

Osavuositarkastus tammi-maaliskuu 2024

Kaupunginhallitus 06.05.2024 § 140
3068/02.02.02/2024

Valmistelijat / lisätiedot:
taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva
puh. 044 718 2788
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

kaupunginjohtaja Soile Lahti

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2024 ensimmäisen osavuositarkastuksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Merkitään, että talousjohtaja Marja-Leena Martikainen ja taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva olivat läsnä pykälässä esittelemässä asiaa.

Merkitään, että pykälässä olivat läsnä kasvun ja oppimisen lautakunnan puheenjohtaja Tuula Savolainen ja kaupunkirakennelautakunnan puheenjohtaja Sakari Pääkkö.

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

Selostus

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

Kaupungin talouden arvioidaan heikentyvän -24,6 milj. euroa alijäämäiseksi. Kaupunginvaltuuston talousarviopäätös vuodelle 2024 oli -20,5 milj. euroa alijäämäinen. Koko vuoden tilanteeseen heijastuvat erilaiset riskitekijät, joiden yhteenlasketun tulosvaikutuksen arvioidaan olevan 4,1 milj. euroa.

Koko vuoden tilinpäätösennusteen merkittävin riski on hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen käytössä olevien tilojen myyntitavoitteen alittuminen. Henkilötyövuosien määrän kasvu erityisesti varhaiskasvatuksessa on huolestuttava, mutta erilaisin toimenpitein siihen ollaan pureutumassa, eikä palvelualueen toimintakatteeseen ennusteta ylitystä. Vesiosuuskunnalle myönnetystä avustuksesta ja palveluliikenteen kustannuksista, yhteensä 2,1 milj. euroa, on kaupunginvaltuustolle tulossa lisämäärärahaesitykset. Palvelualueiden ja Tilapalvelujen yhteenlaskettu toimintakate-ennuste on 3,4 milj. euroa heikompi kuin talousarvio.

Verotulojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Talouden taantuma heikentää työllisyyttä, rakentaminen on käytännössä pysähdyksissä ja useilla muillakin toimialoilla yritysten tuloksentekeyky on vaikeutunut. Yhteisöveron ennuste on heikentynyt, mutta muiden verotulojen arvioidaan kompensoivan kehitystä. Kaupungin nk. normaali kuukausittaisten verotilitysten taso on asettunut n. 20 milj. euroon. Kiinteistöveron pääasialliset tilityskuukaudet ja verotuksen valmistumisen vaikutukset ovat edessä vasta loppukesän ja alkusyksyn aikana.

Kaupungin lainamäärän ennustetaan olevan noin 502 milj. euroa vuoden lopussa, mikä on talousarvion mukainen. Pitkäaikaisten lainojen lisäys nostaa kaupungin korkorasitetta. Osinkotuotot jäävät talousarvioon merkitystä tavoitteesta 0,8 milj. euroa.

Vaikutusten arviointi -

Liitteet 3068/2024 Seurantaraportti tammi-maaliskuu 2024