

## Talouden ja toiminnan seurantaraportti 1-2/2024



- Talouden tilanne heikkenee vuodesta 2023 verotulojen ja valtionosuuksien tason vakiintuessa sote-uudistuksen jälkeiselle pysyvälle tasolle
- Vuoden 2024 talousarvio on 16,3 milj. euroa alijäämäinen
- Helmikuun lopun toteutumaennusteen mukaan talousarvion arvioidaan toteutuvan
- Talouden sopeutustoimenpiteet voivat toteutuessaan parantaa jo vuoden 2024 toteutumaa



## Kaupungin tulosenuste 1-2/2024

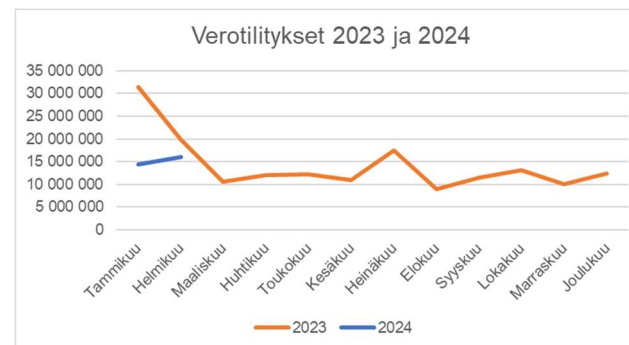
Peruskaupungin talousarvion mukainen alijäämä on 21,2 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on 16,3 milj. euroa alijäämäinen. Talous heikkenee voimakkaasti vuodesta 2023 verotulojen ja valtionosuuksien tason vakiintuessa sote-uudistuksen jälkeiselle tasolle.

Helmikuun lopun ennusteen mukaan peruskaupungin käyttötalouden talousarvio on toteutumassa. Vuoden 2023 toteutuma jäi käyttötalouden osalta 6 milj. euroa arvioitua pienemmäksi. Osin tätä selittää kertaluontoiset tekijät, mutta alkuvuoden aikana tarkennetaan, onko vuoden 2024 talousarviota mahdollista tarkentaa ennakoitua pienemmän menokehityksen johdosta. Lisäksi on mahdollista, että talouden sopeutustoimenpiteet pienentävät toteutuessaan osin jo vuoden 2024 menotasoa.

Verotulokertymä on tammi-helmikuussa yli 40 % edellisvuotta matalammalla tasolla. Vuoden 2023 kertymää nosti aiemmilta vuosilta kertyneet verohännät, joiden vaikutuksen poistuminen näkyy voimakkaasti erityisesti alkuvuoden tilityksissä. Talousarviossa verohäntien vaikutusten poistuminen on huomioitu, joten kokonaisuutena veroarvio on tässä vaiheessa kuitenkin talousarvion mukainen. Koko maan tasolla on arvioitu, että kuntien verokertymä jää kuluvana vuonna noin 6 % edellisvuotta pienemmäksi.

Valtionosuuksia on kertymässä hieman yli 39 milj. euroa, joka on noin 0,4 milj. euroa talousarviossa arvioitua pienempi. Vuonna 2023 valtionosuuksia kertyi yli 56 milj. euroa, joten valtionosuuksien määrä alenee merkittävästi sote-uudistukseen liittyvän jälkikäteis-tarkastuksen johdosta.

Korkotaso on laskenut vuoden 2023 lopun korkeimmista lukemista. Lasku on ollut hieman suurempaa kuin talousarvion mukaisessa korkoarviossa oli arvioitu. Korkotason lasku heijastuu viiveellä lainasalkun korkomenojen tasoon ja vaikutus vuodelle 2024 jäänee vielä suhteellisen pieneksi.



Joensuun Vesi liikelaitoksen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena.

Rahastojen kehitys on ollut alkuvuonna myönteinen ja rahastojen on ennustettu toteutuvan tässä vaiheessa talousarvion mukaisena. Sijoitusmarkkinoiden kehitykseen liittyy kuitenkin epävarmuustekijöitä, jotka voivat vaikuttaa myös kaupungin sijoitusomaisuuden arvon kehitykseen.

Kokonaisuutena tässä vaiheessa arvioidaan, että talousarvio on toteutumassa. On mahdollista, että vuoden 2023 myönteinen toteutuma sekä talouden sopeutustoimenpiteet vaikuttavat positiivisesti vuoden 2024 toteutumaan. Talousarvion toteutumiseen liittyy kuitenkin myös riskejä mm. Suomen talouden ennakoitua heikomman kehityksen johdosta.

