

## Talouden ja toiminnan seurantaraportti 1-2/2022



- Kaupungin vuoden 2022 talousarvio on tasapainossa
- Talousarvion toteutumiseen liittyy riskejä
- Koko maan talouden ennusteiden heikentyminen vaikuttanee kuluvan vuoden verokertymäennusteita alentavasti
- Käyttötalouden nettomenojen kasvu on ollut alkuvuonna nopeaa ja käyttötalouteen kohdistuu ylityspaineita
- Rahastojen alkuvuoden kehitys on ollut heikko ja talousarvion toteutumiseen liittyy epävarmuutta
- Henkilötyökuukausia helmikuussa 2 132



## Kaupungin tuloseennuste 1-2/2022

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

Helmikuun lopun tilanteen mukaan talouden toteutumiseen liittyy useita riskejä. Ukrainan tilanteen myötä talouden ennusteet ovat heikentyneet, mikä alentane kuluven vuoden veroennusteita. Ukrainan kriisi on vaikuttanut myös rahastojen tilanteeseen, ja alkuvuonna rahastojen markkina-arvot ovat olleet laskussa. Käyttötalouden menokehitys on ollut nopeaa ja käyttötalouteen kohdistuu ylityspaineita erityisesti hyvinvoinnin toimialalla. Myös Siun sotien talouden kehitykseen liittyy epävarmuutta.

Verotilitykset olivat tammi-helmikuussa selvästi edellisvuotta korkeammalla tasolla. Huomioiden vuoden 2021 hyvä verokehitys alkuvuodesta arvioitiin, että verokertymä ylittää talousarvion. Talouden ennusteiden heikkeneminen tullee kuitenkin vaikuttamaan kuluven vuoden verotilityksiä pienentävästi.

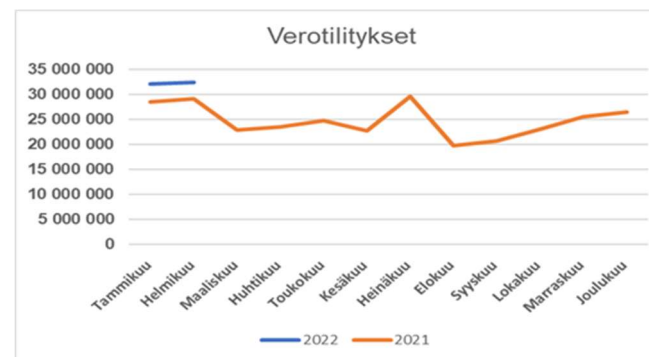
Valtionosuuksia arvioidaan kertyvän talousarvion mukaisesti. Myös Joensuun Vesi liikelaitoksen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena.

Mikäli talouden negatiiviset riskit toteutuvat, talous muodostuu kuluvena vuonna alijäämäiseksi. Talouden ennusteisiin liittyy tässä vaiheessa kuitenkin huomattavaa epävarmuutta.

## Peruskaupungin toteutuma 1-2/2022

Tiliryhmäkohtaiset toteutumat eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia edellisvuoteen nähden

|                                    | Ta 2022             | Tot. 2022          | Tot. %        | Tot. 2021          | Muutos%<br>2022-2021 |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|--------------------|----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>104 646 368</b>  | <b>16 956 205</b>  | <b>16,2</b>   | <b>16 495 011</b>  | <b>2,8</b>           |
| Myyntituotot                       | 21 918 373          | 1 709 492          | 7,8           | 1 461 324          | 17,0                 |
| Maksutuotot                        | 7 007 000           | 627 087            | 8,9           | 777 185            | -19,3                |
| Tuet ja avustukset                 | 7 693 824           | 4 448 260          | 57,8          | 4 412 299          | 0,8                  |
| Muut toimintatuotot                | 68 027 171          | 10 171 366         | 15            | 9 844 203          | 3,3                  |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>    | <b>4 190 000</b>    | <b>64 274</b>      | <b>1,5</b>    | <b>236 688</b>     | <b>-72,8</b>         |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-551 173 377</b> | <b>-88 247 435</b> | <b>16</b>     | <b>-82 659 364</b> | <b>6,8</b>           |
| Henkilöstökulut                    | -105 428 529        | -17 343 803        | 16,5          | -15 611 653        | 11,1                 |
| Palvelujen ostot                   | -355 294 533        | -56 891 616        | 16            | -53 309 270        | 6,7                  |
| Asiakaspalvelujen ostot            | -284 648 000        | -46 704 191        | 16,4          | -43 775 810        | 6,7                  |
| Muiden palvelujen ostot            | -70 646 533         | -10 187 425        | 14,4          | -9 533 460         | 6,9                  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -15 942 253         | -2 031 104         | 12,7          | -2 090 915         | -2,9                 |
| Avustukset                         | -18 297 932         | -1 821 312         | 10            | -2 548 183         | -28,5                |
| Muut toimintakulut                 | -56 210 130         | -10 159 600        | 18,1          | -9 099 341         | 11,7                 |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-442 337 009</b> | <b>-71 226 956</b> | <b>16,1</b>   | <b>-65 927 665</b> | <b>8,0</b>           |
| Verotulot                          | 289 800 000         | 64 443 848         | 22,2          | 57 518 127         | 12,0                 |
| Valtionosuudet                     | 174 000 000         | 29 164 166         | 16,8          | 27 148 064         | 7,4                  |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | 200 000             | 72 699             | 36,3          | 45 183             | 60,9                 |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>21 662 991</b>   | <b>22 453 757</b>  | <b>103,7</b>  | <b>18 783 708</b>  | <b>19,5</b>          |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -28 605 900         | -4 812 648         | 16,8          | -4 712 833         | 2,1                  |
| Suunnitelman muk. poistot          | -28 400 000         | -4 733 333         | 16,7          | -4 683 333         | 1,1                  |
| Arvonalentumiset                   | -205 900            | -79 314            | 38,5          | -29 500            | 168,9                |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-6 942 909</b>   | <b>17 641 110</b>  | <b>-254,1</b> | <b>14 070 875</b>  | <b>25,4</b>          |
| Poistoeron muutos                  | 1 900 000           | 0                  | 0             | 0                  | 0,0                  |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>-5 042 909</b>   | <b>17 641 110</b>  | <b>-349,8</b> | <b>14 070 875</b>  | <b>25,4</b>          |



