

Mäntsälän osavuosikatsaus 1/2024 ja talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 13.05.2024 § 99
392/02.01.00/2023

Talouden toteutuminen 1.1.-31.3.2024 ja tilinpäätösennuste

Maaliskuun ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 20 prosenttia ja ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 26 prosenttia talousarviosta. Toimintakate on -15,4 milj. euroa, joka on 27 prosenttia talousarviosta (tasainen toteutuma 25 %).

Verotuloja on alkuvuonna kertynyt 12,7 milj. euroa, joka on 24 prosenttia talousarviosta. Kuntaliiton toukokuussa antaman uusimman veroennustekehikon mukaan vuoden 2024 ennusteen mukaan verokertymä tulee ylittämään talousarvion n. 0,33 milj. eurolla. Ennusteen mukaan yhteisöverotulokertymä ja kunnallisverotulokertymä tulee alittamaan talousarvion, mutta kiinteistöverotulokertymä tulee ennusteen mukaan ylittämään 0,88 milj. eurolla.

Kunnan tilinpäätösennuste on maaliskuun lopun tilanteessa enää n. 0,6 milj. euroa positiivinen. Eroa talousarvioon on yli -0,4 milj. euroa. Ennustetta pienentää valtionosuuksien väheneminen, mutta myös erityisesti opetuspalveluissa kotikuntakorvaustulojen ja menojen muutos negatiiviseen suuntaan. Varhaiskasvatuspalveluissa ja elinikäisessä oppimisessa hanketulot arvioidaan jäävän talousarviosta. Myös hallintopalveluissa on ylityspaineita mm. yleishallinnossa, tukipalveluissa ja TE- ja maahanmuuttopalveluissa mm. työllistettyjen palkoissa ja työmarkkinatuen kuntaosuudessa. Palvelualueiden talousarvioihin ei tehdä vielä tässä kohtaa muutoksia vaan toteutumaa seurataan ja tehdään tarvittavat esitykset seuraavaan osavuosikatsaukseen. Palvelualueiden tulee seurata ennusteitaan ja yrittää löytää säästökohteita alustaviin ylityspaineisiin.

Investointeja on toteutunut 0,98 milj. euroa (tot. 11 %). Investointeihin on ennustettu hankekohtaisia ylityksiä, joilla ei ole suurta vaikutusta kokonaisinvestointien määrään.

Kunnan lainamäärä 30.3.2024 oli 87,2 milj. euroa eli 4161 euroa/asukas. Lainoja on lyhennetty 0,5 milj. eurolla tilinpäätöstilanteesta. Konsernin lainakanta oli tilinpäätöshetkellä 166,0 milj. euroa. 31.3.2024 tilanteessa lainakanta on n. 1 milj. euroa pienempi 165 milj. euroa (7 875 euroa/asukas). Konsernilainat ja vastuut (sisältäen leasingrahoituksen) on 188,8 milj. euroa eli n. 9011 euroa/asukas.

Osavuosikatsauksen yhteydessä tehtävät talousarviomuutokset

Tuloslaskelmaosa, muutokset:

- Valtionosuudet, tulojen vähennys 479 495 euroa

Valmistelijä Talousjohtaja Samola Riitta, riitta.samola@mantsala.fi

Esittelijä Kunnanjohtaja Laurila Hannu

Päätösehdotus Kunnanhallitus:
1) Merkitsee osavuosikatsauksen 1/2024 tiedoksi ja esittää sen edelleen

valtuustolle.

2) Esittää valtuuston hyväksyttäväksi esittelytekstin mukaisesti määrärahamuutoksen valtionosuuksiin -479 495 euroa.

Käsittely

Talousjohtaja Riitta Samolaa kuultiin asiantuntijana pykälän yhteydessä.

Päätös

Kunnanhallitus päätti seuraavasti:

1) Merkitsi osavuosisikatsauksen 1/2024 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle.

2) Esittää valtuustolle hyväksyttäväksi esittelytekstin mukaisesti määrärahamuutoksen valtionosuuksiin -479 495 euroa.

Liite 1. Osavuosisikatsaus 1/2024