

Mäntsälä



Osavuosisikatsaus 2/2021

Mäntsälän kunta

Sisällys

Osavuositarkastus 1.1.2021 – 30.6.2021	2
Tuloslaskelma	7
Rahoituslaskelma	8
Tase	9
Investoinnit	10
Talousohjelma	16
Toimialojen osavuositarkastukset	19
Tavoitteet	20
Konsernipalvelut	28
Kasvatus- ja sivistyspalvelut.....	40
Tekniset palvelut	46
Konserniosa.....	51
Nivos konserni	51
Mäntsälän Kodit Oy.....	52
Mäntsälän Toimistotalo Oy.....	52
Mäntsälän Jäähalli Oy.....	53
Mäntsälän Yrityskehitys Oy.....	53
Liitteet	54

Osavuosisikatsaus 1.1.2021 – 30.6.2021

Mäntsälän talousohjelman toteutuminen, talouden kehitys ja ennuste

Vuoden 2020 tilinpäätös oli n. 1 milj. euroa ylijäämäinen, joka oli alkuperäistä talousarviota 4,7 miljoonaa euroa parempi. Vuoden 2020 tilikauden ylijäämäisyyteen vaikutti merkittävästi vuoden 2020 valtion lisätalousarvioissa päätetyt koronavirusepidemiaan liittyvät peruspalvelujen lisämäärärahat. Valtionosuuksia saatiin 7,8 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota enemmän. Vuonna 2021 koronatukitoimenpiteet pienevät ja suorat valtionosuudet pienenevät n. 6 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen 2020 verrattuna.

Suomen bruttokansantuote supistui tarkentuneen tiedon mukaan 2,9 prosenttia vuonna 2020 mikä oli huomattavasti pienempi pudotus kuin mitä odotettiin. Alkuvuoden 2021 koronarajoitustoimien jälkeen kesällä koettiin vahvaa kasvua. Kuntaliiton pääekonomistin mukaan suhdannelaitokset ovat yksituumaisia siitä, että talouskasvu jatkuu loppuvuonna 2021 sekä alkuvuonna 2022. BKT:n odotetaan kasvavan Suomessa noin 3 prosenttia sekä vuonna 2021 että vuonna 2022.

Mäntsälän kunnan kesäkuun ulkoisten toimintatuottojen kertymä oli 54,6 %. Ulkoisten toimintakulujen toteuman kertymäprosentti oli 49,29 prosenttia. Toimintakate kesäkuun lopussa oli 58 milj. euroa ollen 48,83 prosenttia talousarviosta.

Verotuloihin ja valtionosuuksiin tehdään osavuosisikatsauksen yhteydessä talousarviomuutos, pohjautuen Kuntaliiton toukokuun 2021 parantuneeseen verotuloennusteeseen, ja vuoden 2021 opetus- ja

kulttuuritoimen valtionosuudesta tehdyn oikaisuvaatimuksen hyväksymiseen.

Verokertymä alkuvuoden osalta ylittää ennusteen hieman. Alkuvuoden kunnallisverokertymä on ennustetta parempi mm. tammikuussa kertyneiden vuotta 2020 koskevien ennakkoverojen johdosta. Palkkasumman kehitysarvio on parantunut verrattuna alkuvuoden arvioihin ja tämä näkyy myös ensi vuonna verrattain paremmassa kehityksessä. Seuraavat veroennustekehikot julkaistaan elokuussa, jossa ennusteet edelleen tarkentuvat.

Yhteisöveroennuste perustuu toimintaylijäämän päivitettyyn kehitysarvioon sekä alkuvuoden tilitystietoihin. Kuluvana vuonna tilitettävät yhteisöverot kasvavat koko maassa arviolta yhteensä vajaa 27 %. Syy hyvän kehitykseen löytyy osin verovuoden 2020 parantuneesta maksuunpanoarviosta sekä alkuvuoden hyvistä verotilityksistä. Helmikuussa valmistuvan verotuksen 2020 lisäennakkoja kertyi huomattavasti viime vuotta enemmän.

Verovuoden 2021 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon maaliskuun lopussa julkaistuun ennakkotietoon. Verohallinnon mukaan verovuoden 2021 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta arvioidaan erääntyvän ensi vuoden alussa hieman pienempi määrä, yhteensä noin viisi prosenttia. Kyseessä on tämänhetkinen arvio verotuksen ensi vuoden etenemisestä, johon voi tulla muutoksia verotuksen toimittamisen aikana. Tämä arvio on huomioitu veroennustekehikossa tuleville vuosille. Yllä mainittujen seikkojen johdosta kiinteistöverokertymä kasvaisi kuluvana vuonna

koko maassa vajaa 20 % ja laskisi taas ensi vuonna noin 3 %.

Vuoden 2021 talousarvion yhteydessä päätettiin Mäntsälä 2026 säästöohjelmasta vuosille 2021 – 2026 talouden tervehdyttämiseksi. Säästöohjelman vuotta 2021 koskevien toimenpide-eurojen arvioidaan olevan yhteensä noin 4,3 milj. euroa. Vuotta 2021 koskevien toimenpiteiden eurovaikutukset on sisällytetty talousarvioon tulosalueittain. Talousohjelman toimenpiteiden toteutumista seurataan osavuosikatsausten yhteydessä, mutta lopulliset säästöeurojen toteumat selviävät vasta tilikauden päättyessä.

Ensimmäisen osavuosikatsauksen toimintatuottojen tilinpäätösennuste on kasvanut alkuperäisestä talousarviosta 0,2 milj. euroa. Kasvatus- ja sivistyspalvelujen toimintatuottojen ennustetaan kasvavan tilinpäätösennusteessa OKM:n myöntämän hankerahoituksen myötä 0,4 milj. €. Rakennusvalvontamaksujen, liikuntasalien sekä ruokapalvelutoimintojen maksutuottojen arvioidaan alenevan tilinpäätösennusteessa yhteensä 0,2 milj.€.

Konsernin lainakanta

Kunnan lainamäärä 30.6.2021 oli 88,2 milj. euroa. Tilinpäätösennusteessa 2021 kunnan lainamäärän ennakoidaan olevan 101,1 milj. euroa, 4 842 € / asukas. Kuntakonsernin lainakantaennuste tilinpäätöksessä 2021 arvioidaan olevan 192,8 miljoonaa euroa, 9 230 € / asukas.

Tehdyt talousarviomuutokset

- Hepolan koulun peruskorjaus, kulujen lisäys 60 000 euroa Kvalt 3.5.2021 § 33
- Myllymäen koulun sisäilmakorjaus, kulujen lisäys 50 000 euroa Kvalt 24.5.2021 § 52
- Kotokartanon sisäilmakorjaus, kulujen vähennys 50 000 euroa Kvalt 24.5.2021 § 52
- Konsernipalvelut, pelastus, kulujen lisäys 12 000 € Kvalt 24.5.2021 § 52

Koronapandemiasta johtuen mahdolliset toimintatuottojen kertymisen alenemat ovat n. 44 000 euroa.

Toimintakulujen tilinpäätösennuste poikkeaa 5,3 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta. Ennusteessa on huomioitu Keusoten toukokuussa antama talousarvioylitysennuste 4 milj. euroa, josta 3 milj. euroa on koronasta aiheutuvia lisäkustannuksia sekä tulonmenetyksiä. Näihin odotetaan saatavan valtionavustusta. Valtionavustuksen suuruuteen ja ajankohtaan liittyy vielä epäselvyyttä. Tuen myöntämisperiaatteista on valmisteilla lainsäädäntöä, johon pyydetään kunnilta kannanottoa. Keusote valmistelee lausuntoa yhdessä kuntien kanssa. Keusoten ylitysennusteesta ei tehdä vielä tässä vaiheessa talousarviomuutosesityksiä ennen kuin tukien maksaminen selkeytyy.

Toimintakulujen ennusteessa on lisäksi huomioitu mm. Mäntsälän jäähallille annettu toiminta-avustus 0,38 milj. euroa, työmarkkinatuen kuntaosuuden ennakoitu kasvu 0,16 milj. euroa sekä ylimääräisiä rekrytointiin ja luottamushenkilöjen perehdyttämiseen liittyviä kustannuksia.

- Konsernipalvelut, yleishallinto, kulujen lisäys 51 183 € Kvalt 24.5.2021 § 52
- Konsernipalvelut, yleishallinto, kulujen lisäys 13 766 € Kvalt 24.5.2021 § 52
- Konsernipalvelut, kuntakehityspalvelut, kulujen lisäys 66 200 € Kvalt 24.5.2021 § 52

- Verotulot, tulojen lisäys 1 987 000 € Kvalt 24.5.2021 § 52
- Valtionosuudet, tulojen vähennys 509 960 € Kvalt 24.5.2021 § 52

Osavuositarkastuksen yhteydessä tehtävät talousarviomuutokset

Tuloslaskelmaosa, muutokset:

- Verotulot, tulojen lisäys 1 961 000€
- Valtionosuudet, tulojen lisäys 504 033 €

Konsernipalvelut, muutokset:

- Vapaa-aikapalvelut, maksutuottojen ja muiden toimintatuottojen vähennys - 33 000 €
- Yleishallinto, toiminta-avustukset kulujen lisäys -384 000 €
- Tukipalvelut, henkilöstöhallinto, ilmoitukset kulujen lisäys -27 000 €
- Hyvinvointipalvelut, henkilöstökulut, kulujen lisäys -12 000 €

Kasvatus- ja sivistyspalvelut, muutokset:

- hallinto- ja talouspalvelut: menovähennys (säästö) 50 000 euroa palkkauskuluihin sekä
- opetuspalvelut: määrärahalisäykset palkkauskuluihin -300 000 euroa ja kotikuntakorvauksiin -200 000 euroa sekä tulolisäykset hankerahoituksen valtionosuuksiin 400 000 euroa ja myyntituloihin 50 000 euroa

- nettomuutos talousarvioon +/- 0 euroa

Sisäiset erät:

- Toimitilapalvelut, sisäisten vuokratuottojen lisäys + 184 881 €, sekä työllistämispalvelut, sisäisten vuokramenojen lisäys -184 881 €, tilojenkäytön muuttumisen johdosta

Investoinnit:

- Koskenrannan päiväkotia Amanda, uudisrakentamisen investointi, kulujen lisäys 350 000 euroa.
- Irtainomaisuus – puiston kalusto, kulujen vähennys 15 000 euroa
- Irtainomaisuus – Hirvitalon kalustohankinta, kulujen vähennys 60 000 euroa

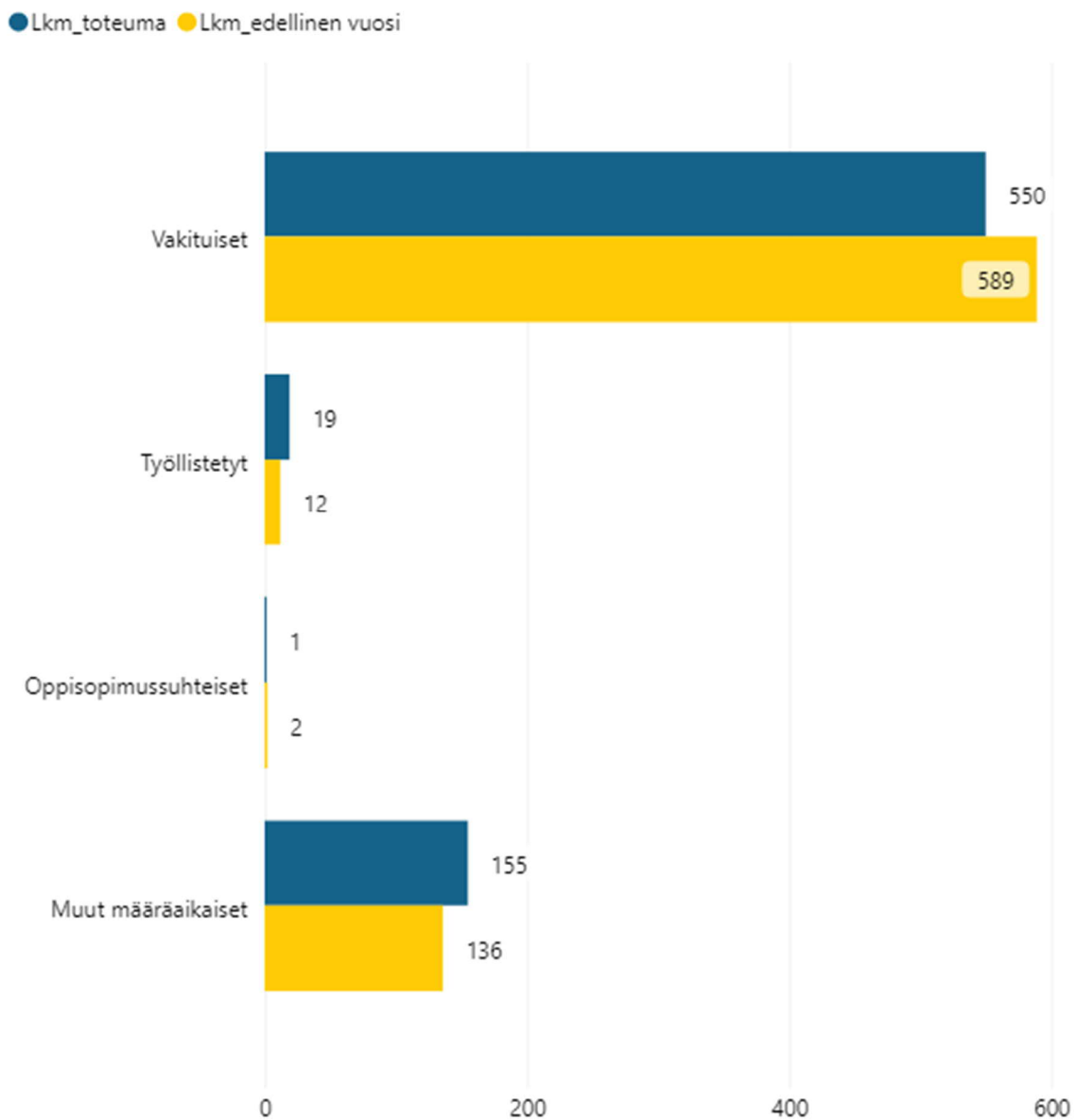
Käyttötaloutta koskevat ulkoiset talousarviomuutokset vuosikatteeseen ovat yhteensä 2 009 033 euroa.

Investointeja koskevat talousarviomuutokset ovat yhteensä -275 000 euroa.

Henkilöstö

Henkilöstön määrä 30.6. oli 725 henkilöä. Vuotta aikaisempaan vastaavana ajankohtana henkilöstömäärä oli 739 (-1,89%)

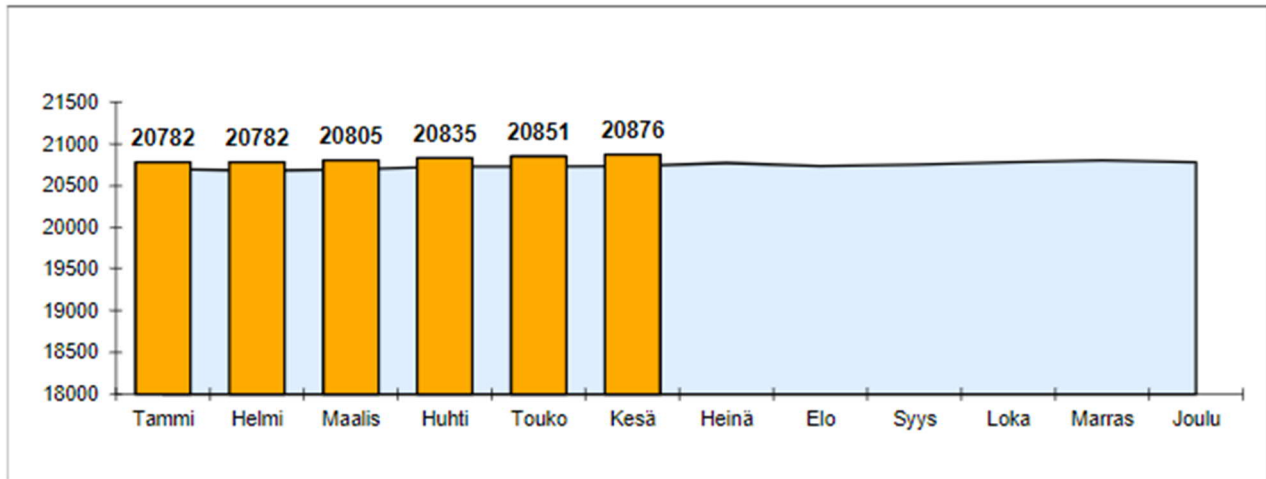
Henkilöstömäärä palvelussuhdetyypeittäin



Väestö ja työllisyys

Mäntsälän kunnan väestömäärä kesäkuun lopussa oli 20 876 henkilöä. Väestönlisäystä

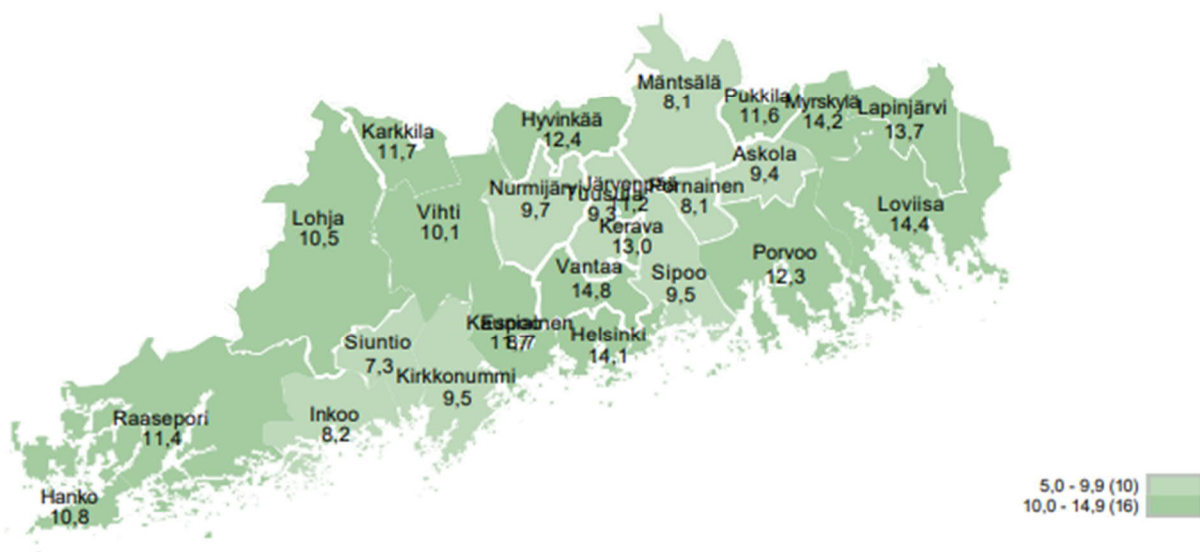
edelliseen kuun lopun tilanteeseen oli + 25 henkilöä.



Uudenmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen (ELYkeskuksen) kuntien alueella oli kesäkuun lopussa yhteensä 112 947 työtöntä työnhakijaa, joista ilman työsuhdetta olevia oli 96 760 ja lomautettuja 16 187. Työttömien kokonaismäärä laski 27 754 (-19,7 %) henkilöllä verrattuna vuotta aikaisempaan

.Uudellamaalla lasku oli koko maan alhaisinta. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli kesäkuun lopussa 12,8 %, joka on 3,4 prosenttiyksikköä vuotta aikaisempaa vähemmän. Mäntsälässä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kesäkuun lopussa oli 8,1 %.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Tuloslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	Tot. 30.6.	Tot. -% tam 2021	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tam 2021 erotus Tpe 2021, €	Tam 2021 erotus Tpe 2021, %	Tp 2020
Toimintatuotot	5 627	54,6 %	10 304	10 304	10 515	211	2,0 %	10 732
Valmistus omaan käyttöön	3		0	0		0		86
Toimintakulut	-63 663	49,3 %	-129 013	-129 156	-134 416	-5 260	4,1 %	-125 537
Toimintakate	-58 033	48,8 %	-118 709	-118 853	-123 901	-5 049	4,2 %	-114 718
Verotulot	47 644	52,3 %	89 119	91 106	93 067	1 961	2,2 %	87 900
Valtionosuudet	16 354	50,4 %	32 967	32 457	32 961	504	1,6 %	38 965
Rahoitustuotot ja -kulut	1 375	73,7 %	1 865	1 865	1 590	-275	-14,7 %	1 672
Korkotulot	1 717	101,0 %	1 700	1 700	1 700	0	0,0 %	1 873
Muut rahoitustuotot	132	37,8 %	350	350	350	0	0,0 %	300
Korkokulut	-466	266,6 %	-175	-175	-450	-275	157,1 %	-394
Muut rahoituskulut	-08	82,4 %	-10	-10	-10	0	0,0 %	-107
Vuosikate	7 340	111,6 %	5 242	6 576	3 717	-2 859	-43,5 %	13 819
Poistot ja arvonalentumiset	-3 986	47,0 %	-8 474	-8 474	-8 474	0	0,0 %	-12 897
Tilikauden tulos	3 353	-176,6 %	-3 232	-1 898	-4 757	-2 859	150,6 %	922
Tilinpäätössiirrot	0	0,0 %	31	31	31	0	0,0 %	31
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 353	-179,6 %	-3 201	-1 867	-4 726	-2 859	153,1 %	953
Tuloslaskelman tunnusluvut								
Toimintatuotot / Toimintakulut %	8,8 %		8,0 %	8,0 %	7,8 %			8,6 %
Vuosikate / Poistot %	184 %		62 %	78 %	44 %			107 %
Vuosikate, euroa/asukas	352		251	315	178			665
Asukasmäärä *	20 876		20 893	20 893	20 893			20 782

Rahoituslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	7 340	5 242	6 576	3 717	13 819
Tulorahoituksen korjauserät	-958	-1 460	-1 460	-1 460	-1 483
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 514	-7 389	-7 449	-7 706	-3 755
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	355
Käyttöomaisuuden myynnit	1 212	1 660	1 660	1 720	1 564
Toiminnan ja investointien rahavirta	6 080	-1 947	-673	-3 729	10 499
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	-10 410	150	-19 850	-20 000	189
Lainakannan muutokset	-912	1 605	9 262	11 962	7 271
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	25 000	20 000	20 000	55 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-16 912	-20 295	-19 738	-19 738	-17 229
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 000	-3 100	9 000	11 700	-30 500
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 920				-6 311
Rahoituksen rahavirta	-13 242	1 755	-10 588	-8 038	1 150
Rahavarojen muutos	-7 162	-192	-11 261	-11 767	11 649
Rahavarojen muutos	-7 162	-192	-11 261	-11 767	11 649
Rahavarat lopussa	4 652	11 622	553	47	11 814
Rahavarat alussa	11 814	11 814	11 814	11 814	165
Toiminnan ja investointien kertymä, € (5 vuotta)		-22 608	-21 334	-24 390	-21 442
Investointien tulorahoitus, %		71 %	88 %	48 %	406,4 %
Laskennallinen lainanhoitokate		0,5	0,5	0,3	1,2
Asukasmäärä		20 893	20 893	20 893	20 782

Tase

	6 / 2021	2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	219 424 215,97	211 739 763,28
I Aineettomat hyödykkeet	2 180 308,31	2 341 672,49
Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	2 180 308,31	2 341 672,49
II Aineelliset hyödykkeet	131 846 017,98	134 438 937,61
Maa- ja vesialueet	27 521 654,76	27 562 683,21
Rakennukset	73 730 234,88	75 854 001,34
Kiinteät rakenteet ja laitteet	25 573 727,85	26 651 521,76
Koneet ja kalusto	1 415 925,22	1 809 373,01
Muut aineelliset hyödykkeet	61 653,07	61 653,07
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 542 822,20	2 499 705,22
III Sijoitukset	85 397 889,68	74 959 153,18
Osakkeet ja osuudet	43 375 436,21	43 347 993,59
Muut lainasaamiset	39 738 047,14	29 328 353,26
Muut saamiset	2 284 406,33	2 282 806,33
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	10 972,69	10 972,69
Lahjoitusrahastojen varat	10 972,69	10 972,69
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 663 936,35	14 133 960,01
I Vaihto-omaisuus	92 179,25	92 179,25
Aineet ja tarvikkeet	92 179,25	92 179,25
II Saamiset	920 040,03	2 227 779,82
Pitkäaikaiset saamiset	10 000,00	10 000,00
Muut saamiset	10 000,00	10 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	910 040,03	2 217 779,82
Myyntisaamiset	539 385,15	834 121,76
Muut saamiset	155 716,65	435 300,40
Siirtosaamiset	214 938,23	948 357,66
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 651 717,07	11 814 000,94
VASTAAVAA YHTEENSÄ	225 099 125,01	225 884 695,98
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	127 680 989,81	124 327 794,83
I Peruspääoma	53 570 006,79	53 570 006,79
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	70 757 788,04	69 805 124,85
V Tilikauden yli-/alijäämä	3 353 194,98	952 663,19
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	695 609,61	695 609,61

Poistoero	695 609,61	695 609,61
C PAKOLLISET VARAUKSET	348 442,46	348 442,46
Muut pakolliset varaukset	348 442,46	348 442,46
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	103 629,76	116 744,76
Valtion toimeksiannot		0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	103 629,76	116 744,76
E VIERAS PÄÄOMA	96 270 453,37	100 396 104,32
I Pitkäaikainen	79 257 046,54	72 245 511,54
Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	30 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	28 820 539,48	41 810 204,48
Muut velat	436 507,06	435 307,06
II Lyhytaikainen	17 013 406,83	28 150 592,78
Joukkovelkakirjalainat	6 000 000,00	10 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 382 888,44	7 305 414,88
Saadut ennakot	481 146,43	7 184,83
Ostovelat	394 221,70	1 390 897,96
Muut velat	401 070,97	830 222,40
Siirtovelat	6 354 079,29	8 616 872,71
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	225 099 125,01	225 884 695,98

Investoinnit

Kunnanhallitus

Kunnanhallituksen alaisten investointien menojen kertymä kesäkuun lopulla oli 84 % sisältäen pääosin maa-alueiden hankintaan liittyviä menoja. Maa-alueiden myynti on ollut alkuvuonna onnistunutta ja investoinneissa oleva myyntitavoite on täyttynyt 126 %:sti. Osakkeiden hankintaa varten varattu määräraha 49 000 euroa, koskien Mäntsälän Jäähallin osakeantia jäi lopulta toteumaltaan 30 100 euroon. Kunnanhallituksen alaisten investointien tulokertymä tulee ylittymään ennusteessa 2021 ja vastaavasti menojen kertymän arvioidaan hieman alittuvan alkuperäisestä talousarviosta.

Kasvatus- ja sivistyslautakunta

Investointien (irtain omaisuus) toteutuma 0 euroa 30.6.2021. Tilinpäätösarvio on talousarvion mukainen, yhteensä 60 000 euroa.

Tekninen lautakunta

Ehnroosin koulun rakennushanke etenee aikataulun mukaisesti ja hankkeelle hyväksytyyn enimmäiskustannuksen raamissa (leasing-rahoitus). Vuoden 2021 rakennuskustannusten toteuman arvioidaan olevan 1 750 000 euroa talousarvion 2021 yhteydessä arvioitua korkeamman, yhteensä 8 250 000 euroa. Lisäys johtuu osin vuoden 2020 viiveistä elementtiasennuksissa ja maksuerien siirtymisestä kuluvalle vuodelle 2021.

Koskenrannan päiväkotijoukon purku- ja rakennusurakat ovat alkamassa aikataulun mukaisesti, tekninen lautakunta 9.3.2021 § 17. Rakennustyö ennustetaan etenevän arvioitua nopeammin ja vuoden 2021 taloudellisen toteuman ennustetaan olevan vuodelle 2021

rakennusurakalle budjetoitua noin 350 000 euroa korkeampi.

Vesiliikuntakeskuksen sijaintipäätöksen KV 22.3.2021 § 18 hankesuunnittelu käynnistettiin uudelleen 19.5.2021 hankesuunnitelman loppuun saattamiseksi. Tavoitteena on tuoda hankesuunnitelma hyväksyttäväksi kunnan päätöksentekoielimiin vuoden 2022 alussa. Suunnittelu etenee edellä mainitun aikataulun ja hankkeelle osoitetun määrärahan mukaisesti.

Myllymäen koulun hankesuunnittelu käynnistettiin 17.6.2021. Suunnittelu etenee aikataulun ja hankkeelle osoitetun määrärahan mukaisesti.

Hepolan koulun vesikaton korjauksen suunnittelu käynnistettiin hankesuunnitteluosuudella 11.4.2021. Suunnittelu etenee aikataulun ja hankkeelle osoitetun määrärahan mukaisesti.

Investoinnit		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2021	Ennuste	Poikkeama	Poikkeama %
--------------	--	-------------------------------------	------------	-------------------------	----------------------------	----------------------	---------	-----------	----------------

Kunnanhallitus									
Kiinteä omaisuus									
Maa-alueiden hankinta	Menot		-700 000		-700 000	-598 792	-700 000	-101 208	14 %
Maa-alueiden myynti	Tulot		200 000		200 000	251 528	260 000	-51 528	-26 %
Kiinteä omaisuus yhteensä	N Netto		-500 000		-500 000	-347 264	-440 000	-152 736	31 %
Aineeton käyttöomaisuus									
Osakkeiden hankinta	Menot		-49 000		-49 000	-30 100	-31 000	-18 900	39 %
Osakkeiden myynti	Tulot					2 523		-2 523	
Aineeton käyttöomaisuus yhteensä	N Netto		-49 000		-49 000	-27 577	-31 000	-21 423	44 %
Kunnanhallitus yhteensä	Menot		-749 000		-749 000	-628 892	-731 000	-120 108	16 %
	Tulot		200 000		200 000	254 051	260 000	-54 051	-27 %
	N Netto		-549 000		-549 000	-374 841	-471 000	-174 159	32 %

Kasvatus- ja sivistyslautakunta									
Irtain omaisuus									
Tilojen kalustaminen									
Vaarojen ja riskien arvioinnin muk. investointi	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000	100 %
Iltapäivätoiminnan ja uuden opetussuunnitelman	Menot	-70 000	-15 000		-15 000		-15 000	-15 000	100 %
Työergonomian edistämisen mukaiset kalusteet	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000	100 %
Varhaiskasvatussuunnitelman mukainen kalustus	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000	100 %
	Menot								
Sivistyslautakunta yhteensä	Menot		-60 000		-60 000		-60 000	-60 000	100 %
	Tulot								
	N Netto		-60 000		-60 000		-60 000	-60 000	100 %

Investoinnit	Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2021	TA muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2021	Ennuste	Poikkeama	Poikkeama %
--------------	-------------------------------------	------------	-----------------	----------------------------	----------------------	---------	-----------	----------------

Tekninen lautakunta

Talonrakennus

Koulurakennus

Ehnroosin koulu toteutetaan

leasingrahoituksella	N Menot	-18 000 000	-6 500 000	-6 500 000	-4 527 621	-8 250 000	-1 972 379	30 %
----------------------	---------	-------------	------------	------------	------------	------------	------------	------

Päiväkotirakennus

Päiväkoti Amandan uudisrakennus	N Menot	-5 400 000	-2 600 000	-2 600 000	-32 598	-2 950 000	-2 567 402	99 %
---------------------------------	---------	------------	------------	------------	---------	------------	------------	------

Liikuntapaikat ja vapaa-ajan rak.

Vesiliikuntakeskus	N Menot	-15 500 000	-50 000	-50 000	-5 925	-50 000	-44 076	88 %
--------------------	---------	-------------	---------	---------	--------	---------	---------	------

Rakennusten korjaukset/ sisäilmakorj.

Terveyskeskuksen sisäilmakorjaus	Menot		-50 000	-50 000	-4 552	-50 000	-45 448	91 %
----------------------------------	-------	--	---------	---------	--------	---------	---------	------

Kotokartanon sisäilmakorjauksia	Menot		-100 000	50 000	-50 000	-2 761	-47 239	94 %
---------------------------------	-------	--	----------	--------	---------	--------	---------	------

Hepolan sisäilmakorjaukset	Menot		-100 000	-100 000	-23 279	-100 000	-76 721	77 %
----------------------------	-------	--	----------	----------	---------	----------	---------	------

Hepolan koulun lisärakennus	Menot		-50 000	-50 000		-50 000	-50 000	100 %
-----------------------------	-------	--	---------	---------	--	---------	---------	-------

Myllymäen koulun sisäilmakorjaukset	Menot			-50 000	-50 000	-13 599	-50 000	-36 401	73 %
-------------------------------------	-------	--	--	---------	---------	---------	---------	---------	------

Rakennusten korj./ sisäilmakorj. yht N	Menot		-300 000	-300 000	-44 191	-300 000	-255 809	85 %
---	--------------	--	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	-----------------	-------------

Peruskorjaukset

Myllymäen kouluhanke	Menot		-70 000	-70 000	-6 427	-70 000	-63 573	91 %
----------------------	-------	--	---------	---------	--------	---------	---------	------

Palolaitoksen korjaustyöt	Menot	-1 550 000	-50 000	-50 000	-20 082	-50 000	-29 918	60 %
---------------------------	-------	------------	---------	---------	---------	---------	---------	------

Kunnantalo (vesikatun kunnostus)	Menot	-4 550 000	-150 000	-150 000	-70 735	-150 000	-79 265	53 %
----------------------------------	-------	------------	----------	----------	---------	----------	---------	------

Keskuskeittiö (patteriverkoston säätö ja lämm	Menot	-1 200 000	-60 000	-60 000		-60 000	-60 000	100 %
---	-------	------------	---------	---------	--	---------	---------	-------

Hepolan koulun vesikatun korjaus	Menot			-60 000	-60 000	-6 680	-60 000	-53 320	89 %
----------------------------------	-------	--	--	---------	---------	--------	---------	---------	------

Peruskorjaukset yhteensä	N Menot		-330 000	-60 000	-390 000	-103 924	-390 000	-286 076	73 %
---------------------------------	----------------	--	-----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------

Energiansäästötoimenpiteet									
Led-valaistuksen uusinta (puitesopimus kilpaili)	Menot		-130 000	-130 000	-194 527	-130 000	64 527	-50 %	
Energiansäästötoimenpiteet	Menot		-100 000	-100 000	-1 389	-100 000	-98 611	99 %	
Energiansäästötoimenpiteet yht.	N Menot		-230 000	-230 000	-195 916	-230 000	-34 084	15 %	
Talonrak. yhteensä (Ilman leasingrah.)	Menot		-3 510 000	-60 000	-3 570 000	-382 554	-3 920 000	-3 187 446	89 %
	Tulot								
	N Netto		-3 510 000	-60 000	-3 570 000	-382 554	-3 920 000	-3 187 446	89 %
Kuntatekniikka									
Alueet mm. teollisuus ja infra									
Kunnallistekniikan suunnittelutyöt	Menot		-150 000	-150 000	-36 763	-150 000	-113 237	75 %	
Linnala II alue	Menot	-500 000	-400 000	-400 000		-400 000	-400 000	100 %	
Hyökännummen alueen kuivatus	Menot	-400 000	-150 000	-150 000		-150 000	-150 000	100 %	
Pienet liikenneturvallisustoimenpiteet	Menot		-50 000	-50 000	-5 001	-50 000	-44 999	90 %	
Alueet mm. teollisuus ja infra yhtee N	Menot		-750 000	-750 000	-41 764	-750 000	-708 236	94 %	
Päällystystyöt	Menot		-200 000	-200 000	-840	-200 000	-199 160	100 %	
Katuvalaistus	Menot		-100 000	-100 000	-200	-100 000	-99 800	100 %	
Pienet täydennysrakennuskohteet	Menot		-100 000	-100 000		-100 000	-100 000	100 %	
Viertolantie	Menot	-1 200 000	-700 000	-700 000	-105 887	-700 000	-594 113	85 %	
Korjaus Rautatieaseman pysäköintialue					-230 000				
Liikenne yhteensä	N Menot		-1 100 000	-1 100 000	-336 927	-1 100 000	-763 073	69 %	

