

Talouden seurantaraportti 1-10/2024

OMOHJ 25.11.2024

7/02.02.01/2024

Kaupungin taloudellinen tilanne heikkenee vuodesta 2024 alkaen voimakkaasti kuntataloutta vuonna 2023 parantaneiden väliaikaisten vaikutusten poistuessa ja verorahoituksen tason alentuessa sote-uudistuksen jälkeiselle pysyvälle tasolle. Samanaikaisesti menot kasvavat ja kaupungin talous kääntyy alijäämäiseksi. Kaupungin taloudessa onkin yli 20 milj. euron sopeutustarve.

Vaikean taloustilanteen johdosta talouden toteutumasta raportoidaan kuukausittain.

Lokakuun raportti on valmistunut.

Peruskaupungin muutetun talousarvion mukainen alijäämä on 14,2 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on 9,1 milj. euroa alijäämäinen.

Lokakuun lopun ennusteen mukaan peruskaupungin käyttötalouden nettomenojen kehitys on jatkunut myönteisenä ja tulosalueiden ennusteiden mukaan talousarviot pääsääntöisesti toteutuvat tai jopa hieman alittavat arvioitun. Myyntivoittotavoite ei kuitenkaan tulle toteutumaan, minkä johdosta käyttötalous voi kokonaisuutena kuitenkin hienoisesti ylittyä.

Verotulokertymä on tammi-lokakuussa 7 % edellisvuotta matalammalla tasolla. Vuoden 2023 kertymää nosti aiemmilta vuosilta kertyneet verohännät, joiden vaikutuksen poistuminen näkyi erityisesti alkuvuoden tilityksissä ja loppuvuonna muutos edelliseen vuoteen nähden pienenee edelleen.

Koko maan tasolla verotulojen ennakoidaan laskevan vuoteen 2023 nähden noin 5 %. Joensuun verotulokehitys oli vuonna 2023 hieman koko maata parempaa ja kuluvana vuonna jako-osuuksiin tehtävien oikaisujen johdosta ennakoidaan, että verotulokertymä kehittyi hieman koko maan ennustetta paremmin. Joulukuun verotilitys on vasta 30.12. ja tarkempia tietoja tilityksistä ja mahdollisista joulukuussa tehtävistä oikaisuksista ei vielä ole käytettävissä. On kuitenkin mahdollista, että oikaisu parantaa kuluvan vuoden kertymää ja ennusteessa on arvioitu, että kunnallisveroja kertyy talousarviossa arvioitua enemmän, mikä tulee parantamaan tilikauden tulosta.

Valtionosuuksia on kertymässä hieman yli 39,65 milj. euroa, joka on muutetun talousarvion mukainen.

Korkotaso on laskenut erityisesti kesän jälkeen. Korkotason lasku heijastuu viiveellä lainasalkun korkomenojen tasoon nykyisten lainojen korontarkistuspäivien ja uusien lainojen kilpailutusten myötä. Korkomenoarviota tarkistettiin pienemmäksi jo kesäkuun talousarviomuutoksen yhteydessä. On mahdollista, että korkomenojen toteutuma jää hieman tätäkin pienemmäksi korkotason laskun jatkumisen myötä.

Joensuun Vesi liikelaitoksen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena.

Rahastojen kehitys on ollut myönteinen ja rahastojen on ennustettu toteuttavan asetettuja tavoitteita. Mikäli sijoitusmarkkinoille ei loppuvuonna kohdistu suuria laskuja, tulos ylittää talousarvion.

Tilinpäätöksen yhteydessä arvioidaan myös kaupungin omaisuuden arvostuksia taseessa. Tässä vaiheessa ennakoidaan, että arvonalentumisia joudutaan tekemään arvioitua enemmän, mikä heikentää kuluvan vuoden tulosta.

Kokonaisuutena arvioidaan, että kuluvan vuoden alijäämä jää muutettua talousarviota pienemmäksi. Taustalla on käyttötalouden myönteinen kehitys, verotulokertymän nousu erityisesti vuotta 2023 koskevien oikaisujen seurauksena sekä varsin vahva sijoitusmarkkinoiden vuosi. Myös korkotason nopea lasku on tukenut talouden kehitystä.

Talouden näkymä on kuitenkin säilynyt edelleen haastavana ja talouden sopeutustyötä tulee jatkaa suunnitelmallisesti.

Talouden seurantaraportti on esitetty pykälän liitteenä.

Valmistelija: talusjohtaja

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Omistajaohjausjaosto päättää

merkitä talouden seurantaraportin 1-10/2024 tiedoksi.

Päätös: