

TALOUDEN JA TOIMINNAN SEURANTARAPORTTI 1-2/2021

- Kaupungin vuoden 2021 talousarvio on tasapainossa
- Kahden kuukauden tulossennusteen mukaan talous on kokonaisuutena toteutumassa talousarvion mukaisena
- Koronaviruspandemia ja sen torjumiseksi tarvittavat toimenpiteet aiheuttavat edelleen epävarmuutta kaupungin talouden kehitykseen
- Epävarmuus kohdistuu erityisesti verotulojen ja rahastojen toteutuma-arvioihin sekä hyvinvoinnin käyttötalouden toteutumiseen
- Henkilötyökuukausia helmikuussa 2096

J • ENSUU



KAUPUNGIN TULOSENNUSTE 1-2/2021

Peruskaupungin talousarvion mukainen alijäämä on 5,0 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on tasapainossa.

Helmikuun lopun ennusteen mukaan talouden ennustetaan kokonaisuutena toteutuvan talousarvion mukaisina. Koronapandemia ja sen torjumiseksi toteutetut toimenpiteet vaikuttavat edelleen erityisesti hyvinvoinnin toimialan käyttötalouden toteutumiseen ja aiheuttavat riskejä talouden toteutumiseen. Toisaalta pandemian kehittymiseen liittyvä epävarmuus heijastuu erityisesti verotuloarvioihin ja rahastojen toteutumiseen. Koronapandemian vaikutukset toimintaan ja talouteen tarkentuvat vuoden edetessä.

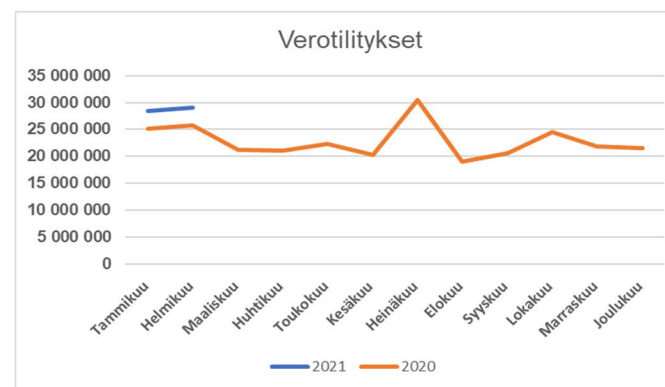
Tammi-helmikuun verotulokertymä on selvästi edellisvuotta korkeampi. Muutosta selittää erityisesti kiinteistöverojen tilityksiin liittyvä muutos, jonka seurauksena osa vuoden 2020 veroista tilitettiin vasta alkuvuodesta 2021. Toisaalta verotulojen alkuvuoden myönteistä kehitystä selittää myös yhteisöverokertymä kasvu, jonka taustalla on erityisesti yritysten maksamat lisäennakot vuodelta 2020 sekä kuntaryhmän määräaikaisesti korotettu jako-osuus. Mikäli talouden suhdannetilanne kehittyy ennusteiden mukaisesti, on mahdollista, että veroja kertyy kuluvana vuonna hieman talousarviossa arvioitua enemmän.

Vuodenvaihteessa tehtyjen valtionosuuspäätösten mukainen valtionosuuskertymä jäisi noin 2 milj. euroa talousarviossa arvioidusta. Kaupunki on hakenut muutosta opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuspäätökseen suoritelmäärissä olleen virheen johdosta. Mikäli opetus- ja kulttuuriministeriö hyväksyy esitetyn oikaisuvaatimuksen, valtionosuuksien määrä olisi suuruusluokaltaan talousarviossa arvioidun mukainen.