## Peruskaupungin toteutuma 1-2/2024

|                                        | Ta 2024                 | Tot. 2024              | Tot. %           | Tot. 2023              |
|----------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                  | <b>112 520 447</b>      | <b>18 285 892</b>      | <b>16,3</b>      | <b>20 440 533</b>      |
| Myyntituotot                           | 18 667 667              | 2 065 853              | 11,1             | 2 303 840              |
| Maksutuotot                            | 5 698 652               | 1 117 137              | 19,6             | 1 158 407              |
| Tuet ja avustukset                     | 9 665 200               | 2 731 189              | 28,3             | 5 588 765              |
| Muut toimintatuotot                    | 78 488 928              | 12 371 713             | 15,8             | 11 389 521             |
| <br><b>Valmistus omaan käyttöön</b>    | <br><b>2 470 000</b>    | <br><b>24 327</b>      | <br><b>1,0</b>   | <br><b>136 366</b>     |
| <br><b>Toimintakulut</b>               | <br><b>-300 817 447</b> | <br><b>-43 003 760</b> | <br><b>14,3</b>  | <br><b>-45 673 384</b> |
| Henkilöstökulut                        | -118 742 943            | -17 737 739            | 14,9             | -17 734 860            |
| Palvelujen ostot                       | -84 672 526             | -9 488 302             | 11,2             | -13 561 247            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -16 272 545             | -2 015 730             | 12,4             | -1 772 680             |
| Avustukset                             | -16 819 039             | -1 753 899             | 10,4             | -1 689 255             |
| Muut toimintakulut                     | -64 310 394             | -12 008 091            | 18,7             | -10 915 342            |
| <br><b>Toimintakate</b>                | <br><b>-185 827 000</b> | <br><b>-24 693 541</b> | <br><b>13,3</b>  | <br><b>-25 096 484</b> |
| <br>Verotulot                          | <br>159 200 000         | <br>30 402 609         | <br>19,1         | <br>51 277 690         |
| Valtionosuudet                         | 39 550 000              | 6 516 192              | 16,5             | 9 329 050              |
| Rahoitustuotot ja -kulut               | -5 050 000              | -681 627               | 13,5             | -349 742               |
| <br><b>Vuosikate</b>                   | <br><b>7 873 000</b>    | <br><b>11 543 633</b>  | <br><b>146,6</b> | <br><b>35 160 513</b>  |
| <br>Poistot ja arvonalentumiset        | <br>-30 922 000         | <br>-5 135 995         | <br>16,6         | <br>-5 016 330         |
| <b>Tilikauden tulos</b>                | <b>-23 049 000</b>      | <b>6 407 638</b>       | <b>-27,8</b>     | <b>30 144 184</b>      |
| <br>Poistoeron muutos                  | <br>1 800 000           | <br>0                  | <br>0            | <br>0                  |
| <br><b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <br><b>-21 249 000</b>  | <br><b>6 407 638</b>   | <br><b>-30,2</b> | <br><b>30 144 184</b>  |

## Henkilötyövuosien kehitys 1–2/2024

Henkilötyökuukausia kertyi helmikuussa 2227, kun vuoden 2023 helmikuussa henkilötyökuukausien määrä oli 2254. Henkilötyökuukausien määrä on vähentynyt edellisvuoden vastaavaan aikaan nähden 27 henkilötyökuukaudella.

Raportointia on muutettu vuoden alusta kuntatyönantajan henkilöstöraportoinnin suosituksen mukaiseksi, jotta luvut ovat jatkossa vertailukelpoisia eri kuntatyönantajien kesken.

Muutoksen yhteydessä on muutettu käytettäviä raporttipohjia ja vertailuluvut on ajettu samalla raporttipohjalla vertailtavuuden vuoksi. Kasvu kohdistuu hyvinvoinnin toimialalle.

Vuoden 2024 kahden ensimmäisen kuukauden aikana peruskaupungin osalta palkkoja ja palkkioita on maksettu ilman sivukuluja 14,5 milj. euroa, mikä on 2,8 % (0,4 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Vakinaisten palkkasumma on 6,6 % (0,7 milj. euroa) edellisvuotta korkeampi ja tilapäisten palkkasumma on laskenut 15,7 % (0,4 milj. euroa). Sijaisten palkkasumma on vastaavasti kasvanut 7,9 % (0,1 milj. euroa).

| KK        | KH ja osallisuus- ja vetovoimapalvelut | Hyvinvoinnin toimiala | Kaupunkiympäristön toimiala | Joensuun Vesi | Yhteensä |
|-----------|----------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|----------|
| Tammi     | 287                                    | 2465                  | 188                         | 49            | 2989     |
| Helmi     | 286                                    | 2479                  | 189                         | 49            | 3003     |
| Ka htkk/k | 287                                    | 2472                  | 189                         | 49            | 2996     |

| Toimiala                               | 2/2023      | 2/2024      | Muutos    | 2/2023     | 2/2024     | Muutos     | 2/2023      | 2/2024      | Muutos     |
|----------------------------------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|
| KH ja osallisuus- ja vetovoimapalvelut | 73          | 116         | 43        | 154        | 100        | -54        | 227         | 216         | -11        |
| Hyvinvoinnin toimiala                  | 1227        | 1238        | 11        | 571        | 540        | -31        | 1797        | 1778        | -19        |
| Kaupunkiympäristön toimiala            | 172         | 178         | 6         | 11         | 6          | -5         | 183         | 184         | 1          |
| Joensuun Vesi                          | 42          | 45          | 3         | 5          | 4          | -1         | 47          | 49          | 2          |
| <b>YHTEENSÄ</b>                        | <b>1514</b> | <b>1577</b> | <b>63</b> | <b>741</b> | <b>650</b> | <b>-91</b> | <b>2254</b> | <b>2227</b> | <b>-27</b> |

