



Osavuosisikatsaus 2

1.1.2025 – 30.6.2025

Sisällys

Osavuositarkastus 1.1.2025 – 30.6.2025	2
Tuloslaskelma	6
Rahoituslaskelma.....	7
Tase.....	8
Investoinnit.....	10
Kunnan strategia ja kärkehdavotteet	13
Palvelualueiden osavuositarkastukset	16
Hallintopalvelut	16
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	21
Tekninen ja elinvoimapalvelut.....	29
Konserniyhtiöt	36
Sanasto	40

Osavuositarkastus 1.1.2025 – 30.6.2025

Yleinen talouden kehitys

Vuosi 2024 oli odotettua parempi Mäntsälän kunnan osalta johtuen osittain ennakoitua paremmasta verotulokertymästä sekä kertaluonteisista maa-alueiden myyntivoitoista.

Lähtötilanne julkisen talouden näkökulmasta kuluvaan vuoteen oli heikko. Valtiovarainministeriön kesäkuun ennusteen mukaan Suomen bruttokansantuote (BKT) supistui viime vuonna 0,1 prosenttia vuositasolla, mutta talous on kääntynyt kasvuun vuoden aikana. Inflaation hidastuminen, korkojen lasku ja veronalennukset lisäävät kulutusta. Rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat lisäävät investointeja. Talouden kasvua hidastaa Yhdysvaltojen tullien korotukset. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan BKT kasvaa 1,0 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia 2027. Työllisyys kasvaa selvästi vasta vuosina 2026–2027 talouden vahvistuessa. Työttömyysaste laskee vuoden 2025 9,3 prosentista 8,3 prosenttiin vuonna 2027.

Julkisyhteisöjen rahoitusaliijäämä oli 4,4 % suhteessa BKT:hen vuonna 2024. Tänä vuonna 2025 rahoitusaliijäämä on 4,2 % ja laskee siitä vähitellen 3,5 % vuonna 2027. Alijäämä pysyy kolmen prosentin huonommalla puolella ennustekauden loppuun saakka.

Verotuloennuste

Viime vuoden kunnallisveron tilitykset olivat ennustettua suuremmat. Kuntaliiton oletuksena on, että vuoden 2024 ennakonpidätysprosentti olisi ollut aikaisempia vuosia korkeammalla tasolla. Tämä vaikuttaa siten, että tänä vuonna 2025 on suuremmat veronpalautukset tai pienemmät jäännösverot vuoden 2025 kertymässä, joka heikentää vuoden 2025 verokertymää. Kunnallisveron kuluvaan vuoden arvioitu kertymä yhteensä heikkeneekin viime syksyn arvioista. Kuntaliiton toukokuun arvion mukaan Mäntsälän osalta heikkenemä on n. 1 milj. euron luokkaa. Elokuussa tulleen kuntaliiton veroennusteen mukaan kunnallisveroennuste heikkenee edelleen tästä 0,3 milj. eurolla. Muutos johtuu pääosin työllisyyden odotettua heikommasta kehityksestä kuluvaan vuonna. Ennuste tarkentuu loppuvuotta kohti eikä tässä vaiheessa tehdä talousarvioon eikä toukokuun ennusteeseen muutoksia.

Yhteisöveron tilityksiin ei ole ennustettu merkittävää muutosta. Yhteisöjen ennakkoerot ovat elokuuhun asti kehittyneet ennusteen mukaisesti.

Kiinteistöveron arvioidaan kasvavan maltillisesti noin 2 prosentilla. Elokuun veroennustekehikossa kiinteistöveroon ei tullut muutoksia.

Verotulo	TA 2025	Toteuma 1-6/2025	Toteuma-%	TP 2024	Ennuste 2025	Ennuste - Talousarvio
Kunnan tulovero	42 230 000	21 532 337	50,99 %	40 930 403	41 105 000	-1 125 000
Kiinteistövero	9 560 000	503 005	5,26 %	9 544 684	9 743 000	183 000
Osuus yhteisöveron tuotoista	3 139 000	1 854 682	59,09 %	3 240 659	3 132 000	-7 000
Yhteensä	54 929 000	23 890 024	43,49 %	53 715 746	53 980 000	-949 000

Taulukko 1. Talousarvion toteutuminen ja veroennuste (perustuu Kuntaliiton toukokuun veroennustekehikkoon).

Valtionosuudet ja kotikuntakorvaukset

Valtionosuudet ovat kertyneet päätösten mukaisesti. Valtionosuuspäätökset tulivat tammikuussa, joiden mukaisesti esitettiin talousarviomuutokset valtionosuuksiin osavuositarkastus 1/2025:ssä alla olevan taulukon mukaisesti. Kotikuntakorvausten osalta muutosta ei esitetä osavuositarkastus 2/2025:ssä, vaan tarkastellaan mahdollisuutta kattaa lisääntyneet menot sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen budjetin sisältä.

Valtionosuudet	TA 2025	MTA 2025	Tot 30.6.	Ennuste
Peruspalvelujen valtionosuus	15 467 530	15 400 023	7 699 998	15 400 023
siitä verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	3 723 415	3 663 262	1 831 626	3 663 262
Muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-2 391 598	-1 868 498	-934 242	-1 868 498
Valtionosuudet yht.	13 075 932	13 531 525	6 765 756	13 531 525
Veromenetysten korvaus	1 732 432	1 633 431	816 708	1 633 431
Valtionosuudet ja veromenetysten kompensaatiot yht.	14 808 364	15 164 956	7 582 464	15 164 956