## Henkilötyövuosien kehitys 1-2/2022

Henkilötyökuukausia kertyi helmikuussa 2132, kun vuoden 2021 helmikuussa henkilötyökuukausien määrä oli 2096.

Henkilötyökuukausien määrä on kasvanut edellisvuoteen nähden 37 henkilötyökuukaudelle. Kasvu kohdistuu hyvinvoinnin toimialalle, jossa erityisesti määräaikaisen henkilöstön osuus on edellisvuotta korkeammalla tasolla. Myös työllistämisen tulosalueen henkilötyövuosikertymä on kuntakokeilun käynnistymisen myötä edellisvuotta korkeammalla tasolla.

Vuoden 2022 kahden ensimmäisen kuukauden aikana peruskaupungin osalta palkkoja ja palkkioita on maksettu ilman sivukuluja 13,7 milj. euroa, mikä on 5,8 % (0,8 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Vakinaisten palkkasumma on 1,5 % (0,1 milj. euroa) edellisvuotta korkeampi ja tilapäisten ja sijaisten palkkasumma on kasvanut 7,6 % (0,2 milj. euroa). Erilliskorvausten määrä on kasvanut 10,9 % (0,04 milj. euroa). Työllistämisen palkkatuettujen palkkasumma on kasvanut noin 0,2 milj. euroa.

| KK        | KH ja osall.ja vetov. | Hyvinvointi | Kaupunki- ympäristö | Jns Vesi | Yhteensä |
|-----------|-----------------------|-------------|---------------------|----------|----------|
| Tammi     | 170                   | 1 730       | 199                 | 46       | 2 145    |
| Helmi     | 149                   | 1 737       | 201                 | 45       | 2 132    |
| Keskim.kk | 159                   | 1 734       | 200                 | 45       | 2 139    |

| Toimiala                            | Vakituiset   |              |           | Määräaikaiset |            |           | Yhteensä     |              |           |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------------|------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
|                                     | 2/2022       | 2/2021       | Muutos    | 2/2022        | 2/2021     | Muutos    | 2/2022       | 2/2021       | Muutos    |
| KH ja osallisuus- ja vetovoimapalv. | 72           | 64           | 8         | 77            | 73         | 4         | 149          | 137          | 12        |
| Hyvinvoinnin toimiala               | 1 212        | 1 207        | 5         | 525           | 506        | 19        | 1 737        | 1 712        | 25        |
| Kaupunkiympäristön toimiala         | 188          | 190          | -3        | 14            | 10         | 4         | 201          | 200          | 1         |
| Joensuun Vesi                       | 44           | 45           | -1        | 1             | 1          | 0         | 45           | 46           | -1        |
| <b>YHTEENSÄ</b>                     | <b>1 516</b> | <b>1 506</b> | <b>10</b> | <b>617</b>    | <b>590</b> | <b>27</b> | <b>2 132</b> | <b>2 096</b> | <b>37</b> |

## Kaupunginhallituksen toimiala

Kaupunginhallituksen alaisten tulosalueiden ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan pääosin talousarvion mukaisina.

