



VAALIJALAN
osaamis- ja tukikeskus

10.6.2016

Hyvä yhteistyökumppani

Lausuntopyyntö Vaalijalan kehysuunnitelmasta 2017 - 2019

Vaalijalan yhtymäkokous hyväksyi 8.6.2016 liitteenä olevan kehysuunnitelman, josta pyydetään lausuntoa. Erityisesti seuraavista asioista pyydetään kannanottoa.

- 1 Olisiko jäsenkunnalla halukkuutta osallistua omistajana osakeyhtiöön, jolle siirrettäisiin Vaalijalan kuntayhtymän kiinteä omaisuus ja niitä vastaavat velat ennen sosiaali- ja terveydenhuollon kokonaisuudistuksen toimenpanoa? Yhtiö vuokraisi toimitilat Vaalijalan palvelutoiminnalle ja asunnot asukkaille jatkossa.
- 2 Mikäli Vaalijalan toiminta yhtiötetään, osakeyhtiön omistajana voisi olla useampia maakuntia. Vaalijala palveluja myytiin 1.1. - 30.4.2016 välisellä ajalla 11 eri maakuntaan. Suurin osa Vaalijalan palveluista kohdistuu tulevalle Itä-Suomen yhteistyöalueelle. Kolme suurinta ostajamaakuntaa ovat Pohjois-Savo, Etelä-Savo ja Keski-Suomi. Mikä on lausunnonantajan näkemys asiasta?
- 3 Vaalijala on rakentanut vuodesta 2007 alkaen palvelukoteja eniten tukea tarvitseville vammaisille henkilöille. Erityisasumista voidaan järjestää myös kevyemmän palveluihin mm. hyödyntäen olemassa olevaa asuntokantaa tai rakentamalla pienempiä asuntokohteita. Onko kunnassa tarvetta erityisasumisen lisäämiseen tai monipuolistamiseen?

Mikäli kiinnostusta asumisen kehittämiseen lausunnonantajalla saattaisi olla, pyydetään ottamaan alustavasti yhteyttä mahdollisimman nopeasti, jota tarvittavalle rahoituksen esisuunnittelulle jää aikaa.

Lausunnonantajaa pyydetään ottamaan kantaa myös muihin kehysuunnitelmassa esitettyihin asioihin.

Kehysuunnitelmassa ei ole huomioitu tulevan kilpailukyky sopimuksen kustannusvaihtokutsia. Toteutuessaan se alentaa Vaalijalan palkkaperusteisia kustannuksia noin 1 M€:a ensi vuonna, joka huomioidaan talousarvion jatkovalmistelussa.

Lausunto pyydetään toimittamaan **31.8.2016 mennessä** sirpa.kinnunen@vaalijala.fi
Lisätietoja ja tarkennuksia antaa kuntayhtymän johtaja Ilkka Jokinen, p. 050 60278, ilkka.jokinen@vaalijala.fi.

Terveisin

Ilkka Jokinen, kuntayhtymän johtaja

Liite Kehysuunnitelma

Jakelu Jäsenkunnat
Keski-Suomen kunnat, Pohjois-Karjalan kunnat
Itä-Suomen sairaanhoitopiirit, Itä-Suomen maakuntaliitot

**Vaalijalan
kuntayhtymä**

Nononpellontie 40, 76940 Nononpelto
Puhelin 015 783 111, vaihde
Faksi 015 7831 298

etunimi.sukunimi@vaalijala.fi
www.vaalijala.fi

Y-tunnus: 0207327-0
Kotipaikka: Pieksämäki
Alv rek.

JK



Kehyysuunnitelma 2017 - 2019

1 Hallinnon ja lainsäädännön muutokset

Julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon rakenteiden, ohjauksen ja hallinnon uudistus

Suomen julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon rakenteiden, ohjauksen ja hallinnon uudistuksen linjauksia tehdään lisää keväällä 2016. Vaalijalan tavoitteena on jatkaa yhtenäisenä palvelujen tuottajana myös uudistuksen jälkeen vuodesta 2019. Toiminnan ja omaisuuden juridinen organisointi tapahtuu vuosien 2017 ja 2018 aikana. Kehyysuunnitelman kohdassa 6 käsitellään Vaalijalan mahdollista tulevaa asemaa ja siihen erityisesti toivotaan kuntien näkemyksiä.

Sote-uudistuksen merkittäviä työkaluja ovat hallituksen kärkihankkeet. Sosiaali- ja terveysministeriö johtaa niitä. STM:n kärkihankkeita on viisi, joista merkittävien Vaalijalan kannalta on lapsi- ja perhepalvelujen muutosohjelma (LAPE). Sen toteuttamiseen Suomessa on varattu 40 M€ ja hankkeiden haku ohjelmaan tapahtuu syksyllä 2016.

Alueellisen yhteistyön vahvistaminen voittoa tavoittelemattomien palvelujen tuottajien ja asiakasjärjestöjen kanssa on huomioitava valmistelussa, jotta mm. eettisten kysymykset tulevat riittävän laajasti huomioitua. Yhteistyöllä voidaan vaikuttaa palveluiden tuottamisen tapoihin, laatuun ja kehittämiseen maakunnissa ja yhteistyöalueella.

Uutta lainsäädäntöä

Sosiaalihuoltolain kokonaisuudistus toteutui ja laki astui voimaan portaittain. Sosiaalipalvelujen puitelakina sillä on tulevaisuudessa tärkeä rooli Vaalijalan palveluja kehitettäessä, erityislakien mukaan tulevat palvelut entistä harvemmille. Sosiaalihuoltolain periaatteiden toteuttaminen täysimääräisesti on Suomessa vielä työn alla.

Uudessa perhehoitolaissa koottiin yhteen perhehoitoa koskevat sosiaalihuoltolain ja perhehoitajain säännökset, tarkennettiin niitä ja parannettiin erityisesti vanhusten ja vammaisten perhehoidon asemaa. Laki toi mm. perhehoidon myös perhehoidossa olevan kohtiin. Perhekodissa hoidettavien rajaaminen neljään henkilöön voi kuitenkin tuottaa taloudellisia ongelmia. Ammatillisessa perhekodissa hoidettavia voi olla seitsemän. Perhehoidon kehittäminen on mukana myös sosiaali- ja terveysministeriön kärkihankkeissa.

Eduskunta hyväksyi maaliskuussa 2015 YK:n vammaisten henkilöiden oikeuksia koskevan yleissopimuksen, joka kesäkuussa 2016 täyttää 10 vuotta. Sopimuksen lopullinen ratifiointi jäi odottamaan kehitysvammalain muutosta kehitysvammaisten itsemääräämisoikeuden rajoittamisen oikeudellisista perusteista. Kehitysvammalain muutos valmisteltiin nopeasti ottaen huomioon asian juridisen pulmallisuuden. Lakimuutos saatetaan voimaan kesäkuussa 2016. Lakimuutoksen tarkoitus on vahvistaa kehitysvammaisten henkilöiden itsemääräämisoikeutta ja edellyttää itsemääräämisoikeuden rajoituksista valituskelpoisia päätöksiä. Lakimuutos sallii rajoitustoimenpiteiden käytön niin laitoshoidossa kuin tehostetusta palveluasumisesta ja niitä voi toteuttaa julkiset ja yksityiset palvelujen tuottajat. Rajoitustoimenpiteitä voidaan käyttää niin tahdosta riippumattomassa kuin vapaaehtoisessa erityishuollossa. Päätökset edellyttävät moniammatillista valmistelua ja eräissä tilanteissa merkittävää julkisen vallan käyttöä. Joitakin rajoitustoimenpiteitä voidaan toteuttaa tietyin edellytyksin myös työ- ja päivätoiminnassa.

Vammaisia koskevan lainsäädännön kokonaisuudistus (VALAS), jossa on tarkoitus yhdistää vammaispalvelulaki ja kehitysvammalaki uudeksi erityislaiksi. Laki on tarkoitus saattaa voimaan viimeistään 2019. Tulevan erityislain mukaisten palvelujen sisältö vammaisille henkilöille on vielä auki, koska sen kustannusvaikutukset ovat lopullisesti laskematta. Seuraavaksi valmistelussa asetetaan selvityshenkilö (Kalle Könkkölä), joka tuottaa esityksen mm. kustannusvaikuttavuudesta.

Tulevaan erityislakiin kytkeytyy myös toinen laki, yleinen itsemääräämisoikeuslaki, jonka piirissä tulevat olemaan kehitysvammaisten henkilöiden lisäksi muut vammaiset ja mm. muistisairaat. Yleistä itsemääräämisoikeuslakia tarvitaan, jotta kehitysvammalaista voidaan luopua.

Tuorein lainsäädäntöuudistus on nimeltään TEOS. Se on sosiaalihuollon työelämäosallisuutta tukevan lainsäädännön ja palvelujärjestelmän uudistamishanke, joka tähtää uuteen lakiin asiasta. Uudistuksen tarkoituksena on tukea heikossa työmarkkina-asemassa olevien henkilöiden osallisuutta työelämäänsä. Se tulisi mm. lopettamaan perinteisen työtoiminnan ja korvaamaan sen työelämävalmiuksia edistävällä sosiaalisella kuntoutuksella ja osallisuutta edistävällä sosiaalisella kuntoutuksella.

Seuraavaa suuri lainsäädäntöuudistus koskee kuntoutusta Suomessa, johon käytetään noin 2 miljardia euroa vuodessa. Uudistusta varten asetetaan valmistelukomitea. Tällä uudistustyöllä tulee olemaan merkittävä vaikutus myös Vaalijalan toimintaan.

Julkisen talouden velkaantuminen ja vuodesta 2008 jatkunut BKT:n hidas kasvu Suomessa asettavat kaikille uudistuksille tiukat taloudelliset reunaehdot. Tämä tarkoittaa lisää vaatimuksia palvelujärjestelmän tehokkuudelle ja tuottavuudelle. Lainsäädäntöuudistukset olisi toteutettava kustannusneutraalisti.

Vaalijalan näkökulma lainsäädäntöuudistuksiin on erityistä tukea tarvitsevan ihmisen näkökulma ja pyrimme toiminnallamme turvaamaan heidän palvelunsa.

KEHAS-ohjelman tavoitteiden toteuttaminen jatkuu

KEHAS-ohjelman 2010 - 2015 keskiössä on ollut kehitysvammaisten laitosasumisen purkaminen. Toteutus on ollut valtakunnallinen asunto-ohjelma kaikille kehitysvammaisille. Asunnoista yli puolet on osoitettu lapsuudencodeistaan ja vanhentuneesta asuntokannasta muuttaville. Ohjelmassa on viime vuosina huomioitu myös muut kehitysvammaisen elämässään tarvitsemat palvelut. Työ jatkuu vuoteen 2020 asti ilman erityistä ohjelmaa, laitoksissa asuu tällä hetkellä alle 1000 kehitysvammaista Suomessa. Laitoksessa asuvaksi on määritelty yli 3 kuukautta siellä olleet.

2 Vaalijalan avopalvelut monipuolistuvat

Vaalijala tuottaa avopalvelutoimintaa 13 kunnassa ja 16 paikkakunnalla. Poliklinikat, Savoset monipalvelukeskukset, päivätoiminta- ja asumisyksiköt toimivat kiinteässä yhteistyössä sijaintikuntiensa ja asiakkaidensa kanssa. Suunnitelmakauden lopulla kuntayhtymän asumis- ja perhehoitopaikkojen kokonaismäärä ylittää 300 paikan rajan. Kun mukaan lasketaan poliklinikoiden sekä päivä- ja työtoiminnan palvelut, avohuollon asiakkaiden kokonaismäärä nousee 1 500 henkilöön.



Suunnitelmakauden lopulla Vaalijala ylläpitää 15 ARA-rahoitteista asuntokohdetta, joissa on yhteensä noin 200 asukasta. Aikaisemmat 5 asuntokohdetta ja muut asuntoratkaisut huomioiden asuntoja on noin 270.

Tulevaisuuden palvelurakenteista

Vaalijalan avopalvelujen tavoitteet pohjautuvat sote-uudistuksen ja sen kärkihankkeiden tavoitteisiin huomioimme edelleen myös KEHAS-ohjelman tavoitteet. Jako laitos- ja avopalveluihin on vielä olemassa, mutta voidaan ennakoida, että sote-uudistuksen myötä se voi siirtyä historiaan. Sen voi korvata esimerkiksi palvelujen vaativuuden tasomäärittely, kuten terveydenhuollossa on tapahtumassa. Vaalijalan osaamis- ja tukikeskus on tämän uuden ajattelun mukainen kokonaisuus, jossa laitos- ja avopalvelujen raja on ylitetty.

Avopalvelujen ja laitospalvelujen rajan häivyttäminen vaatii erityisosaamiskeskittymien ja palvelujen monipuolisuuden tietoista kehittämistä eri alueille ja kasvukeskuksiin (avopalvelut, kuntoutus, opetus, muut asiantuntijapalvelut, kehittäminen ja tutkimus). Näin turvataan osaajien saatavuus, tehostetaan liikkuvien palvelujen toimintaa ja saadaan synergiaetua verkostoitumisesta alueellisten osaajien ja kehittäjien kanssa.

Vaalijalan panostaa palvelurakenteiden muutokseen mm. LIIKE-hankkeen avulla. Sen tavoitteena on liikkuvien kuntoutuspalvelujen kehittäminen ensisijaiseksi pulmatilanteiden ratkaisussa lähipalveluissa ja perheissä. Tavoitteena on myös ennakoivien ja konsultatiivisten työskentelymallien kehittäminen. Yksi tavoitteista on toimenpiteiden ajoitusten aikaistaminen, joka edellyttää ennakoivia palvelupäätöksiä. Euroja kuluu kuntoutukseen aikaisemmin, mutta kokonaisuudessaan vähemmän kuin ennen. Tämä vaatii rohkeutta palvelujen maksajilta. Vaalijalan osaaminen voi tukea koko palveluketjua monella tavalla.

Vaalijala tulee tekemään enemmän yhteistyötä vammaisia ja perheitä edustavien järjestöjen kanssa. Yhteistyöhankkeita toteutetaan ainakin Kuopiossa, Mikkelissä, Savonlinnassa ja Jyväskylässä.

Uusia asuntoja tarvitaan edelleen

Valtakunnallisen linjan mukaisesti kehitysvammaisten asumispalvelujen parantaminen on myös Vaalijalan keskeinen tehtävä. Asumisen ja palvelujen järjestäminen on kuntien vastuulla. Vaalijalan tuottaa tarvittavia palveluja yhdessä kuntien ja yksityisten toimijoiden kanssa. Vaalijala tuottaa asumisen lisäksi päivä- ja työtoimintaa (tekemistä). Vaalijala on valmis lisäämään vammaisten lähi- ja erityispalveluja asiakkaiden ja kuntien kanssa sovitavalla tavalla. Seuraava askel on asumisen ja tekemisen vaihtoehtojen monipuolistaminen kustannustietoisesti. Esimerkiksi olemassa olevat palvelukodit voivat tukea ympärillään olevaa kevyempää asumista.

