

KUOPIO



SEURANTARAPORTTI TAMMI-MAALISKUU 2023

Kuopion kaupunki, Talous- ja omistajaohjaus

24.4.2023

Sisällysluettelo

Kuukausiseuranta ja toteumaennuste.....	3
Ennuste vuodelle 2023.....	4
Väestönmuutos tammi-helmikuu	5
Työttömyys helmikuu.....	6
Asuntorakentaminen tammi-maaliskuu.....	7
Palvelualueiden toimintakate	8
Koko kaupungin toimintakate	9
Tilinpäätösennuste	10
Hyvinvointialueen vaikutus 2023.....	11
Palvelualueiden seurantatekstit.....	12
Rahoituslaskelma	14
Verotulojen kehitys	15
Lainakannan kehitys.....	16
Investoinnit	17
Henkilötyövuosien kehitys tammi-maaliskuu	18
Sairauspoissaolojen kehitys tammi-maaliskuu.....	19
Talousarvion 2022 valtuustoon nähden sitovat mittarit	20
Johdon katsaukset	21
Elinvoima- ja konsernipalvelujen palvelualue	21
Kaupunkiympäristön palvelualue.....	22
Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue	23
Kasvun ja oppimisen palvelualue	24
Keskusvaalilautakunta.....	25
Tarkastustoimi	25
Kuopion Tilapalvelut.....	26
Keskeisten tytäryhteisöjen osavuosikatsaukset	27

KUOPIO

Kuukausiseuranta ja toteumaennuste

Tammi-maaliskuu 2023

Kaupunginhallitus 24.4.2023



Ennuste vuodelle 2023

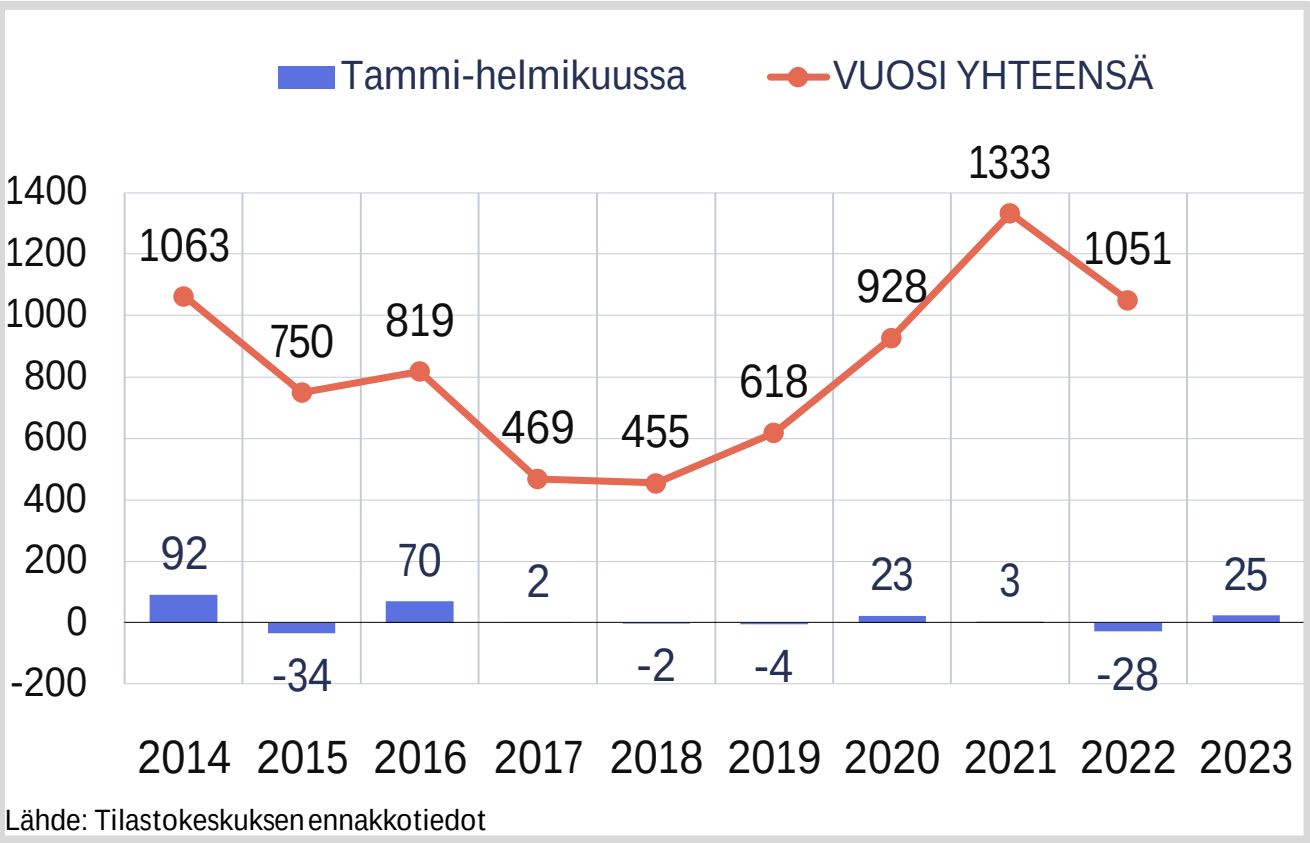
-  Kaupungin ylijäämän ennustetaan kuluvana vuonna nousevan 9,2 M€:oon. Tähän keskeisenä syynä on verotulojen huomattavasti talousarvioon merkittyä parempi kehitys.
-  Palvelualueilla selkein ero talousarvioon nähden ennustetaan syntyvän varhaiskasvatukseen, jossa maksutuottojen määrä on pienentymässä ja palvelusetelimenot kasvamassa.
-  Kunta-alan palkkaratkaisun vaikutus 3,4 M€ on arvioitu Yleishallinnon kokonaisuuteen koko kaupungin tasolla siltä osin, kun se ei ole ollut talousarviosta päätettäessä tiedossa. Vasta maaliskuussa 2023 tehty perälautaratkaisu ja sovitut kertaerät nostavat henkilöstömenoennustetta. Vuoden toiseen osavuosikatsaukseen mennessä vaikutus jyvitetään palvelualueittain ja tehdään tarvittavat talousarviomuutokset.
-  Vero- ja valtionosuustulojen kertymä on ylittämässä talousarvioon merkityn lähes 10 M€:lla. Verotulojen kertymään vaikuttaa edelleen jatkuva palkkasumman hyvä kehitys, joka kasvattaa kunnallisveron tuottoa. Kiinteistövero on noin 10 %:n kasvussa, koska rakennuskustannusten nousu kasvattaa kiinteistöjen verotusarvoja. Verotulot ovat poikkeuksellisesti tällä tasolla ja vuonna 2024 tilitykset pienenevät. Kertymään vaikuttavat tänä vuonna vielä kunnallisveroprosentilla 20,75 % tilitetyt erät, kuten mm. joulukuun ennakonpidätykset ja vuoden 2022 valmistuva verotus.
-  Kaupungin lainamäärä kasvoi 16,4 M€:lla vuonna 2022. Talousarviossa 2023 on varauduttu noin 25 M€:n lainakannan kasvuun. Rahoitustuottojen ennustetta on nostettu hyvän osinkokertymän ansiosta.

Asukasluku ja työllisyys
Helmikuun lopussa asukasluku oli vuodenvaihteen tasolla. Maaliskuun väestötilastot julkaistaan 27.4.

Työttömyysasteessa ei tapahtunut viime vuoden samaan ajankohtaan nähden muutosta. Avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt merkittävästi.

Henkilöstö ja sairauspoissaolot
Henkilötyövuodet ovat kasvamassa henkilöstösuunnitelmaan merkitystä. Sairauspoissaolot ovat edelleen korkealla tasolla, erityisesti varhaiskasvatuksessa.

Väestönmuutos tammi-helmikuu 2023

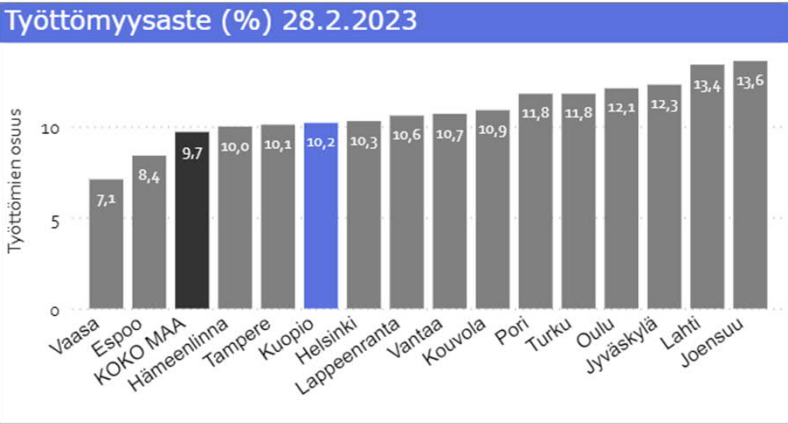
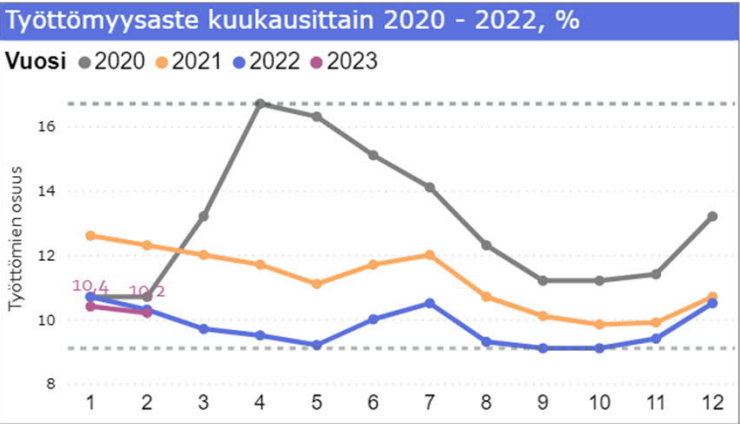


Väkiluku
28.2.2023
122 615
Muutos tammi-helmikuu
25 henkeä
Väkiluku 31.12.2022
122 594, +1051, 0,9 %

Ennakkotiedon mukaan helmikuun lopun väestömäärä oli 122 615 henkeä. Alkuvuoden väestönmuutoksesta ei voi vielä tehdä päätelmiä koko vuoden väestökehityksestä.

Kuopio on Suomen 8. suurin kaupunki.

Työttömyys helmikuu 2023



Helmikuun työttömyysaste 10,2 % oli vuoden takaiseen verrattuna 0,1 prosenttiyksikköä alemmalla tasolla. Työttömänä oli 5961 henkeä, joista lomautettuja oli 667. Avoimia työpaikkoja oli 3056, joka oli 1058 vähemmän kuin vuosi sitten.

