

Osavuositarkastus 1-7/2023



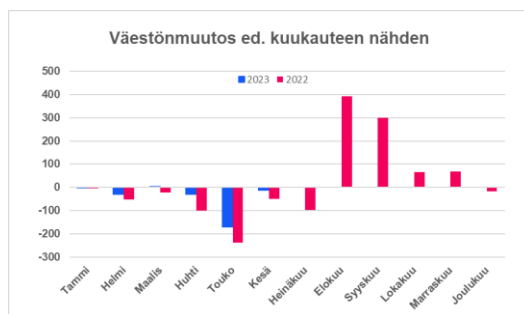
- Vuoden 2023 talousarvio on 13,9 milj. euroa ylijäämäinen sote-uudistukseen liittyvien väli-aikaisten vaikutusten johdosta
- Heinäkuun lopun toteutuman perusteella talouden ennustetaan toteutuvan kokonaisuutena lähellä talousarviota
- Käyttötalouteen kohdistuu kuitenkin ylityspainetta hyvinvoinnin toimialalla
- Lisäksi palkkakustannukset nousevat arvioitua enemmän kunta-alan sopimukseen liittyvän ns. perälautatarkastelun perusteella
- Vero- ja valtionosuusarvio hieman talousarviossa ennakoitua suurempi
- Rahastojen markkina-arvot nousseet, mutta näkymä edelleen epävarma



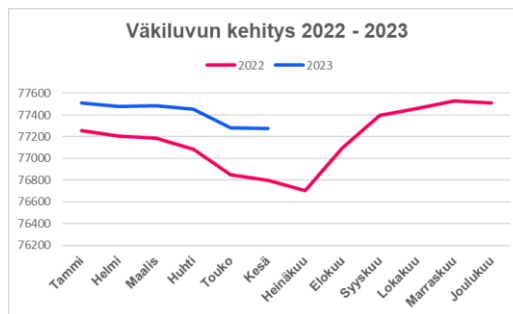
Kaupungin väestömäärän ja työttömyysasteen kehitys 1-7/2023

Väestömäärä kesäkuussa 77 273

Joensuun väestömäärä oli kesäkuun lopussa 77 273. Väestömäärä on 240 vuodenvaihteen asukasmäärää pienempi. Vuoden 2022 kesäkuuhun nähden väestömäärän kasvu on 475. Kaupungin väestömäärä laskee tyypillisesti keväällä ja kasvaa elo-syyskuussa opiskelijoiden muuttoliikkeen myötä.

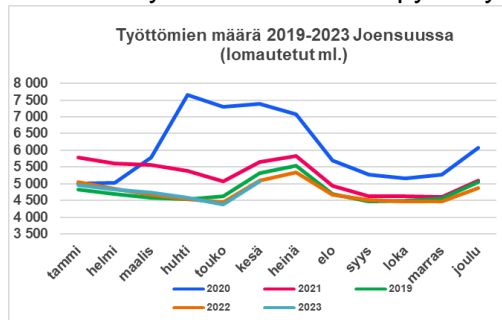


Ennakkotietojen mukaan syntyneiden määrä tammii-kesäkuussa oli 246, edellisvuonna 287. Kuolleiden määrä oli 408, edellisenä vuonna 396. Nettomuutto maahanmuutto ja maastamuutto mukaan lukien oli -84, kun se edellisenä vuonna oli -465. Heinäkuun lopun väestötiedot julkaistaan elokuun lopussa.



Työttömyysaste kesäkuussa 14,3 %

Työttömyysaste oli kesäkuussa 14,3 %, mikä oli 0,1 % -yksikköä pienempi kuin vuoden 2022 vastaavana ajankohtana. Työttömyysasteen lasku on vuoden 2023 aikana käytännössä lähes pysähtynyt.

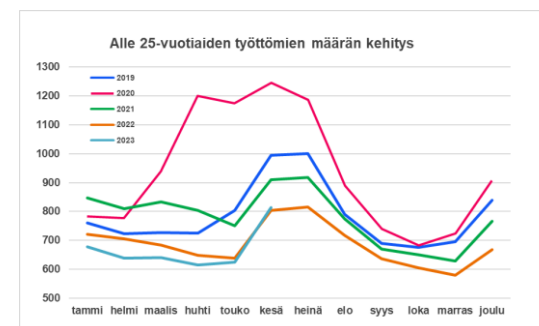


Työttömiä työnhakijoita oli 5 079 ja avoimia työpaikkoja 1096. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 23 henkilöä pienempi kuin edellisenä vuonna.

Työttömistä työnhakijoista oli naisia 44,1 % (2 242), alle 25-vuotiaita 16,0 % (813), yli 50-vuotiaita 31,9 % (1 618), yli vuoden

työttömänä olleita 36,0 % (1 828) ja vajaakuntoisia 13,0 % (661).

Työttömien määrä on lievästi laskenut edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan nähden muissa ryhmissä, paitsi alle 25-vuotiaissa, jossa kasvua oli 10 henkilöä ja vajaakuntoisissa, joissa kasvu oli 33 henkilöllä. Eniten on vähentynyt yli 50-vuotiaiden työttömien määrä, -109 henkilöä verrattuna vuoden 2022 kesäkuun lopun tilanteeseen.



Joensuun tavoin työttömyysasteen lasku on pysähtynyt myös muissa isoissa kaupungeissa. Kesäkuussa Joensuun työttömyysaste oli korkein isoista kaupungeista.

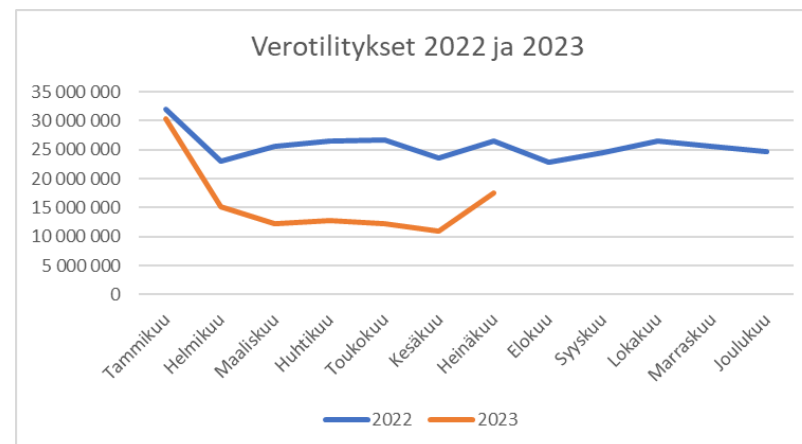
Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus oli kesäkuussa 10,0 %, kun se edellisenä vuonna oli 9,9 %. Joensuun seutukunnan työttömyysaste oli 13,2 % (ed. vuonna 13,1 %) ja koko Pohjois-Karjalan 13,4 % (ed. vuonna 13,3 %).

