

Nurmijärven kuntakonsernin osavuosikatsaus 1.1.-30.6.2021 ja talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 06.09.2021 § 235

Hallintosäännön 60 §:n mukaan toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille kunnanhallituksen hyväksymien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnan toimialat, liikelaitokset ja tytäryhteisöt raportoivat toiminnan ja talouden toteutumisesta osavuosikatsauksissa neljännesvuosittain. Osavuosikatsaus ajalta 1.1.-30.6.2021 annetaan valtuustolle syyskuussa. Osavuosikatsauksessa esitetään toteumatiedot käyttötaloudesta, investoinneista ja kuntastrategiasta johdettujen vuositavoitteiden toteutumisesta. Lisäksi osavuosikatsauksiin sisältyy päivitetty tilinpäätösennuste.

Kunnan hallintosäännön 67 §:n mukaan talousarvion muutosehdotukset esitellään pääsääntöisesti valtuustoon raportoitavien osavuosikatsausten yhteydessä.

Kesäkuun loppuun mennessä kunnan talous on toteutunut talousarviota paremmin. Palvelutuotannon nettomenojen toteuma on kesäkuun lopun tilanteessa ollut 110,9 milj. euroa, toteumaprosentin ollessa 48,7 prosenttia. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden palvelutuotannon nettomenot ovat toteutuneet 3,2 milj. euroa korkeampana.

Tulorahoituksen osalta verotulot ovat toteutuneet talousarviota parempana verotulokertymän ollessa 110,1 milj. euroa ja toteumaprosentin ollessa 54,6 prosenttia. Alkuvuoden suotuisaa verotulokertymää selittää määräaikainen yhteisöveron jako-osuuden korotus sekä talouden myönteinen kehitys, joka vaikuttaa erityisesti kunnallisveron parempaan kertymään. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden verotulot ovat toteutuneet 10,5 milj. euroa korkeampana. Valtionosuudet ovat toteutuneet kesäkuun loppuun mennessä talousarvion mukaisena kertymän ollessa 20,8 milj. euroa ja toteumaprosentin ollessa 51 prosenttia.

Alkuvuoden suotuisasta talouskehityksestä ja poikkeuksellisen suurista tonttien luovutustuloista johtuen kunnan tilinpäätösennuste näyttäytyy huomattavasti muutettua talousarviota paremmalta. Tilikauden tuloksen arvioidaan tilinpäätösennusteessa nousevan 2,6 milj. euroon, kun ensimmäisessä osavuosikatsauksessa tuloksen ennustettiin painuvan yli 5 milj. euroa negatiiviseksi. Parantuneista näkymistä huolimatta kunnan nettomenot jatkavat kasvuaan ja niiden ennustetaan toteutuvan 6,3 milj. euroa muutettua talousarviota suurempina, kun kertaluonteiset tuloerät jätetään huomioimatta. Ennustetta selittää sosiaali- ja terveysmenojen ennakoitu kasvu ja kunnan oman tuotannon osalta mm. Kelan työmarkkinatuen kuntaosuuksien ja varhaiskasvatuksen avustusten menojen nousu ennakoarvioista sekä varhaiskasvatuksen maksutuottojen pienentyminen uuden asiakasmaksulain voimaantulon myötä.

Verotulojen arvioidaan tilinpäätösennusteessa nousevan 207,7 milj. euroon ylittäen muutetun talousarvion 6,2 milj. eurolla. Valtionosuuksien ennakoidaan asettuvan 41,5 milj. euroon ylittäen alkuperäisen talousarvion 0,8 milj. eurolla.

Investointien tulorahoitusta kuvaavan vuosikatteen arvioidaan verorahoituksen ja tonttien luovutustulojen noususta johtuen parantuvan tilinpäätösennusteessa noin 7,7 milj. euroa muutetusta talousarviosta.

Investointien ennakkoidaan toteutuvan 6,6 milj. euroa talousarviota pienempänä, koska osa hankkeista siirtyy tuleville vuosille. Vuosikatteen parantumisen myötä lainanottotarpeen ennakkoidaan pienentyvän 12,5 milj. euroa. Kunnan lainakantaennuste liikelaitokset huomioiden on 219,7 milj. euroa. Näin ollen lainakanta kasvaisi edellisvuodesta 13,0 milj. euroa.

Tarkemmat tiedot kuluvan vuoden toiminnan ja talouden toteutumisesta on esitetty liitteenä olevassa osavuositarkastuksessa. Tässä vaiheessa tilinpäätösennusteen liittyy vielä epävarmuutta erityisesti verorahoituksen osalta, mutta muilta osin ennakoitua talousarvion muutostarpeet on pyritty tuomaan valtuuston käsittelyyn kesäkuun osavuositarkastuksessa.

Ohessa on liitteenä Nurmijärven kuntakonsernin osavuositarkastus 1.1.-30.6.2021 sekä NUUKA:n toimenpidesuunnitelman toteumaraportointi 1.1.-30.6.2021.

