 264 331	53,8	-2 327 963	46,7	-4 208 883	-4 983 387	-4 800 608	182 779	96,3	-591 725	14,1
Muiden palvelujen ostot	-16 174 650	55,0	-14 328 359	52,3	-29 405 816	-27 387 098	-27 054 850	332 248	98,8	2 350 966	-8,0
Palvelujen ostot	-18 438 981	54,9	-16 656 322	51,5	-33 614 700	-32 370 485	-31 855 458	515 027	98,4	1 759 241	-5,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 410 637	56,7	-1 544 864	61,4	-2 488 401	-2 516 812	-2 441 426	75 386	97,0	46 975	-1,9
Avustukset	-6 453 157	54,3	-7 241 202	57,1	-11 882 929	-12 677 460	-13 054 478	-377 018	103,0	-1 171 549	9,9
Muut vuokratulot	-94 144	50,9	-97 911	60,6	-184 943	-161 530	-164 544	-3 014	101,9	20 398	-11,0
Sisäiset vuokratulot	-22 491 420	58,4	-23 287 887	57,5	-38 501 753	-40 473 152	-40 498 479	-25 327	100,1	-1 996 726	5,2
Vuokratulot	-22 585 564	58,4	-23 385 798	57,6	-38 686 696	-40 634 682	-40 663 023	-28 341	100,1	-1 976 327	5,1
Muut kulut	-127 618	52,7	-104 592	33,9	-241 978	-308 895	-210 830	98 065	68,3	31 148	-12,9
Muut toimintakulut	-127 618	52,7	-104 592	33,9	-241 978	-308 895	-210 830	98 065	68,3	31 148	-12,9
Toimintakulut	-113 913 230	58,6	-114 480 400	57,6	-194 265 618	-198 611 239	-199 197 613	-586 374	100,3	-4 931 995	2,5
Toimintakate	-105 284 384	58,4	-106 214 875	57,7	-180 366 414	-184 075 564	-185 461 933	-1 386 369	100,8	-5 095 519	2,8

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan n. -0,8 M€ (94,5 %) alle talousarvion ja toimintakulujen ennustetaan toteutuvan n. -0,6 M€ (100,3 %) yli talousarvion, toimintakatteen ylitysennuste -1,4 M€ (100,8 %).

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Varhaiskasvatustalouden osalta toimintatuotot eivät tule toteutumaan talousarvion mukaisina päivähoitomaksujen alenemisen vuoksi, joka toteutettiin 1.3.2017 lukien. Lakimuutoksen myötä 2 ja 3 hengen perheiden tuloaraja nousi, jonka perusteella ko. perheiltä perittävä maksu pieneni. Talousarvion laadintavaiheessa ko. lakimuutosta ei oltu tehty, joten euromääräistä ennustetta maksujen alenemisesta talousarvioon ei pystytty vielä siinä vaiheessa tekemään.

Toimintatuottojen ennuste jää em. perusteilla -0,8 M€ alle talousarvion, ennustetta tullaan tarkentamaan, kun saadaan tiedot syksyn lapsimääristä.

Myös varhaiskasvatustalouden menojen toteutuminen talousarvion mukaisena tulee olemaan haasteellista mm. kiky-sopimuksen 0,6 M€ sopeutusvaatimuksen vuoksi. Toimintakulujen ennuste ylittää tässä vaiheessa -0,6 M€ talousarvion.

Varhaiskasvatustalouden ja perusopetuksen ennustetta tarkennetaan, kun nähdään tulevan syksyn lapsi- ja oppilasmäärätiedot sekä niiden vaikutukset toimintatuloihin ja -kuluihin.

Muiden avainprosessien ennusteet ovat talousarvion mukaisia.

Hanketoiminnan osalta tullaan tekemään tarvittaessa talousarviomuutosesitys myöhemmin syksyllä, kun saadaan ennusteet tänä syksynä alkavien hankkeiden vaikutuksista kuluvan vuoden tuloihin ja menoihin.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Henkilötyövuosien määrässä on tapahtunut kasvua verrattuna edelliseen vuoteen 61,6 htv.

