



Osavuosisikatsaus 1

1.1.2022 – 31.3.2022

Sisällys

Osavuositarkastus 1.1.2022 – 31.3.2022	2
Tuloslaskelma	5
Rahoituslaskelma.....	6
Tase.....	7
Investoinnit	9
Palvelualueiden osavuositarkastukset	12
Tavoitteet	12
Hallintopalvelut	13
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut.....	16
Tekninen ja elinvoimapalvelut.....	20
Mäntsälä 2026 toimenpideohjelma	24
Konserniosaa	25
Sanasto.....	28
Liitteet.....	29

Osavuosisikatsaus 1.1.2022 – 31.3.2022

Yleinen talouden kehitys

Helmikuussa alkanut Ukrainan sota sotki jo koronan jäljiltä toipumassa ollutta taloutta ja näkymä tulevalle vuodelle on vielä epävarma. Maailmanlaajuisesti inflaatiokehitys on ollut poikkeuksellista. Yhdysvalloissa inflaatio lähenee jo 8 prosenttia. Sota ja Kiinan koronasulut syövät talouskasvua ja kiihdyttää inflaatiota edelleen. Myös Euroopassa inflaatio on noussut ja tämä on lisännyt koronnostopaineita.

Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan inflaatiokehitysarvio euroalueella on 5,1 - 8,5 %. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan inflaation kasvu Suomessa vuonna 2022 on 4 - 6,2 %. Inflaation kasvu lisää painetta korkojen nousulle.

Euroalueen BKT kasvu on valtiovarainministeriön ennusteen mukaan 1,6 %-3,2 %. Suomessa BKT kasvu on valtiovarainministeriön ennusteen mukaan 0,5 %-1,5 %. Työllisyyden ennustetaan kuitenkin paranevan 0,1 – 1 % vuonna 2022.

Verotuloennuste

Verotulot alkuvuonna ovat kehittyneet hyvin suotuisasti verrattuna vuoteen 2021. Verotulot ovat kasvaneet 7 %. Kuntaliiton antaman uusimman veroennustekehikon mukaan vuoden 2022 verkertymä 0,85 milj. euroa suurempi kuin talousarviossa 2023. Kunnallisverokertymä alenee n. 0,045 milj. euroa, koska hallitus esitti, että matkakuluvähennystä korotetaan vuonna 2022. Lisäksi sosiaalietuuksiin tehdään aikaistettu indeksikorotus, joka vaikuttaa eläketulovähennysten enimmäismääriin. Kiinteistöverotuloissa ennuste kasvaa 0,06 milj. euroa johtuen siitä, että rakennusten jälleenhankinta-arvoja on korotettu rakennuskustannusten kallistumisen vuoksi, joka kasvattaa rakennusten verotusarvoja.

Yhteisöverotuloennusteessa on merkittävin muutos viime syksyyn verrattuna. Yhteisöverotuloennuste on selvästi aikaisempia arvioita parempi johtuen ennustetta paremmasta vuoden 2021 toteutumasta. Tammikuun ja helmikuun tilityksissä näkyivät vuoden 2021 perityt lisäennakot. Yhteisöveroennuste kasvaa 0,837 milj. euroa. Hyvä

kehitys heijastuu myös tulevien vuosien maksuunpanoarvioihin.

Päivitetyn ennusteen mukaan esitetään talousarviomuutoksia seuraavasti:
kunnallisverotulot -45 000
kiinteistöverotulot +60 000
yhteisöverotulot +837 000

Valtionosuudet

Valtionosuudet ovat kertyneet päätösten mukaisesti. Valtionosuuksiin tuli tarkistus päätökset tammikuussa 2022, joiden mukaisesti esitetään talousarviomuutoksia vuoden 2022 valtionosuuksiin. Valtionosuudet ovat yhteensä 34 875 983 euroa (TA 34 283 669 euroa, + 592 314 euroa).

Uusien päätösten mukaan esitetään talousarviomuutoksia seuraavasti:
peruspalvelujen valtionosuus +59 000
verotulojen tasaus + 178 000
opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus + 175 000
verotulomenetysten kompensatio +180 000

Käyttötalous

Mäntsälän kunnan maaliskuun ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 23 prosenttia ja ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 24 prosenttia talousarviosta. Toimintakate on 24 prosenttia talousarviosta. Tilikauden tulos maaliskuun lopun tilanteessa on n. 3 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Kunnan tilinpäätösennuste ilman sosiaali- ja terveystoimen kustannusten vaikutusta olisi 0,5 milj. euroa ylijäämäinen. Keski-Uudenmaan sotekuntayhtymän maaliskuun lopun tilanteen mukainen ylitysennuste on jopa 33,6 milj. euroa, josta laskennallinen Mäntsälän kunnan osuus on 3,5 milj. euroa. Tämä vie ennusteen n. 3 milj. euroa alijäämäiseksi. Sivistys- ja hyvinvointi- sekä tekninen ja elinvoimapaalvelualue pysyy ennusteen mukaan talousarviossa.

Lainakanta

Kunnan lainamäärä 31.3.2022 oli 94,3 milj. euroa eli 4503 euroa/asukas. Konsernin lainakanta 31.3.2022 tilanteessa on n. 204 milj. euroa (9743 euroa/asukas).

Kunta nosti keväällä 2021 uuden n. 12 milj. euron pitkäaikaisen lainan, samalla maksettiin toinen n. 6,7 milj. euron pitkäaikainen laina pois. Kunta on siirtymässä lyhytaikaisesta rahoituksesta enemmän pitkäaikaisen rahoituksen suuntaan.

Mäntsälä 2026 ohjelman toteutuminen

Kuluvan vuoden talousarviossa on huomioitu toteutuvaksi Mäntsälä 2026 säästöohjelman toimenpiteitä yhteensä 1,035 milj. euroa. Säästöohjelman edistymistä seurataan osavuosisikastausten yhteydessä. Säästöohjelman toimenpiteiden seuranta on todettu osin haasteelliseksi, koska esitetyt toimenpiteet eivät ole kaikilta osin konkreettisia. Ohjelman tuomat säästöt/lisätuotot tälle vuodelle on arvioitu olevan n. 0,4 milj. euroa.

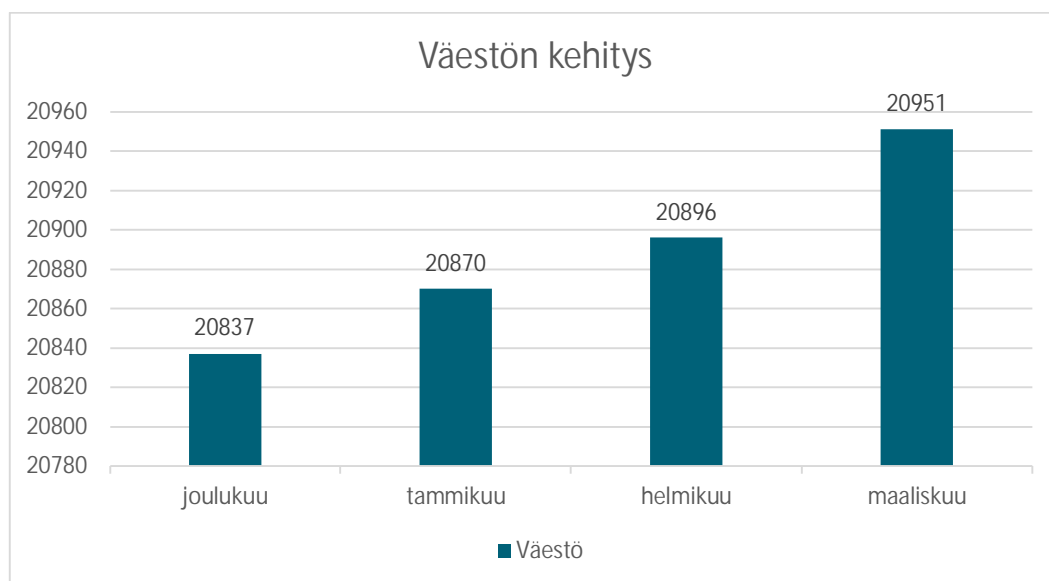
Väestö, työllisyys ja henkilöstö

Väestön määrä maaliskuun lopun ennakkotiedon mukaan oli 20 951 asukasta. Väestönkasvu

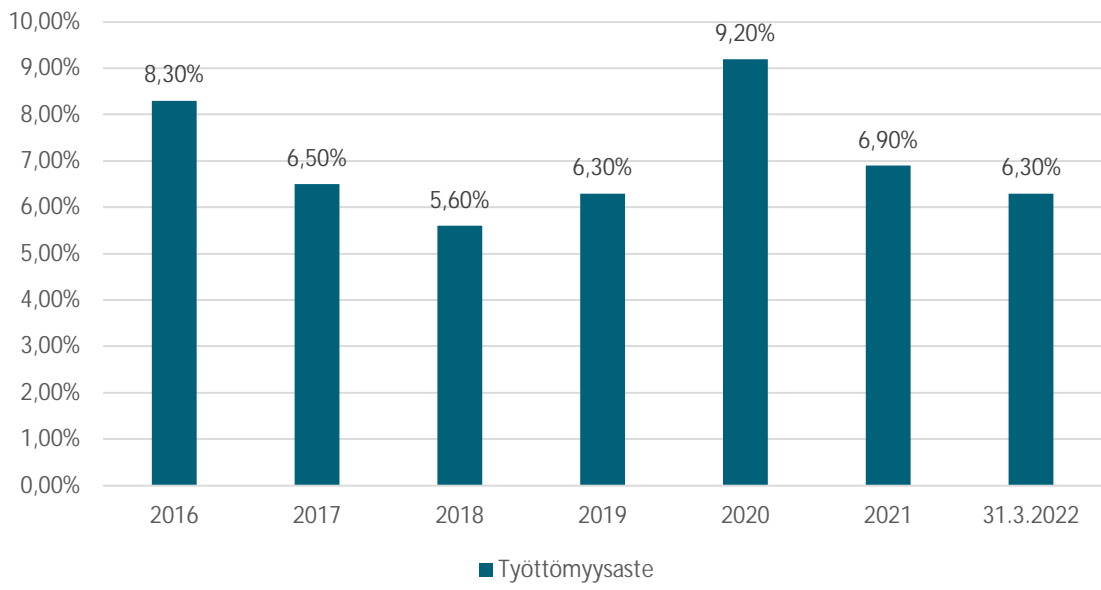
alkuvuoden osalta on ollut 0,5 %.

Maaliskuun työllisyyskatsauksessa Uudellamaalla työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,5 %. Työttömien kokonaismäärä laski edelliseen vastaavaan ajankohtaan 27,7 prosenttia. Mäntsälässä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta maaliskuun lopussa oli 6,3 % (edellinen vastaava ajankohta 8,6 %). Mäntsälän kunta on 5. parhaimman kunnan joukossa Uudenmaan alueella.