Mäntsälänjoen kunnostussuunnitelma	Menot	-1 400 000	-300 000	-300 000	-67 633	-300 000	-232 367	77 %
Taruman leikkipuisto	Menot	-100 000	-100 000	-100 000	-4 675	-100 000	-95 325	95 %
Tekojään jäädytyslaitteiston uusiminen	Menot	-200 000	-200 000	-200 000		-200 000	-200 000	100 %
Korjaus puistot					-2 186			
Puistot ja leikkipaikat yhteensä	N Menot		-600 000	-600 000	-74 494	-600 000	-525 506	88 %
Kuntateknikka yhteensä	Menot		-2 450 000	-2 450 000	-453 185	-2 450 000	-1 996 815	82 %
	Tulot							
	N Netto		-2 450 000	-2 450 000	-453 185	-2 450 000	-1 996 815	82 %
Teknisen irtain omaisuus								
Keittiöiden kalusto/laitehankinnat (omatuotant)	Menot		-300 000	-300 000	-1 740	-240 000	-298 260	99 %
Siivouspuolen laitehankinnat (omatuotanto)	Menot		-100 000	-100 000	-3 105	-100 000	-96 895	97 %
Piha-alueiden ulkoleikkivälineet	Menot		-50 000	-50 000		-50 000	-50 000	100 %
Päiväkotien/koulujen kiintokalusteiden uusinta, vuosittainen määräraha	Menot		-30 000	-30 000		-30 000	-30 000	100 %
Toimitilapalvelujen vuosittaiset laitehankinnat	Menot		-50 000	-50 000		-50 000	-50 000	100 %
Traktorien työkoneita	Menot		-25 000	-25 000	-12 600	-25 000	-12 400	50 %
Katupuolen kuljetuskalusto	Menot		-35 000	-35 000	-16 800	-35 000	-18 200	52 %
Puiston kalusto	Menot		-30 000	-30 000	-14 841	-14 841	-15 159	51 %
Irtain yhteensä	N Menot		-620 000	-620 000	-49 086	-544 841	-570 914	92 %
Tekninen lautakunta yhteensä	Menot		-6 580 000	-60 000	-6 640 000	-884 824	-6 914 841	87 %
	Tulot							
	N Netto		-6 580 000	-60 000	-6 640 000	-884 824	-6 914 841	87 %
Bruttoinvestoinnit	Menot		-7 389 000	-60 000	-7 449 000	-1 513 717	-7 705 841	80 %
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Tulot							
Leasingrahoitteiset investoinnit (käyttötalous)			-6 500 000	-6 500 000	-4 527 621	-8 250 000	-1 972 379	30 %
Käyttöomaisuuden myynnit	Tulot		200 000	200 000	254 051	260 000	-54 051	-27 %
KUNNAN NETTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ	Netto		-13 689 000	-120 000	-13 749 000	-5 787 287	-15 695 841	58 %
NETTOINVESTOINNIT ILMAN LEASINGRAH.	Netto		-7 189 000	-60 000	-7 249 000	-1 259 666	-7 445 841	83 %

Talousohjelma

Tunnusluvut	TP 2018	Lähtötaso, TP 2019	Tavoitetaso	Ajoitus
Lainakanta, kunta	74 189 018	81 844 228	61 500 000	v. 2026
Lainakanta, konserni	173 187 000	193 527 386	181 500 000	v. 2026
Konserninlainat, euroa/asukas	8 371	9 339	8 500	v. 2026
Investointien tulorahoitusprosentti	34,1 %	-12,5 %	>125 %	v. 2023
Toiminnan ja investointien rahavirta, 5v	8,8 milj.€	-38,4 milj. €	>0	v. 2024
Omavaraisuusaste	26,4 %	55,3 %	>60 %	v. 2024
Suhteellinen velkaantuneisuus	69,3 %	79,4 %	<66 %	v. 2025

Talousohjelma 2020 - 2026, ohjelmakohtat	
1.	Keskimääräinen toimintakatteen vuosikasvu 2020-2026 ei ylitä 1,6%:ia.
2.	Vuosien 2020 ja 2021 talousarviossa toteutetaan yhteensä vähintään 3,6 milj. euron pysyvät sopeuttamistoimet.
3.	Talousarviovuosilla 2023 - 2026 toteutetaan vähintään 7,0 milj. euron pysyvät sopeuttamistoimet.
4.	Vuotuinen väestönkasvu on 2020 ja 2021 vähintään 0,5% ja 2022-2026 vähintään 0,7%.
5.	Investointimenot ajanjaksolla 2020-2026 ovat enintään 54,2 milj. euroa.
6.	Vuosittainen verorahoituksen (verot+valtionosuudet) kasvu ajanjaksolla 2020-2026 on vähintään 2,5%.

Ohjelmakohtaiset toimenpiteet tavoitteineen:

1.	Keskimääräinen toimintakatteen vuosikasvu 2020-2026 ei ylitä 1,6%:ia.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Toimintakatteen kehitys taloussuunnitelmassa	2,7	1,4	1,8	0,1	0,6	1,1	0,5

2.		
Vuosien 2020 ja 2021 talousarviossa toteutetaan yhteensä vähintään 3,6 milj. euron pysyvät sopeuttamistoimet.		
	2020	2021 -2026
Kotihoidontuen kuntalisän muutos, €	87 000	
Työn tuottavuuden nosto 0,5% v. 2020 ja 1% v. 2021, €	175 997	
Ruoka- ja siivouspalvelujen toiminnan tehostaminen, €	217 202	
Kulttuuri- ja nuoristyöntekijän karsinta, €	45 000	
Kuntatekniikan maksujen korotus, tulolisäys €	10 000	
Kirjaston kustannusten karsinta, €	10 000	
Elinvoimapaalvelujen kustannusten karsinta, €	5 000	
Tuottavuustoimet yhteensä 2020	550 199	
Mäntsälä 2026 toimenpiteet:		
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet:		
Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virta ja toimet		1 600 000
Kouluverkko muutokset, Arolan koulun lakkautus		270 000
Päiväkoti Amanda ja siihen liittyvät toiminnalliset muutokset		623 000
Ruoka- ja siivouspalvelujen uudelleen organisointi sekä terveyskeskuksen keittiötuotannon uudistaminen		558 000
Yleinen kunnan tuottavuuden nosto 0,5%		250 000
C-salkun käyttötaloussäästöt		230 000
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen		210 000
Varhaiskasvatuksen henkilöstösäästöt		160 000
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen		150 000
Kuntatekniikan toiminnan sisäinen tehostaminen		100 000
Esiopetuksen järjestämistä vastuun siirtäminen varhaiskasvatuksen tulosalueelle		80 000
Tietohallinnon tuottavuuden nosto		80 000
Puistoalueen henkilöstösäästöt		48 000
Ehnröön ja Myllymäen koulujen johtamisjärjestelyjen uudistaminen		21 000
Asemakaavoittajan tehtävä järjestetään sisäisesti		20 000
Suunnitteluavustajan tehtävien uudelleen järjestäminen		20 000
Sähköiset työkalut ja palvelut		20 000
Kirjaston asiantuntijapalvelut ja erilliskorvaukset		16 000
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet yhteensä:		4 456 000
Palvelun mitoituksen ja laatuun liittyvät toimenpiteet:		
Kotihoidontuen kuntalisä		423 000
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki		60 000
Toimielin kokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen		11 000
Palvelun mitoituksen ja laatuun liittyvät toimenpiteet yhteensä:		494 000
Tuloja lisäävät toimenpiteet:		
Veroprosentin nosto 0,5%-yksikköä		1 700 000

Kiinteistöveroprosentin nosto 0,1%- yksikköä kaikissa kiinteistöverolajeissa		800 000
Kiinteistöveropohjan tarkistus		650 000
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito)		100 000
Tytäryhtiötuloutuksen lisääminen		300 000
Tuloja lisäävät toimenpiteet yhteensä:		3 550 000
Kertaerät:		
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti		1 550 000
Kertaerät yhteensä:		1 550 000
Mäntsälä 2026 toimenpiteet yhteensä:		10 050 000
joista vuodelle 2021 kohdistuu:		4 282 508

3.

Talousarviovuosilla 2022 - 2026 toteutetaan vähintään 6,5 milj. euron pysyvät sopeuttamistoimet.

Mäntsälä 2026 toimenpiteet	6,6 milj. €
----------------------------	-------------

4.

Vuotuinen väestönkasvu on 2020 ja 2021 vähintään 0,5% ja 2022-2026 vähintään 0,7%

Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi:

a.	Kunnan viestintään ja markkinointiin panostetaan lisäämällä henkilöresurssia
b.	Kunnan tonttitarjontaa monipuolistetaan ja myyntiä tehostetaan
c.	Kunnan joukkoliikennettä kehitetään

5.

Investointimenot ajanjaksolla 2020-2026 ovat enintään 54,2 milj. euroa.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Investointimenot talousarviossa, milj.€	4,8	7,4	10,7	13,2	9,3	6,9	7,0
Kumulatiiviset investointimenot, milj.€	4,8	12,2	22,9	36,1	45,4	52,3	59,3

6.






Vuosittainen verorahoituksen (verot+valtiosuudet) kasvu ajanjaksolla 2020-2026 on vähintään 2,5%.



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verorahoituksen kasvu talousarviossa, %	8,1	-0,3	4,2	3,1	2,0	2,0	1,9



Toimialojen osavuosisikatsaukset

Näkökulma	Strateginen tavoite
Asukkaat ja hyvinvointi	1. Väestön määrä kasvaa vähintään 1 % vuosittain ja ja kasvu sijoittuu 70 % asemakaava-alueelle ja 30 % kyliin
	2. Vahvistetaan kuntalaisten hyvinvoinnin edellytyksiä tulevaisuuden kunnassa
	3. Digitalisaation edellytykset
	4. Yhteisöjen, verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen ja hyödyntäminen
Näkökulma	Strateginen tavoite
Talous	5. Kuntakonsernin talouden tasapaino pitkäjänteisellä ja kustannustietoisella päätöksenteolla
Näkökulma	Strateginen tavoite
Kuntalaisten palvelut	6. Toimivat ja tarkoituksenmukaiset palvelut koko kuntalaisen elämänkaarelle
	7. Laadukkaat varhaiskasvatus ja opetuspalvelut
	8. Laadukkaat ja kattavat kulttuuri- ja liikunta- ja vapaa-ajanpalvelut
	9. Ikäihmisten mielekäs ja turvallinen arki
	10. Kunnan ja maakunnan onnistunut kumppanuus
	11. Varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
Näkökulma	Strateginen tavoite
Asuminen ja maankäyttö	12. Elinvoimainen ja viihtyisä palveluiden keskus
	13. Toimiva joukkoliikenne ja turvallinen sekä kattava kevyenliikenteen verkosto
	14. Kilpailukyinen ja monipuolinen tonttitarjonta asumiseen ja yrittämiseen
Näkökulma	Strateginen tavoite
Elinkeino ja työllisyys	15. Kehitetään elinkeinorakennetta vahvaksi ja monipuoliseksi
	Hallinnon ja talouden tuottavuushankkeet käynnistetty

Tavoitteet


Toimialojen sekä tulosaluiden näkökulmaan ja strategiaan liittyvät tavoitteet			Seuranta	
Konsernipalvelut		Mittari, seuranta ja toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Tavoitteen edistyminen	Arvio toteumasta
Yleishallinto	1. Kuntamarkkinointiohjelma on laadittu ja toimenpantu.	1. Kuntamarkkinointiohjelman tavoitteista raportoidaan osvuosikatsauksessa. Resurssien käytön arviointi.	Kuntamarkkinointiohjelma on laadittu ja on käytännön toteutuksessa. Markkinointivastaava aloittanut elokuussa. Markkinointistrategia laaditaan osana kuntastrategiaa syksyllä.	
Tukipalvelut	1. Tuottavuushankkeet on käynnistetty osana talousohjelmaa.	1. Projekteja arvioidaan säännönmukaisesti, toimialajohtoryhmät. Hankeraportit laadittu säännöllisesti.	1. Tuottavuusohjelma on valmistelussa ja projektit salkutettu (25 kpl) joita seurataan ARC välineellä.	
Elinkeinopalvelut	1. Kunnan uuden elinkeino-ohjelman mukaiset toimenpiteet käynnistetty.	1. Kunnan ja MYK:n arviot elinkeino-ohjelman tavoitteista.	Kunnan elinkeino-ohjelman päivitys päätettiin siirtää kuntastrategian yhteyteen. MYK seuraa tavoitteita omassa	
Sosiaali- ja terveyspalvelut	1. Keusoten oman toiminnan kasvu vuodelle 2021 on 1% vuoden 2019 tilinpäätöksen tasosta.	1. Talousarvion toteutumatietoja raportoidaan kuukausittain jäsenkunnille.	1. Keusoten kanssa talousarvion toteutumista arvioidaan kuukausittain vuoden alkukuukausia lukuun ottamatta. Talousarvion ylitysuhka kunnalle 6 kk tietojen perusteella on n.4 milj.	
	2. Tuottavuusohjelmalla Keusote saavuttaa 20,4 milj. nettomenojen alenemaa vuoden 2021 menokehyksestä.	2. Tuottavuusohjelman toimenpiteitä ja onnistumista raportoidaan osavuosikatsausten rytmissä.	2. Tuottavuusohjelman toteutumista seurataan kuukausittain vuoden alkukuukausia lukuun ottamatta. Keusoten oman arvion mukaan tuottavuusohjelmassa ei tulla pysymään vuonna 2021.	


Vapaa-aikapalvelut	1. Vapaa-aikapalvelut toimii laaditun strategian mukaisesti. 2. Tulosalue suoriutuu päällikön vaihdoksesta ja tulevasta organisaatio muutoksesta.	1. Strategian tavoitteet saavutetaan niin toiminnan kuin organisaatio muutoksen osalta.	1) Strategisten tavoitteiden toteutumista seurataan ja tarvittaessa tehdään muutoksia tavoitteiden saavuttamiseksi. Vapaa-aikapäällikön 50% työpanos on toiminut, kun työn painopistettä on voinut rytmittää ja vuorotella hyvinvointikoordinaattorin työn kanssa.	
Maaseutuolmi	1. Ruokavirasto on asettanut kunnan ja Ruokaviraston välisessä maksajavirastosopimuksessa yhteistoiminta-alueille palvelutavoitteet ja valvoo tavoitteiden toteutumista.	1. Vuosittainen maksajavirastovakuutus, sekä yhteistoiminta-alueelle kohdistuvat valvonnat ja auditoinnit.	Seuranta tehdään jatkuvasti, lopullinen raportointi varainhoitovuodesta 16.10.2020 - 15.10.2021 tehdään 15.11.2021 mennessä.	
	2. Sähköisen asioinnin lisääminen	2. Sähköisten hakemusten määrä.	Sähkösten hakemusten prosentuaalinen määrä sama kuin viime vuonna (93 %). Paperihakemusten määrä väheni, mutta lopettavien tilojen kautta väheni myös sähköisten	
Pelastus	1. Uuden palvelutasomäärittelyn mukaiset tavoitteet ja palo-aseman ratkaisut toteutettu.	1. Tavoitteiden raportointi kuntaan osavuosikatsauksissa.		
Ympäristöpalvelut	1. Ympäristö- ja maa-ainoslupien käsittely on asiakaslähtöistä ja nopeaa.	1. Ympäristö- ja maa-ainoslupien käsittelyajat nopeutuvat edelliseen vuoteen nähden.	1. Asian vastuu Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksessa ja myös toteumaseuranta. Toimintamalleja kehitetty ja vireille tulevia lupia käydään yhteisesti ennakkoon läpi. Tavoitteen toteuma selviää tilinpäätös vaiheessa.	
	2. Ympäristöpalvelujen palveluita tarjotaan lähipalveluna.	2. Lähityöskentelyä jatketaan vuonna 2021 erikseen sovittavalla toimintamallilla ja huomioiden koronapandemian sen hetkinen tilanne. Lähityöskentelyä on vähintään kerran kuukaudessa.	2. Lähityöskentelyä ei ole voitu alkuvuoden 2021 aikana jatkaa koronatilanteesta johtuen. Syksyn tilanne avoin	
Hyvinvointipalvelut	1. Hyvinvoinnin- ja terveydenedistämisen resurssit (raha ja henkilö) pysyvät vähintään nykyisellä tasolla.	1. Mittari: hyvinvoinnin- ja terveydenedistämisen henkilöresurssi määrä ja käytettävä raha.	Hyvinvoinnin- ja terveydenedistämisen henkilöresurssi on tällä hetkellä 50%, järjestely toimii, kun työt on voinut priorisoida vapaa-aikapäällikön töiden kanssa.	



Kuntakehityspalvelut	1. Koko kunnan yleiskaavatyö -kaavaluonnos valmistuu.	1. Mittari: Yleiskaavaluonnos hyväksytään nähtäville kevätkauden 2021 aikana. Kaavaehdotuksen valmistelu syksyllä 2021. Yleiskaavan ohjausryhmä seuraa aikataulua.	1. Kuntakehityslautakunta käsitteli yleiskaavaluonnosta 16.6. kokouksessaan ja se asetettiin nähtäville 1.10. asti	
	2. Monipuoliset asumismahdollisuudet kunnassa.	2. Mittari: Tuetaan ja edistetään monipuolisen kuntarakenteen kehitystä tonttitarjontaa lisäämällä (seuranta: tarjonta ja kysyntä) ja maaseudun asuttamisella (seuranta: suunnittelutarveratkaisut, yleiskaavan ratkaisut).	2. Tonttikysyntä on ollut vilkasta alkuvuonna 2021. Vuolteenpellon uusi kaava-alue hyväksytty kh 22.2.2021. Suunnittelutarveratkaisuhakemuksia tullut normaaliin tapaan. Yleiskaavatyössä tarkastellaan hajarakentamisen mitoitusta.	




Kasvatus- ja sivistyspalvelut		Mittari, seuranta ja toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Tavoitteen edistyminen	Arvio toteumasta
Kasin talous ja hallintopalvelut	1. Toimialan talouden, sopimushallinnan ja hankintojen suunnitelmällisuuden kehittäminen.	1. Toimialan palveluiden läpinäkyvyyden lisääminen tuotteistamalla palvelut: varhaiskasvatuspalvelut tuotteistetaan vuosina 2020 - 2021.	1. Varhaiskasvatuksen palveluiden tuotteistaminen osana kunnan tuotteistamisprojektia etenee edelleen	
		2. Sopimusvalvonnan kehittäminen koko kunnan tasolla yhteistyössä.	2. Sopimusvalvonnan kehittäminen käynnissä osana kunnan kokonaistavoitetta.	
		3. Toimialan hankintojen kirjaaminen HankintaSampo-järjestelmään ja prosessointi rehtorien ja päiväkotijohtajien käytössä.	3. Hankintojen kirjaamista edistetään vuoden 2021 aikana.	






