



SAATEKIRJE

1.3.2022

Pohjois-Savon kunnat ja kaupungit

LAUSUNTOPYYNTÖ

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta on käsitellyt kokouksessaan 27.1.2022 § 5 Pohjois-Savon pelastuslaitoksen talousarviomuutosta 2022. Tammikuun aluepelastuslautakunnan kokouksen jälkeen Pohjois-Savon kunnille ja kaupungeille pidettiin yhteinen kuntatilaisuus 10.2.2022. Kuntatilaisuuden keskeisinä teemoina olivat pelastustoimen varallaoloasiat pelastustoimen valmiusjärjestelmän muutokset, lisävirkojen rekryointitarpeet ja lisätalousarvioesitys. Tilaisuudesta on laadittu muistio, joka on lähetetty Pohjois-Savon kuntien ja kaupunkien kirjaamoihin.

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta käsitteli kokouksessaan 24.2.2022 kuntatilaisuuden antia sekä talousarviomuutosta. Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta päätti lähettää § 19 talousarviomuutoksen Pohjois-Savon kuntiin ja kaupunkeihin lausuntokierrokselle.

Lausunnot pyydetään toimittamaan Pohjois-Savon pelastuslaitoksen kirjaamoon 22.3.2022 mennessä. Lausunnoista laaditaan yhteenveto ja ne huomioidaan lisätalousarvion päätöksenteossa. Lausunnot pyydetään toimittamaan osoitteeseen pelastuslaitos@kuopio.fi.

Kuopiossa 1.3.2022

Jukka Koponen
pelastusjohtaja

Laura Natunen
henkilöstö- ja hallintopäällikkö

LIITTEET

1. Pohjois-Savon aluepelastuslautakunnan 24.2.2022 § 19 pöytäkirjanote: Talousarviomuutos 2022/ Pohjois-Savon pelastuslaitos
2. Tuloslaskelmat TA 2022 muutosesitys
3. Tulos ja rahoituslaskelma TA 2022 muutosesitys
4. kuntien maksuosuudet pelastustoimen kustannuksiin v. 2022
5. Kuntatilaisuuden 10.2.2022 muistio



Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta

5 §

27.1.2022

§ 19

Asianro 10929/02.02.00/2021

Talousarviomuutos 2022/ Pohjois-Savon pelastuslaitos

Päätöshistoria

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta 27.1.2022 5 §

Taloussuunnittelija Reija Sihvola Pohjois-Savon pelastuslaitoksen hallinto

Pelastustoimi

Aluepelastuslautakunnan päätöksen 24.11.2021 § 28 mukaisesti ympärivuorokautinen 24/7 toiminta käynnistetään Leppävirran, Lapinlahden, Nilsiä, Suonenjoen, Kiuruveden, Riistaveden ja Keiteleen pelastusasemilla. Aluepelastuslautakunta hyväksyi toimintamallin, jossa toimintavalmiuden rungon muodostavat nykyisten viiden 24/7-pelastusaseman lisäksi perustettavat seitsemän edellä mainittua 24/7 välittömän lähtövalmiuden pelastusasemaa, ja jota tukee vapaamuotoinen 30 minuutin varallaolojärjestelmä. Päätöksen mukaisesti kokonaisuus tarvitsee yhteensä 57 virkaa. Henkilömäärän lisäys, ja uusien resurssien tarvitsemat henkilökohtaiset suojavarusteet ja asemapalveluasut (noin 2000 e/ henkilö) otetaan huomioon lisätalousarviossa.

Pelastuslaitos on tehnyt laskelman talousarviomuutosta varten suunnitelmalla, missä kolme pelastusasemaa aloittaa 1.8.2022, kaksi pelastusasemaa aloittaa 1.10.2022 ja kaksi pelastusasema aloittaa 1.12.2022. Tämän suunnitelman mukaan ympärivuorokautisen 24/7 toiminnan käynnistäminen lisää henkilöstökuluja noin 625.000 euroa, varustekuluja noin 114.000 euroa, vuokrien korotus on noin 8.400 euroa ja kalustehankintakuluja noin 48.000 euroa, yhteensä 795.400 euroa. Kuntien maksuosuuslaskelmassa kustannukset on huomioitu 100 %:sti maakunnallisina.