Kaupungin tulosennuste 1-7/2023

Peruskaupungin talousarvion mukainen ylijäämä on 9,2 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on 13,9 milj. euroa ylijäämäinen. Talouden ylijäämäisyyttä selittää sote-uudistukseen liittyvät väliaikaiset vaikutukset. Verotulojen ja valtionosuuksien taso alenee vuodesta 2024 alkaen ja kaupungin taloudellinen tilanne heikkenee merkittävästi.

Heinäkuun lopun toteutumaan perustuvan ennusteen mukaan on mahdollista, että talous toteutuu kokonaisuutena talousarvion mukaisesti. Käyttötalouteen kohdistuu kuitenkin ylityspaineita. Hyvinvoinnin toimialan talous on ylittymässä selvästi, lisäksi kunta-alan virka- ja työehtosopimuksiin sisältyneen ns. perälautatarkastelun perusteella palkkakustannukset nousevat talousarviossa arvioitua nähden noin 2 milj. eurolla. Korotukset perustuvat sopimuksessa sovittuihin verrokkialojen työehtosopimusten korotuksiin.

Verokertymän arvio on tässä vaiheessa hieman ennakoitua parempi, koska verokertymä on kasvanut koko maan tasolla ennakoitua enemmän. Vuoden 2022 valmistuvaa verotusta koskevien ennakkotietojen mukaan Joensuun verotulojen kasvu on kuitenkin jäämässä koko maasta, mistä seuraa kaupungin jako-osuuden pieneneminen, kun verotilityksiä oikaistaan vastaamaan valmistunutta verotusta marras- ja joulukuussa. Verotilitysten tason ennakoidaan myös laskevan vuonna 2024, kun sote-uudistukseen liittyvät ns. verohännät poistuvat. Verohännät näkyivät erityisesti tammikuun tilityksissä, joiden taso oli vielä korkea, koska tilitys perustui pääosin joulukuussa maksettuihin, aiempien korkeampien veroprosenttien perusteella tilitettäviin veroihin.



Valtionosuuksia arvioidaan kertyvän vajaat 56 milj. euroa, mikä on noin 0,6 milj. euroa talousarviossa arvioitua enemmän.

Joensuun Vesi liikelaitoksen arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena.

Rahastojen markkina-arvo on kehittynyt kuluvana vuonna myönteisesti ja mikäli loppuvuosi on markkinoilla myönteinen, rahastojen tulos toteutuu talousarviossa arvioitua paremmin. Sijoitusmarkkinoiden kehitykseen liittyy kuitenkin edelleen epävarmuutta.

Peruskaupungin toteutuma 1-7/2023

Tiliryhmäkohtaiset toteutumat eivät ole kaikilta osin vertailukelpoisia edellisvuoteen nähden. Erityisesti palvelujen ostot, verotulot ja valtionosuudet ovat pienentyneet hyvinvointialueiden aloittamisen vuoksi.

	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos% 2022-2023
Toimintatuotot	102 728 750	62 268 491	60,6	63 489 869	-1,9
Myyntituotot	16 221 483	8 325 352	51,3	11 590 411	-28,2
Maksutuotot	5 542 300	2 801 831	50,6	2 871 136	-2,4
Tuet ja avustukset	9 249 837	8 893 523	96,1	8 928 159	-0,4
Muut toimintatuotot	71 715 130	42 247 786	58,9	40 100 163	5,4
Valmistus omaan käyttöön	2 868 000	1 576 471	55	1 620 621	-2,7
Toimintakulut	-285 599 750	-169 478 690	59,3	-323 180 858	-47,6
Henkilöstökulut	-111 738 938	-69 355 336	62,1	-65 798 329	5,4
Palvelujen ostot	-81 383 106	-47 556 584	58,4	-206 211 315	-76,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 338 523	-8 065 390	49,4	-8 588 692	-6,1
Avustukset	-17 878 939	-9 009 624	50,4	-8 994 632	0,2
Muut toimintakulut	-58 260 244	-35 491 756	60,9	-33 587 891	5,7
Toimintakate	-180 003 000	-105 633 729	58,7	-258 070 367	-59,1
Verotulot	164 300 000	114 723 635	69,8	188 945 225	-39,3
Valtionosuudet	55 400 000	32 651 675	58,9	101 702 662	-67,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 600 000	-983 215	37,8	1 436 099	-168,5
Vuosikate	37 097 000	40 758 366	109,9	34 013 619	19,8
Poistot ja arvonalentumiset	-29 660 000	-17 550 455	59,2	-16 773 773	4,6
Tilikauden tulos	7 437 000	23 207 911	312,1	17 239 846	34,6
Poistoeron muutos	1 800 000	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	3 500	*****	0	*****
Tilikauden ylijäämä (alij.)	9 237 000	23 211 411	251,3	17 239 846	34,6

Henkilötyökuukausien ja palkkasumman kehitys 1–7/ 2023

Henkilötyökuukausia kertyi heinäkuussa 2122, kun vuoden 2022 heinäkuussa henkilötyökuukausien määrä oli 2139. Henkilötyökuukausien määrä on vähentynyt edellisvuoteen nähden 17 henkilötyökuukaudella. Vähennys kohdistuu kaupunkiympäristön ja konserni-palveluiden alueille.

Vuoden 2023 seitsemän ensimmäisen kuukauden aikana peruskaupungin osalta palkkoja ja palkkioita on maksettu ilman sivukuluja 55,6 milj. euroa, mikä on 6,9 % (3,6 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Vakinaisten palkkasumma on kasvanut 8,4 % (3,1 milj. euroa) ja tilapäisten ja sijaisten palkkasumma kasvanut 0,5 milj. euroa. Palkkasummaa on kasvattanut erityisesti kunta-alan virka- ja työehtosopimusten mukaiset korotukset sekä sopimukseen sisältyneet kertaerät.