Kuopion työttömyysaste on hyvällä tasolla vertailukaupunkien joukossa.

Kuopio maksoi Kelalle työmarkkinatuen kuntaosuutta noin 0,9 M€ helmikuussa. Saajia oli 1958 henkeä.

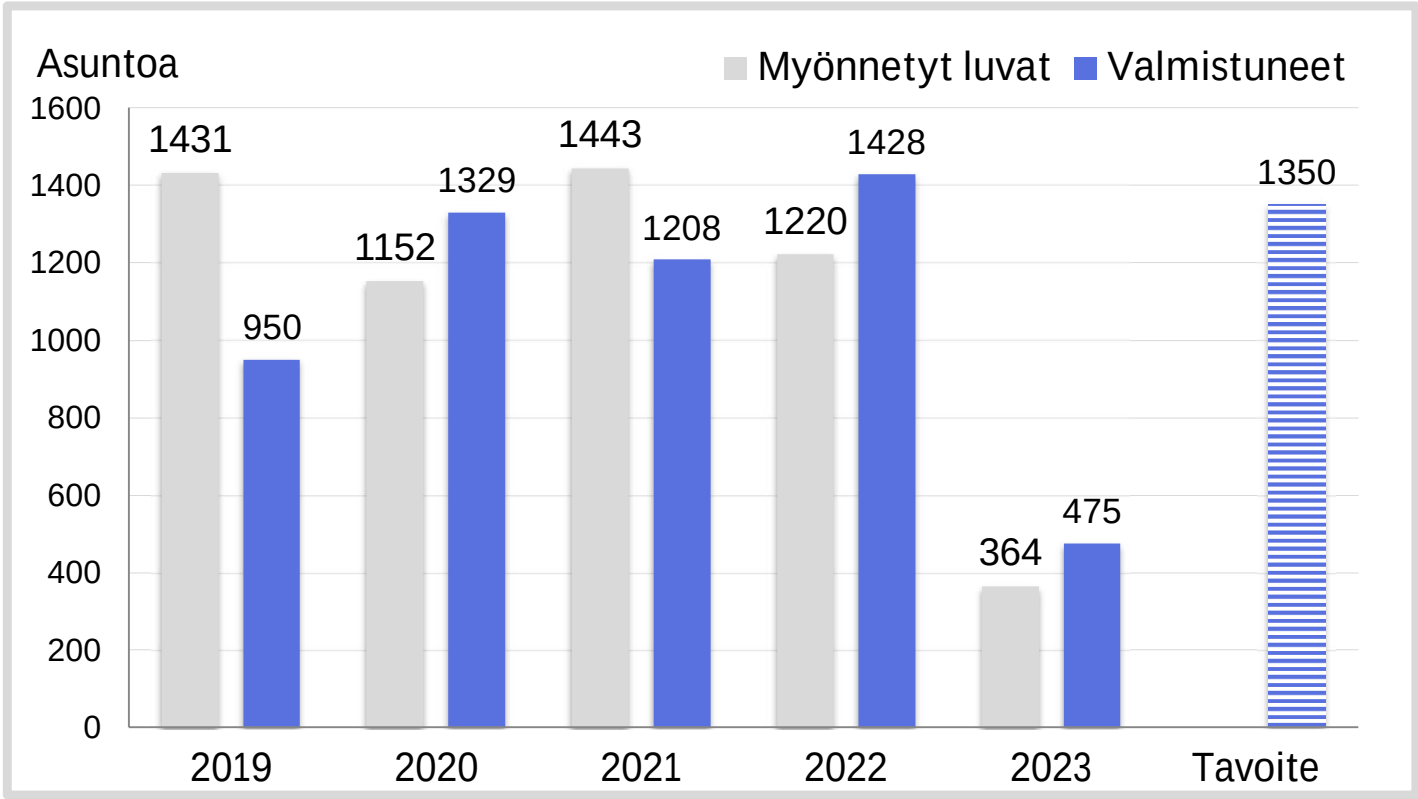
Työttömien määrä helmikuussa 2019 - 2023



Lähde: TEM

Lisää tietoa: [Kuopion työllisyyskatsaus](#)

Asuntorakentaminen tammi-maaliskuu 2023



Tammi-maaliskuussa valmistui 475 asuntoa, joka oli enemmän kuin vuosi sitten (308). Lupia asuntojen rakentamiseen haettiin 364, joka oli enemmän kuin vuosi sitten (193).

Alkuvuoden rakentamisesta ei voi vielä tehdä koko vuotta koskevia päätelmiä. Vuodelle 2023 on asetettu 1350 asunnon tavoite.

Palvelualueet 2023

Tammi-maaliskuu

Toimintakate 1000 €

	2022 Tot. 31.3.	2023 Tot. 31.3.	%-ero	Ta 2023	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
Keskusvaaliltk. ja tarkastustoimi	-579	-92	-84,1 %	-500	-500	0
Yleishallinto	-5 109	-2 283	-55,3 %	-18 020	-21 420	-3 400
Elinvoima- ja konsernipalvelu	-5 342	-5 601	4,8 %	-26 957	-26 957	0
Kaupunkiympäristö	-3 238	-4 870	50,4 %	-462	-462	0
Hyvinvoinnin edistäminen	-10 337	-10 323	-0,1 %	-46 678	-46 828	-150
Kasvun ja oppiminen	-48 927	-52 933	8,2 %	-231 728	-232 978	-1 250
josta varhaiskasvatuspalvelut	-19 847	-21 916	10,4 %	-89 153	-90 403	-1 250
josta perusopetuspalvelut	-24 704	-26 045	5,4 %	-114 967	-114 967	0
Toimintakate yhteensä	-73 533	-76 063	3,4 %	-324 345	-329 145	-4 800

Toteumatieto on vertaistettu eli vuoden 2022 luvuista on poistettu hyvinvointialueen palveluiksi siirtyneet terveydenhuolto, perusturva, yleishallinnosta pelastustoimen maksuosuus, kasvun ja oppisen alueelta koulukuraattori- ja koulupsykologipalvelut sekä elinvoima- ja konsernipalveluista lomituspalvelut.

Koko kaupunki 2022

Tammi-maaliskuu

Toimintakate 1000 €

	2022 Tot. 31.3.	2023 Tot. 31.3.	%-ero	Ta 2023	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
Ydinkaupunki	-73 533	-76 063	3,4 %	-324 345	-329 145	-4 800
josta toimintatuotot	24 380	23 412	-4,0 %	95 370	95 220	-150
josta toimintakulut	-97 913	-99 475	1,6 %	-419 715	-424 365	-4 650
Tilapalvelut	8 683	9 360	7,8 %	37 511	37 834	323
josta toimintatuotot	25 413	25 994	2,3 %	104 962	104 849	-113
josta toimintakulut	-16 730	-16 634	-0,6 %	-67 451	-67 015	436
Toimintakate yht.	-64 850	-66 703	2,9 %	-286 834	-291 311	-4 477

Toimintakate heikkeni 3,2 % tammi-maaliskuussa koko kaupungin tasolla verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Tuottojen ja kulujen tiedot ovat vertailukelpoiset. Vuodelta 2022 on poistettu hyvinvointialueelle siirtyneiden palvelujen tiedot.

Tilinpäätösennuste 2023

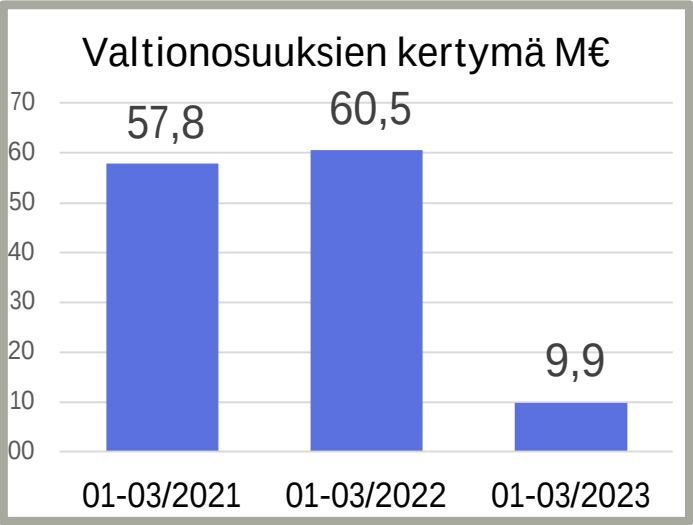
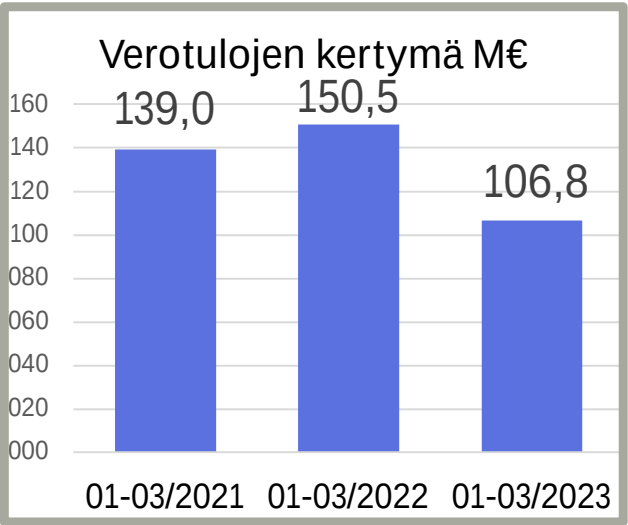
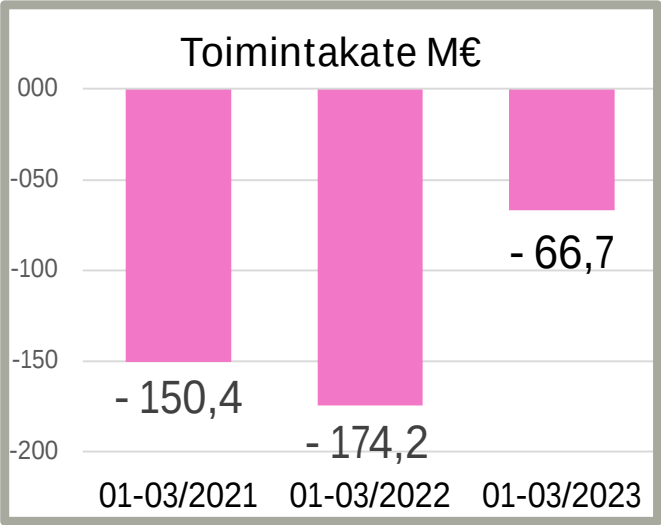
1000 €