Kasvua on tapahtunut Juankosken kuntaliitoksen ja osaksi myös hanketoiminnan vuoksi varhaiskasvatuspalveluissa 30,2, perusopetus- ja nuorisopalveluissa 30,4 ja lukiokoulutuksessa 5,4 ja tukipalveluissa 0,7 henkilötyövuotta . Vähennystä on kasvun ja oppimisen tuen palveluissa -5,2 henkilötyövuotta, vähennys johtuu siitä, että perheneuvola siirtyi 1.1.2017 lukien terveydenhuollon palvelualueelle.

610004 Perusturvan palvelualue

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot. %	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	3 210 233	50,5	5 390 938	119,4	6 354 281	4 516 787	8 003 438	3 486 651	177,2	1 649 157	26,0
Maksutuotot	7 760 880	55,7	6 530 507	40,8	13 924 192	16 013 108	12 471 507	-3 541 601	77,9	-1 452 685	-10,4
Tuet ja avustukset	5 397 675	49,5	1 484 834	40,6	10 908 464	3 656 678	2 526 434	-1 130 244	69,1	-8 382 030	-76,8
Vuokratuotot	1 153 151	59,8	1 352 189	73,9	1 929 599	1 830 404	2 191 689	361 285	119,7	262 090	13,6
Muut tuotot	572 682	48,5	327 816	13,2	1 179 724	2 491 651	1 226 016	-1 265 635	49,2	46 292	3,9
Muut toimintatuotot	572 682	48,5	327 816	13,2	1 179 724	2 491 651	1 226 016	-1 265 635	49,2	46 292	3,9
Toimintatuotot	18 094 621	52,8	15 086 284	52,9	34 296 260	28 508 628	26 419 084	-2 089 544	92,7	-7 877 176	-23,0
Palkat ja oikaisuerät	-28 806 125	61,7	-30 347 759	61,1	-46 676 325	-49 703 625	-50 763 199	-1 059 574	102,1	-4 086 873	8,8
Muut henkilösivukulut	-1 889 876	61,2	-1 500 147	57,2	-3 089 669	-2 621 360	-2 512 905	108 455	95,9	576 764	-18,7
Eläkekulut	-6 936 873	60,4	-7 148 947	65,8	-11 488 814	-10 856 509	-11 703 030	-846 521	107,8	-214 216	1,9
Henkilöstökulut	-37 632 873	61,4	-38 996 852	61,7	-61 254 809	-63 181 494	-64 979 134	-1 797 640	102,8	-3 724 325	6,1
Asiakaspalvelujen ostot	-30 509 894	52,4	-32 765 552	55,5	-58 249 701	-59 008 037	-60 485 552	-1 477 515	102,5	-2 235 851	3,8
Muiden palvelujen ostot	-8 207 682	52,9	-8 909 577	44,6	-15 518 232	-19 955 278	-18 140 577	1 814 701	90,9	-2 622 345	16,9
Palvelujen ostot	-38 717 576	52,5	-41 675 129	52,8	-73 767 933	-78 963 315	-78 626 129	337 186	99,6	-4 858 196	6,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-977 006	56,9	-935 674	43,4	-1 715 694	-2 153 930	-1 944 674	209 256	90,3	-228 980	13,3
Avustukset	-18 141 485	60,4	-7 983 315	50,3	-30 017 419	-15 880 882	-15 284 315	596 567	96,2	14 733 104	-49,1
Muut vuokratulot	-718 338	58,5	-671 617	70,9	-1 228 508	-947 284	-1 075 717	-128 433	113,6	152 791	-12,4
Sisäiset vuokratulot	-4 927 828	57,7	-5 448 464	57,4	-8 537 766	-9 488 393	-8 768 464	719 929	92,4	-230 697	2,7
Vuokratulot	-5 646 166	57,8	-6 120 081	58,6	-9 766 274	-10 435 677	-9 844 181	591 496	94,3	-77 907	0,8
Muut kulut	-253 611	47,3	-229 523	52,5	-535 659	-436 972	-474 233	-37 261	108,5	61 426	-11,5
Muut toimintakulut	-253 611	47,3	-229 523	52,5	-535 659	-436 972	-474 233	-37 261	108,5	61 426	-11,5
Toimintakulut	-101 368 716	57,3	-95 940 575	56,1	-177 057 789	-171 052 270	-171 152 666	-100 396	100,1	5 905 123	-3,3
Toimintakate	-83 274 095	58,3	-80 854 291	56,7	-142 761 529	-142 543 642	-144 733 582	-2 189 940	101,5	-1 972 053	1,4

