

Talousarvion 2022 ylitysoikeudet

Kunnanhallitus 27.02.2023 § 46
13/02.01.00/2022

Tilinpäätösluvut vuodelta 2022 ovat valmistuneet ja talousarvion osalta kaikki palvelualueet kokonaisuutena pysyivät annetussa talousarviossa. Talousarvion sitovuustasona on palvelualueiden alaisten tulosalueiden toimintakate (toimintatulot-toimintamenot).

Palvelualueista hallintopalvelualueella sekä teknisellä ja elinvoima-palvelualueella on toteutunut ylityksiä, joiden osalta haetaan erillistä ylitysoikeutta ennen tilinpäätöksen käsittelyä.

Hallintopalvelualueen tulosalueista toimintakate ylittyi TE- ja maahanmuuttopalveluissa ja tukipalveluissa. TE- ja maahanmuuttopalvelut siirtyivät omaksi tulosalueekseen hallintopalvelualueelle organisaatio- ja hallintosääntömuutoksen yhteydessä 1.11.2022 alkaen. Ennen muutosta TE- ja maahanmuuttopalvelut sisältyivät tekninen ja elinvoima-palvelualueen yhteiset -tulosalueelle. Toimintakatteen ylitys 0,6 milj. euroa (toteutuma 130 %), johtui työllistämiseen käytetyistä palkkamenoista, jotka ylittyivät n. 0,5 milj. eurolla. Tulosalueelle kirjattava työmarkkinatuen kuntaosuus aleni 0,15 milj. eurolla budjetoidusta, mutta työmarkkinatuen kuntaosuuden aleneminen ei riittänyt kattamaan palkkamenoista aiheutunutta ylitystä. Myös tulot alittuivat, koska palkkatukia ei saatu haetun mukaisena.

TE- ja Maahanmuuttopalvelut

	TP 2021	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TP 2022	TOT %	Poikkeama
Toimintatuotot	318 115	390 000	-	390 000	320 721	82,2 %	-69 279
Toimintakulut	-2 645 529	-2 514 451	-	-2 514 451	-3 087 635	122,8 %	-573 184
Toimintakate	-2 327 415	-2 124 451	-	-2 124 451	-2 766 914	130,2 %	-642 463

Tukipalveluiden tulosalueen toimintakate ylittyi 0,4 milj. euroa (toteutuma 108 %). Suurimmat ylitykset kohdistuivat hallintopalveluihin (toimintakatteen ylitys 0,2 milj. euroa), henkilöstöpalveluihin (toimintakatteen ylitys 0,1 milj. euroa) ja viestintä-, ja markkinointi-, kulttuuri- ja tapahtumapalveluihin (toimintakatteen ylitys 0,1 milj. euroa).

Tukipalvelut

	TP 2021	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TP 2022	TOT %	Poikkeama
Toimintatuotot	179 838	236 500		236 500	254 736	107,7 %	18 236
Toimintakulut	-4 389 983	-5 126 153	-100 000	-5 226 153	-5 619 684	107,5 %	-393 531
Toimintakate	-4 210 145	-4 889 653	-100 000	-4 989 653	-5 364 948	107,5 %	-375 295

Hallintopalveluiden toimintakulujen ylitys johtui pääsääntöisesti Telia-hankkeen menoista, joita kertyi talousarviossa arvioitua enemmän vuoden 2022 aikana. Henkilöstöpalveluiden ylitys johtui Provinciaan siirtymisestä aiheutuvista lisäselvityksistä, Sarastian loppuselvityksistä sekä sekä e-passin kustannuksista, joita kertyi loppuvuoden osalta arvioitua enemmän. Viestintä-, markkinointi-, kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden talousarvion ylitys johtui kunnan internet- ja intrasivujen päivityshankkeesta sekä kunnan graafisen ilmeen sekä markkinoinnin pohjien rakentamisesta. Myös kulttuurimeijerin tapahtumatuotanto pandemian jälkeen palautui lähemmäs normaalia, jota kustannuksissa ja tulonmuodostuksessa ei oltu ennakoitu.

Tekninen ja elinvoimapalvelualueella ylittyi kuntatekniikan tulosalueen toimintakate 0,3 milj. eurolla. Suurimmat ylitykset johtuivat yleisen kustannustason noususta (lämmitys, sähkö, poltto- ja voiteluaineet) ja lumisen talven aiheuttamasta lisäkustannuksesta katujen ja yleisten alueiden kunnossapidossa loppuvuonna. Kuntatekniikan tulojen ylitys johtui varikon sisäisistä kuljetustuloista, joita ei ollut budjetoitu. Nämä sisäiset kuljetuksiin käytetyt palvelun ostot näkyivät kadut ja yleiset alueet sekä puistot ja liikunta-alueet tulosyksiköiden sisäisinä menoina, jolloin erällä ei ole vaikutusta tulosalueen toimintakatteeseen.

Kuntatekniikka

	TP 2021	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TP 2022	TOT %	Poikkeama
Toimintatuotot	646 635	369 900	130 000	499 900	653 893	130,8 %	153 993
Valmistus omaan käyttöön	17 499				4 553		4 553
Toimintakulut	-3 258 677	-2 671 985	-320 000	-2 991 985	-3 466 609	115,9 %	-474 624
Toimintakate	-2 594 544	-2 302 085	-190 000	-2 492 085	-2 808 162	112,7 %	-316 077

- Valmistelija Talousjohtaja Samola Riitta, riitta.samola@mantsala.fi
- Esittelijä Kunnanjohtaja Laurila Hannu
- Päätösehdotus Kunnanhallitus päättää hyväksyä seuraavat talousarvion toimintakatteen ylitykset:
- TE- ja maahanmuuttopalvelut -642 463 euroa
 - Tukipalvelut -375 295 euroa
 - Kuntatekniikka -316 077 euroa
- ja esittää ne edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.
- Käsittely Talousjohtaja Riitta Samolaa kuultiin asiantuntijana pykälän yhteydessä.
- Päätös Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.