Tammi-maaliskuu

	2023 Tot. 31.3.	TA 2023	Ennuste 31.12.2023	Ero Ta/Ennuste
TOIMINTATUOTOT	49 406	200 332	200 069	-263
TOIMINTAKULUT	-116 108	-487 166	-491 380	-4 214
TOIMINTAKATE	-66 703	-286 834	-291 311	-4 477
VEROTULOT	106 809	298 400	307 000	8 600
VALTIONOSUUDET	9 919	37 900	39 131	1 231
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	720	8 584	9 384	800
VUOSIKATE	50 746	58 050	64 204	6 154
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-13 220	-54 911	-55 022	-111
SATUNNAISET ERÄT				0
RAHASTOJEN MUUTOS				0
POISTOERON MUUTOS	12	50	50	0
TILIKAUDEN TULOS	37 537	3 189	9 232	6 043

Hyvinvointialueen vaikutus 2023

verotuloihin, valtionosuuksiin ja toimintakatteeseen



Palvelualueet - talousarvion ja ennusteen erotus

YLEISHALLINTO – 3,4 M€

- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarviota heikompana. Henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän talousarviosta 3,4 M€, kun kunta-alan sopimusratkaisut vuosina 2022-2025 saivat maaliskuussa 2023 lopulliset muotonsa sovintoesitysten perälautaratkaisun tultua päätökseen. Ennuste sisältää henkilöstökulujen muutoksen kaikille palvelualueille ja Tilapalveluille.
- Pohjois-Savon pelastuslaitoksen varallaolokorvauskiistan osalta on olemassa riski talousarvion ylitykselle, mikäli työtuomioistuimen lopullisen päätöksen palkkasaatavat viivästyskorkoineen ovat suuremmat kuin vuoden 2022 tilinpäätökseen sisältyvässä pakollisessa varauksessa arvioitiin.

ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELU +/- 0 M€

- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.
- EU-hankkeiden käsittely on rahoittajalla viivästynyt eikä kuntarahaosuuksia ole myönnetty talousarviota vastaavaa määrää. Viivästysten vuoksi hankkeita voi jäädä aloittamatta.

KAUPUNKIYMPÄRISTÖ +/- 0 M€

- Toimintakatteen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti
- Joukkoliikenteen osalta liikenteen ostoon varattu määräraha tulee ylittymään mutta vastaavasti lipputulokertymäkin ylittyy.
- Maanvuokratuottojen ennustetaan toteutuvan talousarviota parempana. Vastaavasti kunnossapitokustannusten ennustetaan ylittävän.
- Maankäyttösopimuskorvausten ja myyntivoittojen toteutumiseen liittyy talousarviovaiheessa arvioitua suurempi epävarmuus.
- Yhdyskuntatekniikan investointien osalta on tiedossa lisähankkeita, mm. Jynkän koulun hulevesiviemärin siirto ja Pienen Neulamäen alueen jatkorakentaminen.

Palvelualueet ja Tilapalvelut - talousarvion ja ennusteen erotus

HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN -0,15 M€

- Liikuntapalvelujen toimintatuottoihin ennustetaan alitusta 0,15 M€, Nilsin uimahallin alkuvuosi on jäänyt tavoitteesta. Muut vastualueet ennakoivat tässä vaiheessa talousarvion mukaista kehitystä.

KASVU JA OPPIMINEN -1,3 M€, josta

Varhaiskasvatus -1,3 M€

- Maksutuotoissa ennustetaan -0,7 M€ aleneminen 1.3.2023 voimaan tulleen lakimuutoksen myötä, jossa asiakasmaksujen tuloarvoja nostettiin.
- Lakimuutos vaikuttaa myös yksityisten päiväkotien palvelusetelikustannuksiin. Tämän hetkinen ennuste on 0,4 M€ kasvua vuodelle 2023.
- Kotihoidon tuki on ollut alkuvuonna talousarviota suurempi, kustannusennuste loppuvuodelle on kasvua 0,2 M€.

Perusopetus +/- 0 M€

- Perusopetuksen, nuorisopalvelun ja lukiopalvelun toimintakatteiden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

TILAPALVELUT +0,3 M€

- Tilapalveluiden toimintakatteiden ennustetaan toteutuvan 0,3 M€ talousarviota suurempana. Lämmityskustannusten ennuste on noin 0,6 M€ talousarviota pienempi. Ennusteessa ei ole huomioitu kouluviraston myyntiä, koska se on julkaistu 11.4.2023 uudelleen myyntiin ja tarjouksia voi jättää 5.5.2023 saakka. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ennustettu 0,2 M€ talousarviota pienempänä.

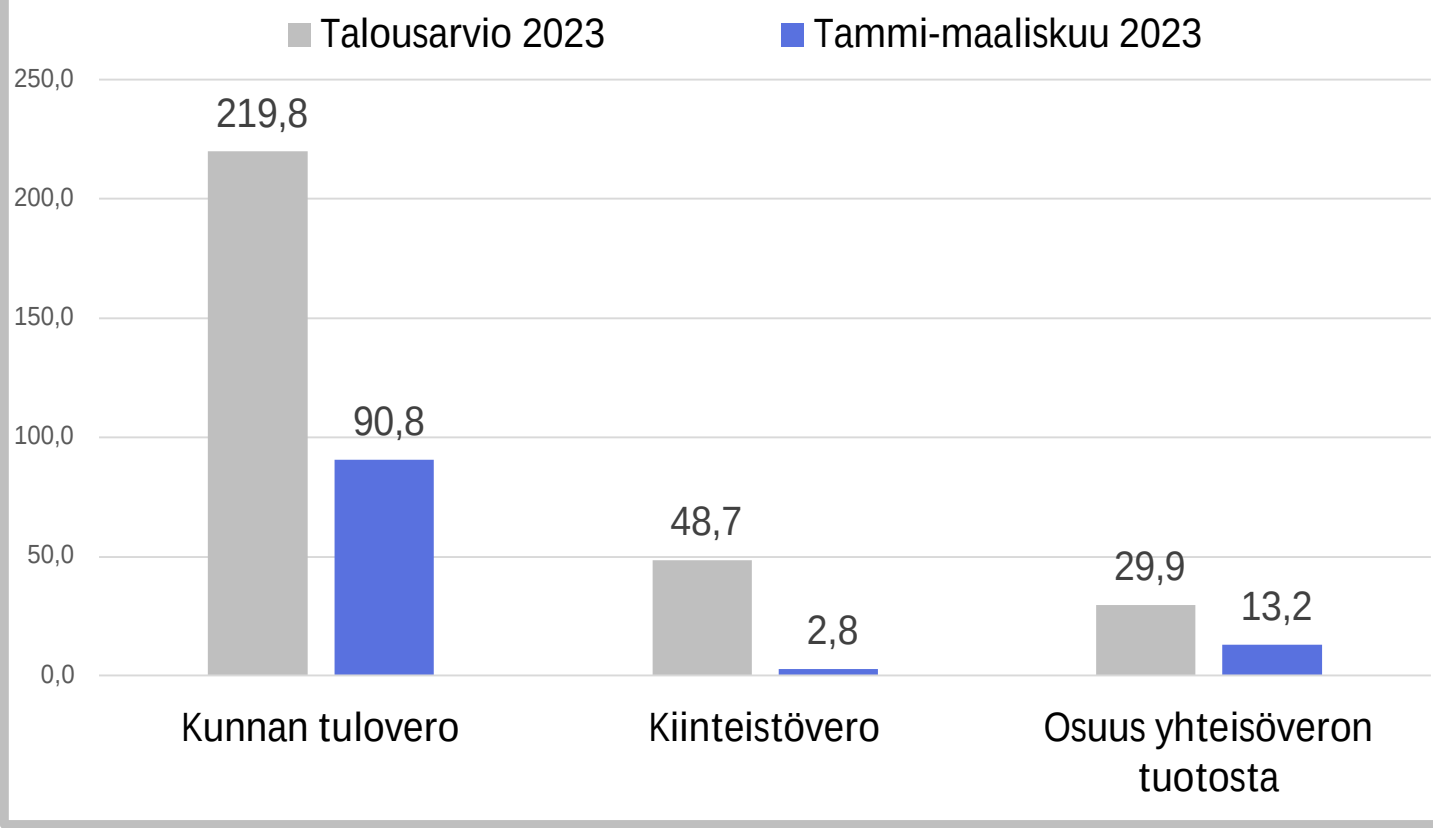
Rahoituslaskelma

M€	TA + M 2023	Toteuma 31.3.2023	Ennuste 2023	Erotus TA / Ennuste
Vuosikate	58,1	50,7	64,2	6,2
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-6,6	-1,1	-6,6	0,0
Toiminnan rahavirta	51,5	49,7	57,6	6,2
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-95,3	-14,0	-95,3	0,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4,2	0,0	4,2	0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11,3	1,3	11,3	0,0
Investointien rahavirta	-79,8	-12,7	-79,8	0,0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-28,4	36,9	-22,2	6,2
Antolainauksen muutokset	6,5	0,0	6,5	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	90,0	0,0	90,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-64,4	-10,9	-59,6	4,8
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset	25,6	-10,9	30,4	4,8
Vaikutus maksuvalmiuteen	3,7	26,0	14,7	11,0

Verotulot

Tammi-maaliskuu

Verotulojen kertymä M€



Verotuloennuste 2023
307,0 M€

Verotulot
TA 2023
298,4 M€

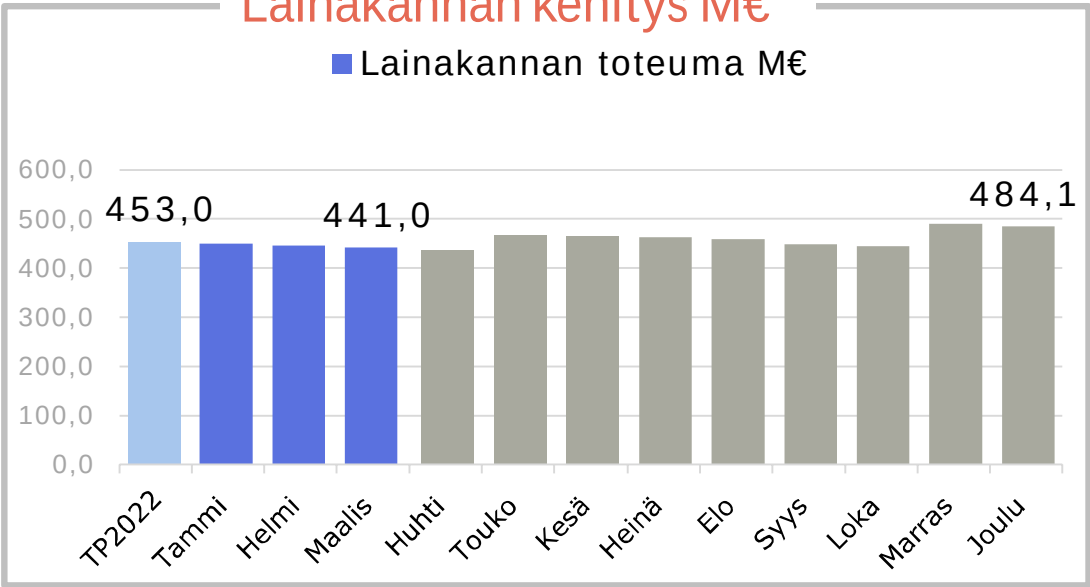
Verotulojen toteuma
tammi-maaliskuu 2023
106,8 M€