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Perusturvan palvelualueen toiminnan ennakoitaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Toimintatuottojen ennakoitaan alittuvan 2,1 M€ ja toimintamenojen ennakoitaan ylittävän talousarvion 0,1 M€. Toimintakatteen tasolla talousarvion ylitysennuste on siten 2,2 M€. Ennusteessa on otettu huomioon kaupunginhallituksen perusturvan palvelualueelle myöntämä 2 M€: n suuruinen kehittämisraha. Suurin menojen ylittymispaine on vanhusten hoivapalvelujen palveluprosessissa mm. palvelutarpeen kasvun vuoksi. Tulojen alittumista ennakoitaan pääasiassa aikuissosiaalityön avainprosessissa, etenkin perustoimeentulotuen kustannusten valtionosuuksissa sekä perustoimeentulotuen takaisinperinnässä.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Vanhusten hoivapalveluissa haasteiksi muodostuvat kiky -hyödyn realisoituminen ja kotihoidon kasvavan asiakastarpeen kasvun edellyttämät henkilöstölisäykset (30 htv) tammi-helmikuussa sekä kotihoidon asiakastarpeen kasvu. Vammaispalvelujen ja kehitysvammahuollon palveluprosessissa laitoshoidon purku Vaalijalasta jatkuu edelleen. Viivettä purussa on aiheutunut uusien asumisyksiköiden käynnistymisen viivästyminen eli yksiköt eivät ole avautuneet suunnitellussa aikataulussa. Lasten osalta haasteena on vaihtoehtoisten asumispaikkojen löytäminen sekä pitkäaikais- että lyhytaikaisasumiseen. Maksutuotot jäänevät toteutumatta vammaispalveluissa 0,5 M€.

Lapsiperhepalveluissa Juankosken kuntaliitoksen johdosta on tullut runsaasti uusia ja aikaisemmin käsittelemättä olleita lastensuojeluasiakkuuksia ja asiakkuuksilla on vaikutusta ostopalveluihin. Lisäksi Juankosken yhden siirtyvän henkilön palkkavaraukset eivät olleet siirtyneet talousarvioon, joten palkkamenoissa ennakoitaan menoylitystä.

Aikuissosiaalityön avainprosessissa Kelan ongelmat perustoimeentulotuen järjestämisessä heikentävät myös kuntataloutta, koska viimesijaisen toimeentulon pettäessä asiakkuudet siirtyvät mahdollisesti täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen puolelle (mm. vuokratulot, velkaantuminen).

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Kotihoidon henkilötyövuositarpeiden kasvu heijastelee väestön ikääntymiskehitystä sekä erityisesti ennaltaehkäisevien toimien, muiden kotiin tarjottavien palvelujen ja asumispalvelujen osuutta palvelukokonaisuudessa. Kotihoidon uudet palvelut, kuten virtuaalinen kotikäynti ja muiden toimijoiden palvelutarjonta hidastavat palvelutarpeen kasvun kehitystä. Hoivan henkilöstön tehdyn työajan osuus kokonaistyöajasta on parantunut: 1-7/2017 tehty työaika oli 81 % kokonaistyöajasta, kun vastaavana ajanjaksona 2016 se oli 80 %.

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

Aikuissosiaalityön avainprosessissa sairauspoissaolot ovat hieman laskeneet (0,8 päivää vähemmän/työntekijä), joten sairauspoissaolojen aiheuttamat pienemmät kustannukset vaikuttavat positiivisesti talouteen.

