

KUOPIO

Kuukausiseuranta ja toteumaennuste

Tammi-huhtikuu 2023

Kaupunginhallitus 22.5.2023



Ennuste vuodelle 2023

Kaupungin ylijäämän ennustetaan kuluvana vuonna nousevan 9,4 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. Vuonna 2022 huhtikuun toteumaan sisältyi kaupunkiympäristön palvelualueella yli 5 M€ enemmän maankäyttö- ja kehittämiskorvauksia sekä kuivatusmaksutuloja. Tämä aiheuttaa koko kaupungin toimintakatteen vertailutietoon suuren muutoksen 2022-2023 välille.

Kunta-alan palkkaratkaisun vaikutus 3,2 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. Talousarviomuutokset olivat kaupunginhallituksen käsittelyssä 15.5.

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

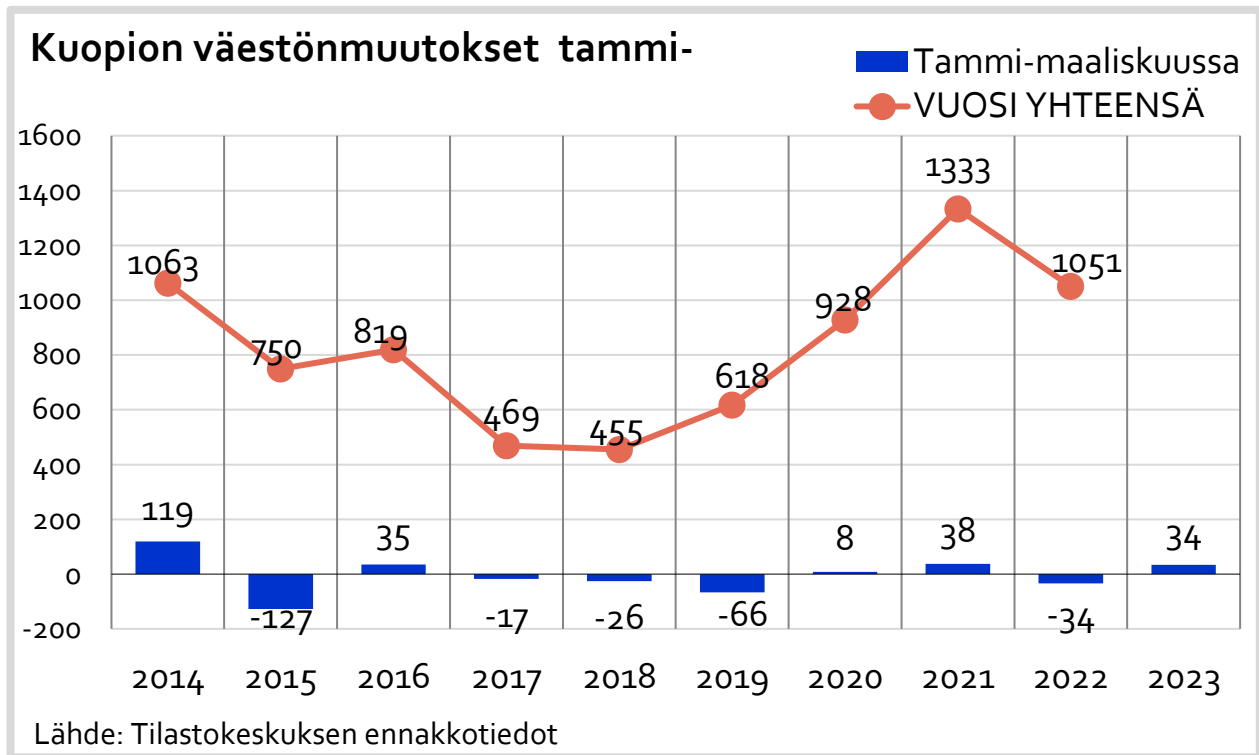
Maaliskuun lopussa asukasluku oli vuodenvaihteen tasolla. Toukokuun väestötilastot julkaistaan 25.5.

Maaliskuun työttömyysaste oli 10,1 %. Työttömiä työnhakijoita oli 341 enemmän kuin vuotta aiemmin. Avoimia työpaikkoja oli 2915, joka oli 821 vähemmän kuin vuosi sitten.

