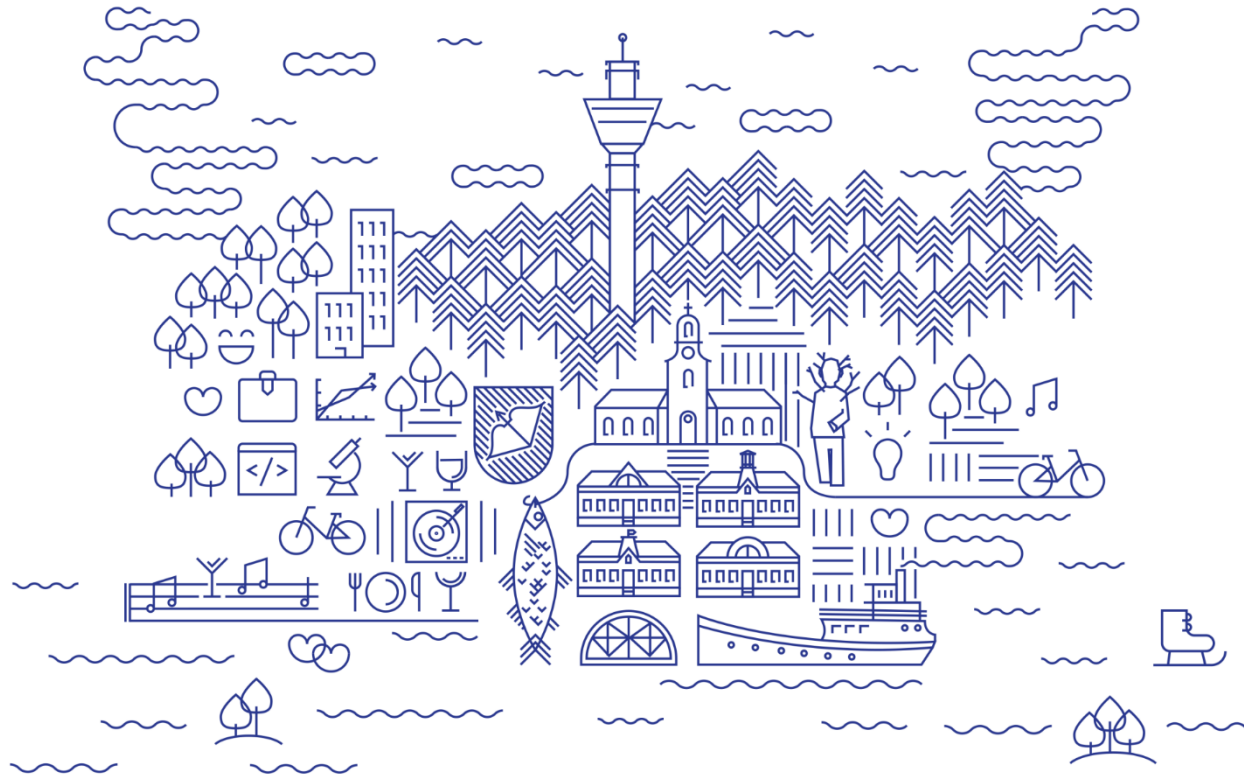


Kuukausiseuranta ja toteumaennuste TAMMI-ELOKUU 2021

Kaupunginhallitus 20.9.2021



Ennuste vuodelle 2021

Kaupungin alijäämän arvioidaan kuluvana vuonna olevan -17,6 M€, mikä on muutettuun talousarvioon verrattuna 2,7 M€ paremmalla tasolla. Ennuste sisältää kuitenkin sekä perusturvan ja terveydenhuollon koronakustannusten korvauksiin liittyviä riskejä. Sairaanhoidopiiriin ja kuntien neuvottelut kuntalaskutuksen kehityksestä 2021 ovat edelleen kesken. Kaupungin ennusteessa lähdetään siitä, että sairaanhoidopiirille ei kartuteta ylijäämää tilinpäätökseen kuntalaskutuksen kautta. Pelastuslaitoksen varallaolokorvauksiin saatu työtuomioistuimen ratkaisu aiheuttaa lisäksi riskin, että henkilöstömenovaikutukset on kirjattava tulosvaikutteisesti jo 2021 tilinpäätökseen.

Verotuloarvio on alkuperäistä talousarviota noin 21,3 M€ korkeammalla tasolla. Elokuun loppuun mennessä tilitetyt verot ovat yli 9 % kasvussa viime vuoteen verrattuna. Kasvua selittää alkuvuoteen siirtynyt osa vuoden 2020 kiinteistöverojen tilityksistä. Ennakonpidätykset palkoista ovat kehittyneet suotuisasti talouden ja työllisyyden kohennuttua ripeästi. Myös yritysten ennakkoveroissa on merkittävää kasvua.

Valtionosuuksien viime vuoden vertailuluvussa näkyvät osittain erittäin suuret korona-kompensaatiot. Tosiasiassa valtionosuudet tulevat pienenemään vuoteen 2020 verrattuna yli 17 miljoonaa euroa.

Käyttötaloudessa pandemia vaikuttaa edelleen mm. joukkoliikenteen lipputuloihin ja hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen pääsylipputuloihin. Toimintatuottojen heikompaa kertymäennustetta kompensoi Kiinteistö-KYS Oy:n ja Vapaarahoitteinen-KYS Oy:n osakekaupan toteutuminen. Kulttuuritoiminnoissa tulojen menetyksiin on saatu kohdennettua valtionavustusta, mutta se auttaa vain vähäisessä määrin. Samoin ennusteessa näkyy pandemian vaikutus työllisyydenhoitoon. Maaomaisuuden hallinnan tulot on arvioitu talousarviota pienemmiksi.

