

Talouden seurantaraportti 1-11/2025

KONSJ 15.12.2025 § 62

413/02.02.01/2025

Vuoden 2025 talousarvion määräysten mukaan toimialojen ja niiden yksiköiden sekä Joensuun Vesi -liikelaitoksen on raportoitava talouden ja talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta lauta- ja johtokunnalle talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa annettavien raportointiohjeiden mukaisesti.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan taloudesta raportoidaan pääsääntöisesti kuukausittain lauta- ja johtokunnille. Ensimmäinen raportti laaditaan helmikuun lopun tilanteesta. Osavuosikatsauksia seuraavien kuukausien (huhti-, elo- ja lokakuu) tilanteesta ei laadita kirjallista raporttia. Talouden seurantatilanne tulee kuitenkin käsitellä toimialan sisällä ja mikäli talousarvio uhkaa ylittyä tai toteutumaennuste on muuttunut edellisen kuukauden tilanteesta olennaisesti, tulee talouden toteutumasta raportoida kirjallisesti ao. toimielimelle.

Marraskuun raportointi on valmistunut.

Peruskaupungin talousarvion mukainen alijäämä on talousarviomuutoksen jälkeen 6,1 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on vajaat 1,0 milj. euroa alijäämäinen. Talousarvio sisältää talouden sopeutustoimenpiteitä noin 10 milj. eurolla, lisäksi veronkorotus lisäsi tulokertymää noin 3 milj. eurolla.

Marraskuun lopun ennusteen mukaan peruskaupungin käyttötalouden talousarvion arvioidaan toteutuvan kokonaisuutena asetettua tavoitetta paremmin. Käyttötaloudessa on eräitä eriä, kuten työttömyysturvan rahoitusvastuu, jotka ovat toteutumassa arvioitua suurempana, mutta vastaavasti taas eriä, jotka toteutuvat selvästi talousarvioon nähden paremmin (mm. kotoutumisen laskennalliset korvaukset, kaupunkiympäristön toimiala). Talousarvion toteutumista on osaltaan auttanut vuoden 2024 hyvä kehitys, minkä myötä vuoden 2024 käyttötalouden toteutuma jäi noin 7 milj. euroa talousarviossa arvioitua pienemmäksi. Toimialojen arvioiden mukaan myös talousarvioon sisältyvät talouden sopeutustoimet ovat pääosin toteutumassa.

Verotulokertymä oli tammi-marraskuussa 0,6 % edellisvuotta korkeampi. Verokertymäennusteet ovat koko maan tasolla heikentyneet vuoden aikana talouden vaimean suhdannetilanteen myötä. Kuluvan vuoden verotulokertymää laskee lisäksi toukokuussa tehty oikaisu kuntaryhmän jako-osuuteen sekä vuoden 2024 että vuoden 2025 osalta. Kaupungin osalta tilityksiä on alentanut myös kiinteistöverotilityksiin heinäkuussa tehdyt aikaisempia vuosia koskevat oikaisut. Joulukuussa oikaistaan vielä kunnallisveron jako-osuuksia vuoden 2024 toteutuneen verotuksen perusteella. Kuntaryhmän oikaisuista ei ole tässä vaiheessa vielä tietoa. Huomioiden kiinteistöveron oikaisut sekä erityisesti yhteisöveron heikko kehitys kuluvana vuonna, verotuloarvio jäänee 3-4 milj. euroa talousarviossa arvioitua pienemmäksi. Arvioissa ei ole ennakoitu joulukuussa tehtävää kuntaryhmän oikaisua, joka vaikuttaa lopullisten tilitysten määrään.

Valtionosuuksia on kertymässä noin 0,1 milj. euroa talousarviota enemmän. Lopulliseen valtionosuuksien määrään vaikuttaa vielä lievästi opetus- ja kulttuuriministeriön

valtiosuusia koskeva joulukuun loppupuolella tarkentuva oikaisu toteutuneiden suoritemäärien osalta.

Joensuun Vesi liikelaitoksen ennuste on tässä vaiheessa talousarvion mukainen, mutta on mahdollista, että tilikauden tulos on asetettua tavoitetta parempi.

Sijoitusmarkkinoiden joulukuun kehitykseen liittyy epävarmuutta, mutta huomioiden marraskuun toteutuma on todennäköistä, että tilikauden tulostavoite 2,7 milj. euroa saavutetaan ja toteutuma muodostuu talousarviota paremmaksi. Mikäli kehitys ei ole joulukuussa negatiivinen, myös markkina-arvon kehitystä koskeva tuottotavoite (5 %) toteutuu.

Yhteenvetona voidaan todeta, että kokonaisuutena vuoden 2025 talousarvio voi toteutua talousarvion mukaisena tai sitä paremminkin heikosta verokertymästä huolimatta, mikäli muut erät (erityisesti tulevaisuus- ja elinkeinorahastot ja käyttötalous) jatkavat suotuista kehitystään myös joulukuussa.

Henkilötyökuukausia kertyi marraskuussa 2 295 kun vuoden 2024 marraskuussa henkilötyökuukausien määrä oli 2 233. Henkilötyökuukausien määrä on lisääntynyt edellisvuoteen nähden 62 henkilötyökuukaudella. Kasvu selittyy vuoden alusta alkaneen työllisyysalueen toiminnalla.

Talouden seurantaraportti on esitetty pykälän liitteenä.

Valmistelija: talousjohtaja

Kaupunginjohtajan sijaisen päätösehdotus:

Konsernijaosto päättää

merkitä talouden seurantaraportin 1-11/2025 tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.