

Talouden seurantaraportti 1-10/2023

OMOHJ 27.11.2023 § 120
193/02.02.01/2023

Kaupungin talouden on ennakoitu heikentyvän voimakkaasti vuodesta 2024 alkaen sote-uudistukseen liittyvien kuntataloutta väliaikaisesti parantavien vaikutusten poistuessa. Talouden seuranta tiivistetään vuoden 2023 aikana talouden kehitykseen liittyvien epävarmuustekijöiden ja ennakoidun talouden sopeutustarpeen johdosta. Lisäksi tavoitteena on ollut, että talouden sopeutustoimenpiteet käynnistetään vuoden 2023 aikana siten, että vuoden 2023 talousarvioon ei tulla tekemään lisätalousarvioita, jotka kasvattavat kokonaisuutena kaupungin nettomenoja. Käytännössä, mikäli käyttötalouden toimintakate uhkaa ylittyä, tulee välittömästi käynnistää toimenpiteet, joilla varmistetaan talousarviossa pysyminen. Tällä varmistetaan, että kaupungin talouden vuosien 2024-2026 sopeutustarve ei kasva jo ennakoidusta varsin mittavasta sopeutustarpeesta.

Talouden raportointia koskevien ohjeiden mukaisesti toteutumasta raportoidaan kuukausittain omistajaohjausjaostolle tammikuusta alkaen. Lauta- ja johtokunnille raportoidaan taloudesta kuukausittain.

Lokakuun lopun talouden raportointi on valmistunut.

Peruskaupungin muutetun talousarvion mukainen ylijäämä on 9,5 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien muutettu talousarvio on 10,9 milj. euroa ylijäämäinen. Talousarviomuutoksessa huomioitiin varautuminen arvioituihin tuloksenkäsittelyeriin, joka pienentää tilikauden ylijäämää. Talouden ylijäämäisyyttä selittää sote-uudistukseen liittyvät väliaikaiset vaikutukset. Verotulojen ja valtionosuuksien taso alenee vuodesta 2024 alkaen ja kaupungin taloudellinen tilanne heikkenee merkittävästi.

Lokakuun lopun toteutumaan perustuvan ennusteen mukaan on mahdollista, että talous toteutuu kokonaisuutena muutetun talousarvion mukaisesti.

Talousarviomuutoksessa huomioitiin käyttötalouden osalta kunta-alan virka- ja työehtosopimuksiin sisältyneen ns. perälautatarkastelun perusteella toteutuneet palkankorotukset sekä kertaerä sekä hyvinvoinnin toimialan muutostarpeet. Käyttötalous toteutuneena kokonaisuutena lähellä talousarviota, mutta työllisyyspalvelujen tulosalueelle kohdistuu edelleen ylityspaineita.

Veroja arvioidaan kokonaisuutena kertyvän muutetun talousarvion mukaisesti tai hieman sitä enemmän, mikäli vuoden 2022 valmistuneen verotuksen perusteella tehtävä oikaisu ei alenna kuntaryhmän ja kaupungin jako-osuutta. Myös valtionosuusarvio on talousarvion mukainen.

Joensuun Vesi liikelaitoksen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena. Rahastojen markkina-arvo on kehittynyt kuluvana vuonna myönteisesti, vaikkakin markkina-arvot ovat syksyn aikana laskeneet, ja sen myötä rahastojen tilikauden tulos heikentynyt. Rahastojen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena, mutta tuloksen toteutumiseen liittyy edelleen riskejä.

Talouden seurantaraportti on esitetty pykälän liitteenä.

Valmistelija: talousjohtaja

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Omistajaohjausjaosto päättää

merkitä talouden seurantaraportin tiedoksi

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Talousjohtaja Satu Huikuri oli kokouksessa asiantuntijana asian käsittelyn aikana.