Kaupungin lainamäärän ennustetaan olevan noin 521 miljoonaa euroa vuoden lopussa. Ennuste on hieman alhaisempi kuin talousarviossa, johtuen vuoden 2020 lopun lainamäärän arvion alittumisesta.

Asukasluvun muutos tammi-heinäkuulta on poikkeuksellisesti positiivinen. Odotukset koko vuoden kasvulle ovat tämän vuoksi hyvät, koska tyypillisesti vasta syksyllä kaupunki saa pääasiallisen väestönlisäyksen.

Työttömyys on vuoden takaiseen verrattuna 2,1 %-yksikköä alemmalla tasolla. Vertailukaupunkien joukossa Kuopio sijoittuu erittäin hyvin. Ammattitaitoisen työvoiman saatavuus muodostuu yhä suuremmaksi pullonkaulaksi monilla aloilla.

Henkilöstöraportti laaditaan seuraavan kerran syyskuun lopun tilanteesta tehtävään osavuositarkastukseen.

Palvelualueet 2021

Tammi-elokuu

Toimintakate1000 €

Palvelualueet	2020 Tot. 31.8.	2021 Tot. 31.8.	%-ero	Ta 2021	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
Keskusvaaliltk. ja tarkastutoimi	-168	-791	369,9 %	-814	-934	-120
Yleishallinto	-15 004	-7 888	-47,4 %	-23 933	-18 707	5 226
Elinvoima- ja konsernipalvelu	-15 977	-16 960	6,2 %	-25 886	-26 798	-912
Kaupunkiympäristö	2 558	2 737	7,0 %	-286	-2 486	-2 200
Hyvinvoinnin edistäminen	-25 136	-27 876	10,9 %	-42 501	-43 315	-814
Kasvun ja oppiminen	-128 447	-135 774	5,7 %	-210 835	-210 743	92
Perusturvan palvelualue	-111 659	-119 800	7,3 %	-175 383	-184 183	-8 800
Terveystenhuolto	-174 797	-187 175	7,1 %	-264 880	-276 064	-11 183
<i>josta erikoissairaanhoido</i>	<i>-117 885</i>	<i>-128 942</i>	<i>9,4 %</i>	<i>-178 500</i>	<i>-187 300</i>	<i>-8 800</i>
	-468 630	-493 528	5,3 %	-744 519	-763 230	-18 711

Koko kaupunki 2021

Tammi-elokuu

Toimintakate 1000 €

	2020 Tot. 31.8.	2021 Tot. 31.8.	%-ero	Ta 2021	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
Ydinkaupunki	-468 641	-493 528	5,3 %	-744 519	-763 230	-18 711
Tilapalvelut	25 834	24 749	-4,2 %	34 028	33 533	-495
P-S Pelastuslaitos	2 253	2 650	17,6 %	1 397	1 397	0
Isäntäkuntapalvelut	44	9	-78,6 %	0	0	0
Toimintakate yht.	-440 510	-466 120	5,8 %	-709 094	-728 300	-19 206

Toimintakate heikkeni 5,8 % tammi-elokuussa koko kaupungin tasolla verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.

*) Vertailuvuosi 2020 ei sisällä Kuntatekniikkaliikelaitosta.

Tilinpäätösennuste 2021

Tammi-elokuu

1000 €

	2020 Tot. 31.8.	2021 Tot. 31.8.	%-ero	Ta 2021	Ennuste 31.12.	Ero Ta/Ennuste
TOIMINTATUOTOT	170 510	191 386	12,2 %	276 956	281 867	4 910
HENKILÖSTÖKULUT	-216 521	-226 994	4,8 %	-336 097	-340 536	-4 439
PALVELUJEN OSTOT	-269 253	-309 272	14,9 %	-462 476	-480 848	-18 372
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-20 419	-21 600	5,8 %	-32 207	-33 729	-1 522
AVUSTUKSET	-30 907	-22 025	-28,7 %	-35 097	-36 152	-1 055
MUUT TOIMINTAMENOT	-73 920	-77 616	5,0 %	-120 173	-118 902	1 271
TOIMINTAKULUT	-611 020	-657 506	7,6 %	-986 050	-1 010 167	-24 117
TOIMINTAKATE	-440 510	-466 120	5,8 %	-709 094	-728 300	-19 206
VEROTULOT	320 701	350 570	9,3 %	496 572	517 850	21 278
VALTIONOSUUDET	152 344	154 088	1,1 %	230 471	231 199	728
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7 217	8 193	13,5 %	10 058	11 404	1 346
VUOSIKATE	39 752	46 731	17,6 %	28 007	32 153	4 146
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-30 951	-31 262	1,0 %	-48 400	-49 841	-1 441
SATUNNAISET ERÄT	43		-100,0 %			
RAHASTOJEN MUUTOS						
POISTOERON MUUTOS	402	100		137	137	
TILIKAUDEN TULOS	9 245	15 568	68,4 %	-20 256	-17 551	2 704

Palvelualueet - talousarvion ja ennusteen erotus

YLEISHALLINTO +5,2 M€

- Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarviosta n. 4,6 M€ Kiinteistö-KYS Oy:n osakkeiden myyntivoitosta johtuen. Toimintamenojen ennustetaan alittuvan n. 0,6 M€, sillä Savilahden rakennusten purku odottaa asemakaavan valmistumista ja kehittämishankkeiden menojen ennustetaan alittuvan.

