

Osavuositarkastus tammi-syyskuu 2022

Kaupunginhallitus 24.10.2022 § 288
550/02.02.02/2022

Valmistelijat / lisätiedot:

Kuuva Jaana

etunimi.sukunimi@kuopio.fi

puh. 044 718 2788

Päätösehdotus

kaupunginjohtaja Pirhonen Jarmo

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2022 kolmannen osavuositarkastuksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

Selostus

Osavuositarkastukseen sisältyy talouden seuranta 30.9. tilanteesta, palvelualueiden ja taseyksiköiden tilinpäätösennuste, mittaritiedot, investointiraportti sekä johdon katsaukset. Keskeisten konserniyhteisöjen osuudessa on selvitetty en toteumatilannetta sekä ennustetta koko vuodelle.

Kuopion kaupungin vuosikate 30.9. on 60,6 milj. euroa, missä on parannusta vuoden takaiseen yli 20 miljoonaa euroa. Toteumaa parantaa erityisesti verotulokertymän lisäys. Maksutuotoissa on selkeää kasvua ja viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna kaikki maksutuotot yhteensä ovat kasvaneet 8,9 milj. eurolla. Toisaalta toimintakulut ovat olleet 3,5 %:n kasvussa, varsin tasaisesti kautta kaikkien kuluryhmien. Suhteessa eniten kasvua on syntynyt tarvehankinnoissa, jossa merkittävimpinä tekijöinä toisen asteen maksuttomuuden aiheuttamat oppimateriaalihankinnat. Vaikka lääke- ja hoitotarvikeostojen kasvu on maltillistunut, varatut määrärahat tulevat olemaan riittämättömät.

Syyskuun lopussa kaupungin ja taseyksiköiden yhteenlaskettu ylijäämä on yli 23 milj. euroa.

Kaupungin talouden ennustetaan kuluvana vuonna toteutuvan talousarvioon merkittävästi paremmin. Alijäämän arvioidaan olevan 5,4 milj. euroa, mikä on noin 10,5 milj. euroa talousarviota parempi. Palvelualueiden omien ennusteiden mukaan eniten toimintakatteen talousarvioylitystä arvioidaan syntyvän perusturvan palvelualueella 5,8 milj. euroa, jonka ennuste on jonkin verran heikentynyt. Erikoissairaanhoidon 5,2 milj. euron ja kasvun ja oppimisen palvelualueen 2,0 milj. euron ylitysennusteet ovat pysyneet ennallaan. Hyvinvoinnin edistämisen palvelualueella tuloarvioita on pienennetty.

Verotulojen ennuste on parantunut huomattavasti. Kokonaisuutena verotulojen arvioidaan olevan noin 19 milj. euroa talousarvioon merkittävästi suuremmat. Kunnallisveron kertymä on kasvanut yli 5 % ja yhteisöveron miltei 13 %. Kehitykseen ovat vaikuttaneet mm. viime vuotta selvästi pienemmät veronpalautukset ja vastaavasti jäännösverojen kasvanut määrä. Palkansaajien ennakonpidätykset ovat edelleen selvässä kasvussa. Yhteisöveroissa vastaavasti

ennakkoverot jatkavat hyvää kehitystään. Valtionosuustulojen ennustetaan toteutuvan 3,1 milj. euroa talousarviota paremmin, pääasiallisena syynä kesken vuotta tehdyt perustemuutokset.

Investointimenojen 108,5 milj. euron talousarviosta on toteutunut 75,9 milj. euroa. Suurimat talonrakennuskohteet ovat olleet Lumit ja Savilahden liikunta- ja tapahtumakeskus. Kunnallistekniikan ja liikenneväylien investointeja on syyskuun loppuun mennessä tehty 17,2 milj. eurolla. Ennusteen mukaan koko vuoden nettoinvestoinnit jäävät noin 2,6 milj. euroa talousarvioon merkittävästi pienemmiksi.

Kaupungin lainamäärä jäi vuoden 2021 lopussa arvioitua pienemmäksi ja kassatilanne on ollut hyvä, mikä on vaikuttanut myönteisesti myös kuluvan vuoden lainanottoon. Uusia lainoja on nostettu tänä vuonna 30 milj. euroa ja parhaillaan valmistellaan pitkäaikaisen lainan kilpailutusta, 40 milj. euron laina nostetaan marraskuun aikana. Rahoituslaskelma osoittaa, että lyhennykset huomioiden, lainankannan nettolisäys kuluvana vuonna tulee olemaan noin 16 milj. euroa.

Vaikutusten arviointi -

Liitteet 550_2022 Seurantaraportti tammi-syyskuu 2022_A