Henkilöstö ja sairauspoissaolot

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

Väestönmuutos tammi-maaliskuu 2023



Väkiluku

31.3.2023

122 628

Muutos tammi-maaliskuu
34 henkeä

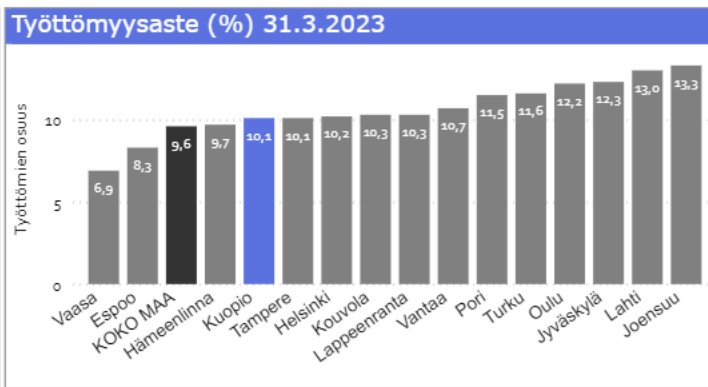
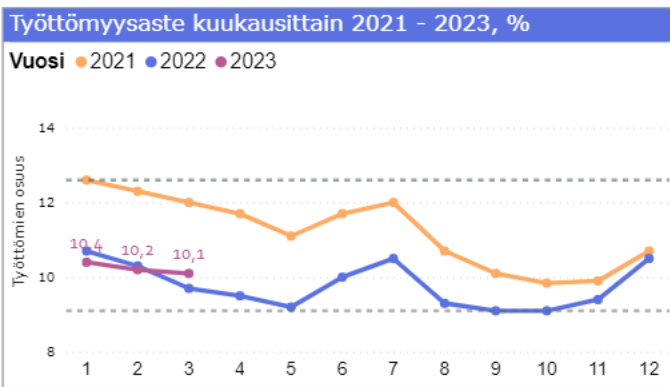
Väkiluku 31.12.2022

122 594, +1051, 0,9 %

Ennakkotiedon mukaan maaliskuun lopun väestömäärä oli 122 628 henkeä. Alkuvuoden väestönmuutoksesta ei voi vielä tehdä päätelmiä koko vuoden väestökehityksestä.

Kuopio on Suomen 8. suurin kaupunki.

Työttömyys maaliskuu 2023

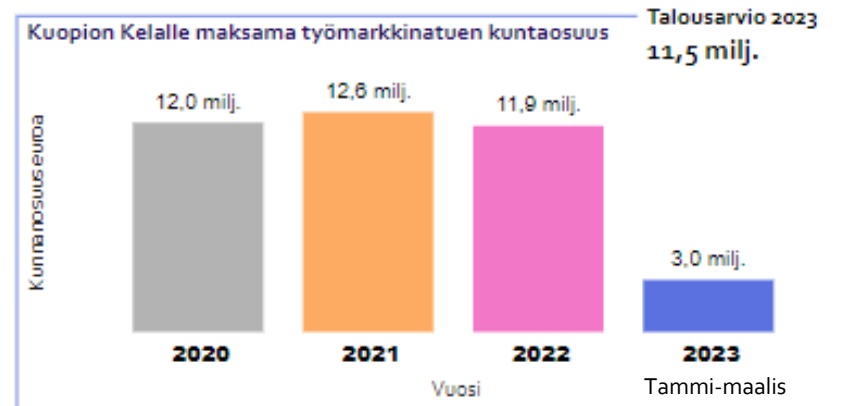
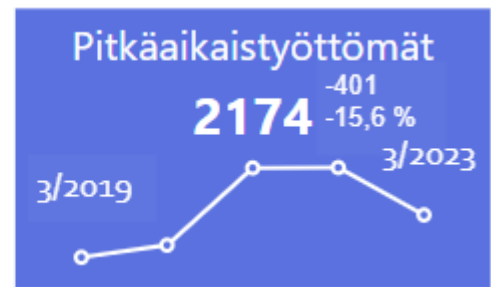


Maaliskuun lopussa työttömiä työnhakijoita oli 341 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömyysaste oli 10,4 %. Avoimia työpaikkoja oli 2915, mikä oli 821 vähemmän kuin vuosi sitten.