ELINVOIMA- JA KONSERNIPALVELU –0,9 M€

- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,9 M€ talousarviota heikompana, sillä työmarkkinatukimaksujen ennustetaan ylittävän 0,9 M€ budjetoidusta.

KAUPUNKIYMPÄRISTÖ –2,2 M€

- Pandemiatilanteen vuoksi joukkoliikenteen lipputulojen arvioidaan toteutuvan talousarviota pienempänä mutta lipputulomenetyksiin on saatu koronatukea 1,65 M€.
- Maaomaisuuden tuottojen toteutumiseen liittyy riskejä ja maaomaisuuden tuottojen arvioidaan jäävän 2,2 M€ alle talousarvion (myyntivoitot –1,9 M€, maankäyttösopimukset - 0,6 M€ ja maanvuokratuotot + 0,3 M€, yhteensä 2,2 M€ alle talousarvion). Tämän ennakoitun tavoitteenkin saavuttaminen edellyttää asemakaavoitushankkeiden etenemistä, sopimusneuvotteluissa onnistumista sekä rakentamisen kysynnän ja määrän pysymistä korkealla tasolla.
- Kunnossapitokustannusten osalta talousarvioon varattu määräraha ylittyy, mutta ylitys kompensoidaan muilla säästöillä.

HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN –0,8 M€

- Pandemiatilanteen vuoksi toimintakatteen ennustetaan ylittävän –0,8 M€. Tulojen ennustetaan alittuvan talousarviosta n. -3,1 M€ ja menojen alittumiseksi ennustetaan n. +2,3 M€. Ennusteessa on huomioitu OKM:n myöntämät korona-avustukset tulojen menetyksiin ja palvelujen kehittämiseen (teatteri 0,2 M€ + 0,55 M€, musiikkikeskus 0,1 M€ + 0,05 M€, museot 0,23 M€). Haasteen ennustamiseen tuo epävarmuus syksyn osalta mm. asiakasmäärien rajoitusten osalta. Hyvällä mielellä Pohjois-Savo hankkeen ennustetta on myös tarkistettu, osatoteuttajien tulot ja menot eivät kirjaudu Kuopion kaupungin kirjanpitoon.

Palvelualueet, taseyksiköt

KASVU JA OPPIMINEN 0,1 M€

- Toimintakatteen toteutumaennuste on n. 0,1 M€ talousarviota parempi. Ennusteessa on huomioitu mm. koulukuljetussopimuksen ja sis. vuokrien alittuminen budjetoidusta sekä kouluruokailun hinnan aleneminen 1.8. lukien. Vastaavasti ylitystä on ennustettu varhaiskasvatuspalveluissa, ylitys aiheutuu mm. maksujen alenemisen vaikutuksesta palvelusetelimenoihin ja ryhmäkoon pienenemisen vaikutuksesta henkilöstömenoihin. Lukiopalveluissa oppivelvollisuuden laajenemiseen liittyvien kustannusten toteutuminen voi myös aiheuttaa haasteita talousarviossa pysymiselle.

PERUSTURVA –8,8 M€

- Toimintakatteeseen ennustetaan ylitystä -8,8 M€. Ylityspaine kohdistuu hoivapalvelujen henkilöstömenoihin ja asiakaspalvelujen ostoihin, kehitysvammaisten asumispalvelujen (ml. laitoshoidon) ostoihin ja omaishoidon tukeen - 3,3 M€ ja lastensuojelun ostopalveluihin – 3,9 M€. Vammaisten kuljetuspalvelut, vanhusten palveluasumisen ostot ja palveluseteli eivät ole toteutuneet budjetin mukaisesti. Asiakasmaksulain muutos vaikuttaa tehostetun palveluasumisen asiakasmenoihin – 0,6 M€.
- Ennusteessa ei ole huomioitu koronasta aiheutuvia kustannuksia, joita arvioidaan syntyvän n. -10 M€, mikäli vallitseva koronatilanne jatkuu loppuvuoteen asti. Valtio tulee korvaamaan koronakustannukset valmistelussa olevan asetuksen mukaisesti.

TERVEYDENHUOLTO –11,2 M€

- Terveystenhuollon omien palvelujen osalta toimintakatteen ylitystä tulossa n. 2,4 M€ (tulot alittuvat n. 0,9 M€ ja menot ylittyvät n. 1,4 M€). Suurimmat ylitykset tulevat olemaan henkilöstökulut ja tarvikkeet. Asiakasmaksutuloja jää saamatta n. 1,1 M€, johtuen mm. suun terveydenhuollon remontista ja sairaalan sairaansijojen vähentämisestä viemäriremontista johtuen. 1.7.2021 voimaan tulleet asiakasmaksulain muutokset vaikuttavat asiakasmaksukattojen varhaisempaan täyttymisenä sekä hoitajakäyntien maksuttomuus.
- Erikoissairaanhoidon arvioitu ylitys katetasolla on n. 8,8 M€.