710004 Terveydenhuollon palvelualue

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	3 531 479	55,0	872 140	54,8	6 417 928	1 592 000	1 716 670	124 670	107,8	-4 701 259	-73,3
Maksutuotot	4 634 367	59,9	4 976 492	61,3	7 730 943	8 124 462	8 099 492	-24 970	99,7	368 549	4,8
Tuet ja avustukset	1 675	0,8	18 634	8,7	214 690	215 350	215 359	9	100,0	668	0,3
Vuokratuotot	169 404	50,1	170 272	50,2	338 147	339 000	339 044	44	100,0	896	0,3
Muut tuotot	823	1,2	16 940	48,4	71 332	35 000	47 940	12 940	137,0	-23 392	-32,8
Muut toimintatuotot	823	1,2	16 940	48,4	71 332	35 000	47 940	12 940	137,0	-23 392	-32,8
Toimintatuotot	8 337 747	56,4	6 054 476	58,7	14 773 040	10 305 812	10 418 503	112 691	101,1	-4 354 537	-29,5
Palkat ja oikaisuerät	-20 291 865	60,4	-21 479 276	58,3	-33 603 993	-36 841 774	-36 019 976	821 798	97,8	-2 415 983	7,2
Muut henkilösivukulut	-1 348 360	60,4	-1 056 415	54,3	-2 233 309	-1 944 941	-1 782 419	162 522	91,6	450 890	-20,2
Eläkekulut	-5 615 269	59,4	-5 489 172	59,0	-9 456 976	-9 310 723	-9 291 336	19 387	99,8	165 640	-1,8
Henkilöstökulut	-27 255 494	60,2	-28 024 863	58,3	-45 294 279	-48 097 438	-47 093 731	1 003 707	97,9	-1 799 452	4,0
Asiakaspalvelujen ostot	-97 659 430	59,9	-105 498 436	62,2	-163 128 805	-169 491 012	-171 858 270	-2 367 258	101,4	-8 729 466	5,4
Muiden palvelujen ostot	-7 870 316	52,3	-9 268 284	58,1	-15 047 876	-15 955 018	-16 862 784	-907 766	105,7	-1 814 909	12,1
Palvelujen ostot	-105 529 747	59,2	-114 766 721	61,9	-178 176 681	-185 446 030	-188 721 055	-3 275 025	101,8	-10 544 374	5,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 603 474	52,2	-4 357 292	60,8	-6 897 626	-7 163 771	-7 761 892	-598 121	108,3	-864 265	12,5
Avustukset	-98 558	50,4	-193 887	64,4	-195 450	-301 160	-296 887	4 273	98,6	-101 437	51,9
Muut vuokratulot	-38 693	59,3	-56 517	35,9	-65 265	-157 284	-101 086	56 198	64,3	-35 821	54,9
Sisäiset vuokratulot	-4 348 886	58,5	-4 799 487	58,4	-7 427 787	-8 217 206	-8 235 212	-18 006	100,2	-807 425	10,9
Vuokratulot	-4 387 579	58,6	-4 856 004	58,0	-7 493 052	-8 374 490	-8 336 298	38 192	99,5	-843 246	11,3
Muut kulut	-163 481	48,9	-173 252	50,1	-334 116	-345 601	-331 252	14 349	95,8	2 864	-0,9
Muut toimintakulut	-163 481	48,9	-173 252	50,1	-334 116	-345 601	-331 252	14 349	95,8	2 864	-0,9
Toimintakulut	-141 038 332	59,2	-152 372 019	61,0	-238 391 204	-249 728 490	-252 541 115	-2 812 625	101,1	-14 149 911	5,9
Toimintakate	-132 700 585	59,3	-146 317 543	61,1	-223 618 164	-239 422 678	-242 122 612	-2 699 934	101,1	-18 504 448	8,3

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Palvelutoiminta on ollut toiminta- ja taloussuunnitelman mukaista. Hoidon saatavuus on ollut hyvä ja pääosin ns. hoitotakuun mukainen (nuorten mielenterveysyksikössä ylittynyt 65 nuoren osalta, syynä lähetemäärän kaksinkertaistuminen viime vuoteen verrattuna) Hammashoidon virka-ajan ulkopuolinen päivystys on siirtynyt KYS:in yhteispäivystyksen tiloihin ja erikoissairaanhoidon toiminnaksi arkipyhien ja viikonloppujen päiväaikaista toimintaa lukuun ottamatta. Uusi maakunnallinen hammashoidon potilastietojärjestelmä otettiin käyttöön toukokuussa.

Juankosken osasto toiminta on vähentänyt kaupungin omien yksiköiden ulkopuolisten osastojaksojen määrää.

