

Mäntsälän osavuosikatsaus 2 / 2022

259/02.02.00/2021

Kunnanhallitus 29.08.2022 § 175

Talouden toteutuminen 1.1.-30.6.2022 ja tilinpäätösennuste

Mäntsälän kunnan kesäkuun ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 53 prosenttia ja ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 49 prosenttia talousarviosta. Toimintakate on 49 prosenttia talousarviosta.

Verotulot alkuvuonna ovat kehittyneet suotuisasti verrattuna vuoteen 2021. Verotulot ovat kasvaneet 5,7 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Osavuosikatsauksessa on huomioitu kevään verotuloennuste.

Valtionosuudet ovat kertyneet päätösten mukaisesti. Valtionosuudet ovat kasvaneet myös 7 prosenttia edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Tilikauden tulos kesäkuun lopun tilanteessa on n. 4,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tilinpäätösennuste kesäkuun lopun tilanteessa on kuitenkin 2,3 milj. euroa alijäämäinen. Ylityksen aiheuttaa lähinnä Keski-Uudenmaan sote kuntayhtymän ylityksenennusteesta.

Keski-Uudenmaan sote kuntayhtymän toukokuun lopun tilanteen mukainen ylityksenennuste on 39,7 milj. euroa, josta laskennallinen Mäntsälän kunnan osuus on 4 milj. euroa. Erikoissairaanhoidon kustannuksiin ennustetaan kuitenkin alitusta ja kokonaisuudessaan sosiaali- ja terveydenhuollon menot arvioidaan ylittyvän 2,9 milj. euroa. Sosiaali- ja terveydenhuollon menoissa on vielä suurta epävarmuutta liittyen koronasta aiheutuviin kustannuksiin ja tukiin. Kunnan tilinpäätösennuste ilman sosiaali- ja terveystoimen kustannusten vaikutusta olisi 0,6 milj. euroa ylijäämäinen.

Tekninen ja elinvoimapaalvelualueelle kohdistuu myös ylityspaineita. Palvelualueella ylitykset kohdistuvat merkittävästi kohonneisiin lämmityskustannuksiin ja ennusteen mukaan ylityksenennuste on noin 1 milj. euroa.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelua on ennusteen mukaan alittamassa talousarvion toimintakatteen n. 1,1 milj. eurolla. Varhaiskasvatuksen henkilöstömenojen ennustetaan alittuvan sekä opetustoimen hanketulot on ennustettu ylittyvän.

Palvelualueiden ennusteet tarkentuvat, kun mm. kunta-alan palkkaratkaisun vaikutukset huomioidaan ja kustannuskehitys tarkentuu loppuvuoden aikana. Palvelualueiden talousarvioihin ei esitetä muutoksia vielä tässä vaiheessa.

Ukrainan sodan heijastusvaikutukset erityisesti energian hintaan ja saatavuuteen sekä korkojen nousuun vaikeuttavat sekä kunnan että konserniyhtiöiden tilannetta. Myös koronapandemia vaikuttaa edelleen sekä kunnan henkilöstöön että konserniyhtiöistä Mäntsälän Jäähallin kävijämääriin, kun harrastustoiminnan piiriin ei ole palautunut kaikkia aktiivikäyttäjiä.

Investointimenoja 30.6 mennessä on toteutunut n. 4 milj. euroa, joka on 33 % talousarviosta. Investointimenoissa on myös ylityspaineita vielä vuodelle 2022, jos Koskenrannan (ent. Amandan) päiväkodin investointi toteutuu etupainotteisesti.

Kunnan lainamäärä 30.6.2022 oli 95 milj. euroa eli 4517 euroa/asukas. Konsernin lainakanta 30.6.2022 tilanteessa on n. 188 milj. euroa (8 916 euroa/asukas). Konsernilainat lisättynä vuokravastuilla on n. 9 661 euroa/asukas. Konsernitiedot ovat arvioita, koska kunta ei tee täydellistä konsernitilinpäätöstä kesken vuoden ja kuntayhtymien tietoja ei ole päivitetty.

(Valmistelija:
talousjohtaja Riitta Samola, riitta.samola@mantsala.fi)

Kunnanjohtajan päätösesitys

Kunnanhallitus merkitsee osavuosisikatsauksen 2/2022 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle.

Käsittely: Talousjohtaja Riitta Samolaa kuultiin asiantuntijana pykälän yhteydessä.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Liite 1. Osavuosisikatsaus 2/2022