

3/4 raportti (1-9 kk)

KH 04.12.2023 § 209
96/02.02.02/2023

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Vesa Ellonen, puh. 040 626 7070

Raportointivelvollisuus

Kuntien on raportoitava keskeisimmät taloustietonsa Valtiokonttorille neljä kertaa vuodessa, 31.3., 30.6., 30.9. ja 31.12. (tilinpäätös) tilanteiden mukaisesti. Kunnanhallitukselle ja valtuustolle raportit tehdään samassa aikataulussa, kuitenkin siten, että ne esitetään merkittävästi informatiivisempina noin 2 kuukauden viiveellä valtiolle toimitetun, ainoastaan keskeisimmät talousluvut sisältävän raportin valmistumisesta.

Raportti

Liitteenä on ¾-raportti (1-9 kk) ajanjaksolta 1.1. – 30.9.2023.

Aikaisemmasta arviohetkeen

Puolivuosiraportissa totesimme, että kevät sujui kunnan toiminnan kannalta normaalisti. Samaa voi sanoa nyt raportoitavina olevista kesästä ja alkusyksystä. Maailman ja kotimaan sotaiset ja taloudelle haastavat tilanteet eivät meitä vielä määräänsä enempää koskettaneet.

Tulot ja menot olivat kesäkuun lopussa suunnilleen budjetissaan. Niin ne ovat nytkin. Ensimmäisen neljänneksen verotulojen erinomainen kertymä taittui hieman juhannukseen mennessä. Sama trendin mukaisesti verotulot vähenivät myös tarkastelujaksolla syyskuun loppuun mennessä. Samalla kunnan tulos pieneni kohti talousarviossa arvioitua n. 700 000 euron tasoa, jonka saavuttaminen olisi maailmantalouden käännteiden jälkeen hyvä tulos.

Joroisten terveystalouden vuodeosasto oli kesän Pohjois-Savon hyvinvointialueen päätöksin suljettuna. Se oli suljettuna edelleen syyskuun lopussa. Viranhaltijapäätöksellä sulkua jatkettiin vuoden loppuun asti. Syynä on edelleen hyvinvointialueen henkilöstöpula.

Toiminta

Toimialat raportoivat palveluiden toimivan hyvällä perustasolla. Talousarviossa esitettyjen tavoitteiden suunnassa on edetty, ja vaikuttaisi, että pääosa asetetuista tavoitteista tullaan saavuttamaan. Resurssin niukkuudesta johtuvaa priorisointia on kuitenkin paikoin jouduttu tekemään. Syksyllä avoimeksi tullessiin tehtäviin, pääosin sivistystoimessa, saimme rekrytoitua hyvin henkilökuntaa. Elokuussa päätettiin palkkaratkaisusta pääosin työntekijäosapuolen ehdotusten mukaisesti. Järjestelyerästä ja kehitysohjelmasta suunnattiin merkittävimmät prosenttikorotukset varhaiskasvatuksen lastenhoitajille ja merkittävät euromääräiset korotukset varhaiskasvatuksen opettajille. Teknisen työehtosopimuksen TS:n piirissä otettiin käyttöön työn vaatavuuden arviointia koskeva menetelmä, TVA. Aikaisemmin muodostuneista tuloksellisuuseriä vastaava määrä maksetaan jatkossa vakituiselle ja määräaikaiselle henkilökunnalle, joka kehittää palkkatasa-arvoa ja korottaa aloituspalkkoja.

TE2024-uudistuksen valmistelua jatkettiin. Keski-Savon kunnat, isäntäkuntana Varkaus sekä Pieksämäki, Leppävirta ja Joroinen päättivät esittää valtiolle muodostavansa työllisyysalueen. Päätös on historiallinen, sillä aikoihin ei ole vastaavasta yhteistyöstä saatu sovittua.

Aurinkovoimalahankkeet etenivät. Vuokrasopimuksia on tehty ja kahdella hankkeella on jo rakennusluvakin. Sijoittajien päätöksiä hankkeiden käynnistämiseksi odotetaan vuoden alkuvuodesta 2024. Useiden hankkeiden valmistelu jatkuu.

Kuntastrategian päivitystä valmisteltiin. Kuntastrategian osana olevan elinvoimaohjelman luonnosta käsiteltiin valtuuston strategiaseminaarissa 6.10.2023. Ohjelma huomioi Joroisten hyvät yritykset ja antaa eväitä uusien sijoittumiselle kuntaamme.

Talous

Sekä toimintatuotot (3,2 %) että toimintakulut (1,9 %) ylittävät raportointihetkellä kesäkuun lopussa hieman tasaisen tahdin mukaisen 75 % käyttöasteen. Kulujen hienoista kasvua selittää osaksi Eloisalle vuodelle 2022 kuuluvista Essoten välinekuluista maksettu 112 000 euron kertamaksu. Toimintakate on 1,0 % positiivinen vertailulukuun nähden. Verotulot ovat edelleen kertyneet erinomaisesti, tosin arvion ylityksen pienentyessä ensimmäisen kvartaalin 13 %:sta ja puolivuosisiraportin 9,5 %:sta nyt 6,1 %:iin. Myös ylijäämä on vähentynyt samoissa tarkastelupisteissä vielä maltillisesti ensimmäisen neljänneksen noin 1,44 milj. eurosta ja puolivuosisiraportin 1,17 milj. eurosta nyt noin 0,930 milj. euroon.

Riskit

Edelleen positiivisesta vireestä huolimatta riskit ovat edelleen samat kuin talousarviossa on arvioitu. Kulujen kasvu ja verotulojen heikkeneminen voivat johtaa tilikauden kuluessa ylijäämän pienenemiseen talousarviossa arvioidulle 0,7 milj. € tasolle tai jopa arvioituakin heikommaksi.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Jaakko Kuronen
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee liitteenä olevan 3/4 -vuosisiraportin (1-9 kk) tiedoksi. Kunnanhallitus toimittaa raportin tiedoksi kunnanvaltuustolle.
Päätös	Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan päätösehdotuksen.