Kuntayhtymän asunto-ohjelma jatkuu vuonna 2016 valmistuvalla Pieksämäen Marian palvelukodilla sekä Kuopion Sipulin ja Mikkelin Siekkilän palvelukodeilla 2017. Jyväskylän Sääksvuoren palvelukoti valmistuu 2018.

Vaalijalalla on valmiudet hakea ARA:n ennakkovarauspäätöstä 1-2 uudelle asuntokohteelle vuosittain. Kun kunnassanne on tiedossa tarpeita ratkoa erityistä tukea tarvitsevien henkilöiden asumiskysymyksiä ja niihin liittyviä palveluja, **pyydämme ottamaan alustavasti yhteyttä jo kesäkuussa**, jotta mahdollisten hankkeiden valmisteluun syksyksi on riittävästi aikaa.



Perhehoidon edistämiseksi Vaalijala kouluttaa perhehoidon valmennuskursseilla uusia perhehoitajia. Vaalijalan perhehoito käsittää myös ammatillisen perhehoidon. Perhehoito on yksi hyvä tapa toteuttaa yksilöllisiä palveluja ja tietyissä tilanteissa sillä voidaan ehkäistä laitosasumisen tarve. Perhehoito on myös taloudellinen palvelumuoto, vaikka edellyttääkin toimeksiantajaltaan aktiivista tukea ja valvontaa.

3 Vaalijalan Nenonpellon yksiköiden uudistuminen loppusuoralla

Nenonpellon yksiköt ovat tärkeä osa Vaalijalan osaamis- ja tukikeskusta. Erityisryhmien psykososiaalinen kuntoutus, autismissaaminen sekä monivammaisten kehitysvammaisten opetus- ja kuntoutus tukevat kodeissa ja avoyksiköissä tehtävää työtä. Sateenkaaren erityiskoulun perusopetus sekä toisen asteen valmentava opetus yhteistyössä oppilaitosten kanssa ovat olennaisia osia kokonaisuudessa.

Vuonna 2016 Nenonpellossa on noin 160 asiakaspaikkaa, jonka lisäksi muualla Pieksämäellä on 40 paikkaa. Oppilaskodit ja Sateenkaaren erityiskoulu jatkavat toimintaansa nykyisessä laajuudessaan vuoden 2017. Asiakkaiden ja maakuntien tarpeet sekä kysyntä määrittävät toiminnan laajuuden suunnitelmakauden loppupuolella.

Suunnitelmakauden lopussa laitostuntoutuksen kapasiteetiksi arvioidaan noin 150 paikkaa, joista lähes 90 % on määräaikaista kuntoutusjaksoja varten. Loput on varattu kehitysvammageriatrian käyttöön. Kuntoutuspalvelujen myynnistä nykyisten jäsenkuntien ulkopuolelle suuntautuu suunnitelmakauden lopussa lähes 50 %.

4 Henkilöstön osaaminen korkealla tasolla

Suunnitelmakauden alussa kuntayhtymällä on noin 720 virkaa ja työsuhdetta. Lisäksi määräaikaississa tehtävissä ja lomittajina toimii noin 200 työsopimussuhteista työntekijää. Suunnitelmakaudella henkilöstön määrä kasvaa jonkin verran. Nenonpellon yksiköiden työntekijämäärä vähentyy, mutta kasvavat avopalvelut tarvitsevat lisää ammattitaitoisia työntekijöitä.

Arvion mukaan Vaalijalan palveluksesta siirtyä eläkkeelle vuoden 2019 loppuun mennessä yhteensä yli 60 työntekijää, joista suurin osa työskentelee Pieksämäellä. Eläkkeelle siirtävän henkilöstön korvaamiseen ei riitä Nenonpellon toiminnan supistumisesta vapautuvat työntekijät. Uutta henkilöstöä rekrytoidaan ja uutta osaamista rakennetaan täydennyskoulutuksella.

Vaativien tehtävien hoitaminen edellyttää jatkossakin henkilöstön aktiivisuutta ja kehitymisvalmiuksia. Vaalijala turvaa riittävät mahdollisuudet täydennyskoulutukseen, työnohjaukseen, työterveyshuoltoon ja muihin henkilöstön osaamista ja jaksamista edistäviin toimenpiteisiin.

5 Vaalijalan talous pidetään tasapainossa

Vaalijalan menot ovat suunnitelmakauden alussa noin 52 M€. Käyttötalousmenoja lisäävät uudet palvelukodit. Henkilöstömenojen osuus on noin 80 prosenttia käyttötalousmenoista.

Tasapainoisen talouden ylläpitäminen edellyttää kustannustehokasta toimintaa ja palvelujen joustavaa hinnoittelua. Arvioimme, että ensi vuonna palkkaperusteiset menot nousevat 0,2 %. Lakisääteisten sivukulujen mahdollista muutosta ei ole vielä huomioitu. Vuosille 2015 - 2016 ei yleistä suoritehintojen tarkistusta tehty. Vuoden 2017 kuntoutuksen hinnat



säilytetään tämän vuoden tasolla. Tämä merkitsee, että kuntoutuksen hinnat tulevat olemaan kolmatta vuotta samalla tasolla. Palkkauskustannusten nousu edellyttää vastaavaa tuottavuuden kasvua. Avopalvelujen suoritehinnat ovat yksikkökohtaiset ja niissä tehdään välttämättömät tarkistukset, jotka pohjautuvat toteutuneisiin kustannuksiin.

Kunnat maksavat yli 80 prosenttia Vaalijalan menoista. Kuntatalouden kireänä pysyvä tilanne vaikuttaa Vaalijalan toimintoihin. Tavoitteena on pitää avopalvelujen laatu ja hinnat kilpailukykyisellä tasolla suhteessa muihin toimijoihin. Asiaksmaksuja joudutaan tarkistamaan maltillisesti ylöspäin.

Asuntojen rakentaminen on lähivuosien merkittävin investointisuunta. Yhden kohteen rakentaminen maksaa noin 2,7 M€ (alv 0), johon saadaan ARAlta maksimissaan 50 prosentin investointiavustus ja loppuosalle pitkäaikainen korkotukilaina. Muut investoinnit kohdistuvat kuntoutus- ja avoyksikköjen perusparannuksiin ja hankintoihin. Vuosi-investointien bruttomäärä on noin 5 miljoonaa euroa.

Nenonpellon rakennuskannan peruskorjaus ja mahdollinen korvausrakentaminen rahoitetaan pääosin kassavaroin tai markkinaehtoisella vieraalla pääomalla. Valtion avustuksia käytetään kohteisiin silloin, kun ne ovat saatavilla. Peruskorjausinvestointeja tehdään siinä määrin, kun tiloja kuntoutustoimintaan pitkällä aikavälillä tarvitaan.

Asumispalvelujen investoinnit toteutetaan pääosin Valtion asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksen investointiavustuksella ja korkotukilainalla. Pienempiin investointeihin voidaan ottaa markkinaehtoista lainaa.

Asumispalveluissa investointien aiheuttamat vuotuiset pääomamenot ja käyttömenot kateetaan vuokrilla. Kirjanpidossa palvelutoiminta ja rakennukset eriytetään toisistaan. Tulevina vuosina joudutaan peruskorjaamaan vanhinta asuntokantaa.

Jäsenkunnilta ei kanneta erikseen maksuosuuksia investointeihin.

6 Vaalijalan uudelleen organisoituminen

Vaalijala on toiminut Savon erityishuoltopiiriin kuntayhtymänä vuodesta 1976 alkaen. Sitä ennen se oli osa Suomen Kirkon Sisälähetysseura ry:n toimintaa. Vaalijalan toiminta alkoi Sortavalassa vuonna 1907. Sote-uudistus edellyttää toteutuessaan 16.5.2016 tiedoin Vaalijalan toiminnan hallinnollista uudelleen organisoitumista. Vaalijalan kotipaikka on Pieksämäki ja kaupunki kuuluu Etelä-Savon maakuntaan. Vaalijala tuottaa palveluja Itä-Suomen yhteistyöalueelle (Pohjois-Savo, Etelä-Savo, Keski-Suomi, Pohjois-Karjala) ja jonkin verran kuntoutuspalveluja muualle Suomeen. Tästä näkökulmasta Vaalijalan yhtiöittämisessä olisi perusteltua, että kaikki Itä-Suomen maakunnilla tulisi olla mahdollisuus olla osakkaina Vaalijalassa tai muuten pysyvällä järjestelyllä vaikuttaa Vaalijalan strategiaan linjauksiin.

Vaalijalan kiinteä omaisuus hajautuu Etelä-Savoon ja Pohjois-Savoon, ellei muita järjestelyjä tehdä. Muu järjestely voisi olla omaisuuden yhtiöittäminen omaksi yhtiökseen ennen vuotta 2019, joka jäisi kuntien omistukseen. Yhtiö vuokraisi toimitilat Vaalijalan palvelutoiminnalle ja asunnot asukkaille.

Vaalijala toimisi jatkossa Itä-Suomen yhteistyöalueen vaativan tason sosiaali-, terveys- ja opetusalan palvelujen tuottajana ja tarjoaisi myös valtakunnallisia palveluja.

Lisätiedot ja yhteydenotot kehysuunnitelmasta, Ilkka Jokinen, p. 050 60278 tai ilkka.jokinen@vaalijala.fi.



Pohjois-Savon pelastuslaitos

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen hallinto
Kirsti Tarvainen

Ote

27.6.2016

1 (2)

Tehtävä 02.02.00
Asianro 4686/2016

SAAPUNUT

30-06-2016

TUUSNIEMEN KUNTA

Pohjois-Savon kunnat

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen vuoden 2017 talousarvio Pohjois-Savon pelastuslaitoksen vuoden 2017 talousarvio

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta pyytää kuntien lausuntoa pelastuslaitoksen vuoden 2016 talousarvioesityksestä **18.8.2016 mennessä**.

Otteen oikeaksi todistaa, Kuopiossa 27.6.2016.

Kirsti Tarvainen
Kirsti Tarvainen
taloussuunnittelija

Liitteet

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunnan päätös 22.6.2016 § 45 liiteineen.

Jakelu

Iisalmen kaupunki
Juankosken kaupunki
Kaavin kunta
Keiteleen kunta
Kiuruveden kaupunki
Kuopion kaupunki
Lapinlahden kunta
Leppävirran kunta
Pielaveden kunta
Rautalammin kunta
Rautavaaran kunta
Siilinjärven kunta
Sonkajärven kunta
Suonenjoen kaupunki
Tervon kunta
Tuusniemen kunta
Varkauden kaupunki
Vesannon kunta
Vieremän kunta

OK TK



22.06.2016

§ 45

Asianro 4686/02.02.00/2016

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen talousarvioesitys vuodelle 2017

Taloussuunnittelija Kirsti Tarvainen 13.6.2016, p. +358 17 188 117

Pelastuslaitoksen talousarvioesityksen valmistelu on käynnistetty niin, että se voidaan toimittaa investointien osalta 23.8.2016 mennessä ja koko talousarvioesitys 30.8.2016 mennessä Kuopion kaupungin talous- ja strategiapalveluihin.

Kaupunginhallitukselle jättöaika on 9.9.2016. Pelastuslaitoksen talousarvioesitys tulee lähettää kuntiin lausuntoa varten ennen sen lopullista hyväksymistä lautakunnassa. Kuntien tulee toimittaa vastauksensa 18.8.2016 mennessä. Aluepelastuslautakunta käsittelee lausuntojen antamisen jälkeen talousarviota uudelleen syyskuussa pidettävässä kokouksessaan, jonka jälkeen esitys lähtee Kuopion kaupunginhallitukselle ja edelleen Kuopion kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Talousarvioesitys sisältää tulos- ja rahoituslaskelman, kuntien maksuosuuslaskelman sekä toimintasuunnitelman kalusto- ja rakennusinvestointiesityksineen.

Vaikutusten arviointi

Esitys

Aluepelastuslautakunta hyväksyy pelastuslaitoksen vuoden 2017 talousarvioesityksen ja lähettää sen kuntiin ja sairaanhoitopiirille lausunnon.

Liitteet

- 1 4686/2016 Vuoden 2017 taloussuunnitelman
- 2 4686/2016 Vuoden 2017 talousarvion toiminta ja tavoitteet
- 3 4686/2016 Tulos- ja rahoituslaskelmat ta 2017 ja suunnitelmavuodet 2018 -2020
- 4 4686/2016 Kuntien maksuosuudet pelastustoimen vuoden 2017 kustannuksiin
- 5 4686/2016 Taloussuunnitelma käyttötaloudesta ja investoinneista 2017

Valmistelija

Kirsti Tarvainen

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 17 18 8117

Päätösehdotus

Pelastusjohtaja Jukka Koponen



22.06.2016

45 §

Aluepelastuslautakunta hyväksyy pelastuslaitoksen vuoden 2017
talousarvioesityksen ja lähettää sen kuntiin ja sairaanhoitopiirille lausunnolle.

Päätös

Aluepelastuslautakunta hyväksyi pelastuslaitoksen vuoden 2017
talousarvioesityksen ja lähettää sen kuntiin ja sairaanhoitopiirille lausunnolle.

Handwritten signature/initials in blue ink.



10.6.2016

Talousarvio vuodelle 2017

Yleistä

Pelastustoimen yhteistoimintasopimuksessa on määritelty käyttötalouden raami, taloudenhoito, kustannusten kasvun periaatteet sekä kuntien maksuosuudet käyttötalousmenoihin ja kalustoinvestointeihin. Pelastuslaitos on valmistellut vuoden 2017 talousarvion, jossa kuntien maksuosuus pelastustoimen kustannuksiin nousee 0,9 %:n verran.

Talousarviovalmistelussa on otettu huomioon tiedossa oleva kilpailukyky sopimuksen mukainen pidättäytyminen palkankorotuksista ja lomarahoihin kohdistuva vähennys 30 %.

Palkkakulut pelastustoimen osalta alenevat 0,4 %, henkilösivukulut ja eläkekulut nousevat 0,7 %. Muissa kuluissa huomattavaa menojen kasvua on työterveyshuolto- ja vuokratuluissa sekä avustuksissa. Muilta osin määrärahoissa on 1 %:n korotus. Pelastustoimen kalustoinvestointeihin on varattu tätä vuotta 205.000 € suurempi määräraha kuin kuluvana vuonna. Lisämäärärahalla turvataan raskaan pelastuskaluston uudistaminen suunnitelman mukaisesti.

Pelastuslaitos tuottaa ensihoidon palveluja Suonenjoen, Kuopion ja Varkauden alueilla. Näistä toiminnoista aiheutuvat kulut määrittelee Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin palvelutasopäätös ja sairaanhoitopiirin kanssa tehty yhteistoimintasopimus. Sairaanhoitopiiri maksaa pelastuslaitokselle kaikki ensihoidon palvelun tuottamisesta syntyvät kulut.

Pelastustoiminnan tehtävämäärien oletetaan pysyvän tämän vuoden tasolla. Toiminnallisesti vuonna 2017 tullaan keskittymään palvelutasopäätöksessä päätettyjen tavoitteiden saavuttamiseen ja ensihoitopalvelujen edelleen kehittämiseen sekä onnettomuuksien ehkäisemiseen.