# Kaupunginhallituksen toimiala

Kaupunginhallituksen toimialan tulosalueiden arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan kokonaisuutena talousarvion mukaisena.

Yleishallinnon talousarviossa on huomioitu tonttien myyntivoittotavoite (2 milj. euroa) sekä myyntivoittoarvio muiden kuntien alueella sijaitsevan metsäkiinteistön myynnistä. Talousarvion toteutuminen edellyttää näiden molempien tavoitteiden toteutumista.

Työllisyyden tulosalueen toiminta on toteutumassa suunnitellun mukaisena. Asiakastyön lisäksi toiminta painottuu TE2024-muutosvalmisteluun. Valtion maksaa kunnille korvausta valmistelusta ja TE-palvelujen siirtymisestä aiheutuviin kustannuksiin vuonna 2024, tällä hetkellä korvausten arvioidaan riittävän työllisyysalueen valmistelukuluihin. Työmarkkinatuen kuntaosuus on toteutunut alkuvuodesta edellisen vuoden tasolla. Talousarvion määrärahan riittävyttä työmarkkinatuen kustannuksiin pystytään arvioimaan siinä vaiheessa vuotta, kun laskutuskaukasia on nykyistä enemmän.

Konsernipalveluiden talousarvio on toteutumassa talousarvion mukaisena. Talousarviossa on huomioitu keskitetysti työmatkaliikkumisen tuki. Tältä osin on mahdollista, että varattu määräraha (0,2 milj. euroa) ei toteudu kokonaan.

|                                           | Ta 2024     | Tot. 2024  | Tot. % | Tot. 2023  | Muutos%<br>2023-2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
|-------------------------------------------|-------------|------------|--------|------------|----------------------|-----------------------|
| <b>120 Yleishallinto</b>                  |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                    | 3 381 200   | 100 085    | 3,0    | 73 425     | 36,3                 |                       |
| Kulut                                     | -8 231 200  | 1 314 721  | -16,0  | -2 080 103 | -163,2               |                       |
| Netto                                     | -4 850 000  | 1 414 806  | -29,2  | -2 006 678 | -170,5               | -4 850 000            |
| <b>140 Työllistäminen</b>                 |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                    | 1 296 500   | 257 889    | 19,9   | 196 985    | 30,9                 |                       |
| Kulut                                     | -16 246 500 | -1 789 283 | 11,0   | -1 637 399 | 9,3                  |                       |
| Netto                                     | -14 950 000 | -1 531 394 | 10,2   | -1 440 414 | 6,3                  | -14 950 000           |
| <b>150 Konsernipalvelut</b>               |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                    | 2 010 062   | 396 527    | 19,7   | 268 047    | 47,9                 |                       |
| Kulut                                     | -7 464 062  | -1 214 085 | 16,3   | -1 438 417 | -15,6                |                       |
| Netto                                     | -5 454 000  | -817 558   | 15,0   | -1 170 370 | -30,1                | -5 454 000            |
| <b>174 Ympäristöterveydenhuolto</b>       |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                    | 0           | 0          | 0,0    | 0          | 0,0                  |                       |
| Kulut                                     | -1 242 000  | -206 587   | 16,6   | -103 252   | 100,1                |                       |
| Netto                                     | -1 242 000  | -206 587   | 16,6   | -103 252   | 100,1                | -1 242 000            |
| <b>184 Elinvoimapalvelut</b>              |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                    | 0           | 0          | 0,0    | 0          | 0,0                  |                       |
| Kulut                                     | -2 634 000  | -1 269 845 | 48,2   | -1 407 215 | -9,8                 |                       |
| Netto                                     | -2 634 000  | -1 269 845 | 48,2   | -1 407 215 | -9,8                 | -2 634 000            |
| <b>190 Pohjois Karjalan hankintatoimi</b> |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                    | 1 322 285   | 3 041      | 0,2    | -678       | -548,6               |                       |
| Kulut                                     | -1 322 285  | -272 289   | 20,6   | -250 515   | 8,7                  |                       |
| Netto                                     | 0           | -269 248   | *****  | -251 193   | 7,2                  | 0                     |

## Osallisuus- ja vetovoimalautakunta

Osallisuus- ja vetovoimapalveluiden tulosalue muodostuu markkinointi- ja tapahtumapalveluista, maaseudun kehittämisestä, Joensuun palvelut -toimistosta, viestinnästä, matkailun edistämisestä ja pientapahtumatuista.