Peruskaupungin toteutuma 1-2/2021

Tiliryhmäkohtaiset toteutumat eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia edellisvuoteen nähden

	Ta 2021	Tot. 2021	Tot. %	Tot. 2020	Muutos%
Toimintatuotot	95 620 389	16 495 011	17,3	16 073 572	2,6
Myyntituotot	20 921 506	1 461 324	7	1 982 829	-26,3
Maksutuotot	7 884 000	777 185	9,9	1 589 599	-51,1
Tuet ja avustukset	4 206 823	4 412 299	104,9	2 507 735	75,9
Muut toimintatuotot	62 608 060	9 844 203	15,7	9 993 409	-1,5
Valmistus omaan käyttöön	3 879 000	236 688	6,1	240 554	-1,6
Toimintakulut	-521 723 972	-82 659 364	15,8	-88 527 450	-6,6
Henkilöstökulut	-99 620 996	-15 611 653	15,7	-15 320 931	1,9
Palvelujen ostot	-331 933 977	-53 309 270	16,1	-60 656 610	-12,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 685 315	-2 090 915	14,2	-1 755 679	19,1
Avustukset	-23 173 875	-2 548 183	11	-2 146 666	18,7
Muut toimintakulut	-52 309 809	-9 099 341	17,4	-8 647 564	5,2
Toimintakate	-422 224 583	-65 927 665	15,6	-72 213 324	-8,7
Verotulot	278 800 000	57 518 127	20,6	50 973 662	12,8
Valtionosuudet	164 800 000	27 148 064	16,5	25 256 026	7,5
Rahoitustuotot ja -kulut	-110 000	45 183	-41,1	57 933	-22
Vuosikate	21 265 417	18 783 708	88,3	4 074 297	361
Poistot ja arvonalentumiset	-28 277 000	-4 712 833	16,7	-4 816 666	-2,2
Tilikauden tulos	-7 011 583	14 070 875	-200,7	-742 369	-1995,4
Poistoeron muutos	2 000 000	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-5 011 583	14 070 875	-280,8	-742 369	-1995,4



HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITYS 1-2/2021

Henkilötyökuukausia kertyi helmikuussa 2021, kun vuoden 2020 helmikuussa henkilötyökuukausien määrä oli 2045.

Henkilötyökuukausien määrä on kasvanut edellisvuoteen nähden 51 henkilötyökuukaudelle. Kasvu kohdistuu hyvinvoinnin toimialalle, jossa määräaikaisen henkilöstön osuus on selvästi edellisvuotta korkeammalla tasolla. Myös työllistämisen tulosalueen henkilötyövuosikertymä on edellisvuotta korkeammalla tasolla.

Vuoden 2021 kahden ensimmäisen kuukauden aikana peruskau-pungin osalta palkkoja ja palkkioita on maksettu ilman sivukuluja 12,9 milj. euroa, mikä on 1,7 % (0,2 milj. euroa) edellisvuotta enem-män. Vakinaisten palkkasumma on lievästi edellisvuotta pienempi (-0,2 %), mutta tilapäisten ja sijaisten palkkasumma on kasvanut 12 % (0,3 milj. euroa). Erilliskorvausten määrä on kasvanut 7,4 % (0,03 milj. euroa).

KK	KH	Hyvin- vointi	Kaupunki- ympäristö	Jns Vesi	Yhteensä
Tammi	135	1 714	200	46	2 095
Helmi	137	1 712	200	46	2 096
Keskim.kk	136	1 713	200	46	2 095

Toimiala	2/2021	2/2020	Muutos	2/2021	2/2020	Muutos	2/2021	2/2020	Muutos
Kaupunginhallitus	64	57	7	73	55	18	137	112	25
Hyvinvoinnin toimiala	1 207	1 251	-44	506	417	89	1 712	1 668	44
Kaupunkiympäristön toimiala	190	209	-19	10	9	1	200	218	-18
Joensuun Vesi	45	46	-1	1	1	0	46	47	-1
YHTEENSÄ	1 506	1 563	-57	590	482	108	2 096	2 045	51

*Vuoden 2020 tiedot ko. ajankohdan organisaatorakenteen mukaisina

KAUPUNGINHALLITUKSEN TOIMIALA

Kaupunginhallituksen toimialan tulosalueista Tilakeskuksen toteutuminen on raportoitu omana kokonaisuutenaan.

Kaupunginhallituksen alaisten tulosalueiden ennustetaan toteutuvan tässä vaiheessa talousarvion mukaisina.

Siun soten maksuosuuksien tulosalue sisältää Siun sotelle maksetut maksuosuudet kahden kuukauden osalta lukuun ottamatta ns. vanhoja sote-palveluiden eläkevastuita. Tulosalueen menojen alentumista edellisvuoteen nähden selittää maksuosuuksien eriaikainen kohdentuminen vuoteen 2020 nähden. Sote-palvelujen eläkevastuiden määrästä ei toistaiseksi ole tarkkaa tietoa.