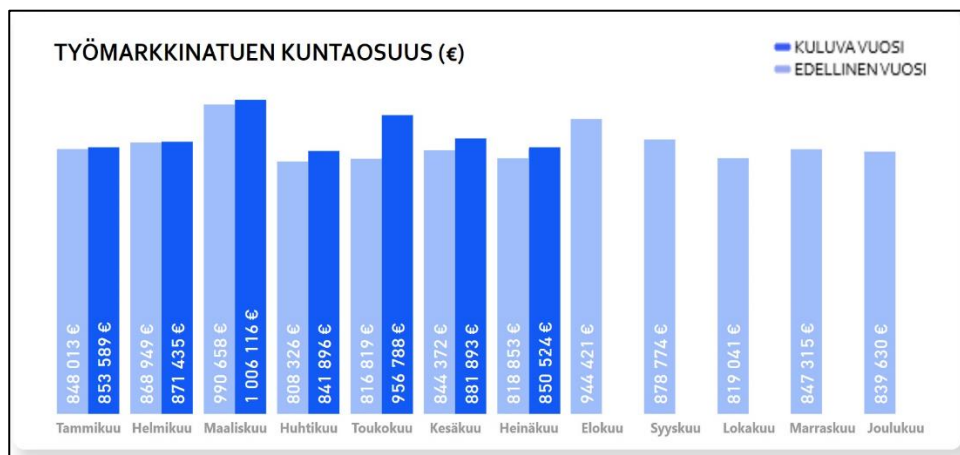
KK	Kh ja osallisuus- ja vetovoimapalvelut	Hyvinvoinnin toimiala	Kaup.ymp. toimiala	Joensuun vesi	Yhteensä
Tammi	245	1955	200	51	2451
Helmi	227	1797	183	47	2254
Maalis	257	1983	200	50	2490
Huhti	249	1866	184	47	2346
Touko	279	1931	208	50	2468
Kesä	319	1634	214	50	2216
Heinä	301	1551	217	52	2122
Keskiarvo	268	1817	201	50	2335

HTTK Toimiala	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	7/2023	7/2022	Muutos	7/2023	7/2022	Muutos	7/2023	7/2022	Muutos
KH ja osallisuus- ja vetovoimapalvelut	80	76	4	221	235	-14	301	311	-10
Hyvinvoinnin toimiala	1292	1255	37	259	297	-38	1551	1552	0
Kaupunkiympäristön toimiala	180	187	-7	37	39	-2	217	225	-8
Joensuun Vesi	46	45	1	6	6	0	52	52	1
YHTEENSÄ	1599	1562	36	523	577	-54	2122	2139	-18

Kaupunginhallituksen toimiala

Kaupunginhallituksen alaiset tulosalueet ovat toteutumassa pääosin talousarvion mukaisina. Kunta-alan virka- ja työehtosopimukseen sisältyneen ns. perälauta-tarkastelun perusteella palkkakustannukset nousevat talousarviossa arvioituun nähden ja aiheuttaa painetta pysyä talousarviossa. Lisäksi yleishallinnon tulosalueelle kohdistuu riski, että myyntivoitotavoitteesta (2 milj. euroa) jäädään.

Työllisyyspalvelujen osalta talous on toteutunut talousarvion mukaisena työmarkkinatuen kuntaosuutta lukuun ottamatta. Kuntaosuus nousi toukokuussa edellisvuoteen nähden n. 15 %, minkä johdosta käynnistettiin säästötoimenpiteitä tulosalueen talousarviossa pysymiseksi. Toimenpiteet kohdennettiin palkkatukityöllistämiseen sekä toimitilavuokriin. Kesä- ja heinäkuun kuntaosuus on toteutunut lähempänä edellisvuoden tasoa ja talousarviota. Tällä hetkellä työllisyyspalvelujen talous on ennusteen mukaan pysymässä talousarviossa työmarkkinatuen noususta huolimatta.



	Ta 2023	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos% 2022-2023	Ennuste 31.12.2023
120 Yleishallinto							
Tuotot	2 857 737		437 469	15,3	961 361	-54,5	
Kulut	- 8 555 137		-6 249 851	73,1	-7 671 457	-18,5	
Netto	- 5 697 400		-5 812 383	102	-6 710 096	-13,4	-5697400*
140 Työllistäminen							
Tuotot	1 375 000		804 507	58,5	981 654	-18	
Kulut	-16 325 400		-8 579 255	52,6	-8 928 596	-3,9	
Netto	-14 950 400		-7 774 749	52	-7 946 941	-2,2	-14 950 400
150 Konsernipalvelut							
Tuotot	1 848 243		987 386	53,4	2 246 579	-56	
Kulut	- 6 538 643		-4 159 163	63,6	-5 933 204	-29,9	
Netto	- 4 690 400		-3 171 777	67,6	-3 686 624	-14	- 4 690 400
174 Ympäristöterveydenhuolto							
Tuotot	-		-	0	-	0	
Kulut	- 1 236 000		- 724 133	58,6	- 673 043	7,6	
Netto	- 1 236 000		- 724 133	58,6	- 673 043	7,6	- 1 236 000
184 Elinvoimapaalvelut							
Tuotot	-		-	0	6 403	-100	
Kulut	- 2 350 400		-2 336 749	99,4	-2 521 224	-7,3	
Netto	- 2 350 400		-2 336 749	99,4	-2 514 820	-7,1	- 2 350 400
190 Pohjois Karjalan hankintatoimi							
Tuotot	1 304 470		543 580	41,7	512 015	6,2	
Kulut	- 1 304 470		- 781 399	59,9	- 718 442	8,8	
Netto	0		- 237 819	*****	- 206 427	15,2	0

* Myyntivoitotavoitteen toteutumiseen liittyy riskejä ja on mahdollista, että tavoitteesta jäädään n. 1 milj. euroa

Osallisuus- ja vetovoimalautakunta

Osallisuus- ja vetovoima-alan toimiala muodostuu markkinointi- ja tapahtumapalveluista, maaseudun kehittämisestä, Joensuun palvelut -toimistosta, viestinnästä, matkailun edistämisestä ja pientapahtumatuista.

Osallisuus- ja vetovoimalautakunnan talouden ennustetaan heinäkuun lopun toteutumien perusteella toteutuvan talousarvion mukaisesti.