Pelastustoimen tuotot

Pelastuslaitoksen tulokertymän odotetaan kasvavan tämän vuoden talousarvioon verrattuna. Osa tulokertymän kasvusta johtuu taksojen ja maksujen korotuksesta ja osa laskutettavien tehtävämäärien kasvusta. Kuntien maksuosuus nousee 160.728 eli 0,9 %. Talousarvion 2017 mukaan ensivasteen tehtäväkohtainen maksu on suoriteltua tehtävältä 289 € ja perutulta tehtävältä 109 €.

Öljyntorjuntaan saatavat rahoitusosuudet on budjetoitu hyväksytyn öljyntorjuntasuunnitelman mukaisten kulujen ja niihin saatavien rahoitusosuuksien määrään perustuen.

Pelastustoimen henkilöstökulut

Talousarvioesityksessä on kk-palkkojen osalta varaus mahdollisiin työnvaativuuden arviointiin perustuviin palkantarkistuksiin. Henkilösivukulut ovat yhteensä 24,56 % palkoista, varhaiseläkemenoperusteiset maksut ja eläkemenoperusteiset maksut on vuoden 2016 talousarvion mukaisina. Näiltä osin tarkistus tehdään lopulliseen talousarvioesitykseen Kevalta myöhemmin saatavien tietojen perusteella.



10.6.2016

Pelastustoimen tilavuokrat

Tilavuokrakustannukset nousevat 1,3 %. Nousu sisältää Tuusniemen paloaseman peruskorjauksen vaikutuksen vuokraan.

Pelastustoimen tarvikkeiden ja palvelujen ostot

Tarvike- ja palvelujen ostojen määrärahoja on korotettu n. 1 % lukuun ottamatta ensivastetehtävien hoitamiseksi varattujen määrärahojen tarkistuksia.

Asiantuntijapalvelut sisältävät Kuopion kaupungin keskushallinnon kulut ja Kuhilas Oy:ltä ostettavat palvelut. Palvelujen ostomäärärahat ovat 0,6 % tämän vuotista pienemmät johtuen tälle vuodelle budjetoitujen kertaluonteisten kulujen vähentämisestä. Sekä palvelujen että aineiden ja tarvikkeiden ostomäärärahoista on vähennetty Juankosken paloaseman erillislaskuilla maksettujen kulujen siirtyminen sisäiseen tilavuokraan.

Ensihoidon käyttötalousarvio

Talousarvioesitys sisältää Kuopiossa, Suonenjoella ja Varkaudessa tuotettavien ensihoitopalvelujen kulut ja tuotot.

Ensihoitotoiminnan kulut nousevat 30.929 € käyttötalouskulujen ja 22.831 € poistojen osalta. Talousarvion laadinnassa on noudatettu sairaanhoitopiirin raamia, joka rajaa kustannusten nousun 1 %:iin.

Ambulanssien leasingsopimuksista ollaan luopumassa asteittain ja sen vuoksi talousarvio sisältää myös ensi vuodelle kahden uuden ambulanssin hankinnan, jota varten pelastuslaitos lainaa rahaa peruskaupungilta.

TALOUSSUUNNITELMA

1

Taloussuunnitelma vuodelle 2017

Pelastustoimen käyttötalous

	V. 2016	V. 2017	Muutos €	Muutos-%
Kulut	18.937.803	18.914.736	-23.067	0,1
Tuotot	19.622.303	19.842.247	219.944	1,1
Netto	684.500	927.511	243.011	+35,5
Poistot	720.265	721.127	862	0,11



10.6.2016

Ensihoidon käyttötalous

	V.2016	V. 2017	Muutos €	Muutos %
Kulut	5.523.830	5.554.759	30.929	0,56
Tuotot	5.656.215	5.715.724	59.509	1,05
Netto	132.385	160.965	+ 28.580	+ 21,56 %
Poistot	123.885	146.716	22.831	+ 18,4

2

Pelastuslaitoksen taloussuunnitelma, jossa on mukana pelastustoimi ja ensihoitotoiminta

	V. 2016	V. 2017	Muutos €	Muutos-%
Kulut	24.461.633	24.469.495	7.862	0,03
Tuotot	25.278.519	25.557.971	279.451	1,11
Netto	816.886	1.088.476	+ 271.590	+ 33,2
Poistot	844.150	867.843	+ 23.693	+ 2,81

3

Kalustoinvestointisuunnitelmaksi vuodelle 2017 esitetään

Rahoitusosuudet	484.690
Myyntituotot	33.000
Menot	1.683.200
Nettomeno	1.165.510

Investointisuunnitelma sisältää kahden raskaan pelastusajoneuvon uusimisen sekä johto- ja miehistöautojen hankinnat, väestöhälyttimien, viestivälineiden, valvontasovelluksen hankinnan lisämäärärahan, kahden ambulanssin hankkimisen ensihoidon tarpeisiin, öljytorjuntakaluston hankinnat sekä muun pelastuskaluston uusimiseen tarvittavat määrärahat. Pelastuslaitoksen toiminta edellyttää asianmukaista pelastuskalustoa ja vanhentuneet kalustokannan suunnitelmallista uusimista. Suunnitelma kalustoinvestoinneiksi on taloussuunnitelmassa.

4

Rakennusinvestoinnit

Rakennusinvestoinneista on laadittu toimintasuunnitelman liitteenä oleva suunnitelma tuleville vuosille. Vuonna 2017 valmistuu suunnitelman mukaan Rautavaaran paloasema, lopullista aikataulua ei ole tiedossa eikä uudisrakennuksen vaikutusta paloasemien vuokratuloihin ole sisällytetty talousarvioesitykseen.

Suunnitelmassa on huomioitu esille tulleiden sisäilmaongelmien aiheuttamat rakennusten korjaus- ja uusimistarpeet.

Pohjois-Savon pelastuslaitos

Toiminta-ajatus

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen tehtävänä on tuottaa alueensa palvelutasopäätöksen mukaiset pelastustoimen palvelut ja yhteistoimintasopimuksen mukaiset ensivaste- ja ensihoitopalvelut. Pelastuslaitoksen tärkein tavoite on parantaa ihmisten turvallisuutta ja vähentää onnettomuuksia. Onnettomuuden uhatessa tai tapahduttua pelastuslaitoksen tehtävä on tuottaa tehokkaat pelastustoimen palvelut, joilla turvataan tärkeät toiminnot ja vähennetään onnettomuuden seurauksia. Pelastuslaitoksen tuottamat ensihoitopalvelut ovat osa laadukasta terveydenhuollon päivystyspalveluiden ketjua. Pelastuslaitoksen tehtäviin kuuluu pelastuslain 379/2011 mukaisesti sammutus- ja pelastustoiminta, ihmisten neuvonta ja ohjaus, valvonta-tehtävät, väestön varoittaminen vaara- ja onnettomuustilanteissa sekä vastata nuohouspalveluiden asianmukaisesta järjestämisestä. Pelastuslaitos tukee alueeseen kuuluvien kuntien valmiussuunnittelua ja huolehtii osaltaan öljyntorjunnasta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Pohjois-Savon pelastuslaitos tuottaa pelastustoimen palvelut Pohjois-Savon maakunnan alueella ja lisäksi sopimuksen mukaiset ensivaste- ja ensihoitopalvelut. Ydintehtäviin sisältyy onnettomuuksien ja tulipalojen ennaltaehkäisytyö, pelastustoiminta ja varautuminen sekä ensihoitopalvelujen tuottaminen Kuopiossa, Suonenjoella ja Varkaudessa. Ensivastepalveluita pelastuslaitos tuottaa koko maakunnan alueella. Suuremmilla paloasemilla lisäalassa, Kuopiossa, Siilinjärvellä ja Varkaudessa henkilöstöä on töissä ympäri vuorokauden ja ollen samalla välittömässä lähtövalmiudessa. Muilla paloasemilla on virka-aikana töissä päätoimista henkilöstöä ja virka-ajan ulkopuolella varallaolossa. Sivutoiminen pelastushenkilöstö osallistuu hälytys- ja harjoitustoimintaan sekä valmiuden ylläpitämiseen varallaolossa.

Hallitusohjelman mukaisesti pelastustointa tullaan kehittämään asiakaslähtöisesti ja alueellista yhdenvertaisuutta edistäen. Pelastustoiminnan ja varautumisen valtakunnallista johtamista, suunnittelua, ohjausta, valvontaa ja koordinoitua vahvistetaan ja parannetaan valtakunnan tason pelastusviranomaisten toimesta

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Pohjois-Savon maakunnan väestön kokonaismäärä vähenee, väestö lisääntyy vain Kuopion seutukunnassa. Iäkkäämpien ihmisten suhteellinen osuus kuntien asukasluvusta kasvaa kaikissa muissa kunnissa, paitsi Kuopiossa ja Siilinjärvellä. Myös maakunnan väestön sairastuvuusindeksi on kasvusuunnassa. Keskimääräiset prosentuaaliset asiointivirrat maakunnassa keskittyvät lisäalmeen, Kuopioon ja Varkauteen. Riskianalyysi osoittaa onnettomuusriskien keskittyvän maakunnassa lisäalmen, Kuopion, Varkauden ja Siilinjärven alueille. Pelastustoimen järjestelmän on vastattava onnettomuusuhkia ja siten riskikeskittymissä on oltava uhkia vastaavat, tehostetut pelastustoimen palvelut, mutta muidenkaan alueiden palvelutasoa ei voida oleellisesti heikentää.

Väestön ikääntyminen ja sairastavuuden lisääntyminen lisäävät ensihoitopalvelujen tarvetta sekä lisäksi ne vaativat onnettomuuksien ennaltaehkäisevältä toiminnalta erityishuomiota ikääntyviin asukkaisiin ja erityisryhmiin eri viranomaisten yhteistyönä. Väestön väheneminen ja vanheneminen sekä hakeutuminen kasvukeskuksiin vaikeuttaa sivutoimisen ja vakinaisen henkilöstön rekrytointia maakunnan pienempien kuntien paloasemille. Pelastuslaitoksen yhteinä haasteena onkin riittävän henkilöstömäärän turvaaminen pienemmille paloasemille.

Pelastuslaitos käynnistää vuonna 2016 vuoden 2017 loppuun kestävästä pilottihankkeesta hybridiyksikön käyttöönotosta.

Yksikössä toimii palomies ja ensihoitaja. Hybridiyksikkö osallistuu alueen kiireellisten ja kiireettömien tehtävien hoitamisen lisäksi myös kotiin vietäviin terveys- ja pelastustoimen palvelujen tukemiseen Kaavilla.

Pelastuslaitos käyttää sähköistä viestintää neuvonta- ja valistustoiminnassa sekä rakenteellisen paloehkäisyn että väestönsuojelun ohjeistuksessa. Ilmastopoliittisen ohjelman mukaisesti pelastuslaitos huomioi asiakasneuvonnassa ja muussa valvontatoiminnassaan ympäristönsuojelunäkökohdat ja on ottanut käyttöön mm. pienkohteiden palotarkastustyössä omavalvonnan. Resurssien suunnittelussa huomioidaan vähäpäästöinen kalusto ja pelastustehtävien hoidossa on tavoitteena valita vähiten ympäristöä kuormittava menetelmä. Henkilöstön liikku- mista ohjataan vähäpäästöisten julkisten kulkuneuvojen käyttöön. Kokouksia ja viestintää hoidetaan yhä enemmän omilta työpaikoilta käsin tietotekniikan avulla. Myös henkilöstökoulutusta voidaan järjestää hyödyntäen etäyhteyksiä ja videointimahdollisuuksia.

Pelastusviranomaiset osallistuvat pelastustoiminnan asiantuntijoina Pohjois-Savon maakun- nan sekä kaikkien kuntien turvallisuus- ja valmiussuunnitteluun. Pelastuslaitosten välisen han- kintayhteistyö on jatkunut kaluston ja varusteiden hankinnassa toiminnallisten hyötyjen ja säästöjen saamiseksi.

Pelastuslaitoksen edustajat osallistuvat valtakunnallisen pelastuslaitosten kumppanuusverkos- ton toimintaan toimintojen kehittämiseksi, yhdenmukaistamiseksi ja laadun kehittämisen joh- dosta. Yhteistyötä jatketaan myös Itä-Suomen pelastuslaitosten kesken mm. erilaisten suunni- telmien ja hankkeiden yhteistoteutuksella, ohjeiden ja hälytysvasteiden sekä viestinnän ja joh- tamisen yhteensovittamisella.

Pelastustoimen organisaatiouudistuksen myötä vuoden 2019 alusta Suomessa on viisi pelas- tustoimen aluetta, joiden organisoituminen nivoutuu sote-uudistuksen organisointiin. Tältä osin jo vuonna 2016 käynnistetyt selvittämis- ja organisoitintyöt jatkuvat vuonna 2017 ja ovat merkittävä osa pelastuslaitoksen hallinnon ja asiantuntijoiden työtehtäviä.

Yhtenä kehittämisen kohteena on pelastuslaitoksen toiminnan johdonmukainen kehittäminen ja sitä tukevien tavoitteiden asettaminen. Tavoitteet ja keinot kuvataan pelastuslaitoksen stra- tegiassa. Strategiaa toteutetaan päivittäisessä työssä sekä mm. tiimien ja johtoryhmän työssä sekä kehityskeskusteluissa. Pelastuslaitos kehittää palveluprosesseja siten, että asiat hoide- taan oikeilla tasoilla, päällekkäisyydet poistetaan ja palvelut toteutetaan kerralla kuntoon - periaatteella. Kuopion strategisten tavoitteiden mukaisesti palveluissa on tavoitteena asiakas- lähtöisyys ja ennaltaehkäisyn periaate.

Pelastuslaitoksen toimitiloja uudistetaan peruskorjaamalla ja tarvittaessa paloasemarakennuk- sia uusimalla sekä riskianalyysin perusteella lisäämällä uusia asemia. Kuopion pääpaloase- malla sijaitsee tilanne- ja johtokeskus, jossa pelastustoimella on käytettävissä nykyaikaiset ti- lannehuone- ja johtokeskustilat sekä varusteet. Tilannehuoneessa voidaan mm. koota, analy- soida ja ylläpitää monipuolista tilannekuvaa sekä jakaa tilannekuvaa kunnille sekä muille yh- teistyöviranomaisille.

ISTIKE-tilannekeskustoimintaa ylläpidetään yhteistyössä Pohjois-Karjalan, Etelä-Savon, Ete- lä-Karjalan ja Kymenlaakson pelastuslaitoksen kanssa. Kukin pelastuslaitos tuottaa vuorovi- koin tilannekeskuspalvelut koko Itä- ja Kaakkois-Suomen alueelle. Johtokeskuksessa voidaan tukea kenttäjohtamista ja viestintää sekä ottaa suuremmissa onnettomuuksissa johtovastuu.

Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet

Toiminnan painopisteet

Hallitusohjelman mukaisesti pelastustointia tullaan kehittämään asiakaslähtöisesti ja alueellista yhdenvertaisuutta edistäen.

Pelastustoimen järjestelmä vastaa onnettomuusuhkia ja siten riskikeskittymissä on oltava uh-

AP TK

kia vastaavat, tehostetut pelastustoimen palvelut, mutta muidenkaan alueiden palvelutasoa ei voida oleellisesti heikentää.

Pelastuslaitos kehittää palveluprosesseja siten, että asiat hoidetaan oikeilla tasoilla, päällekkäisyydet poistetaan ja palvelut toteutetaan kerralla kuntoon -periaatteella.

Toiminnan painopisteiden vaikutukset osaamis- ja henkilöstötarpeeseen

Pelastuslaitokselle luodaan koulutusmyönteinen ilmapiiri, jolla varmistetaan henkilöstön saatavuus ja sijoittaminen toiminnan painopisteiden edellyttämien tehtävien hoitamiseen.

Henkilöstön ja osaamisen saatavuus

Pelastuslaitos järjestää ja tukee henkilöstön koulutusta ja tekee yhteistyötä eri oppilaitosten kanssa onnistuvien rekrytointien varmistamiseksi.

Suunnitelma ulkoisten palvelujen käytöstä

Pelastuslaitoksella on sopimus Sonkajärven ja Lapinlahden kuntien kanssa pelastustoimintaa tukevien palvelujen ostosta ja sopimuspalokuntien kanssa olevat sopimukset palo- pelastustehtäviin osallistumisesta. Vuodesta 2016 lähtien pelastuslaitos avustaa myös järvipelastusseurojen toimintaa. Pelastuslaitoksella ei ole tarvetta enempään ulkoisten palvelujen ostoihin.

Pohjois-Savon pelastuslaitos

2. ASUKKAAT JA PALVELUT

5. Asiakaslähtöiset ja omaehtoisuuteen kannustavat ja ennaltaehkäisevät palvelut

Arviointikriteeri	Valtuustoon nähteen sitova tavoite	Toimenpiteet
Ensihoitopalvelu muodostaa tehokkaan ja nopean erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuoltoon liittyvän palvelukokonaisuuden jolloin ensihoitotehtävät kohdentuvat oikeille yksiköille, ja yksiköt tavoittavat potilaat tarkoituksenmukaisesti. Potilasohjaus on tarkoituksenmukaista.	Lääketieteellisesti perustellut X-tehtävien määrät. Ensihoitopalvelun saatavuus on palvelutasopäätöksen mukainen.	Ensihoitotehtävien seuranta ja tilastointi kuukausittain sekä kvartaaleittain.
Onnettomuuksien ja vahinkojen määrä laskee. Henkilöstö osaa toimia ammattitaitoisesti ja tehokkaasti.	Toimintavalmiusaika saavutetaan.	Seurataan ensimmäisen yksikön ja pelastustoiminnan toimintavalmiusaikoja. Seurataan henkilöstön pätevyytason mukaista koulutussuoritteita.
Palvelutasopäätös vastaa riskejä ja onnettomuusuhkia. Palvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti asiakkaan erityispiirteet huomioiden.	Palvelutasopäätöksen tavoitteet saavutetaan.	Palvelun kohdentamisen tarkastaminen onnettomuuksien ja riskitilanteen muuttuessa. Riskialueiden mukaisten yksiköiden sijoituspaikkojen muutostarpeen tarkastelu.
Pelastuslaitoksen tuottama ensihoitopalvelu on vaikuttavaa ja potilaslähtöistä: Palvelu on sopimuksen mukaista, potilaan yksilölliset tarpeet huomioivaa ja lääketieteellisesti vaikuttavaa.	Toiminta on vakiintunutta ja prosessit toimivia sekä palvelutasopäätöksen mukaisia.	Potilaan tavoittamisprosentteja seurataan, sekä ensihoitoketjun prosesseja kehitetään tarpeen mukaan.
Pohjois-Savossa on hyvä turvallisuuskulttuuri: Yritykset ja laitokset huolehtivat turvallisuusasioista. Toiminnanharjoittajien laatimat pelastussuunnitelmat. Ihmiset osaavat toimia oikein vahinkotilanteissa.	Pelastuslaitoksen valvontatoiminta on valvontasuunnitelman mukaista. Erheellisten paloilmoitusten määrä ei kasva edelliseen vuoteen verrattuna. Onnettomuuksien ja palokuolemien määrä vähenee.	Valvonnan kohdentuminen 100 %:sta valvontaluokissa A1 - A6. Palotarkastuksia kohdennetaan ensisijaisesti henkilöturvallisuuteen, hoitolaitoksiin ja erityisryhmien asumisturvallisuuteen. Poistumisselvitysten arviointi- ja seurantaprosessia kehitetään edelleen. Omavalvonnan tulosten kohdentamista turvallisuusviestintään kehitetään. Turvallisuusviestinnällä tavoitetaan 15 % alueen väestöstä ja kehitetään turvallisuusviestinnän keinoja tavoittaa maakunnan asukkaita. Koulujen poistumisharjoitusten toteutuminen on valtakunnallisten ohjeiden mukaista.

3. RESURSSIT, JOHTAMINEN JA HENKILÖSTÖ

6. Tasapainolinen talous

Tilikauden tulos	Tilikauden tulos talousarvion mukainen.	Talouden seuranta tehostetaan.
------------------	---	--------------------------------

8. Määrätietoinen johtaminen

Arviointikriteeri	Valtuustoon nähden sitova tavoite	Toimenpiteet
Henkilöstö on osaavaa, hyvin koulutettua ja valmis uudistumaan: pelastuslaitoksella on koulutusmyönteinen ilmapiiri. Henkilöstö haluaa kehittää osaamistaan. Koulutuspäivien lukumäärä ja niiden kohdentumisen seuraaminen.	Koulutustarjonta on monipuolista. Osaamista kehitetään koulutustarpeiden ja henkilökohtaisten kehityssuunnitelmien mukaisesti. Työnantaja on sitoutunut kouluttamiseen.	Tiedotetaan aktiivisesti koulutusmahdollisuuksista. Koulutustarpeen kohdentamiseksi hyödynnetään kehityskeskustelujen yhteydessä esille tulleet koulutustarpeet. Koulutusmäärärahojen käytön suunnittelu. Rohkaistaan esimiehiä osallistumaan henkilöstöjohtamisen koulutuksiin.
Johtamisprosessi on selkeä, nykyaikainen ja tukee toiminnan tehostamista: Onnistuminen suuronnettomuusjohtamisessa.	Johtamisen kehittyminen aikaisempaan verrattuna.	Järjestetään johtamiskoulutusta (henkilöstö- ja operatiivinen johtaminen) eri johtotasoilla.
Tehokkaat ja tarkoituksenmukaiset tukipalvelut: järjestelmän varmatoimisuus.	Huolto- ja korjauskustannukset pienenevät.	Kaluston uusiminen ja ohjelmistojen ylläpito.
Sairauspoissaolojen ja työtapaturmien määrä. Henkilöstön työkyky vastaa tehtävien vaatimuksia.	Sairauspoissaolojen ja työtapaturmapoissaolojen määrä vähenee merkittävästi. Työkyvyn ongelmiin puututaan varhain. Osatyökykyisille löydetään työssä jaksamisen ratkaisuja työkyvyttömyyseläkkeiden ja VARHE-maksujen vähentämiseksi.	Seurataan tehostetusti poissaoloja. Työtapaturmien ennaltaehkäisy ohjeistuksella ja koulutuksella. Henkilöstön työkyvyn tukemisen keinoja sekä aktiivisen aikaisen tuen kehittämistä jatketaan. Esimiehiä koulutetaan aktiivisen aikaisen tuen keskustelujen toteuttamiseen.

SUORITTEET	2012	Tp 2013	Tp 2014	Tp 2015	TA 2016	Ta 2017
PELASTUSTOIMINTA						
Pelastustehtävät	3400	3834	4222	4022	4000	4000
Ensivastetehtävät	1200	1102	904	1100	1120	1117
Yksiköiden toiminta - valmiusaika min/sek	10	10:46	11:06	10:59	11:00	11:00
Yksiköiden yhteenlaskettu henkilövahvuus tehtävässä	5	5	5	5	5	5
Palotarkastusten valvon- tasuunnitelman toteutuminen %	97,6	101,3	76	97		
- valvontakohteet A1-A8 (ei omavalvontakohteita)					100	100
- hoito- ja huoltolaitokset			98 %	98	100	100
- omavalvontakohteet					100	100
Valistus- ja koulutustilai- suuksiin osallistuneiden määrä	31 711	28 979	37 392	27743	37 265	37 219
ENSIHOITO						
Ensihoitotehtävät	2012	Tp 2013	Tp 2014	Tp 2015	Ta 2016	Ta 2017
- Kuopio	16 100	16 027	17 798	17 827	20 800	20 000
- Suonenjoki	1 800	1 587	1 991	1 959	2 200	2 200
- Varkaus	5 900	4 631	4 809	4 716	5 100	5 200

Henkilöstö**Kokonaistyöaika****Palvelussuhteen luonne**

	2012	Tp 2013	Tp 2014	Tp 2015	Ta 2016	Ta 2017
Vakinaiset	195,5	206,9	215,3	228,5	263,1	260,6
Vakinaiset sijaiset	34,5	29,5	24,9	22,4		
Väliaikaiset	38,3	38,0	43,7	32,7	23,2	26,1
Yhteensä	271,6	274,4	283,9	283,6	286,3	286,7

Talousarvio 2017

TULOSLASKELMA 2017 /POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS

	Tilinpäätös 2015 1 000 €	Talousarvio 2016 1 000 €	Talousarvio 2017 1 000 €	Muutos 2016 - 2017 €:oa	Muutos %:ia	Talousarvio 2018 1 000 €	Talousarvio 2019 1 000 €	Talousarvio 2020 1 000 €
Myyntituotot	23 688	24 604	24 828	224	0,9	24 994	25 119	25 176
Maksutuotot	340	368	348	-20	-5,5	352	352	352
Tuet ja avustukset	326	212	274	62	29,4	277	277	277
Vuokratuotot	30	29	28	-1	-4,7	28	28	28
Muut toimintatuotot	70	65	80	15	22,3	81	81	81
TOIMINTATUOTOT	24 454	25 279	25 558	279	1,1	25 732	25 857	25 915
Henkilöstömenot								
Palkat ja palkkiot	-13 614	-14 134	-14 078	56	-0,4	-14 219	-14 233	-14 247
Eläkekulut	-2 601	-2 662	-2 663	-1	0,0	-2 690	-2 692	-2 695
Muut henkilösivukulut	-938	-1 034	-1 057	-24	2,3	-1 068	-1 069	-1 070
Henkilöstömenot yhteensä	-17 153	-17 830	-17 798	31	-0,2	-17 976	-17 994	-18 012
Palvelujen ostot	-2 259	-2 302	-2 287	15	-0,6	-2 310	-2 312	-2 315
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 075	-1 075	-1 062	14	-1,3	-1 072	-1 073	-1 074
Avustukset	-32	-35	-55	-20	57,5	-55	-55	-55
Vuokratulot	-3 065	-3 171	-3 211	-40	1,3	-3 243	-3 247	-3 250
Muut toimintakulut	-29	-49	-56	-7	15,1	-57	-57	-57
TOIMINTAKULUT	-23 612	-24 462	-24 469	-8	0,0	-24 714	-24 739	-24 764
TOIMINTAKATE	842	817	1 088	-29	-3,5	1 017	1 118	1 151
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot								
Muut rahoitustuotot								
Korkokulut	-1	-9	-14	-6	67,6	-19	-21	-21
Muut rahoituskulut	0							
Tulotus kaupungille								
VUOSIKATE	841	808	1074	266	32,9	999	1097	1130

TK

Lille P-S Oulupel. HK 22.6.2016

	Tilinpäätös 2015 1 000 €	Talousarvio 2016 1 000 €	Talousarvio 2017 1 000 €	Muutos 2016 - 2017 €:oa	Muutos %:ia	Talousarvio 2018 1 000 €	Talousarvio 2019 1 000 €	Talousarvio 2020 1 000 €
Poistot ja arvonalentumiset								
Suunnitelman mukaiset poistot	-792	-844	-868	-24	2,9	-953	-1 044	-1 107
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot				0				
Satunnaiset kulut				0				
TILIKAUDEN TULOS	49	-36	206	242	-675,6	46	53	23
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	153	130	125	-5	-4,1	124	123	120
Vapaaehtoisien varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0		0				
TILIKAUDEN YLI-/ALLIJÄÄMÄ	202	95	331	236	249,8	170	177	143

RAHOITUSLASKELMA V. 2017 / POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS

Tulorahoitus								
Vuosikate	841	808	1 074	266	32,9	999	1 097	1 130
Satunnaiset erät				0				
Varausten muutos				0				
Tulorahoituksen korjauserät	-19	-12	-33	-21	175,0	-29	-18	-39
TULORAHOTUS YHTEENSÄ	821	796	1 041	245	30,7	970	1 079	1 091
Investoinnit								
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 158	-1 298	-1 683	-385	29,6	-1 525	-1 768	-1 765
Rahoitusosuudet								
investointimenoihin	221	300	485	185	61,6	413	566	509
Käyttöomaisuuden myyntitulot	19	38	33	-5	-13,2	29	18	39
INVESTOINNIT NETTO	-917	-961	-1 166	-205	21,3	-1 084	-1 184	-1 216

 7K

	Tilinpäätös 2015 1 000 €	Talousarvio 2016 1 000 €	Talousarvio 2017 1 000 €	Muutos 2016 - 2017 €:oa	Muutos %:ia	Talousarvio 2018 1 000 €	Talousarvio 2019 1 000 €	Talousarvio 2020 1 000 €
VARSINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT NETTO	-96	-164	-124	40	-24,3	-114	-105	-125
Rahoitustoiminta								
Antolainauksen muutokset				0				
Antolainasaamisten lis.				0				
Antolainasaamisten väh.								
Oman pääoman muutokset								
Ylijäämän palautus				0				
Lainakannan muutokset								
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunne	250	250	250	0	0,0	250	250	250
Pitkäaikaisten lainojen vähennys ki	-8	-58	-108	-50	600,0	-158	-208	-242
Lyhytaikaisten lainojen muutos	242	192	142	-50	-20,7	92	42	8
Muut maksuvalmiuden muutokset								
Seamisten muutokset	-355			0				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	209			0				
Rahoituksen rahavirta	96	192	142	-50	-26,1	92	42	8
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	0	28	17	-10	-36,9	-22	-63	-117

POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS



Kuntien maksuosuus pelastustoimen kustannuksiin v:n 2017 talousarviossa

9.6.2016

Yhteisesti jaettava maksuosuus 18 128 760 17 041 034,31 1 087 725,59

Kunta	Kunnan lopullinen maksuosuus käyttötalouskuluihin tp 2010	Suhdeluku, jolla 94 % kustannuksista jaetaan	Asukasluku 1.1.2016, jolla 6 % kustannuksista jaetaan	Kunnan tp 2014 maksuosuuteen perustuva maksu ta 2016	Asukasluukuun perustuva maksuosuus ta 2016	Erillisperusteen maksuosuus	Maksuosuus yhteensä ta 2017	Vuoden 2016 maksuosuus	Muutos Muutos € %:ia
Iisalmi	1 550 758	9,91	21 945	1 687 977	96 201		1 784 178	1 769 496	14 682 0,8
Juankoski	334 268	2,12	4 804	361 746	21 059		382 806	379 835	2 971 0,8
Kaavi	248 141	1,56	3 194	266 375	14 002		280 376	278 041	2 335 0,8
Kallio	184 413	1,17	2 379	199 573	10 429		210 001	208 270	1 731 0,8
Kuruvesi	582 861	3,76	8 600	641 380	37 700		679 080	673 870	5 210 0,8
Kuopio, lis. Maaninka 2015	5 978 949	37,97	112 117	6 470 446	491 488	269 102	7 231 036	7 164 743	66 293 0,9
Lapinlahti	562 818	3,57	9 982	609 084	43 758		652 842	647 672	5 170 0,8
Leppävirta	475 891	3,02	9 953	515 011	43 631		558 642	554 068	4 574 0,8
Pielavesi	348 667	2,20	4 740	375 165	20 779		395 943	392 726	3 217 0,8
Rautalammi	275 780	1,75	3 303	298 429	14 479		312 908	310 515	2 393 0,8
Rautavaara	218 468	1,39	1 737	236 427	7 615		244 042	242 073	1 969 0,8
Säilinjärvi	1 083 842	6,88	21 794	1 172 939	95 539	306 263	1 574 740	1 560 468	14 272 0,9
Sonkajärvi	334 506	2,12	4 278	362 004	18 754		380 757	377 720	3 037 0,8
Suonenjoki	514 453	3,27	7 390	556 743	32 396		589 139	584 172	4 967 0,9
Tervo	130 307	0,83	1 608	141 019	7 049		148 068	146 872	1 196 0,8
Tuusniemi	230 336	1,46	2 719	249 270	11 919		261 189	259 069	2 120 0,8
Varkaus	2 162 275	13,73	21 638	2 340 024	94 855		2 434 879	2 414 839	20 040 0,8
Vesanto	206 757	1,31	2 191	223 753	9 605		233 358	231 575	1 783 0,8
Vierämä	308 324	1,96	3 757	333 670	16 470		350 139	347 372	2 767 0,8
Yhteensä	15 748 693	100,00	248 129	17 041 034	1 087 726	575 365	18 704 125	18 543 396	160 729 0,9

Erillisperustaiset maksosuudet Vuoden 2016 ta Korotus v:lle 2017 0,9 %

- Kuopio, Petosen paloasema	243 710	245 903
- Kuopio, Tahkon palotalli	22 992	23 199
- Sillinjärvi, valmiiden nosto	303 531	306 263
Yhteisesti jaettavat kulut	18 128 760	
Maksosuudet yhteensä	18 704 125	

POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS



V:N 2017 TALOUSARVIOESITYS

Taloussuunnitelma käyttötaloudesta ja investoinneista

Taloussuunnitelman sisällysluettelo

Käyttötalousmenot

Sivut

410401 Hallinto- ja tiimitoiminta yhteensä	3 - 4
415002 Operatiivinen toiminta yhteensä	5 - 6
410403 Pelastustoimi yhteensä	7 - 9
417003 Ensihoitopalvelut yhteensä	10 - 11
410006 Pohjois-Savon pelastuslaitos yhteensä	12 - 13

Investoinnit

Pelastuslaitoksen investoinnit	14
Rakennusinvestointisuunnitelma (määrärahat eivät sisälly pelastustoimen talousarvioon)	15

Tuloslaskelma 2017	16
--------------------	----

Talousarvio Kuopion kaupunki		Budjettiyhteenveto	10.6.2016 12:27:54
			3
INTIME/Talouden Suunnittelu		410401 Hallinto- ja tiin	410402 Hallinto- ja tiimitoiminta
Selite	TP 2015	KS 2016	PALV esitys %
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT			
3125 Koulutuspalv. myyntituotot	124 552	112 200	113 322 1,0
Myyntituotot	125 252	112 200	113 322 1,0
3270 Oppisopimuskoulutuskorv.	700		
3404 Tarkastusmaksutuotot	35 624	35 873	36 232 1,0
3440 Muut yhd.kuntapalvmaksutuotot	156 000	216 403	180 000 -16,8
Maksutuotot	192 324	252 278	216 232 -14,3
3569 Muut tuet ja avust valtiolta	184 507	107 000	147 954 38,3
3570 Eu-tuki/suoraan Eu:lta	18 004	12 276	6 171 -49,7
3580 Kelan korvaus työttervhuollosta	108 619	81 400	93 848 15,3
3589 Muut tuet ja avustukset muilta			12 300 #JAKO/01
Tuet ja avustukset	311 130	200 676	260 273 29,7
Vuokratuotot			
3700 Käyttööm.myyntivoitot (olenn)	10 237	0	21 000 #JAKO/01
3790 Muut tuotot	38 975	46 978	40 050 -14,7
Muut toimintatuotot	49 212	46 978	61 050 30,0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	677 218	612 130	650 877 6,3
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
4010 Kuukausipalkat, vakit. työvoima	-910 490	-1 049 860	-1 014 616 -3,4
4011 Kuukausipalkat, määräaik. työvo	-30 457	-20 000	-129 425 547,1
4012 Kuukausipalkat, sijaiset	-30 416	-19 695	-19 793 0,5
4060 Erilliskorvaukset	-5 553		#JAKO/01
4071 Toimielinkokousten palkkiot	-12 738	-13 261	-13 327 0,5
4080 Muut palkkakustann ja palkkiot	-6 626	-9 924	-10 013 0,9
4090 Jaksotetut palkat	29 202	-4 169	-4 190 0,5
4310 Sairausvakuutuskorvaukset	12 516	2 000	2 000 0,0
4320 Tapaturmavakuutuskorvaukset	4 670		
4390 Muut palkkojen oikaisuerät	1 160		
Palkat ja palkkiot	-948 732	-1 114 809	-1 189 364 6,7
Henkilösivukulut			
4220 Kuel-palkkaper. eläkevak.maksu	-169 134	-169 873	-203 008 6,9
4221 Kuel-eläkemienoperust vak.maksu	-52 615	-52 179	-48 577 -6,9
4222 Kuel-Varhe-maksu	-174 121	-187 919	-187 919 0,0
4290 Jaksotetut eläkevakuutukset	5 023	0	-717 #JAKO/01
Eläkekulut	-390 847	-429 971	-440 221 2,4
4110 Kans.eläke- ja sair.vak.maksut	-20 050	-23 902	-35 152 47,1
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	-30 953	-40 767	-35 960 -11,8
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	-14 912	-16 417	-17 334 5,6
4190 Jaksotetut sos.vakuutusmaksut	1 904	0	-289 #JAKO/01
Muut henkilösivukulut	-84 010	-81 088	-88 735 9,4
Henkilöstökulut yhteensä	-1 403 589	-1 625 966	-1 718 320 5,7
Palvelujen ostot			
Asiakaspalvelujen ostot			
4500 As.tuntija- ja konsul.palvelut	-578 522	-537 177	-545 390 1,5
4505 Muut asiantuntijapalvelut		-14 179	-14 250 0,5
4520 Atk-palvelut, ulkolset	-126 778	-164 387	-157 605 -4,1
4524 Puhelin- ja telepalvelut		-18 079	-18 494 2,3
4530 Painatukset	-20 320	-8 892	-9 036 0,5
4531 Ilmoitukset	-8 086	-6 619	-6 652 0,5
4540 Postikulut	-17 658	-15 434	-15 511 0,5
4541 Puhelin- ja telepalvelut	-21 957		-721 #JAKO/01
4550 Vakuutukset	-65 714	-60 839	-61 136 0,5
4561 Jätehuoltomaksut	-220		#JAKO/01
4565 Pesulapalvelut	-3 314	-3 500	-3 518 0,5
4575 Rakennusarvojen kunn.pitopalv.	-1 765	-5 464	-5 491 0,5
4590 Kon./laitt raken/kunn.pitopalv	-188 064	-200 110	-189 370 -5,4
4600 Majoitus- ja ravitsem.palvelut	-21 874	-16 016	-14 631 -8,6
4650 Tavarakuljetukset	-1 914	-3 636	-3 654 0,5
4660 Henkilökuljetukset	-48		#JAKO/01
4661 Matkaliput (virka yms matkat)	-11 156	-5 233	-7 509 43,5

OK JK

INTIME/Talouden Suunnittelu Selle	TP 2015	KS 2016	410401 Hallinto- ja tiin PALV esitys	410402 Hallinto- ja tiimitoiminta %
				4
4670 Korv.oman auton käyt(veroton)	-2 661	-4 961	-4 708	-5,1
4671 Päivärahat (verottomat)	-4 869	-3 068	-2 966	-3,3
4720 Terv- ja sosiaalv henkilöstölle	-189 359	-172 800	-190 000	10,0
4810 Koulutuspalvelut henkilöstölle	-80 711	-90 550	-91 383	0,9
4830 Kulttuuri-/liik.palv henkilöstölle	-280			#JAKO/01
4980 Muut palvelut	-48 528	-61 692	-65 472	6,1
Muiden palvelujen ostot	-1 393 598	-1 382 738	-1 407 497	1,1
5000 Toimistotarvikkeet	-23 304	-18 680	-18 874	1,0
5010 Opetusvälineet/koulutarvikkeet	-9 674	-4 802	-7 825	63,0
5020 Kirjallisuus	-10 140	-12 699	-9 763	-23,1
5030 Elintarvikkeet	-1 676	-3 287	-3 216	-2,2
5040 Vaatteisto	-134 580	-133 641	-134 309	0,5
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-14 119	-10 201	-10 252	0,5
5070 Poltto- ja voiteluaineet	-6 603	-4 791	-4 815	0,5
5085 Sähkö	-187			#JAKO/01
5100 Kemikaalit	-4 865	-5 100	-5 126	0,5
5130 Kalusto(kertekuluna kirjattav)	-161 719	-106 833	-110 367	3,3
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	-65 409	-92 056	-92 516	0,5
5150 Rakennusmateriaali	-504			#JAKO/01
5160 Työaineet ja työtarvikkeet	-11 338	-8 073	-8 110	0,5
5180 Muu materiaali	-18 402	-4 307	-4 328	0,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-462 521	-404 470	-408 501	1,2
5500 Avustukset yhteis/yrityk/ysit	-31 500	-34 815	-54 830	57,5
Avustukset	-31 500	-34 815	-54 830	57,5
5700 Rakenn/huoneistoj. vuokratulut	-59			
5720 Sisäiset tilavuokratulut	-43 656	-44 909	-44 533	-0,8
5730 Koneiden/laitteiden vuokratulut	-4 504			#JAKO/01
5744 Leasingvuokrat	-4 361	-4 205	-4 400	4,6
5745 Muut vuokratulut	-468			
Vuokrat	-53 047	-49 114	-48 933	-0,4
5771 Oikeudenkäyntikulut	-2 000			
5785 Merkkipäivälajit henkilöstölle	-80			
5790 Muut kulut	-3 959	-12 605	-20 327	61,3
Muut toimintakulut	-8 039	-12 605	-20 327	61,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 350 294	-3 519 706	-3 659 408	4,0
TOIMINTAKATE	-2 673 076	-2 907 576	-3 008 531	3,5
Verotulot				
Vallionosuudet				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot	-44			
Korkokulut	-4			
Muut rahoituskulut	-40			
VUOSIKATE	-2 673 120	-2 907 576	-3 008 531	3,5
Poistot ja arvonalentumiset				
7020 Poistot tietokoneohjelmista	-69 634	-49 742	-6 332	-87,3
7050 Poistot kiint.rakent/laitteis.	-1 095	895	-734	-182,0
7060 Poistot koneista ja kalustosta	-572 322	-669 628	-714 061	6,8
Suunn.mukaiset poistot	-643 051	-718 475	-721 127	0,4
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	-3 316 172	-3 628 051	-3 729 658	2,9
8510 Poistoeron vähennys	0			#JAKO/01
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)				#JAKO/01
Varausten lis.(-)tai väh.(+)				
Rahestejen lis.(-) tai väh.(+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMA (ALIJÄÄMA)	-3 316 172	-3 628 051	-3 729 658	2,9

Talousarvio Kuopion kaupunki			Budjettilyhteenveto	10.6.2016 12:37:30
				5
INTIME/Talouden Suunnittelu			11416002 Operatiivinen toiminta	
Selite	TP 2015	KS 2016	PALV esitys	%
TULOJEN LASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
3101 Palvelujen myyntituotot	411 423	315 242	320 607	1,7
3125 Koulutuspalv.myyntituotot	1 428			
3235 Yhteistoimintakorv. kunnilta	26 236 570	19 543 397	18 704 124	-4,3
3270 Oppisopimuskoulutuskorv.	3 650			
3290 Muut myyntituotot	28			
Myyntituotot	26 653 099	19 858 639	19 024 731	-4,2
3404 Tarkastusmaksutuotot	199 550	111 150	129 751	16,7
3440 Muut yhd.kuntapalmaksutuotot	8 312	4 877	2 242	-54,0
Maksutuotot	207 862	116 027	131 993	13,8
Tuot ja avustukset				
3610 Rakenn/muid huon vuokratuotot	31 956	26 085	26 812	2,8
3640 Kalusto- ja välinevuokratuotot	1 281	3 000	900	-70,0
Vuokratuotot	33 218	29 085	27 712	-4,7
3730 Käyttökorvaukset	10 430	4 922	6 734	38,8
3790 Muut tuotot	1 279	1 500	200	-86,7
Muut toimintatuotot	11 709	6 422	6 934	8,0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	26 905 888	20 010 173	19 191 370	-4,1
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
4010 Kuukausipalkat,vakit.työvoima	-8 981 209	-5 325 663	-5 155 419	-3,2
4011 Kuukausipalkat,määräaik.työvo	-158 563	-37 037	-45 608	23,1
4012 Kuukausipalkat, sijaiset	-1 429 448	-394 250	-401 221	1,8
4025 Muut tuntipalkat	-1 295 230	-1 274 434	-1 295 638	1,7
4060 Erilliskorvaukset	-3 583 741	-2 458 320	-2 426 577	-1,3
4080 Muut palkkakustann ja palkkiot	-11 630	-5 664	-7 707	36,1
4090 Jaksotetut palkat	-133 328	-22 858	-19 680	-13,9
4310 Sairauserävuoksu- ja korvaukset	83 350	56 581	56 530	-0,1
4320 Tapaturmavakuutus- ja korvaukset	77 210	7 000	7 000	0,0
4390 Muut palkkojen oikaisuerät	20 382			
Palkat ja palkkiot	-13 412 208	-9 454 643	-9 288 320	-1,8
Henkilösivukulut				
4220 Kuol-palkkapor, eläkevak.maksu	-2 309 097	-1 618 097	-1 595 808	-1,4
4290 Jaksotetut eläkevakuutukset	-22 932		-3 365	#JAKO/01
Eläkekulut	-2 332 030	-1 618 097	-1 599 171	-1,2
4110 Kans.eläke- ja sair.vak.maksut	-276 874	-203 690	-199 346	-2,1
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	-424 599	-347 414	-359 652	3,5
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	-214 186	-139 921	-137 182	-2,0
4190 Jaksotetut sos.vakuutusmaksut	-8 693		-1 296	#JAKO/01
Muut henkilösivukulut	-924 362	-691 025	-697 476	0,9
Henkilöstökulut yhteensä	-16 668 590	-11 763 785	-11 584 967	-1,5
Palvelujen ostot				
Asiakaspalvelujen ostot				
4504 Muut asiantuntijapalvelut	-32			
4510 Toimistopalvelut	-85			
4520 Atk-palvelut, ulkoiset	-179 309	-188 220	-134 470	-28,6
4530 Painatukset	-1 395			
4524 Puhelin- ja telepalvelut			-189 946	#JAKO/01
4540 Postikulut	-3			
4541 Puhelin- ja telepalvelut	-209 323	-167 544	-11 279	-93,3
4560 Jätevesimaksut	-1 262	-1 870	-774	-58,6
4561 Jätehuoltomaksut	-3 861	-1 597	-1 804	0,4
4585 Pesupalvelut	-661			#JAKO/01
4566 Rakenn.ja alueiden puht.pito	-15 840	-8 196	-8 743	6,7
4573 Raken/alueiden rakent.palvelut	-2 083			#JAKO/01
4575 Raken/alueiden kunn.pitopalv.	-2 207	-2 928	-1 005	-65,7
4585 Kiinteistönhoitosopimukset	-467			#JAKO/01
4590 Kon/laite raken/kunn.pitopalv	-29 861	-12 399	-13 498	8,8
4600 Majoitus- ja ravitsem.palvelut	-28 569	-414	-415	0,2
4650 Tavarankuljetukset	-189	-1 285	-856	-33,2
4661 Matkaliput (virka yms matkat)	-1 700	-303	-305	0,7