Työllisyyttä edistäviä palveluita on tarjottu korona-aikaan mukautettuina työttömille joensuulaisille sekä muille ESR-hankkeiden kohderyhmille. Alkuvuosi on käytetty erityisesti maaliskuussa 2021 alkavan työllisyyden kuntakokeilun valmisteluun rekrytoimalla henkilöstöä sekä valmistelemalla TE-hallinnon kanssa yhtenäisiä palveluprosesseja. Työmarkkinatuen kuntaosuus on ollut hienoisessa laskussa loppuvuoden 2020 toteumaan nähden. Tulosalueen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena.

	Ta 2021	Tot. 2021	Tot. %	Tot. 2020	Muutos% 2020-2021	Ennuste 31.12.2021
120 Yleishallinto						
Tuotot	3 302 938	-55 613	-2	17 173	-424	
Kulut	-12 462 621	-2 316 141	19	-2 202 916	5	
Netto	-9 159 683	-2 371 754	26	-2 185 743	9	-9 159 683
140 Työllistäminen						
Tuotot	837 700	92 298	11	272 331	-66	
Kulut	-15 647 700	-1 538 158	10	-1 416 708	9	
Netto	-14 810 000	-1 445 860	10	-1 144 376	26	-14 810 000
150 Konsernipalvelut						
Tuotot	3 638 351	520 601	14	598 156	-13	
Kulut	-7 987 351	-1 659 690	21	-1 648 746	1	
Netto	-4 349 000	-1 139 089	26	-1 050 591	8	-4 349 000
170 Siun Soten maksuosuudet						
Tuotot	0	0	0	2 114	-100	
Kulut	-264 320 000	-43 106 411	16	-51 080 818	-16	
Netto	-264 320 000	-43 106 411	16	-51 078 703	-16	-264 320 000
184 Elinvoimapalvelut						
Tuotot	0	0	0	0	0	
Kulut	-2 350 000	-1 344 646	57	-1 315 583	2	
Netto	-2 350 000	-1 344 646	57	-1 315 583	2	-2 350 000
190 Pohjois Karjalan hankintatoimi						
Tuotot	890 000	181	0	216 386	-100	
Kulut	-890 000	-189 375	21	-131 314	44	
Netto	0	-189 194	*****	85 072	-322	0

HYVINVOINNIN TOIMIALA

Hyvinvoinnin toimiala muodostuu kasvatus- ja koulutuslautakunnasta ja kulttuuri- ja liikuntalautakunnasta.

Hyvinvoinnin toimialan toiminnassa on koronapandemian vuoksi jatkunut edelleen poikkeusolot ja talouteen kohdistuvia vaikutuksia on kaikilla tulosalueilla. Talousarvio vuodelle 2021 valmisteltiin normaalin toiminnan mukaisena. Toiminta toimialalla on käynnissä voimassa olevien koronapandemia rajoitusten mukaisesti. Koronapandemian vaikutukset toimintaan ja talouteen tarkentuvat kevään edetessä.

Toimisto- ja asiantuntijaselvityksen valmistuttua hyvinvoinnin toimialalla aloittivat toimialan oma taloustiimi ja hyvinvoinnin hallintotiimi (hyvo-tiimi) helmikuun alussa.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnassa talousarvion ylityspaineita kohdistuu hyvinvoinnin edistämisen palveluissa oppimisen tuen kokonaisuuteen, koulutuspalveluihin ja varhaiskasvatuspalveluihin, jossa koronapandemian vuoksi ylityspainetta tulee sijaisten käytöstä. Vammaispalveluiden aamu- ja iltapäivätoiminta siirtyi 1.1.2021 alkaen kokonaan Joensuun kaupungille Siun sotelta, tässä yhteydessä Siun sotelta siirtyi viisi työntekijää Joensuun kaupungille. Lyseon lukion toiminta aloitti vuoden alussa uusissa tiloissa Tiedepuistolla. Opetus- ja kulttuuriministeriö on valinnut Joensuun kaupungin mukaan kaksivuotiseen esiopetuksen kokeiluun. Kokeilussa on mukana myöhemmin keväällä valittavat päiväkodit. Kokeilu alkaa elokuussa.

Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan talouden ennustetaan jäävän tulojen osalta alle talousarvion. Kulttuuri- ja liikuntapalveluissa koronapandemian voimassa olevista rajoituksista johtuvat tilaisuuksien rajoitukset ja suurtahtumien järjestelyjen peruuntumiset tulevat näkymään taloudessa. Kulttuuripalveluissa on valmisteltu alkuvuonna avustuksia tavalliseen tapaan sekä järjestelty tapahtumia striimattuina. Liikuntapalveluissa toiminta on rajoitusten vuoksi hiljentynyt sisäliikuntapaikoissa, ulkoliikuntapaikkoja ovat kuntalaiset hyvin löytäneet.

Toimielin/tulosalue	Ta 2021	Tot. 2021	Tot. %	Tot. 2020	Muutos % 2020- 2021	Ennuste 31.12.2021
koulutuslautakunt						
400 Hyvinvointipalvelu, talous ja hallinto						
Tuotot	162 000	16 440	10,1	47 943	-65,7	162 000
Kulut	-1 446 200	-257 743	17,8	-232 632	10,8	-1 446 200
Netto	-1 284 200	-241 303	18,8	-184 688	30,7	-1 284 200
405 Hyvinvoinnin edistämisen palvelu						
Tuotot	1 655 600	3 823 836	231	2 015 885	89,7	1 655 600
Kulut	-16 439 800	-2 609 217	15,9	-1 585 356	64,6	-16 439 800
Netto	-14 784 200	1 214 619	-8,2	430 529	182,1	-14 784 200
410 Koulutuspalvelut						
Tuotot	790 000	408 299	51,7	174 464	134	790 000
Kulut	-62 270 400	-10 340 399	16,6	-10 258 479	0,8	-62 270 400
Netto	-61 480 400	-9 932 100	16,2	-10 084 015	-1,5	-61 480 400
440 Varhaiskasvatuspalvelut						
Tuotot	2 740 000	258 780	9,4	269 853	-4,1	2 740 000
Kulut	-40 639 100	-6 506 248	16	-5 491 184	18,5	-40 639 100
Netto	-37 899 100	-6 247 467	16,5	-5 221 331	19,7	-37 899 100
46 Kasvatus ja koulutuslautakunta						
Tuotot	5 347 600	4 507 356	84,3	2 508 145	79,7	5 347 600
Kulut	-120 795 500	-19 713 606	16,3	-17 567 651	12,2	-120 795 500
Netto	-115 447 900	-15 206 251	13,2	-15 059 506	1	-115 447 900
HYVINVOINNIN TOIMIALA YHTEENSÄ						
Tuotot	12 075 600	5 483 908	45,4	4 045 951	35,5	12 075 600
Kulut	-149 324 500	-23 934 415	16	-21 813 065	9,7	-149 324 500
Netto	-137 248 900	-18 450 507	13,4	-17 767 114	3,8	-137 248 900

KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALA

Kaupunkiympäristön toimiala muodostuu kaupunkirakennelautakunnan, Joensuun alueellisen jätelautakunnan ja rakennus- ja ympäristölautakunnan alaisista toiminnoista, Joensuun tilakeskuksesta sekä Joensuun Vesi liikelaitoksesta. Joensuun Vesi raportoi toiminnastaan erikseen.

Kaupunkiympäristön toimialan toiminta on käynnissä suunnitelmien mukaisesti.

Kaikkien toimielinten käyttötalouden ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan ja talouteen ovat raportoitavissa vasta kun voidaan arvioida tilanteen normalisoitumisen ajankohtaa.

Toimistohenkilöstöselvitys koko kaupungin osalta on saatu pääosin valmiiksi. Kaupunkiympäristön toimialalle muodostettu taloustiimi aloitti toimintansa vuoden alussa ja asiakirjahallintotehtävät on keskistetty konsernipalveluihin. Henkilöstösiirtojen vaikutus tulosaluella huomioidaan talousarviomuutoksessa.

Joukkoliikenteen matkamäärien toteutuma ajalta tammi-helmikuu on -30 % ja pysäköinninvalvonnan virhemaksujen määrä noin -40 % vuoden 2020 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Määrät vastaavat vuoden 2020 koronapandemia-ajan määriä.