Kotikuntakorvaukset	TA 2025	MTA 2025	Tot 30.6.	Ennuste
Kotikuntakorvausmenot (sisältäen erillislaskutettavat)	-2 917 804	-2 917 804	-1 469 369	-2 990 000
Kotikuntakorvaustulot (sisältäen erillislaskutettavat)	1 357 000	1 357 000	519 636	1 304 000
Kotikuntakorvausmenot + kotikuntakorvaustulot	-1 560 804	-1 560 804	-949 733	-1 686 000

Taulukko 2. Valtionosuuksien toteuma

Käyttötalous ja investoinnit

Mäntsälän kunnan kesäkuun ulkoisten toimintatuottojen toteutuma on 50,4 prosenttia ja ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 51,7 prosenttia talousarviosta. Toimintakate -31,7 milj. euroa on 51,9 prosenttia talousarviosta. Vuosikate kesäkuun lopun tilanteessa on -5 000 euroa ja tilikauden tulos n. -4,6 miljoonaa euroa alijäämäinen. Alijäämä johtuu verotulokertymän painottumisesta kiinteistöverotulojen osalta syyskaudelle sekä kesäkuussa henkilöstölle maksettavista lomarahastoista.

Kunnan tilinpäätösennuste on kesäkuun lopun tilanteessa 1,1 milj. euroa alijäämäinen. Ennustetta heikentää verotulokertymäennusteen lisäksi kunnan rahoitusvastuun kasvu työttömyysetuuksista (n. 0,4 milj. euroa) sekä henkilösivukulujen budjetoitua suurempi menoarvio. Näitä menolisäyksiä pyritään kattamaan mahdollisuuksien mukaan tulosalueiden sisältä.

Palvelualueiden talousarvioihin osavuositarkastus 2 vaiheessa esitetään muutoksia, joita ei ole mahdollista kattaa tulosalueiden sisältä ja joiden odotetaan olevan muuttumattomia vuoden loppuun. Opetuspalveluiden tarjoaman aamu- ja iltapäivähoidon tuloarvio laskee 0,15 milj. euroa, johon esitetään talousarvion kotikuntakorvausten tuloarvion vähennystä sivistyspalvelualueella. Hallintopalvelualueella ICT-palvelujen ostot ovat vähentyneet edellisestä vuodesta, mutta talousarviossa alun perin budjetoitu määräraha on ollut riittämätön sopimuksen mukaisen palvelun oston kattamiseksi, johon esitetään 0,27 milj. euron talousarviomäärärahan lisäystä palvelujen ostoihin.

Investointeihin on ennustettu hankekohtaisia ylityksiä ja -alituksia ja on tullut tarve lisähankkeille rakennusten korjauksiin, joita ei alun perin ollut budjetoitu. Muutokset toteutetaan investointibudjetin sisältä, eikä investointien kokonaismäärärahaan haeta ylityksiä. Investoinnit ovat toteutumassa suunnitelman mukaisesti ja alkavat valmistua pääasiallisesti syksyn aikana.

Lainakanta

Kunnan lainamäärä 30.6.2025 oli 82,2 milj. euroa eli 3921 euroa/asukas. Lainoja on lyhennetty 0,8 milj. eurolla tilinpäätöstilanteesta. Konsernin lainakanta oli tilanteessa 30.6.2025 150,6 milj. euroa eli noin 7 179 euroa per asukas. Konsernilainat ja vastuut (sisältäen leasingrahoituksen) on 30.6.2025 tilanteessa noin 165 milj. euroa eli noin 8142 euroa/asukas.

Osavuositarkastuksen 1/2025 yhteydessä tehdyt talousarviomuutokset

Valtionosuuksiin tehtiin tammikuussa tulleen tarkistuspäätöksen mukaiset muutokset 356 592 euroa.

Hallintopalvelualue/Yleishallinto Jäähallin avustusmäärärahan lisäys 40 000 euroa

Osavuositarkastuksen 2/2025 yhteydessä esitettävät talousarviomuutokset

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue/Opetuspalvelut kotikuntakorvaustulojen vähennys -152 400 euroa.

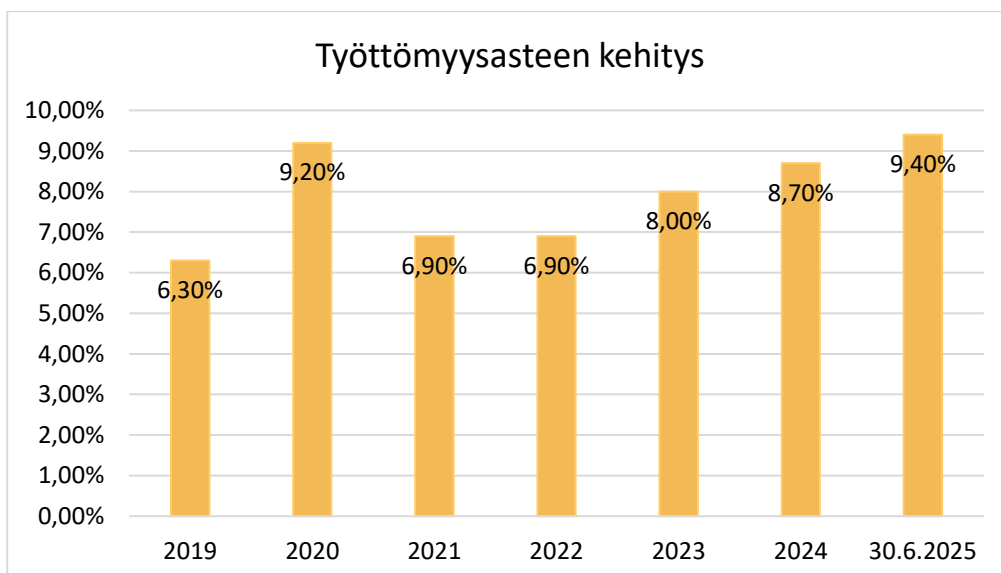
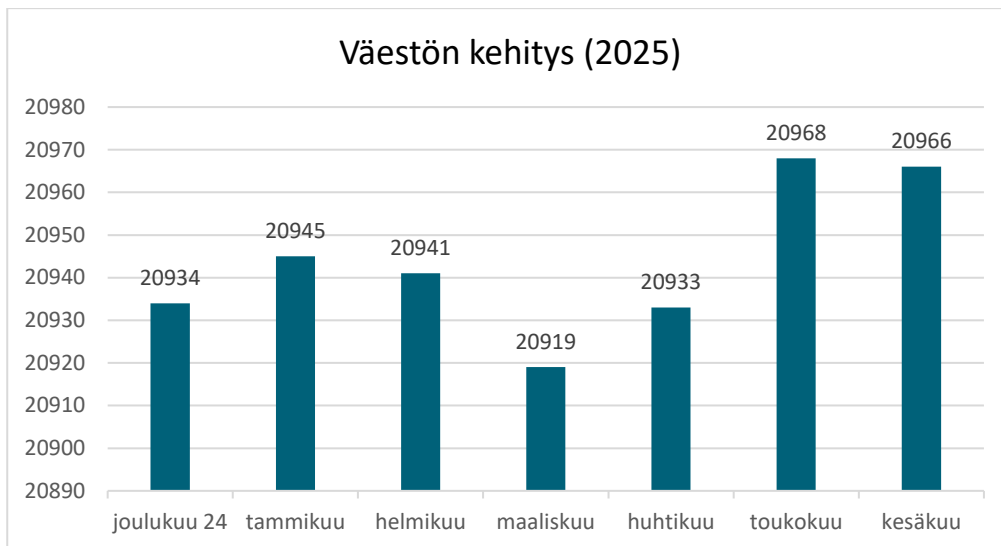
Hallintopalvelualue/Tukipalvelut ICT-palvelujen ostojen lisäys 265 000 euroa.