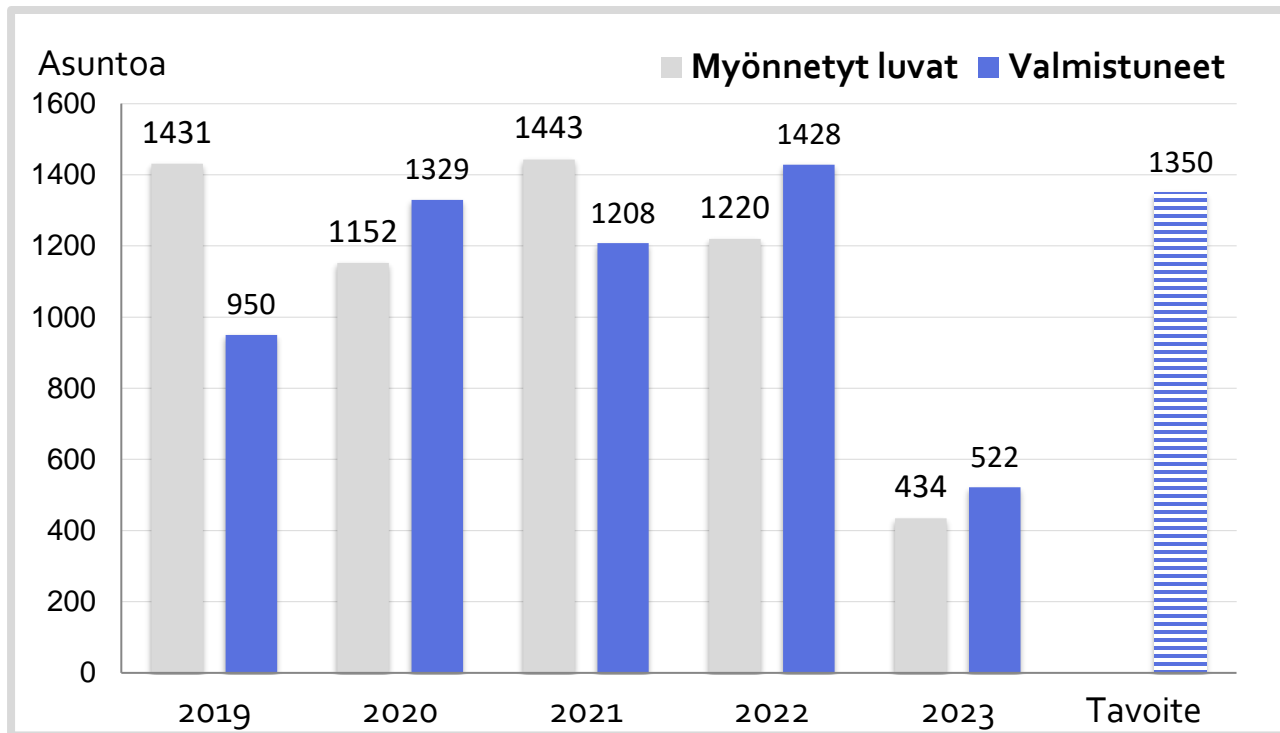
Kuopion työttömyysaste on hyvällä tasolla vertailukaupunkien joukossa.

Kuopio maksoi Kelalle työmarkkinatuen kuntaosuutta noin 1,1 M€ maaliskuussa. Saajia oli 2049 henkeä.

Työttömien määrä maaliskuussa 2019 - 2023



Asuntorakentaminen tammi-huhtikuu 2023



Tammi-huhtikuussa valmistui 522 asuntoa, joka oli enemmän kuin vuosi sitten (323).

Lupia asuntojen rakentamiseen haettiin 434, miltei saman verran kuin vuosi sitten (428).

Alkuvuoden rakentamisesta ei voi vielä tehdä koko vuotta koskevia päätelmiä.

Vuodelle 2023 on asetettu 1350 asunnon tavoite.

Palvelualueet 2023

Tammi-huhtikuu

Toimintakate 1000 €

	2022 Tot. 30.4.	2023 Tot. 30.4.	%-ero	Ta 2023	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
Keskusvaaliltk. ja tarkastustoimi	-318	-325	2,2 %	-500	-500	0
Yleishallinto	-1 471	-3 147	114,0 %	-18 020	-21 103	-3 083
Elinvoima- ja konsernipalvelu	-7 468	-7 876	5,5 %	-26 957	-26 957	0
Kaupunkiympäristö	-725	-7 182	891,1 %	-462	-462	0
Hyvinvoinnin edistäminen	-15 669	-16 327	4,2 %	-46 678	-46 668	10
Kasvun ja oppiminen	-65 549	-71 154	8,6 %	-231 728	-232 978	-1 250
josta varhaiskasvatuspalvelut	-26 589	-28 347	6,6 %	-89 153	-90 403	-1 250
josta perusopetuspalvelut	-32 722	-35 557	8,7 %	-114 967	-114 967	0
Toimintakate yhteensä	-91 200	-105 976	16,2 %	-324 345	-328 668	-4 323

