

Mäntsälän osavuosisikatsaus 3 / 2021

74/02.02.00/2020

Kunnanhallitus 01.11.2021 § 304

Talouden toteutuminen 1.1.-30.9.2021 ja tilinpäätösennuste

Alkuvuoden 2021 koronarajoitustoimien jälkeen kesällä koettiin vahvaa kasvua taloudessa. BKT:n odotetaan kasvavan tänä vuonna 3,3 prosenttia. Vaikka pandemiatilanne heikentyisi loppuvuonna 2021, sen ei oleteta hidastavan talouden toipumista. Vuonna 2020 BKT laski 2,9 prosenttia.

Mäntsälän kunnan syyskuun ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 72 prosenttia ja ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 74 prosenttia talousarviosta. Toimintakate on 74 prosenttia talousarviosta. Tilikauden tulos syyskuun lopun tilanteessa on 2,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Kunnan tilinpäätösennuste on kuitenkin 2,3 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Toimintatuottojen ennustetaan olevan muutetun talousarvion mukaiset, mutta toimintakulut kasvavat 3 miljoonaa euroa muutetusta talousarviosta. Suurin syy ylitykseen on Keski-Uudenmaan sotekuntayhtymän (myöh. Keusote) arvioitu talousarvioylitys, josta ei tehdä talousarvio-muutosesitystä ennen kuin muutosesitys tulee Keusotesta. Keusoten elokuun toteutumatietojen mukaan koronakustannusten vaikutus on noin 4 miljoonaa euroa ja Keusoten oman toiminnan ylitys on 1,6 miljoonaa euroa. Koronakustannuksiin on arvioitu saatavan 3 miljoonaa euroa tukea, jolloin koko Keusoten ylitys olisi 2,6 miljoonaa euroa.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue ja hallintopalvelualue on arvioinut pysyvän muutetussa talousarviossa.

Tekninen ja elinvoimapalvelualueelle siirtynyt työmarkkinatuen kuntaosuus tulee ylittymään talousarviossa asetetun määrärahan n. 300 000 eurolla, samoin kuntatekniikan alla olevien pilaantuneiden maa-alueiden puhdistaminen ylittää talousarvion arviolta 250 000 eurolla. Myös runsasluminen alkuvuosi vaikutti kuntatekniikan menoihin. Toimitilapalveluissa arvioidaan säästettävän talousarvioon alun perin arvioiduissa menoissa, jolloin koko palvelualueen kokonaisuus ylittyy ennusteen mukaan n. 436 000 eurolla.

Päivitetyt verotuloennusteen mukaisesti kunnan verotulot vuonna 2021 ovat 94 milj. euroa. Ennuste ylittää muutetun verotuloennusteen 0,9 milj. euroa.

Valtionosuuksiin kohdistuu muutoksia kahden eri päätöksen myötä. Päätöksessä VN/27140/2020 kunnan peruspalvelujen valtionosuutta oikaistaan koronavirustestien tilaston oikaisun johdosta -10 068 euroa. Päätöksellä VN/1990/2020-OKM-13 oikaistaan opetus- ja kulttuuritointa

varten myönnettyä valtionosuutta +27 350 euroa.

Osavuositarkastuksen yhteydessä tehtävät talousarviomuutokset

Käyttötalousosa

Tekninen ja elinvoimapaivalue, muutokset:

- Koskenrannan päiväkodin Amandan purku-urakkaan kilpailutettu (190 000 euroa) ja hinta jäi 120 000 euroa edullisemmaksi. Toimitilapalveluiden toimintamenoihin esitetään vähennystä tämän verran.
- Katujen talvihoidon määrärahaylitys lumisen talven vuoksi, palvelun ostoihin varattu rakentamiseen/kunnossapitoon ja kuljetuspalveluihin yhteensä 110 000 euroa. Tämä ylittyy 100 000 euroa. Kuntatekniikan toimintamenoihin esitetään tämän suuruista lisäystä.
- Pilaantuneiden maa-alueiden puhdistamiseen menee 256 000 euroa arvioitua enemmän menoja. Tämän osalta esitetään talousarviomuutoksena lisäys 256 000 euroa kuntatekniikan tulosalueen toimintamenoihin.
- Toimitilapalvelujen toteutuma syyskuun loppuun mennessä on merkittävästi pienempi kuin on arvioitu. Määrärahavähennys 100 000 euroa toimitilapalvelujen toimintakuluista (henkilöstökuluja)
- Työmarkkinatuen kuntaosuus on kasvanut merkittävästi tilikauden aikana. Määrärahalisäys 300 000 euroa työllistäminen, työmarkkinatuen kuntaosuuden kulujen lisäys
- Muutokset lisäävät toimintamenoja yhteensä 436 000 euroa

Tuloslaskelmaosa

- Verotulot, tulojen lisäys 945 000 euroa.
- Valtionosuudet, tulojen lisäys 17 282 euroa.

Investointiosa

- Investoinnit maa-alueiden hankinta, lisäys määrärahoihin 100 000 €
- Terveyskeskuksen sisäilmakorjauksiin on varattu tälle vuodelle määrärahaa 50 000 euroa, josta siirretään Myllymäen koulun sisäilmakorjauksiin 40 000 euroa
- Kunnantalon vesikaton korjausurakka (150 000 euroa) toteutuu 65 000 euroa halvemmalla
- Keskuskeittiön patteriverkoston tasapainotus ja lämmönvaihtimen uusinta (60 000 euroa) toteutuu 20 000 euroa edullisemmin.
- Led-valaistuksen uusinnan budjetti ylittyy 90 000 eurolla, määrärahaa siirretään energiansäästötoimenpiteistä tämän verran.

Teknisen irtain omaisuus:

- Piha-alueiden ulkoleikkivälineisiin on varattu vuosittain irtaimistoon 50 000 euroa sekä päiväkotien ja koulujen kiintokalusteisiin on varattu vuosittain määrärahaa 30 000 euroa, hankinnat toteutettu käyttötaloudessa, koska yksittäisen hankinnan hankintahinta jäänyt alle 10 000 euroa

Investointimenojen talousarviomuutosesitysten johdosta investointimenot vähenevät yhteensä 65 000 euroa.

Vt. kunnanjohtajan päätösesitys

Kunnanhallitus

1. Merkitsee osavuositarkastuksen 3/2021 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle.
2. Esittää valtuuston hyväksyttäväksi esittelytekstin mukaiset määrärahamuutokset vuoden 2021 talousarvion käyttötalouteen, tuloslaskelmaosaan sekä investointeihin.

Käsittely: Talusjohtaja Riitta Samolaa kuultiin asiantuntijana pykälän yhteydessä.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Liite 1. Osavuositarkastus 3/2021

- Merkittiin, että Annika Warras-Stjernvall saapui kokoukseen tämän pykälän aikaa klo 16.10
- Merkittiin, että Satu Lampi saapui kokoukseen tämän pykälän aikana klo 16.13