	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos% 2022-2023	Ennuste 31.12.2023
1240 Joensuun markkinointi ja tapahtumapalvelut						
Tuotot	110 000	45 504	41,4	12 295	270,1	
Kulut	- 1 267 500	- 763 663	60,2	- 759 912	0,5	
Netto	- 1 157 500	- 718 159	62	- 747 617	-3,9	- 1 157 500
3100 Osallisuus ja vetov.palvelujen yhteiset						
Tuotot	89 500	54 312	60,7	67 447	-19,5	
Kulut	- 1 200 000	- 680 478	56,7	- 535 161	27,2	
Netto	- 1 110 500	- 626 166	56,4	- 467 713	33,9	- 1 110 500
3200 Viestintä						
Tuotot	-	111	*****	-	*****	
Kulut	- 307 000	- 206 639	67,3	- 47 413	335,8	
Netto	- 307 000	- 206 528	67,3	- 47 413	335,6	- 307 000
Osallisuus- ja vetovoimalautakunta yhteensä						
Tuotot	199 500	99 926	50,1	79 743	25,3	
Kulut	- 2 774 500	-1 650 780	59,5	-1 342 486	23	
Netto	- 2 575 000	-1 550 854	60,2	-1 262 743	22,8	- 2 575 000

Hyvinvoinnin toimiala

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

Hyvinvoinnin toimialalla on ylityspainetta 5,3 milj. euroa. Vuoden 2023 työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset olivat 1,7 milj. euroa suuremmat kuin talousarviovaiheessa ennakoitiin ja nämä on huomioitu tulosalueiden ennusteissa.

Talous- ja hallintopalveluissa odotetaan ylitystä 0,07 milj. euroa palkankorotusten ja muiden ennakoimattomien menojen vuoksi.

Hyvinvoinnin edistämisen palveluissa on ylityspainetta noin 0,8 milj. euroa, josta ennakoimattoman palkankorotuksen vaikutus 0,3 milj. euroa. Kustannuspainetta kohdistuu erityisesti vammaisten lasten opetuksen kuluihin 0,3 milj. euroa. Osa edellä kuvatuista kuluista korvataan kaupungille takautuvasti. Lisäksi ylityspainetta on koulunkäynninohjaajissa ja sairaalaopetuksessa 0,2 milj. euroa.

Koulutuspalveluissa ylityspaine suhteessa talousarvioon on 1,7 milj. euroa, josta vuokrien tekniset tarkistukset vuodelle 2023 ovat 0,5 milj. euroa ja palkankorotusten vaikutukset 0,5 milj. euroa. Monikielisten opetuksessa (kieku) on ylityspainetta 0,5 milj. euroa, joka kompensoidaan kaupungille takautuvasti. Koulukulje-tuksissa on ylityspainetta 0,2 milj. euroa. Perusopetuksen osalta ylityspaine on 1 milj. euroa, josta palkankorotusten ja vuokrien teknisten tarkastusten osuus on yhteensä 0,7 milj. euroa. Lukiokoulutuksen osalta ennustetaan alitusta 0,1 milj. euroa.

Varhaiskasvatuksessa ylityspaine on 1,8 milj. euroa. Ylityspainetta on yksityisessä varhaiskasvatuksessa 0,4 milj. euroa ja kotihoidontuessa 0,3 milj. euroa. Päiväkotien ylityspaine on 1,2 milj. euroa, josta palkankorotusten osuus on 0,5 milj. euroa ja vuokrien teknisten tarkastusten 0,1 milj. euroa. Suunnitellut kesäajan säästötoimenpiteet eivät täysin toteutuneet ja päiväkodeissa lasten määrä oli edellistä kesää suurempi. Perhepäivähoidon odotetaan alittavan talousarvion 0,1 milj. euroa.

Kulttuuripalveluissa ylityspainetta tuo vuokrien tekniset tarkastukset ja palkankorotukset 0,3 milj. euroa. Liikuntapalveluissa ylityspaine on 0,65 milj. euroa. Vuoden 2023 talousarvion pohjana ollut vuoden 2022 talousarvio ylittyi 0,45 milj. euroa. Ylitys muodostuu pääosin henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista ja lisäksi tulojen odotetaan toteutuvan 0,1 milj. euroa talousarviota pienempänä.

Toimielin/tulosalue	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos%	
					2022-2023	Ennuste 31.12.2023
46 Kasvatus ja koulutuslautakunta						
400 Hyvinvointipalv. talous ja hal						
Tuotot	918 000	535 393	58,3	491 574	8,9	918 000
Kulut	-1 730 000	-1 063 089	61,5	-1 064 487	-0,1	-1 797 000
Netto	-812 000	-527 696	65	-572 913	-7,9	-879 000
405 Hyvinvoinnin edistämisen palvelut						
Tuotot	4 827 000	6 669 164	138,2	7 110 296	-6,2	5 012 000
Kulut	-20 965 000	-12 569 134	60	-10 672 139	17,8	-21 955 000
Netto	-16 138 000	-5 899 969	36,6	-3 561 843	65,6	-16 943 000
410 Koulutuspalvelut						
Tuotot	1 465 000	806 658	55,1	703 974	14,6	1 665 000
Kulut	-75 769 000	-44 771 283	59,1	-40 749 131	9,9	-77 638 000
Netto	-74 304 000	-43 964 625	59,2	-40 045 158	9,8	-75 973 000
440 Varhaiskasvatuspalvelut						
Tuotot	1 645 000	928 899	56,5	1 217 937	-23,7	1 640 300
Kulut	-46 035 000	-28 209 182	61,3	-26 048 675	8,3	-47 810 300
Netto	-44 390 000	-27 280 283	61,5	-24 830 738	9,9	-46 170 000
46 Kasvatus ja koulutuslautakunta						
Tuotot	8 855 000	8 940 114	101	9 523 781	-6,1	9 235 300
Kulut	-144 499 000	-86 612 687	59,9	-78 534 432	10,3	-149 200 300
Netto	-135 644 000	-77 672 573	57,3	-69 010 652	12,6	-139 965 000
47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta						
660 Kulttuuripalvelut						
Tuotot	4 496 000	2 523 412	56,1	2 304 937	9,5	4 502 000
Kulut	-19 927 000	-11 861 554	59,5	-10 609 187	11,8	-20 268 000
Netto	-15 431 000	-9 338 142	60,5	-8 304 250	12,5	-15 766 000
690 Liikuntapalvelut						
Tuotot	2 788 000	1 396 873	50,1	1 145 248	22	2 688 000
Kulut	-12 740 000	-7 437 152	58,4	-6 792 490	9,5	-13 290 000
Netto	-9 952 000	-6 040 279	60,7	-5 647 242	7	-10 602 000
47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta						
Tuotot	7 284 000	3 920 285	53,8	3 450 185	13,6	7 190 000
Kulut	-32 667 000	-19 298 706	59,1	-17 401 677	10,9	-33 558 000
Netto	-25 383 000	-15 378 422	60,6	-13 951 492	10,2	-26 368 000
HYVINVOINNIN TOIMIALA YHTEENSÄ						
Tuotot	16 139 000	12 860 399	79,7	12 973 965	-0,9	16 425 300
Kulut	-177 166 000	-105 911 394	59,8	-95 936 109	10,4	-182 758 300
Netto	-161 027 000	-93 050 995	57,8	-82 962 144	12,2	-166 333 000

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. Kaupunkirakennepalvelujen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 236 000 euroa talousarviota parempana ja lupa- ja viranomaistoimintojen toimintakatteen 170 000 euroa talousarviota heikompana.