Lainakanta

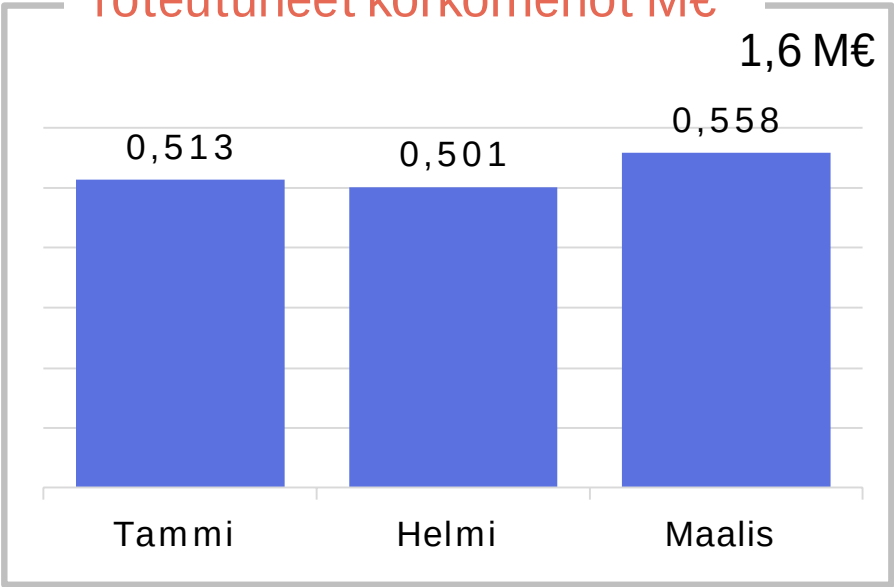
Tammi-maaliskuu

Lainakannan kehitys M€

Lainakannan toteuma M€



Toteutuneet korkomenot M€



Lainaa per asukas
Ennuste 31.12.2023

3923 €

Lainamäärä
31.03.2023

441,0 M€

Keskikorko
31.03.2023

1,51 %
31.03.2022
0,65 %

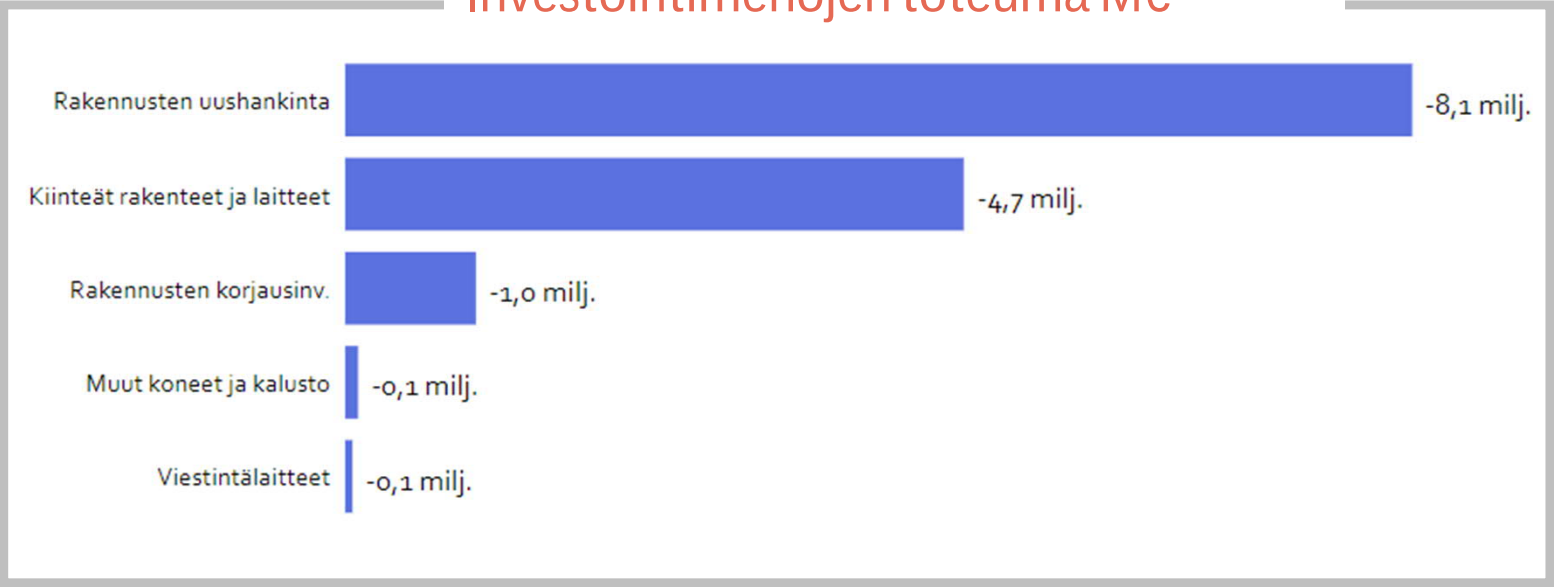
Korkokulut
tammi-maalis 2023

1,6 M€
tammi-maalis 2022
0,7 M€

Investoinnit

Tammi-maaliskuu

Investointimenojen toteuma M€



Investointimenot
Talousarvio 2023

95,3 M€

Investointimenot
Toteuma 31.03.2023

14,0 M€

Rakennusinvestoinnit TOP 6

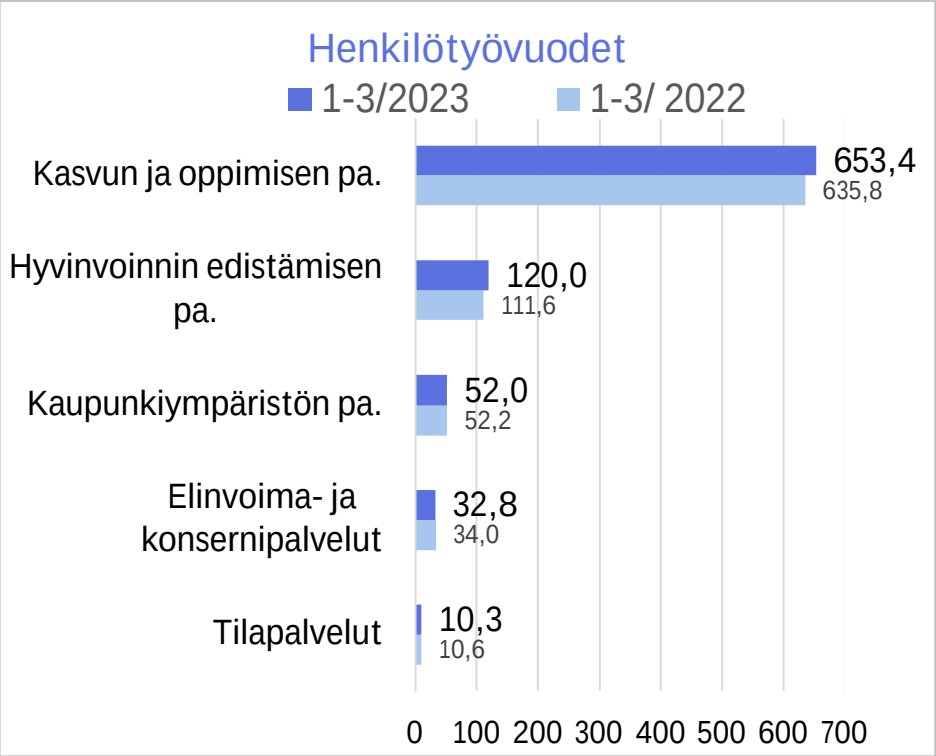
Savilahden liikunta- ja tapaht	-5,8 milj.
Riistaveden yhtenäiskoulu	-1,4 milj.
Taidemuseon kokoelmatilat	-0,8 milj.
Pienet investoinnit	-0,8 milj.
Lvis-teknisten järj peruskorj	-0,2 milj.
Sinikellon päiväkot	-0,2 milj.

Yhdyskuntarakentaminen

Kun.tekn./Liikenneväylät	-3,8 milj.
Liikuntapaikat	-0,6 milj.
Yl.alueet,puistot,virkistysal.	-0,3 milj.
Yhteensä	-4,7 milj.

Henkilötyövuosien kehitys

Tammi-maaliskuu



Tarkasteluajankohdan tilanne on vertaistettu poistamalla vuoden 2022 tiedoista hyvinvointialueelle siirtyneet henkilötyövuodet ja lomituspalvelu, joka siirtyi lisälmen kaupungin vastuulle.