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 2023

Tammi-huhtikuu

Toimintakate

1000 €

	2022 Tot. 30.4.	2023 Tot. 30.4.	%-ero	Ta 2023	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
Ydinkaupunki	-91 200	-105 976	16,2 %	-324 345	-328 668	-4 323
josta toimintatuotot	36 399	28 621	-21,4 %	95 370	95 401	31
josta toimintakulut	-127 599	-134 597	5,5 %	-419 715	-424 069	-4 354
Tilapalvelut	12 378	13 506	9,1 %	37 511	37 604	93
josta toimintatuotot	33 950	34 778	2,4 %	104 962	104 744	-218
josta toimintakulut	-21 572	-21 269	-1,4 %	-67 451	-67 140	311
Toimintakate yht.	-78 822	-92 470	17,3 %	-286 834	-291 064	-4 230

Toimintakate

heikkeni 17,3 %
tammi-huhtikuussa
koko kaupungin
tasolla verrattuna
viime vuoden
vastaavaan
ajankohtaan.

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

Tilinpäätösennuste 2023

Tammi-huhtikuu

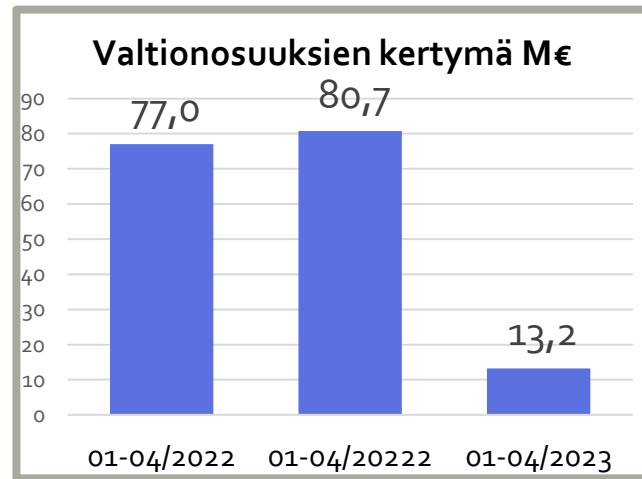
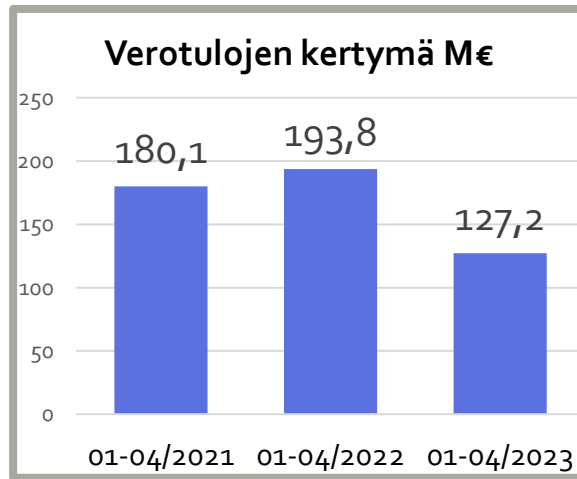
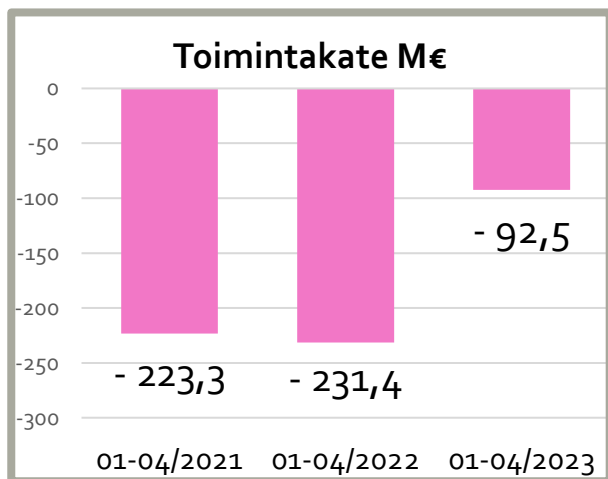
1000 €

