

Mäntsälän osavuosikatsaus 1/2025 ja talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 12.05.2025

349/02.01.00/2024

Mäntsälän kunnan maaliskuun ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 21,0 prosenttia ja ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 25,1 prosenttia talousarviosta. Toimintakate on 25,7 prosenttia talousarviosta. Vuosikate maaliskuun lopun tilanteessa on 1,1 milj. euroa. ja tilikauden tulos n. 1,2 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Verotuloja on alkuvuonna kertynyt 12,9 milj. euroa, joka on 24 prosenttia talousarviosta. Kuntaliiton helmikuussa antaman uusimman veroennustekehikon mukaan vuoden 2025 verokertymä tulee alittamaan talousarvion n. 1 milj. eurolla. Ennusteen mukaan yhteisöverotulokertymä ja kunnallisverotulokertymä on lähellä talousarviota, mutta kunnallisverotuloissa ennustetaan reilua alenemaa.

Valtionosuuspäätökset tulivat tammikuussa, joiden vuoksi esitetään talousarviomuutosta. Valtionosuuspäätökset parantavat tulokertymää yhteensä 356 592 euroa.

Kunnan tilinpäätösennuste on maaliskuun lopun tilanteessa 1,38 milj. euroa alijäämäinen. Ennustetta heikentää verotulokertymäennusteen lisäksi kunnan rahoitusvastuun kasvu työttömyysetuuksista (n. 0,4 milj. euroa) sekä henkilösivukulujen budjetoitua suurempi menoarvio.

Palvelualueiden talousarvioihin ja verotuloennusteisiin 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 0,83 milj. euroa (tot. 10 %). Investointeihin on ennustettu hankekohtaisia ylityksiä ja -alituksia ja on tullut tarve lisähankkeille rakennusten korjauksiin, joita ei alun perin ollut budjetoitu. Muutokset toteutetaan investointibudjetin sisältä, eikä investointien kokonaismäärärahaan haeta ylityksiä.

Tekninen ja elinvoimalautakunta on esittänyt talonrakennuksen ja kuntatekniikan hankeryhmäkohtaisena muutoksena talonrakennuksen: rakennusten korjaukset/sisäilmakorjaukset määrärahojen lisäystä 95 000 eurolla ja vastaavasti kuntatekniikan: alueet mm. teollisuus ja infra hankeryhmän määrärahan vähennystä 95 000 eurolla seuraavasti:

Talonrakennus Rakennusten korjaukset/sisäilmakorjaukset

	Alkup. TA25	Määrärahan lisäys (euroa)	Määrärahan vähennys (euroa)	MTA2025
Hyökännummen koulun sadekatoksen rakentaminen	80 000		20 000	60 000
Anttilan pk, Vanamon julkisivunmaalauk	80 000		80 000	0
Kirkonkylän koulun viipaleen vesikaton kunnostus	15 000		15 000	0
Lukion vesikaton osa bitumikermi		65 000		65 000
Kaunismaen pk ja hyvinvointineuvolan vesiputkien vaihto		60 000		60 000
Kirkonkylän koulun ja opettajien asuntolan välisen putkityöt		25 000		25 000
Seurojentalon narikan vuoden 2024 jatko		45 000		45 000
Kunnatalon hissi	50 000	15 000		65 000
Yhteensä	225 000	210 000	115 000	320 000

Kuntatekniikka alueet mm. teollisuus ja infra

	Alkup. TA25	Määrärahan lisäys (euroa)	Määrärahan vähennys (euroa)	MTA2025
Kapuli V infran rakentaminen	80 000	0	80 000	0
Mt140 keskisaarekkeen uusiminen (ELY-tie), 3-vaihe	700 000		15 000	685 000
yhteensä	780 000		95 000	685 00

Kunnan lainamäärä 31.3.2025 oli 82,5 milj. euroa eli 3946 euroa/asukas. Lainoja on lyhennetty 0,5 milj. eurolla tilinpäätöstilanteesta. Konsernin lainakanta oli tilinpäätöshetkellä 153,6 milj. euroa. Konsernin lainakanta oli tilanteessa 31.3.2025 152,3 milj. euroa eli noin 7 281 euroa per asukas. Konsernilainat ja vastuut (sisältäen leasingrahoituksen) on 31.3.2025 tilanteessa noin 173 milj. euroa eli noin 8251 euroa/asukas.

Valmistelija

Talousajohtaja Samola Riitta, riitta.samola@mantsala.fi

Esittelijä

Kunnanjohtaja Laurila Hannu

Päätösehdotus

Kunnanhallitus:

1. Merkitsee osavuositarkastuksen 1/2025 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle.
2. Esittää valtuuston hyväksyttäväksi seuraavat muutokset:
Tuloslaskelmaosa, muutokset:
 - Valtionosuudet, tulojen lisäys 356 592 euroa
 Investointiosa, muutokset:
 - Talonrakennus/ Rakennusten korjaukset ja sisäilmakorjaukset, menojen lisäys 95 000 euroa.
 - Kuntatekniikka/Alueet mm. teollisuus ja infra, menojen vähennys 95 000 euroa.

Päätös

Liite 1. Osavuositarkastus 1/2025