

Talouden seurantaraportti 1-4/2024

OMOHJ 27.05.2024 § 63
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.

Huhtikuun raportti on valmistunut.

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

Huhtikuun lopun ennusteen mukaan peruskaupungin käyttötalouden talousarvio on toteutumassa. Vuoden 2023 toteutuma jäi käyttötalouden osalta kokonaisuutena 6 milj. euroa arvioitua pienemmäksi. Osin tätä selittää kertaluontoiset tekijät, mutta loppuvuoden arvioitua pienempi menokehitys luo hyvän pohjan kuluvan vuoden talousarvion toteutumiselle. On mahdollista, että käyttötalous toteutuu kokonaisuutena arvioitua pienempänä, mitä tukee myös talouden sopeutustoimenpiteet, joista osa pienentää jo vuoden 2024 menotasoa. Vuotta 2024 koskevat muutokset on tarkoitus käsitellä talousarviomuutoksena kesäkuun kaupunginvaltuuston kokouksessa.

Verotulokertymä on tammi-huhtikuussa 27 % 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 talousarvion mukainen. Yhteisöveron osalta ennuste on kuitenkin heikentynyt alkuvuoden aikana, mutta on mahdollista, että kunnallisveroja kertyy hieman arvioitua enemmän.

Valtionosuuksia on kertymässä hieman yli 39 milj. euroa, joka on noin 0,4 milj. euroa talousarviossa arvioitua vähemmän. Vuonna 2023 valtionosuuksia kertyi yli 56 milj. euroa.

Korkotaso on laskenut vuoden 2023 lopun korkeimmista lukemista, kuten talousarvion valmistelussa ennakoitiin. Korkotason lasku heijastuu viiveellä lainasalkun korkomenojen tasoon ja vaikutus vuodelle 2024 jäänee vielä suhteellisen pieneksi. Korkomenojen arvioidaan kuitenkin jäävän talousarviossa arvioitua matalammaksi, koska osa lainannostosta siirtyi vuodelle 2024. Toisaalta uutta lainaa joudutaan nostamaan kuluvana vuonna arvioitua enemmän.

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 hieman talousarviossa arvioitua paremmin. Talousarvion toteutumiseen liittyy kuitenkin myös riskejä mm. myyntivoittotavoitteiden ja Suomen talouden ennakoitua heikomman kehityksen johdosta. Lisäksi on huomattava, että talous on toteutuessaan talousarvion mukaisenakin tai hieman sitä paremmin huomattavan alijäämäinen.

Talouden seurantaraportti on esitetty pykälän liitteenä.

Valmistelija: talousjohtaja

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Omistajaohjausjaosto päättää

merkitä talouden seurantaraportin 1-4/2024 tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Talousjohtaja Satu Huikuri oli kokouksessa asiantuntijana asian käsittelyn aikana.