Henkilötyövuodet	1-3/ 2022	1-3/2023	Muutos	Muutos-%
Elinvoima- ja konsernipalv.	34,0	32,8	-1,2	-3,5 %
Kaupunkiympäristön pa.	52,2	52,0	-0,2	-0,4 %
Hyvinvoinnin edistämisen pa.	111,6	120,0	8,4	7,5 %
Kasvun ja oppimisen pa.	635,8	653,4	17,6	2,8 %
josta perusopetus	285,0	288,0	3,0	1,1 %
josta varhaiskasvatus	292,0	304,0	12,0	4,1 %
Ydinkaupunki yhteensä	833,6	858,2	24,6	3,0 %
Tilapalvelut	10,6	10,3	-0,3	-2,8 %
Yhteensä	844,2	868,5	24,3	2,9 %

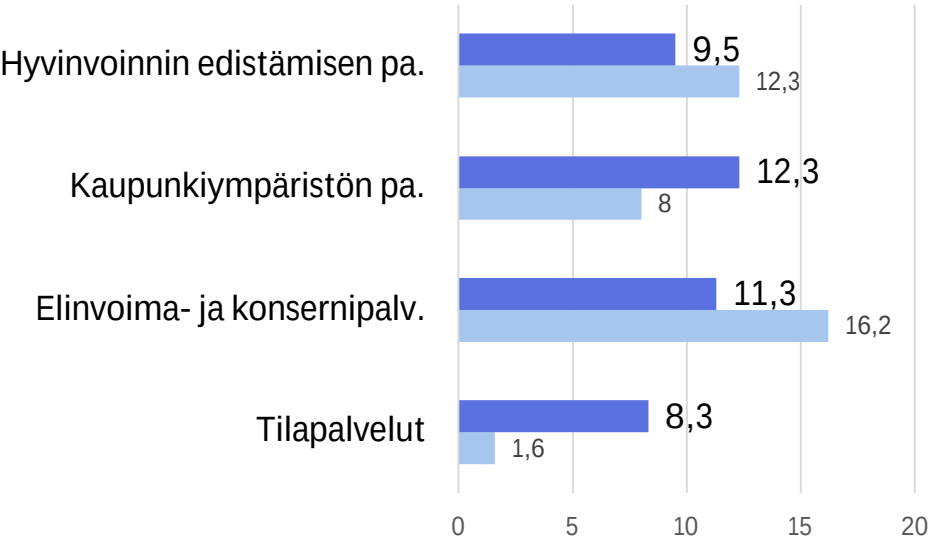
Henkilötyövuodet ovat kasvaneet eniten varhaiskasvatuspalveluissa ja hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen taidepalveluissa. Muissa palveluissa ei juurikaan ole ollut muutoksia. Koko vuoden henkilöstösuunnite on 3350 htv.

Sairauspoissaolojen kehitys

Tammi-maaliskuu

Sairauspoissaolot
päivää / henkilötyövuosi

■ 1-3/ 2023 ■ 1-3/2022



Sairauspoissaolot
18,1 päivää / htv
tammi-maaliskuu 2023

Sairauspoissaolot päivää / henkilötyövuosi	1-3/2022	1-3/ 2023	Muutos
Elinvoima- ja konsernipalv.	16,2	11,3	-4,9
Kaupunkiympäristön pa.	8	12,3	4,3
Hyvinvoinnin edistämisen pa.	12,3	9,5	-2,8
Kasvun ja oppimisen pa.	23,5	21,3	-2,2
josta perusopetus	19,1	19,0	-0,1
josta varhaiskasvatus	29,8	25,4	-4,4
Tilapalvelut	1,6	8,3	6,7
Koko kaupunki pv/htv	20,2	18,1	-2,1

Tarkasteluajankohdan tilanne on vertaistettu poistamalla vuoden 2022 tiedoista hyvinvointialueelle siirtyneiden palvelujen tiedot ja lomituspalvelu, joka siirtyi lisälmen kaupungin vastuulle.

Talousarvion 2023 valtuustoon nähden sitovat mittarit tavoitearvoineen

Suorituskykymittarit

Mittari	TP 2021	TP 2022	Tavoite 2023	31.3.2023
Joukkoliikenteen matkustajamäärä (matkustajaa vuodessa)	5 905 920	7 300 000	7 000 000	2 350 000
Teatterin ison salin täyttöaste (%)	56	54,3	70	74
Päiväkotien täyttöaste / haja-asutusalue (%)	92	90	96	92
Päiväkotien täyttöaste / taajama-alue (%)	93	91	99	97
Toimitilojen kokonaisneliömäärä (brm ²)	651 335	684 980	646 700	657 614
Ulkoa vuokrattujen tilojen kokonaisneliöt (m ²)	77 099	80 148	50 900	53 224

Taloudellisuusmittarit

Mittari	TP 2021	TP 2022	Tavoite 2023	31.3.2023
Työmarkkinatuen kuntarahoitusosuus (M€)	12,639	11,853	11,964	2,995
Kunnossapidon talvihoidon kustannukset (€/km)	7 114	7 781	7 614	-
Kansalaisopiston nettokustannus €/opetustunti (€)	73,5	75,3	76,8	40,2
Varhaiskasvatuksen toimintamenot 0–6-vuotiaista lasta kohden (€)	11 491	11 680	12 271	2 897
Perusopetuksen toimintamenot euroa per 7–15-vuotias lapsi (€)	9 989	10 189	10 958	2 448
Keskimääräinen tilakustannus (€/brm ² /kk)	10,74	11,24	11,31	11,42

Vaikuttavuusmittarit

Mittari	TP 2021	TP 2022	Tavoite 2023	31.3.2023
Kunnossapidon talvihoidon asiakastytyvyisyys (Asteikko 1–5)	3,72	3,63	3,6	-
Kirjastopalvelujen lainat/asukasmäärä (kpl)	16,8	16,2	17,6	4,4
Alle 20-vuotiaiden asiakaskäyntien määrä Kuntolaakson uimahallipalveluissa (kpl)	107 199	126 523	105 000	39 338
Varhaiskasvatukseen osallistuminen 0–6-vuotiaista (%)	75,5	78,5	74,0	77,3
Purettujen rakennusten kokonaisneliöt (brm ²)	13 269	3 082	6 700	0

Elinvoima- ja konsernipalvelujen palvelualue

Kaupunginjohtaja Jarmo Pirhosen katsaus ajalta 1.1.–31.3.2023

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Vuoden 2024 talousarvion ja investointiohjelman valmistelu tapahtuu muuttuneessa toimintaympäristössä. Vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä on käynnistetty talouden tasapainottamisohjelmatyö, jonka yhteydessä laaditaan taloudellinen ennuste kaupungin talouden kehityksestä ja investointikyvystä sekä lainamäärän kehityksestä vuosina 2023–2032. Talouden tilannekuva ja ennustemalli ovat käytettävissä toukokuussa, kun vuoden 2024 kehysvalmistelu käynnistyy.

Haasteena kaupungin vuoden 2023 talousarvion toteutumiselle tulee olemaan kunta-alan lopullisen palkkaratkaisun vaikutus henkilöstökuluihin. Kunta-alan sopimusratkaisut vuosina 2022–2025 saivat maaliskuussa 2023 lopulliset muotonsa, kun sovintoesitysten mukainen perälautaratkaisu saatiin päätökseen. Perälautaratkaisun mukaisesti yksityisten alojen sopimusratkaisut vaikuttavat kunta-alan palkankorotuksiin. Lopullisen palkkaratkaisun talousarviovaikutusten arviointi vastuualueittain on vielä kesken.

EU-hankkeiden käsittely on viivästynyt ELY-keskuksissa ja Pohjois-Savon liitossa, mistä johtuen kuntarahaosuuksia ei ole myönnetty talousarviota vastaavaa määrää. Rahoitettava hankkeiden määrä tulee tällä ohjelmakaudella olemaan runsas, johtuen mm. Oikeudenmukaisen siirtymän rahastosta (JTF). Siten tarkkoja talousarviovaikutuksia hankerahoituksen osalta on tässä vaiheessa vaikea ennustaa.

Lomautusten määrä on kasvanut alkuvuoden aikana Kuopiossa. Pitkäaikaistyöttömyys on sen sijaan vähentynyt, joten työmarkkinatukimaksuosuus on talousarvion mukainen.

Rikos- ja riita-asioiden sovittelutoiminnan järjestäminen siirtyi kaupunginkanslian alaisuuteen 1.1.2023. Yhden määräaikaisen sovittelun ohjaajan palkkamäärärahat eivät sisällyneet alkuperäiseen talousarvioon. Palkkamäärärahoja vastaan saadaan valtiolta avustus, joten muutoksella ei ole vaikutusta palvelualueen toimintakatteeseen.

Haltuun-projektin toimeenpano on edennyt alkuvuoden aikana suunnitellusti. Toimeenpano on jaettu kahteen vaiheeseen ja osa johdon tukipalveluista on keskitetty 1.4. alkaen talousjohtajan, tietohallintojohtajan ja henkilöstöjohtajan alaisuuteen. Toimintaprosessien kehitystyötä on tehty kaikilla palvelualueilla. Haltuun-projektin myötä tehtävistä palvelualueiden välisistä henkilöstösiirroista aiheutuvat talousarviomuutokset tuodaan valtuuston päätettäväksi kevään aikana. Toimeenpanon 2. vaihe henkilöstöjärjestelyineen toteutetaan 1.10. mennessä.

Riskit strategisten tavoitteiden toteutumiselle

Venäjän hyökkäyssodan jatkuminen Ukrainassa on kasvattanut talouden tilannekuvaan liittyvää epävarmuutta. Poikkeuksellinen tilanne heijastuu yritysten näkymiin ja yritysten odotukset ovat laskeneet. Kuopion seudun elinkeinoelämän suhdannenäkymät ovat heikentyneet edelliseen vuoteen verrattuna. Heikentyminen näkyy rakentamisessa. Yritystonttikysyntä on pysynyt hyvänä ja osa yrityksistä investoi edelleen toimitiloihin, koneisiin ja laitteisiin.

Jos talouden suhdanteet ja työmarkkinoiden tilanne kääntyvät vahvasti negatiiviseksi, nostaa se nopeasti työttömyyttä ja kuntakokeilun asiakasmääriä haastaen kokeilun toimeenpanoa.

Kaupunkiympäristön palvelualue

Apulaiskaupunginjohtaja Jari Kyllösen katsaus ajalta 1.1.–31.3.2023

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Joukkoliikenteen osalta liikenteen oston varattu määräraha tulee ylittymään mutta vastaavasti lipputulokertymäkin ylittyy.

Maankäyttösopimuskorvausten ja myyntivoittojen toteutumiseen liittyy talousarviovaiheessa arvioitua suurempi epävarmuus. Maanvuokratuloja ennakoidaan kertyvän talousarviossa suunniteltua enemmän. Kasvu aiheutuu pääosin inflaation kiihtymisestä.

Riskit strategisten tavoitteiden toteutumiselle

Kaupunkiympäristön palvelualueen toiminta vuoden ensimmäisellä neljänneksellä on ollut tavoitteiden mukaista.

Korko- ja kustannustason nousu vaikuttaa rakentamiseen ja mm. asuntojen kysyntään ja edelleen tonttien luovutusmääriin. Suurin vaikutus näkyy rivi- ja kerrostalotonttien kohdalla, mikä heijastuu asuntotuotantotavoitteen toteutukseen. Kuitenkin edellisen vuoden lopulla alkanut lasku rakennuslupien määrässä on taittunut.

Henkilöstöressurssien niukkuus aiheuttaa väistämättä riskin sekä talouden, että strategisten tavoitteiden toteutumiselle. Henkilöstön suuri vaihtuvuus voi aiheuttaa viivästymisiä aikatauluissa ja hiljaisen tiedon siirtymisessä.