Osallisuus- ja vetovoimapalvelujen toiminta on käynnissä suunnitelmien mukaisesti.

Kaikkien vastuualueen käyttötalouden ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan suunnitelmien mukaisesti.

| Toimielin/ vastuualue                                  | Ta 2024           | Tot. 2024       | Tot. %      | Tot. 2023       | Muutos% 2023-2024 | Ennuste 31.12.2024 |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------------|--------------------|
| <b>Osallisuus- ja vetovoimapalvelut</b>                |                   |                 |             |                 |                   |                    |
| <b>1240 Joensuun markkinointi ja tapahtumapalvelut</b> |                   |                 |             |                 |                   |                    |
| Tuotot                                                 | 110 000           | -194            | -0,2        | 1 515           | -112,8            | 110 000            |
| Kulut                                                  | -1 211 600        | -122 658        | 10,1        | -210 427        | -41,7             | -1 211 600         |
| Netto                                                  | -1 101 600        | -122 851        | 11,2        | -208 912        | -41,2             | -1 101 600         |
| <b>3100 Osallisuus ja vetov.paiv. yhteiset</b>         |                   |                 |             |                 |                   |                    |
| Tuotot                                                 | 56 400            | 6 601           | 11,7        | 11 603          | -43,1             | 56 400             |
| Kulut                                                  | -1 219 800        | -142 567        | 11,7        | -140 036        | 1,8               | -1 219 800         |
| Netto                                                  | -1 163 400        | -135 966        | 11,7        | -128 433        | 5,9               | -1 163 400         |
| <b>3200 Viestintä</b>                                  |                   |                 |             |                 |                   |                    |
| Tuotot                                                 | 0                 | 0               | 0           | 0               | 0                 | 0                  |
| Kulut                                                  | -307 000          | -39 530         | 12,9        | -49 188         | -19,6             | -307 000           |
| Netto                                                  | -307 000          | -39 530         | 12,9        | -49 188         | -19,6             | -307 000           |
| <b>Osallisuus- ja vetovoimapalvelut yhteensä</b>       |                   |                 |             |                 |                   |                    |
| Tuotot                                                 | 166 400           | 6 407           | 3,9         | 13 119          | -51,2             | 166 400            |
| Kulut                                                  | -2 738 400        | -304 755        | 11,1        | -399 651        | -23,7             | -2 738 400         |
| <b>Netto</b>                                           | <b>-2 572 000</b> | <b>-298 348</b> | <b>11,6</b> | <b>-386 532</b> | <b>-22,8</b>      | <b>-2 572 000</b>  |

## Hyvinvoinnin toimiala

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

Hyvinvoinnin toimialan toiminta on käynnistynyt suunnitelmien mukaisesti. Kasvatus- ja koulutuslautakunnan toimielimen tulosalueissa yhdistettiin hyvinvoinnin edistämisen palvelut ja koulutuspalvelut yhteiseksi koulutus- ja nuorisopalvelun tulosalueeksi. Lisäksi hyvinvointipalvelujen hallintopalveluista siirtyi taloustiimi ja osa hyvotiimistä konsernipalvelujen talouspalveluihin.

Koulutus- ja nuorisopalveluissa talousarvio alittui vuonna 2023 ja alkuvuoden 2024 toteuman perusteella odotamme tämän vuoden toteutuvan hieman talousarviota pienempänä. Tätä tullaan tarkentamaan ensimmäiseen osavuositarkentukseen. Lopulliseen toteumaan tulee vaikuttamaan haettujen hankkeiden toteutuminen.

Varhaiskasvatustalouksista puuttuu yhden kuukauden tulot (noin 100 000 €). Lisäksi varhaiskasvatuksen yksityinen päivähoito sisältää vain tammikuun menot (helmikuun menot arviolta noin 600 000 €). Tämän vuoksi varhaiskasvatuksen toteuma näyttää todellista paremmalta ja varsinainen ennuste tarkennetaan osavuositarkentukseen.