Vakituisten työntekijöiden määrä oli maaliskuun lopussa 569 henkilöä. Näiden lisäksi työllistettyjä on 30 henkilöä, oppisopimussuhteisia yksi ja muita määräaikaisia 309. Henkilöstömäärä on yhteensä 909.



Työttömyysasteen kehitys



Tuloslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	10 878	0	10 878	2 497	-8 381	23,0 %	11 572	11 664
Myyntituotot	2 795		2 795	735	-2 059	26,3 %	2 928	3 065
Maksutuotot	2 410		2 410	729	-1 681	30,2 %	2 410	1 980
Tuet ja avustukset	916		916	35	-881	3,8 %	1 320	1 397
Muut toimintatuotot	4 758		4 758	998	-3 760	21,0 %	4 915	5 222
Valmistus omaan käyttöön	0		0	01	01			17
Toimintakulut	-135 337	-205	-135 542	-32 822	102 720	24,2 %	-139 319	-126 325
Henkilöstökulut	-37 017		-37 017	-8 787	28 230	23,7 %	-37 157	-36 091
Palvelujen ostot	-86 837		-86 837	-21 259	65 578	24,5 %	-90 527	-79 532
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 974		-4 974	-1 148	3 826	23,1 %	-5 311	-4 796
Avustukset	-4 289	-205	-4 494	-1 162	3 332	25,9 %	-4 104	-3 883
Muut toimintakulut	-2 220		-2 220	-465	1 755	21,0 %	-2 220	-2 022
Toimintakate	-124 459	-205	-124 664	-30 324	94 340	24,3 %	-127 747	-114 643
Verotulot	96 351		96 351	26 800	-69 551	27,8 %	97 204	94 526
Valtionosuudet	34 284		34 284	8 719	-25 565	25,4 %	34 876	34 230
Rahoitustuotot ja -kulut	1 362		1 362	-213	-1 575	-15,7 %	1 362	1 537
Korkotulot	1 750		1 750	19	-1 731	1,1 %	1 750	1 822
Muut rahoitustuotot	105		105	01	-104	1,1 %	105	319
Korkokulut	-473		-473	-228	245	48,1 %	-473	-528
Muut rahoituskulut	-20		-20	-06	14	28,9 %	-20	-76
Vuosikate	7 538	-205	7 333	4 982	-2 351	67,9 %	5 695	15 650
Poistot ja arvonalentumiset	-8 644		-8 644	-1 926	6 718	22,3 %	-8 644	-8 771
Tilikauden tulos	-1 106	-205	-1 311	3 056	4 366	-233,2 %	-2 949	6 880
Tilinpäätössiirrot	31		31	0	-31	0,0 %	31	-5 969
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 075	-205	-1 280	3 056	4 335	-238,8 %	-2 918	910
Tuloslaskelman tunnusluvut								
Toimintatuotot / Toimintakulut %	8,0 %		8,0 %	7,6 %			8,3 %	9,2 %
Vuosikate / Poistot %	87 %		85 %	259 %			66 %	178 %
Vuosikate, euroa/asukas	359		350	238			271	751
Asukasmäärä	20 977		20 977	20 951			20 977	20 839

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Rahoituslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	TA 2022	MTA 2021	ToT. 31.3.	TPE 2022	TP 2021
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	7 538	7 333	4 982	5 695	15 650
Tulorahoituksen korjauserät	-1 460	-1 460	-365	-1 460	-2 096
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-11 635	-11 635	-1 830	-11 635	-6 814
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	120
Käyttöomaisuuden myynnit	1 760	1 760	475	1 760	2 119
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 797	-4 002	3 262	-5 640	8 979
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	150	150	0	150	-19 425
Lainakannan muutokset	3 661	3 661	-4 488	3 661	9 705
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 000	25 000	12 179	25 000	20 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 795	-10 795	-6 667	-10 795	-20 295
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-10 544	-10 544	-10 000	-10 544	10 000
Oman pääoman muutokset					-328
Muut maksuvalmiuden muutokset			-1 646		-3 172
Rahoituksen rahavirta	3 811	3 811	-6 133	3 811	-13 221
Rahavarojen muutos					
Rahavarojen muutos	14	-191	-2 871	-1 829	-4 242
Rahavarojen muutos	14	-191	-2 871	-1 829	-4 242
Rahavarat lopussa	7 586	7 381	4 701	5 743	7 572
Rahavarat alussa	7 572	7 572	7 572	7 572	11 814
Toiminnan ja investointien kertymä, € (5 vuotta)					
Investointien tulorahoitus, %	65 %	63 %	272 %	49 %	233,8 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,6	0,4	0,4	1,3
Asukasmäärä	20 977	20 977	20 951	20 977	20 839
Lainakanta	102 482	102 482	94 333	102 482	98 821

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Tase

	3 / 2022	2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	228 516 064,48	228 722 626,25
I Aineettomat hyödykkeet	1 973 435,76	2 018 944,07
2. Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00
3. Muut pitkävaikutteiset menot	1 973 435,76	2 018 944,07
II Aineelliset hyödykkeet	132 189 863,41	132 350 916,87
1. Maa- ja vesialueet	27 983 233,37	28 093 224,03
2. Rakennukset	70 648 796,63	71 669 169,09
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 083 002,41	24 736 626,48
4. Koneet ja kalusto	1 006 771,56	1 213 430,36
5. Muut aineelliset hyödykkeet	61 653,07	61 653,07
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 406 406,37	6 576 813,84
III Sijoitukset	94 352 765,31	94 352 765,31
1. Osakkeet ja osuudet	43 316 258,96	43 316 258,96
3. Muut lainasaamiset	48 768 054,02	48 768 054,02
4. Muut saamiset	2 268 452,33	2 268 452,33
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	10 850,75	10 850,75
2. Lahjoitusrahastojen varat	10 850,75	10 850,75
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 760 972,11	12 758 642,79
I Vaihto-omaisuus	90 735,64	90 735,64
1. Aineet ja tarvikkeet	90 735,64	90 735,64
II Saamiset	3 969 705,25	5 096 000,44
Pitkäaikaiset saamiset	10 000,00	10 000,00
3. Muut saamiset	10 000,00	10 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	3 959 705,25	5 086 000,44
1. Myyntisaamiset	447 906,46	898 886,89
3. Muut saamiset	341 860,95	699 433,29
4. Siirtosaamiset	3 169 937,84	3 487 680,26
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 700 531,22	7 571 906,71
VASTAAVAA YHTEENSÄ	237 287 887,34	241 492 119,79

VASTATTAVAA

A OMA PÄÄOMA	127 965 481,76	124 909 929,59
I Peruspääoma	53 570 006,79	53 570 006,79
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	71 339 922,80	70 429 541,28
V Tilikauden yli-/alijäämä	3 055 552,17	910 381,52
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	6 664 925,49	6 664 925,49
1. Poistoero	664 925,49	664 925,49
2. Vapaaehtoiset varaukset	6 000 000,00	6 000 000,00
C PAKOLLISET VARAUKSET	4 800,00	4 800,00
2. Muut pakolliset varaukset	4 800,00	4 800,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	98 827,82	98 827,82
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	98 827,82	98 827,82
E VIERAS PÄÄOMA	102 553 852,27	109 813 636,89
I Pitkäaikainen	80 078 228,21	74 010 198,37
1. Joukkovelkakirjalainat	50 000 000,00	50 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	29 648 952,44	23 581 071,52
7. Muut velat	429 275,77	429 126,85
II Lyhytaikainen	22 475 624,06	35 803 438,52
1. Joukkovelkakirjalainat	10 000 000,00	20 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 683 912,40	5 239 467,96
5. Saadut ennakot	455 149,61	464 222,35
6. Ostovelat	715 191,63	2 746 559,03
7. Muut velat	471 050,27	769 500,26
8. Siirtovelat	6 150 320,15	6 583 688,92
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	237 287 887,34	241 492 119,79

Investoinnit

Kunnanhallitus

Maa-alueiden myynnit on toteutunut hyvin alkavana vuotena. Maahankintojen osalta suunnitelmat ovat nähtävissä myöhemmin kesällä, jolloin tilanne selkeytyy sen osalta. Ennuste on tämän osalta talousarvion mukainen.

Sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta Ehnroosin koulun investointihankintojen kilpailutukset on tehty ja hankinnat toteutuvat kesällä. Muiden investointien hankinnat ajoittuvat myös kesään ja syksyyn mennessä.

Tekninen ja elinvoimalautakunta

Ehnroosin koulun rakentamisen aikatauluun on koronapandemian vuoksi aiheutunut viivettä viisi vuorokautta. Hanke on kokonaisuutena toteutuksessa sille varatun leasing-rahoituksen puitteissa.

Koskenrannan päiväkotin Amandan rakentaminen on toteutuksessa aikataulun mukaisesti. Taloudellinen toteuma ennustetaan ylittävän vuodelle 2022 varatun määrärahan johtuen vuodelle 2021 maksuerien jaksottumisesta ennakoitusta poiketen kuluvalle vuodelle sekä ennakoitua suuremmasta lisätöiden määrästä. Ennuste täsmentyy kevään aikana, jolloin selviää lopullinen arvio hankkeen kustannuksista.

Hepolan koulun vesikatkon korjausurakan sopimus allekirjoitettiin 10.3.2022. Rakentaminen käynnistyi huhtikuun alussa. Kunnantalon lämmönjakopaketin uusinta ja perussäätö urakka on toteutuksessa ja budjetin osalta on tulossa säästöä noin 20 000 euroa. Kunnantalon julkisivutöiden urakasopimus on allekirjoitettu 7.3.2022 ja työ on käynnistynyt.