TASEYKSIKÖT (TILAPALVELUT JA PELASTUSLAITOS) 0,5 M€

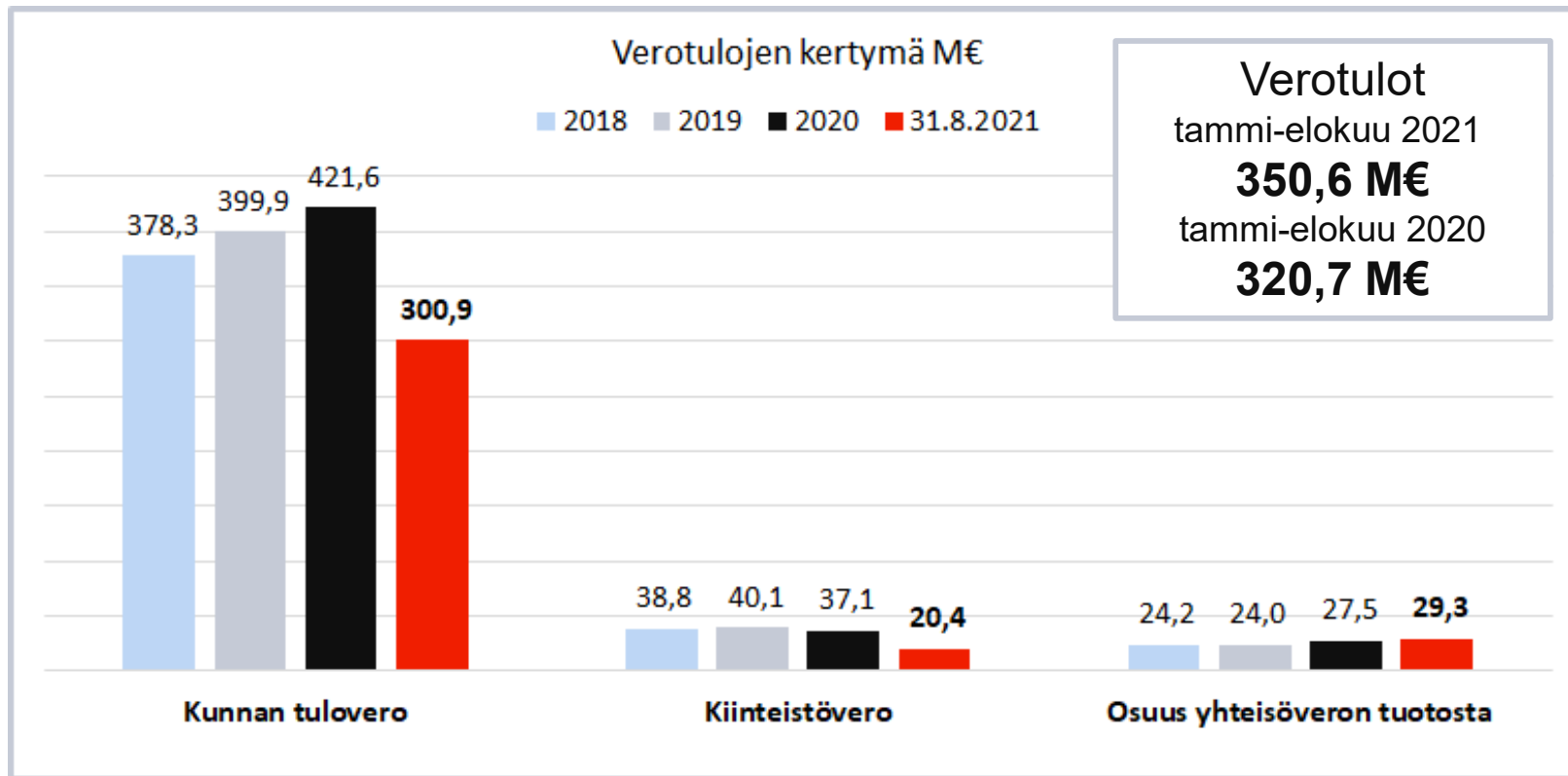
- Tilapalveluiden toteutumaennuste 2021 on toimintakatteen osalta hieman 0,5 M€ talousarviota pienempi. Poistot tulevat kasvamaan noin 1,4 M€ poistosuunnitelman muutoksen vuoksi. Kouluviraston myynti siirtyy vuodelle 2022 ja tästä aiheutuva tulon menetys on 0,6 M€. Käyttöomaisuuden myyntivoitot toteutuvat talousarvion mukaisesti.
- Pohjois-Savon pelastuslaitoksen toimintakatteen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena.

Rahoituslaskelma

	TA+TAMU	Toteuma	Ennuste	Erotus Ta / Ennuste
	2021	31.8.2021	2021	(+)paremmin (-) huonommin
Vuosikate	28,0	46,7	32,2	4,1
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-9,9	-11,6	-14,5	-4,6
Toiminnan rahavirta	18,1	35,1	17,6	-0,5
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-96,5	-44,0	-95,8	0,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2,5	0,1	2,5	0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	13,0	14,4	17,7	4,7
Investointien rahavirta	-80,9	-29,5	-75,6	5,3
Toiminnan ja investointien rahavirta	-62,8	5,6	-58,0	4,9
Antolainauksen muutokset	6,0	1,9	6,3	0,3
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	125,6	40,4	125,4	-0,3
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-71,4	-32,8	-63,3	8,1
Lainakannan muutokset	54,3	7,6	62,1	7,9
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2,5	15,1	10,5	13,0