Väestö, työllisyys ja henkilöstö

Mäntsälän kesäkuun ennusteen mukainen asukasluku kesäkuun lopussa oli 20 966. Asukasmäärä on tammikuun alusta noussut 21 asukkaalla.

Kesäkuun työllisyyskatsauksessa Uudellamaalla työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,6 %. Mäntsälässä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kesäkuun lopussa oli 9,4 % (edellinen vastaava ajankohta 7,6 %). Työttömien kokonaismäärä kasvoi edelliseen vastaavaan ajankohtaan 189 henkilöllä eli 24 %:lla. Mäntsälän kunta on kymmenen parhaimman kunnan joukossa Uudellamaalla, kun vertaillaan alueen pienimpiä työttömyysprosentteja. Mäntsälä ei näin ollen sijoitu tavoitteen mukaiseen kahdeksan parhaimman Uudenmaan kunnan joukkoon työttömyysprosentin osalta.

Vakituisten työntekijöiden määrä kesäkuun lopussa oli 585 htv. Näiden lisäksi työllistettyjä oli 8 htv, määräaikaista 121 htv, sijaisia 71 htv, oppisopimussuhteisia 3 htv ja harjoittelijoita 2 htv. Henkilöstön kokonaismäärä tarkasteluhetkellä on yhteensä 790 htv.



Tuloslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	9 486		9 486	4 783	-4 702	50,4 %	9 511	12 659
Myyntituotot	3 021		3 021	1 493	-1 528	49,4 %	3 207	2 405
Maksutuotot	1 308		1 308	717	-591	54,8 %	1 381	1 491
Tuet ja avustukset	1 319		1 319	561	-757	42,6 %	1 231	1 871
Muut toimintatuotot	3 837		3 837	2 012	-1 826	52,4 %	3 692	6 892
Valmistus omaan käyttöön	64		64	62	-2	97,5 %	108	83
Toimintakulut	-70 674		-70 674	-36 573	34 101	51,7 %	-71 541	-67 997
Henkilöstökulut	-41 487		-41 487	-22 414	19 074	54,0 %	-41 767	-39 867
Palvelujen ostot	-16 361		-16 361	-7 949	8 412	48,6 %	-16 753	-15 951
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 605		-5 605	-2 721	2 884	48,6 %	-5 618	-5 406
Avustukset	-4 305		-4 305	-2 092	2 212	48,6 %	-4 435	-3 786
Muut toimintakulut	-2 916		-2 916	-1 397	1 519	47,9 %	-2 967	-2 986
Toimintakate	-61 125		-61 125	-31 728	29 397	51,9 %	-61 921	-55 255
Verotulot	54 929		54 929	23 890	-31 039	43,5 %	54 021	53 716
Valtionosuudet	14 808	357	15 165	7 582	-7 582	50,0 %	15 165	14 553
Rahoitustuotot ja -kulut	1 074		1 074	250	-824	23,3 %	1 074	1 786
Korkotulot	1 734		1 734	50	-1 684	2,9 %	1 734	1 820
Muut rahoitustuotot	130		130	138	8	106,1 %	130	273
Korkokulut	-770		-770	69	839	-9,0 %	-770	-294
Muut rahoituskulut	-20		-20	-7	13	33,8 %	-20	-13
Vuosikate	9 687	357	10 043	-5	-10 049	-0,1 %	8 339	14 800
Poistot ja arvonalentumiset	-9 452		-9 452	-4 632	4 820	49,0 %	-9 407	-9 289
Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot								
Tilikauden tulos	235	357	592	-4 637	-5 229	-784,0 %	-1 069	5 510
Tilinpäätössiirrot	31		31			0,0 %	31	-3 969
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	266	357	623	-4 637	-5 260	-744,9 %	-1 038	1 541
Tuloslaskelman tunnusluvut								
Toimintatuotot / Toimintakulut %	13,4 %		13,4 %	13,1 %		97,3 %	13,3 %	18,6 %
Vuosikate / Poistot %	102 %		106 %	0 %		-0,1 %	89 %	159 %
Vuosikate, euroa/asukas	460		477	0		-0,1 %	396	707
Asukasmäärä*	21 063		21 063	20 966		99,5 %	21 063	20 933