Hallinto-, kulttuuri- ja liikuntapalvelujen talous on toteutunut odotetusti kahden kuukauden osalta.

| Toimielin/tulosalue                             | Ta 2024      | Tot. 2024   | Tot. % | Tot. 2023   | Muutos<br>% 2023-<br>2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
|-------------------------------------------------|--------------|-------------|--------|-------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>46 Kasvatus ja koulutuslautakunta</b>        |              |             |        |             |                           |                       |
| <b>400 Hyvinvointipalvelu, hallintopalvelut</b> |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 729 000      | 120 133     | 16,5   | 152 040     | -21                       | 729 000               |
| Kulut                                           | -1 485 000   | -220 076    | 14,8   | -415 048    | -47                       | -1 485 000            |
| Netto                                           | -756 000     | -99 942     | 13,2   | -263 007    | -62                       | -756 000              |
| <b>420 Koulutus- ja nuorisopalvelut</b>         |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 7 068 000    | 2 589 659   | 36,6   | 5 195 846   | -50,2                     | 7 068 000             |
| Kulut                                           | -102 607 000 | -15 686 743 | 15,3   | -15 321 311 | 2,4                       | -102 607 000          |
| Netto                                           | -95 539 000  | -13 097 084 | 13,7   | -10 125 465 | 29,3                      | -95 539 000           |
| <b>440 Varhaiskasvatustalouksien palvelut</b>   |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 1 508 000    | 111 529     | 7,4    | 324 017     | -65,6                     | 1 508 000             |
| Kulut                                           | -49 652 000  | -7 204 200  | 14,5   | -7 785 522  | -7,5                      | -49 652 000           |
| Netto                                           | -48 144 000  | -7 092 670  | 14,7   | -7 461 506  | -4,9                      | -48 144 000           |
| <b>46 Kasvatus ja koulutuslautakunta</b>        |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 9 305 000    | 2 821 322   | 30,3   | 5 671 903   | -50,3                     | 9 305 000             |
| Kulut                                           | -153 744 000 | -23 111 018 | 15     | -23 521 984 | -1,7                      | -153 744 000          |
| Netto                                           | -144 439 000 | -20 289 696 | 14,0   | -17 850 081 | 13,7                      | -144 439 000          |
| Toimielin/tulosalue                             | Ta 2024      | Tot. 2024   | Tot. % | Tot. 2023   | Muutos<br>% 2023-<br>2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
| <b>47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta</b>       |              |             |        |             |                           |                       |
| <b>660 Kulttuuripalvelut</b>                    |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 4 556 000    | 1 068 518   | 23,5   | 1 020 195   | 4,7                       | 4 556 000             |
| Kulut                                           | -20 604 000  | -3 141 869  | 15,2   | -2 981 436  | 5,4                       | -20 604 000           |
| Netto                                           | -16 048 000  | -2 073 352  | 12,9   | -1 961 240  | 5,7                       | -16 048 000           |
| <b>690 Liikuntapalvelut</b>                     |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 2 836 000    | 445 160     | 15,7   | 484 164     | -8,1                      | 2 836 000             |
| Kulut                                           | -14 462 000  | -2 282 462  | 15,8   | -2 123 077  | 7,5                       | -14 462 000           |
| Netto                                           | -11 626 000  | -1 837 302  | 15,8   | -1 638 913  | 12,1                      | -11 626 000           |
| <b>47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta</b>       |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 7 392 000    | 1 513 677   | 20,5   | 1 504 360   | 0,6                       | 7 392 000             |
| Kulut                                           | -35 066 000  | -5 424 331  | 15,5   | -5 104 513  | 6,3                       | -35 066 000           |
| Netto                                           | -27 674 000  | -3 910 654  | 14,1   | -3 600 153  | 8,6                       | -27 674 000           |
| <b>HYVINVOINNIN TOIMIALA YHTEENSÄ</b>           |              |             |        |             |                           |                       |
| Tuotot                                          | 16 697 000   | 4 334 999   | 26     | 7 176 263   | -39,6                     | 16 697 000            |
| Kulut                                           | -188 810 000 | -28 535 349 | 15,1   | -28 626 497 | -0,3                      | -188 810 000          |
| Netto                                           | -172 113 000 | -24 200 350 | 14,1   | -21 450 234 | 12,8                      | -172 113 000          |

# 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. Toimialan talouden ennustetaan kokonaisuutena toteutuvan hyväksytyn talousarvion mukaisesti.

Kontiosuon energia-alueen asemakaavan muutos jaettiin kahteen osaan. Neoen Oy:n Aurinkoenergia-alueen asemakaava edellyttää lisäselvitysten teettämistä tulevana kesänä, kun taas P2X:n vetylaitoksen kaavaa on mahdollista edistää välittömästi.

Yhdyskuntasuunnittelussa laitettiin avoimeen hakuun alkuvuodesta kaksi työpaikkaa. Kaavoitusarkkitehdin virkaan haki kahdeksan henkilöä. Suunnitteluavustajan toimeen saatiin 41 hakemusta.

Joukkoliikenteen matkamäärät ovat jatkaneet kasvuaan. Tammi-helmikuussa kasvu oli + 12 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan aikaan-kohtaan. Tammi-helmikuussa toteutui yhteensä noin 613 600 matkaa. Helmikuisella bussilakolla oli vaikutusta sekä tuloihin että liikennöintikorvauksiin.