Maaomaisuudessa tontinluovutus on käynnistynyt hyvin, ajankoh- taista on kolmen rivitalotontin tarjouskilpailu, joilla kaupunki vastaa rivitalorakentajien kysyntään. Myös yritystonttien osalta kysyntä on piristynyt.

Yhdyskuntatekniikassa runsas lumentulo vuodenvaihteen jälkeen on työllistänyt katujen hoitoa.

Rakennusvalvonnan alkuvuosi on talouden ja toiminnan kannalta ollut hiljaisempi kuin edellisinä vuosina. Lupien kappalemäärä, kuutio- määrä ja toimintatulojen toteutuma ovat huomattavasti viime vuoden vastaavaa ajankohtaa matalampi.

Toimielin/tulosalue	Ta 2021	Tot. 2021	Tot. %	Tot. 2020	Muutos% 2020-2021	Ennuste 31.12.2021
75 Kaupunkirakennelautakunta yhteensä						
Tuotot	31 001 000	2 826 078	9,1	3 301 431	-14,4	31 001 000
Kulut	-37 037 000	-3 612 996	9,8	-4 075 058	-11,3	-37 037 000
Netto	-6 036 000	-786 918	13,00	-773 626	1,7	-6 036 000
80 Joensuun alueellinen jätelautakunta						
Tuotot	196 000	0	0	0	0	196 000
Kulut	-196 000	-25 689	13,1	-24 542	4,7	-196 000
Netto	0	-25 689	*****	-24 542	4,7	0
85 Rakennus- ja ympäristölautakunta						
Tuotot	1 385 800	139 130	10	253 483	-45,1	1 385 800
Kulut	-1 611 800	-203 739	12,6	-234 738	-13,2	-1 611 800
Netto	-226 000	-64 609	28,6	18 745	-444,7	-226 000
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	32 582 800	2 965 208	9,1	3 554 914	-16,6	32 582 800
Kulut	-38 844 800	-3 842 425	9,9	-4 334 339	-11,3	-38 844 800
Netto	-6 262 000	-877 217	14,0	-779 424	12,5	-6 262 000

Tulosalue	Ta 2021	Tot. 2021	Tot. %	Tot. 2020	Muutos% 2020-2021	Ennuste 31.12.2021
160 Tilakeskus						
Tuotot	46 172 000	7 725 115	16,7	7 607 100	1,6	46 172 000
Kulut	-46 620 000	-7 606 380	16,3	-7 498 078	1,4	-46 620 000
Netto	-448 000	118 735	-26,5	109 021	8,9	-448 000

YHDYSKUNTATEKNIIKAN INVESTOINNIT

Investointien odotetaan toteutuvan toistaiseksi vielä suunnitelmien mukaisesti. Tulevan kesän investointikohteiden suunnittelu ja kilpailutus on osittain käynnissä. Uusina kohteena investointiohjelmaan tulevat vuodelta 2020 osittain kesken jääneet Harjuraitin putkisillan korjaus Uimaharjussa, Ilomantsintien ja Multimäenväylän liittymän suunnittelu, Siltakadun viimeistely välillä Koskikatu – Niskakatu sekä Siltakadun meluvalli välillä Länsikatu – Nolkajantie.

Traficom on myöntänyt kävelyn ja pyöräilyn valtionavustusta Karsikonrannan ja Siltakadun pyöräteille yhteensä 366 000 euroa, josta vuodelle 2021 kohdistuu noin 278 000 euroa.

Yhdyskuntatekniikka		Ta 2021	Tot. 2021	Ennuste 31.12.2021
Uudisrakentaminen	menot	-5 642 000	-192 963	-5 657 000
Uudisrakentaminen	netto	-5 642 000	-192 963	
Peruskorjaus	menot	-3 452 000	-18 806	-3 690 000
Peruskorjaus	netto	-3 452 000	-18 806	
Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet	menot	-750 000	-58 600	-750 000
Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet	netto	-750 000	-58 600	
Kehittämishankkeet	menot	-4 250 000	-6 793	-4 275 000
Kehittämishankkeet	netto	-3 360 000	-6 793	-4 275 000
YHTEENSÄ	menot	-14 094 000	-277 163	-14 372 000
Rahoitusosuudet	tulot	784 000	0	1 062 000
NETTOINVESTOINNIT	netto	-13 310 000	-277 163	-13 310 000

KALUSTO INVESTOINNIT		Ta 2021	Tot. 2021	Ennuste 31.12.2021
Kalustoinvestoinnit	menot	-415 000	0	-415 000
	tulot	0	0	0
	netto	-415 000	0	-415 000

TALONRAKENNUKSEN INVESTOINNIT

Sirkkalan muutos yläkouluksi-hankkeen 2-vaiheen suunnittelu on käynnissä.

