

Talouden seurantaraportti 1-11/2023

OMOHJ 18.12.2023 § 125
193/02.02.01/2023

Kaupungin talouden on heikentymässä voimakkaasti vuodesta 2024 alkaen sote-uudistukseen liittyvien kuntataloutta väliaikaisesti parantavien vaikutusten poistuessa. Talouden seuranta on tiivistetty vuoden 2023 aikana talouden kehitykseen liittyvien epävarmuustekijöiden ja ennakoitujen 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.

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

Marraskuun 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 tuloksenkäsittelyihin, 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.

Talousarviomuutoksessa huomioitiin käyttötalouden osalta kunta-alan virka- ja työehtosopimuksiin sisältyneen ns. perälautatarkastelun perusteella toteutuneet palkankorotukset sekä kertaerä sekä hyvinvoinnin toimialan muutostarpeet. Käyttötalous toteutuu kokonaisuutena lähellä muutettua talousarviota tai hieman sitä paremmin. Työllisyyspalvelujen tulosalueelle kohdistuu edelleen ylityspaineita, mutta vastaavasti kaupunkiympäristön toimialan ennakoitua toteutuvan talousarviota alemmalla tasolla.

Veroja arvioidaan kokonaisuutena kertyvän muutetun talousarvion mukaisesti tai hieman sitä enemmän, mikäli joulukuun tilitys toteutuu ennakoitujen tietojen mukaisesti. Valtiosuuskertymä on myös hieman arvioitua parempi. Lisäksi rahastojen markkina-arvojen kehitys oli marraskuussa varsin vahva ja mikäli loppuvuodesta ei markkina-arvot laske selvästi, rahastojen tulos ylittää talousarviossa arvioidun.

Edellä esitetty huomioiden marraskuun lopun toteutumaan perustuvan ennusteen mukaan on mahdollista, että talous toteutuu kokonaisuutena muutetun talousarvion mukaisesti tai hieman sitä paremmin. Vuoden 2023 tilinpäätöksen tulokseen liittyy kuitenkin edelleen epävarmuutta ja lopullinen tulos on selvillä helmikuun puolenvälin jälkeen.

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.