Investoinnit	Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.3.2022	Poikkeama	Tot %	Ennuste
Kunnanhallitus								
Kiinteä omaisuus								
Maa-alueiden hankinta	Menot	-700 000		-700 000		-700 000		-700 000
Maa-alueiden myynti	Tulot	300 000		300 000	109 991	190 009	37 %	300 000
Kiinteä omaisuus yhteensä	N Netto	-400 000		-400 000	109 991	-509 991	-27 %	-400 000
Kunnanhallitus yhteensä	Menot	-700 000		-700 000		-700 000		-700 000
	Tulot	300 000		300 000	109 991	190 009	37 %	300 000
	N Netto	-400 000		-400 000	109 991	-509 991	-27 %	-400 000
Investoinnit								
	Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.3.2022	Poikkeama	Tot %	Ennuste
Sivistys- ja hyvinvointikunta								
Irtain omaisuus								
Tilojen kalustaminen								
Vaarojen ja riskien arvioinnin muk. investointi	Menot	-60 000		-60 000		-60 000		-60 000
Iltapäivätoiminnan ja uuden opetussuunnitelman	Menot	-15 000		-15 000		-15 000		-15 000
Ehnroosin koulun ensikertainen kalustaminen	Menot	-840 000		-840 000	-3 948	-836 052	0,5 %	-840 000
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta yhteensä	Menot	-915 000		-915 000	-3 948	-911 052	0 %	-915 000
	Tulot							
	N Netto	-915 000		-915 000	-3 948	-911 052	0 %	-915 000

Investoinnit		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.3.2022	Poikkeama	Tot %	Ennuste
Tekninen- ja elinvoimalautakunta									
Talonrakennus									
Koulurakennus									
Ehnroosin koulu toteutetaan leasingrahoituksella	N	Menot	-18 000 000	-3 400 000	-3 400 000	-356 074	-3 043 926	10,5 %	-3 400 000
Päiväkotirakennus									
Päiväkoti Amandan uudisrakennus	N	Menot	-6 880 000	-2 600 000	-2 600 000	-1 393 350	-1 206 650	53,6 %	-2 600 000
Vesiliikuntakeskus									
	N	Menot	-15 500 000			-8 922			
Rakennusten korjaukset/ sisäilmakorj.									
Terveyskeskuksen sisäilmakorjaus		Menot		-50 000	-50 000		-50 000		-50 000
Kotokartanon sisäilmakorjauksia		Menot		-50 000	-50 000	-20 509	-29 491	41,0 %	-50 000
Hepolan sisäilmakorjaukset		Menot		-100 000	-100 000		-100 000		-100 000
Hepolan koulun lisärakennus		Menot		-50 000	-50 000		-50 000		-50 000
Myllymäen koulun sisäilmakorjaukset		Menot		-50 000	-50 000	-5 724	-44 276	11,4 %	-50 000
Rakennusten korj./ sisäilmakorj. yht	N	Menot		-300 000	-300 000	-26 233	-273 767	9 %	-300 000
Peruskorjaukset									
Hepolan koulun peruskorjaus	N	Menot	-9 000 000	-70 000	-70 000	-34 179	-35 821	48,8 %	-70 000
Hepolan koulun vesikatonkorjaus	N	Menot	-1 440 000	-1 380 000	-1 380 000	-2 406	-1 377 594	0,2 %	-1 380 000
Myllymäen kouluhanke	N	Menot	-5 670 000	-200 000	-200 000	-12 682	-187 318	6,3 %	-200 000
Kunnantalon lämmönjakopaketin uusinta, per		Menot		-90 000	-90 000		-90 000		-90 000
Kunnantalon IV-koneen jäähdytyksen uusinta		Menot		-110 000	-110 000		-110 000		-110 000
Kunnantalo (julkisivukorjaukset)		Menot		-350 000	-350 000	-2 845	-347 155	0,8 %	-350 000
Autojen sähkölaatuspaikkojen rakentaminen		Menot		-50 000	-50 000		-50 000		-50 000
Palolaitoksen korjaustyöt						-5 783			
Kiinteistöautomaatiikan päivitys uudempaan ve		Menot		-140 000	-140 000		-140 000		-140 000
Seurojentalo		Menot		-130 000	-130 000		-130 000		-130 000
Peruskorjaukset yhteensä	N	Menot		-2 520 000	-2 520 000	-57 894	-2 462 106	2 %	-2 520 000
Energiansäästötoimenpiteet									
Kiinteistöjen piha-alueiden valaistuksen uusinta		Menot		-50 000	-50 000	-64 540	14 540	129,1 %	-50 000
Sääksjärven koulun lämmitystapamuutos maal		Menot		-120 000	-120 000				-120 000
Matkahuollon rakennuksen energiatehokkuude		Menot		-60 000	-60 000		-60 000		-60 000
Energiansäästötoimenpiteet yht.	N	Menot		-230 000	-230 000	-64 540	-165 460	28 %	-230 000
Talonrak. yhteensä (ilman leasingrah.)		Menot		-5 650 000	-5 650 000	-1 550 940	-4 107 982	27 %	-5 650 000
		Tulot							
	N	Netto		-5 650 000	-5 650 000	-1 550 940	-4 107 982	27 %	-5 650 000

Investoinnit	Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.3.2022	Poikkeama	Tot %	Ennuste
Kuntatekniikka								
Alueet mm. teollisuus ja infra								
Kunnallistekniikan suunnittelutyöt	Menot	-150 000		-150 000	-72 477	-77 523	48,3 %	-150 000
Lempivaara (Kapuli III)	N Menot	-1650000	-500 000	-500 000		-500 000		-500 000
Linnala II alue	N Menot	-500 000	-100 000	-100 000	-132 753	32 753	132,8 %	-100 000
Hyökännummen alueen kuivatus	Menot	-400 000	-150 000	-150 000	-3 156	-146 844	2,1 %	-150 000
Pienet liikenneturvallisuustoimenpiteet	Menot		-50 000	-50 000		-50 000		-50 000
Roinilanpellon alue	N Menot	-750000	-500 000	-500 000		-500 000		-500 000
Antintien hulevesiviemärointi	Menot		-200 000	-200 000		-200 000		-200 000
Alueet mm. teollisuus ja infra yhteensä	N Menot		-1 650 000	-1 650 000	-208 386	-1 441 614	13 %	-1 650 000
Kevytliikenne								
Ullantien kevyen liikenteen väylä	Menot		-450 000	-450 000		-450 000		-450 000
Nordenskiöldintien järjestelyt Ehnroosin koululla	Menot		-300 000	-300 000		-300 000		-300 000
Kevyt liikenne yhteensä	N Menot		-750 000	-750 000		-750 000		-750 000
Liikenne								
Päällystyöt	Menot		-200 000	-200 000		-200 000		-200 000
Katuvalaistus	Menot		-100 000	-100 000		-100 000		-100 000
Pienet täydennysrakennuskohteet	Menot		-100 000	-100 000	-20 913	-79 087	20,9 %	-100 000
Apposen alue	Menot		-50 000	-50 000		-50 000		-50 000
Viertolantie	N Menot		-300 000	-300 000	-10 504	-289 496	3,5 %	-300 000
Liikenne yhteensä	N Menot		-750 000	-750 000	-31 417	-718 583	4 %	-750 000
Puistot ja leikkiapaikat								
Mäntsälänjoen kunnostussuunnitelma	N Menot	-1 400 000	-300 000	-300 000		-300 000		-300 000
Oinaanpolun leikkipuisto	Menot		-60 000	-60 000		-60 000		-60 000
Hirvihaaran hiihtokeskuksen silta	Menot		-200 000	-200 000	-2 421	-197 579	1,2 %	-200 000
Tekojään jäädytyslaitteiston uusiminen	N Menot		-350 000	-350 000		-350 000		-350 000
Puistot ja leikkiapaikat yhteensä	N Menot		-910 000	-910 000	-2 421	-907 579	0,3 %	-910 000
Kuntatekniikka yhteensä	Menot		-4 060 000	-4 060 000	-242 224	-3 817 776	0	-4 060 000
Tulot	N Netto		-4 060 000	-4 060 000	-242 224	-3 817 776	6 %	-4 060 000
Teknisen irtain omaisuus								
Keittiöiden kalusto/laitehankinnat (omatuotant)	Menot		-100 000	-100 000	-5 510	-94 490	5,5 %	-240 000
Siivouspuolen laitehankinnat (omatuotanto)	Menot		-20 000	-20 000		-20 000		-100 000
Piha-alueiden ulkoleikkivälineet	Menot		-50 000	-50 000		-50 000		-50 000
Toimitilapalveluiden laite- ja kalustohankinnat	Menot		-50 000	-50 000	-26 972	-23 028	53,9 %	-30 000
Kuntatekniikan kone- ja laitehankinnat	Menot		-90 000	-90 000		-90 000		-50 000
Irtain yhteensä	N Menot		-310 000	-310 000	-32 481	-277 519	10 %	-470 000
Tekninen lautakunta yhteensä	Menot		-10 020 000	-10 020 000	-1 825 645	-8 203 277	18 %	-10 180 000
Tulot	N Netto		-10 020 000	-10 020 000	-1 825 645	-8 203 277	18 %	-10 180 000
Bruttoinvestoinnit	Menot		-11 635 000	-11 635 000	-1 829 593	-9 814 329	16 %	-11 795 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Tulot							
Leasingrahoitteiset investoinnit (käyttötalous)			-3 400 000	-3 400 000	-356 074	-3 043 926	10 %	-3 400 000
Käyttöomaisuuden myynnit	Tulot		300 000	300 000	109 991	190 009	37 %	300 000
KUNNAN NETTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ	Netto		-14 735 000	-14 735 000	-2 075 676	-12 668 246	14 %	-14 895 000
NETTOINVESTOINNIT ILMAN LEASINGRAH. HANKKEI	Netto		-11 335 000	-11 335 000	-1 719 602	-9 624 320	15 %	-11 495 000

Palvelualueiden osavuositarkastukset

Tavoitteet

Kunnanvaltuusto hyväksyi uuden strategian 13. joulukuuta pidetyssä 2021 kokouksessa. Palvelualueet ovat työstäneet uudet strategian mukaiset talousarvion tavoitteet ja ne on hyväksytty lautakunnissa. Palvelualueiden sitovat tavoitteet on esitetty erillisissä liitteissä. Tavoitteiden mukaiset toteutumat tullaan arvioimaan myöhemmissä osavuositarkastuksissa.



Kuva. Mäntsälän kunnanvaltuustossa 13.12.2021 § 159 hyväksytyt toiminta-ajatus, arvot ja visio.