Aluehallintovirasto on antanut määräyksen toimintavalmiuden parantamiseen Toivala-Vuorela-Sorsasalo alueella. Pelastuslaitos on tehnyt laskelman talousarviomuutosta varten 24/7 pelastusaseman aloittamiseksi Sorsasalossa 1.7.2022 ja huomioinut kustannukset



24.02.2022

19 §

liitteenä olevassa lisätalousarviossa. Tämän laskelman mukaan lisähenkilöitä tarvitaan kahdeksan ja henkilöstökulut ovat noin 218.400 euroa, varustekulut noin 16.000 euroa ja vuokratulujen lisäksi noin 10.300 euroa, yhteensä 244.700 euroa. Kuntien maksuosuuslaskelmassa Siilinjärvelle on kohdistettu 50 % ja maakunnallisena huomioitu 50 % kustannuksista.

Pelastustoimen talousarviomuutosesityksessä kuntien maksuosuuslaskelmassa on huomioitu investoinneista leasing-rahoitukseen siirrettyjen hankintojen vaikutus -118.000 euroa ja vaikutus poistoihin noin -16.000 euroa. Lisäksi työttömyysvakuutusmaksun korotus 1,9 %:sta 1,97 %:iin noin 10.000 euroa on huomioitu talousarviomuutosesityksessä.

Pelastustoimen talousarviomuutosesitysten vaikutus kuntien maksuosuuksiin on noin 929.000 euroa, muutos talousarviomuutosten jälkeen vuoden 2021 talousarvioon 14,3 %.

Ensihoito

Aluepelastuslautakunnan päätöksen mukaan vuonna 2019 ja 2021 hankittujen ambulanssien rahoitus on talousarviomuutosesityksessä siirretty leasing-rahoituksen piiriin. Lainamäärä on laskettu maksettavan kokonaisuudessaan, noin 684.000 euroa rahoitusyhtiön lunastaessa ambulanssit tasearvoillaan. Leasing-vuokriin on talousarviomuutosesityksessä huomioitu lisäystä noin 204.000 euroa, missä mukana myös vuonna 2022 hankittavaksi suunniteltujen ambulanssien leasing-rahoitus. Ambulanssihankintojen siirtyminen leasing-rahoitukseen on huomioitu myös poistoissa noin -217.000 euroa. Lainojen korkojen poistumisen vaikutus noin -27.000 euroa on huomioitu. Lisäksi työttömyysvakuutusmaksun korotus 1,9 %:sta 1,97 %:iin noin 2.700 euroa on huomioitu ensihoidon talousarviomuutosesityksessä. Erilliskorvauksista raamiin pääsemiseksi poistettua summaa on korjattu em. vaikutuksista noin 41.000 euroa. Ensihoidon talousarviomuutosesityksillä ei ole vaikutusta Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin yhteistoimintakorvaukseen.

Esitys

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta käsittelee talousarviomuutoksen ja lähettää sen Pohjois-Savon kuntiin lausuntokierrokselle ennen päätöksentekoa ja antaa tiedoksi talousarviomuutoksen Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille.