Verotulot

Tammi-elokuu



Verotuloennuste

517,9 M€

Verotulot TA 2021

496,6 M€

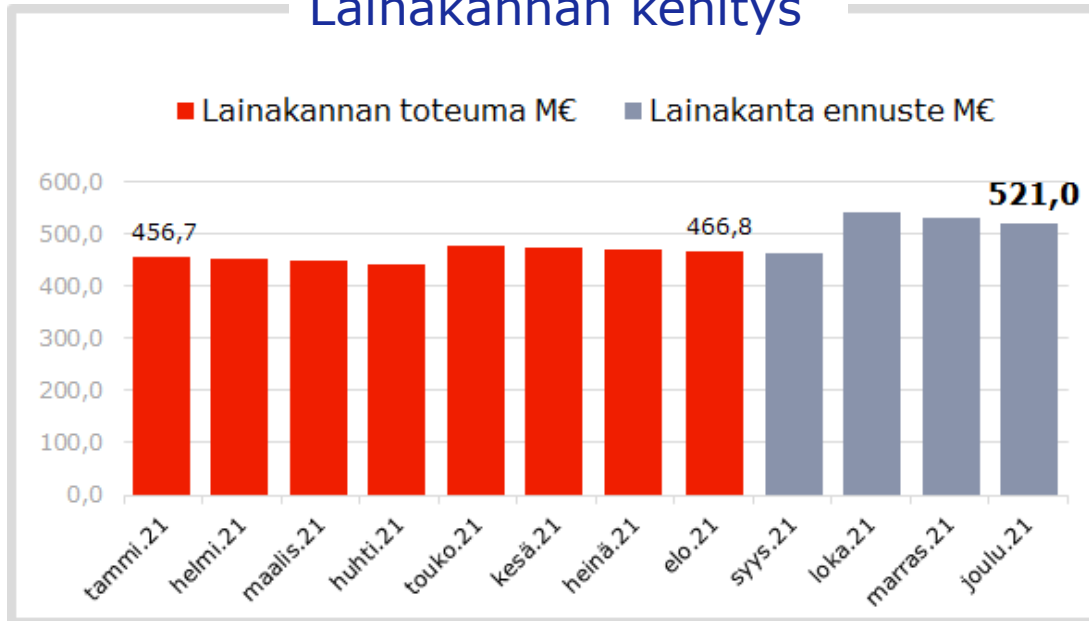
Verotulojen toteuman
muutos ed. vuoteen

+ 29,9 M€
+ 9,3 %

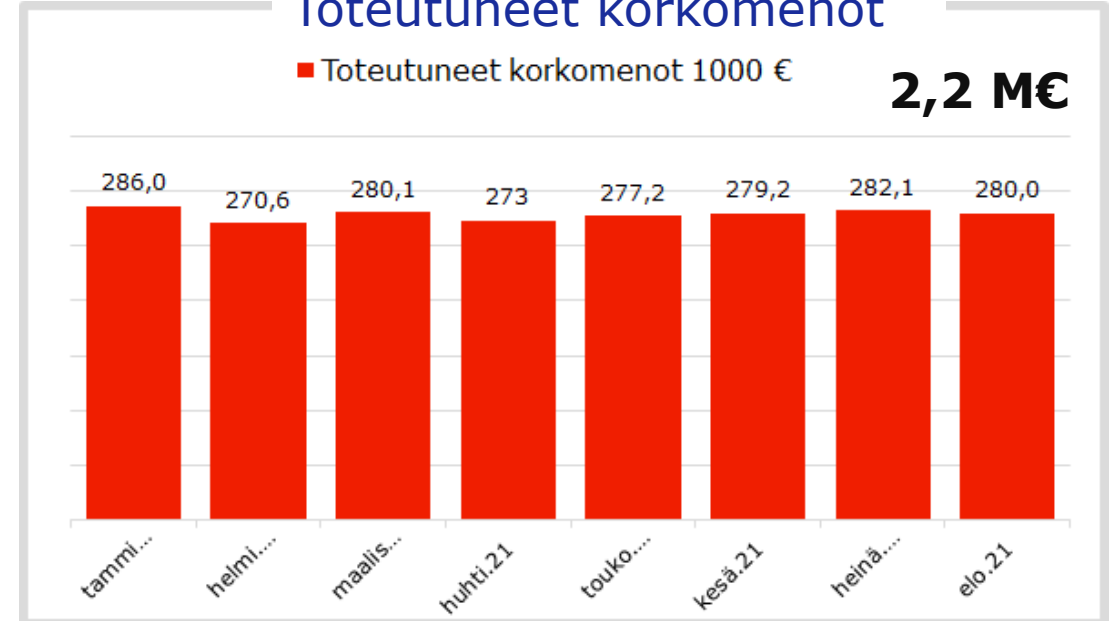
Lainakanta

Tammi-elokuu

Lainakannan kehitys



Toteutuneet korkomenot



Lainaa per asukas
Ennuste 31.12.2021

4337 €

Keskikorko
31.8.2021

0,72 %

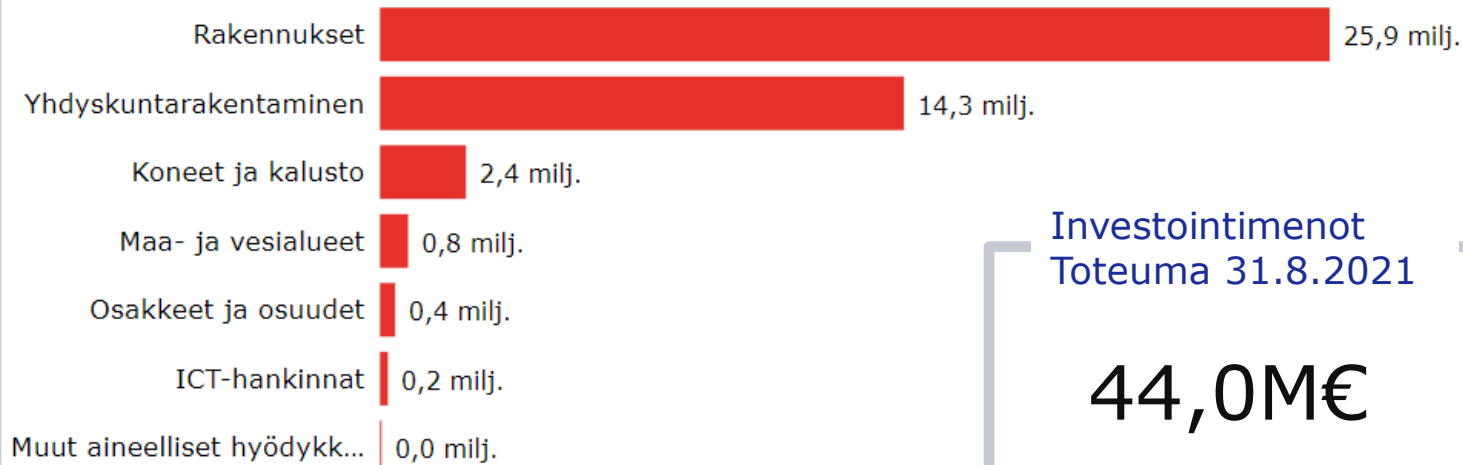
Lainamäärä
31.8.2021

466,8 M€

Investoinnit, brutto M€