Hallintopalvelut

Hallintopalvelut/ kunnanhallitus 1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	1 759		1 759	366	-1 392	20,8 %	1 769	2 061
Myyntituotot	54		54		-54	0,1 %	54	26
Maksutuotot								8
Tuet ja avustukset	192		192		-192	0,0 %	202	157
Muut toimintatuotot	1 512		1 512	366	-1 147	24,2 %	1 512	1 870
Toimintakulut	-80 277	-205	-80 482	-19 908	60 575	24,7 %	-84 032	-73 299
Henkilöstökulut	-3 263		-3 263	-784	2 479	24,0 %	-3 263	-3 459
Palvelujen ostot	-76 306		-76 306	-18 829	57 477	24,7 %	-79 856	-68 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39		-39	-9	29	24,1 %	-39	-47
Avustukset	-23	-205	-228	-102	126	44,7 %	-228	-359
Muut toimintakulut	-647		-647	-184	463	28,4 %	-647	-735
Toimintakate	-78 519	-205	-78 724	-19 542	59 182	24,8 %	-82 264	-71 239
Vuosikate	-78 519	-205	-78 724	-19 542	59 182	24,8 %	-82 264	-71 239
Poistot ja arvonalentumiset								
Poistot ja arvonal.								
Tilikauden tulos	-78 519	-205	-78 724	-19 542	59 182	24,8 %	-82 264	-71 239
Tilikauden ylijäämä/ali-jäämä	-78 519	-205	-78 724	-19 542	59 182	24,8 %	-82 264	-71 239
Vyörytyserät	4 641		4 641		-4 641	0,0 %	4 641	3 847
Vyörytystuotot	4 717		4 717		-4 717	0,0 %	4 717	4 390
Vyörytyskulut	-76		-76		76	0,0 %	-76	-544
Kustannuslaskennalliset erät	5 982		5 982		-5 982	0,0 %	5 982	6 061
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-67 897	-205	-68 102	-19 542	48 560	28,7 %	-71 642	-61 330

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat:
Hallinnon palvelualueen alkuvuosi on toteutunut talousarvion mukaisesti. Palkanlaskennan ja kirjanpidon palveluntuottajavaihdos Sarastia Oy:ltä Provincia Oy:lle on edennyt suunnitelmien mukaisesti. Telia-hankkeessa tulee viivästyksiä vuodelle 2023. Perustukipalvelut siirtyvät suunnitelmien mukaisesti tämän vuoden joulukuussa, mutta tietoliikenneosuus siirtyy ensi vuodelle. Keski-Uudenmaan sotekuntayhtymän antaman talousarvion toteutumaennusteen mukaan koko kuntayhtymän ylitysennuste 33,6 milj. euroa. Mäntsälän kunnan ylitysennusteessa on huomioitu tästä 3,5 milj. euroa. Kuntayhtymän ylitysennusteessa näkyy merkittävä menojen kasvu alkuvuonna. Lisää riskiä ylitykselle tulee kunta-alan palkkaratkaisusta sekä koronakustannusten sekä niihin saatujen tukien osalta, joiden odotetaan olevan aikaisempia vuosia maltillisempia.

Yleishallinto

Ei merkittäviä poikkeamia tulosalueella. Kunnan turvallisuustoiminnot tällä alueella ja epävarmuutta hankintojen ym. osalta loppuvuodelle. Kunta antoi Mäntsälän Jäähalli Oy:lle korona-avustusta 100 000 euroa alkuvuonna, lisäksi kunta osti 55 000 eurolla mainostilaa Mäntsälän Jäähallista. Toiminta-avustuksen toista erää 50 000 euroa ei ole maksettu, koska rajoitustoimet päättyivät ennen 28.2.2022.

Tukipalvelut

Ei merkittäviä poikkeamia tulosalueella. Palkanlaskennan ja kirjanpidon palveluntuottajavaihdos on edennyt määrittelyvaiheeseen. Määrittelyt uusien ohjelmistojen osalta ovat käynnissä ja tarkennettujen kustannuslaskelmien mukaisesti käyttöönottovaiheeseen sisältyy ylitysuhkaa. Talousarvion toteutumista seurataan tiiviisti.

Sosiaali- ja terveystalot (KEUSOTE)
Sosiaali- ja terveystalotujen tulosalueen alku-
vuoden toteutuma on laskutettu talousarvion
mukaisesti. Toteutuma on 24,8 prosenttia. Keski-
Uudenmaan sotekuntayhtymän menot ovat kas-
vaneet edellisvuoteen verrattuna 7,5 prosenttia
ja yhteensä 6,2 milj. euroa. Koronakustannuksia
on toteutunut 6,6 milj. euroa. Keusoten tilinpää-
tösennusteen mukainen ylitysuhka vuodelle 2022
on peräti 33,6 milj. euroa, josta Mäntsälän kun-
nan laskennallinen osuus on 3,5 milj. euroa. En-
nusteessa on huomioitu koronakustannuksia 12,8
milj. euroa ja koronatukia 10 milj. euroa. Ylitys-
uhka koko kuntayhtymän tasolla on suurin erityi-
sesti ikäihmisten ja vammaisten palveluissa. Kun-
nan ennusteessa on huomioitu Keusoten kunta-
kohtainen ylitysennuste. Keusoten kuntakohtai-
nen toteutuma on esitetty liitteessä 1.

Keski-Uudenmaan pelastuslaitos
Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen

tulosalueeseen ei kohdistunut muutosta organi-
saatiouudistuksessa 1.8.2021.
Ei poikkeamaa tai muita olennaisia tapahtumia.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus

Ei merkittäviä poikkeamia.
Tarkastuslautakunta
Ei merkittäviä poikkeamia.

Osavuosisikatsauksen 1/2022 yhteydessä valtuus-
tolle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määrä-
rahamuutokset:
Ei muutoksia.

Tulosalueet

Yleishallinto								
1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	1 493		1 493	365	-1 128	24,4 %	1 503	1 879
Toimintakulut	-1 182	-205	-1 387	-393	993	28,4 %	-1 387	-1 851
Toimintakate	311	-205	106	-28	-135	-26,5 %	116	28
Tukipalvelut								
1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	237		237	1	-235	0,5 %	237	180
Toimintakulut	-5 123		-5 123	-1 248	3 875	24,4 %	-5 173	-4 390
Toimintakate	-4 887		-4 887	-1 247	3 640	25,5 %	-4 937	-4 210
Sosiaali- ja terveystalvetut(KEUSOTE)								
1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								2
Toimintakulut	-71 494		-71 494	-17 709	53 785	24,8 %	-74 997	-64 696
Toimintakate	-71 494		-71 494	-17 709	53 785	24,8 %	-74 997	-64 694
Keski-Uudenmaan pelastuslaitos								
1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-1 916		-1 916	-470	1 446	24,5 %	-1 916	-1 890
Toimintakate	-1 916		-1 916	-470	1 446	24,5 %	-1 916	-1 890
Keski-Uudenmaan ympäristökeskus								
1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	29		29		-29		29	
Toimintakulut	-560		-560	-87	472	15,6 %	-560	-472
Toimintakate	-531		-531	-87	443	16,4 %	-531	-472
Tarkastuslautakunta								
1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-30		-30		30	0,7 %	-30	-30
Toimintakate	-30		-30		30	1 %	-30	-30

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistys- ja hyvinvointi-
palvelut

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	3 673		3 673	556	-3 117	15,1 %	3 977	3 319
Myyntituotot	1 489		1 489	258	-1 231	17,3 %	1 489	1 332
Maksutuotot	1 557		1 557	298	-1 259	19,1 %	1 557	1 425
Tuet ja avustukset	553		553		-553	0,0 %	857	495
Muut toimintatuotot	74		74		-74	0,6 %	74	68
Valmistus omaan käyt- töön								
Toimintakulut	-53 564		-53 564	-12 978	40 585	24,2 %	-53 414	-51 106
Henkilöstökulut	-26 634		-26 634	-6 326	20 308	23,8 %	-26 634	-25 324
Palvelujen ostot	-10 234		-10 234	-2 398	7 836	23,4 %	-10 234	-9 280
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	-1 023		-1 023	-177	846	17,3 %	-1 123	-790
Avustukset	-3 053		-3 053	-908	2 145	29,7 %	-2 803	-2 648
Muut toimintakulut	-12 620		-12 620	-3 169	9 450	25,1 %	-12 620	-13 064
Toimintakate	-49 890		-49 890	-12 422	37 468	24,9 %	-49 436	-47 786
Vuosikate	-49 890		-49 890	-12 422	37 468	24,9 %	-49 436	-47 786
Poistot ja arvonalentu- miset	-897		-897	-162	735	18,1 %	-897	-696
Poistot ja arvonal.	-897		-897	-162	735	18,1 %	-897	-696
Tilikauden tulos	-50 787		-50 787	-12 584	38 203	24,8 %	-50 333	-48 483
Tilikauden ylijäämä/ali- jäämä	-50 787		-50 787	-12 584	38 203	24,8 %	-50 333	-48 483
Vyörytyserät	-2 752		-2 752		2 752	0,0 %	-2 752	-2 853
Vyörytystuotot								4 708
Vyörytyskulut	-2 752		-2 752		2 752	0,0 %	-2 752	-7 561
Kustannuslaskennalli- set erät								
Yli/alij. vyörytyser. jäl- keen	-53 539		-53 539	-12 584	40 955	23,5 %	-53 085	-51 335

Palvelualueen palvelusuunnitelma

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueella toimii kaksi lautakuntaa. Sivistyslautakunta ohjaa palvelutuotannossa varhaiskasvatus-, opetus- ja elinikäisen oppimisen palveluita. Hyvinvointilautakunta ohjaa palvelutuotannossa nuoriso-, liikunta- ja hyvinvointipalveluita.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueella edistetään tasa-arvoisesti kuntalaisten varhaiskasvatusta, opetusta, sivistystä, osaamista, vapaa-aikaa ja hyvinvointia. Palvelut on tuotettu asiakaslähtöisesti, taloudellisesti ja tehokkaasti laadukkaita palveluja turvallisessa toimintaympäristössä.

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen ensimmäisen

vuosineljänneksen talous on toteutunut ennakoitusti. Tulosalueet ovat pysyneet talousarviossa ja palvelualueen talousarvio on toteutuksessa myönnetyn resurssin mukaisesti. Toiminnan osalta alkuvuoteen on osunut haasteita erityisesti koronatilanteen uudelleen kiihtymisen ja Ukrainaan kohdistuneen hyökkäyksen takia. Koronasta aiheutui vaikeuksia palvelutuotannolle, koska henkilöstöä oli paljon poissa ja sijaisten saanti oli hankalaa. Ukrainalaisten pakolaisten tulo Mäntsälään tuo paineita erityisesti varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen. Tällä hetkellä varautumista on tehty lasten palveluihin pääsyy osalta, mutta kustannuksia ei pystytä vielä tarkemmin arvioimaan. Mäntsälä2026 ohjelmasta on toteutunut Arolan koulun osuus ja palvelualueen hallinnosta on vähennetty yksi henkilötyövuosi.

Sivistyksen ja hallinnon yhteiset

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen hallinnossa tehtiin Mäntsälän uuden kuntastrategian jatkovalmistelua, Mäntsälä2026-ohjelman läpikäynti aloitettiin ja tehtiin vuoden 2021 tilinpäätöksen valmistelu. Näiden lisäksi palvelualueella valmisteltiin Mäntsälän musiikkiopiston tilakysymystä. Oppilas- ja opiskelijahuoltopalveluiden siirtoa käytiin läpi opetuspalveluissa ja Kuuma-kuntien yhteistyössä Keusoten kanssa sekä keskusteltiin tulevan hyvinvointialueen kanssa kuntien tuki- luokkien toimintamallista ja hyvinvointialueen resurssoinnista niihin.

