

23.09.2019

Kaupunginhallitus

86 §

23.9.2019

§ 86

Asianro 4327/02.02.02/2019

Osavuositarkastus tammi-elokuu 2019

Päätöshistoria

Kaupunginhallitus 23.9.2019 86 §

Maailmantalouden kasvu vaimenee ja epävarmuus Suomen talouden kehityksestä lisääntyy. Kunnissa kuluva vuotta heikentää tulopuolen heikkous ja toisaalla palvelutuotannon menojen kasvu. Kuntatalouteen ennustetaan taloudellisesti heikkoa vuotta.

Kaupungin talousennuste on heikentynyt edelleen verotulojen osalta. Kunnallisverokertymät eivät ole kasvaneet odotetulla tavalla. Suomen Kuntaliiton arvion mukaan verotuloja jää kunnille tilittämättä kuluvalta vuodelta arviolta 600 miljoonaa euroa tulorekisterin käyttöönoton ja verokortti uudistuksen myötä. Pääosa tilitysvajeesta koostuu verokortti uudistuksesta. Verokortti uudistuksesta johtuva kertymävaje alkaa korjaantua suurelta osin vasta joulukuussa tehtävissä ennakonpidätyksissä. Lopullisesti vaje korjaantuu vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen. Samalla on siirrytty joustavaan verotuksen valmistumiseen, joka muuttaa kuntien verotulojen kuukausitilitysten rytmityksen aivan uudelleen. Kuopion kaupungin osalta tilitysvaje on noin 12 milj. euroa. Verotulot ovat jäämässä yli 17 milj. euroa talousarvioon merkitystä.

Terveystalouden palvelualueella ylitystä aiheuttavat erikoissairaanhoidon kustannukset, kun ylitykseksi talousarvioon ennustetaan 11,5 milj. euroa. Erikoissairaanhoidon ylityksestä 7,6 milj. euroa on sairaanhoitopiirin kertyneiden alijäämien kattamista, jotka kirjataan tulosvaikutteisesti kuluvalle vuodelle. Perusturvan palvelualueella kasvava asiakasmäärä vanhusten ja vammaisten palveluissa sekä lapsiperhepalveluissa ja vanhusten hoivapalveluissa lisäävät asiakaspalvelujen ostoja ja henkilöstömenoja. Lisäksi omaishoitajien määrä on kasvanut vammaispalveluissa. Perusturvan toimintakatteen ennustetaan ylittävän talousarviosta 3,7 milj. euroa.

Yleishallinnon toimintatuottoihin sisältyvien osakkeiden myyntivoittojen arvioidaan jäävän 2,9 milj. euroa talousarviota pienemmiksi.

Taloustilannetta tasapainottavat hieman valtionosuuksien ylittyminen 1,6 milj. eurolla ja korkomenojen pieneneminen 1,0 milj. eurolla. Voidaan myös olettaa, aikaisempien vuosien tavoin, että palvelualueiden talousennusteissaan raportoimat ylitysriskit eivät täysimääräisesti toteudu ja tulos kääntyy jonkin verran positiivisemmaksi.

Maan hallituksen budjettiriihen yhteydessä päätettiin aikaistaa kunnille maksettava kertaluonteinen 237 milj. euron valtionosuuksien lisäys ensi vuodelta

tälle vuodelle. Lisäyksessä on kyse kiky-sopimuksen lomarahaleikkauksiin liittyvästä kompensatiosta. Maksatuksen aikaistuksella helpotetaan kuntien erittäin haastavaa talustilannetta vuonna 2019. Painetta kuntatalouden vahvistamiseen ovat lisänneet ennakonpidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisterin ilmoitusongelmat, joiden johdosta osa kuntien verotulojen maksatuksesta siirtyy vuodelle 2020. Ko. valtionosuuksien lisäystä ei ole huomioitu ennusteissa.

Kuluvan vuoden talousarvio laadittiin 13,7 milj. euroa alijäämäiseksi. Koko kaupungin alijäämä on ennusteen mukaan muodostumassa jopa – 45,7 milj. euroon.

Työmarkkinatukimenojen vahva pieneneminen taittui huhtikuussa ja kustannukset tulevat ylittymään talousarviosta. Kustannusten ylitys saadaan katettua työllisyyspalvelun käyttösuunnitelman sisältä.

Kaupunkiympäristön palvelualueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 2,2 milj. euroa talousarviota parempana. Palvelualueen luonteesta johtuen maankäyttö- ja kehittämiskorvauksiin liittyy edelleen riski niiden toteutumisen osalta.

Taseyksiköiden ja liikelaitosten johtajien katsausten perusteella talous ja toiminta ovat toteutuneet pääosin suunnitellun mukaisesti. Tilakeskus arvioi lisämäärärahatarpeensa noin 0,9 milj. euroksi, koska käyttöomaisuuden myyntivoittotavoite ei toteudu ja kunnossapito-menot toteutuvat budjetoitua suurempina.

Työhyvinvoinnin paranemista edistetään monin tavoin ja sairauspoissaolot ovat hiljalleen laskeneet kuluvana vuonna. Sairaus- ja tapaturmapoissaolot ovat etenemässä tavoitteen suuntaisesti.

Kaupunginjohtajan ja apulaiskaupunginjohtajien katsauksissa on selvitys kunkin palvelualueen toiminnasta, taloudesta sekä valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumiseen liittyvistä poikkeamista ja riskeistä. Kunkin yksikön tarkemmat tiedot ovat liiteraportissa. Liiteraportti sisältää myös konsernin tavoitteiden toteutumisen.

Vaikutusten arviointi Merkitään, että asia on yritys- ja ilmastovaikutuksiltaan neutraali.

Liitteet 4327/2019 Seurantareportti elokuu 2019

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Jarmo Pirhonen

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2019 toisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuosikatsauksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös Keskusteltuaan kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan tekemän päätösehdotuksen.

Vaikutusten arviointi	Merkittään, että asia on yritys- ja ilmastovaikutuksiltaan neutraali.
Liitteet	9 4327/2019 Seurantaraportti elokuu 2019
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2019 toisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuosisikatsauksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.
Päätös	Keskusteltuaan kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan tekemän päätösehdotuksen.