Elinvoimapaalveluiden tulosalue ylittää talousarvion. Tulosalueelle kohdistuu kaupungin solmiman yhteistyösopimuksen (KH 25.6.2018 § 263) perusteella maksama onnistumispalkkio Joensuuhun saaduista investoinneista.

Siun soten maksuosuuksien tulosalue sisältää Siun sotelle maksetut maksuosuudet kahden kuukauden osalta lukuun ottamatta ns. vanhoja sote-palveluiden eläkevastuita. Siun soten talouden toteutumiseen kohdistuu epävarmuustekijöitä, mutta tässä vaiheessa tulosalueen on arvioitu toteutuvan talousarvion mukaisena. Hyvinvointialueiden käynnistymisen myötä kuntayhtymän alijäämät tulee kattaa vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

Työllistämisen tulosalueella alkuvuoden toiminta on keskittynyt palvelujen kehittämiseen muuttuvassa toimintaympäristössä. Touko-kuussa käynnistynyt kuntakokeilun uusi asiakaspalvelumalli, korona-aikana kasvanut pitkäaikaistyöttömyys sekä avoimien työpaikkojen täyttämisen haasteet ovat luoneet uusia palvelutarpeita. Työllisyyspalveluita on tarjottu hybridimallilla tiiviissä yhteistyössä muun palveluverkoston kanssa. Palvelujen kustannukset ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Työmarkkinatuen maksuosuus tammi-helmikuussa on ollut samalla tasolla alkuvuoteen 2021 verrattuna. Tämän hetkisen ennusteen mukaan työllistämisen tulosalue toteutuu arvioidun mukaisesti.

Yleishallinnon, konsernipalveluiden ja Pohjois-Karjalan hankintatoimen talousarviot ovat toteutumassa suunnitellun mukaisina.

|                                           | Ta 2022      | Tot. 2022   | Tot. % | Tot. 2021   | Muutos%<br>2021-2022 | Ennuste<br>31.12.2022 |
|-------------------------------------------|--------------|-------------|--------|-------------|----------------------|-----------------------|
| <b>120 Yleishallinto</b>                  |              |             |        |             |                      |                       |
| Tuotot                                    | 2 838 224    | 89 980      | 3      | -55 745     | -261                 |                       |
| Kulut                                     | -10 748 224  | -2 333 877  | 22     | -2 056 285  | 14                   |                       |
| Netto                                     | -7 910 000   | -2 243 898  | 28     | -2 112 030  | 6                    | -7 910 000            |
| <b>140 Työllistäminen</b>                 |              |             |        |             |                      |                       |
| Tuotot                                    | 880 000      | 451 059     | 51     | 92 298      | 389                  |                       |
| Kulut                                     | -16 280 000  | -1 893 833  | 12     | -1 538 158  | 23                   |                       |
| Netto                                     | -15 400 000  | -1 442 773  | 9      | -1 445 860  | 0                    | -15 400 000           |
| <b>150 Konsernipalvelut</b>               |              |             |        |             |                      |                       |
| Tuotot                                    | 4 137 023    | 618 417     | 15     | 519 870     | 19                   |                       |
| Kulut                                     | -8 787 732   | -1 578 029  | 18     | -1 611 279  | -2                   |                       |
| Netto                                     | -4 650 709   | -959 612    | 21     | -1 091 410  | -12                  | -4 650 709            |
| <b>170 Siun Soten maksuosuudet</b>        |              |             |        |             |                      |                       |
| Tuotot                                    | 0            | 0           | 0      | 0           | 0                    |                       |
| Kulut                                     | -275 574 000 | -45 030 238 | 16     | -43 106 411 | 5                    |                       |
| Netto                                     | -275 574 000 | -45 030 238 | 16     | -43 106 411 | 5                    | -275 574 000          |
| <b>184 Elinvoimapaalvelut</b>             |              |             |        |             |                      |                       |
| Tuotot                                    | 0            | 0           | 0      | 0           | 0                    |                       |
| Kulut                                     | -2 350 000   | -1 284 771  | 55     | -1 344 646  | -5                   |                       |
| Netto                                     | -2 350 000   | -1 284 771  | 55     | -1 344 646  | -5                   | -2 530 000            |
| <b>190 Pohjois-Karjalan hankintatoimi</b> |              |             |        |             |                      |                       |
| Tuotot                                    | 1 086 271    | 13 075      | 1      | 181         | 7 125                |                       |
| Kulut                                     | -1 086 271   | -236 079    | 22     | -189 375    | 25                   |                       |
| Netto                                     | 0            | -223 005    | *****  | -189 194    | 18                   | 0                     |

## Osallisuus- ja vetovoimalautakunta

Osallisuus- ja vetovoima-alan toimiala muodostuu markkinointi- ja tapahtumapalveluista, maaseudun kehittämisestä, Joensuun palvelu-toimistosta, viestinnästä, matkailun edistämisestä ja pientapahtumatuista.