Liitteet

Tuloslaskelmat ta2022 muutosesitys



24.02.2022

19 §

Tulos- ja rahoituslaskelma ta-2022 muutosesitys
Kuntien maksuosuudet pelastustoimen kustannuksiin v. 2022

Valmistelija
Reija Sihvola

puh. +358 44 718 8125

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

Pelastusjohtaja Jukka Koponen

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta käsittelee talousarviomuutoksen ja lähettää sen Pohjois-Savon kuntiin lausuntokierrokselle ennen päätöksentekoa ja antaa tiedoksi talousarviomuutoksen Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pohjois-Savon pelastuslaitos järjesti Pohjois-Savon kuntien ja kaupunkien edustajille yhteisen kuntatilaisuuden 10.2. Kuntatilaisuuden keskeisinä teemoina olivat pelastustoimen varallaoloasiat, pelastustoimen valmiusjärjestelmän muutokset, lisävirkojen rekryointitarpeet ja lisätalousarvioesitys. Tilaisuudesta on laadittu muistio.

Esitys

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta keskustelee lisätalousarviosta ja lähettää sen Pohjois-Savon kuntiin lausuntokierrokselle. Lausunnot pyydetään toimittamaan Pohjois-Savon pelastuslaitoksen kirjaamoon 22.3 mennessä. Lausunnoista laaditaan yhteenveto ja ne huomioidaan lisätalousarvion päätöksenteossa.

Valmistelija



24.02.2022

19 §

Laura Natunen

puh. +358 44 718 8111

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

Pelastusjohtaja Jukka Koponen

Pohjois-Savon aluepelastuslautakunta keskustelee lisätalousarviosta ja lähettää sen Pohjois-Savon kuntiin lausuntokierrokselle. Lausunnot pyydetään toimittamaan Pohjois-Savon pelastuslaitoksen kirjaamoon 22.3 mennessä. Lausunnoista laaditaan yhteenveto ja ne huomioidaan lisätalousarvion päätöksenteossa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjaan merkittiin, että taloussuunnittelija Reija Sihvola poistui kokouksesta tämän asian päätöksenteon jälkeen klo 18.00.



Muistio - Teams tilaisuus - Alueellisen pelastustoimen varallaolo- ja valmiusjärjestelmän muutoksen toimeenpano

Pohjois-Savon kaupungeille ja kunnille järjestettiin keskustelutilaisuus 10.2.2022 klo 8.30-10.55 Teams-yhteydellä. Kaikki kutsutut edustajat pääsivät paikalle. Keskustelutilaisuuden puheenjohtajana toimi Jaakko Kekoni, ja muistion laati palvelusuhdeasiantuntija Sari Zitting. Muistion tarkastajiksi esitettiin ja valittiin Juha Piironen ja Matti Raatikainen.

KT:n neuvottelupäällikkö Anne Kiiski esitteli keskustelutilaisuuden aluksi tiivistetyn kattauksen varallaolojen vireillä olevista riidoista työtuomioistuimissa, yleisissä tuomioistuimissa sekä tiedossa/menneillä olevista uusista tapauksista. Kiiski esitteli varallaolovaatimusten käsittelyn periaatteet eri oikeusasteissa, oikeuskäytäntöä ja yhteenvetoa sekä eri toimijoiden roolit ja vastuut varallaolovaatimusasioissa. (Merkitään tiedoksi Anne Kiiskin esittämät diat liitteeksi).

Yleisellä tasolla voidaan sanoa, että tämän hetkinen oikeuskäytäntö ei ole vielä vakiintunut varallaolon suhteen, mutta esimerkiksi työtuomioistuimen rajauksista voidaan todeta, että varallaoloa voidaan käyttää, jos sen veloitteet eivät ole liian tiukasti rajattuja henkilölle. Kuntatyönantaja ei voi antaa tai tehdä kansallista linjausta varallaolosta, mutta pelastuslaitokset voivat tehdä yhteistyötä ja KT konsultoi tarvittaessa. Aiheesta käytiin keskustelua.

Seuraavassa aiheessa Pohjois-Savon pelastuslaitoksen pelastusjohtaja Jukka Koponen esitteli tarvittavat muutokset ja lisätalousarvion v. 2022. (Merkitään tiedoksi Jukka Koposen esittämät diat liitteeksi).