Opetuspalvelut ja varhaiskasvatuspalvelut	1. Asiakslähtöisten ja laadukkaiden kasvatus- ja opetuspalveluiden tuottaminen.	1. Rakentaa yhteisön toimintakulttuuria, joka edistää oppimista, osallisuutta, hyvinvointia ja kestäväää elämäntapaa. Keskeisenä painopisteenä on kasvun ja oppimisen edellytyksistä huolehtiminen.	1. Opetuspalvelut: opetussuunnitelmien valmistelu toteutetaan velvoitteiden ja kehittämistarpeiden mukaisesti. Lisätään vuorovaikutusta ja osaamista edistäviä rakenteita. Tuotetaan erityispedagogista osaamista vahvistavaa koulutusta ja kehitetään palvelurakenteita. Vahvistetaan yrittäjyyskasvatuksen menetelmällisyyttä. Varhaiskasvatus: Varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman liitteitä täydennetään edelleen. Meneillään olevien hankkeiden loppuun saattaminen ja arvioiminen sekä tarpeenmukaisia uusia hankehakuja tehdään. Kehkeytyvä toimintasuunnitelma ja kertomus johtamisen, kehittämisen ja arvioinnin välineenä.	
	2. Oppivan yhteisön oppimisen ja osaamisen vahvistaminen.	2. Avoimen, yhteisöllisen ja dialogisuutta edistävän toimintakulttuurin rakentaminen ja osaamisen jakaminen. Pedagogista perustehtävää johdetaan systemisesti.	2. Opetuspalvelut: Oppivelvollisuuden laajentumisen mukaisia toimenpiteitä käyttöön otetaan ja kehitetään edelleen. Koulujen sisäisiä johtamisrakenteita vahvistetaan sekä henkilöstön ammattiosaamista ja pysyvyyttä edistetään osana tva-järjestelmää. Erityispedagogista osaamista vahvistetaan yhteistyössä Helsingin yliopiston kanssa. Varhaiskasvatuspalvelut: Henkilöstön koulutuksia on järjestetty johtamiseen, tunne- ja vuorovaikutustaitoihin työhyvinvoinnin näkökulmasta ja tasa-arvo ja yhdenvertaisuuteen liittyen.	

<p>Opetuspalvelut ja varhaiskasvatuspalvelut</p>	<p>3. Yhteisöllinen johtaminen.</p>	<p>3. Kaikkien lasten ja koko henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen, tasa-arvoisuus, yhdenvertaisuus ja oikeudenmukainen toiminta. Yhteisön sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittäminen. Talouden tasapainosta huolehtiminen.</p>	<p>3. Opetuspalvelut: Ehnroosin koulu pilotoi harrastamisen, liikkumisen ja hyvinvoinnin edistämisen toimenpiteitä lv. 2021-2022 aikana liikuntalähikoulu ajattelun mukaisesti. Suunnitelma oppilaiden suojaamiseksi väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä päivitetään vuoden 2021 aikana osana kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän kokonaistoimenpiteitä. Varhaiskasvatuspalvelut: Laaditaan varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yhteinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma. Laaditaan suunnitelma lasten suojaamiseksi väkivallalta, kiusaamiselta ja häirinnältä. Asiakasmaksulain muutoksen vuoksi varhaiskasvatuksen asiakasmaksu määritetään uudelleen 1.8.21 alkaen.</p>	
	<p>4. Hyvinvointia ja turvallisuutta edistävien kasvu- ja oppimisympäristöjen rakentaminen.</p>	<p>4. Innovatiivisten, terveellisten, turvallisten ja erilaista oppimista tukevien työskentely- ja oppimisympäristöjen rakentaminen. Tieto- ja viestintäteknologian pedagoginen hyödyntäminen kasvatus- ja opetuskäytössä.</p>	<p>4. Opetuspalvelut: Kehitämme toimintamallia kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän ehkäisemiseksi yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Ehnroosin rakennushanke on käynnissä, Myllymäen ja Hepolan koulujen tarveselvitystyö valmistelussa ja päätöksenteossa. Tieto- ja viestintäteknologian opetuskäytön kehittäminen käynnissä ja jatkuvaa. Varhaiskasvatuspalvelut: Asiakaslomakkeita sähköistetään edelleen. Amandan päiväkodin rakentaminen etenee suunnitellun aikataulun mukaisesti. Varhaiskasvatuksen monilukutaito ja tieto- viestintäteknologia suunnitelma on tehty varhaiskasvatussuunnitelman liitteeksi. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen kiusaamisen puuttumisen mallia päivitetään siten että laaditaan yhteinen suunnitelma kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän ehkäisemiseksi.</p>	

Elinikäinen oppiminen	1. Kansalaisopisto järjestää kursseja ja tapahtumia, jotka tuottavat osaamista ja hyvinvointia kuntalaisille.	1. Kurssitarjonnan suunnittelun pohjana ovat tiedolla johtaminen, opiskelijapalautteet sekä heikkojen signaalien tunnistaminen toimintaympäristöstä.	Opisto on kerännyt opiskelijapalautetta erityisesti etäopetukseen osallistuneilta. Kirjaston rajoitettujen palvelujen aikana on toimittu mahdollisuuksien mukaan lisäten e-aineistotarjontaa ja kirjakassipalveluita.	
	2. Kirjasto edistää kaikenikäisten kuntalaisten monipuolista lukutaitoa ja kansalaisuutta, tiedonhankintaa ja hyvinvointia.	2. Kirjasto tarjoaa sisällöltään ja muodoiltaan monipuolisia aineistoja, matalan kynnyksen palveluja, opastusta, kohtaamisia ja tapahtumia sekä kokeilee uutta ja osallistuu kirjaston ulkopuolisiin tapahtumiin.		

Tekniset palvelut		Mittari, seuranta ja toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi	Tavoitteen edistyminen	Arvio toteumasta
Keskittetyt palvelut	1. Toiminnallisuus; sopimukset/hankinnat; uusien toimintapojen/automaation kehittäminen ja hyödyntäminen läpi organisaation=>talouden tasapainon edistäminen.	1. Kategoriatyön tulokset asiantuntijapalveluiden osalta ja vähintään yhden uuden kategorioinnin loppuun saattaminen- työ on jatkuva. Sopimushallinnan toimintojen uudelleen arviointi on tehty toimialalla ja käytössä.	Kohta 1. Työ sopimushallinnan osalta on aloitettu => arkistointi keskitetty/ohjeistus laadittu, sähköinen allekirjoitus käytössä. Verkkolomakkeita laadittu. Kategoriatyö alkaa myöhemmin yhdessä hankintatoimen kanssa <u>aikataulutettuna</u>	
	2. Palautteiden (kuntalaisten osallistaminen) määrätietoinen kehittäminen sovelluksineen	2. Palautteiden antaminen ja niiden vastaanotto on edennyt sovelluksen käyttöönoton osalta väh. kokeiluvaiheeseen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa (muut toimialat, luottamushlöt jne.).	2. Palautteiden antaminen on korvattu Resonoi-sovelluksella, joka toteuttaa vain osittain asiakkaiden palautteita=> todennäköisesti ei panoksia tähän tänä vuonna.	
	3. Tiedolla johtamisen käytäntöjä laajennetaan tulosalueittain.	3. Vähintään yksi per tulosalue.	3. Ei ole aloitettu. Todennäköisesti ei toteudu tänä vuonna	
	4. Suunnitteluratkaisut talo- ja infrarakentamisessa tukevat tavoitetta elinvoimaisesta ja viihtyisästä palveluiden keskuksista taloudelliset resurssit huomioon ottaen.	4. Käyttäjätyytyväisyyskysely 1/ vuosi. Raportointi toimialan johtoryhmälle.	4. Ei ole aloitettu.	
	5. Ylläpidetään kunnallistekniikan, viherrakentamisen ja leikkialueiden suunnittelutöiden ohjelmaa maankäytön toteutumisen vaatimassa aikataulussa. Ylläpidetään talonrakentamisen suunnittelu-aikataulua tilahankkeiden toteuttamisohteen mukaisessa laajuudessa ml. tarveselvitys- ja hankesuunnitteluvaiheet. Tarveselvitys hyväksytty n. 3 v. ja hankesuunnitelma n. 2 v. ennen aioitua rakentamisen aloitusta.	5. Suunnitteluohjelmat ja -aikataulut laaditaan taulukkomuodossa ja raportoidaan tekniselle johtajalle puolivuositain.	5. Jatkuva ylläpito	

Toimitilapalvelut	1. Energiatehokkuussuunnitelma ja toimenpiteet > liittyy kunnan strategiaan > asuminen ja maankäyttö, jonka tavoite.	1. Vuosittainen määräraha investoinneissa - led valaistuksen uusinta vuosittain määritellyissä kohteissa > säästötavoite. - energiakatselmusten / katsastusten toimenpiteet käytäntöön > vuosittaiset määritellyt toimenpiteet > säästötavoite.	Led valaistushankkeen 2. puitesopimukseen liittyvä minikilpailutus toteutettu ja hanke alkanut Energiasäästötavoitteissa tänä vuonna Sääksjärven koulun lämmitystapamuutos suunnitteilla Nivos Oy:n kanssa, suunnittelu valmis vasta syyskuun alussa	
	2. Turhista kiinteistöistä luopuminen > liittyy kunnan strategiaan > talous.	2. Vuosittain määritellään tarpeettomat kiinteistöt, jotka realisoitava.	Mäntsälä 2026 toimenpiteet viety käytäntöön niiden kiinteistöjen osalta, joissa mahdollista.	
	3. Hankintojen strategiset tavoitteet.	3. Hankinnoissa huomioidaan hankintojen strategiset tavoitteet yksikön osalta. - hankintojen suunnitelmallisuus (hankintakalenteri). - hankinnoissa pyritään löytämään kestävä kehitys ja huomioidaan energiatehokkuus hankinnoissa. - lisätään hankintaosaamista koulutuksen avulla.	Hankintakoulutuksessa oltu 31.3.2021, hankintojen suunnitelmallisuutta lisätty ja pidetty hankintojen osalta tilannekatsaus 2 vkon välein.	

Ruoka- ja siivouspalvelut	1. Tuottavuuden lisääminen / ruoka- ja siivouspalvelujen organisaatiomuutos.	1. Ruoka- ja siivouspalvelujen organisaatiomuutoksen valmistelu projektisuunnitelman aikataulun mukaisesti. Toteutus valmiina 30.6.2021. Toiminta alkaa kunnan omana toimintana 1.7.2021. Henkilöstön rekrytointi, koulutus ja perehdytys valmiina 30.6.2021 mennessä.	1. Muutos valmistunut suunnitelman mukaisesti. Oma tuotanto lähtenyt käyntiin 1.7.21. Ostopalveluista luovuttu. Rekrytointit tehty. Ateriakuljetusten, siivouskoneiden sekä kunnantalon ravintolayrittäjä on kilpailutettu.	
	2. Asiakastyytyväisyyden lähtötason selvittäminen ja jatkuva kehitys osana toimintaa.	2. Tilaa- ja käyttäjäasiakkaille järjestetään tyytyväisyyskysely 31.5.2021 mennessä. Kartoitetaan lähtötaso ruoka- ja siivouspalvelujen nykytilasta. Tyytyväisyyskyselyjen perusteella saatujen palautteiden avulla toiminnan laatua ja sen kehitystä seurataan ja kehitetään jatkuvasti.	2. Asiakastyytyväisyyskysely tehty vk.15. Oma KivaQ hlöstötyytyv.kysely tehty ja purettu koko henkilöstön kanssa 11.5.21.	
	3. Siivous / menetelmien muuttaminen vähemmän kemikaaleja sisältävistä aineista ekologisempaan suuntaan.	3. Kemikaalivapaaseen ylläpitosiivoukseen siirrytään koulusiivouksessa, 2 kohteessa 31.12.2021 mennessä. Tavoitteena on kemikaalien ja veden käytön vähentäminen uusia menetelmiä hyödyntämällä. Puhtaustasoa seurataan laatukierrosten ja puhtaushäytteen avulla.	3. Siivouskoneiden ja laitteiden kilpailutus on valmistunut ja laitteet tilattu 12.7.21.	
Kuntatekniikka	1. Kuntatekniikan toiminnan kehittäminen.	1. Kuntatekniikan sisäisen yhteistyön lisääminen, jolla vähennetään ulkoisen palvelun ostoa.		
	2. Asuinalueiden viihtyisyyden edistäminen - viihtyisä ja vireä ympäristö.	2. Mäntsälänjoen kunnostaminen; kunnostustöiden jatkaminen (70% valmiina vuoden 2020 lopussa). Tavoite, Urheilukentän ja Leppäniementien sillan väli valmis vuoden 2021 aikana.		
	3. Turvallinen ja toimiva kävely- ja pyöräilyverkosto	3. Mäntsälän jalankulku-, pyöräily- ja ulkoilureittien verkoston kehittämissuunnitelman mukaisesti kevyen liikenteen väylien toteuttaminen. - Sälinkäantie 2020. Uudet turvalliset kevyen liikenteen väylä -yhteydet investointisuunnitelman mukaisesti sekä vanhojen väylien peruskunnostuksia.		

Konsernipalvelut

Toimialakatsaus

Ensimmäisen puolen vuoden osalta konsernipalvelujen toteutumistilanne on talousarvion mukainen. Konsernipalvelut raportoi 6 kk menneen organisaation mukaisesti. Kunnanvaltuusto päätti toukokuun kokouksessa hallintosäännöstä ja organisaatiomuutoksesta, jossa konsernipalvelut muuttui 1.8 hallintopalveluiksi ja palvelutoimintoja siirtyi muille palvelualueille. Tämä vaikuttaa jatkossa myös osavuosisikastausten raportteihin.

Koko palvelualueen osalta, Keusoten toteutuman ennustamisen vaikeuden vuoksi, tilinpäätösarvion tekeminen on vaikeaa. Keusoten ennuste Mäntsälän osalta on n.4 milj. ylitystä, mutta tähän vaikuttaa mm. Korona-avusten määrä valtiolta. Kunnallisvaalit pidettiin kesäkuussa onnistuneesti ja koronavaikutusten vuoksi kustannukset järjestämisestä olivat korkeammat. Toinen talousarviomuutoksena tehtävä lisäys on Mäntsälän Jäähallin avustus n. 370 000 euroa.

Pandemiatilanne on vaikuttanut alkuvuonna edelleen toimintaan ja osin palvelutuotantoon.

Tilanne jatkuu tältä osin edelleen. Talouden seuranta tehdään Mäntsälä 2026 ohjelman pohjalta. Toiminnallisten tavoitteiden osalta noudatetaan vanhaa kuntastrategiaa; uuden strategian valmistelu on käynnistetty kesäkuussa. Konsernipalveluissa toiminnallisten tavoitteiden osalta on toteuma pääsääntöisesti hyvä; fyysisten palvelukohtaamisten määrä ja erityisesti kulttuuri- ja tapahtumatuotanto on edelleen alamaissa.

Valtuusto hyväksyi kesäkuussa kunnan laajan hyvinvointikertomuksen, joka antaa kattavan pohjatiedon ja katsauksen kunnan hyvinvoinnin tilasta. Sieltä löytyy painopisteet myös koronatilanteen selviytymissuunnitelmaan ja valtuustokauden hyvinvointisuunnitelmalle. Kunnan uuteen strategiaan sillä tulee olla myös vahva kytkentä. Raportti löytyy kunnan kotisivuilta.

Esa Siikaluoma

Hallintojohtaja

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilannekatsaus

Kunnassa ollaan aloittamassa riskienhallinnan arviointi- ja kehittämisprosessia syksyn aikana. Projektin käytännön toteutuksesta vastaa BDO Oy. Kehittämisprojekti kattaa riskikartoituksen, riskienhallintakeinojen määrittämisen, riskikartoitusraportin, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittämisen sekä lisäksi henkilöstön koulutustilaisuudet.

Maaseututoimessa on laadittu ISO 27001 standardin mukainen tietoturvyökirja, sisältäen mm. Riskien arvioinnin ja jatkuvuussuunnitelman.

Lisäksi yksiköllä on oma petostentorjuntasuunnitelma ja ohje viranhaltijan esteellisyydestä.

Talousohjelman toimialaa koskevat ohjelmakohdat ja eurot vuonna 2021

Maksujen ja taksojen korotus 10% (pl. päivähoito)	20 000 €
Toimielinkokousten ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen	9 500 €
Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet	63 500 €
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti	260 000 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %	5 400 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	7 200 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	22 500 €
Tietohallinnon tuottavuuden nosto	10 600 €
Sähköiset työkalut ja palvelut	15 000 €
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki	40 000 €
Asemakaavoittajan tehtävä järjestetään sisäisesti	20 000 €
Suunnitteluavustajan tehtävien uudelleen järjestäminen	20 000 €
Yhteensä	493 700 €

Kunnanhallitus

1000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	1 360	2 421	2 421	2 388	2 637
Myyntituotot	250	433	433	433	569
Maksutuotot	2	28	28	18	19
Tuet ja avustukset	-3	428	428	428	454
Muut toimintatuotot	1 110	1 532	1 532	1 509	1 594
Toimintakulut	-40 255	-79 824	-79 901	-84 835	-79 247
Henkilöstökulut	-2 265	-4 784	-4 784	-4 804	-4 637
Palvelujen ostot	-36 241	-72 545	-72 622	-76 797	-72 097
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32	-68	-68	-68	-159
Avustukset	-896	-916	-916	-1 460	-1 019
Muut toimintakulut	-822	-1 511	-1 511	-1 706	-1 335
Toimintakate	-38 895	-77 403	-77 480	-82 447	-76 610
Vuosikate	-38 895	-77 403	-77 480	-82 447	-76 610
Poistot ja arvonalentumiset	-70	-151	-151	-151	-141
Poistot ja arvonal.	-70	-151	-151	-151	-141
Tilikauden tulos	-38 965	-77 554	-77 631	-82 598	-76 751
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-38 965	-77 554	-77 631	-82 598	-76 751
Vyörytyserät	2 017	3 599	3 599	3 599	3 636
Vyörytystuotot	2 096	3 808	3 808	3 808	3 859
Vyörytyskulut	-79	-209	-209	-209	-223
Kustannuslaskennalliset erät		6 045	6 045	6 045	6 061
Yli/allj. vyörytyser. jälkeen	-36 948	-67 909	-67 986	-72 953	-67 054

Yleishallinto

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	1 108	1 460	1 460	1 460	1 515
Toimintakulut	-1 076	-1 227	-1 240	-1 684	-438
Toimintakate	32	233	220	-224	1 077

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Käyttöomaisuuden myyntivoittojen määrä ensimmäisellä vuosipuoliskolla on kehittynyt erittäin suotuisasti, sillä budjetoidusta tavoitteesta on toteutunut jo 75 %:ia kesäkuun loppuun mennessä.

