

Kaupunginhallitus

13 §

23.8.2021

§ 17

Asianro 4209/02.02.02/2021

Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2021**Päätöshistoria**

Kaupunginhallitus 23.8.2021 13 §

**Talousjohtaja Pauliina Pietikäinen
Talous- ja omistajaohjaus**

Osavuositarkastukseen sisältyy talouden seuranta 31.7. tilanteesta, palvelualueiden ja taseyksiköiden tilinpäätöksen seuranta, toiminnallisten tavoitteiden seuranta, mittaritiedot sekä johdon tarkastukset. Investointien seuranta ja ennuste on tehty kesäkuun tietojen pohjalta. Keskeisten konserniyhteisöjen osuudessa on selvitetty puolen vuoden toteumatilannetta sekä ennustetta koko vuodelle.

Kuluvan vuoden talousarvio on laadittu -19,9 milj. euroa alijäämäiseksi. Alijäämäennuste raportin laskelmissa on myös tämän suuruinen, mutta raportilla on lisäksi tuotu esille riskejä, joita toteumaan liittyy.

Kaupungin käyttötaloudessa arvioidaan edelleen syntyvän tulonmenetyksiä mm. joukkoliikenteessä sekä kulttuuritoimintojen pääsylipputulossa, joita tosin jo saadut valtionavut kattavat. Ennusteessa on alennettu myös maankäyttö- ja kehittämiskorvausten sekä maaomaisuuden myyntivoittojen tuloarviota.

Menojen osalta suurimman riskin muodostavat erikoissairaanhoidon ja perusturvan sekä terveydenhuollon koronahoidon suunnatut voimavarat. Oletuksena on, että koronahoidon testaus ja jäljitys sekä välittömät rokotustukset valtio korvaa loppuvuodesta haettavalla avustuksella. Sairaanhoidopiiriin näkymät pohjautuvat kuntayhtymän talouden kokonaisnäköyteen huhtikuussa. Nämä tekijät muodostavat yhteenlaskettuna 12 miljoonan euron menojen ylitysuhan. Pelastuslaitoksen varallaolokorvauskiistassa on saatu työtuoimioistumien ratkaisu, jonka arvioidut henkilöstömenovaikutukset on hyvin suurella todennäköisyydellä kirjattava tulovaikutteisesti jo kuluvan vuoden tilinpäätökseen.

Toteuma 31.7. näyttää kuitenkin, että vuosikate on vuoden takaisesta parantunut yli 10 M€:lla. Kokonaisuutena toteuma heinäkuun lopussa on huomattavasti parempi kuin vuosi sitten vastaavaan aikaan. Tammi-heinäkuun toteumaa parantavat Kiinteistö-KYS Oy:n osakkeista saatu myyntivoitto ja verotulokertymän huomattava lisäys.

Verotuloennustetta on nostettu 21,3 milj. eurolla. Kunnallis-veron tilitysarvio on parantunut merkittävästi työllisyyden ja taloudellisen toimeliaisuuden kohennuttua. Kun katsotaan toteumaa 31.7. asti, palkansaajien ennakonpidätykset ovat olleet selkeässä kasvussa viime vuoteen verrattuna.

Investoinnit ovat kokonaisuutena toteutumassa varsin lähelle talousarviossa suunniteltua. Raportti sisältää tarkemman arvion investointihankkeista.

Kaupungin lainamäärä jäi vuoden 2020 lopussa arvioitua pienemmäksi, mikä heijastuu myös tähän vuoteen ja lainakanta on vuoden lopussa n. 521 milj. euroa (4337 euroa/asukas). Velanoton tarvetta seurataan ennakkoivalla kassasuunnittelulla. Kassatilanne on tällä hetkellä erittäin vahva. Mikäli heinäkuun lopun toteuman kaltainen talouskehitys jatkuu koko loppuvuoden, toteutuu velkaantuminen vieläkin maltillisempänä.

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

Esitys Esitän, että kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2021 toisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuositarkastuksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Liitteet 4209/2021 Seurantaraportti kesäkuu 2021 A

Valmistelija
Pauliina Pietikäinen puh. +358 44 718 2161
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Jarmo Pirhonen

Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2021 toisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuositarkastuksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös Talousjohtaja Pauliina Pietikäinen ja taloussuunnittelupäällikkö Jaana Kuuva olivat kokouksessa läsnä asiaa käsiteltäessä.

Keskusteltuaan kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan tekemän päätösehdotuksen.

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

Liitteet 2 4209/2021 Seurantaraportti kesäkuu 2021 A

Päätösehdotus Kaupunginhallitus

Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2021 toisen talouden ja toiminnan seurantaan koskevan osavuositarkastuksen tiedoksi.

Päätös Kaupunginvaltuusto hyväksyi yksimielisesti kaupunginhallituksen ehdotuksen.