Maakunnallisen pelastustoiminnan toimintavalmiuden rungon muodostavat jatkossa nykyisten viiden 24/7 pelastusaseman lisäksi perustettavat seitsemän 24/7 välittömän lähtövalmiuden pelastusasemaa. Näiden lisärekrytointi tarve on 57 uutta pelastajaa. Rekrytoinnit on jaettu kolmeen erään, ja ensimmäinen vaihe alkaisi 1.8.2022 ja kaksi muuta rekrytointia suoritetaan syksyn 2022 aikana. 24/7-valmiutta tukee vapaamuotoinen 30 minuutin varallaolojärjestelmä. Tärkeänä lisäresurssina tätä tukee sivutoimisten, toimenpidepalkkalaisten ja yleensäkin työsopimussuhteisten henkilöiden työpanos. Näillä keinoin saadaan säilytettyä resurssia ja kustannukset pysyvät kohtuullisina.

AVI:lta on tullut korjausmääräys, joka koskee 24/7-valmiutta Vuorela-Toivola-Sorsasalo-aluetta. Tähän vastataan perustamalla pelastusasema alueelle vuokratiloihin (tarve 8 lisäpelastajaa). Eli kaikkiaan tarvitaan rekrytoida 65 lisäpelastajaa. Asiasta käytiin keskustelua.

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen taloussuunnittelija Reija Sihvola esitteli pelastuslaitoksen talousarviomuutoksen (Merkitään tiedoksi Reija Sihvola esittämän diat liitteeksi).

Esityksen suunnitelman mukaisesti ympärivuorokautinen 24/7 toiminta käynnistetään vaiheittain ja näihin liittyvät kustannusarviot ovat nähtävillä liitteissä. Liitteenä olevassa taulukossa on kuvattu kuntien maksuosuuksien vaikutukset.

Asiasta käytiin keskustelua. Lisärekrytoinnilla ja uusien asemien perustamisella säilytetään maakunnallinen palvelutaso. Varallaoloon liittyen KT:n Heikki Saaristo mainitsi, että koska oikeuskäytäntö ei ole vielä vakiintunut, 30 minuutin varallaolo on vielä turvallinen vaihtoehto, mutta lyhyemmät ajat voivat aiheuttaa haasteita. Valtakunnallisesti pelastuslaitoksissa on alettu luopua varallaolojärjestelmästä, ja palkataan lisäpelastajia. Kuopiossa Pelastusopisto kouluttaa pelastajia, mutta enemmän tarvittaisiin, sillä lähitulevaisuudessa on paljon eläköitymistä ja pelastuslaitokset/maakunnat kilpailevat pelastajista. Tulevaa pelastajapulaa on päästävä paikkaamaan. AVI:lta tuli päätös alkuvuodesta poikkeusluvan mukaiseen työaikaan, tämä aiheuttaa haasteita, koska esimerkiksi vapaavuorolta voi AVI:n päätöksen mukaan osallistua hälytykselle 10 krt/vuosi, tämä on haasteena poikkeusluvan mukaisessa työajassa ja järjestelmässä mikä on toiminut ennen hyvin. Asiaa on ryhdytty vielä tarkemmin selvittämään AVI:n kanssa.

Varallaolovaatimuksia on esittänyt noin 137 henkilöltä, ja näiden vaatimusten yhteissumma on noin 30 miljoonaa. Kokonaisarviota maksettavista summista on vielä haasteellista esittää, koska oikeuskäsittelyt ovat vielä kesken.