Karsikon uuden koulun urakoitsijat on valittu ja työt ovat käynnistyneet vuoden 2021 alusta. Maarakennustyöt valmistuivat vuoden 2020 lopulla.

Mehtimäkihallin rakentaminen etenee aikataulun mukaan. Loppuvuodesta 2020 valittiin siirtokatsomon toimittaja. Tämän hetkisen ennusteen mukaan Mehtimäkihallin kustannusennuste ylittää n. 5 %:lla hyväksytyn kustannusarvion. Kustannusennusteen kasvu johtuu mm. urakkatarjoushintojen ylittymisellä, rakennuttamiskulujen ja rakennuttajan hankintojen kasvulla.

Sirkkalan liikuntahallin suunnittelu on käynnistynyt.

Hanke	Kust.arvio	Aik.	TA 2021	TOT2021	ENN2021	ENNUSTE
1586_Hallinnon tilojen kalustaminen, Torikatu 19	50 M	0	50	18	50	50
	T					
1594_Sirkkalan muutos yläkouluksi, vaiheet 1 ja 2	3 752 M	3 580	100	6	100	3 752
	T					
1596_Mehtimäkihalli	10 724 M	5 220	6 224	481	6 080	11 300
	750 T		750		750	750
1593_Sirkkalan liikuntakeskus	4 057 M	0	335	0	335	4 057
	T					
1592_Karsikon uusi alakoulu	21 200 M	1 634	10 000	770	10 000	21 200
	T					
Pienet hankkeet	2 000 M	0	2 000	34	2 000	2 000
KOy Enon Jäähallin kauppa	24 M	0	0	0	24	24
Rakennusten ja osakkeiden myyntitulot	300 T	0	300	0	300	300
9105 Muut koneet ja kalusto	0 M		0	0	0	0
	41 807 M	10 434	18 709	1 309	18 589	42 383
Investoinnit yhteensä	1 050 T	0	1 050	0	1 050	1 050
	40 757 N	10 434	17 659	1 309	17 539	41 333

RAHASTOT

Tulevaisuus- ja elinkeinorahaston varat ovat kolmen omaisuudenhoitajan hoidettavana. Tulevaisuusrahaston varoja hoitaa Evli Varainhoito Oy ja Seligson & Co Oyj ja elinkeinorahaston omaisuutta Nordea Investment Management Suomi Oy. Rahastojen varat on kirjanpidollisesti eriytetty kaupungin muusta toiminnasta.

Tulevaisuusrahaston markkina-arvo per 29.2.2021 muodostuu siten, että Evlin hallinnoiman salkun arvo on 47,0 milj. euroa ja Seligsonin 36,3 milj. euroa. Nordean hallinnoiman elinkeinorahaston salkun markkina-arvo per 29.2.2021 on 25,1 milj. euroa.

Rahastojen markkina-arvojen kehitys on ollut alkuvuodesta myönteistä. Rahastojen yhteenlaskettu helmikuun lopun tilanteen mukainen markkina-arvo on 0,9 milj. euroa, 0,8 % vuodenvaihdetta korkeammalla tasolla. Kirjanpidollinen tulos oli helmikuun lopussa 0,5 milj. euroa ylijäämäinen.

Taulukossa on esitetty kunkin omaisuudenhoitajan salkku jaoteltuna osake- ja korkosijoituksiin ja salkut arvostettuna markkina-arvoon (pääoma + korot) per 29.2.2021:

milj.€	EVLI		SELIGSON		NORDEA	
Osakesijoitukset	13,42	29 %	12,18	34 %	8,56	34 %
Korkosijoitukset	33,55	71 %	22,43	62 %	15,35	61 %
Muut sijoitukset	0,00	0 %	1,70	5 %	1,19	5 %
Yhteensä	46,96		36,31		25,10	