Tammi-elokuu

Investointimenojen toteuma 31.8.2021



Investointimenot Toteuma 31.8.2021

44,0M€

Investointimenot Talousarvio 2021

96,4 M€

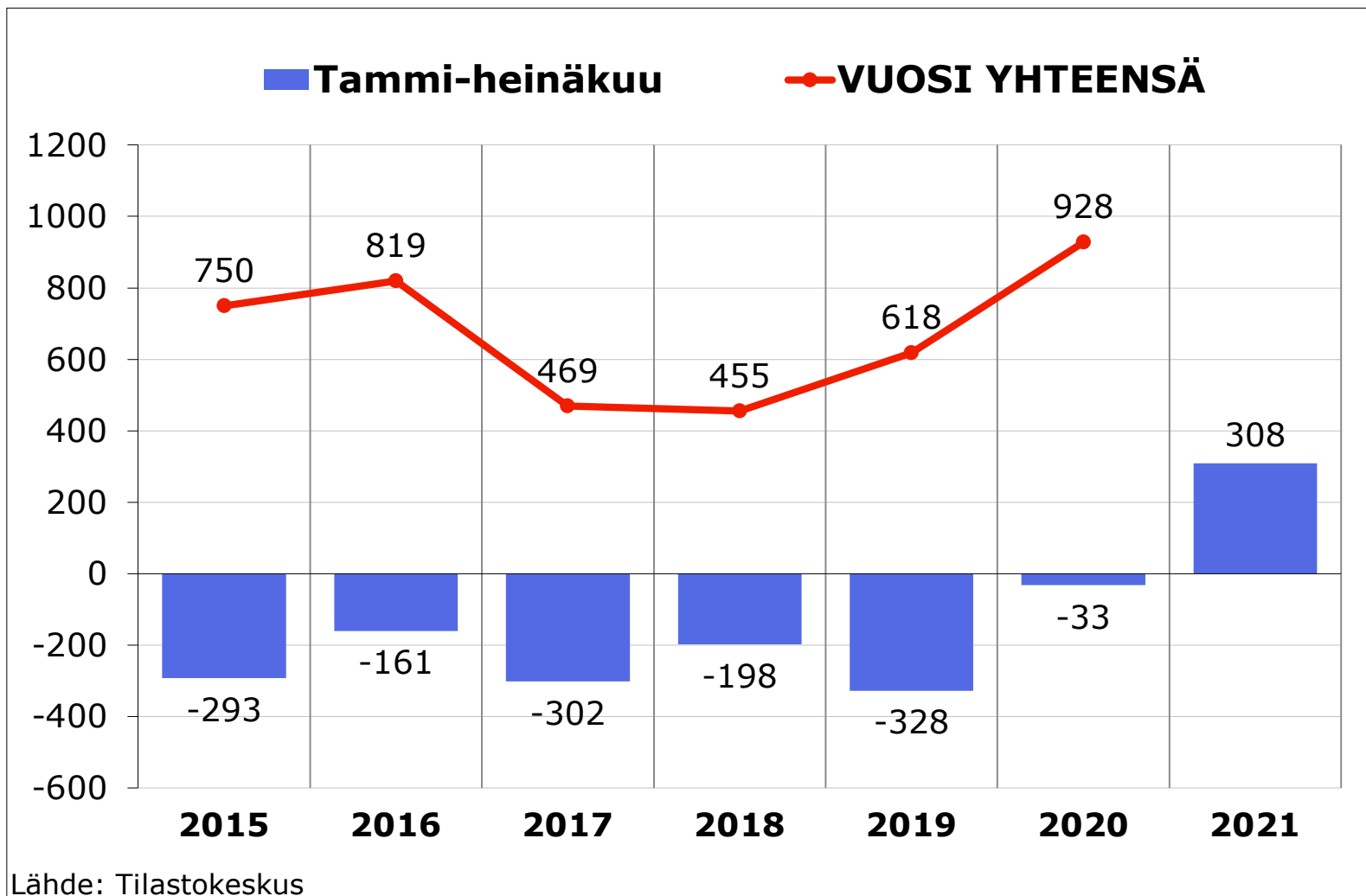
Rakennusinvestoinnit TOP 8

Lumit, mus ja ilmaisut lukio	7,2 milj.
Pienet investoinnit	5,0 milj.
Niiralan koulu	3,5 milj.
Lippumäen jäähalli	2,2 milj.
Sisäilmaongelmien korjaukset	2,2 milj.
Nilsin pelastusasema	1,6 milj.
Kurkimäen viipalepäiväkoti	1,1 milj.
Länsi-Puijon koulun lisätilat	0,9 milj.