Kaupungin tilinpäätökseen ei tehdä varauksia varallaolosummista, koska nämä ovat vielä prosessissa, mutta tilinpäätökseen kirjataan riskienhallinnan kannalta sanallisesti. Seuraavassa liitetty/merkattu muistioon kirjaustavasta liitteisiin:

Taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva: Kuopion kaupungin tilinpäätöksessä 2021 asiaa tullaan selostamaan, kuten vuonna 2020, liitetietojen Muut vastuut kohdassa. Pelastuslaitos on muotoillut alla olevan tekstin:

Pohjois-Savon pelastuslaitoksella on saapunut varallaolovaatimuksia Korkeimman oikeuden (KKO:2015:48) ratkaisuun perustuen. Vaatimuksissa on vaadittu varallaolon luettavaksi työajaksi. Vaatimusten esittäneiden henkilöiden lukumäärä on 137, vaatimussumma yhteensä 12 075 813 euroa. 70 henkilöä ei ole vaatimuksessaan esittänyt vaatimaansa summaa. Kokonaisvaatimussumma on arvioitu olevan noin 30.000.000 euroa. Pohjois-Savon pelastuslaitoksen/Kuopion kaupungin varallaolovaatimuskäsittelyitä on vireillä työtuomioistuimessa ja KT:n keskusneuvottelussa.

Asioista käytiin keskustelua.

Pelastusjohtaja Jukka Koponen kuvasi, mitä pelastustoimen ja ensihoidon henkilöstön työaika pitää sisällään muutakin kuin valmiuden ylläpitämistä. Henkilöstöllä muita tehtäviä voivat olla mm. kaluston huoltoa ja ylläpitoa, oman osaamisen kehittämistä, turvallisuuskoulutusta ja viestintätehtäviä. Hyvinvointialueella voidaan tulevaisuudessa myös tarkastella olisiko hybridimalli eli moniammatillinen työyksikkö, palomies-ensihoitaja työpari toimiva ja kustannustehokas malli. Pohjois-Savon pelastuslaitoksella on noin 5000 kiireellistä tehtävää/vuosi, valmiudella on kuitenkin hintansa.

Pohjois-Savon pelastuslaitoksen tilinpäätös on valmistumassa, ja sen mukaan kunnille on tulossa palautuksia, koska joissakin asioissa on pystytty säästämään, ja joitakin avustuksia on saatu. Asioista käytiin keskustelua.

Sovittiin, että tarkistetaan ja täsmennetään vielä, miten hyvinvointialueelle siirryttäessä luovuttaja vastaa mm. korvauksista. Työsopimuslain ja viranhaltijain mukaan luovuttajalla on vastuu kustannuksista, ja vastattava näistä. Asia täsmenee Kuntaliiton ohjeistuksen mukaisesti. Pelastusjohtaja Jukka Koponen tiedustelee asiaan myös Vate-työryhmän kannanoton sekä viestii asioista vate-työryhmälle.

Asioista käytiin aktiivista vuoropuhelua. Tilaisuudessa läsnä olleiden kuntien kannat eivät olleet yhtenäiset esityksestä perustaa maakuntaa seitsemän uutta 24/7 asemaa. Osa edustajista olisi halunnut siirtää asian hyvinvointialueen ratkaistavaksi vuodenvaihteen yli ja osa esitti etenemistä esitellyn mallin mukaisesti, jossa rekrytoinnit käynnistetään jo kuluvana vuonna. Puheenjohtaja Jaakko Kekoni linjasi, että aluepelastuslautakunta kuulee kuntia. Huolellinen vuoropuhelu tiiviisti hyvinvointialuevalmisteluiden ja kuntien kesken on tärkeää. Keväällä tehdään lopulliset ratkaisut esitettyihin asioihin. Tiettyihin esitettyihin asioihin on tehtävä päätöksiä nopeastikin, sillä esimerkiksi Aluehallintoviraston esittämiin asioihin on tehtävä korjausliikkeet ja vastattava näihin aikataulujen mukaisesti, koska Aluehallintovirasto osoittaa pelastuslaitokselle uhkasakon, ellei korjauksia suoriteta.