	2023 Tot. 30.4.	TA 2023	Ennuste 31.12.2023	Ero Ta/Ennuste
TOIMINTATUOTOT	63 398	200 332	200 145	-187
TOIMINTAKULUT	-155 865	-487 166	-491 209	-4 043
TOIMINTAKATE	-92 467	-286 834	-291 064	-4 230
VEROTULOT	127 174	298 400	307 000	8 600
VALTIONOSUUDET	13 188	37 900	39 131	1 231
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	5 834	8 584	9 384	800
VUOSIKATE	53 730	58 050	64 451	6 401
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17 622	-54 911	-55 061	-150
SATUNNAISET ERÄT				0
RAHASTOJEN MUUTOS				0
POISTOERON MUUTOS	16	50	50	0
TILIKAUDENTULOS	36 123	3 189	9 440	6 251

Tammi-huhtikuu

Hyvinvointialueen vaikutus 2023

verotuloihin, valtionosuuksiin ja toimintakatteeseen



Palvelualueet - talousarvion ja ennusteen erotus

YLEISHALLINTO – 3,1 M€

- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarviota heikompana. Henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän talousarviosta 3,25 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.
- Kehittämishankkeiden tukien ja avustusten ennustetaan toteutuvan talousarviota parempana 0,16 M€.
- 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 KONSERNIPALVELUT +/- 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 hulevesiviemäriin siirto ja Pienen Neulamäen alueen jatkorakentaminen.

Palvelualueet ja Tilapalvelut - talousarvion ja ennusteen erotus

HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN 0,0 M€

- Liikuntapalvelujen toimintatuottoihin ennustetaan alitusta 0,07 M€, Nilsiäen uimahallin alkuvuosi on jäänyt tavoitteesta. Vastaavasti toimintakulut ovat 0,08 M€ alittumassa lämmityskustannusten osalta. 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 tulo rajoja 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 0,9 M€

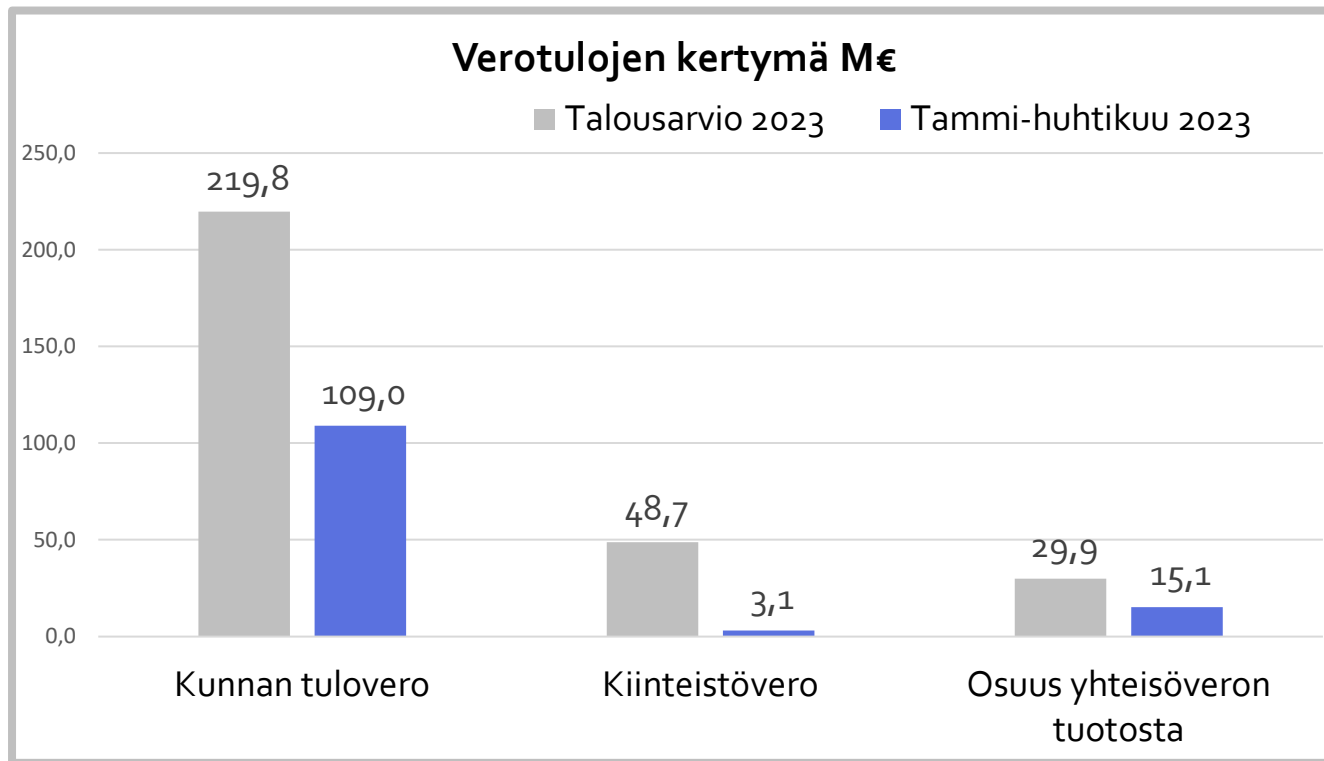
- Tilapalveluiden toimintakatteiden ennustetaan toteutuvan 0,9 M€ talousarviota parempana. Lämmityskustannusten ennuste on noin 0,6 M€ talousarviota pienempi. Ennusteessa ei ole huomioitu kouluviraston myyntiä, koska tarjousten avauskokous on vko 20/2023 ja tällöin mahdollinen myynti tarkentuu. Käyttöomaisuuden myyntivoitot ennustettu 0,3 M€ talousarviota pienempänä.