Opetuspalvelut

Koronan vaikutukset näkyvät kuluvan vuoden alun toiminnassa ja sen järjestämisessä edelleen. Yksikkökohtaiset erot koronatilanteessa ovat kasvaneet ja vahvistavat yksikkökohtaisen riskien arvioinnin merkitystä ja tärkeyttä. Rajoitustoimenpiteitä on purettu ja yhteistyömuotoja lisätty. Uuteen kuntastrategiaan pohjautuen ja nykyinen turvallisuustilanne huomioiden erityisesti painopistealueeksi on noussut 'Arjen turvallisuuden edistäminen'. Tavoitetta toteutetaan mm. Turvallisuuskansioiden päivityksen sekä toimenpideohjelman kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän ennaltaehkäisemiseksi ja siihen puuttumiseksi avulla.

Opetuspalveluiden laajempaan tavoitteena on kehittää koulukohtaisia, hyvinvointia ja kiusaamisen vastaista toimintaa edistäviä menetelmiä yhteistyössä oppilaiden ja heidän huoltajiensa kanssa. Opetuksen tulosalueen tiimit koostuvat hallinnon, rehtorien ja koulujen henkilöstön edustajista. Tiimityöskentelyn avulla olemme edistäneet toimenpideohjelman käyttöönottoa ja koulujen osallisuutta siinä. Tiimi jatkaa työskentelyään myös lv. 2022-2023. Kiusaamisen vastaisen työn perustana toimii lukusuosisuunnitelman liitteenä oleva suunnitelma oppilaiden suojaamiseksi kiusaamiselta, väkivallalta ja häirinnältä sekä tulosalueen turvallisuuskansiomalli. Toimenpideohjelma täydentää yhdessä tehtävää työtä entisestään.

Kouluterveyskyselyn, Tea-viisarin (terveyden edistämis-työ) ja Opa-tiedonkeruun (opiskelu- huoltopalvelujen seuranta) tuloksia tarkasteltiin monialaisesti tammikuun hyvinvointiseminaarissa. Toimenpiteitä suunnitellaan osana normaalia palvelutuotantoa sekä mm. alueellisen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman kuntakohtaisten tavoitteiden määrittelyssä. Hyvinvointialueen

siirtymisen valmisteluun osallistutaan eri yhteistyöfoorumien kautta.

Oppivelvollisuuden laajentamisesta aiheutuva kunnan ohjaus- ja valvontavastuu kasvaa vuoden aikana toisen ikäluokan myötä. Paine kohdistuu loppukevääseen ja alkusyksyyn.

Ehnoosin koulu aloittaa uusissa tiloissa 1.8.2022 lukien. Uuteen kouluun siirrettäviä materiaaleja ja kalusteita on harkittu tarkkaan ja asiaa on valmisteltu koululla huolellisesti. Huokoisten materiaalien ja erityisesti oppikirjojen osalta on tunnistettu koulukohtainen riski kustannusten ylitykseen, joka on 0,1 milj. euroa.

Hankkeet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti, koronarajoitukset huomioiden. Merkittävimmät hankkeet ovat koulutuksellinen tasa-arvo-hanke, koulun kerhotoiminta, sitouttavan kouluyhteistyön hanke ja harrastamisen Mäntsälän malli. Talousarviossa hankkeiden tuloja oli arvioitu vähemmän suhteessa vuoden 2021 toteutuneisiin hankkeisiin, jolloin ennuste on 0,3 milj. euroa suurempi. Toimintakatteen osalta opetuspalveluissa ei ole tämän osalta ylityspainetta.

Sitouttavan kouluyhteistyön hanke käynnistyi vuoden 2021 elokuussa. Mäntsälä on hankkeen isäntäkunta. Hankkeen talouden ohjauksen ja seurannan näkökulmasta Sitko-hankkeelle perustetaan kevään aikana oma seurantakohte sekä suunnitelmien mukainen talousarvio toimintatulojen ja -menojen osalta, joka kohdistetaan opetuspalveluiden sitovuudelle.

Valmistavan opetuksen tarpeiden kasvu ukrainalaisten oppilaiden maahantulo myötä aiheuttaa henkilöstömenoissa kasvua, johon ei ole talousarviossa varauduttu. Valmistavan opetuksen rahoitus tullaan huomioimaan takautuvasti valtionosuusjärjestelmän kautta.

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuksen tulot ja menot näyttävät toteutuvan suunnitellusti. Kotihoidon tukea on käytetty arvioitua vähemmän ja ensimmäisen kvartaalin jälkeen näyttää, että muutos on noin 0,25 milj. euroa. Kotihoidon tuen kuntalisän käyttö ei vielä näy osavuosisatsoissa teknisistä syistä johtuen.

Varhaiskasvatuksessa on haastava tilanne pätevän henkilöstön saamiseksi, tämän johdosta sitovaksi tavoitteeksi vuodelle 2022 asetettiin avoimien toimien täyttäminen 30 % verran, avoimia toimia oli tammikuussa 2022 noin 46. Avoimien

toimien täyttäminen esim. lastenhoitajien ketjutusten purkamisella pyritään pitämään työntekijät Mäntsälässä ja kohentamaan työnantajakuva.

Varhaiskasvatuksen lapsimäärä on pysynyt korkeana ja ylittää edellisen vuoden lapsimäärän noin 15 lapsella. Lapsimäärä vaikuttaa suoraan henkilöstömenoihin, joiden arvioidaan olevan pienempiä syksyllä 2022.

Koronan vaikutukset näkyivät suuremmissa laajuudessa keväällä 2022, jolloin henkilöstö ja heidän perheen jäsenensä sairastivat koronaa enemmän kuin edellisenä vuotena. Tämän lisäksi toimintaa hankaloittivat työtaistelutoimet ylityö- ja vuoronvaihtokieltoineen. Sijaisten saatavuus on ollut heikkoa ja paikoin mahdotonta, joten päiväkotien toiminta-aikoja on jouduttu turvallisuussyistä supistamaan.

Toiminnan kehittämistä on tehty Kaikille yhteinen varhaiskasvatuksen –hankkeen avulla. Hanke sisältää paljon koulutuksia henkilöstölle. Koulutukset tukevat myös 1.8.2022 voimaan astuvia varhaiskasvatuslain muutoksia tuen tasojen toteuttamiseksi oikea-aikaisesti lasten tarpeiden mukaisesti.

Elinikäinen oppiminen ja hyvinvointipalvelut Kansalaisopisto

Korona vaikutti edelleen opetustoimintaan alkukeväästä. Aikuisten liikunnan kurssit ja kuorojen toiminta pääsi alkamaan vasta helmikuussa. Viranomaisten asettamat opetussulut ja ryhmien osallistujamäärärajoitukset vaikuttavat

kurssimaksutuottoihin.

Vapaa-aikapalvelut

Liikuntapalveluissa on ollut koko alkuvuoden yhden liikunnanohjaajan vaje. Sijaisuuteen ei ole toistaiseksi saatu tekijää ja hakuaikaa on jatkettu. Liikuntaryhmät on kuitenkin saatu pidettyä vajeesta johtuen, mutta elintapa- ja liikuntaneuvonnan kysyntään ei ole täysin pystytty vastaamaan. Henkilöstövajeiden johdosta henkilöstömenot ovat allittuneet ensimmäisen kvartaalin osalta.

Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointi- ja yhteisökoordinaattori aloitti tehtävänsä 1.3.2022. Hyvinvointipalvelualueen henkilöresurssit toteutuvat ~~ovat~~ suunnitelman mukaisina.

Kirjasto

Eläköityneen kirjastonhoitajan tehtävä on ollut auki ja hakua on jatkettu vähäisten hakijoiden vuoksi. Toinen paikka vapautui myös kirjastosta, kun työntekijä siirtyi toisiin tehtäviin ja rekrytointi on käynnissä kyseisen tehtävän osalta. Ensimmäisen vuosineljänneksen perusteella näyttää, että elinikäisen oppimisen ja hyvinvointipalvelualueen talousarvio noudattaa tehtyä suunnitelmaa.

Talousarviomuutokset

Osavuositarkastuksen 1/2022 yhteydessä valtuustolle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määrärahamuutokset:

Osavuositarkastuksessa ei määrärahamuutosesityksiä.

Tulosalueet

Sivityksen ja hyvinvoinnin yhteiset

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-583		-583	-87	496	15,0 %	-583	-562
Toimintakate	-583		-583	-87	496	15,0 %	-583	-562

Opetuspalvelut

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								
Toimintakulut	2 033		2 033	274	-1 759	13,5 %	2 337	2 592
Toimintakate	-33 478		-33 478	-8 442	25 036	25,2 %	-33 578	-33 513
Toimintakate	-31 445		-31 445	-8 168	23 277	26,0 %	-31 241	-30 921

Varhaiskasvatuspalvelut

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								
Toimintakulut	1 234		1 234	206	-1 028	16,7 %	1 234	1 289
Toimintakate	-16 175		-16 175	-3 712	12 463	22,9 %	-15 925	-14 900
Toimintakate	-14 941		-14 941	-3 506	11 435	23,5 %	-14 691	-13 611

Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin yhteiset

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot								
Toimintakulut	407		407	76	-331	18,8 %	407	327
Toimintakate	-3 328		-3 328	-737	2 591	22,2 %	-3 328	-3 022
Toimintakate	-2 921		-2 921	-661	2 260	22,6 %	-2 921	-2 695

Tekninen ja elinvoimapalvelut

Tekninen ja elinvoimapalvelut	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
1000 €								
Toimintatuotot	24 445		24 445	6 378	-18 067	26,1 %	24 825	25 160
Myyntituotot	5 143		5 143	1 438	-3 705	28,0 %	5 276	5 144
Maksutuotot	853		853	430	-422	50,5 %	853	481
Tuet ja avustukset	171		171	35	-136	20,6 %	261	226
Muut toimintatuotot	18 278		18 278	4 474	-13 804	24,5 %	18 435	19 309
Valmistus omaan käyttöön				1	1			17
Toimintakulut	-20 464		-20 464	-4 739	15 725	23,2 %	-20 842	-20 763
Henkilöstökulut	-7 115		-7 115	-1 677	5 438	23,6 %	-7 255	-6 512
Palvelujen ostot	-5 500		-5 500	-1 326	4 174	24,1 %	-5 641	-6 555
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 912		-3 912	-962	2 951	24,6 %	-4 149	-3 874
Avustukset	-1 213		-1 213	-152	1 061	12,5 %	-1 073	-1 250
Muut toimintakulut	-2 724		-2 724	-622	2 102	22,8 %	-2 724	-2 573
Toimintakate	3 981		3 981	1 640	-2 341	41,2 %	3 983	4 414
Vuosikate	3 981		3 981	1 640	-2 341	41,2 %	3 983	4 414
Poistot ja arvonalentumiset	-7 747		-7 747	-1 764	5 983	22,8 %	-7 747	-8 125
Poistot ja arvonal.	-7 747		-7 747	-1 764	5 983	22,8 %	-7 747	-8 125
Tilikauden tulos	-3 766		-3 766	-124	3 642	3,3 %	-3 764	-3 710
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-3 766		-3 766	-124	3 642	3,3 %	-3 764	-3 710
Vyörytyserät	-1 880		-1 880		1 880		-1 880	-1 245
Vyörytystuotot								
Vyörytyskulut	-1 880		-1 880		1 880		-1 880	-1 245
Kustannuslaskennalliset erät	-5 982		-5 982		5 982	0,0 %	-5 982	-6 045
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-11 628		-11 628	-124	11 504	1,1 %	-11 626	-11 001