Maaomaisuudessa on päätetty kolmen uuden omakotitontin maanvuokraamisesta. Multimäestä hankittiin asemakaavan toteuttamiseksi ja yhdyskuntarakenteen laajentumisen mahdollistamiseksi 2,7 hehtaaria maa-alueita. Vuoden 2024 puun myynnin osalta ollaan tilanteessa, jossa kilpailutetun 18 860 m<sup>3</sup> suuruisen puumäärän myynnistä on tehty päätökset ja toisesta 14 502 m<sup>3</sup> suuruisesta puumäärästä päätökset ovat valmistelussa. Paikkatiedon ja maastomittauksen puolella kaupunkimallin julkaisua ja tuotantoa kehitetään ja haetaan tehokkaita tuotantotapoja pilotoimalla mm. ilmalaivan avulla tapahtuvaa kartoitusta.

Yhdyskuntatekniikassa luminen talvi ja vaihtelevat sääolosuhteet työllistävät kunnossapitoa lumen auraamisen, kuormauksen ja kuljetuksen sekä liukkaudentorjunnan osalta. Päälysteurakka vuosille 2024–2026 on ratkaistu. Puistojen hoidossa ovat käynnissä käsilumityöt ja puiden hoitoleikkaukset. Tulevan kesän hoitoaluekarttoja valmistellaan. Ryhmäkasvien kilpailutus vuosille 2024–2027 on käynnissä. Koivuniemen tukikohdasta luovuttiin ja henkilöstö siirtyi Muuntamontieltä vapautuneisiin tiloihin. Yhteiskäyttöautojen latauspisteiden rakentaminen Toriparkkiin on käynnissä.

Rakennusvalvonnan alkuvuosi on talouden osalta ollut hivenen alhaisemmalla tasolla kuin edellisinä vuosina. Toiminta ollut samaa tasoa, kuin edellisinä vuosina. Lupien kappalemäärä on ollut samaa luokkaa kuin edellisinä vuosina. Kuutiomäärä ja toimintatulojen toteutuma ovat olleet kuitenkin alhaisemmalla tasolla kuin viime vuonna. Talousarvion mukaiseen tulostavoitteeseen pääseminen näyttää todennäköiseltä. Toiminnassa rakennusvalvonta keskittyy normaalin toiminnan lisäksi kiinteistöveroselvityksen tekemiseen.

| Toimielin/tulosalue                           | Ta 2024     | Tot. 2024  | Tot. % | Tot. 2023  | Muutos%<br>2023-2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
|-----------------------------------------------|-------------|------------|--------|------------|----------------------|-----------------------|
| <b>75 Kaupunkirakennelautakunta</b>           |             |            |        |            |                      |                       |
| <b>tulosalueet 210-280 yhteensä</b>           |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 30 505 785  | 3 293 628  | 11,3   | 3 494 926  | -5,8                 | 30 505 785            |
| Kulut                                         | -34 921 785 | -3 645 093 | 10,8   | -3 595 711 | 1,4                  | -34 921 785           |
| Netto                                         | -4 416 000  | -351 464   | 8      | -100 786   | 248,7                | -4 416 000            |
| <b>80 Joensuun alueellinen jätelautakunta</b> |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 219 000     | 0          | 0      | 0          | 0                    | 219 000               |
| Kulut                                         | -219 000    | -24 754    | 11,3   | -25 374    | -2,4                 | -219 000              |
| Netto                                         | 0           | -24 754    | *****  | -25 374    | -2,4                 | 0                     |
| <b>85 Rakennus- ja ympäristölautakunta</b>    |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 1 318 000   | 203 512    | 15,4   | 181 850    | 11,9                 | 1 318 000             |
| Kulut                                         | -1 830 000  | -249 116   | 13,6   | -253 061   | -1,6                 | -1 830 000            |
| Netto                                         | -512 000    | -45 603    | 8,9    | -71 211    | -36                  | -512 000              |
| <b>RAPORTTI YHTEENSÄ</b>                      |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                                        | 32 042 785  | 3 497 141  | 10,9   | 3 676 776  | -4,89                | 32 042 785            |
| Kulut                                         | -36 970 785 | -3 918 962 | 10,6   | -3 874 146 | 1,2                  | -36 970 785           |
| Netto                                         | -4 928 000  | -421 822   | 8,6    | -197 370   | 113,7                | -4 928 000            |

Tilakeskuksen talouden ja toiminnan ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena eli tulostavoitteen ennustetaan toteutuvan.

| Tulosalue             | Ta 2024     | Tot. 2024  | Tot. % | Tot. 2023  | Muutos%<br>2023-2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
|-----------------------|-------------|------------|--------|------------|----------------------|-----------------------|
| <b>295 Tilakeskus</b> |             |            |        |            |                      |                       |
| Tuotot                | 58 948 000  | 9 714 130  | 16,5   | 9 172 964  | 5,9                  | 58 948 000            |
| Kulut                 | -54 415 000 | -9 727 498 | 17,9   | -8 803 761 | 10,5                 | -54 415 000           |
| Netto                 | 4 533 000   | -13 368    | -0,3   | 369 203    | -103,6               | 4 533 000             |