Rahoituslaskelma

(ulkoinen) 1000 €

	TA 2025	MTA 2025	tot. 30.6.	TPE 2025	TP 2024
Toiminnan rahavirta	9 187	9 543	-169	7 839	11 746
Vuosikate	9 687	10 043	-5	8 339	14 800
Tulorahoituksen korjauserät	-500	-500	-164	-500	-3 053
Investointien rahavirta	-8 022	-8 022	-2 272	-7 287	-5 427
Investointimenot	-8 722	-8 722	-2 455	-7 837	-9 164
Rahoitusosuudet investointimenoihin					100
Käyttöomaisuuden myynnit	700	700	183	550	3 637
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 165	1 521	-2 442	552	6 319
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	185	185	-17	185	185
Lainakannan muutokset	-1 168	-1 168	-838	-1 168	-4 668
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	33 500	33 500		33 500	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-34 668	-34 668	-2 334	-34 668	-4 668
Lyhytaikaisten lainojen muutos			1 496		
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset			3 785		-438
Rahoituksen rahavirta	-983	-983	2 929	-983	-4 921
Rahavarojen muutos	182	538	487	-431	1 398
Rahavarojen muutos	182	538	487	-431	1 398
Rahavarat lopussa	4 565	4 921	4 870	3 952	4 383
Rahavarat alussa	4 383	4 383	4 383	4 383	2 985
Toiminnan ja investointien kertymä, 1000€ (5 vuotta)	20 414	20 770	16 807	19 801	29 748
Investointien tulorahoitus, %	111 %	115 %	0 %	106 %	137 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	1,0	0,0	0,8	1,0
Asukasmäärä	21 063	21 063	20 966	21 063	20 933
Lainakanta	81 888	81 888	82 217	81 888	83 056

Tase

	31.12.2024	30.6.2025
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	1 477 205	1 379 359
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	1 477 205	1 379 359
AINEELLISET HYÖDYKKEET	137 270 294	135 172 540
MAA- JA VESIALUEET	31 672 255	31 935 060
RAKENNUKSET	69 549 334	67 375 074
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	34 412 991	32 465 716
KONEET JA KALUSTO	996 356	1 010 314
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	61 653	61 653
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	577 705	2 324 725
SIOITUKSET	88 480 470	88 497 938
OSAKKEET JA OSUUDET	38 529 297	38 529 297
MUUT LAINASAAMISET	47 682 721	47 700 189
MUUT SAAMISET	2 268 452	2 268 452
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	227 227 969	225 049 837
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
LAHOITUSRAHASTOJEN VARAT	11 129	11 129
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	11 129	11 129
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAIUUS	82 150	82 150
MUU VAIHTO-OMAIUUS	82 150	82 150
SAAMISET	3 960 532	1 406 255
PITKÄAIKAISET SAAMISET	10 759	10 759
MUUT SAAMISET	10 759	10 759
LYHYTAIKAISET SAAMISET	3 949 773	1 395 496
MYNTISAAMISET	779 115	313 812
MUUT SAAMISET	456 169	233 578
SIIRTOSAAMISET	2 714 488	848 106
RAHAT JA PANKKISAAMISET	4 382 781	4 870 273
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	8 425 463	6 358 678
VASTAAVAA YHTEENSÄ	235 664 560	231 419 644

	31.12.2024	30.6.2025
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	50 347 438	50 347 438
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	74 226 042	74 226 042
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-4 637 185
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	124 573 479	119 936 295
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
POISTOERO	572 873	572 873
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	18 000 000	18 000 000
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	18 572 873	18 572 873
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	284 902	213 535
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	284 902	213 535
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	48 817 013	48 817 213
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT PA	20 000 000	20 000 000
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	28 387 651	28 387 651
MUUT VELAT	429 362	429 562
LYHYTAIKAINEN	43 416 292	43 879 727
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	30 000 000	31 495 700
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	4 667 922	2 333 961
SAADUT ENNAKOT	13 602	3 171
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	3 116 902	2 853 584
MUUT VELAT	745 001	1 052 083
SIIRTOVELAT	4 872 865	6 141 229
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	92 233 306	92 696 941
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	235 664 560	231 419 644

Investoinnit

Kunnanhallitus

Maa-alueiden hankintoihin on talousarviossa varattu 1,2 milj. euroa. Kesäkuun lopussa näiden toteuma on 0,28 milj. euroa. Maa-alueiden hankintojen ennustetaan toteutuvan talousarvion pienempänä.

Uusi sähköinen arkistointijärjestelmä hankintaa vuoden 2025 aikana. Arvioitu investointikustannus on 0,05 milj. euroa.

Sivistyslautakunta ja hyvinvointilautakunta

Investointien osalta liikuntapalveluiden kalustohankinnoista on toteutunut 0,06 milj. euroa. Investoinnin ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tekninen ja elinvoimalautakunta

Talonrakennus

Keskustan kouluverkkoratkaisun suunnittelulle on osoitettu 0,2 milj. euroa. Suunnittelukustannuksia ei ole vielä muodostunut.

Kuntatekniikka

Vuoden 2025 kuntatekniikan investointihankkeita on edistetty alkuvuoden aikana, laaditun aikataulun mukaisesti.

Keskeisinä kuntatekniikan investointihankkeina toteutetaan Pyydyskorven alueen katuinfran rakentaminen, Jokihuhdantien alueen katusaneeraus, Meijerinpellon alueen katujen saneeraus ja Mt140 (Lahdentie) keski- ja saarekkeen uusimisen kolmas vaihe välillä Oravatie-Veteraanitie. Hyväksyttyyn jalankulun-, pyöräilyn- ja ulkoilureittiverkoston kehittämissuunnitelmaan sisältyviä kevytliikenteen väyliä rakennetaan mittava määrä; mm. Jokihuhdantie, Perkiönpellontie, Sälinkäantie välille Kallolantie-Härkäsaarentie sekä Meijerinraitti ja Riihimäenraitti.

Pyydyskorven alueen infra-urakka kokonaisuudessaan ja Perkiönpellontien jk/pp-urakkaosuus valmistuivat kesäkuun lopulla. Mt140 (Lahdentie):n valmistui heinäkuun aikana. Heinäkuusta alkoi Vuohimäenraitti, Lepämaantien puistoraitti, Kapulin alueen risteyslevitys ja Viertolantie-Koivumäentien risteysalueen muutosta koskeva urakan rakentamisvaihe.

Keskuskadun hulevesijärjestelmä on perusteltua uusia samassa yhteydessä Nivos Vesi ja Lämpö Oy:n toteuttaessa vesihuoltorakentamista käynnistyneelle kerrostalorakennushankkeelle Keskuskatu 17:ssä. Hulevesijärjestelmä uusitaan välillä Kivistöntie - Ullantie. Hanke ei sisälly alkuperäiseen investointiohjelmaan.

Investoinnit		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Kunnanhallitus								
Kiinteä omaisuus								
Maa-alueiden hankinta (valtuustotavoite)	Menot		-1 200 000		-1 200 000	-282 208	-917 792	-900 000
Maa-alueiden myynti	Tulot		200 000		200 000	18 858	181 142	50 000
Kiinteä omaisuus yhteensä	N Netto		-1 000 000		-1 000 000	-263 350	-736 650	-850 000
Aineeton käyttöomaisuus								
Osakkeiden hankinta	Menot							
Osakkeiden myynti	Tulot							
Sähköinen arkistointijärjestelmä	Menot		-50 000		-50 000		-50 000	-50 000
Rakennusten korjaukset/ muut kiinteät rakenteet ja laitteet								
Kunnanhallitus yhteensä								
	Menot		-1 250 000		-1 250 000	-282 208	-967 792	-950 000
	Tulot		200 000		200 000	18 858	181 142	50 000
	N Netto		-1 050 000		-1 050 000	-263 350	-786 650	-900 000
Investoinnit								
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Irtain omaisuus								
Tilojen kalustaminen								
Vaarojen ja riskien arvioinnin muk. investointitarp. ja ops mukainen kalustaminen	Menot		-35 000		-35 000		-35 000	-35 000
Liikuntapalveluiden kalustehankinnat yhteensä	Menot					-57 778		
1. Monitoimitalon tataminen uusiminen	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000
2. Salibandykaukalon uusiminen	Menot		-11 000		-11 000		-11 000	-11 000
3. Kuntosalilaitteiden uusiminen	Menot		-46 000		-46 000		-46 000	-46 000
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta yhteensä								
	Menot		-107 000		-107 000	-57 778	-49 222	-107 000
	Tulot							
	N Netto		-107 000		-107 000	-57 778	-49 222	-107 000
Investoinnit								
Tekninen ja elinvoimalautakunta		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Talonrakennus								
Koulurakennus								
Keskustan kouluverkkoratkaisun suunnittelu	N Menot		-200 000		-200 000		-200 000	-200 000
Energiasäästötoimenpiteet								
Lukio ja monitoimitalo, aurinkosähköpaneelit	Menot		-230 000		-230 000	-1 444	-228 556	-70 000
Muut energiasäästötoimenpiteet	Menot		-100 000		-100 000	-11 201	-88 799	-100 000
Peruskorjaukset								
Rakennusten korjaukset/ sisäilmakorjaukset								
Terveyskeskuksen sisäilmakorjaus	Menot		-50 000		-50 000	-38 957	-11 043	-100 000
Paloaseman vesikattokorjaus	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000
Riihenmäen yläkoulun vesikaton kunnostustyö	Menot		-30 000		-30 000	-1 013	-28 987	-30 000
Hyökännummen koulun sadekaton rakentaminen	Menot		-80 000	20 000	-60 000	-9 912	-50 088	-60 000
Kirkonkylän koulu, viipaleen vesikaton maalaus	Menot		-15 000	15 000				
Varja ateljé julkisivumaalaus	Menot		-20 000		-20 000	-1 433	-18 567	-20 000
Myllytontun julkisivun maalaus	Menot		-50 000		-50 000	-7 885	-42 115	-50 000
Monitoimitalon ulko-ovien uusinta	Menot		-30 000		-30 000	-1 750	-28 250	-30 000
Anttilan pk, Vanamo julkisivumaalaus	Menot		-80 000	80 000				
Seurojentalon WC-tilojen korjaus	Menot		-160 000		-160 000	-25 518	-134 482	-160 000
Kunnantalon hissien uusinta	Menot		-50 000	-15 000	-65 000	-16 843	-48 157	-65 000
Sisäilmakorjauksiin (varaus)	Menot		-15 000		-15 000	-16 574	1 574	-55 000
Lukion vesikaton osa bitumikermi	Menot			-65 000	-65 000	-1 838	-63 162	-65 000
Kaunismäen pk ja hyvinvointineuvolan vesiputkien vaiht.	Menot			-60 000	-60 000	-87	-59 913	-60 000
Kirkonkylän koulun ja opettajien asuntolan välisen putki.	Menot		-25 000	-25 000	-25 000	-2 335	-22 665	-25 000
Seurojentalon narikka vuoden 2024 jatko	Menot			-45 000	-45 000	-44 162	-838	-45 000
Talonrak. yhteensä (ilman leasingrah.)								
	N Menot		-1 125 000	-95 000	-1 220 000	-180 952	-1 039 048	-1 150 000

Kuntatekniikka		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Alueet mm. teollisuus ja infra								
Hyökännummen alueen hulevesijärjestelmä	Menot		-100 000		-100 000	-20 137	-79 863	-100 000
Pyydyskorven alueen katuinfra	Menot		-900 000		-900 000	-387 636	-512 364	-650 000
Mt140 keskisaarekkeen uusiminen (ELY-tie), 3-vaihe	Menot		-700 000	15000	-685 000	-271 673	-413 327	-560 000
Kapuli V	Menot		-80 000	80000		-850	850	
Kapulin alueen risteyslevytykset ja katuviherrakentaminen	Menot		-100 000		-100 000		-100 000	-100 000
Kohdentamattomat pienet liikenneturvallisuustoimenpiteet	Menot		-100 000		-100 000	-62 062	-37 938	-100 000
Täydentävä katuviherrakentaminen	Menot		-50 000		-50 000	-28 118	-21 882	-50 000
Keskuskadun hulevesi- ja jk/pp saneeraus välillä Kivistöntie - Ullantie	Menot							
Alueet mm. teollisuus ja infra yht.	N	Menot	-2 030 000	95 000	-1 935 000	-770 476	-1 164 524	-1 560 000
Kevyttiilienne								
Jokihuhdantien jk/pp ja alueen katusaneeraus	Menot		-850 000		-850 000	-154 130	-695 870	-730 000
Einontien jk/pp	Menot		-15 000		-15 000	-5 486	-9 514	-15 000
Alhontien jk/pp	Menot		-15 000		-15 000	-4 222	-10 778	-15 000
Sälinkääntien jk/pp yritysalueelle	Menot		-250 000		-250 000	-140 692	-109 308	-250 000
Riihenmäenraitti	Menot		-300 000		-300 000	-150 841	-149 159	-300 000
Vuohimäenraitti	Menot		-100 000		-100 000		-100 000	-100 000
Leppämaantie - Kajavantie puistoraitti	Menot		-100 000		-100 000		-100 000	-100 000
Kruununraitti jk/pp	Menot		-100 000		-100 000	-22 082	-77 918	-80 000
Meijerinraitti	Menot		-200 000		-200 000	-15 956	-184 044	-200 000
Vuolteenmetsäntien jk/pp	Menot		-20 000		-20 000	-6 595	-13 405	-20 000
Perkkiönpellontien jk/pp	Menot		-150 000		-150 000	-83 624	-66 376	-150 000
Hirvihaarantien jk/pp jatke	Menot					-1 669		
Kevyttiilienen yht.	N	Menot	-2 100 000		-2 100 000	-585 297	-1 514 703	-1 960 000
Liikenne								
Päälylstystyöt	Menot		-500 000		-500 000	-8 179	-491 821	-500 000
Katuvalaistus	Menot		-150 000		-150 000	-31 607	-118 393	-150 000
Vanha Porvoontie - Isonniityntie keskisaareke	Menot		-100 000		-100 000	-2 082	-97 918	-100 000
Otavantie, Ellinpolku, Martanpolku, Metsäpolku, Papanapolku	Menot		-600 000		-600 000	-189 111	-410 889	-600 000
Kirvuntie (välillä Urheilutie-Vanha-Porvoontie)	Menot		-60 000	40000	-20 000	-8 477	-11 523	-20 000
VT4, VT25 ja MT140 alueen liittymien suunnittelu	Menot			-40000	-40 000		-40 000	-40 000
Liikenne yht.	N	Menot	-1 410 000		-1 410 000	-239 456	-1 170 544	-1 410 000
Puistot ja leikkipaikat								
Liisalan ja maankaatopaikan laajennus ja viimeistelytyöt	Menot			-100000	-100 000	-81 518	-18 482	-100 000
Lempivaaran vihertyöt	Menot		-100 000	100 000				
Lempivaaran leikkipuisto	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000
Skeittiparkki	Menot		-20 000		-20 000	-12 836	-7 164	-20 000
Pienet puistojen ja liikuntapaikkojen parannustoimenpiteet	Menot		-50 000		-50 000	-40 985	-9 015	-50 000
Puistot ja leikkipaikat yht.	N	Menot	-185 000		-185 000	-135 339	-49 661	-185 000
Kuntatekniikka yhteensä		Menot	-5 725 000	95 000	-5 630 000	-1 730 568	-3 899 432	-5 115 000
	N	Tulot						
	N	Netto	-5 725 000	95 000	-5 630 000	-1 730 568	-3 899 432	-5 115 000
Teknisen irtain omaisuus								
Keittiöiden kalusto /laitehankinnat	Menot		-15 000		-15 000	-2 515	-12 485	-15 000
Siivouspuolen laitehankinnat (omatuotanto)	Menot		-10 000		-10 000		-10 000	-10 000
Piha-alueiden ulkoleikkivälineet	Menot		-50 000		-50 000		-50 000	-50 000
Toimitilapalveluiden laite- ja kalustohankinnat	Menot		-80 000		-80 000	-32 791	-47 209	-80 000
Kuntatekniikan kone- ja laitehankinnat	Menot		-90 000		-90 000	-55 057	-34 943	-90 000
Varavaimakoneiden hankinta	Menot		-270 000		-270 000	-113 068	-156 932	-270 000
Irtain yhteensä	N	Menot	-515 000		-515 000	-203 431	-311 569	-515 000
Tekninen ja elinvoimalautakunta yhteensä		Menot	-7 365 000		-7 365 000	-2 114 951	-5 250 049	-6 780 000
	N	Tulot						
	N	Netto	-7 365 000		-7 365 000	-2 114 951	-5 250 049	-6 780 000
Bruttoinvestoinnit		Menot	-8 722 000		-8 722 000	-2 454 937	-6 267 063	-7 837 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Tulot							
Leasingrahoitteiset investoinnit	Menot							
Käyttöomaisuuden myynnit	Tulot		200 000		200 000	18 858	181 142	50 000
KUNNAN NETTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ	Netto		-8 522 000		-8 522 000	-2 436 079	-6 085 921	-7 787 000