Tekninen ja elinvoimapalvelut

Palvelualueen palvelusuunnitelma

Tekninen ja Elinvoimapalvelut palvelualueen toiminta-ajatuksena on tuottaa toimivat ja tarkoituksen mukaiset yhdyskunta-, tekniset, kuntakehitys- ja maaseutupalvelut sekä työllisyys ja kotouttamispalvelut kuntalaisille huomioiden talous, turvallisuus ja ympäristö. Vahvistamme asiakaslähtöisyyttä ja kuntalaisten hyvinvointia edistämällä ja tukemalla asukkaiden osallistumista.

1.8.2021 aloittaneella uudella organisaatiolla pyritään lisäämään kunnan sisäistä synergiaa ja parantamaan asiakaspalvelua.

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Tekninen ja elinvoimapalvelujen yhteiset Viestinnän osalta yksikkö on alkuvuoden aikana panostanut sisäisen viestinnän kehittämiseen ja toiminnan jatkuvaan parantamiseen. Yhteistyötä tietohallinnon kanssa on vahvistettu. Menomäärärahan käyttö vastaa ajankohdan toteumaennustetta.

Työllisyyspalveluiden osalta yksikössä on edelleen ylityspainetta johtuen COVID19- pandemiasta sekä työmarkkinatukikulujen, että työllisyysmäärärahojen osalta. Työttömyyden pitkittymisen ehkäisemistä ja työhön paluuta pyritään edistämään työllisyys- ja koulutuspoliittisin keinoin.

Tulopuolta tasaa saatavat palkkatuet sekä hankeavustus KEHA-keskuksesta.

Kotouttamispalveluiden osalta on ylityspainetta johtuen Ukrainan kriisistä ja tilapäistä suojelua hakeneista maahantulijoista. Rakenteilla on malli ja yhteistyösopimus kriisistä aiheutuvien kulujen saamiseksi takautuvasti Migristä.

Maaseutupalvelut

Maaseutupalveluiden osalta ei olennaisia muutoksia talousarvion toteutumisessa.

Toimitilapalvelut

Toimintatuotot ovat toteutuneet maaliskuun osalta talousarvion mukaisesti. Ennusteeseen on huomioitu 0,16 milj.euron vuokratulojen lisäys liittyen Kotokartanon tilojen vuokraus Sipoon kunnalle 1.5.2022 alkaen. Toimintakuluissa ei näy kaikilta osalta maaliskuulle kohdistuneista lämmityskustannuksia toteuman jääden 23,5 %. Lumisen talven ja lämmityskustannuksien nousun johdosta ennusteessa on arvioitu 0,2 milj. euron käyttömenoylitys. Lisätulojen johdosta toimintakatteessa ei ole nähtävissä ennusteen osalta ylityspaineista.

Käyttötalouden määräraharauksissa on hankkeita, jotka osaltaan kohdistuvat investointimenoihin. Kyseisten hankkeiden osuus vähentää käyttötalouden menomäärärahaosuutta. Näiden osalta esitetään seuraavien kohteiden siirtoa investointimenoihin:

- Palolaitoksen väistötilan rakennuksen perustamis- ja aluerakentaminen 80 000 euroa
- Anttilan päiväkodin Ratamon rakennuksen leikki- ja piha-alueen kunnostus 80 000 euroa
- Riihenmäen koulun vanhan puolen pihamuutokset, välineet ym. 60 000 euroa

Ateria- ja siivouspalvelut

Alkuvuoden osalta ensimmäinen osavuosikatsaus on talousarvion mukainen. Alkuvuonna on ollut erittäin haastavat olosuhteet henkilöstön osalta pahentuneesta koronatilanteesta sekä sijaisten saatavuudesta johtuen.

Ateria- ja puhtauspalvelujen myyntituottojen toteuma on lähes talousarvion mukainen 24 %. Sisäiset toimintatuotot ovat 0,03 milj. euroa pienemmät edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna. Vähennys johtuu talousarvioon nähden

pienemmistä suoritemääristä mm. koronasta johtuvista poissaoloista sekä uudistetusta ja tarkemmasta tilaus- ja laskutusjärjestelmästä.

Toimintakulujen osalta maaliskuun toteuma on 20,8 %, joka kohdistuu henkilöstömenojen säästönä alkuvuoden tilanteen johdosta. Toimintakulut ovat 0,04 milj. euroa pienemmät edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna.

Ennusteessa on huomioitu syksyn tilanne Ehnroosin koulun aloittaessa. Helmikuussa alkanut Ukrainan sota hankaloittaa raaka-aineiden ja siivoustarvikkeiden saatavuutta sekä luo suuria paineita hintojen korotuksille. Toimintakatteen osalta ennuste on talousarvion mukainen.

Kuntatekniikka

Alkuvuoden osalta kuntatekniikan metsänmyyntituloja kertyi talousarvioon nähden arvioitua enemmän 0,13 milj. euroa. Haastavan pitkstä talvesta johtuen katujen kunnossapitoon varatut määrärahat eivät ole riittäneet ja toimintamenoissa ennustetaan palvelujen ostoissa sekä polttoainekustannuksissa ylitystä yhteensä 0,08 milj. euroa. Toimintakate ennusteen osalta arvioidaan tässä vaiheessa pysyvän lähes talousarvion mukaisena.

Kuntakehityspalvelut

Maankäyttö, asuminen ja liikenne

Kapuli 5 asemakaavatyö etenee ja kaavaluonnos on ollut nähtävillä 26.1.-25.2.2022. Kaavatyö on pääpiirteissään aikataulussaan, mutta vaatii lisäselvityksiä. Kaava-alue tullaan jakamaan kahteen osaan. Kunta on vuokrannut korttelin 2315 tontin Kiinteistöosaakeyhtiö Tokmannin Moreenille ja Retail Property Investment Oy:lle. Kyseessä merkittävä rakennushanke Kapulin alueelle ja kaavatyötä tehdään hankkeen tulevien laajennussuunnitelmia varten. Sopimukseen liittyvänä kunnan kustannustekijänä on viereisen ja tontin alueella olevan 110 kv -linjan muutostyöt, joista ei tosin ole vielä saatu tarkempaa kustannusarviota Nivokselta. Nivos toteuttaa muutokset. Lisäksi rakennustyömaan käynnistyessä on tullut ilmi, että esirakennetun tontin alueella on jäänyt pintamaita täyttöjen alle. Aiheesta käydään tarkemmat selvitykset ja neuvottelut.

Kuntakehityspalveluissa on etenkin kaavoituksessa henkilöstövajetta. Yleiskaava-arkkitehdin

paikkaa ei ole vielä täytetty, valintapäätös on tarkoitus tehdä huhtikuun kuntakehityslautakunnassa. Lisäksi asemakaavainsinööri eläköityi vuoden 2021 lopuksi ja ko. tehtävä on toistaiseksi avoin. Henkilöstökuluissa siten alkuvuodesta säästää.

Maankäytön toiminnanohjausjärjestelmän hankintapäätös oli kunnanhallituksen päätettävänä 28.3.2022. Tavoite on saada uusi ohjelmisto kaavoituksen, rakennusvalvonnan ja kiinteistö- ja mittauksen käyttöön vuoden 2022 aikana, jotta vanha ohjelmisto voidaan lopettaa nykyisen sopimusjakson aikana vuoden 2022 lopuksi. Lisäkuluja hieman loppuvuoden osalle, jolloin kaksi järjestelmää hetken aikaa samanaikaisesti käytössä tietojen siirron ajan.

ELY:n tukeman joukkoliikenteen uusi sopimuskausi alkaa syksyllä ja uudet hinnat selviävät kilpailutuksen kautta. Todennäköisesti hintataso tulee nousemaan.

Ennusteessa arvioidaan tässä vaiheessa vuotta pysyttävän. Arviota tarkennetaan seuraavan osavuositarkastuksen yhteydessä.

Määrärahojen muutosesityksiä ei ole tässä vaiheessa tiedossa.

Talousarviomuutokset

Osavuositarkastuksen 1/2022 yhteydessä valtuustolle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määrärahamuutokset:

Investointiosa

Seuraavat käyttötaloushankkeiden menomäärärahat siirretään investointimenoihin:

- Palolaitoksen väistötilan rakennuksen perustamis- ja aluerakentaminen 0,08 milj. euroa
- Anttilan päiväkodin Ratamon rakennuksen leikki- ja piha-alueen kunnostus 0,08 milj. euroa
- Riihenmäen koulun vanhan puolen pihamuutokset ja välineet 0,06 milj. euroa

Lisämäärärahaesitys:

- Rautatieaseman pyörätelineen rakentaminen, tulot 0,1 milj. euroa ja menot 0,2 milj. euroa
- Moreenikadun ja -kujan loppuun rakentaminen, menot 0,3 milj. euroa

Tekninen ja elinvoima-
palvelujen yhteiset

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	390		390	56	-334	14,5 %	480	318
Toimintakulut	-3 342		-3 342	-742	2 600	22,2 %	-3 354	-3 414
Toimintakate	-2 952		-2 952	-686	2 266	23,2 %	-2 874	-3 096

Maaseutupalvelut

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	278		278	64	-214	22,9 %	278	281
Toimintakulut	-375		-375	-83	291	22,3 %	-375	-396
Toimintakate	-96		-96	-20	77	20,4 %	-96	-115

Toimitilapalvelut

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	16 334		16 334	4 146	-12 188	25,4 %	16 491	17 417
Toimintakulut	-6 916		-6 916	-1 629	5 288	23,5 %	-7 192	-6 777
Toimintakate	9 418		9 418	2 518	-6 900	26,7 %	9 299	10 640
Poistot ja arvonal.	-4 611		-4 611	-1 027	3 583	22,3 %	-4 611	-4 755
Tilikauden tulos	4 807		4 807	1 490	-3 317	31,0 %	4 689	5 884