Osallisuus- ja vetovoima-alan toimialan toiminta on käynnissä suunnitelmien mukaisesti.

Kaikkien vastuualueiden käyttötalouden ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan suunnitelmien mukaisesti.

|                                             | Ta 2021    | Tot. 2021 | Tot. % | Tot. 2020 | Muutos%<br>2020-2021 | Ennuste<br>31.12.2022 |
|---------------------------------------------|------------|-----------|--------|-----------|----------------------|-----------------------|
| <b>310 Osallisuus- ja vetovoimapalvelut</b> |            |           |        |           |                      |                       |
| Tuotot                                      | 120 000    | 132       | 0      | 17 173    | -99                  |                       |
| Kulut                                       | -1 767 203 | -249 012  | 14     | -295 415  | -16                  |                       |
| Netto                                       | -1 647 203 | -248 880  | 15     | -278 243  | -11                  | -1 647 203            |

## Hyvinvoinnin toimiala

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

Toimialalla on ylityspaineita eri syistä. Alkuvuonna koronapandemia on vaikuttanut toimintaan ja talouden toteuman ennustamiseen tuo lisähaasteita Ukrainan sota sekä inflaatiokehitys. Toimintamenojen ja -tulojen osalta alkuvuodelta puuttuu vielä kirjauksia. Euromääräinen ennuste annetaan maaliskuun osavuositarkastuksen yhteydessä.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan osalta ylityspaineita kohdistuu koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluihin. Koulutuspalvelujen osalta talousarvion pohjana ollut vuoden 2021 muutettu talousarvio ylittyi merkittävästi, mikä tuo ylityspaineen vuoden 2022 talousarvion toteutumiselle. Kaupunginvaltuuston myöntämä lisämääräraha 0,25 me on suunnattu perusopetuksen tuntikehykseen. Varhaiskasvatuspalveluissa suurin syy ylityspaineelle on se, että lapsimäärä palveluissa ei ole laskenut odotetusti, koska osallistumisaste on noussut merkittävästi. Menot ovat kasvussa erityisesti yksityisen päivähoiton osalta, missä lapsimäärä on 20 % suurempi kuin vuosi sitten. Sijaisia on myös jouduttu käyttämään odotettua enemmän koronapandemian aiheuttaman sairauspoissaolojen kasvun vuoksi.

Kulttuuri ja liikuntapalveluissa on myös ylityspaineita. Kulttuuripalveluissa vuosi aloitettiin rajoitustoimien puitteissa, joka näkyy myös taloudessa. Tulot eivät ole alkuvuonna kertyneet talousarvion mukaisesti, mutta menot puolestaan näyttävät toteutuvan ennakoidusti. Tulojen ja palvelutoiminnan kannalta on erittäin tärkeää, että helmikuun alusta on myös lähiopetusta käynnistetty ja yleisön pääsy kulttuuritapahtumiin taas mahdollista. Liikuntapalveluiden tulototeuma on samalla tasolla kuin edellisenä vuotena samaan aikaan. Edelleen ollaan jo tässä vaiheessa noin 0,2 me euroa alle koronaa edeltävän aikaa ja talousarviota jäljessä.

| Toimielin/tulosalue                                | Ta 2022      | Tot. 2022   | Tot. % | Tot. 2021   | Muutos<br>% 2021-<br>2022 | Ennuste<br>31.12.2022 |
|----------------------------------------------------|--------------|-------------|--------|-------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>46 Kasvatus ja koulutuslautakunta</b>           |              |             |        |             |                           |                       |
| <b>400 Hyvinvointipalvelut, talous ja hallinto</b> |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 1 038 000    | 6 100       | 0,6    | 16 440      | -62,9                     | 1 038 000             |
| Kulut                                              | -1 976 000   | -274 664    | 13,9   | -257 743    | 6,6                       | -1 976 000            |
| Netto                                              | -938 000     | -268 563    | 28,6   | -241 303    | 11,3                      | -938 000              |
| <b>405 Hyvinvoinnin edistämisen palvelut</b>       |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 4 739 000    | 3 536 224   | 74,6   | 3 823 836   | -7,5                      | 4 739 000             |
| Kulut                                              | -18 471 000  | -2 989 293  | 16,2   | -2 609 217  | 14,6                      | -18 471 000           |
| Netto                                              | -13 732 000  | 546 930     | -4     | 1 214 619   | -55                       | -13 732 000           |
| <b>410 Koulutuspalvelut</b>                        |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 1 338 400    | 385 180     | 28,8   | 408 299     | -5,7                      | 1 338 400             |
| Kulut                                              | -67 877 400  | -10 952 378 | 16,1   | -10 340 399 | 5,9                       | -67 877 400           |
| Netto                                              | -66 539 000  | -10 567 198 | 15,9   | -9 932 100  | 6,4                       | -66 539 000           |
| <b>440 Varhaiskasvatuspalvelut</b>                 |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 2 276 000    | 300 009     | 13,2   | 258 780     | 15,9                      | 2 276 000             |
| Kulut                                              | -41 450 000  | -6 963 246  | 16,8   | -6 506 248  | 7                         | -41 450 000           |
| Netto                                              | -39 174 000  | -6 663 237  | 17     | -6 247 467  | 6,7                       | -39 174 000           |
| <b>46 Kasvatus ja koulutuslautakunta</b>           |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 9 391 400    | 4 227 513   | 45     | 4 507 356   | -6,2                      | 9 391 400             |
| Kulut                                              | -129 774 400 | -21 179 580 | 16,3   | -19 713 606 | 7,4                       | -129 774 400          |
| Netto                                              | -120 383 000 | -16 952 068 | 14,1   | -15 206 251 | 11,5                      | -120 383 000          |
| <b>47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta</b>          |              |             |        |             |                           |                       |
| <b>Kulttuuripalvelut</b>                           |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 4 358 200    | 560 047     | 12,9   | 807 372     | -30,6                     | 4 358 200             |
| Kulut                                              | -18 529 900  | -2 812 806  | 15,2   | -2 534 015  | 11                        | -18 529 900           |
| Netto                                              | -14 171 700  | -2 252 758  | 15,9   | -1 726 644  | 30,5                      | -14 171 700           |
| <b>Liikuntapalvelut</b>                            |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 2 688 000    | 176 522     | 6,6    | 169 181     | 4,3                       | 2 688 000             |
| Kulut                                              | -12 082 600  | -1 864 153  | 15,4   | -1 686 794  | 10,5                      | -12 082 600           |
| Netto                                              | -9 394 600   | -1 687 630  | 18     | -1 517 613  | 11,2                      | -9 394 600            |
| <b>47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta</b>          |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 7 046 200    | 736 569     | 10,5   | 976 552     | -24,6                     | 7 046 200             |
| Kulut                                              | -30 612 500  | -4 676 958  | 15,3   | -4 220 809  | 10,8                      | -30 612 500           |
| Netto                                              | -23 566 300  | -3 940 389  | 16,7   | -3 244 257  | 21,5                      | -23 566 300           |
| <b>HYVINVOINNIN TOIMIALA YHTEENSÄ</b>              |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                             | 16 437 600   | 4 964 082   | 30,2   | 5 483 908   | -9,5                      | 16 437 600            |
| Kulut                                              | -160 386 900 | -25 856 539 | 16,1   | -23 934 415 | 8                         | -160 386 900          |
| Netto                                              | -143 949 300 | -20 892 457 | 14,5   | -18 450 507 | 13,2                      | -143 949 300          |

## Kaupunkiympäristön toimiala

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

Kaupunkiympäristön toimialan toiminta on käynnissä suunnitelmien mukaisesti.

Kaikkien toimielinten käyttötalouden ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan suunnitelmien mukaisesti.

Joukkoliikenteen matkamäärien toteutuma ajalta tammi-helmikuu on + 10 % vuoden 2021 vastaavaan ajankohtaan, joka vastaa näin vuodelta 2021 tuttua matkustuksen positiivista kehityskulkua.

Maaomaisuudessa on rekrytointihaasteista johtuen runsaasti henkilöstövajausta, joten tulosalueella pyritään hoitamaan vain ydintehtävät. Tavoitteena on toteuttaa rekrytoinnit kesään mennessä.

Yhdyskuntatekniikassa lumisen talvi on työllistänyt runsaasti katujen kunnossapitoa. Kustannusten äkillinen nousu erityisesti polttoaineissa sekä sähkö- ja lämpöenergiassa voivat aiheuttaa loppuvuodesta muutostarpeita talousarvioon.

Tilakeskuksen vuokratulojen kertymä ei ole ollut talousarvion mukainen mm. Mehtimäkihallin käyttöönottoviiveiden takia. Tulostavoitteen saavuttamiseen liittyy epävarmuutta em. vuokratulokertymän ja käyttötalouteen kohdistuvien hankesuunnittelu- ja tarveselvityskulujen vuoksi.