INTIME/Talouden Suunnittelu			41415002 Operatiivinen toiminta	
Solito	TP 2015	KS 2015	PALV ositys	%
				6
4670 Korv.oman auton käyt(veroton)	-69 715	-59 909	-62 952	5,1
4671 Päivärahat (verottomat)	-13 211	-4 192	-4 231	0,9
4720 Terv. - ja sosipalv. Henkilöstölle	-174			#JAKO/01
4830 Kulttuuri-/liik.palv. henkilöstölle	-4 066	-8 200	-8 500	3,7
4980 Muut palvelut	-100 928		-69 554	#JAKO/01
Muiden palvelujen ostot	-684 939	-457 057	-488 132	6,8
5000 Toimistotarvikkeet	-6 923	-2 867	-2 882	0,5
5010 Opetusvälineet/koulutarvikkeet	-244			#JAKO/01
5020 Kirjallisuus	-2 372	-2 827	-2 927	3,5
5030 Elintarvikkeet	-11 185	-12 968	-12 409	-4,3
5040 Vaatteisto	-13 358	-5 030	-5 800	15,3
5050 Lääkkeet	-1 825	-9 150	-8 000	-12,6
5051 Hoitotarvikkeet	-8 151	-5 600	-7 800	39,3
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-8 295	-7 575	-7 600	0,3
5070 Poltto- ja voiteluaineet	-219 101	-201 030	-200 291	-0,4
5080 Lämmitys	-31 811	-29 298	-8 128	-72,3
5085 Sähkö	-16 580	-17 888	-3 754	-79,0
5087 Vesi	-843	-1 743	-790	-54,7
5100 Kemikaalit	-5 446	-635	-638	0,5
5130 Kalusto(kertakuluna kirjattav)	-51 761	-10 378	-13 931	34,2
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	-31 415	-26 634	-27 536	3,4
5150 Rakennusmateriaali	-3 982			#JAKO/01
5160 Työaineet ja työtarvikkeet	-14 525	-19 075	-19 170	0,5
5170 Metsätalous/puutarhatarvikkeet		-284	-285	0,4
5180 Muu materiaali	-21 671	-11 670	-11 723	0,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449 447	-364 630	-333 664	-8,5
Ayustukset				
5700 Rakenn/huoneistoj.vuokrakulut	-2 114 856	-1 937 290	-1 739 231	-10,2
5720 Sisäiset tilavuokrakulut	-1 516 812	-807 759	-1 083 826	34,2
5730 Koneiden/laitteiden vuokrakulut	-1 533	-200	-201	0,5
5740 Maanvuokrat		-388	-813	109,5
5744 Leasingvuokrat	-471		-1 000	#JAKO/01
5745 Muut vuokrakulut	-12 334		-6 890	#JAKO/01
Vuokrat	-3 646 008	-2 745 637	-2 831 961	
5785 Merkkipäivälahjat henkilöstölle	-80			#JAKO/01
5790 Muut kulut	-7 362	-16 980	-16 604	-2,2
5795 Luottotappiot myyntisaamisista	-182			#JAKO/01
Muut toimintakulut	-7 605	-16 980	-16 604	-2,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-21 438 587	-15 348 069	-15 255 328	-0,6
TOIMINTAKATE	5 469 301	4 662 104	3 936 042	
Verotulot				
Valtionosuudet				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut	-101			
Muut rahoituskulut				
VUOSIKATE	5 469 201	4 662 104	3 936 042	-15,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunn.mukaiset poistot				
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	5 469 201	4 662 104	3 936 042	-15,6
Poistoeron lis./(-)tai väh.(+)				
Varausten lis./(-)tai väh.(+)				
Rahastojen lis./(-)tai väh.(+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	5 469 201	4 662 104	3 936 042	-15,6

Talousarvio Kuopion kaupunki			Budjettilyhteenvedo	2016 12:39:24
INTIME/Talouden Suunnittelu			41410403 Pelastustoiminta	7
Selitte	TP 2015	KS 2016	PALV esitys	%
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
3101 Palvelujen myyntituotot	346 107	315 242	320 607	1,7
3125 Koulutuspalv. myyntituotot	125 859	112 200	113 322	1,0
3235 Yhteistoimintakorv. kunnilta	17 858 418	18 543 397	18 704 124	0,9
3270 Oppisopimuskoulutuskorv.	2 550			
3290 Muut myyntituotot	28			
Myyntituotot	18 332 962	18 970 839	19 138 053	0,9
3404 Tarkastusmaksutuotot	177 741	147 023	165 983	12,9
3440 Muut yhd.kuntapalv maksutuotot	162 012	221 280	182 242	-17,6
Maksutuotot	339 753	368 303	348 225	-5,5
3569 Muut tuet ja avust valtiolta	184 507	107 000	147 954	38,3
3570 Eu-tuki/suoraan Eu:ltä	18 004	12 276	6 171	-49,7
3580 Kelan korvaus työtervhuollosta	108 619	81 400	93 848	15,3
3589 Muut tuet ja avustukset muilta			12 300	#JAKO/0!
Tuet ja avustukset	311 130	200 676	260 273	29,7
3610 Rakenn/muid huon vuokratuotot	26 382	26 085	26 812	2,8
3640 Kalusto- ja välinevuokratuotot	791	3 000	900	-70,0
Vuokratuotot	27 173	29 085	27 712	-4,7
3700 Käyttöom.myyntivoitot (olenn)	10 237		21 000	#JAKO/0!
3730 Käyttökorvaukset	6 996	4 922	6 734	36,8
3790 Muut tuotot	39 845	48 478	40 250	-17,0
Muut toimintatuotot	57 078	53 400	67 984	27,3
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	19 068 096	19 622 303	19 842 247	1,1
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
4010 Kuukausipalkat, vakit. työvoima	-5 596 234	-6 375 523	-6 170 035	-3,2
4011 Kuukausipalkat, määräaik. työvo	-140 476	-57 037	-175 033	206,9
4012 Kuukausipalkat, sijaiset	-923 135	-413 945	-421 014	1,7
4025 Muut tuntipalkat	-1 185 593	-1 274 434	-1 295 638	1,7
4060 Erilliskorvaukset	-2 427 870	-2 458 320	-2 426 577	-1,3
4071 Toimielin kokousten palkkiot	-12 738	-13 261	-13 327	0,5
4080 Muut palkkakustann ja palkkiot	-15 986	-15 588	-17 720	13,7
4090 Jaksotetut palkat	-55 724	-27 025	-23 870	-11,7
4310 Sairausvakuutus korvaukset	72 057	58 581	58 530	-0,1
4320 Tapaturmavakuutus korvaukset	56 802	7 000	7 000	0,0
4390 Muut palkkojen oikaisuerät	13 395			
Palkat ja palkkiot	-10 215 502	-10 589 552	-10 477 684	-0,9
Henkilösivukulut				
4220 Kuel-palkkaper. eläkevak.maksu	-1 764 400	-1 807 970	-1 798 814	-0,5
4221 Kuel-eläkemeno perust vak.maksu	-52 615	-52 179	-48 577	-6,9
4222 Kuel-Varhe-maksu	-174 121	-187 919	-187 919	0,0
4290 Jaksotetut eläkevakuutukset	-9 585		-4 082	#JAKO/0!
Eläkekulut	-2 000 720	-2 048 068	-2 039 392	-0,4
4110 Kans.eläke- ja sair.vak.maksut	-211 527	-227 592	-234 498	3,0
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	-324 621	-388 181	-395 612	1,9
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	-163 072	-156 338	-154 516	-1,2
4190 Jaksotetut sos.vakuutusmaksut	-3 633		-1 585	#JAKO/0!
Muut henkilösivukulut	-702 853	-772 111	-788 211	1,8
Henkilöstökulut yhteensä	-12 919 075	-13 389 731	-13 303 287	-0,6
Palvelujen ostot				
Asiakaspalvelujen ostot				#JAKO/0!
4500 As.tuntija- ja konsul.palvelut	-578 522	-537 177	-545 390	1,5
4505 Muut asiantuntijapalvelut	-32	-14 179	-14 250	0,5
4510 Toimistopalvelut	-65			#JAKO/0!
4520 Atk-palvelut, ulkoiset	-255 341	-352 607	-292 075	-17,2

RP JK

INTIME/Talouden Suunnittelu			41410403 Pelastustoiminta	
Selite	TP 2015	KS 2016	PALV esitys	%
				8
4524 Puhelin- ja telepalvelut			-188 440	#JAKO/0!
4530 Painatukset	-21 483	-8 992	-9 036	0,5
4531 Ilmoitukset	-8 086	-6 619	-6 652	0,5
4540 Postikulut	-17 662	-15 434	-15 511	0,5
4541 Puhelin- ja telepalvelut	-187 715	-185 623	-12 000	-93,5
4550 Vakuutukset	-65 714	-60 839	-61 136	0,5
4560 Jätevesimaksut	-1 086	-1 870	-774	-58,6
4561 Jätehuoltomaksut	-3 328	-1 597	-1 604	0,4
4565 Pesulapalvelut	-3 973	-3 500	-3 518	0,5
4566 Rakenn. ja alueiden puht.pito	-8 301	-8 196	-8 743	6,7
4573 Raken/alueiden rakent.palvelu	-2 083			#JAKO/0!
4575 Raken/alueiden kunn.pitopalv.	-3 492	-8 392	-6 496	-22,6
4585 Kiinteistönhoitosopimukset	-467			#JAKO/0!
4590 Kon/laitt raken/kunn.pitopalv	-215 324	-212 509	-202 866	-4,5
4600 Majoitus- ja ravitsem.palvelut	-41 337	-16 430	-15 046	-8,4
4650 Tavarakuljetukset	-2 075	-4 921	-4 512	-8,3
4660 Henkilökuljetukset	-48			#JAKO/0!
4661 Matkaliput (virka yms matkat)	-12 331	-5 536	-7 814	41,1
4670 Korv.oman auton käyt(veroton)	-60 553	-64 870	-67 660	4,3
4671 Päivärahat (verottomat)	-14 422	-7 260	-7 197	-0,9
4720 Terv- ja sosiaal.henkilöstölle	-189 470	-172 800	-190 000	10,0
4810 Koulutuspalvelut henkilöstölle	-80 711	-98 750	-99 883	1,1
4830 Kulttuuri-/liik.palv. Henkilöstölle	-3 091			#JAKO/0!
4980 Muut palvelut	-119 800	-130 910	-135 026	3,1
Muiden palvelujen ostot	-1 898 511	-1 919 011	-1 895 629	-1,2
5000 Toimistotarvikkeet	-28 499	-21 547	-21 756	1,0
5010 Opetusvälineet/koulutarvikkeet	-9 799	-4 802	-7 825	63,0
5020 Kirjallisuus	-11 682	-15 526	-12 690	-18,3
5030 Elintarvikkeet	-11 652	-16 253	-15 625	-3,9
5040 Vaatteisto	-145 853	-138 671	-140 109	1,0
5050 Lääkkeet	-1 571	-9 150	-8 000	-12,6
5051 Hoitotarvikkeet	-7 108	-5 600	-7 800	39,3
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-21 451	-17 776	-17 852	0,4
5070 Poltto- ja voiteluaineet	-167 050	-205 821	-205 106	-0,3
5080 Lämmitys	-31 811	-29 298	-8 128	-72,3
5085 Sähkö	-16 767	-17 868	-3 754	-79,0
5087 Vesi	-790	-1 743	-790	-54,7
5100 Kemikaalit	-8 397	-5 735	-5 764	0,5
5130 Kalusto(kertakutuna kirjattav)	-201 057	-117 211	-124 298	6,0
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	-93 140	-118 690	-120 052	1,1
5150 Rakennusmateriaali	-4 240			#JAKO/0!
5160 Työaineet ja työtarvikkeet	-23 911	-27 148	-27 280	0,5
5170 Metsätalous/puutarhatarvikkeet		-284	-285	0,4
5180 Muu materiaali	-33 202	-15 977	-16 051	0,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-817 978	-769 100	-743 165	-3,4
5500 Avustukset yhteis/yrityk/yksit	-31 500	-34 815	-54 830	57,5
Avustukset	-31 500	-34 815	-54 830	57,5
5700 Rakenn/huoneistoj.vuokratulut	-1 850 175	-1 937 290	-1 739 231	-10,2
5720 Sisäiset tilavuokratulut	-827 905	-852 668	-1 128 359	32,3
5730 Koneiden/laitteiden vuokratulut	-6 037	-200	-201	0,5
5740 Maanvuokrat	0	-810	-813	0,4
5744 Leasingvuokrat	-4 832	-4 205	-5 400	28,4
5745 Muut vuokratulut	-10 260	-388	-6 890	1 675,8
Vuokrat	-2 698 207	-2 795 561	-2 880 894	3,1
5771 Oikeudenkäyntikulut	-2 000			
5785 Merkkipäivälahjat henkilöstölle	-160			
5790 Muut kulut	-9 365	-29 585	-36 931	24,8
5795 Luottotapit myyntisaamisista	-162			
Muut toimintakulut	-11 688	-29 585	-36 931	24,8
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 375 959	-18 937 803	-18 914 736	-0,1