Tässä vaiheessa esitettävät talousarviomuutokset:

A) Esitettävät muutokset käyttötalousosaan

1. Varhaiskasvatuspalveluihin esitetään 870 000 euron lisämäärärahaa kotihoidon tukeen ja sen kuntalisään sekä yksityisen hoidon tukeen ja sen kuntalisään.
2. Omaisuuden tuottojen ja hallinnan maksutuottojen määrärahaa esitetään nostettavan 3 000 000 euroa ja muiden toimintatuottojen määrärahaa 4 500 000 euroa yritystonttikaupoista johtuen.
3. Rakennusvalvonnan maksutuottojen määrärahaa esitetään nostettavan 160 000 euroa lupamaksujen ennakkoidusta kasvusta johtuen.

B) Esitettävät muutokset investointiosaan

1. Tietotekniikan investointimäärärahoja esitetään pienennettävän 50 000 eurolla Trimble Cloudin ohjelmistoversion päivityksen osalta. Kyseisen ohjelman ei katsota olevan uusi aktivoitava ohjelma, vaan vanhan version päivitys, jonka osalta menot maksetaan käyttötaloudesta.
2. NYK peruskorjaus, Mikkola valmistuu vuonna 2022 ja vuoden 2022 talousarviossa esitetään määrärahaa tämän kohteen kalustoon. Vuoden 2021 määrärahaa esitetään pienennettävän 265 000 euroa.
3. Kunnallistekniikan investointien määrärahoihin esitetään seuraavat muutokset:

4.

	Kohde	TA 2021	Muutos	TA 2021 + muutos
	Kunnallistekniikan rakentaminen	11 689 000	-3 335 000	8 354 000
	Klaukkalan tieverkko	2 700 000	-2 350 000	350 000
	Kunnan ja valtion yhteishankkeet	3 900 000	600 000	4 500 000
	Yhteensä	18 289 000	-5 085 000	13 204 000

Talonrakennushankkeisiin esitetään seuraavat muutokset:

Kohdenro	Kohde	TA 2021	Muutos	TA 2021 + muutos
18410323	Lepsämän koulu, korjaus	200 000	-170 000	30 000
18410324	Rajamäen alueen palv.verkkokohteiden suur	845 000	-645 000	200 000
18410615	Palvelukeittiöhanke	500 000	-100 000	400 000
18410770	Rajamäen koulu, rak c	60 000	-21 000	39 000
18410781	Lepsämän koulun jätevesipuhdistamon uusir	50 000	30 000	80 000
18410785	Isoniitun koulun ulkokatos	45 000	-15 000	30 000
18410792	Palojoen koulun jätevesipuhdistamon uusint	60 000	-30 000	30 000
			-951 000	

C) Esitettävät muutokset Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen talousarvioon

Nurmijärven Vesi -liikelaitoksen johtokunta on esittänyt valtuustolle liikelaitoksen talousarviota muutettavan seuraavasti:

Nurmijärven Veden tuottojen määrärahoja esitetään nostettavan 25 000 euroa, poistojen määrärahaa pienennettävän 200 000 euroa ja korkokuluja lisättävän 55 000 euroa. Lainakannan muutosta vähennetään 500 000 euroa.

Investointimäärärahaa esitetään vähennettävän 634 000 euroa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Esitys

Kunnanhallitus:

1. merkitsee Nurmijärven kuntakonsernin osavuosisikatsauksen 1.1.-30.6.2021 ja NUUKA:n toimenpidesuunnitelman 1.1.-30.6.2021 toteumaraportin tiedoksi ja esittää ne edelleen valtuustolle tiedoksi, sekä
2. esittää valtuustolle, että vuoden 2021 talousarviota muutetaan lautakuntien ja johtokuntien esitysten mukaisesti edellä selostusosassa, kohdissa A-C, esitetyllä tavalla.

Pöytäkirja tarkastetaan tämän asian osalta heti kokouksessa.

Valmistelija

strategia- ja talousjohtaja Ville Rajahalme, puh. 040 317 2080
taloussuunnittelupäällikkö Erno Kontio, puh. 040 317 2071

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Pöytäkirja tarkastettiin tämän asian osalta heti kokouksessa.

Valtuusto 15.09.2021 § 128
697/02.02.00/2021

Esitys

Kunnanvaltuusto

1. merkitsee Nurmijärven kuntakonsernin osavuosisikatsauksen 1.1.-30.6.2021 ja NUUKA:n toimenpidesuunnitelman 1.1.-30.6.2021 toteumaraportin tiedoksi sekä
2. päättää, että vuoden 2021 talousarviota muutetaan lautakuntien ja johtokuntien esitysten mukaisesti edellä selostusosassa, kohdissa A-C, esitetyllä tavalla.

Päätös

Kunnanvaltuusto hyväksyi esityksen.