Joukkoliikenteen matkamäärien toteutuma tammi-heinäkuulta on +24 % vuoden 2022 vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Lisääntynyt matkustaminen kasvattaa toimintatuottoja. Vastaavasti linja-autoliikenteen kustannusindeksin muutos nostaa toimintamenoja. Vastuualueen talouden ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota heikompana.

Maaomaisuuden osalta näkymät ovat säilyneet talousarvion osalta aiemmin raportoidun mukaisina. Tontteja ei juuri mene eivätkä luovutetut tontit lähde juurikaan rakentumaan. Tonttikysynnän hiljentyminen vaikuttaa tuleviin maanvuokrakertymiin ja laskee kuluvaan vuoden lohkomistoimituksista ja rakennushankkeiden maastomittauksista saatavaksi ennakoituja tuloja.

Yhdyskuntatekniikassa on käynnissä kesäajan viheralueiden hoitotyöt, katualueiden kunnossapito- ja korjaustyöt, uusien liikennemerkkien asennus, ajoratamaalausten teko ja asfalttipintaukset. Katujen ja pyöräteiden kuntoa on kesän aikana kartoitettu kaupunkilaisia osallistavalla mobiilipelillä. Katujen hoidossa on kustannusnousua kohonneiden polttoaine- ja alirakka-kustannusten takia, minkä takia tulosalueen taloudessa on ylityspaineita.

Rakennusvalvonnan alkuvuosi on tulojen kehittymisen kannalta ollut edellisvuotta huomattavasti hiljaisempi, koska luvitetut rakennuskohteet ovat olleet pienempiä ja rakennuslupien hakeminen asuinrakentamisen osalta on ollut vähäistä. Toiminta on ollut samaa tasoa, kuin edellisinä vuosina. Lupien kappalemäärä on ollut lähes edellisten vuosien tasoa, mutta kuutiomäärä on huomattavasti pienentynyt varsinkin asuinrakentamisen lupien

osalta. Merkittävin muutos on tapahtunut kerrostalolupien osalta, sillä alkuvuodesta ei ole myönnetty lupia kerrostaloille. Tulosalueen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarviota heikompana. Toiminnassa rakennusvalvonta keskittyy normaalin toiminnan lisäksi kiinteistöveroselvityksen tekemiseen, valmistautumaan toimitilamuutokseen sekä rakennetun ympäristön valvontaan.

Toimielin/tulosalue	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos% 2022-2023	Ennuste 31.12.2023
75 Kaupunkirakennelautakunta tulosalueet 210-280 yhteensä						
Tuotot	26 089 500	15 614 576	59,9	16 936 678	-7,8	27 948 500
Kulut	-33 422 500	-18 282 507	54,7	-20 478 109	-10,7	-35 045 500
Netto	-7 333 000	-2 667 932	36,4	-3 541 431	-24,7	-7 097 000
80 Joensuun alueellinen jätelautakunta						
Tuotot	209 000	177 794	85,1	185 740	-4,3	209 000
Kulut	-209 000	-95 820	45,8	-89 498	7,1	-209 000
Netto	0	81 974	*****	96 242	-14,8	0
85 Rakennus- ja ympäristölautakunta						
Tuotot	1 434 000	712 880	49,7	712 242	0,1	1 254 000
Kulut	-1 817 000	-987 989	54,4	-819 451	20,6	-1 807 000
Netto	-383 000	-275 109	71,8	-107 210	156,6	-553 000
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	27 732 500	16 505 250	59,5	17 834 660	-7,45	29 411 500
Kulut	-35 448 500	-19 366 316	54,6	-21 387 058	-9,4	-37 061 500
Netto	-7 716 000	-2 861 067	37,1	-3 552 398	-19,5	-7 650 000

Tilakeskuksen tulostavoitteen saavuttaminen on haasteellista koko ajan kasvavien kiinteistö- ja rakentamiskustannusten sekä talousarviota suurempien palkkasopimus- ja leasingmaksukorotusten vuoksi. Tämä tulee vaikuttamaan osittain suunniteltuun käyttötalouteen siten, että kaikkia suunniteltuja toimenpiteitä ei voida välttämättä toteuttaa tänä vuonna. Ennusteen perusteella tulos on 266 000 euroa heikompi kuin talousarviossa.

Tulosalue	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos% 2022-2023	Ennuste 31.12.2023
295 Tilakeskus						
Tuotot	53 998 600	31 606 445	58,5	29 339 106	7,7	54 916 600
Kulut	-51 078 600	-29 617 473	58,0	-28 229 977	4,9	-52 262 600
Netto	2 920 000	1 988 972	68,1	1 109 129	79,3	2 654 000

Yhdyskuntatekniikan investoinnit

Investointien odotetaan toteutuvan euromääräisesti suunnitelmien mukaisesti, vaikkakin joitain muutoksia talousarvion mukaiseen ohjelmaan on jouduttu tekemään. Myllykosken riippusilta ja Hammaslahden kuntoportaat on siirretty vuodelle 2024. Kiihtelysvaaran koirapuistoon varattu määräraha käytetään Hietajärven uimarannan kunnostukseen. Käynnissä ovat mm. Sortavalankadun pyörätien, Cederberginaukion, sataman laajennusosan, Koulukatu - Rauhankatu kiertoliittymän, Mutalan ja Nepenmäen alueiden peruskorjaus sekä Itärannan rakentaminen. Kukkilinnunpuiston 1. vaiheen rakentaminen on aloitettu. Tapionkadun tekonurmikenttä sekä Kaivannonpuiston muistiystävällinen puisto valmistuivat.