Yleishallinnon toimintakulujen toteumaprosentti kesäkuun lopussa on varsin korkea Mäntsälän Jäähallille maaliskuu- ja toukokuussa myönnettyjen toiminta-avustusten 379 000 € myötä. Toisen osavuositarkastuksen yhteydessä haetaan määrärahamuutosta yleishallinnon alaisten avustusten määrärahaan.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Tarpeettomien kiinteistöjen myyntivoittoja ei ole kesäkuun lopussa kertyneenä.

Tarpeettomien kiinteistöjen korkeiden poistamattomien tase-arvojen johdosta myyntivoittoja ei kertyne talousohjelmassa esitetyllä tavalla.

Toimielinokokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentymistä, sekä eläköitymistä ja vapautuvia virkoja ja toimia koskevat säästötavoitteet eivät näytä toteutuvan tällä tilikaudella yleishallinnossa. Yleishallinnossa tapahtuva henkilöstövaihdos, sekä uusi valtuustokauden aloitus lisäävät henkilöstökuluja vuonna 2021 aiemmasta määrästä.

Toimielinokokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen	Kokousmäärien vähentäminen	7 000 €
Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet		8 100 €
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti	Käyttöomaisuuden rakennusten salkutus ja myynti	260 000 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Toimintatuottojen määrän ennustetaan olevan alkuperäisen budjetin mukainen tai mahdollisesti ylittävän suotuisan alkuvuoden toteuman perusteella.

Yleishallinnon toimintakulujen ennakoidaan ylittävän tilinpäätösennusteessa uuden valtuustokauden ja luottamushenkilöihin liittyvien kustannusten kasvaessa aiemmasta.

Tukipalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	3	164	164	164	201
Toimintakulut	-2 107	-4 206	-4 206	-4 351	-4 664
Toimintakate	-2 104	-4 042	-4 042	-4 187	-4 463

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Tukipalvelujen toimintatuottojen toteumaprosentti kesäkuun lopussa oli 1,8 %. Tulosalueen toimintatuotot kertyvät pääosin vasta loppuvuonna sisältäen pääosin työterveyshuollon kustannusten korvaukset Kelalta.

Toimintakulujen toteuma oli 50,1 % ollen hyvällä tasolla puolivuosisikatsauksessa. Tukipalvelujen henkilöstöhallinnon ilmoituskuluihin haetaan määrärahamuutoksen lisäystä toisessa osavuosisikatsauksessa 27 000 euroa, johtuen organisaation runsaasiin henkilöstövaihdoiksiin ja rekrytointikustannuksiin liittyen.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Eläköitymisiin, kunnasta vapautuviin virkoihin ja toimiin liittyvää säästöä ei ole syntynyt alkuvuonna 2021. Kassajärjestelmän ja verkkokaupan käyttöönotto projekti siirtyy

toteutettavaksi pääosin vuoden 2022 –2023 tienoille, joten vuodelle 2021 suunniteltu säästö tulee siirtymään tuleville vuosille.

Muiden tukipalveluja koskevien ohjelmakohtien toteutuminen on epävarmaa mm. ennusteeseen sisältyvien kulujen korotuspaineiden vuoksi.

Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet		27 600 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %		1 900 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	-Yhteiset käytännöt sopimushallintaan sekä sopimusaikaiseen seurantaan ja toimintaan. -Sopimusohje, vastuiden ja roolien määrittely sekä valmiita sopimus pohjia. -Säästöt muodostuvat toiminnan tehostumisen ja riskienhallinnan kautta.	5 100 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	KEINO-akatemian hankintakategoriapilotti: -Yhdenmukainen johtamistapa ja yhtenäiset käytännöt asiantuntijapalvelujen ostoon ja tilaamiseen sekä näiden toimittajien hallintaan. -Lisätään yhteistyötä ja kehitetään uusia yhteistyömuotoja nykyisten sopimustoimittajien kanssa. -Vaikuttavuuden nosto; kunnan strategiset tavoitteet täytyy aina huomioida. -Opitaan ostetuista palveluista ja hyödynnetään tietoa & taitoa edelleen omassa toiminnassa.	9 000 €
Tietohallinnon tuottavuuden nosto		10 000 €
Sähköiset työkalut ja palvelut	Kassajärjestelmän käyttöönotto, myyntilaskituksen vähentäminen ja verkkokaupan käyttöönotto: yht. 0,5 htv:n säästö v 2021-2022 aikana	12 500 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Tukipalvelujen toimintatuottojen ennakoidaan toteutuvan alkuperäisen talousarvion mukaisina tilinpäätösennusteissa. Toimintakuluissa on pientä korotuspainetta loppuvuonna liittyen taloushallinnon ja henkilöstöpalvelujen palveluntuottajavaihdos-projektiin liittyen. Tarkempi ennuste ja talousarviomuutoksen

tilanne selviää viimeiseen osavuositarkastukseen mennessä.

Talous- ja henkilöstöhallinnon palveluntuottajan vaihdos -projekti alkaa syksyllä 2021 ja jatkuu vuoden 2022 loppuun saakka, ja se sitoo merkittävästi talous- ja HR-puolen resursseja tulevana talousarviovuonna. Myös tietohallinnossa oleva palveluntuottajavaihdos vaikuttaa resurssitilanteeseen.

Elinkeinopalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	83	394	394	394	423
Toimintakulut	-1 205	-2 534	-2 534	-2 879	-2 502
Toimintakate	-1 123	-2 140	-2 140	-2 485	-2 078

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Elinkeinopalvelujen toimintatuottojen toteuma oli kesäkuun lopussa 20,99 %. Tulosalueen toimintatuotot ovat pääosin joukkoliikenteeseen, kotouttamiseen ja työllisyyteen liittyviä ja kertyvät epäsäännöllisesti tilikauden aikana, painottuen loppuvuoteen. Työllisyyden palkkatukihakemusten käsittelyssä on ollut viivettä, ja alkuvuotta koskevia hakemuksia

tultaneen käsittelemään ja tilittämään kunnalle vasta syys- lokakuussa.

Toimintakulujen toteuma oli 47,57 %, mutta mm. Työmarkkinatuen kuntaosuus on viime vuoden tapaan edelleen korkealla tasolla, ja tulee vaikuttamaan loppuvuoden kulujen kertymään erityisesti toisella vuosipuoliskolla. Työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahaan tullaan mahdollisesti hakemaan määrärahamuutosta vuoden viimeisen osavuositarkastuksen yhteydessä.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Tulosalueen henkilöstökulut ja muut toimintakulut ovat kesäkuun lopussa alle budjetin pl. työmarkkinatuen kuntaosuus, ja

talousohjelman ohjelmakohtien arvioidaan toteutuvan. Tulosalueen henkilöstökulut ja muut toimintakulut ovat kesäkuun lopussa alle budjetin pl. työmarkkinatuen kuntaosuus, ja talousohjelman ohjelmakohtien arvioidaan toteutuvan.

Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet		7 300 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %		900 €

Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	-Yhteiset käytännöt sopimushallintaan sekä sopimusaikaiseen seurantaan ja toimintaan. -Sopimusohje, vastuiden ja roolien määrittely sekä valmiita sopimus pohjia. -Säästöt muodostuvat toiminnan tehostumisen ja riskienhallinnan kautta.	1 500 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	KEINO-akatemian hankintakategoriapilotti: -Yhdenmukainen johtamistapa ja yhtenäiset käytännöt asiantuntijapalvelujen ostoon ja tilaamiseen sekä näiden toimittajien hallintaan. -Lisätään yhteistyötä ja kehitetään uusia yhteistyömuotoja nykyisten sopimustoimittajien kanssa. -Vaikuttavuuden nosto; kunnan strategiset tavoitteet täytyy aina huomioida. -Opitaan ostetuista palveluista ja hyödynnetään tietoa & taitoa edelleen omassa toiminnassa.	2 000 €
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki		40 000 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Tulosalueen tilinpäätösennusteessa on huomioitu työmarkkinatuen kuntaosuuden maksujen

korotus, sekä työllisyyspalvelun käyttöön ottamat uudet tilat Teletalosta, jotka vaikuttavat sisäisten vuokrien määrään

Sosiaali- ja terveystaloudet

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot					63
Toimintakulut	-33 911	-67 827	-67 878	-71 878	-67 640
Toimintakate	-33 911	-67 827	-67 878	-71 878	-67 577

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Sosiaali- ja terveystaloudet toimintakulujen toteuma kesäkuussa oli 49,96 %. Keski-Uudenmaan Sote- kuntayhtymän, sekä Keski-Uudenmaan Ympäristökeskuksen ennakkolaskut ovat olleet talousarvion mukaisia. Keski-Uudenmaan Sote-kuntayhtymän talousarvion ylitysuhka oman toiminnan osalta, sisältäen koronakustannukset eivät näy toteumassa ennakkolaskutuksesta johtuen.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Talousohjelmassa ei ole tulosaluetta koskevia toimenpiteitä.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Keusoten oman toiminnan ylitysennuste on 39,0 meur, josta koronavaikutusten arvio yhteensä 29 meur sisältäen koronakustannukset, sekä arvion tulojen menetyksestä. Mäntsälän laskennallinen osuus ylitysennusteesta on 4,0 meur perustuen toteutuneeseen palvelujen käyttöön, tästä koronavaikutusten osuus 3,0 meur. Hallitus on sitoutunut korvaamaan koronaan liittyvät välittömät kustannukset ja kustannusten korvausmalli on Sosiaali- ja terveysministeriössä, että Valtionvarainministeriössä valmistelussa

Vapaa-aika palvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	31	109	109	76	143
Toimintakulut	-728	-1 579	-1 579	-1 579	-1 401
Toimintakate	-697	-1 470	-1 470	-1 503	-1 258

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Vapaa-aikapalveluiden tulonmenetykset I-VI/2021:

Maksutuotot ovat vähentyneet korona rajoitteiden vuoksi Monitoimitalon, Riihenmäen koulun liikuntatilojen sekä kuntosalin salin osalta noin 23 000 euroa. Kuntosalikortin ostaneille on sulun "alle" jääneet päivät siirretty käytettäväksi toukokuun alusta. Eli n. 140 korttia a 80 € (= n. 10 000 euroa).=> talousarvioon muutos.

Hyvinvointilautakunta päivittytti urheilustipendien kriteerit (nuorten ja ikäihmisten kohdalta otettiin pois, että heille maksetaan puolet yleisessä sarjassa urheilevien stipendisummasta) ja stipendisummat päivitettiin nykypäivää vastaavaksi).

Hankkeet vuosilta 2019–2020, joista koituu kustannuksia vuodelle 2021:

Liikuntahanke vuodelta 2020, joudutaan palauttamaan AVI:lle 3 372,65 euroa, koska hankkeen kustannuksia ei löytynyt kirjanpidosta. Tämä kustannus menee liikuntatoimen kustannuspaikalta.

Etsivän nuorisotyöhanke 2019–2020, joudutaan palauttamaan AVI:lle 5 424, 66 euroa, koska ei ollut ilmoitettu aikanaan työntekijöiden yli 10 päivän poissaoloista kuten hankekriteereissä on pyydetty. Tämä kustannus menee etsivännuorisotyön kustannuspaikalta.

Vuoden 2021 hankkeet:

1) Etsivien hanke: etsivien (2) palkat siirretään hankkeeseen elokuu-joulukuun.

2) Liikuntahanke 1.4-31.12.21 sai AVI:lta rahaa 19 000 euroa. Tarvitaan omarahoitusta 19 000 euroa, joka tulisi siirtää hankkeen kustannuspaikalle. Tästä rahasta maksetaan mm. Osittain yhden liikunnanohjaajan palkka, tarvikkehankinnat ja siirtymämatkoihin liittyvät kustannukset.

3) Starttivalmennuksen uudelleen käynnistykseen on saatu AVI:lta 40 000 euroa, hankeaika 1.8.21-31.7.22. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat 119 250,00 euroa. Tälle vuodelle tarvitaan omarahoitusta noin 33 020 euroa, joka tulisi siirtää hankkeen kustannuspaikalle.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Vapaa-aikapäällikön tehtävästä tulleet säästöt toteutunevat, kun kunnan hyvinvointikoordinaattori on hoitanut tehtävää oman työnsä ohella. Mainos- ja markkinointi on hoidettu pääsääntöisesti kunnan nettisivujen tai muun some markkinoinnin kautta, muutaman lehti ilmoitus on laitettu. Kaikki koulutukset ovat hoidettu Teams tms. kautta.

Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet	Vapaa-aikapalveluiden päällikön tehtävät hoidetaan hyvinvointikoordinaattorin toimesta	17 500 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %	Palveluverkon taso päätettävä yleisesti kunnassa ja tiivistettävä yhteistyötä	700 €

Tietohallinnon tuottavuuden nosto	Mainos ja markkinointi digialustoilla, näyttö- ja infotaulut, ei lehtimainoksia	600 €
Sähköiset työkalut ja palvelut	Osallistutaan verkko-seminaareihin ja koulutuksiin eikä mennä paikan päälle	2 500 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Koronatilanteesta riippuen tulokertymä tilojen suhteen paranee alkuvuoteen verrattuna, jos koronan aiheuttamat rajoitukset päättyvät. Jos rajoitukset jatkuvat tulojen menetys tuplaantuu alkuvuoteen verrattuna.

Vapaa-aikapäällikön viran tulevaisuuden ratkaiseminen tulee tehdä.

Ensi vuoden (2022) talousarvioon tulisi varata Strattipaja hankkeelle noin 46 226 euroa. Hankkeeseen on palkattu kaksi kokopäiväistä hanketyöntekijää.

Maaseututoimi

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	135	294	294	294	292
Toimintakulut	-185	-401	-401	-401	-374
Toimintakate	-50	-107	-107	-107	-83

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Toiminta on ollut suunnitellun mukaista, ei merkittäviä poikkeamia talousarviosta.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Maaseututoimelle asetetut tavoitteet toteutuvat täyttämättä jätettyjen kausityöntekijöiden paikkojen kautta.

Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet		3 000 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %		500 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Tiedossa ei ole suuria muutoksia vuodelle 2022. Toiminta on määritetty kuntien välisessä yhteistyösopimuksessa ja on sen mukaista.

Pelastus

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-945	-1 878	-1 890	-1 890	-2 070
Toimintakate	-945	-1 878	-1 890	-1 890	-2 070

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Pelastuksen toimintakulujen toteuma oli kesäkuussa 50,01 %.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Talousohjelmassa ei ole tulosaluetta koskevia toimenpiteitä.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Ennusteen ei sisälly pelastusta koskevaa muutosta, tilikauden toteuman ennakkoidaan olevan talousarvion mukainen.

Ympäristöpalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-97	-173	-173	-173	-158
Toimintakate	-97	-173	-173	-173	-158

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Toiminta on ollut suunnitellun mukaista, ei merkittäviä poikkeamia talousarviosta.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Talousohjelmassa ei ole tulosaluetta koskevia toimenpiteitä.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Vuoden 2022 talousarvioesitys tulee sopijakuntien lausuttavaksi alkusyksystä 2021, jolloin selviää mahdolliset muutokset vuoden 2022 osalta.

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta					
1000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintakulut	-87	-171	-171	-183	-208
Henkilöstökulut	-56	-79	-79	-91	-122

Palvelujen ostot	-7	-65	-65	-65	-18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1	-1	-1	-24
Avustukset	-19	-20	-20	-20	-35
Muut toimintakulut	-5	-6	-6	-6	-8
Toimintakate	-87	-171	-171	-183	-208
Vuosikate	-87	-171	-171	-183	-208
Tilikauden tulos	-87	-171	-171	-183	-208
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-87	-171	-171	-183	-208
Vyörytyserät	-13	-51	-51	-51	-26
Vyörytyskulut	-13	-51	-51	-51	-26
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-100	-222	-222	-234	-234

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Maksullisia asiantuntijapalveluita ei ole käytetty.

Koronan aikana aloitettu kauppa- ja asiointipalvelu loppui 31.5.2021, siihen varattu henkilökustannukset ylittyivät 12 000 eurolla=> talousarvio muutos 12 000 euroa.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Kokoukset ovat olleet viimeistä kokousta lukuun ottamatta Teams kokouksia, joten lautakunnan jäsenten matkakorvaukset ovat säästyneet samoin kokoustarjoiluista koituneet kustannukset. Viimeinen kokous hybridinä. Tästä koitui vain tarjoilu kustannukset.

Toimielin kokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen	Kokousmäärien vähentäminen	1 500 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen		1 500 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Hyvinvointilautakunnan kokoukset tullaan pitämään jatkossa hybridinä, joten tästä saadaan

matkakustannussäästöjä ja kaikissa kokouksissa ei aina tarjoiluja. Maksullisia asiantuntijapalveluita pyritään välttämään tai pitämään ne tilaisuudet yhdessä toisen toimijan kanssa=> kustannuksia säästyy

Kuntakehityslautakunta

Kuntakehityslautakunta

1000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	547	1 091	1 091	961	828
Myyntituotot	48	35	35	35	60
Maksutuotot	129	420	420	290	157
Muut toimintatuotot	370	636	636	636	611
Toimintakulut	-712	-1 498	-1 564	-1 564	-1 442
Henkilöstökulut	-422	-924	-924	-924	-868
Palvelujen ostot	-206	-405	-471	-471	-375
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-21	-21	-21	-35

Muut toimintakulut	-82	-148	-148	-148	-164
Toimintakate	-165	-407	-473	-603	-615
Vuosikate	-165	-407	-473	-603	-615
Tilikauden tulos	-165	-407	-473	-603	-615
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-165	-407	-473	-603	-615
Vyörytyserät	-47	-85	-85	-85	-73
Vyörytyskulut	-47	-85	-85	-85	-73
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-211	-492	-558	-688	-688

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Alkuvuoden toiminta on ollut pääosin talousarvion mukaista.