KYS:n kuntakortin mukaan tammi-heinäkuussa 2017 läheteet KYS:iin ovat pysyneet lähes samalla tasolla (kasvua lähinnä työterveyshuollosta ja yksityissektorilta), poliklinikakäynneissä kasvua 5,1 % ja hoitopäivien kasvua 0,1 % verrattaessa edelliseen vuoteen. Jatkohoitopaikkaa odottavien laskutus on vähentynyt 41,4 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan aikaan.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Terveydenhuollon palvelualueen osalta toimintatuotot ovat ylittymässä n. 0,113 M€ alkuvuoden arvion perusteella. Toimintakulut ovat ylittymässä n. 2,8 M€, joka koskee lähinnä erikoissairaanhoidoa (n. 2,5 M€). Sairaanhoidopiirin esitys jäsenkunnan maksuosuudeksi oli 150,0 M€, mutta Kuopion talousarvioon on varattu 148,1 M€, ero 1,9 M€. Oman toiminnan osalta talousarvio on ylittymässä toimintakatetasolla n. 0,313 M€, aiheutuen ns. Varhemaksujen noususta, nuorten mielenterveyspalvelujen asiakaspalveluostoista, laboratorio ja diagnoistiikkapalveluista sekä lääkkeitä ja hoitotarvikkeista.

Sairaanhoidopiirin seitsemän kuukauden laskutus on ollut huomattavasti suurempaa kuin mitä suunniteltu talousarvio on. Tammi-heinäkuulta on tullut lisälaskutusta enemmän n. 12,4 M€. Sairaanhoidopiiri tarkisti laskutustaan tammi-huhtikuun osalta, ja palautusta tuli n. 0,727 M€.

Sairaanhoidopiiriltä ei ole vielä saatavilla loppuvuoden ennustetta.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Lasten- ja nuorten mielenterveyspalveluissa ostopalvelutarvetta on Kuopion ulkopuolelle sijoitettujen lasten psykoterapiapalveluissa. Neuropsykologinen ja -psykiatrinen kuntoutus, kun lapsella on myös mielenterveydenhäiriö, hankitaan tarvittaessa ostopalveluna.

Vapaan liikkuvuuden myötä kuopiolaisten potilaiden ohjautumista hoitoon ulkopaikkakunnilla oleskellessaan on vaikea ennakoida.

Lasten kuntoutus ja terapiapalveluja on jouduttu ostamaan arvioitua enemmän.

Kesäajan sijaisuudet lisäsivät henkilöstökustannuksia.

HTV toteutuminen ennakoidaan toteutuvan käyttösuunnitelman mukaisesti.

Erikoissairaanhoidon kustannukset:

	ta 2017	enn 2017	ylitys
shp	161 110 112	163 110 112	2 351 000
muu esh	1 851 000	2 000 000	149 000
yht	162 961 112	165 461 112	2 500 000

111004 Keskusvaalilautakunta

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Palkat ja oikaisuerät	-550	47,4	-264 427	135,7	-1 162	-194 900	-269 427	-74 527	138,2	-268 265	23096,4
Muut henkilösivukulut		0,0	-7 043	143,0	-4	-4 925	-7 287	-2 362	148,0	-7 283	180264,1
Eläkekulut	-1	8,5	-27 005	168,4	-12	-16 038	-27 987	-11 949	174,5	-27 975	227066,9
Henkilöstökulut	-551	46,8	-298 474	138,3	-1 178	-215 863	-304 700	-88 837	141,2	-303 523	25769,0
Asiakaspalvelujen ostot		0,0	0	0,0			0	0	0,0	0	0,0
Muiden palvelujen ostot	-1 130	55,0	-94 665	64,8	-2 057	-146 149	-96 365	49 784	65,9	-94 309	4585,6
Palvelujen ostot	-1 130	55,0	-94 665	64,8	-2 057	-146 149	-96 365	49 784	65,9	-94 309	4585,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102	24,4	-3 065	180,3	-416	-1 700	-3 065	-1 365	180,3	-2 649	636,7
Muut vuokratulut	-1 348	50,0	-18 854	104,7	-2 696	-18 000	-18 854	-854	104,7	-16 158	599,2
Sisäiset vuokratulut	-1 138	58,3	-1 138	58,3	-1 951	-1 951	-1 953	-2	100,1	-2	0,1
Vuokratulut	-2 486	53,5	-19 992	100,2	-4 647	-19 951	-20 807	-856	104,3	-16 160	347,7
Muut kulut		0,0	-1 147	0,0	-65		-1 147	-1 147	-114670,0	-1 082	1664,2
Muut toimintakulut		0,0	-1 147	0,0	-65		-1 147	-1 147	-114670,0	-1 082	1664,2
Toimintakulut	-4 269	51,0	-417 344	108,8	-8 363	-383 663	-426 085	-42 422	111,1	-417 722	4994,8
Toimintakate	-4 269	51,0	-417 344	108,8	-8 363	-383 663	-426 085	-42 422	111,1	-417 722	4994,8