Yhdyskuntatekniikka		Ta 2023	Tot. 2023	Ennuste 31.12.2023
Uudisrakentaminen	menot	-3 207 000	-2 003 243	-3 895 556
	tulot	0	0	
Uudisrakentaminen	netto	-3 207 000	-2 003 243	-3 895 556
Peruskorjaus	menot	-7 625 000	-1 920 588	-7 945 500
	tulot	69 000	14 056	483 056
Peruskorjaus	netto	-7 556 000	-1 906 532	-7 462 444
Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet	menot	-3 840 000	-1 188 455	-3 245 000
	tulot	1 103 000		1 103 000
Satama- ja ulkoliikuntapaikkahankkeet	netto	-2 737 000	-1 188 455	-2 142 000
YHTEENSÄ	menot	-14 672 000	-5 112 287	-15 086 056
Rahoitusosuudet	tulot	1 172 000	14 056	1 586 056
NETTOINVESTOINNIT	netto	-13 500 000	-5 098 231	-13 500 000

Kone- ja laiteinvestoinnit

KONE- JA LAITEINVESTOINNIT		Ta 2023	Tot. 2023	Ennuste 31.12.2023
Kone- ja laiteinvestoinnit	menot	-417 000	-434 171	-440 000
	tulot	0	0	0
	netto	-417 000	-434 171	-440 000

Toimitilainvestoinnit

Sirkkalan liikuntakeskuksen rakennustyöt ovat käynnissä. Lisäkorjaustarpeet viivästyttivät urakoiden aikataulua niin, että maksueriä siirtyi vuodelta 2022 vuodelle 2023. Hankkeelle on saatu päätös valtionavusta 0,75 milj. euroa, josta valmiusastetta vastaava osuus 0,2 milj. euroa kirjattiin tuloksi vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Valtionavun 2. erä 0,4 milj. euroa maksettiin maaliskuussa. Rakennustyöt ovat valmistumassa elokuun loppuun mennessä.

Sirkkalan koulun muutos yläkouluksi -hankkeen työt ovat valmistuneet vaiheen 2 osalta ja tilat otetaan käyttöön elokuussa. Hanke on toteutumassa kustannusennusteen puitteissa ja aikataulun mukaisesti. Hankkeen tarkat kustannukset ovat selvillä, kun taloudellinen loppuselvitys on pidetty.

Rantakylän kirjaston ja nuorisotilan peruskorjauksen rakennustyöt ovat valmistuneet. Hanke etenee kustannusarvion mukaisesti ja hankkeen tarkat kustannukset ovat selvillä, kun taloudellinen loppuselvitys on pidetty. Tilat otetaan käyttöön syksyn 2023 aikana.

Pekkalan uuden pelastusaseman rakennustyöt ovat valmistuneet ja tilat otettu käyttöön. Hankkeelle on saatu päätös Palosuojelurahaston avustuksesta 0,21 milj. euroa, josta valmiusastetta vastaava osuus 0,1 milj. euroa kirjattiin tuloksi vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Loppuosa haetaan maksutukseen vuoden 2023 aikana. Hanke toteutuu hyväksytyn kustannusarvion mukaisesti.

Wärtsilätalon C-siiven peruskorjaus käynnistyi tammikuussa. Työt etenevät kustannusarvion puitteissa ja valmistuvat elokuun loppuun mennessä.

Mehtimäen jääurheilukeskuksen peruskorjauksen ja laajennuksen rakennustyöt ovat käynnistyneet. 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 ku-
luvalta vuodelta ja huomioimalla myönnetty päätös valtionavusta (KH
19.6.2023 §263). Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta liikuntapaik-
kojen rakentamiseen 0,75 milj. euroa.

Enon koulun rakennustyöt ovat käynnistyneet kesällä. Hanke on toteutu-
massa hyväksytyn kustannusarvion ja aikataulun puitteissa.

Kaupungintalon muutos museoksi -hankkeen toteutussuunnittelu on val-
mistumassa urakkalaskentaa varten. Hankkeen yhteydessä on tarkoitus
saneerata kaupunginteatterin esitystekniikka, jonka suunnittelu käynnistyi
maaliskuussa. Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta kulttuuripaikko-
jen rakentamiseen 0,9 milj. euroa.

Hammaslahden uuden koulun toteutussuunnittelu on valmistumassa urak-
kalaskentaa varten.

Niinivaaran ulkoliikkumiskeskuksen huoltorakennuksen rakennustyöt ovat
käynnissä. Urakkatarjouksen perusteella hankkeen kustannusennuste on
0,912 milj. euroa, hyväksytyn kustannusarvion ollessa 0,888 milj. euroa.
Näin ollen hankkeen talousarvioon varatun investointivarausten kusten-
nusarvion ylitys tulisi olemaan 2,7 %.

Hallinnon tilojen kalustaminen käsittää Torikatu 19:sta valmistuvien hallin-
non toimitilojen irtokalusteiden ja varusteiden hankinnan. Mm. irtokaluste-
hankinnasta, lamelliverhoista on tehty hankintapäätökset ja -sopimukset.
Kalustaminen ja varustaminen käynnistyvät, kun tilat luovutetaan kaupun-
gin käyttöön loppusyksystä 2023. Hankintakustannukset ovat toteutu-
massa sidotun määrärahan mukaisesti tai alittavat sen.

Toimitilojen investointiohjelman toteutuminen (1000 €)

Hanke	Kust.arvio	Aik. tot.	TA 2023	Tot. 2023	Ennuste 2023	Ennuste kust.arvio
1586_Hallinnon tilojen kalustaminen, Torikatu 19	720 M T	24	720	0	720	744
1594_Sirkkalan muutos yläkouluksi, vaiheet 1 ja 2	5 598 M T	4 091	1 300	965	1 300	5 598
1570_Hammaslahden koulu ja liikuntasali	11 655 M T	0	655	161	655	11 655
1593_Sirkkalan liikuntakeskus	6 633 M 750 T	2 449	3 364	2 727	3 364	6 633
1573_Niinivaaran ulkoliik keskuksen huoltorak.	888 M T	0	888	244	912	912
1580_Rantakylän kirjaston ja nuorisotoimen tilojen peruskorjaus	1 696 M T	101	1 576	1 140	1 576	1 696
1581_1576 Kaupungintalon muutos museoksi ja Kaupunginteatterin esitystekniikka	6 500 M 900 T	0	400	129	400	6 500
1583_Pekkalän pelastusasema	1 519 M 210 T	693	819	820	819	1 519
1582_1584 Mehtimäen jäähallin laajennus ja peruskorjaus	15 096 M 750 T	318	7 150	209	7 669	17 950
1590_Wärtsilätalo, C-sivun peruskorjaus	3 900 M T	139	3 700	1 994	3 700	3 900
1587_1585 Enon kouluhanke*	7 805 M T	165	3 435	726	3 435	7 805
Pienet hankkeet	2 000 M	1767	2 000	334	1 481	1 481
Rakennusten ja osakkeiden myyntitulot	300 T	604	300	30	300	300
	64 010 M	9 748	26 007	9 452	26 031	66 393
Investoinnit yhteensä	2 910 T	934	1 035	456	1 425	2 910
	61 100 N	8 814	24 972	8 996	24 606	63 483

* Pitää sisällään uudisrakennuksen lisäksi C-rakennuksen muutostyöt.