Toiminnallisesti haasteita tulee jatkossa tiedossa olevista henkilöstömuutoksista (mm. yleiskaava-arkkitehdin rekrytointi auki). Yleiskaavaluonnos saatu nähtäville 7.7. – 1.10.2021 väliselle ajalle.

Tonttikysyntä alkuvuodesta 2021 on ollut hyvää etenkin pientalotonttien osalta. Tulokertymän niin maanmyynnin/-vuokrien sekä rakennusvalvonnan tulojen osalta ratkaisee kuitenkin toteutuuko isompia hankkeita vuoden 2021 aikana. Toistaiseksi tulot ovat tulleet pääasiassa pientalokysynnästä ja -luvituksesta.

Mäntsälän kunta on ollut mukana Kuntien Tieran kilpailutuksessa paikkatiedon hallintaan ja ohjelmistoympäristöön. Päätöksiä asian suhteen ei ole vielä tehty. Lisäksi Lupapiste-palvelun uusi sopimuskausi alkaa syksyllä. Ohjelmistokulut tulevat kasvamaan.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Talousohjelmassa on kuntakehityspalvelujen osalta muista poiketen henkilöstösäästöjen kohdalla mainittu kaksi tointa, joista säästöjä tulisi. Asiaa tarkastellaan kuitenkin samoin kuten muuallakin eli eläköitymisten ja kunnasta vapautuvien virkojen ja toimien kautta. Henkilöstösäästöjä on ollut alkuvuodesta 2021 mm. seuraavasti:

- kaavasuunnittelijan tehtävä yleiskaavatiimistä on ollut toistaiseksi täyttämättä

- toisen suunnitteluavustajan tehtävä on ollut toistaiseksi

- asemakaavainsinööri on ollut osa-aikaisella työajalla

-yleiskaava-arkkitehdin tehtävän rekrytointi on kesken

-lomarahojen vaihto vapaaksi ja muut palkattomat poissaolot

Vuodelle 2021 on lisäyksenä palkattu määräaikainen toimistotyöntekijä jatkamaan skannausprojektia.

Kokonaisuudessa talousohjelman mukaiset säästöt henkilöstökuluissa toteutuvat ja mahdollisesti ylittyvätkin.

Toimielinokokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden osalta kokoukset on pidetty Teamsin kautta, jolloin saatu säästöjä matkakustannuksista ja kokoustarjoiluista, vaikka lukumääräisesti kokouksia pidetty normaalisti ja yleiskaavan työpajojakin useita.

Asiantuntijapalveluiden säästötavoite huomioitu yleiskaavatyön aikataulutuksessa.

Maksut ja taksat korotettiin talousohjelman mukaisesti ja uusi kuntakehityspalveluiden hinnasto tuli voimaan 1.1.2021. Hintoja korotettiin pääosin 10 %. On kuitenkin huomattava, että tuloihin vaikuttaa rakennuslupatulojen osalta merkittävästi se rakennushankkeiden sisältö ja kuinka isoja rakennushankkeita on vireillä ja luvituksessa. Tähän mennessä tulot ovat tulleet pääasiassa pientalo- ja talousrakennusten luvituksesta eikä siten maksukertymän lisäystä ole ennustettavissa. Maanvuokratulot tulevat pienenemään jatkossa,

koska kesäkuussa 2021 myytiin mm. yksi vuokrattu kerrostalotontti.

Asemakaavoittajan tehtävä järjestetään sisäisesti	Sisäiset tehtäväjärjestelyt	20 000 €
Suunnitteluavustajan tehtävien uudelleen järjestäminen	Sisäiset tehtäväjärjestelyt	20 000 €
Toimielin kokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen	Kokousten lukumäärä vähenee	1 000 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %		1 400 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	-Yhteiset käytännöt sopimushallintaan sekä sopimusaikaiseen seurantaan ja toimintaan. -Sopimusohje, vastuiden ja roolien määrittely sekä valmiita sopimus pohjia. -Säästöt muodostuvat toiminnan tehostumisen ja riskienhallinnan kautta.	600 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	Yleiskaavatyon etenemisen myötä tarve perusselvityksille vähenee	10 000 €
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito)	Taksojen korotus 2022, maanvuokratulojen lisäys + 20000 e/v	20 000 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Tilinpäätösennuste 2021 on, että tuotoissa jäädaän talousarviosta, koska isoja rakennuslupakohteita ei ole tällä hetkellä. Toimintakuluissa voitaneen saada säästöä henkilöstökulujen osalta, mutta toisaalta ohjelmistokulujen osalta on tiedossa, että kustannukset kasvat jo syksystä 2021 lähtien. Kokonaisuudessa arvioidaan pysyvän muutetun talousarvion mukaisissa kokonaiskuluissa.

Talousarviovuodelle 2022 on kustannuspainetta ohjelmistokulujen osalta, joka riippuu paikkatieto-ohjelmiston osalta tehtävistä ratkaisuista.

Yleiskaavan osalta ensisijainen tavoite on saada rekrytoitua tekijä työtä jatkamaan. Kulujen ja mahdollisten lisäselvitystarpeiden osalta riippuu minkälaisia lausuntoja saadaan nyt yleiskaavaluonnoksesta.

Maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistus on valmistelussa. Lainmuutoksiin liittyvään tulee varautua vuoden 2022 aikana mm. riittävällä henkilöstön koulutuksella.

Tarkastuslautakunta

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-15	-31	-31	-31	-38
Toimintakate	-15	-31	-31	-31	-38

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Ei poikkeamaa.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Talousohjelmassa ei ole lautakuntaa koskevia toimenpiteitä

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Ei ennusteeseen vaikuttavia tekijöitä.

Kasvatus- ja sivistyspalvelut

Toimialakatsaus

Korona-viruksen aiheuttamalla poikkeustilalla on ollut merkittävä vaikutus toimialan palveluihin ja niiden järjestämiseen. Koulujen siirtyminen lähi- ja etäopetukseen, päiväkotien palvelutarpeen lasku sekä kansalaisopiston ja kirjaston palvelujen sulkeminen tai osittainen rajoittaminen ovat merkittäviä toiminnallisia muutoksia, joilla on vaikutusta kuntalaisiin, henkilöstöön sekä toimialan talouteen. Keväällä koronarajoituksia purettiin ja on ennakoitavissa, että syksyllä 2021 pystytään sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen toiminnot käynnistämään pääasiassa lähipalveluina. Palvelutuotantoa koskevat siltikin edelleen Aluehallintoviraston ja paikallisen tartuntatautiviranomaiset kohdennetut rajoitukset ja aivan normaaliin palvelutuotantoon ei todennäköisesti vielä syksyn aikana päästää.

Toimialan talous on kehittynyt ennusteiden mukaisesti ja pääosin palvelualueet ovat talousarvotavoitteissa. Opetuspalveluiden palkkakuluissa on mahdollisesti ylityspainetta

loppuvuoden osalta palvelualueen laajentuneen hanketoiminnan takia. Hanketoiminnan kasvu liittyy Opetushallituksen ja Opetus- ja kulttuuriministeriön uusiin avustuksiin, joihin ei ollut varauduttu vuoden 2021 talousarviovalmistelussa ja ne ovat kasvattaneet kunnan omarahoitusosuuksia. Myös kotikuntakorvauksissa on ylityspainetta.

Kasvatus- ja sivistyspalveluiden toimiala muuttuu kesken talousarviovuoden, kun 1.8.2021 voimaan astuneen kunnan hallintosäännön mukaisesti vapaa-aika- ja hyvinvointipalvelut siirtyvät uuden toimintavuoden alussa elokuussa sivistys- ja hyvinvointipalveluiden alaisuuteen. Siirto vaikuttaa ensi vaiheessa päätöksentekoon ja henkilöstöorganisaatioon. Talouteen vaikuttavat isommat muutokset toteutetaan vuoden 2023 talousarvioon.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilannekatsaus

Koronaviruksen aiheuttama poikkeustilanne vaikuttaa merkittävästi palveluiden tuottamiseen ja järjestämiseen. Vaikutukset koskevat niin kuntalaisia kuin henkilöstöäkin. Palvelutuotantoa on keskitetty.

Palvelualueen hanketoimintaa ja hankerahoituksen hakuja sekä hankkeiden seuranta on käyty läpi kesäkuun 2021

palvelualueen johtoryhmissä. Huomiota on kiinnitetty omarahoitusosuuksien varaamiseen ja talousarviossa pysymiseen.

Palvelualueen tulosalueille on annettu ohjeistus kesäkuussa elokuussa käynnistyvän uuden toimintavuoden koronarautumisesta ja pyydetty ennakoimaan eri tilanteita, jotta kuntalaisia koskeva palvelutuotantoa voidaan käynnistää mahdollisimman turvallisesti. Samalla on kiinnitetty huomiota henkilöstön jaksamiseen ja työturvallisuuteen.

Talousohjelman toimialaa koskevat ohjelmakohdat ja eurot vuonna 2021

Kouluverkko muutokset, Arolan koulun lakkautus: 150 000 + (tekninen 120 000) €	75 000 €
Päiväkoti Amanda ja siihen liittyvät toiminnalliset muutokset: 500 000 €	0 €
Varhaiskasvatuksen henkilöstösäästö: 160 000 €	60 000 €
Esiopetuksen järjestämävastuun siirtäminen varhaiskasvatuksen tulosalueelle: 80 000 €	40 000 €
Ehnroosin ja Myllymäen koulujen johtamisjärjestelyjen uudistaminen: 21 000 € (valtuusto 16.11.2020 § 80; Ei hyväksynyt. Määräraha oli poistettu talousarvioehdotuksesta.	+17 000 €
Kirjaston asiantuntijapalvelut ja erilliskorvaukset (10t otettu jo pois, 6t vuoden 2022 aikana)	10 000 €
Kotihoidontuen kuntalisä: 423 000 €	283 000 €
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito) (kansalaisopisto 2 %/v.; ei koske kirjastoa (sanktioita)	2 000 €
Toimielinkokousten ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen (palkkiot 2019; 15 600 € ja 2020; 13 000 €)	€
Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet; 1 000 000 €, josta mm. talous- ja hallintopalvelut 40 000 euroa vuonna 2020	€
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti	€
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %: 184 600 €	€
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen: 79 500 €	€
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen 15 700 €	3 171 €
Tietohallinnon tuottavuuden nosto: 50 000 €	€
Sähköiset työkalut ja palvelut: 6 000 €	€
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki	€
Asemakaavoittajan tehtävä järjestetään sisäisesti	€
Suunnitteluavustajan tehtävien uudelleen järjestäminen	€
Yhteensä	Tavoite 714 437 €

Kasvatus- ja sivistyspalvelut

1000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	1 785	2 939	2 939	3 389	3 178
Myyntituotot	614	1 166	1 166	1 216	1 331
Maksutuotot	749	1 502	1 502	1 502	1 407
Tuet ja avustukset	415	231	231	631	404
Muut toimintatuotot	7	41	41	41	35
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	-25 435	-51 392	-51 392	-51 842	-49 666
Henkilöstökulut	-12 383	-25 078	-25 078	-25 328	-24 802
Palvelujen ostot	-4 884	-9 659	-9 659	-9 859	-9 117
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-504	-946	-946	-946	-739

Avustukset	-1 197	-2 716	-2 716	-2 716	-2 561
Muut toimintakulut	-6 468	-12 993	-12 993	-12 993	-12 446
Toimintakate	-23 650	-48 453	-48 453	-48 453	-46 488
Vuosikate	-23 650	-48 453	-48 453	-48 453	-46 488
Poistot ja arvonalentumiset	-323	-686	-686	-686	-696
Poistot ja arvonal.	-323	-686	-686	-686	-696
Tilikauden tulos	-23 973	-49 139	-49 139	-49 139	-47 184
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-23 973	-49 139	-49 139	-49 139	-47 184
Vyörytyserät	-1 246	-2 767	-2 767	-2 767	-2 763
Vyörytystuotot					4 708
Vyörytyskulut	-1 246	-2 767	-2 767	-2 767	-7 471
Kustannuslaskennalliset erät					
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-25 220	-51 906	-51 906	-51 906	-49 947

Talous- ja hallintopalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-196	-664	-664	-564	-556
Toimintakate	-196	-664	-664	-564	-556

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden tilinpäätösennuste on talousarvion mukainen lukuun ottamatta henkilöstökulujen noin 40 000 – 50 000 euroa säästöarviota. Uusi sivistysjohtaja Timo Ahvo on aloittanut viranhoidon kesällä.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Säästötavoite on esitetty toimialan koontitaulukossa.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Talous- ja hallintopalvelut alittanevat henkilöstökulujen osalta talousarvion.

Opetuspalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	1 062	1 472	1 472	1 922	1 753
Toimintakulut	-16 864	-33 346	-33 346	-33 896	-31 891
Toimintakate	-15 802	-31 873	-31 873	-31 973	-30 138

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Tulosalue, peruskoulut ja lukio ovat pystyneet vastaamaan varsin hyvin koronaviruksen aiheuttamiin palveluiden tuottamisen muutostarpeisiin. Poikkeukselliset ja erityiset opetusjärjestelyt näkyvät sekä oppimisen,

hyvinvoinnin että osallisuuden toteuttamisen mahdollisuuksissa ja tuloksissa. Koronaepidemian jatkuminen vaikeuttaa palautumissuunnitelman toteuttamista oppilaiden oppimisen, hyvinvoinnin ja tulevaisuususkon rakentamisessa. Jatkuinen näky myös henkilöstön työn kuormitusta lisäävänä tekijänä.

Toiminnalliset tavoitteet ennakoidaan toimintakauden aikana saavutettavan. Oppivelvollisuuden laajenemisen toimenpiteet sekä Keusoten palvelusopimuksen mukainen ja Hepolan koulun tuottaman aamu- ja iltapäivähoito erityishuoltona koskevan toiminnan valmistelu on käyttöönoton vaiheessa. Tieto- ja viestintäteknologian kustannusten kasvu lisää talouden epävarmuutta. Riskit nousevat sekä kustannusten nousun että laitemäärän kasvusta.

Valtionavustusten (hankkeet) kasvu näkyy myönteisesti palveluiden tuottamisen mahdollisuuksia lisäävänä tekijänä, mutta tuottaa lisääntyvää riskiä omarahoitusosuuden kattavuudelle. Hankkeiden hallinnointi sekä tulosalueella että kouluilla lisää työn kuormittavuutta. Monia tavoitteita toteutetaan hankerahoituksella, joka lisää riskiä toiminnan saattamiselle osaksi pysyvää palvelutuotantoa.

Ehnroosin koulurakennushanke etenee rakentamisen osalta suunnitellusti. Toiminnan järjestämisen näkökulmasta (investoinnit: ensikertainen kalustaminen) myönnetty rahoitus näyttäytyy niukalta.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Varhaiskasvatuspalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	653	1 181	1 181	1 181	1 210
Toimintakulut	-7 533	-15 528	-15 528	-15 528	-15 466
Toimintakate	-6 880	-14 348	-14 348	-14 348	-14 256

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Varhaiskasvatuspalveluiden osalta näyttää edelleen siltä, että tavoitteet tullaan pääosin saavuttamaan.

Asiakasmaksujen alenemaa 1.8.2021 alkaen on edelleen vaikea ennustaa, lakimuutos vaikuttaa

Säästötavoite on esitetty toimialan koontitaulukossa.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Vuoden 2021 toimintakatteen ennustetaan olevan talousarvion mukainen.

Vuoden 2021 aikana toteutettavan aamu- ja iltapäivähoidon kustannuksiin tulee vuonna 2022 kasvua kesähoidon ja mahdollisen oppilasmäärän kasvun myötä. Kesän 2021 aikana kesähoitoa ei ole annettu. Tieto- ja viestintäteknologian käyttötalousmenot (leasing) ennustetaan kasvavan. Hankerahoitusten omarahoitusosuudet vuodelle 2021 kasvavat ja niiden lopullinen määrä pystytään arvioimaan vuoden 2021 kolmannen osavuosisikatsauksen yhteydessä.

Vuoden 2022 talousarvioon tulee varata rahoitus oppivelvollisuusudistukseen liittyvään tutkintoon valmistavaan koulutukseen.

Oppivelvollisuuskoulutuksen liittyvä toisen asteen koulutuksen maksuttomuus laajenee vuonna 2022 ja se aiheuttaa kasvupainetta lukiokoulutukseen. Oppivelvollisuuden kasvavat kustannukset korvataan kunnille valtionosuuden korotuksena, joka tulee kunnan yleiskatteelliseen valtionosuuteen.

laskennallisesti jopa noin 25 %. Muutos tulisi kompensoitua yhteisöveromuutoksella, mutta asiasta ei ole vielä tarkempaa tietoa.

Varhaiskasvatuslain muutokset päiväkodin mitoitukselta poikkeamiseen ja henkilöstön ilmoitusvelvollisuuteen liittyen astuvat voimaan 1.8.2021 alkaen. Toiminnan järjestäjän kannalta lakimuutos tarkoittaa mm. entistä tarkempia

sijaisjärjestelyjä ja saattaa lisätä henkilöstömenoja.

Esiopetusikäisten kuljetusoikeuden laajeneminen 1.8.2021 alkaen aiemmasta kolmen kilometrin pituusrajasta kahteen kilometriin lisännee varhaiskasvatuksen kuljetuskustannuksia.

Amandan päiväkodin rakentaminen etenee suunnitelman mukaisesti. Nykyinen Amandan päiväkodin toiminta lakkasi 28.6.2021 alkaen. Myllytontun päiväkodissa oleva metsäesiopetusryhmä hyödyntää entistä Amandan päiväkodin kotaa. Amandan päiväkodista vapautuva henkilöstö ja lapset on sijoitettu toisiin päiväkodeihin 1.8.2021 alkaen.