112004 Tarkastustoimi

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
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	-77 416	59,7	-81 805	62,2	-129 763	-131 534	-133 149	-1 615	101,2	-3 386	2,6
Muut henkilösivukulut	-4 366	61,0	-3 249	47,6	-7 155	-6 827	-5 423	1 404	79,4	1 733	-24,2
Eläkekulut	-16 325	60,0	-15 300	54,4	-27 203	-28 123	-25 020	3 103	89,0	2 183	-8,0
Henkilöstökulut	-98 107	59,8	-100 354	60,3	-164 122	-166 484	-163 592	2 892	98,3	530	-0,3
Muiden palvelujen ostot	-43 427	51,1	-49 486	45,1	-85 008	-109 616	-108 296	1 320	98,8	-23 288	27,4
Palvelujen ostot	-43 427	51,1	-49 486	45,1	-85 008	-109 616	-108 296	1 320	98,8	-23 288	27,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-529	91,0	-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	-4 150	58,3	-4 441	62,4	-7 114	-7 114	-7 113	1	100,0	1	0,0
Vuokratulut	-4 150	58,3	-4 441	59,2	-7 114	-7 500	-7 499	1	100,0	-385	5,4
Muut kulut	-32	100,0	-30	2,3	-32	-1 293	-153	1 140	11,8	-122	385,7
Muut toimintakulut	-32	100,0	-30	2,3	-32	-1 293	-153	1 140	11,8	-122	385,7
Toimintakulut	-146 245	56,9	-154 463	53,5	-256 857	-288 593	-283 240	5 353	98,1	-26 383	10,3
Toimintakate	-146 245	57,0	-154 463	53,6	-256 660	-288 143	-282 790	5 353	98,1	-26 129	10,2

137004 Yleishallinto

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	2 300	37,5	147 216	88,5	6 139	166 300	154 349	-11 951	92,8	148 210	2414,2
Maksutuotot	152 148	94,6	0	0,0	160 888		0	0	0,0	-160 888	-100,0
Tuet ja avustukset	5 012 498	100,0	6 319 353	102,2	5 013 480	6 186 193	6 425 493	239 300	103,9	1 412 013	28,2
Vuokratuotot	370 473	67,8	309 116	55,6	546 044	555 743	515 448	-40 295	92,7	-30 596	-5,6
Muut tuotot	403 684	38,1	403 264	59,6	1 058 380	676 191	680 199	4 008	100,6	-378 181	-35,7
Käyttöomaisuuden myyntivoitot		0,0		0,0		4 100 000	4 100 000	0	100,0	4 100 000	0,0
Muut toimintatuotot	403 684	38,1	403 264	8,4	1 058 380	4 776 191	4 780 199	4 008	100,1	3 721 819	351,7
Toimintatuotot	5 941 102	87,6	7 178 949	61,4	6 784 932	11 684 427	11 875 489	191 062	101,6	5 090 557	75,0
Palkat ja oikaisuerät	-743 214	56,8	-806 544	48,7	-1 308 031	-1 657 093	-1 569 551	87 542	94,7	-261 520	20,0
Muut henkilösivukulut	-35 668	47,1	-29 092	44,9	-75 662	-64 788	-62 445	2 343	96,4	13 217	-17,5
Eläkekulut	-1 884 556	60,8	-1 555 611	57,1	-3 100 142	-2 721 993	-2 698 390	23 603	99,1	401 753	-13,0
Henkilöstökulut	-2 663 439	59,4	-2 391 247	53,8	-4 483 835	-4 443 874	-4 330 385	113 489	97,4	153 450	-3,4
Asiakaspalvelujen ostot	-56	246,0	-6 284	0,0	-23		-6 284	-6 284	-628361,0	-6 261	27703,6
Muiden palvelujen ostot	-9 078 798	59,1	-9 767 525	54,1	-15 356 310	-18 059 557	-17 480 818	578 739	96,8	-2 124 508	13,8
Palvelujen ostot	-9 078 854	59,1	-9 773 809	54,1	-15 356 333	-18 059 557	-17 487 102	572 455	96,8	-2 130 769	13,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 440	170,6	-8 217	25,0	-14 911	-32 926	-27 393	5 533	83,2	-12 482	83,7
Avustukset	-585 046	78,6	-508 996	55,3	-744 627	-920 500	-1 000 214	-79 714	108,7	-255 587	34,3
Muut vuokratulut	-257 306	64,6	-312 401	53,6	-398 338	-582 330	-555 706	26 624	95,4	-157 369	39,5
Sisäiset vuokratulut	-239 801	58,6	-239 801	33,2	-409 526	-721 592	-609 663	111 929	84,5	-200 137	48,9
Vuokratulut	-497 107	61,5	-552 202	42,3	-807 863	-1 303 922	-1 165 369	138 553	89,4	-357 506	44,3
Muut kulut	-417 322	74,6	-1 050 851	192,8	-559 582	-545 082	-1 250 055	-704 973	229,3	-690 473	123,4
Käyttöomaisuuden myyntitappiot		0,0		0,0	-34 225		0	0	0,0	34 225	-100,0
Muut toimintakulut	-417 322	70,3	-1 050 851	192,8	-593 807	-545 082	-1 250 055	-704 973	229,3	-656 248	110,5
Toimintakulut	-13 267 208	60,3	-14 285 321	56,5	-22 001 375	-25 305 861	-25 260 518	45 343	99,8	-3 259 142	14,8
Toimintakate	-7 326 106	48,1	-7 106 373	52,2	-15 216 444	-13 621 434	-13 385 029	236 405	98,3	1 831 415	-12,0