Lopuksi puheenjohtaja Jaakko Kekoni muistutti, että pelastustoimintaa tehdään myös yli maakuntarajojen. Pohjois-Savon pelastuslaitoksella toimiva Itä-Suomen tilannekeskus (ISTIKE) tuottaa 24/7-palvelut neljän maakunnan alueella (Pohjois-Savo, Etelä-Savo, Pohjois-Karjala ja Etelä-Karjala). Lähitulevaisuudessa yhteistyö lisääntyy sisäministeriössä suunnitteilla olevan yhteistyöalueita koskevan tilanne- ja johtokeskusjärjestelmän myötä. Suunnitelman mukaan Pohjois-Savoon sijoittuisi yhteistyöalueen tilanne- ja johtokeskus.

Keskustelutilaisuus päättyi klo 10:55.

Sari Zitting
palvelusuhdeasiantuntija

Asiakirja on allekirjoitettu koneellisesti Kuopion kaupungin asiantuntijajärjestelmässä. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Liitteet

TA_muutos 10.2.2022.pdf

Jakelu

Pohjois-Savon kaupungit ja kunnat
Tilaisuuteen osallistujat

Tiedoksi



Kuntien maksuosuus pelastustoimen kustannuksiin v:n 2022 talousarviossa

Yhteisesti jaettava maksuosuus 21 304 249 20 025 994,06 1 278 254,94

Kunta	Kunnan lopullinen maksuosuus käyttötalouskuluihin tp 2010	Suhdeluku, jolla 94 % kustannuksista jaetaan	1.1.2021, jolla 6 % kustannuksista jaetaan	Kunnan tp 2010 maksuosuuteen perustuva maksu ta 2022	Asukasluvuun perustuva maksuosuus ta 2021	Erillisperusteinen maksuosuus	Maksuosuus yhteensä ta 2022	Vuoden 2021 maksuosuus/ Talousarvio	Muutos €	Muutos %:ia
Iisalmi	1 559 758	9,68	21 124	1 938 770	108 762		2 047 532	1 911 881	135 651	7,1
Joroinen	364 500	2,26	4 689	453 071	24 142		477 214	445 707	31 507	7,1
Kaavi	246 141	1,53	2 807	305 952	14 453		320 404	299 463	20 941	7,0
Keitele	184 413	1,14	2 155	229 224	11 096		240 320	224 524	15 796	7,0
Kiuruvesi	592 661	3,68	7 854	736 674	40 438		777 112	725 889	51 223	7,1
Kuopio	6 313 217	39,19	120 210	7 847 292	618 931	1 698 606	10 164 829	8 217 284	1 947 545	23,7
Lapinlahti	562 818	3,49	9 358	699 579	48 182		747 761	698 197	49 564	7,1
Leppävirta	475 891	2,95	9 402	591 530	48 409		639 938	597 084	42 854	7,2
Pielavesi	346 667	2,15	4 321	430 905	22 248		453 153	423 249	29 904	7,1
Rautalampi	275 760	1,71	3 053	342 768	15 719		358 487	334 935	23 552	7,0
Rautavaara	218 468	1,36	1 561	271 554	8 037		279 592	261 267	18 325	7,0
Siilinjärvi	1 083 842	6,73	21 251	1 347 209	109 416	474 751	1 931 376	1 688 003	243 373	14,4
Sonkajärvi	334 506	2,08	3 841	415 789	19 776		435 565	406 808	28 757	7,1
Suonenjoki	514 453	3,19	6 931	639 462	35 686		675 148	630 669	44 479	7,1
Tervo	130 307	0,81	1 503	161 971	7 739		169 709	158 481	11 228	7,1
Tuusniemi	230 335	1,43	2 433	286 305	12 527		298 832	279 153	19 679	7,0
Varkaus	2 162 275	13,42	20 278	2 687 695	104 406		2 792 102	2 607 490	184 612	7,1
Vesanto	206 757	1,28	1 972	256 998	10 153		267 151	249 596	17 555	7,0
Vieremä	308 324	1,91	3 522	383 245	18 134		401 379	374 906	26 473	7,1
Yhteensä	16 111 093	100,00	248 265	20 025 994	1 278 255	2 173 357	23 477 606	20 534 586	2 943 020	14,3