Hyvinvoinnin edistämisen palvelualue

Apulaiskaupunginjohtaja Pekka Vähäkankaan katsaus ajalta 1.1.–31.3.2023

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Kirjaston tuloksessa ei ole tiedossa eikä nähtävissä olennaisia poikkeamia talousarvioon. Tulotavoite on nyt kvartaalilta saavutettu myös vuokrissa ja muissa tuloissa (myöhästymismaksut). Hankerahoja on siirtynyt edelliseltä vuodelta ja saapunut uusia ja ministeriön AKE-avustus on maksettu etukäteen puolelta vuodelta, joka saa talousarvion tilanteen näyttämään siltä kuin tuloja olisi tullut enemmänkin. Tämä kuitenkin tasaantuu vuoden aikana.

Museopalveluissa ei ole olennaisia muutoksia tulojen eikä menojen osalta ensimmäisellä osavuositarkastuksella.

Liikuntapaikkojen ennusteen mukaan tulot jäävät talousarviosta noin 0,15 milj. euroa. Kuitenkin palvelualueen yhteisellä palvelutuotteella ja markkinoinnilla tulot mahdollista saavuttaa talousarvion mukaisesti.

Kansalaistoiminnan palveluilla ei ole alkuvuoden osalta olennaisia poikkeamia talousarvioon.

Kansalaisopiston kurssitulokertymä alkuvuoden osalta on hiukan parempi verrattuna edelliseen vuoteen. Koko vuoden tulotavoitteeseen nähden ei kuitenkaan vielä riittävä.

Teatterin ennuste on tässä vaiheessa vuotta talousarvion mukainen. Ei tiedossa poikkeamia. Toiminnallemme ominaiseen tapaan syksyn musikaali on iso tuotanto, siitä riippuu paljon tämän vuoden toteutuminen ja se selviää vasta syksyn mittaan.

Musiikkikeskuksella ei ole olennaisia poikkeamia talousarvioon ensimmäisen osavuositarkastuksen osalta.

Riskit strategisten tavoitteiden toteutumiselle

Palvelualueella ei tällä hetkellä ole tiedossa riskejä tavoitteiden toteutumiselle.

Kasvun ja oppimisen palvelualue

Apulaiskaupunginjohtaja Pekka Vähäkankaan katsaus ajalta 1.1.–31.3.2023

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Varhaiskasvatuksen maksutuotot alenivat 1.3.2023 lakimuutoksen myötä noin 27 % maaliskuussa verrattuna helmikuun maksutuottoon. Tämän arvion perusteella loppuvuoden maksutuotot ennustetaan olemaan noin 0,7 milj. euroa talousarviota pienemmät. Perusopetuksen ja lukiopalvelun toimintatuotoissa ei tässä vaiheessa nähdä olennaisia muutoksia talousarvioon nähden.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen tulojen nousu vaikuttaa myös palvelusetelikustannusten kasvuun. Maaliskuussa palvelusetelikustannukset nousivat 40 000 euroa helmikuun kustannuksista. Vuositasolla tulojen noususta johtuva palvelusetelikustannusten kasvu on noin 0,35 milj. euroa. Myös kotihoidontuki on talousarviota suurempi maaliskuun loppuun mennessä. Tällä tasolla kotihoidon tuki ylittyisi 0,2 milj. euroa vuoden 2023 talousarviosta.

Perusopetuksen ja lukiopalveluiden osalta ei toimintakustannuksissa ole merkittäviä muutoksia talousarvioon nähden.

Riskit strategisten tavoitteiden toteutumiselle

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen alentumisen johdosta osallistuminen varhaiskasvatukseen voi nousta, mikä tulisi lisäämään tarvetta uusille tiloille ja henkilöstölle. Samoin palvelusetelin hinnankorotus tulisi aiheuttamaan kustannusten nousua.

Keskusvaalilautakunta

Määrärahat on varattu 2.4.2023 järjestettäviin eduskuntavaaleihin.

Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 § mukaan mm. valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä toiminnan tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja vastaavat kaupungin ulkoisesta valvonnasta kuntalain, hallintosäännön ja tarkastustoimiston toimintasäännön mukaisesti.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista, saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi ja julkaista yhteenveto sidonnaisuuksista kaupungin verkkosivuilla.

Tarkastuslautakunnan alaisena hallinnon ja talouden tarkastusyksikkönä toimii tarkastustoimisto (2 htv), jonka tehtävänä on Kuopion kaupungin hallintosäännön 90 §:n mukaan valmistella tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi tulevat asiat ja toteuttaa hallinnon ja talouden tarkastusta sekä avustaa tilintarkastajaa. Tarkastustoimiston tehtävistä säädetään tarkemmin tarkastustoimiston toimintasäännössä.

Tarkastuslautakunta valmistelee tilikauden 2022 arviointiin ja tilinpäätöksen hyväksymiseen liittyvät asiat kaupunginvaltuustolle toukokuun kokoukseen. Näiltä osin tilikauden 2022 arviointi ja tilintarkastus ovat edenneet suunnitelmien mukaisesti. Ajalla 1.1.–31.3.2023 tarkastuslautakunta on kokoontunut kuusi kertaa. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kuopion Tilapalvelut

Toimitilajohtaja Hannu Väänäsen katsaus ajalta 1.1.–31.3.2023

Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Ensimmäisellä vuosineljänneksellä ei ole toteutunut merkittäviä poikkeamia talousarvioon nähden.

Riskit strategisten tavoitteiden toteutumiselle

Toimintaympäristöön vaikuttaa globaali kriisi Ukrainan sota. Sen vaikutukset näkyvät energian ja rakennusmateriaalien hinnassa ja saatavuudessa, jotka tulevat vaikuttamaan meneillään olevien hankkeiden kustannuksiin ja valmistusaikatauluihin. Samoin ne vaikuttavat kiinteistöjen ylläpito- ja korjauskustannuksiin. Seurantajakson aikana käynnissä olleet toimitilahankkeet ovat edenneet suunnitellusti aikataulujen puitteissa toimintaympäristön häiriötekijöistä huolimatta.

Energiamarkkinoiden epävarmuus on näkynyt tänä vuonna nousevina kustannuksina ja hintatason nousu tulee vaikuttamaan merkittävästi vuoden 2023 energiakustannuksiin. Sähköenergian hinnannoususta aiheutunutta kustannuspainetta on onnistuttu laimentamaan tehtyjen energiansäästötoimenpiteiden avulla. Tunnistettu sähköpulan riski edellyttää varautumista mahdollisiin sähkökatkoihin. Tulevia riskejä pienennetään kaupunkitasoisen energiansäästöohjelmassa esitetyillä toimenpiteillä.

Keskeisten tytäryhteisöjen osavuositarkastukset

Konserniyhteisöjen tulee omalla toiminnallaan tukea kaupungin strategia toteutusta.

Kaikkia konserniyhteisöjä koskevat seuraavat yhteiset tavoitteet:

- Kuopion kaupungin työllisyyden parantaminen
- Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen mm. harjoittelupaikkoja tarjoamalla
- Resurssiviisauden ja kiertotalouden toimintaperiaatteiden toteuttaminen investoinneissa, hankinnoissa ja palvelutuotannossa

Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan johdon katsauksessa.

A. Kuopio-konsernin strategiset yhtiöt

Kuopion Energia -konserni

Tehtävä: Tukkusähkön ja kaukolämmön myynti, sähkön ja lämmön tuotanto sekä sähkön siirto

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	111,8	123,0	105,0	46,3	124,0
Tuloutus omistajalle	M€	8,9	9,2	9,0	0,0	9,0
Käyttökate-%	%	45,1	38,7	35,0	30,5	30,5
Omavaraisuusaste	%	31,0	31,1	35,0	31,0	31,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	111,8	123,0	105,0	46,3	124,0
Investoinnit M€	12,2	18,5	15,0	5,6	15,0
Myynti kaupungille M€	6,9	5,5	6,0	2,2	6,0
Takaukset kaupungilta M€	55,3	48,8	42,3	40,0	38,8
Kaupungilta saadut lainat M€	119,1	115,0	111,1	115,0	111,1
Tilikauden tulos M€	18,9	16,8	5,0	3,8	3,8
Osingot ja korot kaupungille M€*	8,9	9,2	9,0	0,0	9,0
Henkilöstölukumäärä 31.12. (sis. määräaikaiset)	133	132	130	135	135

*Oletus: maksetut osingot tarkastelukautena edellisen vuoden tuloksesta

Sisältää myös pääomapalautuksen 1,6 M€ ja takausprovisiot

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Kuopion Energia-konsernin liikevaihtoennuste on 124 milj. euroa, joka ylittää budjetin noin 19 milj. eurolla. Koko vuoden liikevoittoennuste on noin 12 milj. euroa, ja se alittaa budjetoidun liikevoiton noin 8 milj. eurolla. Heikompi tulos perustuu sähkön tukkumarkkinoilta saatuihin budjettia alhaisempaan hintatasoon. Myös polttoainekustannukset ovat nousseet.

Kuopion Sähköverkko Oy:n vuoden lopun liikevaihtoennuste on 19,7 milj. euroa, mikä on budjetoidulla tasolla. Myös liikevoittoennuste 4,3 milj. euroa on lähellä budjetoitua.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Päästöoikeuksien ja polttoaineiden hintojen nousu sekä sähkön markkinahinnan lasku konkretisoituivat tulokseen vaikuttavasti. Lämmin talvi ja asiakkaiden energiansäästötoimenpiteet pitivät energian kysynnän maltillisena. Pienentynyt kysyntä ja tuotantokoneistojen hyvä käytettävyys vaikuttivat ratkaisevasti siihen, että kiertäviltä sähkökatkoilta ja polttoainepulalta vältyttiin. Ukrainan sota on vaikuttanut laajasti Euroopan energiamarkkinoihin. Sähkön riittämättömyydestä aiheutuvien sähkökatkojen todennäköisyys on tulevana talvena päättynyttä talvea pienempi. Sähkötilanteen paranemisen taustalla on Olkiluoto 3 -laitoksen käynnistyminen ja edelleen lisääntyvä tuulivoiman tuotanto. Uhka kotimaisten polttoaineiden loppumisesta on realistinen tulevanakin talvena.

Kuopion Pysäköinti Oy

Tehtävä: Harjoittaa pysäköintiliiketoimintaa ja liiketilojen vuokrausta

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	3,5	3,8	3,4	1,0	3,7
Tilikauden tulos	M€	-0,03	0,3	-0,2	-0,1	-0,3
Omavaraisuusaste	%	87,8	89,4	85,3	90,9	90,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	3,5	3,8	3,6	1,0	3,7
Investoinnit M€	0,5	9,8	0,1	0,0	0,3
Takaukset kaupungilta M€	6,1	6,1	6,1	6,1	6,1
Kaupungilta saadut lainat M€	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden tulos M€	-0,03	0,30	0,0	-0,1	-0,3
Henkilöstölukumäärä 31.12.	6	6	6	6	6

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Liikevaihto ja pysäköinnin kävijämäärät ovat talousarvion ja suunnitelman mukaiset. Loppuvuodeksi odotamme pysäköintimäärien kasvua turistikauden alkaessa. Tavoitteenamme on, että Kauppakeskus Apajan vuokrausaste on 100 % loppuvuonna.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Etenemme talousarvion ja ennakoitujen suunnitelmien mukaisesti.