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Yleishallinnon toimintatuottojen toteutumaksi arvioidaan 11,9 milj. euroa, 0,2 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa. Ylitys aiheutuu Juankosken kuntaliitoksesta maksettavasta valtionosuuksien vähenemisen 0,2 milj. euron korvauksesta, mitä ei ollut budjetoitu.

Toimintakulujen toteutumaennuste on 25,3 milj. euroa, mikä on talousarvion mukainen. Suurin poikkeama on kaupunginhallituksen kustannuspaikalle kuluihin kirjattu 0,7 milj. euroa Kuopion kaupungin osuutta telepalveluiden hankintaa koskevan riidan oikeudenkäynti- ym. kuluihin. Talousarviossa ei ole varauduttu näihin kuluihin. Toteutumaennusteiden mukaan ko. ylitys saadaan katettua yleishallinnon muilla säästöillä, mm. kehittämishankkeiden, tilahallinnon ostopalveluiden ja verotuskustannusten säästöillä.

Yleishallinnon toimintakate arvioidaan -13,4 milj. euroa, mikä on 0,2 milj. euroa parempi kuin talousarviossa.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Em. kaupunginhallituksen kuluihin kirjatus 0,7 milj. euron kustannusten kattaminen muilla säästöillä näyttää tällä hetkellä olevan mahdollista.

Muita talousarvion pitävyyteen liittyviä riskejä ei ole toistaiseksi tiedossa.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Palvelujen ostojen toteutumaennuste on 17,5 milj. euroa, se on 0,6 milj. euroa talousarviota pienempi. Palvelujen ostoissa menosäästöjä arvioidaan tulevan verotuskustannuksissa, kehittämishankkeissa ja tilahallinnon ostopalveluissa.

Henkilöstökulujen toteutumaennuste on 4,3 milj. euroa, 0,1 milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa.

TULOSENNUSTE 2017
(sisältää sisäiset erät)