Rahoituslaskelma

M€	TA + M	Toteuma	Ennuste	Erotus
	2023	30.4.2023	2023	TA / Ennuste
Vuosikate	58,1	53,7	64,5	6,4
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauuserät	-6,6	2,1	-6,6	0,0
Toiminnan rahavirta	51,5	55,8	57,9	6,4
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-95,3	-17,7	-95,3	0,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4,2	0,0	4,2	0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11,3	2,9	11,3	0,0
Investointien rahavirta	-79,8	-14,8	-79,8	0,0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-28,4	41,0	-22,0	6,4
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	-14,5	-59,6	4,8
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset	25,6	-14,5	30,4	4,8
Vaikutus maksuvalmiuteen	3,7	26,5	15,0	11,2

Verotulot

Tammi-huhtikuu



Verotuloennuste 2023

307,0 M€

Verotulot

TA 2023

298,4 M€

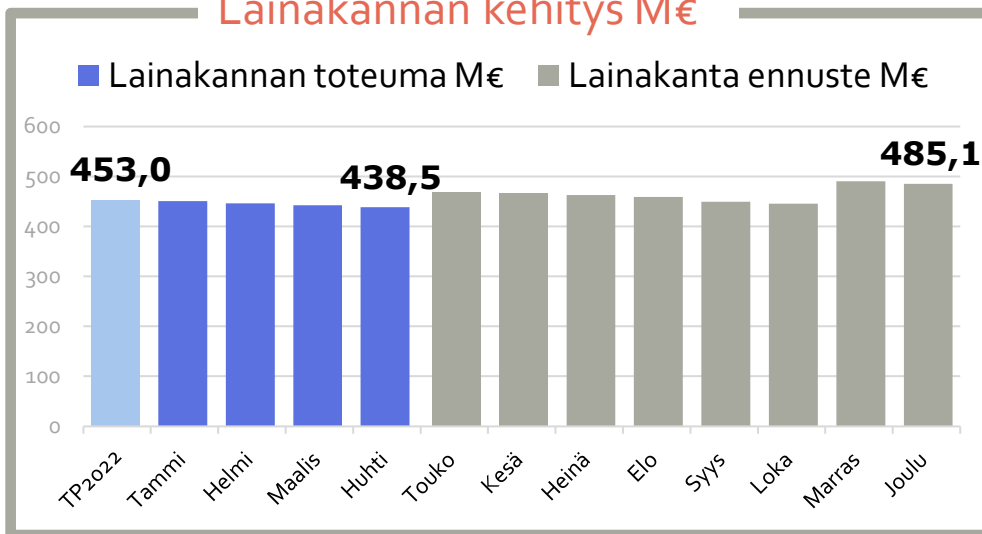
Verotulojen toteuma
tammi-huhtikuu 2023

127,2 M€

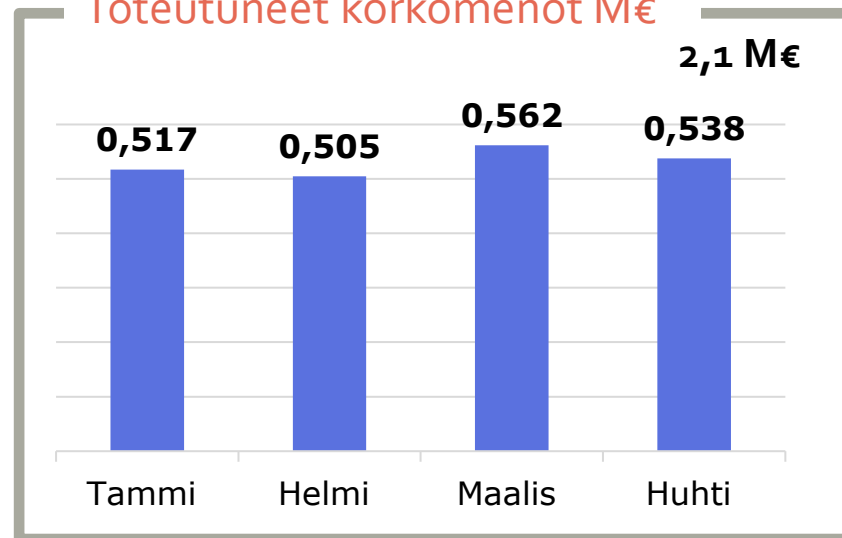
Lainakanta

Tammi-huhtikuu

Lainakannan kehitys M€



Toteutuneet korkomenot M€



Lainaa per asukas
Ennuste 31.12.2023

3931 €

Lainamäärä
30.04.2023

438,5 M€

Keskikorko
30.04.2023

1,47 %
30.04.2022
0,54 %

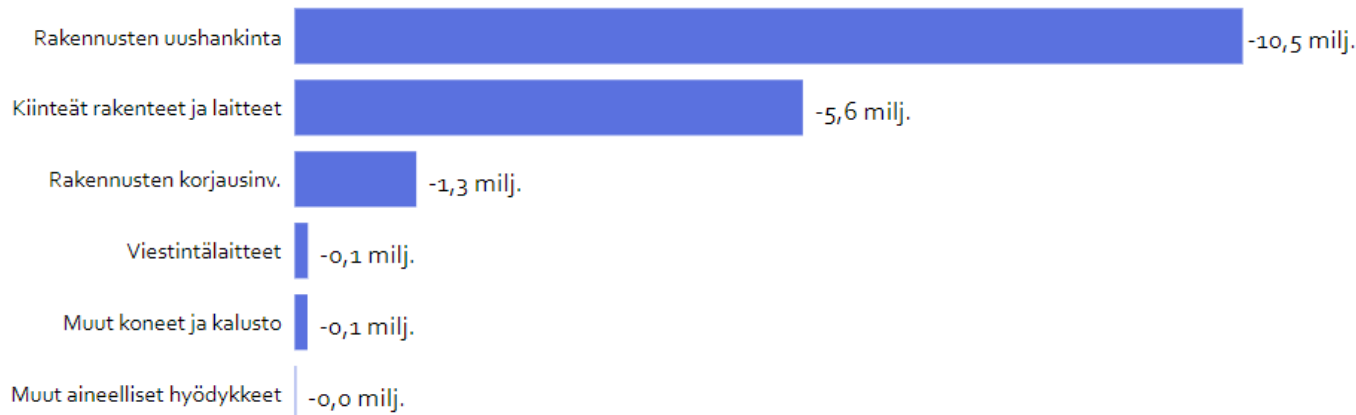
Korkokulut
tammi-huhti 2023

2,1 M€
tammi-huhti 2022
0,9 M€

Investoinnit

Tammi-huhtikuu

Investointimenojen toteuma M€



Investointimenot
Talousarvio 2023

95,3 M€

Investointimenot
Toteuma 30.04.2023

17,7 M€

Rakennusinvestoinnit TOP 6

Savilahden liikunta- ja tapaht	-7,2 milj.
Riistaveden yhtenäiskoulu	-2,0 milj.
Pienet investoinnit	-1,1 milj.
Taidemuseon kokoelmatilat	-0,9 milj.
Sinikellon päiväkoti	-0,3 milj.
Lvis-teknisten järj peruskorj	-0,3 milj.