Kuopion Opiskelija-asunnot Oy

Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	10,7	11,4	11,2	2,9	11,4
Tilikauden tulos	M€	0	0	0	0,0	0,0
Käyttöaste	%	90,5	93,2	93,0	94,9	94,0
Asuinneliövelka	€/asm ²	684	672	670	665	670

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	10,7	11,4	11,2	2,9	11,2
Investoinnit M€	4,1	1,4	4,0	0,1	4,0
Takaukset kaupungilta M€	5,7	4	3,0	4,0	3,0
Kaupungilta saadut lainat M€	0	0	0	0,0	0,0
Tilikauden tulos M€	0	0	0	0,0	0,0
Osingot ja korot kaupungille M€ (maksetut takausprovisiot lainoista)	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1
Henkilöstölukumäärä 31.12.	15	14	13	13	13

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Yhtiön toiminta on ollut suunnitellun mukaista, opiskelijoiden asunnontarve kohdistuu edelleen huomattavan suurelta osin yksiöihin keskustaan ja lähelle oppilaitoksia. Ensimmäisellä vuosineljänneksellä asuntojen käyttöaste oli 94,9 %, koko vuoden tavoitteen ollessa 93 %. Käyttöasteeseen on vaikuttanut merkittävästi ukrainalaisille pakolaisille vuokratut asunnot, jotka olisivat muutoin olleet suurelta osin tyhjillään. Lisäksi kotimaisten opiskelijoiden vuokrasopimusten irtisanomisten lukumäärä on jäänyt ennakoitua pienemmäksi. Koko vuodelle asetettujen taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen näyttää ensimmäisen vuosineljänneksen perusteella todennäköiseltä. Savilahden rakennushankkeen urakkakilpailutus käynnistyi maaliskuun loppupuolella, ja urakkatarjousten jättöaika päättyy kesäkuun puolivälissä. Savilahteen on tarkoitus rakentaa yhteensä 265 opiskelija-asuntoa.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita korjataan liikevaihdon ja käyttöasteen osalta hieman ylöspäin. Tavoitteiden osalta on kuitenkin syytä muistaa, ettei yhtiön tiedossa ole ukrainalaisten asunnon tarpeessa mahdollisesti tapahtuvia muutoksia, jolloin myös niiden huomioon ottaminen on hyvin vaikeaa.

Niiralan Kulma Oy

Tehtävä: Asuntotuotannon harjoittaminen Kuopion alueella sekä omistamiensa kiinteistöjen hallinta, ylläpito ja vuokraaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	M€	-8,5	5,7	1,1	1,4	1,9
Käyttöaste	%	96,7	97,6	97,5	97,1	97,5
Asuinneliövelka	€/asm ² max	570	546	<600	545	<600
Kiinteistöalan energiatehokkuussopimuksen vuokra-asuntoyhteisöjen toimenpideohjelma (parannus vuoden 2015 tasosta)	%	5,2	6,5	6,5	-	6,5

Koti Kuntoon -remontit kirjattu suoraan tulokseen, tulosvaikutus

2,5 M€

3,65 M€

2,8 M€

0,3 M€

3,0 M€

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	44,1	54,6	56,0	14,0	56,5
Investoinnit M€	16,1	13,3	24,0	4,1	24,0
Myynti kaupungille M€	3,0	3,4	3,2	0,3	1,5
Takaukset kaupungilta M€	32,7	41,8	39,5	40,9	39,0
Kaupungilta saadut lainat M€	0,1	1,0	1,0	1,0	1,0
Tilikauden tulos M€	-9,6	0,0	0,0	1,4	0,0
Osingot ja korot kaupungille M€	0,1	0,2	0,2	0,0	0,2
Henkilöstölukumäärä 31.12.	146	140	150	142	144

Tavoite 2022 luvut ovat Niiralan Kulma sisältäen Kiinteistö-KYSin.

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Niin operatiivinen toiminta, kuin talous ja rakennuttamisen investoinnitkin etenevät suunnitellusti. Investoinnit olivat 4 milj. euroa. Pyrimme toiminnan tehostamisen kautta hakemaan kustannussäästöjä, mm. päivystystyön ulkoistamisen ja varastohallinnan järjestelyn kautta. Eläköityvien henkilöiden tilalle ei tulla rekrytoimaan samassa mittakaavassa henkilöstöä.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat ensimmäisellä kvartaalilla pois lukien käyttöaste. Käyttöastetaso jäi 0,4 % tavoitteesta, mutta vuoden tavoite 97,5 % saavutettaneen.

Kuopion Vesi Oy

Tehtävä: Toimittaa asiakkailleen hyvää talousvettä ja huolehtii viemäriverisien poisjohtamisesta ja käsittelystä.

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 86 %, Siilinjärven kunta 14 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	31,8	31,9	33,7	7,7	33,0
Tuloutus omistajalle, korot	M€	4,4	4,4	4,3	1,0	4,3
Henkilöstön työhyvinvointi, sairauspoissaolot	pv/htv	16,1	14,0	10,0	9,4	10,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	31,8	31,9	33,7	7,7	33,0
Investoinnit M€	12,6	10,1	11,9	2,6	12,6
Myynti kaupungille M€	1,2	1,2	1,2	0,3	1,2
Kaupungilta saadut lainat M€	123,7	120,2	120,2	122,0	120,2
Tilikauden tulos M€*	-0,8	-0,8	0,0	-0,3	0,0
Osingot ja korot kaupungille M€	4,4	4,4	4,3	1,0	4,3
Henkilöstölukumäärä 31.12.	93	94	95	90	95

*verosuunnittelutarve, evl-poistot

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Kuopion Vesi Oy:n vuosi 2023 on alkanut pääosin suunnitellusti sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Ajalla 1.1. - 31.3.2023 liikevaihto on ollut 7,7 milj. euroa, joka on 23 % koko vuoden arvioidusta liikevaihdosta. Myyty vesimäärä näyttää edelleen pienenevän arvioidusta. Ennusteen mukaan vuoden 2023 liikevaihto tulee olemaan 1,8 milj. euroa (5 %) pienempi kuin talousarviossa.

Käyttökustannukset ovat olleet 3,9 milj. euroa, joka on 23 % koko vuodelle arvioiduista.

Investoinnit ovat olleet 2,6 milj. euroa eli 22 % koko vuoden investoinneista. Suurimpia laitosinvestointeja vuonna 2023 ovat Puijon vesisäiliön saneeraus, Jänneimen ja Hietasalon vedenottamoiden saneeraukset, etäluettavien vesimittareiden pilot-hankkeen jatkuminen ja Kettulanlahden jätevesipumppaamon saneeraus. Uutta vesihuoltoverkostoa rakennetaan Kuopiossa Savilahteen ja Hiltulanlahteen sekä Siilinjärvellä Päivärinteelle, Vuorelaan, Haapamäelle ja Taivallahteen. Verkostosaneerauksien osuus verkostoinvestoinneista on 55 %.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Myydyn vesimäärän pieneneminen näyttää jatkuvan edelleen. Tämä pienentää yhtiön liikevaihtoa. Vuoden 2023 talousarviossa on ostetun energian kustannukset arvioitu noin 0,5 milj. euroa liian pieniksi.

Savonia-ammattikorkeakoulu oy

Tehtävä: Ammattikorkeakoululaissa määriteltyjen tehtävien hoitaminen

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 51 %, Varkauden kaupunki 22,28 %, Iisalmen kaupunki 22,76 %, Kiuruveden kaupunki 3,96 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	56,6	59,1	60,0	16,1	60
Suoritetut tutkinnot	kpl	1 245	1 319	1 460	115	1 380

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	56,6	59,1	60,0	16,1	60
Investoinnit M€	1,6	2,2	2,1	0,5	2,1
Myynti kaupungille M€*	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Tilikauden tulos M€	6,6	0,2	1,0	1,4	1
Henkilöstölukumäärä 31.12.	544	569	560	591	600

* Ilman hankerahoituksia

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Vuoden 2023 toiminta on käynnistynyt Savonian hallituksen hyväksymän toiminta- ja taloussuunnitelman mukaisesti. Osaajapulaan vastataan niin tutkintokoulutuksella kuin jatkuvalla oppimisella. Savonialla on hyvä opiskelijavetovoima. Erityisesti uudet koulutusavaukset tietojenkäsittelyn koulutus ja tulevaisuuden osaaja YAMK-koulutus olivat erityisen vetovoimaisia.

Koulutusperäisen maahanmuuton tavoitteet ovat merkittäviä ja niissä alueen toimijoiden yhteistyö on oleellista onnistumisen kannalta.

Savoniale on jälleen myönnetty Great Place to Work –sertifikaatti pitkäjänteisen ja määrätietoisuuden kehittämistyön tuloksena. Henkilöstötutkimuksen mukaan 93 % työntekijöistä pitää Savoniaa todella hyvänä työpaikkana.

Savonia myös nostaa esille Great Place To Learn -opetuksen strategiaohjelman tavoitteet vuosille 2023–2024.

Savonia toteuttaa tehtyä vastuullisuusohjelmaa niin koulutuksessa kuin tutkimus- ja innovaatiotoiminnassaan. Vastuullisuusohjelman indikaattoreita seurataan säännöllisesti.

Tutkimuksen vahvuusalat tukevat alueen elinvoimaa ja linkittyvät vahvasti eurooppalaisiin ekosysteemeihin. Savonia vahvistaa rooliaan eurooppalaisessa korkeakouluallianssissa EU4Dual- rakenteessa. Savilahden osaamiskeskittymässä Business Center ja DigiCenter Ns toimintamallia vahvistetaan edelleen.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Opiskelijahyvinvointiin on kiinnitetty erityistä huomiota. Ohjauksellisesti erityisen huomion kohteena on ollut opintojen loppuunsaattamisen tehostaminen.