Joensuun Vesi

Joensuun Veden taloudellinen tulostavoite talousarvion mukaan vuodelle 2023 on 2,3 miljoonaa euroa. Tämänhetkisen arvion mukaan Joensuun Veden talousarvio toteutuu suunnitellulla tavalla ja laitos tulee saavuttamaan sille asetetut taloudelliset tavoitteet. Tämä vaatii kuitenkin entistä tarkempaa huomion kiinnittämistä tulojen ja menojen kehittymiseen sekä toiminnan sopeuttamista.

Asiakastyytyväisyyskysely toteutettiin kevään aikana asiakkaille, suurkuluttajille, isännöitsijöille sekä kansainvälisille opiskelijoille. Tulokset on saatu ja niistä tiedotetaan loppukesästä.

Niinivaaran uuden vesitornin rakentaminen on käynnissä. Meneillään ovat pilareiden ja keskilerion raudoitus- ja betonivalutyöt. Pielisjoen vesijohtojen vesistöalituksen välillä Karsikko-Mutala ja Rantatien alueen viimeistelyt on saatu toteutettua. Hasanniemi-Kuhasalo paineviemärien vesistöalitukselle on saatu aluehallintoviraston lupa.

Etäluettavien vesimittareiden vaihtotöitä on tehty Vehkalahdella, Penttilässä sekä Karsikossa. Aurinkoenergianhanke Kuhasalon jätevedenpuhdistamolle osoittautui kilpailuksessa kustannuksiltaan liian kalliiksi, joten kohteiksi muutettiin Enon ja Tuupovaaran jätevedenpuhdistamot. Hankkeiden osalta kilpailutus on saatu päätökseen ja toteutusajankohta ajoittuu syksyyn. Valvomoympäristön kehittämishankkeeseen liittyen on valmistelussa syksyille ajoittuva valvomohenkilöstön raportointijärjestelmän käyttökoulutus.

Yhdyskuntatekniikan kanssa yhteisen työohjelman puitteissa vesihuollon osalta työt ovat käynnissä Koulukadulla, Suutarin- Räätälin- ja Sirinkadulla, Itärannassa, Näädänkadulla sekä Hirvolantiellä. Verkostosaaneerausohjelman kohteista Kiihtelysvaaran jäteveden siirtolinjan jatkosaneeraustyöt on saatu toteutettua tämän vuoden osalta. Laskutus- ja asiakashallintajärjestelmän uudistaminen etenee edelleen aikataulun mukaisesti ja se on tarkoitus ottaa käyttöön syksyllä.

Kuhasalon jätevedenpuhdistamolla jatkuvat rakennusten peruskorjaustyöt. Lisäksi sinne on hankittu mm. lämpöpumpun taajuusmuuttuja, IV-kone ja lämmönsiirrin.

	Ta 2023	Tot. 2023	Tot. %	Tot. 2022	Muutos% 2022-2023	Ennuste 31.12.2023
Liikevaihto	18 030 000	8 857 313	49,1	8 836 121	0,2	17 277 182
Valmistus omaan käyttöön	1 000 000	368 432	36,8	537 388	-31,4	812 514
Liiketoiminnan muut tuotot	20 000	21 817	109,1	37 496	-41,8	72 880
Materiaalit ja palvelut	-6 488 000	-3 597 243	55,4	-3 372 755	6,7	-7 474 541
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 753 000	-1 576 380	57,3	-1 466 122	7,5	-3 264 943
Ostot tilikauden aikana	-2 753 000	-1 576 380	57,3	-1 466 122	7,5	-3 264 943
Palvelujen ostot	-3 735 000	-2 020 864	54,1	-1 906 633	6	-4 209 448
Henkilöstökulut	-2 647 000	-1 482 784	56	-1 454 318	2	-2 432 933
Palkat ja palkkiot	-2 095 758	-1 185 850	56,6	-1 149 017	3,2	-1 939 455
Henkilösivukulut	-551 242	-296 934	53,9	-305 301	-2,7	-493 116
Eläkekulut	-464 027	-250 245	53,9	-257 491	-2,8	-418 870
Muut henkilösivukulut	-87 215	-46 689	53,5	-47 811	-2,3	-74 231
Poistot ja arvonalentumiset	-6 000 000	-3 500 000	58,3	-3 336 667	4,9	-5 926 951
Suunnitelman muk. poistot	-6 000 000	-3 500 000	58,3	-3 336 667	4,9	-5 926 951
Liiketoiminnan muut kulut	-488 000	-278 302	57	-269 918	3,1	-490 533
Liikelyijäämä (-alijäämä)	3 427 000	389 232	11,4	977 347	-60,2	1 205 032
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 127 000	-740 610	65,7	-657 646	12,6	-1 239 242
Korkotuotot	0	71 914	****	0	****	0
Muut rahoitustuotot	6 000	4 843	80,7	3 096	56,4	8 697
Kunnalle maksetut korkokulut	-315 000	-340 375	108,1	-183 750	85,2	-583 500
Korvaus peruspääomasta	-818 000	-476 991	58,3	-476 991	0	-817 699
Muut rahoituskulut	0	0	0	-1	-100	0
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	2 300 000	-351 378	-15,3	319 701	-209,9	2 300 000
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	2 300 000	-351 378	-15,3	319 701	-209,9	2 300 000
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 300 000	-351 378	-15,3	319 701	-209,9	2 300 000

