

Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2025

Kaupunginhallitus 02.09.2025 § 266
3312/02.02.02/2025

Valmistelijat / lisätiedot:

talousjohtaja Marja-Leena Martikainen, puh. 044 718 2153

taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva, puh. 044 718 2788

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

kaupunginjohtaja Soile Lahti

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2025 toisen osavuositarkastuksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Merkittään, että talousjohtaja Marja-Leena Martikainen, taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva ja työllisyysjohtaja Pirjo Oksanen olivat läsnä pykälässä esittelemässä asiaa ja he poistuivat kokouksesta asian esittelyn jälkeen.

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

Selostus

Osavuositarkastukseen sisältyy käyttötalouden ja investointien seuranta 31.7. tilanteesta, palvelualueiden ja taseyksiköiden tilinpäätösennuste, tuloslaskelmaennuste, toiminnallisten tavoitteiden seuranta, mittaritiedot sekä johdon katsaukset. Keskeisten konserniyhteisöjen osuudessa on selvitetty puolen vuoden toteumatilannetta sekä ennustetta koko vuodelle.

Kaupungin talouden arvioidaan olevan vuoden 2025 tilinpäätöksessä -12,5 milj. euroa alijäämäinen, mikä on sama kuin alkuperäinen talousarvio.

Kaupungin toimintakatteen (palvelujen nettokustannuksen) koko vuodelta arvioidaan toteutuvan 3,1 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempana, yhteensä -315,1 milj. euron määräisenä.

Verotulot ovat jäämässä 8,4 milj. euroa talousarvioon merkittyä pienemmiksi. 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 vaatimaton kehitys heikentää työllisyyttä edelleen ja rakentaminen on käytännössä pysähdyksissä. Palkkasumman kasvua on korjattu alaspäin koko maan tasolla ja se syö kunnallisverotuottojen arviota.

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

Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteet ovat jatkuneet ja niiden arvioidaan toteutuvan lähes täysimääräisinä. Selkeimmin tavoitteesta jäädään palveluverkon, hankintojen ja verotulojen kohdalla.

Kaupungin lainamäärän ennustetaan olevan noin 525 milj. euroa vuoden lopussa, mikä on talousarvion mukainen. Korkotason lasku ja korkosuojaus-toimenpiteet pienentävät korkokustannuksia, vaikka lainamäärä kasvaa. Osinkotuotot ovat toteutumassa talousarvioon merkittävä suurempina.

Investointimenojen arvioidaan jäävän 2,2 milj. euroa talousarviota pienemmiksi. Talonrakennushankkeissa Tilapalvelut arvioi muutoksia, jotka pienentävät investointien loppusummaa, kun osassa hankkeita kustannusarviot ovat alittuneet ja useampivuotiset hankkeet ajoittuvat alkuperäisestä suunnitelmasta poiketen.

Toimivallan peruste

Hallintosääntö 69 §.

Vaikutusten arviointi

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

Liitteet 3312/2025 Seurantaraportti tammi-kesäkuu 2025