Rakennusvalvonnan alkuvuosi on talouden ja toiminnan kannalta ollut samaa tasoa, kuin edellisinä vuosina. Lupien kappalemäärä, kuutiomäärä ja toimintatulojen toteutuma ovat olleet samaa tasoa, kuin viime vuonna.

| Toimielin/tulosalue                           | Ta 2022     | Tot. 2022  | Tot. % | Tot. 2021  | Muutos%<br>2021-2022 | Ennuste<br>31.12.2022 |
|-----------------------------------------------|-------------|------------|--------|------------|----------------------|-----------------------|
| <b>75 Kaupunkirakennelautakunta</b>           |             |            |        |            |                      |                       |
| <b>tulosalueet 210-280 yhteensä</b>           |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 32 052 950  | 2 880 932  | 9      | 2 826 078  | 1,9                  | 32 052 950            |
| Kulut                                         | -38 937 950 | -4 092 564 | 10,5   | -3 612 996 | 13,3                 | -38 937 950           |
| Netto                                         | -6 885 000  | -1 211 631 | 17,6   | -786 918   | 54                   | -6 885 000            |
| <b>80 Joensuun alueellinen jätelautakunta</b> |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 219 000     | 0          | 0      | 0          | 0                    | 219 000               |
| Kulut                                         | -219 000    | -21 758    | 9,9    | -25 689    | -15,3                | -219 000              |
| Netto                                         | 0           | -21 758    | *****  | -25 689    | -15,3                | 0                     |
| <b>85 Rakennus- ja ympäristölautakunta</b>    |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 1 393 500   | 144 149    | 10,3   | 139 130    | 3,6                  | 1 393 500             |
| Kulut                                         | -1 635 500  | -225 836   | 13,8   | -203 739   | 10,8                 | -1 635 500            |
| Netto                                         | -242 000    | -81 687    | 33,8   | -64 609    | 26,4                 | -242 000              |
| <b>RAPORTTI YHTEENSÄ</b>                      |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 33 665 450  | 3 025 081  | 9,0    | 2 965 208  | 2,02                 | 33 665 450            |
| Kulut                                         | -40 792 450 | -4 340 157 | 10,6   | -3 842 424 | 13,0                 | -40 792 450           |
| Netto                                         | -7 127 000  | -1 315 076 | 18,5   | -877 216   | 49,9                 | -7 127 000            |

| Tulosalue             | Ta 2022     | Tot. 2022  | Tot. % | Tot. 2021  | Muutos%<br>2021-2022 | Ennuste<br>31.12.2022 |
|-----------------------|-------------|------------|--------|------------|----------------------|-----------------------|
| <b>295 Tilakeskus</b> |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                | 49 589 800  | 7 858 539  | 15,8   | 7 725 115  | 1,7                  | 49 589 800            |
| Kulut                 | -49 479 800 | -8 154 084 | 16,5   | -7 606 256 | 7,2                  | -49 479 800           |
| Netto                 | 110 000     | -295 545   | -268,7 | 118 859    | -348,7               | 110 000               |



## Yhdyskuntatekniikan investoinnit

Investointien odotetaan toteutuvan toistaiseksi vielä suunnitelmien mukaisesti, vaikka urakkahinnoissa näyttäisikin olevan merkkejä kustannustason ennakoitua suuremmasta noususta. Tulevan kesän investointikohteiden suunnittelu ja kilpailutus on käynnissä. Uusina kohteina investointiohjelmaan tulevat vuodelta 2021 osittain kesken jääneet Karhunmäen ratasilta ja asemanseudun viimeistelytyöt sekä Sihtalantien liikenneturvallisuuskohde.

Traficom on myöntänyt kävelyn ja pyöräilyn valtionavustusta Sortavalankadun pyörätielle 139 200 euroa.

## Kalustoinvestoinnit

Suurtehoruohonleikkurin kilpailutus saatiin päätökseen ja uuden tiehoitoauton kilpailutus on käynnissä.

|                                       |       | Ennuste     |           |             |
|---------------------------------------|-------|-------------|-----------|-------------|
| Yhdyskuntatekniikka                   |       | Ta 2022     | Tot. 2022 | 31.12.2022  |
| Uudisrakentaminen                     | menot | -4 290 000  | -161 921  | -4 970 000  |
|                                       | tulot | 88 000      |           | 88 000      |
| Uudisrakentaminen                     | netto | -4 202 000  | -161 921  | -4 882 000  |
|                                       |       |             |           |             |
| Peruskorjaus                          | menot | -4 089 000  | -35 682   | -4 149 000  |
|                                       | tulot |             | 0         | 69 600      |
| Peruskorjaus                          | netto | -4 089 000  | -35 682   | -4 079 400  |
|                                       |       |             |           |             |
| Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet | menot | -1 060 000  | -2 936    | -1 050 000  |
|                                       | tulot |             | 0         | 0           |
| Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet | netto | -1 060 000  | -2 936    | -1 050 000  |
|                                       |       |             |           |             |
| Kehittämishankkeet                    | menot | -3 720 000  | -24 339   | -3 060 000  |
|                                       | tulot | 51 000      | 0         | 51 000      |
| Kehittämishankkeet                    | netto | -3 669 000  | -24 339   | -3 009 000  |
|                                       |       |             |           |             |
| YHTEENSÄ                              | menot | -13 159 000 | -224 878  | -13 229 000 |
| Rahoitusosuudet                       | tulot | 139 000     | 0         | 208 600     |
| NETTOINVESTOINNIT                     | netto | -13 020 000 | -224 878  | -13 020 400 |