Yhdyskuntarakentaminen

Liikenneväylät	11,3 milj.
Yl.alueet, puistot, virkistysal.	2,0 milj.
Liikuntapaikat	0,6 milj.
Lähiliikuntapaikat	0,3 milj.
Satamat	0,1 milj.
Yhteensä	14,3 milj.

Väestönmuutos tammi-heinäkuu 2021



Kuopion väkiluku

31.7.2021

120 518

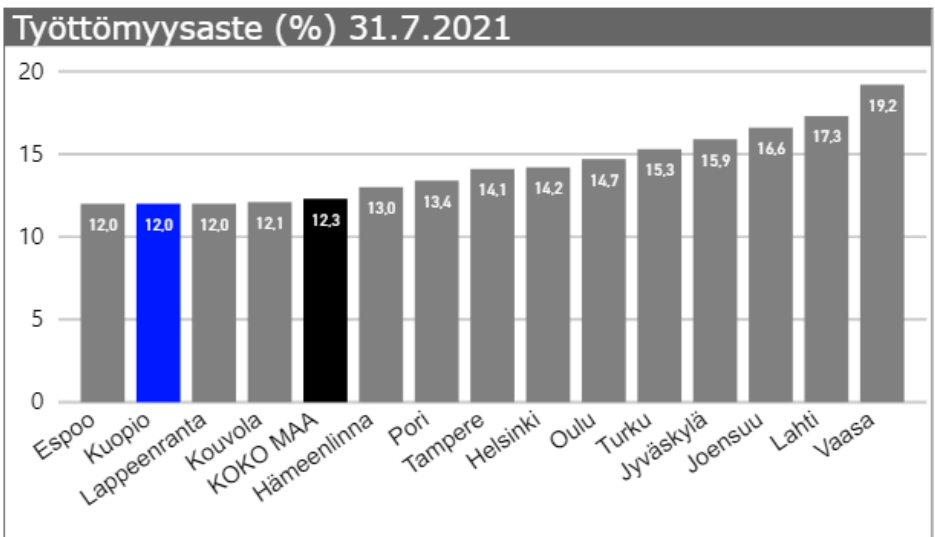
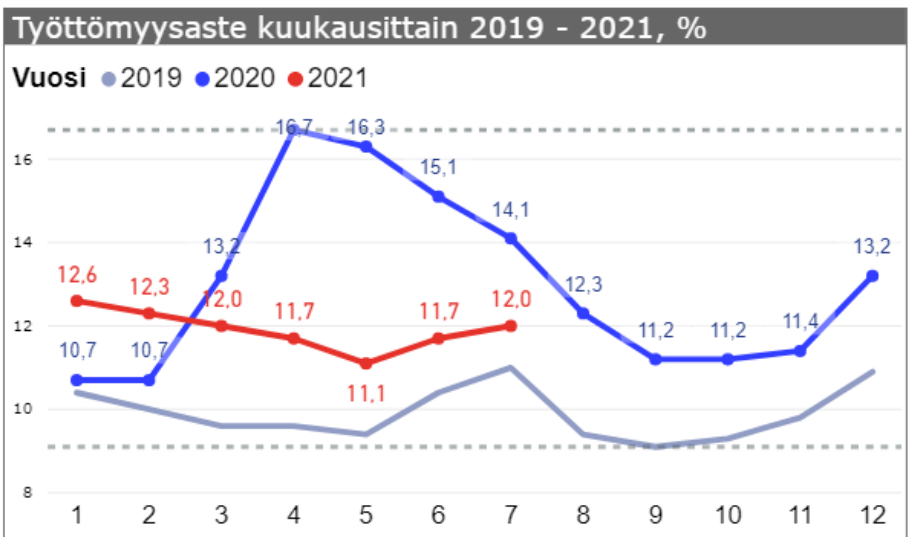
31.12.2020

120 210

Väestönmuutos tammi-heinäkuulta 2021 on poikkeuksellisesti positiivinen (+ 308 henkeä). Opiskelijoiden tulomuutto nostaa yleensä väkilukua vasta syksyn kuukausina.

Vuonna 2020 väestönlisäys oli 928 henkeä, 0,8 %.