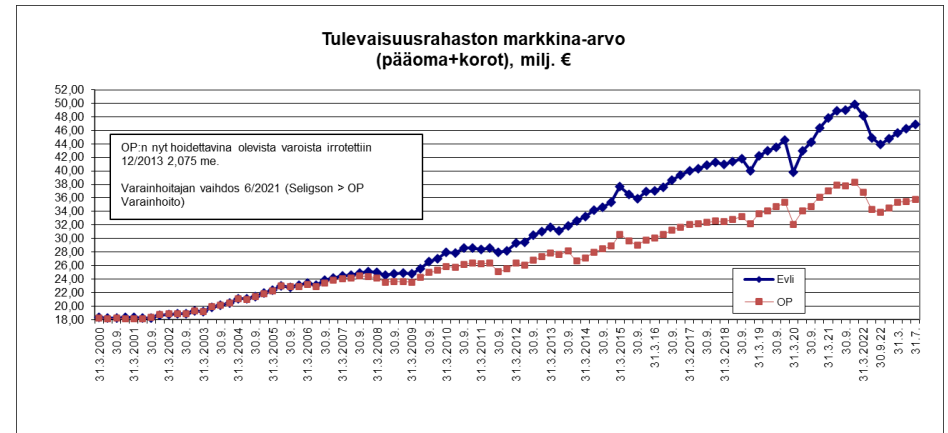
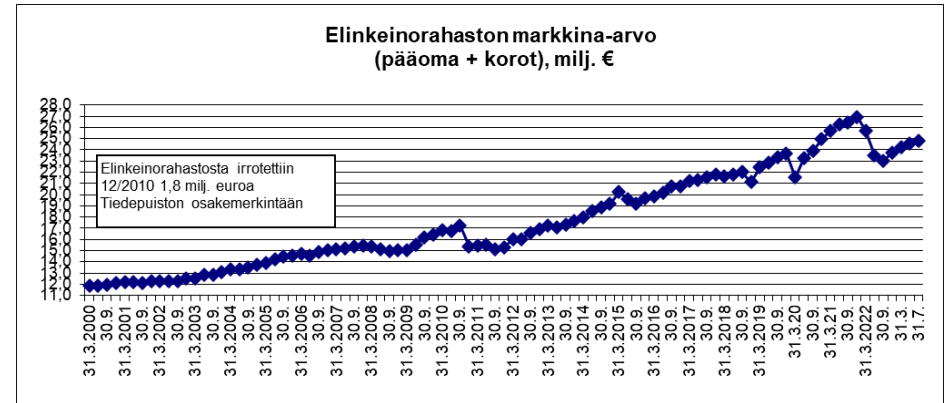
Rahastot

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 31.7.2023 muodostuu siten, että Evlin hallinnoiman salkun arvo on 46,9 milj. euroa ja OP Varainhoidon salkun 35,8 milj. euroa. Nordean hallinnoiman elinkeinorahaston salkun markkina-arvo per 31.7.2023 on 24,8 milj. euroa.

milj.€	EVLI	OP	NORDEA			
Osakesijoitukset	14,24	30 %	7,66	21 %	8,00	32 %
Korkosijoitukset	30,62	65 %	25,22	70 %	14,43	58 %
Muut sijoitukset	1,99	4 %	2,90	8 %	2,34	9 %
Yhteensä	46,85		35,78		24,77	

Rahastojen markkina-arvojen kehitys on ollut alkuvuonna myönteinen, vaikkakin markkinoiden kehitykseen liittyy edelleen paljon epävarmuutta. Rahastojen yhteenlaskettu heinäkuun lopun tilanteen mukainen markkina-arvo on runsas 4 milj. euroa, 4,2 % vuodenvaihdetta korkeammalla tasolla. Rahastojen tilikauden tulos on noin 2,9 milj. euroa ylijäämäinen. Talousarviossa asetettujen tavoitteiden (2,4 milj. euron ylijäämä ja markkina-arvojen 4,0 %:n nousu) arvioiden tässä vaiheessa toteutuvan ja mikäli loppuvuoden kehitys on myönteinen, tulos jää talousarviossa arvioitua paremmaksi. Kuten sijoitusmarkkinoiden kehitykseen, myös kaupungin rahastojen tavoitteiden toteutumiseen liittyy kuitenkin edelleen epävarmuutta.



	3/2021	6/2021	9/2021	12/2022	3/2022	6/2022	9/2022	12/2022	3/2023	6/2023	7/2023
Tulevaisuusrahasto	84,8	86,8	86,8	88,2	85,0	79,2	77,8	79,3	81,0	81,7	82,6
Elinkeinorahasto	25,7	26,3	26,4	27,0	25,7	23,5	23,0	23,7	24,3	24,5	24,8
Yhteensä	110,5	113,1	113,2	115,2	110,7	102,7	100,9	103,0	105,3	106,3	107,4

Lainakanta

Kaupungin lainakanta 31.12.2022 oli 235,2 milj. euroa, 3 034 euroa asukasta kohden.

Vuoden 2023 talousarvion mukaan uutta pitkäaikaista lainaa nostetaan 62 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 35,3 milj. eurolla. Lainakannan talousarvion mukainen muutos on +26,7 milj. euroa. Asukas-kohtainen lainakanta nousisi noin 333 euroa. Tällä hetkellä arvioidaan, että lainakanta toteutuu talousarvion mukaisena.

Lainakanta muodostuu pitkäaikaisista lainoista, lyhytaikaisesta kuntatodistusrahoituksen käytöstä sekä konsernitilin käytöstä. Vuoden 2023 aikana ei toistaiseksi ole nostettu uutta pitkäaikaista lainaa. Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 19,7 milj. euroa.

Lainakanta 1 000 euroa	31.7.2023	31.12.2022
Pitkäaikaiset ottolainat	191 580 464	209 589 914
Kuntatodistukset	0	0
Konsernitilin käyttö	18 174 536	25 570 695
Lainakanta yhteensä	209 755 000	235 160 609

Pitkäaikaisten ottolainojen keskiporkko oli 31.7. tilanteessa 1,9 %. Koko lainakanta (sis. kuntatodistukset ja konsernitilin käyttö) huomioiden keskiporkko oli 2,1 %. Lainasalkun keskiporkon ennustetaan nousevan edelleen.

Kiinteäkorkoisten lainojen (lainat, joiden korko pysyy muuttumattomana vähintään yhden vuoden ajan) osuus oli 51,1 % ja vaihtuvakorkoisten (lainat, joiden korko muuttuu vähintään kerran vuodessa) osuus 48,9 %. Keskimääräinen pääomapainotettu korkositoumus oli hieman alle 2 vuotta.

Lainakannan lisäksi kaupungin talonrakennusinvestointeja on rahoitettu kiinteistöleasingrahoituksella. Kiinteistöleasingrahoituksen määrä

31.12.2022 jäännösarvovastuu huomioiden oli 60,6 milj. euroa. Kiinteistöleasingrahoitus on vaihtuvakorkoista. Huomioiden leasingvastuiden lyhennysten määrät rahoitussopimusten yhteenlaskettu suojausaste (lainakanta ja leasingvastuut) on noin 40 %.

