

Talouden seurantaraportti 1-2/2024

OMOHJ 18.03.2024 § 26
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. Ensimmäinen raportti laaditaan helmikuun lopun tilanteesta.

Helmikuun raportointi on valmistunut.

Peruskaupungin talousarvion mukainen alijäämä on 21,2 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on 16,3 milj. euroa alijäämäinen.

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 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 jälkikäteistarkastuksen 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 talousarvioon nähden 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.

Talouden seurantaraportti on esitetty pykälän liitteenä.

Valmistelija: talousjohtaja

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Omistajaohjausjaosto päättää

merkitä talouden seurantaraportin 1-2/2024 tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.