

Osavuositarkastus tammi-maaliskuu 2025

Kaupunginvaltuusto 19.05.2025
3312/02.02.02/2025

Päätösehdotus Kaupunginhallitus

Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2025 ensimmäisen osavuositarkastuksen tiedoksi.

Päätös

Liitteet 3312/2025 Seurantatiedot tammi-maaliskuu 2025

Päätöshistoria

Kaupunginhallitus 28.04.2025 § 130

Valmistelijat / lisätiedot:
talousjohtaja Marja-Leena Martikainen, puh. 044 718 2153
taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva, puh. 044 718 2788
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus vs. kaupunginjohtaja Pekka Vähäkangas

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2025 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 ja he poistuivat kokouksesta asian esittelyn jälkeen.

Merkitään, että kaupunginvaltuuston puheenjohtaja saapui kokoukseen pykälän käsittelyn aikana.

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti vs. kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

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

Kaupungin talouden arvioidaan kohenevan -10,1 milj. euron alijäämään. Kaupunginvaltuuston alkuperäinen talousarviopäätös vuodelle 2025 oli -12,5 milj. euroa alijäämäinen ja huhtikuun valtuustossa tehtyjen muutosten jälkeen -12,7

milj. euroa alijäämäinen. Koko vuoden tilanteeseen heijastuvia riskitekijöitä on koottu osavuosisiraportin ensimmäiselle sivulle.

Koko vuoden tilinpäätösennusteen merkittävin riski on tuleva palkkaratkaisu. Mitään spekulatiota ratkaisun vaikutuksesta ei sisälly tehtyyn ennusteeseen.

Henkilötyövuosien arvioidaan toteutuvan henkilöstösuunnitelman mukaisina.

Talouden tasapainotusohjelman tavoitteet kuluvalle vuodelle ovat 21,4 milj. euroa. Niiden toteutumista koko vuodelle on arvioitu raportissa. Konsernirakenteeseen ja omaisuusjärjestelyihin sekä pysyviin henkilöstömuutoksiin kohdistuvat tavoitteet ovat toteutumassa suunnitellusti. Palveluverkon muutosten ja verotulojen kasvun kohdalla kuluvan vuoden tavoitteet eivät toteudu ollenkaan. Kokonaisuutena arvioidaan päästävän 17,0 milj. euroon.

Verotulojen arvioidaan toteutuvan 6,2 milj. euroa talousarvioon merkittyä pienempinä. Yhteisöveron kehitys on miinusmerkkinen ja erityisesti kiinteistöveron määrään on muodostumassa selkeä lovi talousarvioon verrattuna. Kunnallisveron osalta arvioidaan, että viime vuoden ennakonpidätykset ovat olleet liian korkeat, mikä merkitsee verotuksen valmistuttua pieneneviä jälkiveroja ja kasvavia veronpalautuksia. Talouden taantuma heikentää työllisyyttä edelleen ja rakentaminen on käytännössä pysähdyksissä. Verotulokehitykseen vaikuttaa vain harva positiivinen tekijä, kuten tehdyt palkkaratkaisut.

Valtionosuuksien määrä tulee muodostumaan talousarviota 4,2 milj. euroa suuremmaksi ministeriöiden valtionosuuspäätösten mukaan.

Kaupungin lainamäärän ennustetaan olevan noin 524 milj. euroa vuoden lopussa, mikä on talousarvion mukainen. Korkotason lasku ja korkosuojaustoimenpiteet pienentävät korkokustannuksia, vaikka lainamäärä kasvaa. Osinkotuotot ovat toteutumassa talousarvioon merkittyä suurempina.

Vaikutusten arviointi

Päätösten vaikutusten ennakoarviointia ei tehdä, kun kyseessä on tiedoksi merkittävä asia (KH 21.10.2024 § 293).