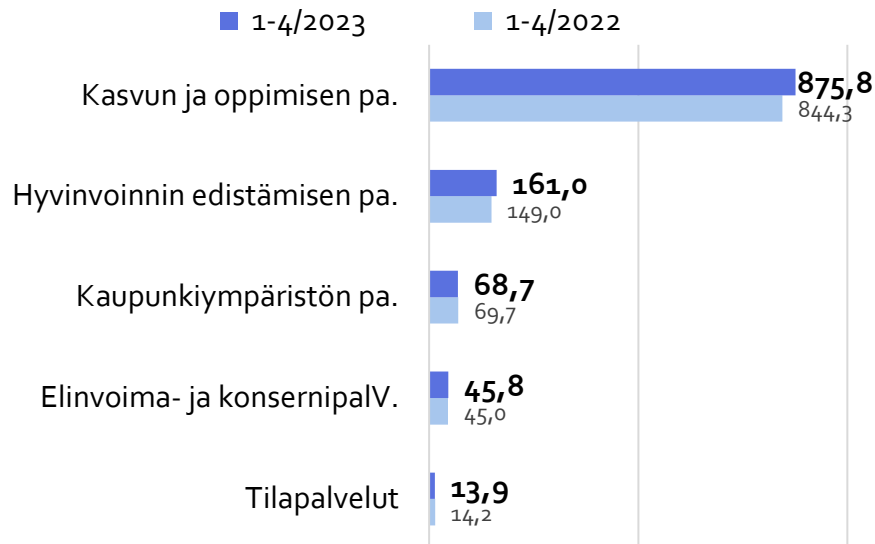
Yhdyskuntarakentaminen

Kun.tekn./Liikenneväylät	-4,5 milj.
Liikuntapaikat	-0,7 milj.
Yl.alueet,puistot,virkistysal.	-0,4 milj.
Yhteensä	-5,6 milj.

Henkilötyövuosien kehitys

Tammi-huhtikuu

Henkilötyövuodet



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

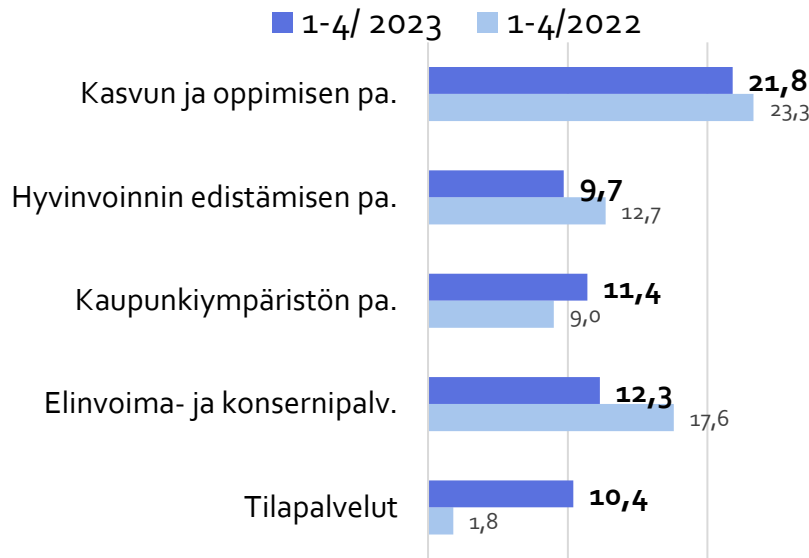
Henkilötyövuodet	1-4/2022	1-4/2023	Muutos	Muutos-%
Elinvoima- ja konsernipalv.	45,0	45,8	0,8	1,8 %
Kaupunkiympäristön pa.	69,7	68,7	-1,0	-1,4 %
Hyvinvoinnin edistämisen pa.	149,0	161,0	12,0	8,1 %
Kasvun ja oppimisen pa.	844,3	875,8	31,5	3,7 %
josta perusopetus	376,4	386,1	9,7	2,6 %
josta varhaiskasvatus	390,6	408,0	17,4	4,5 %
Ydinkaupunki yhteensä	1108,0	1151,3	43,3	3,9 %
Tilapalvelut	14,2	13,9	-0,3	-2,1 %
Yhteensä	1122,2	1165,2	43,0	3,8 %

Henkilötyövuodet ovat kasvaneet eniten varhaiskasvatuspalveluissa, perusopetuksessa, lukiopalveluissa ja hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen taidepalveluissa. Koko vuoden henkilöstösuunnite on 3350 htv.

Sairauspoissaolojen kehitys

Tammi-huhtikuu

Sairauspoissaolot päivää / henkilötyövuosi



Sairauspoissaolot
19,5 päivää / htv
 tammi-huhtikuu 2023

Sairauspoissaolot

kalenteripäivää / henkilötyövuosi	1-4/2022	1-4/2023	Muutos
Elinvoima- ja konsernipalv.	17,6	12,3	-5,3
Kaupunkiympäristön pa.	9,0	11,4	2,4
Hyvinvoinnin edistämisen pa.	12,7	9,7	-3,0
Kasvun ja oppimisen pa.	23,3	21,8	-1,5
josta perusopetus	19,1	19,2	0,1
josta varhaiskasvatus	29,2	26,0	-3,2
Tilapalvelut	1,8	10,4	8,6
Koko kaupunki pv/htv	23,0	19,5	-3,5

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