Esiopetusta järjestetään lukuvuonna 2021–2022 pääasiallisesti päiväkodeissa lukuun ottamatta Ohkolan koulua.

Avoin päiväkotitoiminta oli suljettuna asiakasperheiltä koronapandemian vuoksi marraskuusta 2020 toukokuuhun 2021 ja avautui ohjattuna ulkotoimintana kesäkuun alussa.

Edellä mainittuna aikana päiväkodissa järjestettiin kunnan kerhotoimintaa 3–5-vuotiaille lapsille.

Mäntsälän kunnan varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma 2021 on hyväksytty Kasvatus- ja sivistyslautakunnassa huhtikuussa ja suunnitelmaan liittyvät jalkauttamiskoulutukset on järjestetty henkilöstölle toukokuussa.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Säästötavoite on esitetty toimialan koontitaulukossa.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Tilinpäätösennuste on talousarvion mukainen lukuun ottamatta epävarmuutta päivähoitomaksujen kertymään loppuvuoden osalta johtuen hoitomaksujen uusista, alemmista maksuperusteista 1.8.2021 alkaen, mikä pienentää tulokertymää.

Elinikäinen oppiminen

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	70	286	286	286	215
Toimintakulut	-843	-1 854	-1 854	-1 854	-1 752
Toimintakate	-773	-1 568	-1 568	-1 568	-1 538

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Kirjastotila avautui asiakkaiden käyttöön toukokuun alussa ja kirjastoauto lähti reiteille, mutta tapahtumia, ihmisten kohtaamisia ja matalan kynnyksen palveluja ei ole voitu toteuttaa suunnitellusti. Vaihtoehtoisia tapoja palvella asiakkaita on kehitetty, mm. valmiiksi valikoidut ja kerätyt kirjakassit kouluille ja päiväkodeille sekä yllätyskirjakassit lapsiperheille ja verkossa annettava digiopastus.

Kirkes-yhteistyönä hankittavien e-kirjojen määräraha tuplattiin vuodelle 2021, jotta voidaan vastata kysyntään ja e-kirjojen merkittäviin hinnankorotuksiin. E-kirjojen hankintamäärärahan tuplaus merkitsee e-aineistoihin varatun budjetin ylittymistä vuositasolla. Palvelurajoituksista ja kirjaston käyttöasteen alenemisesta johtuvalla lainausten määrän laskulla on vaikutuksia aineiston myöhästymismaksuista ja palauttamatta jääneestä aineistosta syntyvien maksutuottojen kertymiseen.

Koronatilanteen tuomat rajoitukset vaikuttivat kansanopiston kurssien toteutumiseen. Aikuisten kurssitoiminta tapahtui pääasiassa etäopetuksena. Lasten ja nuorten osalta voitiin kurssit toteuttaa lähiopetuksena. Kurssimaksutuottoja ei kertynyt odotetusti. Toisaalta tuli säästöjä jonkin verran palkkakuluissa sekä matkakustannusten korvauksissa.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Säästötavoite on esitetty toimialan koontitaulukossa.

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Kirjasto pysynee toimintakulujen osalta budjetissa, mutta toimintatuottojen (sanktioperusteiset maksutuotot) osalta tullaan jäämään noin kolmannekseen arvioidusta toteumasta.

Kansalaisopisto pysynee toimintakulujen osalta budjetissa, mutta tavoitteeksi asetettujen kurssimaksutuottojen toteutuminen on hyvin epävarmaa.

Tekniset palvelut

Toimialakatsaus

Covid-19 pandemia edelleen jatkuessa, on toimialan operatiivista toimintaa mukautettu tilanteen vaatimusten mukaisesti. Poikkeusolojen kanssa on jo opittu elämään ja nopeisiin muutoksiin osataan paremmin varautua.

Etätyösuositus on jatkunut kunnan ohjeistuksen mukaisesti ja uusia toimintatapoja on otettu käytäntöön. Investointien osalta ollaan pääosin suunnitellulla tasolla.

Ateria- ja puhtauspalveluiden omatuotantoon siirtyminen on saatu tehtyä suunnitelmien mukaisesti.

Loppuvuoden näkymä on vielä osin epäselvä Covid-19 tilanteen jatkuessa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilannekatsaus

Tekniset palvelut toimialan riskienhallintaan liittyvä vuosittainen toimenpidetaulukko päivitettiin johtoryhmässä maaliskuussa.

Talousohjelman toimialaa koskevat ohjelmakohdat ja eurot vuonna 2021

Kouluverkkomuutokset, Arolan koulun lakkautus	60 000 €
Päiväkoti Amanda ja siihen liittyvät toiminnalliset muutokset	0 €
Ruoka- ja siivouspalvelujen organisointi sekä terveyskeskuksen keittiötuotannon uudistaminen	158 000 €
C-salkun käyttötaloussäästöt	78 300 €
Viherhoidon osittainen ulkoistus n. 50 %	0 €
Puistoalueen henkilöstösäästöt	0 €
Toimielinkokousten ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen	700 €
Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet	55 000 €
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti	15 900 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %	5 000 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	0 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	0 €
Tietohallinnon tuottavuuden nosto	4 000 €
Sähköiset työkalut ja palvelut	1 000 €
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito)	8 300 €

Taulukossa nolla (0) euroa olevat kohteet kohdistuvat toimialan osalta suunnitteluvuosille 2022–2026. Ruokapalvelujen säästötavoite 158 000 euroa toteutui jo vuonna 2020 koskien terveyskeskuksen keittiötoimintaa ja uudistamista henkilöstön osalta.

Tekninen lautakunta/Tekniset palvelut

1000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	12 026	23 655	23 655	23 763	23 309
Myyntituotot	2 472	4 727	4 727	4 651	4 884
Maksutuotot	172	214	214	214	190
Muut toimintatuotot	9 381	18 714	18 714	18 899	18 234
Valmistus omaan käyttöön	3				86
Toimintakulut	-7 250	-15 899	-15 899	-15 948	-14 154
Henkilöstökulut	-2 042	-4 957	-4 957	-4 701	-3 587
Palvelujen ostot	-2 533	-4 790	-4 790	-5 096	-4 963
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 699	-3 923	-3 923	-3 921	-3 486
Avustukset		-163	-163	-163	-158
Muut toimintakulut	-976	-2 066	-2 066	-2 067	-1 961
Toimintakate	4 779	7 755	7 755	7 816	9 240
Vuosikate	4 779	7 755	7 755	7 816	9 240
Poistot ja arvonalentumiset	-3 593	-7 637	-7 637	-7 637	-12 060
Poistot ja arvonal.	-3 593	-7 637	-7 637	-7 637	-12 060
Tilikauden tulos	1 186	118	118	178	-2 820
Tilikauden ylijäämä/alljäämä	1 186	118	118	178	-2 820
Vyörytyserät	-708	-693	-693	-693	-768
Vyörytystuotot					1 239
Vyörytyskulut	-708	-693	-693	-693	-2 007
Kustannuslaskennalliset erät		-6 045	-6 045	-6 045	-6 061
Yli/allj. vyörytyser. jälkeen	478	-6 620	-6 620	-6 560	-9 649

Keskitetyt palvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintakulut	-317	-891	-891	-840	-833
Toimintakate	-317	-891	-891	-840	-833

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Vihersuunnittelija irtisanoutui 19.3.2021 alkaen. Toimea ei toistaiseksi täytetä, vaan tehtäviä

jaetaan suunnittelu- ja rakennuttamisyksikön ja kuntatekniikan tulosalueen välillä. Välttämättömät vihersuunnittelu- ja turvatarkastuspalvelut hankitaan konsulttipalveluita hyödyntäen.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Eläköitymiset ja vapautuvat virat/toimet	Vihersuunnittelijan toimea ei täytetä	11 360 €
Toimielinten kokoukset ja palkkiot	Toteutunut – tammikuun 2021 kokousta ei pidetty	700 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %	Työjärjestelyt/priorisointi toteutunut	3300 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	Siirretty sähköiseen allekirjoitukseen	1250 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	Tulosalueelle ei säästötavoitetta vuodelle 2021	0 €

Tietohallinnon tuottavuuden nosto	Koulutus ei toteutunut	1000 €
Sähköiset työkalut ja palvelut	Verkkolomakkeiden käyttöönotto etenee	1000 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Vihersuunnittelijan toimea ei täytetä kuluvalle tilikaudella eikä vuonna 2022. Säästöjä saavutetaan palkkakustannuksissa, mutta ostopalvelujen määrä kasvaa eikä asetettua tavoitetta asiantuntijapalkkioiden vähenemisestä edellä mainitusta syystä saavuteta. Järjestelyn täsmällinen kustannusvaikutus on todettavissa 2022 tilinpäätöksen yhteydessä.

Vihersuunnittelijan aiemmin tuottamia palveluita hankitaan jatkossa ostopalveluina supistetusti.

Teknisen lautakunnan kokousten määrä jää arviolta kymmeneen ja ovat mahdollisesti hybridikokouksia osittain.

Seminaari/koulutustilaisuus uudelle lautakunnalle on budjetoitu tälle vuodelle.

Keskitetty palvelut tulosalueen tälle vuodelle asetetut tavoitteet toteutuvat taulukon mukaisesti.

Toimitilapalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	8 733	17 413	17 413	17 596	16 982
Toimintakulut	-3 014	-7 092	-7 092	-7 049	-5 781
Toimintakate	5 718	10 321	10 321	10 547	11 201
Poistot ja arvonal.	-2 158	-4 632	-4 632	-4 632	-9 120
Tilikauden tulos	3 560	5 688	5 688	5 915	2 081

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Eläköityneen ja irtisanoutuneen kiinteistöhoitajan tilalle rekrytointiin työntekijät kesäkuussa 2021, joista toinen irtisanoutui koeajalla 18.6.2021. Irtisanoutuneen tilalle haetaan uutta kiinteistöhoitajaa.

Arolan koulun lakkauttaminen toteutui ja toiminta päättyi kesäkuussa 2021.

Talousohjelmassa on vuodelle 2021 C-salkun säästöihin arvioitu yhteensä 78 300 euroa, joka ei tällä hetkellä tule toteutumaan täysimääräisenä. Telemäki työaseman säästötavoite tänä vuonna on 30 700 euroa. Suurin osa rakennuksen tiloista on työllistämispalveluiden käytössä, joten suunniteltu kiinteistön myynti ei tule toteutumaan eikä siten säästö. Lisäksi kohteesta on vuokrattu tiloja 15.3.2021 alkaen koronan testauspisteeksi ja Taito käsityökeskuksen käyttöön 1.4.2021 alkaen.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Nummisten seurojentalo myytiin 29.6.2021 hintaan 55 000 euroa. As Oy Aurinkorinteen huoneistot ovat myynnissä.

Eläköitymiset ja vapautuvat virat/toimet	Säästö toteutuu kiinteistöhoitajien rekrytointien siirtymisen johdosta.	11 360 €
Arolan koulun lakkautus	Toiminta lakkautunut ja koulu tyhjänä	15 700 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %	Toteutuu, vihertyöt hoidettu osittain omana työnä	1 250 €
C- salkku (poistolistalla olevat kiinteistöt)	Toteutuu osittain, katso alta	78 300 €

Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	Siirrytty sähköiseen allekirjoitukseen, lisäksi tämä myös otettu käyttöön mm. avainten kuittausten osalta	3 300 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	-	-
Tietohallinnon tuottavuuden nosto	Etätöitä tehty 3 henkilön toimesta, kun mahdollista, Teams kokoukset yms.	1 000 €
Maksujen ja taksojen korotus 10 %	Toteutuu, vuokrien tarkastus 1.3.2021 alkaen, maksut ja taksat tarkastettu 1.1.2021 alkaen	4 150 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 202.

Toimintatuotot eivät tule toteutumaan budjetoidusti. Covid-19 pandemian johdosta tilojen vuokraustuotot jäävät suunnitellusta. Mäntsälän Taideyhdistykselle sekä ISS Oy:lle on myönnetty vapautuksia vuokrista ajalle 1–6/2021 yhteensä 17 637 euroa. Matkahuolto sekä KeuSoten kunnantalon tilojen osalta on irtisanonut tilavuokrasopimukset päättymään 30.11.2021.

Vuoden 2022 osalta tulossa lisäkustannuksia seuraavista:

Ehnroosin uuden koulun valmistumisen myötä rahoitukseen liittyvät rahoituskulut sekä kohteen ylläpitokulut huomioitava, vaikutus noin 560 000 euroa. Nykyisten Ehnroosin koulun väistötilojen poisviennistä aiheutuu 100 000 euron kulu. Ehnroosin väistötilojen ylläpitokulut poistuvat, kun vuokrasopimukset päättyvät 30.6.2022 ja 31.7.2022. Sälinkään kartanon kunnossapitovastuu siirtyi kunnalle 31.12.2022 asti.

Toimitilapalveluiden tulosalueen tälle vuodelle asetetut tavoitteet toteutuvat taulukon mukaisesti.

Ruoka- ja siivouspalvelut

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	2 897	5 870	5 870	5 796	5 721
Toimintakulut	-2 405	-5 271	-5 271	-5 074	-4 640
Toimintakate	492	599	599	722	1 081

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Ruoka- ja siivouspalvelujen organisaatiomuutos on valmis ja toiminta käynnistyi 1.7.2021. Henkilöstökulujen osalta aloitukseen tarvittavien sijaisten määrä ja palkat tarkentuvat osavuosikatsaukseen 3/2021 mennessä. Ennusteen mukaan henkilöstökulujen osalta talousarvio 2021 tulee ylittymään n. 60 000 euroa johtuen pandemian aiheuttamista sairauspoissaoloista ja organisaatiomuutoksen suunnittelun ja toteutuksen lisähenkilöstöresurssi tarpeesta. Henkilöstömäärä kasvaa ateria- ja puhtauspalveluissa arviolta 77 henkilöön.

Hirvitalon yhteistyösopimus päättyi 30.6.2021 ja toimintaa jatkaa ulkopuolinen toimija 2.8.2021 alkaen.

Päiväkoti Amandan toiminnan päättyessä 24.6.2021, lapset ja henkilökunta sijoittuivat muihin yksiköihin. Uuden päiväkodin arvioitu valmistuminen on elokuussa 2023. Ateriakuljetukset ja siivouskoneet on kilpailutettu ja astiahankinnat tehty. Henkilöstölle on järjestetty tyytyväisyyskysely Kiva Q, sekä säännölliset infotilaisuudet projektin edetessä. Koko henkilöstön perehdytys alkaa syksyn 2021 aikana, kun siirrytään uuteen omaan tuotantoon.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Eläköitymiset ja vapautuvat virat/toimet	Eläköityvän kokon toimea ei täytetä	11 360 €
Arolan koulun lakkautus	Koulun toiminta päättyi 6/ 2021, toteutuu	15 700 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %	Toteutuvat 1.7.21 alkaen suunnitelman mukaisesti	3 300 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	Siirrytty sähköiseen allekirjoitukseen	1 250 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	Tulosalueelle ei tavoitetta v. 2021	-
Tietohallinnon tuottavuuden nosto	Tuotannonohjausjärjestelmän käytön tehostaminen	1 000 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Eläköityvän tai päiväkotia Amandasta siirtyvän työntekijän toimea ei täytetä, ja tämä on huomioitu uusia työntekijöitä rekrytoitaessa. Arolan koulun lakkauttaminen toteutui ja toiminta päättyi kesäkuun 2021 aikana. Tuottavuuden nousu toteutetaan tehokkaammilla

työjärjestelyillä sekä yhdistelmätyöntekijöillä 1.7.2021 uudessa organisaatiossa. Vuodelle 2022 henkilöstömäärä tulee kasvamaan yhteensä 78 henkilöön. Ehnroosin uusi koulu alkaa elokuussa 2022.

Ruoka- ja siivouspalvelut tulosalueen vuodelle 2021 asetetut tavoitteet toteutuvat taulukon mukaisesti.

Kuntatekniikka

1 000 €	Tot. 30.6.	Ta 2021	Tam 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Toimintatuotot	396	372	372	372	605
Toimintakulut	-1 513	-2 645	-2 645	-2 985	-2 814
Toimintakate	-1 117	-2 274	-2 274	-2 613	-2 209

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat ja poikkeamat sitovista tavoitteista

Maanrakennusmestari irtisanoutui 28.2.2021. Uuden mestarin rekrytointi venyi suunnitellusta aikataulusta ja tehtäviä jaettiin muiden työntekijöiden kesken. Myös koulutettujen liikuntapaikkahoitajien palkkaaminen on ollut haastavaa ja tämän vuoksi liikuntapaikkoja on

hoidettu vajaalla miehityksellä. Alueiden hoitoa on tehty palveluostoina ja tämä on lisännyt menoja käyttötaloudessa.

Taulukon mukaiset säästöt vuodelle 2021 arvioidaan toteutuvan tavoitteiden mukaisesti.

Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Eläköitymiset ja vapautuvat virat/toimet		11 360 €
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5 %		3300 €
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen		1250 €
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen		-
Tietohallinnon tuottavuuden nosto		1 000 €
Maksujen ja taksojen korotus 10 %		4 150 €

Ennuste 2021 ja arvio tulevasta talousarviovuodesta 2022

Kuntatekniikan toiminta-alueiden lisääntyessä ja laajentuessa myös henkilöstön tarve lisääntyy palvelujen tuotannossa. Vuoden 2022

henkilöstösäästöavoitteet eivät tältä osin toteudu.

