

Kuukausiraportti tammi-lokakuu2025

Kaupunginhallitus 24.11.2025 § 371
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 kuukausiraportin tiedoksi.

Päätös

Merkitään, että talousjohtaja Marja-Leena Martikainen ja taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva olivat läsnä pykälässä vastaamassa kysymyksiin ja he poistuivat kokouksesta kysymyksiin vastaamisen jälkeen.

Merkitään, että valtuuston 1. varapuheenjohtaja Leila Savolainen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 14:38.

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan päätösehdotuksen.

Selostus

Tammi-lokakuun talouden toteuman pohjalta tehty koko vuoden tilinpäätösennuste on – 9,0 milj. euroa alijäämäinen, mikä merkitsee noin 3,5 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempaa tilannetta ja hienoista parannusta edelliseen raporttiin.

Kaupungin toimintakatteen (palvelujen nettokustannuksen) koko vuodelta arvioidaan toteutuvan 7,2 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempana, yhteensä – 310,8 milj. euron määräisenä.

Palkkaratkaisujen yhteenlasketut kokonaisvaikutukset kuluvan vuoden henkilöstömenoihin ovat nyt selvillä. Tasopalkkajärjestelmään siirtymisen vaikutus on n. 760.000 euroa ja lokakuun alusta voimaan tulleen 2,5 %:n yleiskorotuksen n. 1.190.000 euroa, yhteensä kasvua 1,95 milj. euroa. Tasopalkkajärjestelmän vaikutuksia kompensoi lomarahavapaiden laskennallinen säästö, palkattomien vapaiden vaikutus sekä varhaiskasvatuksen henkilötöyvuosimäärän väheneminen. Palkkaryhmien ulkopuolisten (entiset hinnoittelelmattomat) tarkastelu ja ryhmittely oli aloitettu jo aiemmin sekä entiset lisävastuupalkkiot sisällytetty osaamisen ja vastuun tasoihin sekä paikallisesti neuvoteltuihin tasolisiin, mikä myös hillitsi uuden järjestelmän kustannusvaikutuksia. Lisäksi Haltuun-projektin aiheuttamat henkilöstösiirrot palvelualueiden välillä on sisällytetty ennusteeseen.

Raportilta löytyvät yksityiskohtaisemmat selvitykset ennusteen taustalla olevista tekijöistä.

Verotuloennuste on heikentynyt kuluvan vuoden mittaan. Monet suhdannetekijät ovat rapauttaneet kaikkia kuntien verotulolajeja. Valtionosuustulot paikkaavat osin tulo-rahoituksen kertymää. Rahoituserien ennakoidaan toteutuvan parempina kuin talousarvioon merkitty.

Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteet ovat jatkuneet ja niiden arvioidaan jäävän vain 1,7 milj. euroa koko vuoden 21,4 milj. euron tavoitteesta.

Investointimenojen arvioidaan jäävän 3,4 milj. euroa talousarviota pienemmiksi. Muutosta tapahtuu sekä talonrakennuksen että yhdyskuntarakentamisen hankkeissa.

Kaupungin lainamäärän arvioidaan olevan 514,5 milj. euroa vuoden lopussa, mikä on n. 10 milj. euroa vähemmän kuin talousarvioon merkitty. Pitkäaikaisia lainoja on tuolloin n. 4065 euroa/asukas. Vuosikatteen tuoma tulo-rahoitus ja investointihankkeiden eteneminen vaikuttavat rahoitustarpeeseen. Koska kassatilanne on ollut vahva, koko talousarviovuoden lainanottovaltuutta ei tarvitse käyttää.

Arvioidut olennaiset muutokset talousarvion menomäärärahoihin ja tuloarvioihin käyttötaloudessa, verorahoituksessa, investoinneissa ja rahoitusosassa ovat tulossa kaupunginvaltuuston päätettäväksi 1.12. kokoukseen.

Toimivallan peruste

Kuopion kaupungin hallintosääntö § 69

Vaikutusten arviointi

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

Liitteet 3312/2025 Kuukausiraportti lokakuu 2025