	Ydinkaupunki	Tilakeskus	Isäntäkunta- palvelut	Pohjois-Savon pelastuslaitos	Kuopion Vesi Liikelaitos	Kallaveden työterveys Liikelaitos	Kuopion kuntateknikka Liikelaitos	TOT.ENN. 2017	TP 2016	Muutos % Ta -17/ TP -16
	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	
TOIMINTATUOTOT	137,5	84,6	3,4	25,3	24,7	4,7	35,1	315,3	319,6	-1,3
TOIMINTAKULUT	-792,4	-53,9	-3,4	-24,2	-11,5	-4,6	-33,5	-923,4	-893,7	3,3
TOIMINTAKATE	-654,9	30,7	0,0	1,1	13,2	0,1	1,6	-608,2	-574,1	5,9
Verotulot	440,5							440,5	429,1	2,6
Valtionosuudet	197,7							197,7	182,7	8,2
Rahoitustuotot ja -kulut:										
Korkotulot	8,2	0,0			0,0			8,2	8,2	-0,1
Muut rahoitustulot	3,1							3,1	3,8	-18,0
Korkomenot	-5,0			0,0	-0,6		0,0	-5,6	-5,6	0,8
Muut rahoitusmenot	0,0	0,0						0,0	0,0	100,7
Liikelaitosten ja taseyksiköiden peruspääomatuotot	18,6	-14,6			-3,8	-0,1	-0,3	0,0	0,0	
VUOSIKATE	8,2	16,2	0,0	1,1	8,9	0,0	1,3	35,7	44,2	-19,3
Poistot	-22,3	-16,1		-0,9	-8,7	0,0	-0,8	-48,7	-46,7	4,4
Arvonalentumiset	0,0								-4,6	-100,0
Satunnaiset erät										
Satunnaiset tuotot	0,5							0,5	5,2	-91,3
Satunnaiset kulut	0,0								-4,4	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-13,7	0,1	0,0	0,2	0,2	0,0	0,5	-12,6	-6,3	100,1
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		0,0		0,1	0,0			0,2	0,4	-62,9
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-13,7	0,1	0,0	0,3	0,2	0,0	0,5	-12,4	-5,9	112,0
Ydinkaupunki	-13,7									
Taseyksiköt ja liilat	1,2									
Yhteensä	-12,4									

RAHOITUSLASKELMAENNUSTE 2017

(sisältää sisäiset erät)

	Ydinkaupunki	Tilakeskus	Isäntäkunta- palvelut	Pohjois-Savon pelastuslaitos	Kuopion Vesi Liikelaitos	Kallaveden työterveys Liikelaitos	Kuopion kuntateknikka Liikelaitos	TOT.ENN. 2017	TP 2016	Muutos % TPE 17/ TP 16
	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	Milj.€	
Toiminnan rahavirta										
Vuosikate	8,2	16,2	0,0	1,1	8,9	0,0	1,3	35,7	44,2	-19,3
Satunnaiset erät	0,5							0,5	0,8	-42,3
Tulorahoituksen korjauserät	-8,2	0,1		0,0				-8,1	-4,3	89,0
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	0,5	16,3	0,0	1,0	8,9	0,0	1,3	28,0	40,7	-31,1
Investointien rahavirta										
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-30,1	-22,1		-2,1	-11,6		-0,7	-66,4	-57,2	16,1
Rahoitusosuudet	0,7	0,2		0,7				1,7	0,9	101,0
Käyttöomaisuusmyynnit	11,2	1,5		0,0			0,0	12,8	15,6	-18,4
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	-18,1	-20,3	0,0	-1,3	-11,6	0,0	-0,7	-52,0	-40,7	27,6
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHA- VIRTA	-17,6	-4,1	0,0	-0,3	-2,7	0,0	0,6	-24,0	-0,1	43028,6
Rahoituksen rahavirta										
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaamisten lis.	-0,8							-0,8	-0,5	62,1
Antolainasaamisten väh.	1,1							1,1	1,1	1,2
Antolainauksen muutokset	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,7	-41,3
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lis.	82,0			0,3				82,3	58,2	41,2
Pitkäaikaisten lainojen väh.	-67,1			-0,1	-0,9			-68,2	-58,6	16,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,0							0,0	-0,5	
Lainakannan muutokset	14,9	0,0	0,0	0,1	-0,9	0,0	0,0	14,1	-0,8	-1906,6
Oman pääoman muutokset										
Oman pääoman muutokset	0,0							0,0	0,0	#JAKO/O!
Muut maksuvalmiuden muutokset										
Toimeksiantojen varojen muutokset	0,0							0,0	0,7	-100,0
Vaihto-omaisuuden muutos	0,0							0,0	-0,1	-100,0
Saamisten muutos	0,0							0,0	-2,1	-100,0
Korottomien velkojen muutos	-2,2				0,9			-1,3	0,3	-572,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2,2	0,0	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	-1,3	-1,2	8,7
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	13,1	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	13,2	-1,3	-1119,7
RAHAVAROJEN MUUTOS	-4,5	-4,1	0,0	-0,1	-2,7	0,0	0,6	-10,8	-1,3	698,2