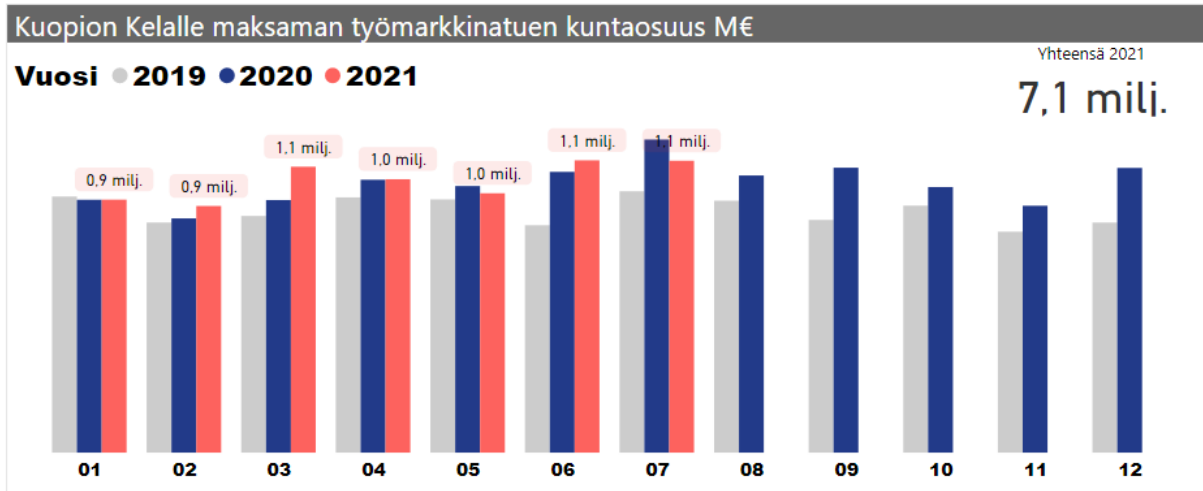
Työttömyys heinäkuu 2021



Työttömyysluvuissa näkyy edelleen koronapandemian vaikutus. Heinäkuun työttömyysaste oli 12,0 %, vuosi sitten 14,1 %. Työttömänä oli 6842 henkeä, joka oli 15 % vähemmän kuin vuosi sitten, mutta pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut neljänneksellä edellisestä vuodesta. Kuopion työttömyysaste oli pieni vertailukaupunkien joukossa.

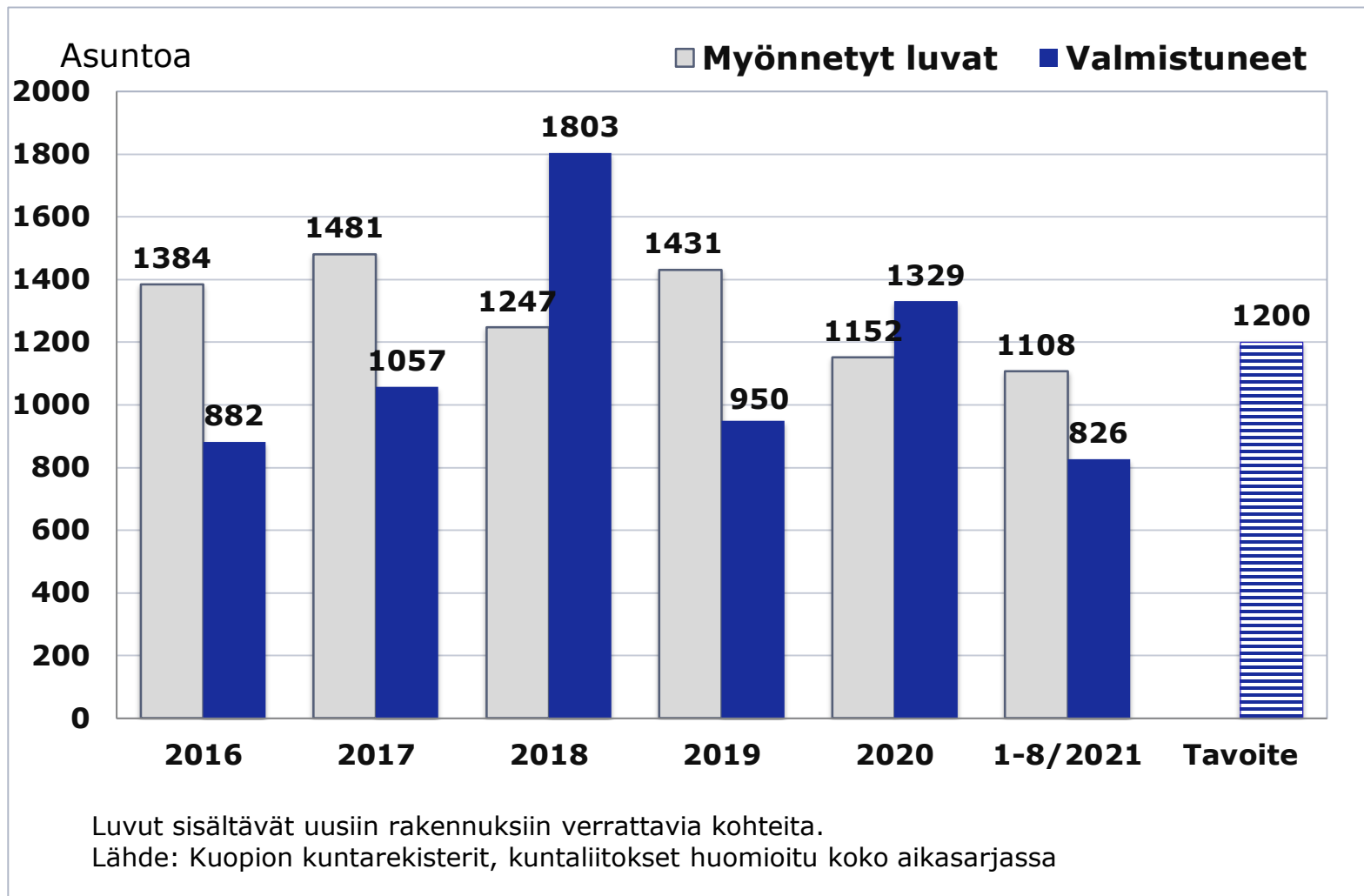
Kuopio on maksanut Kelalle työmarkkinatuen kuntaosuutta noin 7,1 M€ tammi-heinäkuussa. Saajia oli 2476 henkeä heinäkuussa 2021.

Työttömien määrä heinäkuussa 2018 - 2021



Lähde: TEM

Asuntorakentaminen tammi-elokuu 2021



Tammi-elokuussa valmistui 826 asuntoa, joka on lähes sama kuin viime vuonna vastaavaan aikaan (810 asuntoa). Lupia asuntojen rakentamiseen haettiin 1108 asunnolle, enemmän kuin vuosi sitten samaan aikaan (939 asuntoa).

Valmistuneiden asuntojen määrä vastaa tälle vuodelle asetettua 1200 asunnon tavoitetta.