### Yhdyskuntatekniikan investoinnit

Kuluvan vuoden rakennushankkeet eivät ole vielä käynnistyneet lukuun ottamatta omajohtoisina työmaina tehtäviä Haapajoki 2024 aluetta sekä Laulurinteen vesialueen täyttöä ja putkitusta. Ulkopuolista rahoitusta on saatu Traficomilta Utrantien pyörätiehen sekä pyöräteiden viitoituksiin ja ajoratamaalauksiin.

| Yhdyskuntatekniikka                   |       | Ta 2024     | Tot. 2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
|---------------------------------------|-------|-------------|-----------|-----------------------|
| Uudisrakentaminen                     | menot | -2 823 000  | -92 715   | -2 692 000            |
|                                       | tulot |             | 0         | 164 000               |
| Uudisrakentaminen                     | netto | -2 823 000  | -92 715   | -2 528 000            |
| Peruskorjaus                          | menot | -7 580 000  | -31 607   | -7 865 000            |
|                                       | tulot |             |           | 150 000               |
| Peruskorjaus                          | netto | -7 580 000  | -31 607   | -7 715 000            |
| Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet | menot | -705 000    | -1 217    | -865 000              |
|                                       | tulot | 8 000       | 0         | 8 000                 |
| Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet | netto | -697 000    | -1 217    | -857 000              |
| <b>YHTEENSÄ</b>                       | menot | -11 108 000 | -125 539  | -11 422 000           |
| <b>Rahoitusosuudet</b>                | tulot | 8 000       | 0         | 322 000               |
| <b>NETTOINVESTOINNIT</b>              | netto | -11 100 000 | -125 539  | -11 100 000           |

### Kone- ja laiteinvestoinnit

Uuden tiehöylän hankinta kilpailutettiin tammikuussa ja uusi höylä on tulossa kaupungille keväällä.

| KONE- JA LAITEINVESTOINNIT |       | Ta 2024  | Tot. 2024 | Ennuste<br>31.12.2024 |
|----------------------------|-------|----------|-----------|-----------------------|
| Kone- ja laiteinvestoinnit | menot | -620 000 | 0         | -637 411              |
|                            | tulot | 0        | 0         | 0                     |
|                            | netto | -620 000 | 0         | -637 411              |

### Toimitilainvestoinnit

Mehtimäen jääurheilukeskuksen peruskorjauksen ja laajennuksen rakennustyöt ovat käynnissä. Rakentamisen aloitus ja valmistuminen viivästyi noin kahdella kuukaudella urakkakilpailutuksen uusimisen takia. Hankkeen hyväksytty kustannusarvio (KV 12.12.2022 §145) on 15,1 milj. euroa, mutta tämänhetkisen arvion mukaan kustannusennuste on 17,95 milj. euroa. Lisämäärärahan tarve ratkaistiin investointien kokonaismäärärahan puitteissa mm. vähentämällä pienten hankkeiden määrärahavarausta kuluvalta vuodelta ja huomioimalla myönnetty päätös valtionavusta (KH 19.6.2023 §263). Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta liikuntapaikkojen rakentamiseen 0,75 milj. euroa, jonka ensimmäinen osa 0,2 milj. euroa on maksettu elokuussa. Hankkeen aikataulu ja kustannusennuste tarkentuu lopputalven 2024 aikana, kun runkovaihe valmistuu. Purkutyö- ja runkovaiheessa on todettu muutamia lisä- ja muutostöitä, joilla on ollut kustannus- ja aikatauluvaikutusta. Tiu-kasta aikataulusta ja työmaan vaiheesta johtuen talvikuukausina todetut säähäiriöt sekä 14.-16.2. järjestetty lakko eivät ainakaan ole vähentäneet aikataulupainetta.

Enon koulun rakennustyöt käynnistyivät kesällä 2023. Hankkeen kustannusennuste on toteutumassa hyväksytyn kustannusarvion puitteissa ja aikataulussa. Rakennustyöt on määrä valmistua loppukesästä 2024.

Kaupungintalon muutos museoksi –hankkeen rakennustyöt käynnistyivät joulukuussa 2023. Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta kulttuuripaikkojen rakentamiseen 0,9 milj. euroa, josta ensimmäinen erä 0,24 milj. euroa on maksettu. Hanke on etenemässä hyväksytyn kustannusarvion puitteissa ja aikataulussa. Hankkeen yhteydessä on suunniteltu kaupunginteatterin esitystekniikan kunnostus, tältä osin hankinta on toteutumassa vuoden 2025 aikana.