|                      |       | Ennuste  |           |            |
|----------------------|-------|----------|-----------|------------|
| KALUSTO INVESTOINNIT |       | Ta 2021  | Tot. 2021 | 31.12.2022 |
| Kalustoinvestoinnit  | menot | -493 000 | 0         | -493 000   |
|                      | tulot | 0        | 0         | 0          |

## Toimitilainvestoinnit

Mehtimäkihalli otetaan käyttöön kevään aikana. Sisäilman kosteus on saatu hallintaan, ja parketissa todettu halkeiluongelma on vähentynyt selvästi. Siirtokatsomojen lopputoimitus ja asennus on ilmoitettu tapahtuvaksi maaliskuussa. Hankkeessa on siirtynyt maksueriä ja kuluja vuodelta 2021 vuodelle 2022 viivästymisen takia, ja hankkeelle tullaan esittämään lisämäärärahaa ja talousarvion muutosta vuodelle 2022. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat kuitenkin toteutumassa hyväksytyn hankesuunnitelman mukaisesti. Hankkeelle myönnettiin ja on maksettu valtionavustusta 750 000 euroa, joka kohdentuu vuodelle 2021.

Sirkkalan liikkumiskeskuksen toteutussuunnittelu on valmistunut ja urakat kilpailutettu. Hankkeelle tullaan hakemaan talousarviomuutosta, koska hankesuunnitelmassa hyväksytty määräraha ei tule riittämään. Hanke etenee muutoin hankesuunnitelman mukaisessa aikataulussa.

Sirkkalan koulun muutos yläkouluksi -hankkeen 2.vaiheen suunnittelu valmistui vuoden 2022 tammikuussa ja rakennustyöt kilpailutettiin helmi-maaliskuussa 2022. Hankintapäätökset urakoitsijoista tehdään maaliskuuhun aikana. Hanke etenee aikataulun ja talousarvion puitteissa.

Karsikon koulun rakennustyöt etenevät ja nykyisen tiedon mukaan kohde valmistuu heinäkuun 2022 loppuun mennessä. Koulu ottaa tilat käyttöön syyslomaviikon jälkeen lokakuussa 2022. Hankkeessa on siirtynyt maksueriä ja kuluja vuodelta 2021 vuodelle 2022 pienen viivästymisen takia, ja hankkeelle tullaan esittämään talousarvion muutosta vuodelle 2022. Hanke on toteutumassa hyväksytyn talousarvion puitteissa.

Pekkanen uuden pelastusaseman pääurakoitsijaksi on valittu Joen Kiinteistörakennus Oy ja toteutussuunnittelu käynnistetty. Rakennustyöt ovat alkamassa kesäkuussa. Pelastusasema toteutetaan KVR-



hankkeena, jossa pääurakoitsija vastaa suunnittelusta ja rakentamisesta.

Wärtsilätalon C-siiven peruskorjauksen toteutussuunnittelu on käynnistynyt ja suunnittelu valmistuu elokuun loppuun mennessä.

Kilpajäähallin peruskorjauksen ja laajennuksen ARK- ja RAK-suunnittelijat on valittu ja suunnittelu on käynnistymässä maaliskuun aikana.

Enon koulun toteutussuunnittelu on kilpailutuksessa ja toteutussuunnittelu käynnistyy kevään aikana.

## Toimitilojen investointiohjelman toteutuminen (1000 €)

| Hanke                                                                                                                                                              | Kust.arvio | Aik. tot. | Ta 2022 | Tot. 2022 | Ennuste 2022 | Ennuste |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|---------|-----------|--------------|---------|
| 1586_Hallinnon tilojen kalustaminen, Torikatu 19                                                                                                                   | 0 M        | 24        | 0       | 0         | 0            | 0       |
| 1594_Sirkkalan muutos yläkouluksi vaihe 1 ja 2                                                                                                                     | 5 598 M    | 3 675     | 600     | 12        | 600          | 5 598   |
| 1596_Mehtimäkihalli                                                                                                                                                | 10 724 M   | 10 800    | 0       | 9         | 425          | 11 225  |
|                                                                                                                                                                    | 750 T      | 750       |         |           |              |         |
| 1593_Sirkkalan liikuntatilat                                                                                                                                       | 4 057 M    | 150       | 1 722   | 33        | 1 722        | 4 057   |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1592_Karsikon uusi alakoulu                                                                                                                                        | 17 850 M   | 8 552     | 7 600   | 1 208     | 9 298        | 17 850  |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1580_Rantakylän kirjaston ja nuorisotoimen tilojen peruskorjaus                                                                                                    | 1 200 M    | 0         | 100     | 9         | 100          | 1 200   |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1581_Kaupungintalon muutos museoksi                                                                                                                                | 7 250 M    | 0         | 100     | 0         | 100          | 7 250   |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1583_Pekkanen pelastusasema                                                                                                                                        | 1 519 M    | 0         | 700     | 0         | 700          | 1 519   |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1582_1584 Kilpajäähallin laajennus ja peruskorjaus                                                                                                                 | 12 800 M   | 0         | 300     | 0         | 300          | 12 800  |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1590_Wärtsilätalo, C-siiven peruskorjaus                                                                                                                           | 3 700 M    | 0         | 200     | 18        | 200          | 3 700   |
|                                                                                                                                                                    | T          |           |         |           |              |         |
| 1884_ Enon palvelupisteen muutostyöt: toteutus pienten hankkeiden määrärahasta KH 19.4.2021 § 171 (617 000 €), KH 15.11.2021 (183 000 €), kust.arvio yht 800 000 € | 0 M        | 0         | 0       | 0         | 0            | 0       |
| Pienet hankkeet                                                                                                                                                    | 2 000 M    | 1 267     | 2 000   | 160       | 2 000        | 2 000   |
| Rakennusten ja osakkeiden myyntitulot                                                                                                                              | 300 T      | 420       | 300     | 0         | 300          | 300     |
| Muut koneet ja kalusto                                                                                                                                             | 0 M        | 0         | 0       | 0         | 0            | 0       |
|                                                                                                                                                                    | 66 698 M   | 24 467    | 13 322  | 1 449     | 15 445       | 67 199  |
| Investoinnit yhteensä                                                                                                                                              | 1 050 T    | 1 170     | 300     | 0         | 300          | 300     |
|                                                                                                                                                                    | 65 648 N   | 23 297    | 13 022  | 1 449     | 15 145       | 66 899  |

## Rahastot

Tulevaisuus- ja elinkeinorahaston varat ovat kolmen omaisuudenhoitajan hoidettavana. Tulevaisuusrahaston varoja hoitaa Evli Varainhoito Oy ja kesäkuusta 2021 alkaen OP Varainhoito Oy. Tulevaisuusrahaston toisena varainhoitajana kesäkuuhun 2021 asti keväästä 2014 alkaen oli Seligson & Co Oy. Elinkeinorahaston omaisuutta hoitaa Nordea Investment Management Suomi Oy. Rahastojen varat on kirjanpidollisesti eriytetty kaupungin muusta toiminnasta.

Tulevaisuusrahaston markkina-arvo per 28.2.2022 muodostuu siten, että Evlin hallinnoiman salkun arvo on 47,88 milj. euroa ja OP:n 36,81 milj. euroa. Nordean hallinnoiman elinkeinorahaston salkun markkina-arvo per 28.2.2022 on 25,54 milj. euroa.

Rahastojen markkina-arvojen kehitys on ollut alkuvuodesta negatiivinen. Rahastojen markkina-arvot laskivat tammikuussa ja lasku jatkui helmikuussa. Ukrainan sotatilanteen myötä markkinoiden tilanne on vaikeutunut ja markkinoiden heilunnan ennakoitaan jatkuvan. Rahastojen yhteenlaskettu helmikuun lopun tilanteen mukainen markkina-arvo on noin 5 milj. euroa, 4,3 % vuodenvaihdetta matalammalla tasolla. Talousarviossa asetettujen tavoitteiden (2,4 milj. euron ylijäämä ja markkina-arvojen 2,5 %:n nousu) toteutumiseen liittyy merkittävää epävarmuutta.

Kunkin omaisuudenhoitajan salkku jaoteltuna osake-, korko- ja muihin sijoituksiin ja salkut arvostettuna markkina-arvoon (pääoma + korot) per 28.2.2022:

| milj.€                  | EVLI  | OP    | NORDEA |
|-------------------------|-------|-------|--------|
| <b>Osakesijoitukset</b> | 14,11 | 29 %  | 10,91  |
| <b>Korkosijoitukset</b> | 31,90 | 67 %  | 22,81  |
| <b>Muut sijoitukset</b> | 1,88  | 4 %   | 3,08   |
| <b>Yhteensä</b>         | 47,88 | 36,81 | 25,54  |