Konserniosia

Nivos konserni

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Infrastruktuurin kehittäminen tukien Mäntsälän kunnan strategiaa		
Huolehditaan välttämättömyysinfrastruktuurin kehittämisen vastaamaan kunnan kasvua ja mahdollistavan sekä yrityksille että asukkaalle riittävän laadukkaat ja luotettavat infrastruktuuripalvelut mahdollisimman kustannustehokkaasti.		
Elinkeinopoliittikan tukeminen paikallisesti		
Osallistumme aktiivisesti suurimpien uusien yritysten Mäntsälään sijoittumiseen tarjoamalla energiaratkaisuja kilpailukykyisin ehdoin.		
Seutuyhteistyön vahvistaminen		
Haetaan volyymietuja laajemman yhteistyön kautta Nivos-konsernin toiminta-alueella esimerkkinä vesilaitosyhteistyö Pukkilan ja Pornaisten kuntien kanssa sekä kaukolämpöyhteistyö Pornaisten ja Kärkölän sekä mahdollisesti muidenkin lähikuntien kanssa.		
Mäntsälän kunnan talouden tukeminen		
Mäntsälän kunnan taloutta konserni tukee 1,6 miljoonan euron korkotuloutuksella ja kehittämällä liiketoimintaa huolehtien Nivos-konsernin arvonnoususta.		
Terve voitollinen liiketoiminta	Liikevoitto	Liikevoittoprosentti paranee suunnitellusti
Onnellinen asiakas	Asiakaskokemus	Mitataan ja seurataan säännöllisesti, tavoitteena jatkuva parantaminen.
Vahva tekemisen kulttuuri	Henkilöstökysely	Mitataan ja seurataan säännöllisesti, tavoite säilyttää nykyinen taso.
Ekologinen vastuu	Ympäristökuormituksen jatkuva pienentäminen.	Mitataan ja seurataan säännöllisesti, tavoitteena asiakkaiden hiilijalanjäljen pienentäminen.

Tunnusluvut

	tot. 30.6.2021	Ta 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Liikevaihto (1000 €)	13880	27566	27290	25110
Liikevoitto (1000 €)	387	1239	734	826
Omavaraisuus %	30 %	30 %	30 %	32 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	688 %	333 %	342 %	370 %

Investoinnit (1000 €)	2543	7395	7395	9801
Lainamäärä € (1000 €)	95518	91884	93384	92890
Lainamäärä € / asukas	4575	4398	4470	4470
Asukasmäärä	20876	20893	20893	20782

Mäntsälän Kodit Oy

Tavoitteet

	tot. 30.6.	Ta 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Asukkaat lkm	674			675
Kiinteistöt lkm	16	16	16	16
Asunnot lkm	402	402	402	402
Asuinneliöt	19904,5	19904,5	19904,5	19904,5
Kesk. neliövuokra / kk	11,87	11,87	11,87	11,85
Asuntojen vuokrausaste	98,45 %			99,16 %
Vaihtuvuus % / vuosi	9,00 %			23,84 %
Vuokrasaatava	38208,53			35957,51
Hakemuksia jonossa	92			81

Tunnusluvut

	tot. 30.6.2021	Ta 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Liikevaihto (1000 €)	1498	3230	3230	3124
Liikevoitto (1000 €)	123	33	33	792
Omavaraisuus %	1 %	1 %	1 %	1 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	6 %	13 %	12 %	12 %
Investoinnit (1000 €)				
Lainamäärä € (1000 €)	25972	25096	27965	26486
Lainamäärä € / asukas	1244	1201	1338	1274
Asukasmäärä	20876	20893	20893	20782

Mäntsälän Toimistotalo Oy

Tunnusluvut

	tot. 30.6.2021	Ta 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Tuotot / kulut %	48,78 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Omavaraisuus %	5 %	6 %	6 %	5 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	12 %	12 %	12 %	11 %
Investoinnit (1000 €)				
Lainamäärä € (1000 €)	3778	3554	3554	3807
Lainamäärä € / asukas	181	170	170	183

Asukasmäärä

20876

20893

20893

20782

Mäntsälän Jäähalli Oy

Mäntsälän Jäähalli Oy:n osavuosisikatsausmateriaalia ei ole saatu.

Mäntsälän Yrityskehitys Oy

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Sitovat tavoitteet:		
Uudet suuret yritykset 2 kpl ja keskiuuret yritykset 3 kpl kausi 2019-2021	2019-2021 kappaleet 2 kpl suuria ja 5 kpl keskiuurta	asiakashallintarekisteri , MYK
Yrityskonsultointien määrä 120 kpl/vuosi	1.1-30.6.2021 99 kpl	asiakashallintarekisteri , MYK

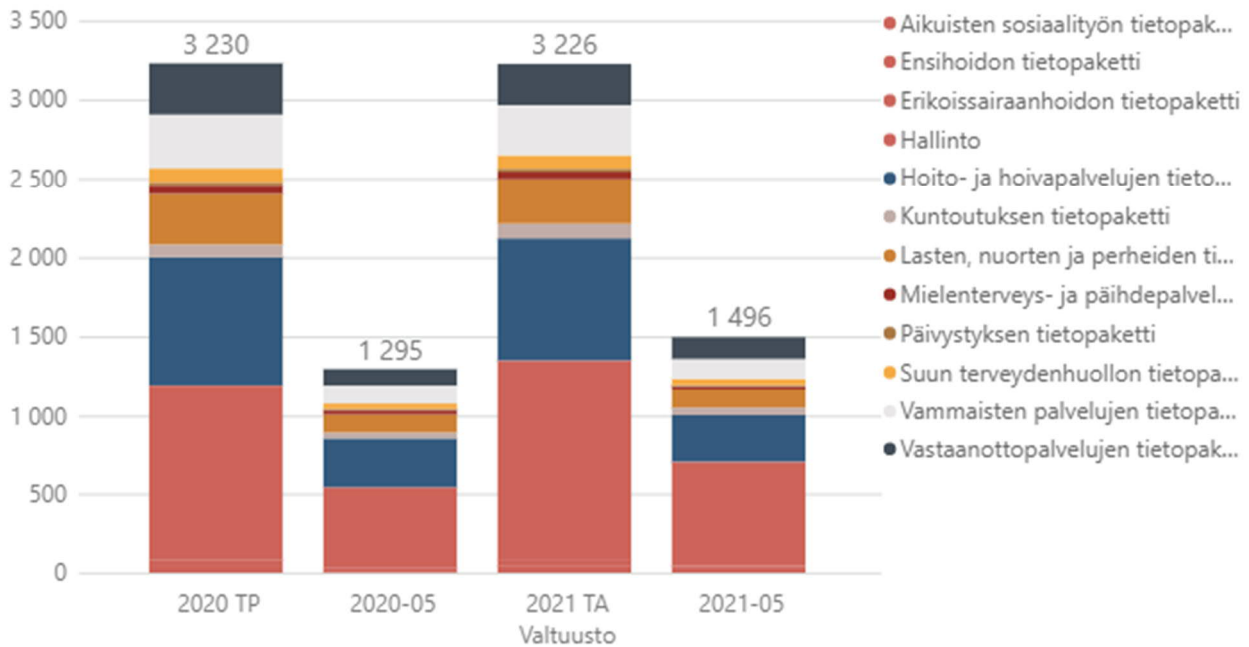
Tunnusluvut

	tot. 30.6.2021	Ta 2021	Tpe 2021	Tp 2020
Liikevaihto (1000 €)	182	368	363	347
Liikevoitto (1000 €)	-7	0	0	13
Omavaraisuus %	99 %	99 %	99 %	99 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	0 %	0 %	0 %	0 %
Investoinnit (1000 €)	0	10	10	0
Lainamäärä € (1000 €)	0	0	0	0
Lainamäärä € / asukas	0	0	0	0
Asukasmäärä	20876	20893	20893	20782

Liitteet

Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän jäsenkuntaraportti Mäntsälä 05/2021

€/ asukas palveluittain



Toteumavertailu talousarvioon

Palvelu	Ed. vastaava	Ed. vuosi TP	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-% (TA)	Vertailu-%
Oma toiminta	15 874 392	43 438 628	40 025 507	17 185 724	43 %	108 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	232 952	1 025 516	990 607	533 601	54 %	229 %
Hallinto	6 202	49 232	32 802	179 537	547 %	2895 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	6 424 747	16 805 633	16 015 597	6 269 371	39 %	98 %
Kuntoutuksen tietopaketti	772 129	1 662 971	1 922 541	975 366	51 %	126 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	2 517 446	6 680 088	5 932 660	2 377 803	40 %	94 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	527 769	1 075 095	952 432	361 139	38 %	68 %
Päivystyksen tietopaketti	208 984	497 522	456 917	199 764	44 %	96 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	697 029	1 853 848	1 744 525	830 019	48 %	119 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	2 331 765	7 071 925	6 578 504	2 597 697	39 %	111 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	2 155 370	6 716 796	5 398 922	2 861 428	53 %	133 %
ESH	11 032 491	23 700 645	27 025 675	13 915 862	51 %	126 %
Ensihoidon tietopaketti	338 634	720 843	792 900	329 111	42 %	97 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	10 693 857	22 979 801	26 232 775	13 586 751	52 %	127 %
Yhteensä	26 906 883	67 139 272	67 051 183	31 101 586	46 %	116 %

Mäntsälän kululajien jakauma



Keski-Uudenmaan soten kululajien jakauma



Palvelu	Mäntsälä	Keusote	Osuus suoritteista
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti			
Aikuisten sosiaalityö ja -ohjaus			
Asiakkaat	301	3 317	9 %
Työikäisten työelämäosallisuutta tukevat palvelut			
Asiakkaat	60	568	11 %
Toimintapäivät	1167	4 945	24 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti			
Avohoito ja -huolto			
Käynnit	306	2 821	11 %
Kotisairaala			
Käynnit	1386	10 864	13 %
Muiden kuin lapsiperheiden kotihoito sekä iäkkäiden kotona asumisen tukeminen			
Käynnit	70840	458 371	15 %
Toimintapäivät		1 251	
Ympäri vuorokautiset palvelut			
Hoitopäivät	28620	247 868	12 %
Käynnit	222	2 560	9 %
Kuntoutuksen tietopaketti			
Koti-			
Käynnit	2550	17 157	15 %
Ryhmäkäynnit	73	480	15 %
Kuntoutus perussairaanhoidon osastolla			
Käynnit	414	4 295	10 %
Vaativan kuntoutuksen osastot			
Hoitopäivät	827	9 622	9 %
Käynnit	38	687	6 %

Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti			
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen			
Käynnit	7638	76 288	10 %
Laitoshoito			
Hoitopäivät	2171	29 080	7 %
Lapsiperheiden kotipalvelu ja perhetyö (Varhaisen tuen sosiaalipalvelut)			
Asiakkaat	86	664	13 %
Käynnit	531	5 068	10 %
Lapsiperheiden sosiaalityön palvelut			
Asiakkaat	225	2 626	9 %
Käynnit	717	5 884	12 %
Perhehoito			
Hoitopäivät	3379	43 511	8 %
Perheoikeudelliset palvelut			
Käynnit	258	3 471	7 %
Psykososiaaliset avopalvelut			
Asiakkaat	35	610	6 %
Käynnit	1100	11 727	9 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti			
Mielenterveys- ja päihdeavohoito ja kuntoutus			
Asumispäivät		4 735	
Hoitopäivät	7	40	18 %
Käynnit	2122	25 411	8 %
Mielenterveys- ja päihdetyön asumispalvelut			
Asumispäivät		3 677	
Hoitopäivät	2600	52 184	5 %
Mielenterveys- ja päihdetyön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen			
Käynnit		207	

Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti			
Mielenterveys- ja päihdeavohoito ja kuntoutus			
Asumispäivät		4 735	
Hoitopäivät	7	40	18 %
Käynnit	2122	25 411	8 %
Mielenterveys- ja päihdetyön asumispalvelut			
Asumispäivät		3 677	
Hoitopäivät	2600	52 184	5 %
Mielenterveys- ja päihdetyön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen			
Käynnit		207	
Suun terveydenhuollon tietopaketti			
Suun terveydenhuolto peruspalvelut			
Käynnit	7752	83 894	9 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti			
Vammaisten omatoimisuutta tukevat sosiaalipalvelut			
Asumispäivät		1 654	
Käynnit	56	480	12 %
Vammaisten sosiaalityö ja -ohjaus ja päiväaikainen toiminta			
Asiakkaat	298	3 474	9 %
Vammaisten työelämäosallisuutta tukevat palvelut			
Toimintapäivät	1856	14 869	12 %
Vammaisten ympärivuorokautisen avun ja tuen sisältävät asumispalvelut			
Asumispäivät		4 035	
Vastaanottopalvelujen tietopaketti			
Perustason avovastaanoton palvelut			
Käynnit	37913	309 381	12 %

AIKUISTEN SOSIAALITYÖN TIETOPAKETTI

- Tilapäismajoituspaikat ovat täynnä ja asunnottomat joutuvat odottamaan majoituksen saamista. Tukihenkilöpalveluita tarvitaan yhä useammalle asiakkaalle, joiden tilanne on vaikeutunut tai moninaistunut. Ostetaan kalliimpia palveluita (erityispalvelujen tarve, edullisemmat täynnä)
- Sosiaalisessa kuntoutuksessa koronarajoitusten vuoksi asiakkaiden toimintapäiviä ennakoitua vähemmän, joten korvauksia tulee vähemmän kuin budjetoitu. Uudet palvelujen ostosopimukset nostaneet hintoja

ERIKOISSAIRAANHOIDON TIETOPAKETTI

- Tammi-toukokuun toteuma sisältää myös kesäkuun palvelusuunnitelman mukaisen laskutuksen
- Toteumassa näkyy tasauslaskutus tammi-maaliskuun ajalta (noin -202 000 €)
- ESH:n osalta talousarviossa on varausta koronasta johtuvan hoitovelan purkuun (koko Keusot 7,9 M€)

HALLINTO

- Tietopakettiin kuuluu luottamuselinhallinto sekä Keusotessa käynnissä olevat hankkeet. Hankkeisiin on syntynyt kustannuksia, mutta hankerahoitus ei näy vielä toteutumassa (hankkeesta riippuen 80 % tai 100 %)

HOITO- JA HOIVAPALVELUJEN TIETOPAKETTI

- Kotihoito: Henkilöstön saatavuusvajetta on korjattu kohdentamalla resurssia asiakastarpeen mukaisesti sekä ostopalveluilla. Kotihoidossa hoidetaan paljon palvelutunteja vaativia asiakkait joiden hoito olisi taloudellisemmin toteutettavissa asumispalveluissa. Päivitetyt kotihoidon myöntämisen perusteet ja soveltamisohjeet on otettu käyttöön 25.5.2021 alkaen ja raskashoitoisten asiakkaiden siirtymisen valmistelu asumispalveluihin on aloitettu
- Ostopalvelun asumispalvelupaikat ikäihmisille: paikkamäärä kasvanut vuoden alusta 11 paikka verran. Suurin syy ostoihin on ollut 3 kk lakisääteisyysajan täyttyminen. 5 asiakkaan osalta myös tehty uusi palvelutarpeen arviointi ja nämä asiakkaat ovat siirtyneet palveluasumisesta tehostettuun palveluasumiseen.
- Palvelurakenteen keventämisen toteutuminen: vuoden 2021 alusta 30 paikkaa Mäntsälän Kotokartanossa on muutettu laitoshoidosta tehostetun palveluasumisen toiminnaksi
- Kotisairaalan asiakkaiden määrä noussut edelliseen vuoteen nähden, toimintaa tehostettu yhtenäistämällä toimintamalleja ja ottamalla antibioottipumput käyttöön
- Keusoten akuuttiosastoilla paikkoja on jouduttu sulkemaan henkilökunnan saatavuusongelmien vuoksi. Mäntsälän osuus kaikista akuuttihoitojen hoitopäivistä on 11,8 % (vrt. 5/2020 10,9 %)

KUNTOUTUKSEN TIETOPAKETTI

- Kiljavan Sairaalaalta aiemmin ostettu laituskuntoutus on siirtynyt Keusoten kuntoutuskeskukse omaksi toiminnaksi. Kuntoutuskeskuksen tilanne haasteellinen henkilökunnan saatavuusongelmien vuoksi, täyttöaste toukokuussa 55 %. Mäntsälän osuus kuntoutuskeskuksen hoitopäivistä 9,3 %
- Aiemmistä Kiljavan sairaalan ostoista osa kohdistunut pitkäaikaisen laitoshoidon kustannuksiin eli hoito- ja hoivapalveluiden tietopakettiin, vuonna 2021 kaikki Keusoten kuntoutuskeskuksen kustannukset kohdistetaan kuntoutuksen tietopakettiin

LASTEN, NUORTEN JA PERHEIDEN TIETOPAKETTI

- Viisi lasta kotiutettu perhehoidosta
- Yksi lapsi EHO-osastolla, kustannukset 3 kuukauden jaksosta yhteensä 71 000€
- Perheneuvolapalvelujen, lapsiperheiden kotipalvelun ja ammatillisen tukihenkilötyön ostojen ylitysennuste yhteensä 137 000 €

MIELENTERVEYS- JA PÄIHDEPALVELUIDEN TIETOPAKETTI

- Asumispalveluissa kustannuspaineita aiheuttaa kilpailutuksen vaikutus hintoihin ja palveluvalikkoon, mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalvelujen toimiminen viimesijaisena palvelujen järjestäjänä väliinputoajaryhmille (erityisryhmien hintataso korkea) sekä asiakasmäärän nousu. Hoitopäivät lisääntyneet 20 % edelliseen vuoteen nähden

SUUN TERVEYDENHUOLLON TIETOPAKETTI

- Suun terveydenhuollon kustannuksia nostaa koronaan liittyvät hoitotarvikehankinnat sekä jononpurku

VAMMAISTEN PALVELUJEN TIETOPAKETTI

- Ylitysuhka alle 65-vuotiaiden omaishoidon tuessa noin 0,1 M€ asiakasmäärän kasvun vuoksi
- Vastaavasti kehitysvammaisten asumispalveluissa ja henkilökohtaisessa avussa kustannusnousu maltillista tuottavuusohjelman tavoitteiden mukaisesti

VASTAANOTTOPALVELUJEN TIETOPAKETTI

- Kulujen kasvu johtuu koronakustannuksista (infektioiden ja tartuntatautien yksikkö)
- Asiakkaiden määrä on noussut edelliseen vuoteen nähden 10 % ja kontaktimäärät nousseet 60 %. Huolimatta lisääntyneestä kysynnästä Mäntsälässä palvelut eivät ole ruuhkautuneet

ENNUSTE

- Keusoten oman toiminnan ylitysennuste yhteensä 39,0 M€, josta koronavaikutusten arvio yhteensä 29,0 M€ sisältäen koronakustannukset sekä arvion tulojen menetyksistä. Mäntsälän laskennallinen osuus ylitysennusteesta 4,0 M€ perustuen toteutuneeseen palveluiden käyttöön, tästä koronavaikutusten osuus 3,0 M€