

Kaupunginhallitus

232 §

29.8.2022

§ 63

Asianro 3632/02.02.02/2022

Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2022**Päätöshistoria**

Kaupunginhallitus 29.8.2022 232 §

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

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

Kaupungin talouden ennustetaan kuluvana vuonna toteutuvan talousarvioon merkittävästi selvästi paremmin. Alijäämän arvioidaan olevan 7,7 milj. euroa, mikä on noin 8,2 milj. euroa talousarviota parempi. Eniten ylitystä arvioidaan olevan perusturvan palvelualueella 6,7 milj. euroa, erikoissairaanhoidossa 5,2 milj. euroa ja kasvun ja oppimisen palvelualueella 2,0 milj. euroa.

Verotulojen ennuste on parantunut huomattavasti. Kevään ja kesän verotilityksissä on käynyt ilmi, että kuluvan vuoden ennakkoerot ovat kehittyneet erittäin myönteisesti. Palkkasumman kasvu lähentelee jo viittä prosenttia, keväällä tätä arvioitiin paljon pienemmäksi. Verohallinnon tiedon mukaan tilitysten jaksottumisessa on syytä varautua siihen, että jäännösveroja tilitetään 2023 alkuvuodesta suhteessa enemmän. Tieto tarkentuu syyskuussa. Yhteisöveron kehitys on ollut kunnallisveroakin parempaa. Taustalla ovat verovuoden 2021 valmistuva verotus ja kuluvan vuoden ennakoiden kertymä. Vaikka kuntien korotettu yhteisöveron jako-osuus kahden vuoden jälkeen poistui, on yhteisöveron tilitysmäärä nousemassa jopa viimevuotista paremmaksi. Kokonaisuutena verotulojen arvioidaan olevan noin 19 milj. euroa talousarvioon merkittävästi suuremmat.

Valtionosuustulojen ennustetaan toteutuvan 3,1 milj. euroa talousarviota paremmin. Valtiovarainministeriö on heinäkuussa päivittänyt valtionosuustiedot, keskeisen muutoksen on aiheuttanut verotulomenetysten kompensoinnin kasvaminen matkakuluvähennyksen korotuksen arvioidun vaikutuksen myötä.

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 453 milj. euroa vuoden lopussa, kasvua vuoden 2021 tilinpäätöksestä n. 16 milj. euroa. Ennustettu lainatarve on miltei 60 miljoonaa euroa talousarvioon merkittävästi vähemmän. Myös korkokulut jäävät alle

budjetoidun. Rahoituslaskelma osoittaa, että investointien tulorahoitus paranee talousarvioon merkitystä, mikä osaltaan pienentää pitkäaikaisten lainojen nostotarvetta. Rahoitustarpeeseen ja maksuvalmiussuunnitteluun vaikuttaa olennaisesti, miten investointihankkeiden maksupositit loppuvuonna ajoittuvat.

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

Esitys Esitän, että kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2022 toisen osavuositiedoksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Liitteet 3632/2022 Seurantaraportti 29.8.2022 tammi-kesäkuu
062022_A.pdf

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

Päätösehdotus Kaupunginjohtaja Jarmo Pirhonen
Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2022 toisen osavuositiedoksen tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös Merkitään, että talousjohtaja Marja-Leena Martikainen selosti asiaa kokouksessa ja hän poistui kokouksesta asian esittelyn jälkeen.
Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupunginvaltuusto

Liitteet 4 3632/2022 Seurantaraportti 29.8.2022 tammi-kesäkuu 062022 A

Päätösehdotus Kaupunginhallitus
Kaupunginvaltuusto merkitsee vuoden 2022 toisen osavuositiedoksen tiedoksi.

Päätös Kaupunginvaltuusto hyväksyi yksimielisesti kaupunginhallituksen ehdotuksen.