Kunnan strategia ja kärkitavoitteet

Mäntsälän strategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 13. joulukuuta pidetyssä 2021 kokouksessa. Kuntastrategiassa määriteltiin tavoitetilä, sekä päämäärät, joihin pyritään tämän valtuustokauden aikana (2021–2025). Lähtökohtana oli kuntalaisten, kunnan työntekijöiden, alueen yrittäjien ja päätöksentekijöiden kanssa yhteistyössä määriteltä kunnan arvopohja, sekä visio tavoitetilasta. Visiona on kasvava ja kehittyvä Mäntsälä, jossa arki on sujuvaa ja turvallista. Vision lähtökohtana on toiminta-ajatus, jonka mukaan kuntalaisen hyvinvointia ja yhteisön elinvoimaisuutta pyritään edistämään.

Tästä näkökulmasta määriteltiin kolme tärkeintä painopistealuetta:

1. Turvallinen, sujuva arki
2. Osallistava yhteisöllisyys
3. Vastuullinen, kehittävä vire

Palvelualueet ovat määritelleet strategian mukaisia omia talousarviotavoitteita ja ne on hyväksytty lautakunnissa.

Koko kuntaa koskevat strategiset mittarit on myös laadittu valtuustokaudelle, joita tullaan seuraamaan koko valtuustokauden ajan. Mittareilla seurataan, kuinka valtuustokauden tavoitteiden saavuttamisessa edetään ja onko tekemisen suunta oikea.



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

Valtuustokauden strategiset tavoitteet ja mittarit



= tavoite ei tule toteutumaan



= epävarma toteutuminen, "ehkä"/kesken/toteutuu osittain



= tulee toteutumaan tai on jo toteutunut

 Turvallinen ja sujuva arki					
Kärkitavoite	Mittari	TP 2024	tavoite 2025	tot. 30.06.2025	Arvio
Lähipalvelut toteutetaan palvelulupauksen mukaisesti, kustannus- tehokkaasti, asukaslähtöisinä.	Asukasluku, kasvu väh. 0,3-1,0 %/vuosi	20 934	21 469	20 970	
	Vapaa kunnan omakotitonttivaranto 31.12. vähintään (kpl)	37	30	Myytäviä omakotitontteja 33 kpl. Lisäksi tulossa Pyydykskorven	
	Rakennuslupien käsittelyaika siitä, kun lupahakemus on riittävä päätöksentekoon enintään (vk)	34 vrk (lupapäätöksen käsittelyajan mediaani viimeisen 12kk aikana)	5 viikkoa	39 vrk (lupapäätöksen käsittelyajan mediaani viimeisen 12kk aikana)	
	Palvelujen kustannukset suhteessa muihin Kuuma-kuntiin, ulkoiset toimintakulut €/as	Mäntsälän toimintakulut 3248 €/asukas, Kuuma-kunnat keskimäärin 3311 €/asukas (tilinpäätösarvot)	Kustannukset keskimääräistä alhaisemmat vrt. Kuuma-kuntiin	1590 €/asukas (keskim. 1683 €/asukas)	
	Kuntalaiskysely ja kyselyn muutokset vuosittain. Toimenpiteet kyselyn perusteella toteutettu. Kyselyssä 2024 tyytyväisyysindeksi.	Kysely loppunut 1.8. Keskeiset tulokset esitellyt. Erillinen raportti laadittu mavikatsaukseen. Indeksia ei ole otettu käyttöön.	Tyytyväisten määrä indeksissä, + 10 % kasvu.	Indeksia ei ole otettu käyttöön. Kyselyn palaute huomioitu strategian päivityksessä ja seuranta muissa kv tavoitteissa. Teemat erityisesti	
Vahvistetaan kuntalaisten hyvinvointia suunnitelmallisella tekemisellä.	Syrjäytymisen ehkäisy (Sotkanet): Nuorisotyöttömät %:ia 18–24-vuotiaasta työvoimasta, enintään	10,7% (2024)	7,5 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Syrjäytymisen ehkäisy (Sotkanet): Syrjäytymisriskissä (ei työssä, opiskele, ei varusmiespalveluksessa) olevat 18–24-vuotiaat %:ia vastaavan ikäisistä, enintään	18,2% (2023)	16,5 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Syrjäytymisen ehkäisy (Sotkanet): Perheen koettu taloudellinen tilanne kohtalainen tai sitä huonompi %:ia 8. ja 9. luokan oppilaista, enintään	37,7% (2023)	26 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Syrjäytymisen ehkäisy (Sotkanet): Tuntuu itsensä usein yksinäiseksi %:ia 4. ja 5. luokan oppilaista, enintään	5,7% (2023)	4 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Syrjäytymisen ehkäisy (Sotkanet): Ylipaino (ml. lihavuus) yleisyys %:ia 2–6-vuotiailla, enintään	20,3% (2023)	21 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Koulukiusattuna useammin kuin kerran viikossa, %:ia 4. ja 5. luokan oppilaista (Kouluterveyskysely joka toinen vuosi), enintään	8,7% (2023) Uusi tulos 2025	4 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Koulukiusattuna useammin kuin kerran viikossa %:ia 8. ja 9. luokan oppilaista (Kouluterveyskysely joka toinen vuosi), enintään	8,9% (2023) Uusi tulos 2025	6 %	ei päivittynyt tässä kohden	
	Hyte-kerroin, vähintään*	18,0 €/as	18,4 €/as	ei päivittynyt tässä kohden	
Parannetaan arjen turvallisuutta.	Huumausainerikosten määrä, enintään kpl (Polstat tilasto)	37	40	24	
	Omaisuusrikosten määrä, enintään kpl	583	500	261	
	Kevyen liikenteen uusia väyliä väh. €/vuosi	2 100 000 €	400 000 €	554 000 €	