Erillisperusteiset maksosuudet	Vuoden 2021 ta:ssa	Korotus v:lle 2022 3,3 %
- Kuopio, Petosen pelastusasema (6/2010)	263 880	282 958
- Kuopio, Tahkon palotalli	24 895	26 695
- Siilinjärvi, valmiuden nosto 2013	328 652	352 413
- Kuopio, keskustan pelastusasema kalusto 202	36 300	38 924
- Kuopio, keskustan uusi asema (2022)		753 105
- Petosen uusi asema, vuokra 40,9% (2022)		156 924
- Kuopio psr-kompensaatio (2x220.000) vain 2022		440 000
- Siilinjärvi, Vuorela-Toivala-Sorsasalo 2022 50%		122 338,00

TULOSLASKELMA 2022/POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS

	Talousarvio 2021 1 000 €	Ta-muutos 2022 1 000 €	Erotus 1 000 €	Erotus %
Myyntituotot	27 104	30 142	3 038	11,2
Maksutuotot	319	336	17	5,3
Tuet ja avustukset	393	186	-207	-52,7
Vuokratuotot	31	30	-1	-3,0
Muut toimintatuotot	98	73	-25	-25,5
TOIMINTATUOTOT	27 945	30 767	2 822	10,1
Henkilöstömenot				
Palkat ja palkkiot	-15 626	-16 856	-1 230	7,9
Eläkekulut	-2 857	-3 168	-311	10,9
Muut henkilösivukulut	-770	-811	-41	5,3
Henkilöstömenot yhteensä	-19 253	-20 835	-1 582	8,2
Palvelujen ostot	-2 513	-2 604	-91	3,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 118	-1 242	-124	11,1
Avustukset	-64	-67	-3	4,7
Vuokratulot	-3 494	-4 720	-1 226	35,1
Muut toimintakulut	-37	-26	11	-29,7
TOIMINTAKULUT	-26 479	-29 494	-3 015	11,4
TOIMINTAKATE	1 466	1 273	-193	-13,2
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Korkokulut lain.liiklait/kunta	-20	0	20	-100,0
Korkokulut				
Muut rahoituskulut				
Tuloutus kaupungille				
VUOSIKATE	1 446	1 273	-173	-11,9
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 173	-853	320	-27,3
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	273	420	147	53,9
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	95	81	-14	-14,7
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	368	501	133	36,2

RAHOITUSLASKELMA V. 2022 / POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS

	Talousarvio 2021 1 000 €	Ta-muutos 2022 1 000 €	Erotus 1 000 €	Erotus %
Tulorahoitus				
Vuosikate	1 446	1 273	-173	-11,9
Satunnaiset erät				
Varausten muutos				
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	
TULORAHOITUS YHTEENSÄ	1 446	1 273	-173	-11,9
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 565	-1 651	-86	5,5
Rahoitusosuudet investointimenoihin	110	285	175	158,7
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0	0	
INVESTOINNIT NETTO	-1 455	-1 366	89	-6,1
VARSINAINEN TOIMINTA JA INVES- TOINNIT NETTO	-9	-93	-84	945,9
Rahoitustoiminta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lis.				
Antolainasaamisten väh.				
Oman pääoman muutokset				
Ylijäämän palautus				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	250	0	-250	-100,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnal	-252	-684	-432	171,3
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2	-684	-682	31877,6
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta /ky				
Saamisten muutos muilta				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos				
Rahoituksen rahavirta	-2	-684	-682	31877,6
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-11	-777	-766	6942,7