8, 7C

INTIME/Talouden Suunnittelu			41410403 Pelastustoiminta	
Selite	TP 2015	KS 2016	PALV esitys	%
				9
TOIMINTAKATE	692 137	684 500	927 511	35,5
Verotulot				
Valtionosuudet				
Rahoitustuotot ja -kulut	-145	0		#JAKO/01
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Korkokulut	-105			
Muut rahoituskulut	-40			
VUOSIKATE	691 993	684 500	927 511	35,5
Poistot ja arvonalentumiset				
7020 Poistot tietokoneohjelmista	-69 634	-49 742	-6 332	-87,3
7050 Poistot kiint.rakent/laitteist.	-1 095	-895	-734	-18,0
7060 Poistot koneista ja kalustosta	-572 322	-669 628	-714 061	6,6
Suunn.mukaiset poistot	-643 051	-720 265	-721 127	0,1
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät	0	0		
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	48 941	-35 765	206 384	-677,1
8510 Poistoeron vähennys	133 206	126 903	124 976	-1,5
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	133 206	126 903	124 976	-1,5
Varausten lis.(-)tai väh.(+)				
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	182 147	91 138	331 360	263,6

Talousarvio Kuopion kaupunki			Budjettilyhteenveto	10.6.2016 12:40:39
				10
INTIME/Talouden Suunnittelu			41417003 Ensihoitopalvelut	
Selite	TP 2015	KS 2016	PALV esitys	%
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
3235 Yhteistoimintakorv. kunnilla	5 357 507	5 633 116	5 689 917	1,0
Myyntituotot	5 357 507	5 633 116	5 689 917	1,0
3321 Muut sairaankuljetusmaksutuotot	-121			
Maksutuotot	-121			
3580 Kelan korvaus työttervhuollosta	14 828	11 100	13 807	24,4
Tuet ja avustukset	14 828	11 100	13 807	24,4
3640 Kalusto- ja välinevuokratuotot	2 756			
Vuokratuotot	2 756			
3700 Käyttöom.myyntivoitot (olenn)	9 100	12 000	12 000	0,0
3790 muut tuotot	1 570			
Muut toimintatuotot	10 670	12 000	12 000	0,0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 385 640	5 656 216	5 715 724	1,1
Valmistus omaan käyttöön				
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
4010 Kuukausipalkat,vakit.työvoima	-2 183 007	-2 369 613	-2 351 365	-0,8
4011 Kuukausipalkat, määräaik.työvoima	-1 453			
4012 Kuukausipalkat, sijaiset	-317 429	-212 672	-228 799	7,6
4060 Erilliskorvaukset	-950 439	-1 012 000	-1 049 776	3,7
4080 Muut palkkakustann ja palkkiot	-2 240			
4090 Jaksotetut palkat	-14 901	-7 198	-7 269	1,0
4310 Sairausvakuutuskorvaukset	60 057	37 000	37 000	0,0
4320 Tapaturmavakuutuskorvaukset	5 928			
4390 Muut palkkojen oikaisuerät	4 819			
Palkat ja palkkiot	-3 398 665	-3 564 483	-3 600 209	1,0
Henkilösivukulut				
4220 Kuel-palkkaper. eläkevak.maksu	-594 558	-612 253	-620 720	1,4
4221 Kuel-eläkemenoperust vak.maksu	-2 757	-1 721	-1 721	0,0
4290 Jaksotetut eläkevakuutukset	-2 563		-1 243	#JAKO/OI
Eläkekulut	-599 879	-613 974	-623 684	1,6
4110 Kans.eläke- ja sair.vak.maksut	-70 538	-77 072	-76 954	-0,2
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	-108 979	-131 454	-140 479	6,9
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	-54 882	-52 942	-53 360	0,8
4190 Jaksotetut sos.vakuutusmaksut	-972		-479	#JAKO/OI
Muut henkilösivukulut	-235 370	-261 468	-271 272	3,7
Henkilöstökulut yhteensä	-4 233 913	-4 439 925	-4 495 165	1,2
Palvelujen ostot				
Asiakaspalvelujen ostot				
4500 As.luntija- ja konsul.palvelut	-157 996	-150 737	-156 403	3,8
4505 Muut asiantuntijapalvelut	-168			
4520 Atk-palvelut, ulkoiset	-50 498	-71 016	-68 313	-3,8
4524 Puhelin- ja telepalvelut	-6 714	-6 500	-6 565	1,0
4530 Painatukset	-8 997	-6 840	-6 908	1,0
4540 Postikulut	-387	-700	-708	1,1
4550 Vakuutukset	-20 456	-24 800	-22 800	-8,1
4561 Jätehuoltomaksut		-300	-303	1,0
4565 Pesulapalvelut	-4 721	-4 545	-4 591	1,0
4566 Rakenn. ja alueiden puht.pitopalv.	-2 464			
4575 Rakenn./alueiden kunn.pitopalv.	-565			
4590 Kon/laitt raken/kunn.pitopalv	-50 204	-63 700	-64 337	1,0
4600 Majoitus- ja ravitsem.palvelut	-3 044	-2 350	-2 375	1,1
4650 Tavarakuljetukset	-420	-470	-475	1,1
4661 Matkaliput (virka yms matkat)	-1 236	-1 700	-1 717	1,0
4670 Korv.oman auton käyt(veroton)	-1 226	-1 250	-1 263	1,0
4671 Päävärahat (verottomat)	-1 074	-1 200	-1 213	1,1

INTIME/Talouden Suunnittelu			41417003 Ensihoitopalvelut	
Selite	TP 2015	KS 2016	PALV esitys	%
				11
4720 Terv- ja sosiaalv.henkilöstölle	-28 987	-22 200	-28 900	30,2
4810 Koulutuspalvelut henkilöstölle	-8 879	-9 000	-9 090	1,0
4830 Kulttuuri- /liik.palv.henkilöstölle	-156			
4980 Muut palvelut	-13 923	-15 500	-15 655	1,0
Muiden palvelujen ostot	-362 112	-382 808	-391 616	2,3
5000 Toimistotarvikkeet	-1 941	-1 380	-1 394	1,0
5010 Opetusvälineet/koulutarvikkeet		-900	-909	1,0
5020 Kirjallisuus	-262	-1 000	-1 010	1,0
5030 Elintarvikkeet	-119	-150	-152	1,3
5040 Vaattelo	-32 837	-29 300	-29 593	1,0
5050 Lääkkeet	-33 328	-34 800	-35 148	1,0
5051 Hoitotarvikkeet	-68 521	-78 000	-83 789	7,4
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-5 316	-5 550	-5 606	1,0
5070 Poltto- ja voiteluaineet	-64 998	-91 872	-92 792	1,0
5085 Sähkö	-52			
5100 Kemikaalit	-93			
5130 Kalusto(kertakuluna kirjattav)	-39 060	-51 500	-56 015	8,8
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	-5 443	-7 300	-7 373	1,0
5160 Työaineet ja työtarvikkeet	-1 142	-354	-359	1,4
5180 Muu materiaali	-3 698	-4 200	-4 242	1,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256 810	-306 306	-318 382	3,9
Avustukset				
5700 Rakenn/huoneistoj.vuokrakulut	-88 805	-90 882	-89 770	-1,2
5720 Sisäiset tilavuokrakulut	-96 074	-97 150	-98 628	1,5
5744 Leasingvuokrat	-170 899	-176 268	-130 550	-25,9
5745 Muut vuokrakulut	-9 876	-11 246	-11 358	1,0
Vuokrat	-365 654	-375 546	-330 306	-12,0
5790 Muut kulut	-1 053	-4 546	-4 590	1,0
5795 Luottotappiot myyntisaamisista	-16 293	-14 700	-14 700	0,0
Muut toimintakulut	-17 346	-19 246	-19 290	0,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 235 835	-5 523 831	-5 554 759	0,6
TOIMINTAKATE	149 805	132 385	160 965	21,6
Verotulot				
Vallionosuudet				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Korkokulut	-1 250	-8 500	-14 250	67,6
Muut rahoituskulut				
VUOSIKATE	148 555	123 885	146 715	18,4
Poistot ja arvonalentumiset				
7060 Poistot koneista ja kalustosta	-148 553	-123 885	-146 716	
Suunn.mukaiset poistot	-148 553	-123 885	-146 716	18,4
Arvonalentumiset				
Salunnaiset erät				
Salunnaiset tuotot				
Salunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	2	0	-1	
8510 Poistoeron vähennys	20 043	3 463	89	
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	20 043	3 463	89	-97,4
Varausten lis.(-)tai väh.(+)				
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	20 045	3 463	88	-97,5

24.7/10

Talousarvio Kuopion kaupunki			Budjettilyhteenveto	10.6.2018 12:43:40
				12
INTIME/Talouden Suunnittelu		41 P-S pelastuslaitos yhteensä		
Sella	TP 2015	KS 2016	PALVesitys	%
TUOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
3101 Palvelujen myyntituotot	348 107	315 242	320 607	1,7
3125 Koulutuspalv. myyntituotot	125 869	112 200	113 322	1,0
3235 Yhteistoimintakorv. kunnilla	23 215 925	24 176 513	24 394 041	0,9
3270 Oppisopimuskoulutuskorv.	2 550			
3280 Muu myyntituoto	28			
3321 Muut sairaankuljetusmaksut	-121			
Myyntituotot	23 690 349	24 603 955	24 827 970	0,9
3404 Tarkastusmaksutuotot	177 741	147 023	185 683	12,9
3440 Muut yhd kuntapalvelusmaksutuotot	182 012	221 280	182 242	-17,6
Maksutuotot	339 753	368 303	368 225	
3569 Muut tuot ja avust vaihto	184 507	107 000	147 954	38,3
3570 Eu-kul/suoraan Eu:ta	18 004	12 276	6 171	-48,7
3580 Kelan korvaus työtervhuollosta	123 447	92 500	107 655	18,4
3589 Muut tuot ja avustukset muilta			12 300	#JAKO/01
Tuot ja avustukset	325 958	211 776	274 080	29,4
3610 Rakennusmaiden vuokratuotot	26 382	26 085	26 812	2,8
3640 Kaksito- ja välinvuokratuotot	3 647	3 000	900	-70,0
Vuokratuotot	29 929	29 085	27 712	-4,7
3700 Käyttöom myyntituotot (olenn)	19 337	12 000	33 000	175,0
3730 Käyttökorvaukset	6 998	4 922	6 734	36,8
3790 Muut tuotot	41 415	48 478	40 250	-17,0
Muut toimintatuotot	67 748	65 400	79 984	22,3
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	24 453 736	25 278 519	25 557 971	1,1
Vainitus omaan käyttöön				
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
4010 Kuukausipalkat, vakit. työvoima	-7 779 241	-8 745 138	-8 521 400	-2,8
4011 Kuukausipalkat, määräaik. työvoima	-141 930	-57 037	-175 033	208,9
4012 Kuukausipalkat, sijaiset	-1 240 563	-626 617	-649 813	3,7
4025 Muut tuntipalkat	-1 185 593	-1 274 434	-1 295 638	1,7
4060 Eriliskorvaukset	-3 378 308	-3 470 320	-3 476 353	0,2
4071 Toimielinkokousten palkkiot	-12 738	-13 261	-13 327	0,5
4080 Muut palkkakustann ja palkkiot	-18 228	-15 588	-17 720	13,7
4090 Jaksotetut palkat	-70 825	-34 223	-31 139	-9,0
4310 Sairauserävuoksu korvaukset	132 114	95 581	95 530	-0,1
4320 Tapaturmavakuutus korvaukset	62 730	7 000	7 000	0,0
4390 Muut palkkojen oikaisu-erät	18 214			
Palkat ja palkkiot	-13 614 167	-14 134 035	-14 077 893	-0,4
Henkilösivukulut				
4220 Kuel-palkkaper. eläkevak maksu	-2 358 958	-2 420 223	-2 419 534	0,0
4221 Kuel-eläkekannan perust. vak maksu	-55 372	-53 900	-50 298	-6,7
4222 Kuel-Varha-maksu	-174 121	-167 919	-167 919	0,0
4290 Jaksotetut eläkevakaukukset	-12 147		-5 325	#JAKO/01
Eläkekulut	-2 600 599	-2 662 042	-2 683 076	0,0
4110 Kans. eläke- ja sair. vak maksut	-282 065	-304 884	-311 452	2,2
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	-433 600	-519 635	-538 091	3,2
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	-217 954	-209 280	-207 876	-0,7
4190 Jaksotetut sos. vakuutusmaksut	-4 605		-2 064	#JAKO/01
Muut henkilösivukulut	-938 223	-1 033 579	-1 057 483	2,3
Henkilöstökulut yhteensä	-17 162 989	-17 629 656	-17 798 452	-0,2
Palvelujen ostot				
Asiakaspalvelujen ostot				
4500 As. tunto- ja konsult. palvelut	-736 518	-887 914	-701 793	2,0
4505 Muut asiantuntijapalvelut	-198	-14 179	-14 250	0,5
4510 Toimistopalvelut	-85			#JAKO/01
4520 Atk-palvelut, ulkoiset	-305 838	-423 623	-380 388	-14,8
4524 Puhelin- ja telepalvelut			-195 005	#JAKO/01
4530 Painatukset	-30 480	-15 832	-15 944	0,7
4531 Ilmoitukset	-8 086	-6 619	-6 652	0,5
4540 Postikulut	-18 049	-16 134	-16 219	0,5
4541 Puhelin- ja telepalvelut	-194 428	-192 123	-12 000	-93,8
4550 Vakuutukset	-88 169	-85 639	-83 936	-2,0
4560 Jätevesimaksut	-1 086	-1 870	-774	-58,8
4561 Jätehuuromaksut	-3 328	-1 897	-1 907	0,5
4565 Pesu- ja launaukset	-8 694	-8 045	-8 109	0,8
4566 Rakenn. ja alustojen puht. pito	-10 785	-8 198	-8 743	6,7
4573 Rakennus- ja alustojen rakent. palvelu	-2 083			#JAKO/01
4575 Rakennus- ja alustojen kunn. pilopel.	-4 057	-8 392	-6 496	-22,9
4585 Klieneläisohjelmakustannukset	-487			#JAKO/01
4590 Kuntaliiton rakennus- ja pilopel.	-285 528	-278 209	-287 203	-3,3
4600 Matkailu- ja ravitsem. palvelut	-44 381	-18 780	-17 421	-7,2
4650 Tavarankuljetukset	-2 495	-5 391	-4 987	-7,5
4680 Henkilökuljetukset	-48			#JAKO/01
4681 Matkaliput (virka yms matkat)	-13 567	-7 236	-9 531	31,7
4670 Korv. oman auton käyt. (veroton)	-61 779	-68 120	-68 923	4,2
4671 Pääväraukset (verotonta)	-15 498	-8 460	-8 410	-0,6
4720 Terv- ja sosiaal. henkilöstöille	-218 457	-195 000	-219 900	12,3