Ateria- ja puhtauspalvelut

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	5 724		5 724	1 398	-4 325	24,4 %	5 724	5 721
Toimintakulut	-5 228		-5 228	-1 085	4 143	20,8 %	-5 228	-4 640
Toimintakate	495		495	313	-182	63,2 %	495	1 081

Kuntatekniikka

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	370		370	438	68	118,5 %	503	605
Valmistus omaan käyttöön				1				86
Toimintakulut	-2 672		-2 672	-806	1 866	30,2 %	-2 762	-2 900
Toimintakate	-2 302		-2 302	-366	1 934	15,9 %	-2 259	-2 209

Maankäyttö, asuminen ja liikenne

1000 €	TA 2022	MUUTOS	MTA 2022	TOT. 31.3.	poikkeama	TOT %	TPE 2022	TP 2021
Toimintatuotot	1 349		1 349	275	-1 074	20,4 %	1 349	1 097
Toimintakulut	-1 931		-1 931	-394	1 537	20,4 %	-1 931	-1 872
Toimintakate	-582		-582	-119	463	20,4 %	-582	-775

Mäntsälä 2026 toimenpideohjelma

Vuoden 2021 talousarviolaadinnan yhteydessä hyväksyttiin kunnan talouden tasapainottamiseen tähtäävä Mäntsälä 2026 ohjelma, jolla pyritään pysäyttämään kunnan talouden heikentyminen, kääntämään kunta-konsernin velkaantumisen laskevalle uralle ja turvaamaan kuntastrategian mukainen toiminta. Kunnan ja sen palvelualueiden tulee sopeuttaa toimintaansa ja talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätettiin sopeuttamistoimenpiteistä, joiden toteutumista on seurattu osavuositarkastuksien yhteydessä. Sopeuttamistoimenpiteet ovat yhteensä ajanjaksolle 2020-2026 10 050 000 miljoonaa euroa, josta vuonna 2020 toteutettiin 429 832 euroa ja vuodelle 2021 toimenpiteitä toteutui 3 875 307 euroa. Alla olevassa taulukossa on palvelualueiden laatimien arvioiden perusteella arvioitu toteutuma vuodelle 2022.

Koko kunta

Toimenpide	Suunnitelmakaudet 2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet:			
Eläköitymiset ja ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet	1 600 000	120 100	55 200
Kouluverkkomuutokset, Arolan koulun lakkautus	270 000	75 000	75 000
Päiväkoti Amanda ja siihen liittyvät toiminnalliset muutokset	623 000	0	0
Ruoka- ja siivouspalvelujen uudelleen organisointi sekä terveyskeskuksen keittiötuotannon uudistaminen	558 000	150 000	150 000
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5%	250 000	10 375	0
C-salkun käyttötaloussäästöt	230 000	0	0
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	210 000	71 930	40 000
Varhaiskasvatuksen henkilöstösäästöt	160 000	0	0
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	150 000	46 510	0
Sähköiset työkalut ja palvelut	20 000	12 500	0
Kirjaston asiantuntijapalvelut ja erilliskorvaukset	16 000	6 000	0
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet yhteensä:	4 335 000	492 415	320 200
Palvelun mitoittamiseen ja laatuun liittyvät toimenpiteet:	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Kotihoidontuen kuntalisä	423 000	106 000	0
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki	60 000	20 000	0
Toimielinkokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen	11 000	6 900	0
Palvelun mitoittamiseen ja laatuun liittyvät toimenpiteet yhteensä:	494 000	132 900	0
Tuloja lisäävät toimenpiteet:	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Veroprosentin nosto 0,5 %-yksikköä	1 700 000	0	0
Kiinteistöveroprosentin nosto 0,1 %-yksikköä kaikissa kiinteistöverolajeissa	800 000	0	0
Kiinteistöveropohjan tarkistus	650 000	100 000	100 000
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito)	100 000	50 000	50 000
Tytäryhtiötuloutuksen lisääminen	300 000	0	0
Tuloja lisäävät toimenpiteet yhteensä:	3 550 000	150 000	150 000
Kertaerät:	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti	1 550 000	260 000	0
Kertaerät yhteensä:	1 550 000	260 000	0
Toimenpiteet ja kertaerät yhteensä ilman tuloslaskelmaosan tuottoja:	6 479 000	885 315	320 200
Toimenpiteet ja kertaerät yhteensä sis. tuloslaskelmaerät:	9 929 000	1 035 315	470 200

Mäntsälä 2026 ohjelman mukaisten sopeuttamistoimenpiteiden osalta talousarvion säästöistä on arvioitu toteutuvan 0,47 miljoonaa euroa. Mäntsälä 2026 ohjelman mukaiset toimenpiteet on jaettu palvelualueille ja jaksotettu vuosille 2020-2026. Osa ohjelman mukaisista toimenpiteistä on ollut vaikeasti arvioitavaa. Palvelualueet ovat

sisällyttäneet ohjelman mukaiset sopeutukset talousarviomäärärahoihin. Mikäli palvelualue pysyy talousarviossa, voidaan arvioida myös sopeuttamishojelman mukaiset tavoitteet saavutetun, mikäli ylitykset eivät ole suoraan sopeutettavaan toimintaan kohdistuvaa.

Sopeuttamishojelman toimenpiteistä arvioidaan 0,57 milj. euroa jäävän toteutumatta.

Tunnusluvut	Lähtötaso, TP 2019	TP 2020	TP 2021	TPE 2022	Tavoitetaso	Ajoitus
Lainakanta, kunta	81 844 228	89 115 619	98 820 539	102 238 000	61 500 000	v. 2026
Lainakanta, konserni	193 527 386	198 454 352	193 160 841	213 424 597	181 500 000	v. 2026
Konserninlainat, euroa/asukas	9 339	9 549	9 269	10 174	8 500	v. 2026
Investointien tulorahoitusprosentti	-12,5 %	406,4 %	281,0 %	49,0 %	>125 %	v.2026
Toiminnan ja investointien rahavirta, 5v	-38,4 milj. €	-21,4 milj. €	-11,7 milj. €	-10,4milj. €	>0	v. 2024
Omavaraisuusaste	55,3 %	55,4 %	54,6 %	53,2 %	>60 %	v. 2024
Suhteellinen velkaantuneisuus	79,4 %	73,0 %	77,9 %	72,4 %	<66 %	v. 2025

Konserniosia

Nivos konserni

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Infrastruktuurin kehittäminen tukien Mäntsälän kunnan strategiaa		
Huolehditaan välttämättömyysinfrastruktuurin kehittämisen vastaamaan kunnan kasvua ja mahdollistavan sekä yrityksille että asukkaille riittävän laadukkaat ja luotettavat infrastruktuuripalvelut mahdollisimman kustannustehokkaasti.		
Elinkeinopolitiikan 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 kunnassa taloutta konserni tukee 1,6 miljoonan euron korkotuloutuksella ja kehittämällä liiketoimintaa huolehtien Nivos-konsernin arvonnoususta.		
Terve voitollinen liiketoiminta	Liikevoitto	Liikevoittoprosentti paranee suunnitellusti. Vuonna 2022 tullaan jäämään tavoitteesta Ukrainen sodan vaikutusten vuoksi.
Onnellinen asiakas	Asiakaskokemus	Mitataan ja seurataan säännöllisesti, tavoitteena jatkuva parantaminen. Kehitys ollut erinomaista
Vahva tekemisen kulttuuri	Henkilöstökysely	Mitataan ja seurataan säännöllisesti, tavoite säilyttää nykyinen taso.
Ekologinen vastuullisuus	Ympäristökuormituksen jatkuva pienentäminen.	Mitataan ja seurataan säännöllisesti, tavoitteena asiakkaiden hiilijalanjäljen pienentäminen.

	tot. 31.3.2022	Ta 2022	Tpe 2022	Tp 2021
Liikevaihto (1000 €)	7252	29012	28338	27076
Liikevoitto (1000 €)	-162	1186	338	378
Omavaraisuus %	30 %	30 %	30 %	30 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	1282 %	319 %	334 %	345 %
Investoinnit (1000 €)	1296	7349	8549	6563
Lainamäärä € (1000 €)	92998	92666	94666	93384
Lainamäärä € / asukas	4439	4417	4513	4473
Asukasmäärä 3/22	20951	20977	20977	20839

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Mäntsälän Kodit Oy

	tot.31.3.2022	TA 2022	Tpe 2022	TP 2021
Asukkaat lkm	680			606
Kiinteistöt lkm	16	16	16	16
Asunnot lkm	402	402	402	402
Asuinneliöt	19905	19905	19905	19905
Kesk. neliövuokra / kk	11,87	11,87	11,87	11,85
Asuntojen vuokrausaste	97,53 %	≥96%	96,00 %	98,0 %
Vaihtuvuus % / vuosi	1,64 %	<20%	20 %	25,6 %
Vuokrasaatava	50490	<30000	30000	55176
Hakemuksia jonossa	86	<80	80	111

	tot. 31.3.2022.	Ta 2022	Tpe 2022	TP 2021
Liikevaihto (1000 €)	724	3096	3096	3026
Liikevoitto (1000 €)	77			240
Omavaraisuus %	1 %	1 %	1 %	1 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	3 %	12 %	12 %	12 %
Investoinnit (1000 €)		260	260	0
Lainamäärä € (1000 €)	25536	25482	25482	26155
Lainamäärä € / asukas	1219	1215	1215	1255
Asukasmäärä 3/22	20 951	20 977	20 977	20 839

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Mäntsälän Toimistotalo Oy

	tot 31.3.2022	Ta 2022	Tpe 2022	Tp 2021
Tuotot / kulut %	100 %	100 %	100 %	100 %
Omavaraisuus %	6 %	6 %	6 %	6 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	3 %	13 %	13 %	12 %
Investoinnit (1000 €)		18	18	
Lainamäärä € (1000 €)	3439	3381	3381	3594
Lainamäärä € / asukas	164	159	161	172
Asukasmäärä 3/22	20951	20977	20977	20839

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Mäntsälän Jäähalli Oy

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Jäähallin kävijäkerrat vuodessa	160000 kävijäkertaa vuodessa	32 600
Lasten ja nuorten harrastajamäärien kasvattaminen	Aloittavien ryhmien, kuten kiekko- ja luistelukoulujen kasvattaminen	Jää-Tiikereiden ja Jäätaitureiden v. 2021-2022 aloittavissa kiekko-, ringette- ja luisteluryhmissä on mukana yli 220 lasta
Mainospaikka myynti vuodessa	43 000 €	6 835 €
Tilikauden tulos	0 €	26 903 €

	tot 31.3.2022	Ta 2022	Tpe 2022	Tp 2021
Liikevaihto (1000 €)	102	817	670	356
Liikevoitto (1000 €)	27	-10	-53	4
Omavaraisuus %	2 %	4 %	3 %	2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	1059 %	731 %	910 %	1865 %
Investoinnit (1000 €)		200		7457
Lainamäärä € (1000 €)	6359	5977	6192	6277
Lainamäärä € / asukas	304	285	295	302
Asukasmäärä 3/22	20951	20977	20977	20839

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Mäntsälän Yrityskehitys Oy

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Sitovat tavoitteet suunnittelukaudelle 2022-2026:		
Uudet suuret yritykset 2 kpl ja keski-suuret yritykset 3 kpl	2022 - 2026 kappaleet, suuret 0 kpl ja keskisuuria 0 kpl	asiakashallintarekisteri , MYK
Yrityskonsultointien määrä 120 kpl/vuosi	1.1.-31.3. 44 kpl	asiakashallintarekisteri , MYK

	Tot 31.3.2022	Ta 2022	Tpe 2022	Tp 2021
Liikevaihto (1000 €)	92	345	345	364
Liikevoitto (1000 €)	16	0	0	12
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 03/22	20951	20977	20977	20839

Tot. 31.3. sarakkeen asukasmäärä laskettu 03/2022 tiedolla

Sanasto

TA 2021

Alkuperäinen talousarvio vuodelle 2022.

