

Kaupunginhallitus

120 §

25.4.2022

§ 24

Asianro 3632/02.02.02/2022

**Osavuositarkastus tammi-maaliskuu 2022****Päätöshistoria**

Kaupunginhallitus 25.4.2022 120 §

**Talousjohtaja Marja-Leena Martikainen  
Talous- ja omistajaohjaus**

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

Kaupungin talouden ennustetaan kuluvana vuonna toteutuvan lähes talousarvion mukaisena. Alijäämän arvioidaan olevan 16,7 milj. euroa, mikä on noin 1,1 milj. euroa talousarviota heikompi. Eniten ylitystä arvioidaan olevan perusturvan palvelualueella 6,2 milj. euroa, kasvun ja oppimisen palvelualueella 2 milj. euroa sekä elinvoima- ja konsernipalveluissa 1,7 milj. euroa. Palvelualueiden ennusteissa on vielä epävarmuutta.

Verotulojen ennustetaan toteutuvan 7,3 milj. euroa talousarviota paremmin. Maaliskuun loppuun mennessä tilitetyt verot ovat noin 8,3 % kasvussa viime vuoteen verrattuna. Yhteisöverojen osalta kuluvan vuoden parantuneen tilitysarvion taustalla ovat pääosin verovuoden 2021 hyvä kehitys ja alkuvuonna kertyneet lisäennakot.

Valtionosuustulojen ennustetaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota paremmin.

Kaupungin lainamäärä jäi vuoden 2021 lopussa arvioitua pienemmäksi ja kassatilanne on ollut poikkeuksellisen hyvä, mikä vaikuttaa myönteisesti myös kuluvan vuoden lainanottoon. Kaupungin lainamäärän ennustetaan olevan noin 403 milj. euroa vuoden lopussa, mikä on 50 milj. euroa budjetoitua pienempi. Myös korkokulut jäävät alle budjetoidun.

Ennusteeseen ei ole vielä pystytty arvioimaan Ukrainan sodan ja siihen liittyvien pakotteiden vaikutuksia hintoihin sekä talouden suhdannenäkymiin eikä kunta-alan palkkaratkaisun mahdollista vaikutusta kustannuksiin. Lisäksi erikoissairaanhoidon kustannuksissa on poikkeamaa kaupungin oman ja sairaanhoitopiirin ennusteen välillä.

Vaikutusten arviointi

Merkittään, että asia on ilmasto- ja yritysvaikutuksiltaan neutraali.

Valmistelija  
Marja-Leena Martikainen puh. +358 44 718 2153  
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

**Päätösehdotus**

Kaupunginjohtaja Jarmo Pirhonen

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2022 ensimmäisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuositiedon tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

**Päätös**

Talousjohtaja Marja-Leena Martikainen oli kokouksessa kuultavana asiakohdassa. Hän poistui kokouksesta kuulemisen jälkeen.

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan tekemän päätösehdotuksen.

---

**Vaikutusten arviointi**

Merkitään, että asia on ilmasto- ja yritysvaikutuksiltaan neutraali.

**Liitteet**

1 3632/2022 Seurantatiedon raportti maaliskuu 2022

**Päätösehdotus**

Kaupunginhallitus

Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2022 ensimmäisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuositiedon tiedoksi.

**Päätös**

Kaupunginvaltuusto hyväksyi yksimielisesti kaupunginhallituksen tekemän päätösehdotuksen.