INTIME/Talouden Suunnittelu	41 P-S pelastuslaitos yhteensä			
Selite	TP 2015	KS 2016	PAIV esitys	%
				13
4610 Koulutuspalvelut henkilöstölle	-89 590	-107 750	-108 973	1,1
4630 Kulttuuri- /liik.pahv henkilöstölle	-3 247			
4680 Muut palvelut	-133 723	-146 410	-150 681	2,9
Muiden palvelujen osiot	-2 258 623	-2 301 819	-2 287 245	-0,6
5000 Toimistotarvikkeet	-30 440	-22 927	-23 150	1,0
5010 Opetusvälineet/koulutarvikkeet	-9 799	-5 702	-8 734	53,2
5020 Kirjallisuus	-11 943	-16 528	-13 700	-17,1
5030 Elinlarvikkeet	-11 771	-18 403	-15 777	-3,8
5040 Vaatteisto	-178 690	-167 971	-169 702	1,0
5050 Lääkkeet	-34 899	-43 950	-43 149	-1,8
5051 Hoitolarvikkeet	-75 829	-83 800	-91 589	9,8
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-28 788	-23 328	-23 458	0,6
5070 Poltto- ja voiteluaineet	-232 046	-297 893	-297 898	0,1
5080 Lämmitys	-31 811	-29 298	-8 128	-72,3
5085 Sähkö	-16 819	-17 868	-3 754	-79,0
5087 Vesi	-790	-1 743	-790	-54,7
5100 Kemikaalit	-8 490	-5 735	-5 764	0,5
5130 Kalusto(kertakuluna kirjattav)	-240 117	-188 711	-180 313	8,9
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	-98 583	-125 990	-127 425	1,1
5150 Rakennusmateriaali	-4 240			#JAKO/01
5160 Työkalut ja työtarvikkeet	-25 052	-27 502	-27 639	0,5
5170 Metsätalous/puutarhatarvikkeet	0	-284	-285	0,4
5180 Muu materiaali	-38 900	-20 177	-20 293	0,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 074 787	-1 075 406	-1 061 647	-1,3
5500 Avustukset yhteisöyrityksille	-31 500	-34 815	-54 830	57,5
Avustukset	-31 500	-34 815	-54 830	57,5
5700 Rakennusvälineiden vuokrat	-1 938 980	-2 028 172	-1 829 001	-9,9
5720 Sisäiset tilavuokrat	-923 979	-949 818	-1 226 987	29,2
5730 Koneiden/laitteiden vuokrat	-8 037	-200	-201	0,5
5740 Maanvuokrat	0	-810	-813	0,4
5744 Leasingvuokrat	-175 730	-180 473	-135 950	-24,7
5745 Muut vuokrat	-20 138	-11 634	-18 248	58,9
Vuokrat	-3 084 881	-3 171 107	-3 211 200	1,3
5771 Oikeudenkäyntikulut	-2 000			
5785 Markkipäivälahjat henkilöstölle	-180			
5790 Muut kulut	-10 418	-34 131	-41 521	21,7
5795 Luottotappiot myyntisaamisista	-18 458	-14 700	-14 700	0,0
Muut toimintakulut	-28 034	-48 831	-58 221	15,1
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 611 784	-24 451 634	-24 489 495	0,0
TOIMINTAKATE	841 942	818 886	1 088 476	33,2
Verot				
Veroosuudet				
Rahoitusuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitusuotot				
8420 Korkokulut lain tilikalkula	-1 250	-8 500	-14 250	87,6
8540 Viivästyskorkokulut	-107			
Korkokulut	-1 357	-8 500	-14 250	87,6
8580 Muut rahoitusuotot	-40			
Muut rahoitusuotot	-40			
VUOSIKATE	840 646	808 385	1 074 226	32,9
Polistot ja arvonsienit				
7020 Polistot tietokoneohjelmista	-69 634	-49 742	-8 332	-87,3
7050 Polistot kiinteistöjen rakennuksista	-1 085	-895	-734	-18,0
7060 Polistot koneista ja kalustosta	-720 875	-783 513	-860 777	8,5
Suunnitelmalliset polistot	-791 604	-844 150	-867 843	
Arvonsienit				
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tulot				
Satunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	48 941	-35 785	206 383	
8510 Polistojen vähennys	153 249	130 388	125 065	-4,1
Polistojen lisä(-)tai väh(+)	153 249	130 388	125 065	
Verojen lisä(-)tai väh(+)				
Rahastojen lisä(-)tai väh(+)				
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	202 190	94 601	331 448	

OK - TK

POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS

9.6.2016

KALUSTOINVESTOINTISUUNNITELMA VUODELLE 2017

KALUSTO 2017 NIMIKE	Investointimeno alv:a 0 %	Rahoitusosuus alv: 0 %	Myyntitulo alv: 0 %	Nettomeno alv:a 0 %
1. Sammutusautot, 2 kpl (Iisalmi, Varkaus)	550 000	102 000	10 000	438 000
2. Johtauto (Kuopio) sis ICT	90 000	36 000	3 500	50 500
3. Miehistöauto 2kpl (Varkaus, Rautavaara)	90 000	36 000	7 500	46 500
4. Pelastuskalusto	130 000			130 000
5. Väestöhälyttimet 2 kpl	47 500	22 500		25 000
6. Virve-ja viestintälaitteet (sis peke, kejo)	55 000			55 000
7. Paineilmalaitteet 20 kpl/vuosi	32 000			32 000
8. Kuntosalilaitteet	15 000			15 000
9. Kemikaalipuvut 10 kpl	25 000			25 000
10. Pintapelastuspuvut	15 000			15 000
11. Varanto valvontasovellus	45 000			45 000
12. Letkundesulalaitteisto	50 000			50 000
13. Vene c/D luokka Siilinjärvi	200 000	200 000		0
14. ÖT kalusto	63 700	63 190		510
15. Pelastuspuku (ÖT)	25 000	25 000	0	0
PELASTUSTOIMINNAN INVESTOINNIT YHTEEN	1 433 200	484 690	21 000	927 510

Ensihoito 2017

Ambulanssi Kuopio	125 000		6 000	119 000
Ambulanssi Varkaus	125 000		6 000	119 000
ENSIHOIDON INVESTOINNIT YHTEENSÄ	250 000	0	12 000	238 000

Investoinnit yhteensä

1 683 200

484 690

33 000

1 165 510

Talousarvio 2017

Hankkeet vuosille 2017-2020

Uudesta paloasemahankkeesta aiheutuva käyttötalouskulujen lisäys on ollut ka. 100.000 €/vuosi.

KOHDE	Toteuttaja	Suunnittelu	Rakentaminen	Käyttöönotto	Tilantarve m2	Kustannusten kohdistaminen
UUDET PALOASEMAT						
1. Nilsiä keskustan paloasema 1)	Kuopion kaupunki	2016-2017	2017	2018		Käyttötalous
2. Kuopio, eteläisen alueen paloasema Petonen	Kuopion kaupunki	2017	2018	2019		Käyttötalous
3. Rautavaaran paloasema 1)	Rautavaaran kunta	2015-2016	2016-2017	2017		Käyttötalous
4. Kiuruveden paloasema 1)	Kiuruveden kaupunki	2016	2017	2018		Käyttötalous
5. Pielaveden paloasema 1)	Pielaveden kunnan tytäryhtiö (Halliyhtiö)	2016	2017	2018		
PERUSKORJAUKSET						
1. Tuusniemen paloasema	Tuusniemen kunta	2015	2015 - 2016	2016		Käyttötalous
2. Kuopion pääpaloaseman peruskorjaus tai uusiminen	Kuopion kaupunki	2017	2018	2019		Käyttötalous
MUUT HANKKEET 2016- 2021						
1. Varkaus ÖT-tukikohta	Varkauden kaupunki				300	Varkauden kaupunki (öljysuojarahaston hankeavustus)
2. Leppävirran paloasema peruskorjaus/uusinta	Leppävirran kunta	2018?	2019?			

1) Hankesuunnittelusta päätös olemassa tai hankesuunnittelu menossa

POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS
TULOSLASKELMA 2017

10.6.2016

	Pelastustoimi			Ensihoito Kuopio			Ensihoito Suonenjoki			Ensihoito Varkaus			Ensihoito yhteensä			Pelastuslaitos yhteensä		
	Talousarvio 2016	Talousarvio 2017	%	Talousarvio 2016	Talousarvio 2017	%	Talousarvio 2016	Talousarvio 2017	%	Talousarvio 2016	Talousarvio 2017	%	Talousarvio 2016	Talousarvio 2017	%	Talousarvio 2016	Talousarvio 2017	%
Yhteisöimintakorvaus	18 543 397	18 704 124	0,9	3 324 472	3 369 503	1,4	770 259	751 388	-2,4	1 538 384	1 569 026	2,0	5 633 115	5 689 917	1,0	24 176 512	24 394 041	0,9
Muut tulot yhteensä	1 078 906	1 138 123	5,5	19 678	20 837	4,9	1 017	2 057	102,3	2 405	3 113	29,4	23 100	25 807	11,7	1 102 006	1 163 930	5,6
Liikevaihto yht	19 622 303	19 842 247	1,1	3 344 150	3 390 140	1,4	771 276	753 445	-2,3	1 540 789	1 572 139	2,0	5 656 215	5 715 724	1,1	25 278 518	25 557 971	1,1
Materiaalit ja palvelut																		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-769 100	-743 165	-3,4	-185 904	-193 765	4,2	-38 722	-41 120	6,2	-81 680	-83 497	2,2	-306 306	-318 382	3,9	-1 075 406	-1 061 547	-1,3
Ostot tilikauden aikana	-1 919 011	-1 895 629	-1,2	-230 930	-243 025	5,2	-53 235	-52 256	-1,8	-98 642	-96 335	-2,3	-382 807	-391 616	2,3	-2 301 818	-2 287 245	-0,6
Palvelujen ostot	-2 688 111	-2 638 794	-1,8	-416 834	-436 790	4,8	-91 957	-93 376	1,5	-180 322	-179 832	-0,3	-689 113	-709 998	3,0	-3 377 224	-3 348 792	-0,8
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-10 569 552	-10 477 684	-0,9	-2 099 303	-2 124 648	1,2	-464 251	-473 071	1,9	-1 000 928	-1 002 490	0,2	-3 584 483	-3 600 209	1,0	-14 134 035	-14 077 893	-0,4
Henkilöstökulut	-2 820 179	-2 825 603	0,2	-514 534	-527 065	2,4	-115 539	-119 124	3,1	-245 388	-248 767	1,4	-875 442	-894 956	2,2	-3 695 621	-3 720 559	0,7
Henkilösivukulut	-2 048 068	-2 039 392	-0,4	-361 036	-367 484	1,8	-80 963	-82 946	2,4	-171 975	-173 254	0,7	-613 974	-623 684	1,6	-2 662 042	-2 663 076	0,0
Eläkekulut	-772 111	-786 211	1,8	-153 498	-159 591	4,0	-34 576	-36 178	4,6	-73 394	-75 513	2,8	-261 489	-271 272	3,7	-1 039 579	-1 057 483	2,3
Muut henkilösivukulut	-13 389 731	-13 303 287	-0,6	-2 613 837	-2 651 713	1,4	-579 790	-582 195	2,1	-1 246 298	-1 251 257	0,4	-4 439 925	-4 495 165	1,2	-17 829 656	-17 798 452	-0,2
Henkilöstökulut yhteensä	-20 257 978	-20 166 182	-0,5	-5 388 668	-5 541 854	2,8	-1 734 775	-1 731 393	0,2	-3 364 700	-3 377 019	0,4	-12 394 187	-12 469 416	0,6	-51 368 343	-51 337 889	-0,05
Poisot ja arvonalentumiset	-720 265	-721 127	0,1	-68 203	-56 822	-16,7	-17 342	-26 691	53,9	-38 340	-63 203	64,6	-123 885	-146 716	18,4	-844 150	-867 843	2,8
Liiketoiminnan muut kulut	-34 815	-54 830	57,5													-34 815	-54 830	57,5
Avustukset	-2 795 561	-2 880 894	3,1	-227 105	-226 725	-0,2	-79 562	-35 559	-55,3	-68 879	-68 022	-1,2	-375 546	-330 306	-12,0	-3 171 107	-3 211 200	1,3
Vuokratulot	-29 585	-36 931	24,8	-14 546	-14 590	0,3	-2 000	-2 000	0,0	-2 700	-2 700	0,0	-19 246	-19 290	0,2	-48 831	-56 221	15,1
Muut kulut	-2 859 961	-2 972 655	3,9	-241 651	-241 315	-0,1	-81 562	-37 559	-54,0	-71 579	-70 722	-1,2	-394 792	-349 596	-11,4	-3 254 763	-3 322 251	2,1
Liiketoiminnan muut kulut yht	-38 765	206 384	477,1	3 625	3 500	-3,4	625	3 624	479,8	4 250	7 125	67,6	8 500	14 249	67,6	-27 265	220 633	909,2
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä	-38 765	206 384	477,1	3 625	3 500	-3,4	625	3 624	479,8	4 250	7 125	67,6	8 500	14 249	67,6	-27 265	220 633	909,2
Rahoitustuotot ja kulut																		
Korkotuotot kaupungilta																		
Korkokulut																		
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä																		
Tilikauden tulos	-35 765	206 384	0,0	0	0	0,0	0	-1	0,0	0	0	0,0	0	-1	0,0	-35 765	206 383	0,0
Satunnaiset tuotot ja kulut:																		
Satunnaiset tuotot																		
Satunnaiset kulut																		
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-35 765	206 384	677,1	0	0	#####	0	-1	#####	0	0	#####	0	-1	#####	-35 765	206 383	-677,1
Poistoeron lisäys (-)	126 903	124 976	-1,5			#####	56	39	-30,4	3 407	50	-98,5	3 463	89	-97,4	130 366	125 065	-4,1
Poistoeron vähennys (+)	126 903	124 976	-1,5	0	0	#####	56	39	-30,4	3 407	50	-98,5	3 463	89	-97,4	130 366	125 065	-4,1
Poistoeron muutos -/+	0	0	0,0	0	0	#####	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0
Inv. var. lisäys (-)																		
Inv. var. vähennys (+)																		
Vapaaeht. var. muutos +/-	0	0	0,0	0	0	#####	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0
Tilikauden yli-/tai alijäämä	91 138	331 360	263,6	0	0	#####	56	38	-32,1	3 407	50	-98,5	3 463	88	-97,5	94 601	331 448	250,4
Tuloslaskelman tunnusluvut																		
Liiketoiminnan tulos	-35 765	206 384	0,0	0	0	0,0	0	-1	0,0	0	0	0,0	0	-1	0,0	-35 765	206 383	0,0
Liiketoiminnan tulos - %	-0,18 %	1,04 %	470,7	0,00	0,00	-4,8	0,00	0,00	493,6	0,00	0,00	64,3	0,00	0,00	65,6	0,00	0,01	-500,4

OK. JK