Hammaslahden uuden koulun rakentaminen on käynnistynyt. Hankkeen kustannusennuste on tämänhetkisen arvion mukaan toteutumassa hyväksytyn kustannusarvion puitteissa.

Taidemuseon peruskorjauksen toteutussuunnittelu on kilpailutuksessa ja suunnittelu käynnistyy loppupalvesta 2024.

Mehtimäen pallokentän huoltorakennus toteutetaan KVR-urakkana, jonka viitesuunnittelu on käynnissä. Urakkakilpailutus käynnistetään keväällä ja rakennustyöt loppusyksystä 2024.

#### Toimitilojen investointiohjelman toteutuminen (1000 €)

| Hanke                                                                          | Kust.arvio    |          | Aik. tot.     | TA 2024       | Tot. 2024    | Ennuste 2024  | Ennuste kust.arvio |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| 1570_Hammaslahden koulu ja liikuntasali                                        | 11 655        | M        | 1 059         | 6 605         | 1 063        | 6 605         | 11 655             |
|                                                                                |               | T        |               |               |              |               |                    |
| 1581_1576 Kaupungintalon muutos museoksi ja Kaupunginteatterin esitystekniikka | 6 500         | M        | 372           | 5 250         | 128          | 5 250         | 6 500              |
|                                                                                | 900           | T        | 243           | 300           | 117          | 300           | 900                |
| 1582_1584 Mehtimäen jääurheiluk. laajennus ja peruskorjaus                     | 17 950        | M        | 5 319         | 12 433        | 1 628        | 12 433        | 17 950             |
|                                                                                | 750           | T        | 225           | 525           |              | 525           | 750                |
| 1587_1585 Enon kouluhanke*                                                     | 7 805         | M        | 3 372         | 5 597         | 755          | 5 597         | 7 805              |
|                                                                                |               | T        |               |               |              |               |                    |
| 8300_ Taidemuseon perusparannus                                                | 7 350         | M        |               | 250           |              | 250           | 7 350              |
|                                                                                |               | T        |               |               |              |               |                    |
| 8301_Mehtimäen pallokentän huoltotilat                                         | 1 115         | M        |               | 400           |              | 400           | 1 115              |
|                                                                                |               | T        |               |               |              |               |                    |
| Pienet hankkeet                                                                | 1 409         | M        |               | 1 409         | 142          | 1 409         | 1 409              |
|                                                                                |               | T        |               |               |              |               |                    |
| Rakennusten ja osakkeiden myyntitulot                                          | 300           | T        |               | 300           | 20           | 300           | 300                |
| <b>Investoinnit yhteensä</b>                                                   | <b>53 784</b> | <b>M</b> | <b>10 122</b> | <b>31 944</b> | <b>3 716</b> | <b>31 944</b> | <b>53 784</b>      |
|                                                                                | <b>1 950</b>  | <b>T</b> | <b>468</b>    | <b>1 125</b>  | <b>137</b>   | <b>1 125</b>  | <b>1 950</b>       |
|                                                                                | <b>51 834</b> | <b>N</b> | <b>9 654</b>  | <b>30 819</b> | <b>3 579</b> | <b>30 819</b> | <b>51 834</b>      |

\* Pitää sisällään uudisrakennuksen lisäksi C-rakennuksen muutostyöt

## Rahastot

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

Tulevaisuusrahaston markkina-arvo per 29.2.2024 muodostuu siten, että Evlin hallinnoiman salkun arvo on 49,6 milj. euroa ja OP:n 37,9 milj. euroa. Nordean hallinnoiman elinkeinorahaston salkun markkina-arvo per 29.2.2024 on 26,1 milj. euroa.

| milj.€                  | EVLI  |      | OP    |      | NORDEA |      |
|-------------------------|-------|------|-------|------|--------|------|
| <b>Osakesijoitukset</b> | 14,82 | 30 % | 13,05 | 34 % | 7,84   | 30 % |
| <b>Korkosijoitukset</b> | 32,79 | 66 % | 21,84 | 58 % | 15,78  | 60 % |
| <b>Muut sijoitukset</b> | 2,00  | 4 %  | 2,96  | 8 %  | 2,51   | 10 % |
| <b>Yhteensä</b>         | 49,61 |      | 37,85 |      | 26,13  |      |

Sijoitusmarkkinoiden kehitys on ollut alkuvuonna myönteistä. Kaupungin rahastojen yhteenlaskettu markkina-arvo oli helmikuun lopussa 113,6 milj. euroa, joka oli 1,7 milj. euroa (1,5 %) vuodenvaihteen tasoa korkeammalla tasolla. Sijoitusmarkkinoiden kehitykseen liittyy epävarmuutta, mutta tässä vaiheessa vuodelle 2024 asetetun tuottotavoitteen 5,0 % ja tilikauden tulostavoitteen 2,5 milj. euroa on arvioitua olevan mahdollista toteutua.