Ta2022 muutos esitys

	POHJOIS-SAVON PELASTUSLAITOS YHTEENSÄ				PELASTUSTOIMI YHTEENSÄ				ENSIHOITO YHTEENSÄ			
	Tp2020	TA2021	LisäTA2022-es		Tp2020	TA2021	LisäTA2022-es		Tp2020	TA2021	LisäTA2022-es	
***** LIIKEVAIHTO	26 262 638,10	27 423 000,00	30 478 000,00	11,1 %	20 212 274,94	21 468 000,00	24 405 000,00	13,7 %	6 050 363,16	5 955 000,00	6 073 000,00	2,0 %
** Liiketoiminnan muut tuotot	170 582,08	129 000,00	103 000,00	-20,2 %	151 513,78	114 000,00	78 000,00	-31,6 %	19 068,30	15 000,00	25 000,00	66,7 %
** Muut tuet ja avustukset	209 332,84	393 000,00	186 000,00	-52,7 %	193 239,16	379 000,00	169 000,00	-55,4 %	16 093,68	14 000,00	17 000,00	21,4 %
***** Tulot yhteensä	26 642 553,02	27 945 000,00	30 767 000,00	10,1 %	20 557 027,88	21 961 000,00	24 652 000,00	12,3 %	6 085 525,14	5 984 000,00	6 115 000,00	2,2 %
Materiaalit ja palvelut												
Aineet, tarvikkeet ja tavar												
* Ostot tilik.aikana	-1 142 367,89	-1 118 000,00	-1 242 000,00	11,1 %	-818 304,69	-859 000,00	-959 000,00	11,6 %	-324 063,20	-259 000,00	-283 000,00	9,3 %
* Palvelujen ostot	-2 565 673,24	-2 513 000,00	-2 604 000,00	3,6 %	-2 111 509,32	-2 118 000,00	-2 169 000,00	2,4 %	-454 163,92	-395 000,00	-435 000,00	10,1 %
** Materiaalit ja palvelut yht.	-3 708 041,13	-3 631 000,00	-3 846 000,00	5,9 %	-2 929 814,01	-2 977 000,00	-3 128 000,00	5,1 %	-778 227,12	-654 000,00	-718 000,00	9,8 %
Henkilöstökulut												
* Palkat ja palkkiot	-14 862 311,20	-15 626 000,00	-16 856 000,00	7,9 %	-10 907 125,69	-11 674 000,00	-13 044 000,00	11,7 %	-3 955 185,51	-3 952 000,00	-3 812 000,00	-3,5 %
Henkilösivukulut												
* Eläkekulut	-2 741 488,97	-2 856 600,00	-3 167 500,00	10,9 %	-2 014 283,24	-2 150 800,00	-2 465 700,00	14,6 %	-727 205,73	-705 800,00	-701 800,00	-0,6 %
* Muut henkilösivukulut	-599 363,00	-770 200,00	-811 100,00	5,3 %	-437 906,35	-574 900,00	-626 300,00	8,9 %	-161 456,65	-195 300,00	-184 800,00	-5,4 %
** Henkilöstökulut yht.	-18 203 163,17	-19 252 800,00	-20 834 600,00	8,2 %	-13 359 315,28	-14 399 700,00	-16 136 000,00	12,1 %	-4 843 847,89	-4 853 100,00	-4 698 600,00	-3,2 %
Poistot ja arvonalentumiset												
** Poistot yhteensä	-1 017 311,78	-1 173 000,00	-853 000,00	-27,3 %	-818 715,70	-932 000,00	-829 000,00	-11,1 %	-198 596,08	-241 000,00	-24 000,00	-90,0 %
** Liiketoiminnan muut kulut	-3 523 493,53	-3 595 000,00	-4 813 000,00	33,9 %	-3 273 716,59	-3 379 000,00	-4 138 000,00	22,5 %	-249 776,94	-216 000,00	-675 000,00	212,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut												
** Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-15 083,12	-20 000,00	0,00	-100,0 %	-6,01	0,00	0,00		-0,55	0,00	0,00	
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	295 012,34	368 200,00	501 402,00	36,2 %	175 460,29	273 300,00	421 000,00	54,0 %	15 076,56	19 900,00	-600,00	-103,0 %