B. Kaupungin palvelutuotannon tilojen hallintaan keskittyvät yhtiöt

Kiinteistö Oy Kuopion Koulutilat

Tehtävä: Ylläpitää omistamiaan koulu- ja päiväkotirakennuksia

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	1,0	1,0	0,9	0,2	1,0
Tilikauden tulos	M€	0	0	0,0	1,6	0,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	1,0	1,0	0,9	0,2	1,0
Investoinnit M€	2,5	1,5	0,6	0,5	2,5
Takaukset kaupungilta M€	66,0	63,0	61,0	63,0	61,0

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion mukaisesti. Jynkän koulun laajennushanke etenee aikataulun mukaisesti. Rahoituskulujen osalta korkokehitystä seurataan ja tilanteeseen voidaan reagoida nopeasti hallituksen valtuuksien puitteissa.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Ei merkittäviä poikkeamia toiminnallisissa tai taloudellisissa tavoitteissa.

Kiinteistö Oy Kuopion Keskuskenttä

Tehtävä: Ylläpitää kiinteistöä

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 100 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	0,4	0,4	0,2	0,1	0,2
Tilikauden tulos ennen veroja	M€	0,06	0,0	0,0	0,1	0,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	0,4	0,4	0,2	0,1	0,2
Myynti kaupungille M€	0,4	0,3	0,2	0,1	0,2
Takaukset kaupungilta M€	2,0	1,7	1,7	1,7	1,5
Tilikauden tulos M€	0,06	0,0	0,0	0,0	0,0

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Toiminta jatkuu toistaiseksi normaalisti. Vuosi tulee toteutumaan vuoden 2022 tapaan alijäämäisenä.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Ei poikkeamia toiminnallisissa tai taloudellisissa tavoitteissa.

Kiinteistö Oy Kuopion Luukas

Tehtävä: Ylläpitää omistamiaan päiväkotirakennuksia

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 87,29 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Tilikauden tulos	M€	-0,02	0,0	0	0,0	0,0

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	0,2	0,2	0,3	0,0	0,2
Takaukset kaupungilta M€	0,8	0,5	0,5	0,4	0,3
Tilikauden tulos M€	-0,02	0,0	0	0,0	0,0

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Toiminta jatkuu normaalisti ja talousarvion puitteissa. Alustavan suunnitelman mukaan vuosilta 2023–2024 ei suoriteta edellisvuosien tapaan rahastointikirjausta vaan tuloksen käsittelyssä käytetään hyväksi kertyneitä tappioita.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Ei poikkeamia toiminnallisissa tai taloudellisissa tavoitteissa.

C. Palveluliiketoiminnan yhtiöt, joiden kohdalla toimitaan in-house -periaatteella

Servica Oy

Tehtävä: Tukipalveluiden tuottaminen omistajille

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 47,41 %, Pohjois-Savon hyvinvointialue 45,24 %, muut kunnat ja kuntayhtymät sekä konserniyhtiöt 7,35 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	99,3	105,7	111,3	38,7	146,5
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	M€	1,5	0,8	2,0	3,4	3,5
Asiakastytyväisyys kehittyv vuodesta 2022 (nykyiset asiakkaat)	0-5	3,62	3,69	-	Ei mitattu vielä 2023	
Henkilöstön sairaus- ja tapaturmapoissaolot vähenevät edellisestä vuodesta 1 pv/hlö	Kalenteripäivää / henkilö	21,8	21,5	19,8	5,71	22,8
HVA:n haltuunotto ja sopimuksen mukainen toiminta	Poikkeamien määrä Q2 - Q4 suhteessa liikevaihtoon säilyy vuoden 2022 tasolla	-	-	TBD		

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	99,3	105,7	111,3	38,7	146,5
Investoinnit M€	0,5	2,4	1,5	1,0	3,9
Myynti kaupungille M€	43,5	47,4	25	7,9	25,0
Kaupungilta saadut lainat M€	3,1	2,7	1,6	2,7	1,6
Tilikauden tulos M€*	1,5	0,8	2,0	3,4	3,5
Osingot ja korot kaupungille M€	0,2	0,2	0,2	0,0	0,2
Henkilöstölukumäärä 31.12.	1 207	1 326	1 507	1 778	1507

* Ostohyvitysten jälkeen

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Ylimääräisen osakeannin apporttimenettelyn kautta tulleiden uusien osakkeiden rekisteröimisen myötä Kuopion kaupungin omistusosuus Servicasta tippui alle 50 %:in (helmikuu 2023). Tämä tarkoittaa sitä, että jatkossa Servica Oy on Kuopion kaupungin osakkuusyhtiö. Kuopion kaupungin puitesopimus ja palvelusopimusten neuvottelut on aloitettu; tavoitteena sopimusten allekirjoitus alkusyksyn 2023 aikana.

Pohjois-Savon hyvinvointialueen tukipalveluiden haltuunotto sujui suunnitelmien mukaisesti. Arvio liikevaihdon kasvun osalta noin 45 milj. euroa. Henkilöstön määrä kasvoi noin 450 henkilöä. Yhtiön henkilöstömäärä vuoden 2023 alussa oli noin 1 800 henkilöä.

Uuden päätoimipaikan käyttöönotto Kuopion Haapaniemellä tapahtui 16.1.2023. Uusi toimitila mahdollistaa toiminnan tehostumisen, energiatehokkuuden paranemisen ja toimintavarmuuden lisääntymisen.

Yhtiön uudistettu strategia otetaan käyttöön vuoden 2023 aikana. Arvioimme, että yhtiön toiminta tulee toteutumaan vuoden 2023 aikana suunnitellun mukaisesti.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Keskusvaraston käyttöönoton yhteydessä ilmenneet prosessiongelmien aiheuttivat toimitusviiveitä, jotka korjaantuivat maaliskuun 2023 aikana.

Yhtiön liikevaihto on toteutunut Q1:n aikana hieman budjetoitua parempana. Alkuvuoden 2023 toteutuneet palkkaratkaisut aiheuttavat poikkeamaa henkilöstökuluihin, joita ei ollut tiedossa budjetointivaiheessa. Arvio lisäkustannuksesta noin 1,4 milj. euroa vuodelle 2023. Materiaalien ja palveluiden kustannuskehityksen arviointi ja ennustaminen loppuvuodelle on erittäin haasteellista johtuen globaalista taloustilanteesta ja logistisista haasteista.

Mestar Kuopio Oy

Tehtävä: Kaupunkiympäristön rakentamisen ja kunnossapidon palvelujen tuottaminen Kuopio konsernille. Tavoitteena laadukkaan ja kustannustehokkaan palvelutuotannon lisäksi vastata osaltaan Kuopion kaupungin kokonaiselinvoiman lisäämisestä voimassa olevan strategian painopisteiden mukaisesti.

Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 99,94 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	36,4	33,0	35,0	9,5	31,6
Tilikauden tulos	M€	0,4	0,6	0,5	1,8	0,7

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	36,4	33,0	35,0	9,5	31,6
Myynti kaupungille M€*	32,1	32,7	34,5	9,5	31,3
Takaukset kaupungilta M€	-	-	-	-	-
Kaupungilta saadut lainat M€	6,2	5,9	5,5	5,9	5,5
Tilikauden tulos M€	0,4	0,6	0,5	1,8	0,7
Osingot ja korot kaupungille M€	0,26	0,20	0,2	0,1	0,2
Henkilöstölukumäärä 31.12.**	187	193	188	188	190

* Sisältää myös sisäiset erät

** Vakituiset ja määräaikaiset henkilöt palveluksessa 31.12. Ei työllistettyjä tms.

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Alkuvuoden liikevaihto on toteutunut budjetoitua suurempana johtuen yhtiön poikkeuksellisen hyvästä talvityötilanteesta rakentamisen osalta. Todennäköistä kuitenkin on, että liikevaihdon kertymä tasaantuu loppuvuoden aikana ja ainakaan ensimmäisen kvartaalin perusteella ei koko vuoden liikevaihtoarviota ole syytä muuttaa.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Työllisyyden parantamiseksi jatkamme edelleen työvalmennustoimintaa yhteistyössä eri sidosryhmien, pääasiassa kaupungin työllistämispalveluiden kanssa. Työvalmennusprosessissa on vuositasolla ollut yhteensä noin 50 henkilöä. Kesäkaudeksi palkkaamme määräaikaisia työntekijöitä noin 40 ja saman verran koululaisia ja opiskelijoita.

Osaavan henkilöstön saannin varmistamiseksi toimimme tiiviissä yhteistyössä oppilaitosten kanssa ja tarjoamme harjoittelupaikkoja, oppisopimuskoulutusmahdollisuuksia ja tarjoamme henkilöstölle jatkuvan kouluttautumisen periaatteella täydennyskouluttautumismahdollisuuksia.

Resurssiviisautta ja kiertotaloutta edistämme kaikessa toiminnassamme ja seuraamme laajasti yhtiön toiminnan ympäristövastuullisuutta. Tuloksista raportoimme vuotuisessa ympäristöraportissamme. Kuluvan vuoden aikana

otamme käyttöön Ekokompassi – sertifikaatin tilalle RALA - ympäristösertifikaatin, jonka vaatimukset vaativat tuotannon edelleen kehittämistä ympäristövastuullisempaan suuntaan.

Järviseudun Työterveys Oy

Tehtävä: Tuottaa laadukkaat työterveyshuoltopalvelut omistajilleen ja järjestämisvastuun mukaisesti alueen yrityksille
Omistussuhteet: Kuopion kaupunki 60,4 %, Pohjois-Savon hyvinvointialue 18 %, Siilinjärvi 12 %, Varkaus 9 %, Tuusniemi 0,2 %, Kuopion Vesi Oy 0,2 %, Mestar Kuopio Oy 0,2 %

Tavoitteet	Tavoitteen mittari	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Mittarin tavoitetaso 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto	M€	9,5	10,3	11,5	3,1	11,5
Tilikauden tulos	M€	0,5	0,8	0,6	0,0	0,3
Omavaraisuusaste	%	72,8	75,4	72,0	73,2	73,2
Asiakastytyytyväisyys	(4-10)	v. 2022	-	9	-	9

Tunnusluvut	TP2021	TP2022	Tavoite 2023	Toteuma 3/2023	Ennuste 2023
Liikevaihto M€	9,5	10,3	11,5	3,1	11,5
Investoinnit M€	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Myynti kaupungille M€	4,1	0,1	2,2	0,7	2,5
Tilikauden tulos M€	0,5	0,8	0,6	0,0	0,3
Henkilöstölukumäärä 31.12.	92 (htv 69)	92	90	96	92

Toiminta ja arvio loppuvuoden etenemisestä

Vuoden alun toiminta on sujunut odotetusti. Pohjois-Savon hyvinvointialueen haltuunotossa on ollut pieniä haasteita, mutta ne on ratkaistu hyvässä yhteistyössä asiakasorganisaation kanssa.

Poikkeamat toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin

Taloudellinen tulos ei ole vielä tavoitetasossa, mutta taloudellisen tilanteen odotetaan paranevan vuoden kuluessa.