

Kuukausiseuranta elokuu 2020**Taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva
Talous- ja omistajaohjaus**

Koronaviruspandemian vaikutukset ulottuvat kaupungin moniin toimintoihin. Kaupungin käyttötaloudessa suurimmat tulomenetykset syntyvät terveydenhuollon asiakasmaksuista ja joukkoliikenteen lipputuloista. Kulttuurin eri toiminnoissa kohdennetut valtionavustukset ovat kattaneet menetyksiä. Esi- ja perusopetus saa lisäksi lukuvuodelle 2020 ja 2021 avustusta poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen ja tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen.

Koronapandemia kasvattaa henkilöstö-, hoitotarvike- ja siivouskuluja erityisesti perusturvan ja terveydenhuollon palvelualueilla. Erikoissairaanhoidon sisältyy erityinen riski, koska sairaanhoitopiiri on ennustanut kuluvan vuoden jäävän noin 30 milj. euroa alijäämäiseksi (mikä sisältää jo arvion valtion sairaanhoitopiireille kohdentamasta suorasta valtionavusta pandemiakustannuksiin). Kuinka tämä alijäämä tulee vaikuttamaan kuntien menoihin, riippuu myös kuntalain muutosesityksestä, jolla alijäämien kattamissäännöksiä väliaikaisesti väljennetään.

Kaupunkiympäristön palvelualueen toimintakate kohenee maankäyttö- ja kehittämiskorvaustuloista sekä velvoiteautopaikkamaksuista.

Koko kaupungin tasolla toimintakatteen ylityksen arvioidaan olevan 12,5 milj. euroa. Jos tarkastellaan kirjanpidon toteumaa elokuun lopussa verrattuna vastaavaan ajankohtaan vuosi sitten, toimintakatteen kasvu koko kaupungin tasolla on vain 0,4 %. Toteuma ei siis ainakaan vielä osoita ennusteen kaltaista ylityspainetta.

Kuluvan vuoden talousarvio laadittiin -13,7 milj. euroa alijäämäiseksi. Ennusteen mukaan kaupungin alijäämä on 2,7 milj. euroa alkuperäistä talousarviota suurempi. Sekä valtionosuuksien että verotulojen ennusteet ovat parantuneet olennaisesti. Verotuloennusteessa ovat mukana yhteisöveron kuntien jako-osuuden 10 %-yksikön korotuksen vaikutus sekä viime vuoden valmistuvan verotuksen myönteiset tilitykset kunnille.

Edelliseen ennusteeseen verrattuna valtionosuuksien ja verotulojen ennusteiden suhde on muuttunut. Tämä johtuu siitä, että verojen maksuun ei haettu lykkäyksiä siinä mittakaavassa kuin keväällä arvioitiin. Näin ollen kuntien valtionsuuksiin lisätty kompensatio pienenee ja vastaavasti verotulojen kertymäennuste on parempi. Koko vuoden verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet yhteensä) tulee olemaan noin 10 milj. euroa suurempi kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Kaupungin rahoituserien arvioidaan jäävän noin 1,0 milj. euroa talousarviota pienemmiksi, lähinnä heikentyneen rahoitustuottokertymän vuoksi. Ennusteessa lähdetään siitä, että koko vuoden lainamäärän muutos on ta-

lousarvioon merkityn mukainen ja vuoden lopussa kaupungilla on lainaa noin 4000 euroa/asukas.

Ensi vuoden talousarvion laadintaa on käynnistetty varsin epävarmassa tilanteessa. Ennusteen tiedot eivät juurikaan anna pohjaa valmistelulle. Koronapandemian etenemistä ei luonnollisesti voi ennakoida. Ensi vuodesta näyttää tulevan kuntien talouden tasapainon kannalta vielä vaikeampi kuin tästä vuodesta. Valtion budjettiriihen linjausten mukaisesti ensi vuodelle on tulossa kuntataloutta tukevia ratkaisuja sekä verotuloihin että valtion-osuuksiin. Ilman valtion vastaantuloa kaupungin verorahoitus ei käytännössä kasvaisi ollenkaan, mutta menopaineet, joita syntyy mm. palkkaratkaisun, käytössä olevien tilojen neliömäärän lisäyksen sekä asiakastarpeiden kasvun myötä, ovat ennallaan.

Kaupungin taloudessa olevan rakenteellisen alijäämän korjaamiseksi on valmisteltu vuoteen 2025 ulottuvaa ohjelmaa. Siihen liittyviä päätöksiä on pystyttävä tekemään etupainoisesti, jotta kaupungin talouden tasapainon saavuttaminen ei karkaa entistä kauemmas.

Vaikutusten arviointi Merkitään, että asia on ilmasto- ja yritysvaikutuksiltaan neutraali.

Liitteet 10 6997/2020 Kuukausiraportti elokuu 2020

Valmistelija
Jaana Kuuva puh. +358 44 718 2788
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Jarmo Pirhonen
Kaupunginhallitus keskustelee taloustilanteesta ja merkitsee elokuun 2020 kuukausiraportin tiedoksi.

Päätös Taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva ja talousjohtaja Pauliina Pietikäinen olivat kokouksessa kuultavina asiakohdassa.
Keskusteltuaan kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan tekemän päätösehdotuksen.

KUOPIO

Kuopion kaupunki
Kaupunginhallitus

Pöytäkirja

21.09.2020

27/2020

3 (3)

252 §