

Osavuositarkastus tammi-maaliskuu 2023

Kaupunginvaltuusto 15.05.2023 § 37
3088/02.02.02/2023

Valmistelijat / lisätiedot:
Jaana Kuuva, taloussuunnittelupäällikkö
puh. 044 718 2788
jaana.kuuva(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2023 ensimmäisen osavuositarkastuksen tiedoksi.

Päätös

Kaupunginvaltuusto hyväksyi yksimielisesti kaupunginhallituksen päätösehdotuksen.

Liitteet

3088/2023 Seurantareportti tammi-maaliskuu 2023

Kaupunginhallitus 24.04.2023 § 135

Päätösehdotus

kaupunginjohtaja Jarmo Pirhonen

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2023 ensimmäisen osavuositarkastuksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Merkitään, että talousjohtaja Marja-Leena Martikainen ja taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva esittelivät asiaa kokouksessa. Kuuva poistui kokouksesta asian esittelyn jälkeen. Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

Selostus

Osavuositarkastukseen sisältyy talouden seuranta 31.3. tilanteesta, palvelualueiden ja Tilapalvelujen tilinpäätösennuste, valtuustoon nähtävien sitovien mittareiden seuranta sekä johdon katsaukset. Keskeisten konserniyhteisöjen osuudessa on selvitetty toteumatilannetta sekä ennustetta koko vuodelle.

Kaupungin talouden arvioidaan nousevan 9,2 milj. euroa ylijäämäiseksi. Talousarviossa ylijäämää arvioitiin kertyvän 3,2 M€. Keskeisenä tekijänä koko vuoden tilannetta arvioitaessa on verotulojen ennusteen paraneminen, vaikka loppuvuotta tuleekin rasittamaan palkkaratkaisun vaikutus, mikä lisää henkilöstömenoja noin 3,4 milj. eurolla.

Verotulojen ennustetaan toteutuvan 8,6 milj. euroa talousarvioon merkittävä parempina. Kunnallisverotulojen kasvu selittyy pääasiassa palkkasumman hyvällä kehityksellä. Erityisen suuri muutos tapahtuu kiinteistöverossa, jossa

rakennuskustannusten nousu nostaa kiinteistöjen verotusarvoja. Rakennuskustannusindeksin nousu on suurempi kuin koskaan aiemmin kiinteistöverotuksen historian aikana. Kuopion kaupungin kiinteistöverotilitysten kasvu on verotuksen ennakkotietojen mukaan lähes 10 %. Koko maan tasolla kasvu on 8,2 %.

Valtionosuustulojen ennustetaan toteutuvan 1,2 milj. euroa talousarviota paremmin, mikä perustuu ministeriöiden päätöksiin kuluvalle vuodelle.

Kaupungin lainamäärän ennustetaan olevan noin 484 milj. euroa vuoden lopussa, mikä on talousarvion mukainen.

Osavuosisikatsausraportti on kaupungin ensimmäinen hyvinvointialuesiirtymän jälkeen. Palvelualuekohtaiset vertailutiedot viime vuodelta on esitetty ilman hyvinvointialueelle siirtyneitä palveluja, samoin käyttötalouden toimintatuotot ja -kulut yhteensä sekä muutos vuoteen 2022. Tuloslaskelman toimintakatteen jälkeisten erien vertailutietoa vuodelta 2022 ei esitetä, koska mm. verotulojen ja valtionosuuksien vertaistaminen ei ole mahdollista.

Vaikutusten arviointi

Merkitään, että asia on ilmasto- ja yritysvaikutuksiltaan neutraali.