MTA 2021

Muutettu talousarvio, jossa huomioitu valtuuston hyväksymät muutokset alkuperäiseen talousarvioon.

ToT. 31.3.

Kirjanpidon toteuma 31.3.2022 tilanteessa.

Poikkeama

Muutetun talousarvion ja kirjanpidon toteuman erotus

Tot. %

Toteuma 31.3. verrattuna muutettuun talousarvioon. Esitetty prosentteina.

TPE 2022

Tilinpäätösennuste tilikaudelta 2022.

TP 2021

Tilinpäätös vuodelta 2021.

Toimintatuotot / Toimintakulut %

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$.

Tulorahoituksen osuus toimintamenoista.

Vuosikate / Poistot %

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$ ja arvonalentumiset.

Vuosikatteen tulisi riittää kattamaan vähennettävien poistojen määrä. Kun tunnusluvun arvo on vähintään 100 %, kunnan tulorahoituksen oletetaan olevan riittävä.

Toiminnan ja investointien rahavirta

Rahoituslaskelman välitulos, jonka määrä ilmaisee sen kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä, taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien kertymä, € (5 vuotta)

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus %

Investointien tulorahoitus, % = $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$.

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Laskennallinen lainahoitokate

Laskennallinen lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$.

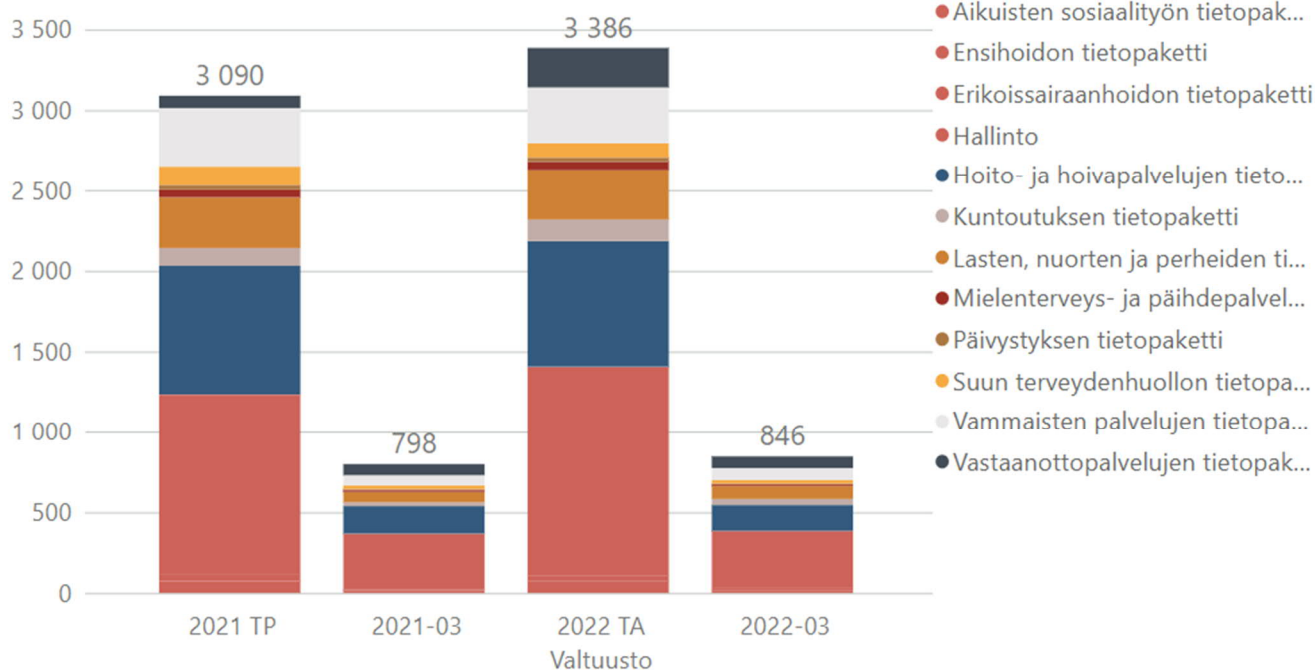
Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita

Liitteet

Liite 1 Keski-Uudenmaan Sote-kuntayhtymän raportti

Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän jäsenkuntaraportti Mäntsälä 3/2021

€ / asukas palveluittain



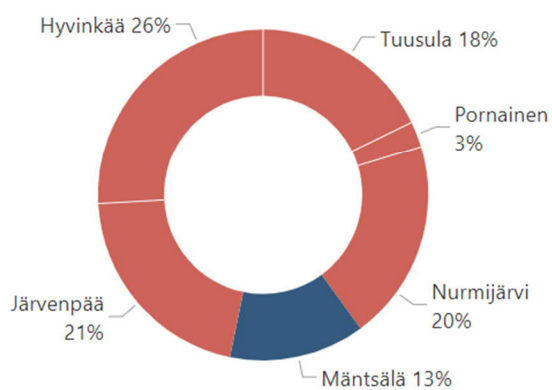
Toteumavertailu talousarvioon

Palvelu	Ed. vastaava	Ed. vuosi TP	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-% (TA)	Vertailu-%
Oma toiminta	9 344 279	40 226 839	42 679 101	9 981 082	23 %	107 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	338 066	1 534 887	1 479 974	353 579	24 %	105 %
Hallinto	70 986	140 696	64 887	11 285	17 %	16 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	3 537 637	16 551 791	16 156 252	3 357 602	21 %	95 %
Kuntoutuksen tietopaketti	488 776	2 291 703	2 787 234	767 110	28 %	157 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	1 331 283	6 527 053	6 460 485	1 667 535	26 %	125 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	243 404	984 223	1 089 507	213 273	20 %	88 %
Päivystyksen tietopaketti	116 157	604 944	552 703	108 983	20 %	94 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	485 866	2 465 436	1 814 169	428 024	24 %	88 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	1 307 856	7 542 041	7 195 554	1 562 844	22 %	119 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	1 424 248	1 584 063	5 078 338	1 510 848	30 %	106 %
ESH	7 232 785	23 984 852	27 683 604	7 640 917	28 %	106 %
Ensihoidon tietopaketti	197 477	789 870	795 747	234 024	29 %	119 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	7 035 308	23 194 982	26 887 857	7 406 893	28 %	105 %
Yhteensä	16 577 064	64 211 691	70 362 705	17 621 999	25 %	106 %

Palvelu	Mäntsälä	Keusote	Osuus suoritteista
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti			
Aikuisten sosiaalityö ja -ohjaus			
Asiakkaat	240	1 948	12 %
Työikäisten työelämäosallisuutta tukevat palvelut			
Asiakkaat	64	593	11 %
Toimintapäivät	662	3 093	21 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti			
Avohoito ja -huolto			
Käynnit	138	1 522	9 %
Kotisairaala			
Käynnit	576	6 603	9 %
Muiden kuin lapsiperheiden kotihoito sekä iäkkäiden kotona asumisen tukeminen			
Käynnit	36378	238 487	15 %
Ympäri vuorokautiset palvelut			
Hoitopäivät	17621	153 996	11 %
Käynnit	82	1 195	7 %
Kuntoutuksen tietopaketti			
Koti-			
Käynnit	1114	8 281	13 %
Ryhmäkäynnit	55	457	12 %
Kuntoutus perussairaanhoidon osastolla			
Käynnit	382	2 095	18 %
Vaativan kuntoutuksen osastot			
Hoitopäivät	916	7 304	13 %
Käynnit	93	726	13 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti			
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen			
Käynnit	5156	42 294	12 %
Laitoshoito			
Hoitopäivät	162	3 120	5 %
Lapsiperheiden kotipalvelu ja perhetyö (Varhaisen tuen sosiaalipalvelut)			
Asiakkaat	58	421	14 %
Käynnit	339	2 521	13 %
Lapsiperheiden sosiaalityön palvelut			
Asiakkaat	208	2 416	9 %
Käynnit	509	3 593	14 %
Perhehoito			
Hoitopäivät	2263	27 270	8 %
Perheoikeudelliset palvelut			
Käynnit	153	2 119	7 %
Psykososiaaliset avopalvelut			
Asiakkaat	48	633	8 %
Käynnit	709	5 619	13 %

Mielenterveys- ja päihdetyön asumispalvelut			
Asiakkaat	14	280	5 %
Asumispäivät		2 073	
Hoitopäivät	1126	23 901	5 %
Mielenterveys- ja päihdetyön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen			
Käynnit	1	127	1 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti			
Suun terveydenhuolto peruspalvelut			
Käynnit	4815	41 142	12 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti			
Vammaisten omatoimisuutta tukevat sosiaalipalvelut			
Asumispäivät		990	
Käynnit	447	2 258	20 %
Vammaisten työelämäosallisuutta tukevat palvelut			
Toimintapäivät	1171	9 914	12 %
Vammaisten ympärivuorokautisen avun ja tuen sisältävät asumispalvelut			
Asumispäivät		2 430	
Vastaanottopalvelujen tietopaketti			
Perustason avovastaanoton palvelut			
Käynnit	16907	154 536	11 %

Käyntiosuudet kunnittain



Kunnan osuus yli 75-vuotiaasta väestöstä