 Osallistava yhteisöllisyys					
Kärkitavoite	Mittari	TP 2024	tavoite 2025	tot. 30.06.2025	
Päätöksenteko on avointa ja osallistavaa.	Avointen kuntalaistilaisuuksien määrä (kpl) / osallistujamäärä (myös verkko-osallistuminen)	9 kpl/360 osall. (sis.Finngird tilaisuus 100 osall.)	12 kpl/ 400 osallist.	6 kpl/120 osall. Mitä ihmettä tapahtuma n. 4000-5000 os.	
	Äänestysaktiivisuus kunta- ja eduskuntavaaleissa	Presidentinvaalit 75,2% Eu-vaalit 37,3	Kunnallisvaalit 60 %	Kunnallisvaalit 49,0	
Rakennetaan yhteisöllisyyttä tukemalla yhteistä tekemistä.	Kunnan myöntämä tuki järjestöille eur/v (avustukset ja laskennallisesti ilmaiset tilat), vähintään	400 220	340 000	229 672	
	Aloitteiden (kv ja kuntalais) keskimääräinen käsittelyaika (kk)	3kk	2kk	3 kk	
	Vaikuttamistoimielinten lausuntojen ja kannanottojen määrä, kpl	14	16	9	
Vahvistetaan luottamusta osallistavalla johtamisella	Säännöllinen työtyytyväisyyskysely, asteikko 1-5	Tehdään v.2025	3,7	toteutus 11/2025	
	Sairauspoissaolot, pv/hlö	14,2	alle 12	8,6 kp/hlö	

 Vastuullinen, kehittävä vire					
Kärkitavoite	Mittari	TP 2024	tavoite 2025	tot. 30.6.2025	
Kuntakonserni toimii vahvistaen työllisyyttä sekä yrittäjyyttä.	Työttömyysaste, alle Uudenmaan keskiarvon	8,7 % (7. paras Uudellamaalla ka 11,7 %)	Alle Uudenmaan keskiarvon	9,4 % (11. paras Uudellamaalla ka 12,6 %)	
	Aloittavien yritysten nettolisäys, kpl, vähintään**	27	75	34	
	Raakamaanhankinta, ha, vähintään	25,9	30	5	
	Myyntissä olevat vapaat yritystontit, kpl	Pieniä (alle 1 ha): 12 kpl, suuria (yli 1 ha): 1 kpl. Erityisen suuria (10-20 ha) tontteja 0 kpl.	Pieniä (alle 1 ha): vähintään 5 kpl, suuria (yli 1 ha): vähintään 5 kpl. Erityisen suuria (10-20 ha) tontteja vähintään 1 kpl.	Pieniä (alle 1 ha): 10 kpl, suuria (yli 1 ha): 0 kpl. Erityisen suuria (10-20 ha) tontteja 0 kpl.	
Toimitapoja kehitetään ketterästi ja tuloksellisesti tietoon pohjaten	Vuosikate/poistot %	159 %	>100 %	TPE 89 %	
	Konsernin lainat ja vastuut €/asukas	8317 €/asukas	ei ylitetä kriisikuntakriteerejä	8142 €/asukas	
	Asiakaslähtöinen prosessien kehittäminen/tuottavuuden parantaminen, kpl	Toteutuu	5	1	
Kunnan hankinnoissa, investoinneissa ja palvelukehityksessä noudatetaan vastuullisuutta.	Merkittävimmissä investointihankkeissa järjestetään markkinavuoropuhelut mahdollisten toimittajien kanssa	Toteutumassa	vähintään 10 kpl	tarkastelujaksolla toteutunut 6 kpl	
	Investoinnit uusiutuvaan energiaan ja energiansäästötoimenpiteet	Aurinkopaneelien tuotto 239 MWh/v ja purettuja öljylämmityskohteita 165 MWh	Uusiutuvan energian tuotto >130 MWh/v Energiansäästötoimenpiteet >100 MWh/v	Kokonaisuuden osalta säästötavoite täyttyy, Uusiutuvan energian tuotto 110 MWh (panelikentät jouduttiin pienentämään suunnitellusta koosta), Energiansäästötoimenpiteiden toteutumisen arvio 120 MWh.	
	Kuntakonserni on hiilineutraali v 2035 mennessä, vuosittaiset Co2 päästöt/asukas, enintään	vuoden 2023 luku uusin: 5.0 tCO2e/asukas	4,5	tieto päivittyy myöhemmin	

Palvelualueiden osavuositaksaukset

Hallintopalvelut

Hallintopalvelut/ kunnanhallitus 1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	1 796		1 796	937	-859	52,2 %	1 899	4 832
Myyntituotot	892		892	656	-237	73,5 %	1 135	853
Maksutuotot	5		5		-5		5	2
Tuet ja avustukset	387		387	92	-295	23,9 %	407	809
Muut toimintatuotot	512		512	189	-322	37,0 %	352	3 167
Toimintakulut	-12 693		-12 693	-6 917	5 776	54,5 %	-13 707	-12 122
Henkilöstökulut	-4 705		-4 705	-2 539	2 166	54,0 %	-4 828	-5 058
Palvelujen ostot	-5 326		-5 326	-2 842	2 484	53,4 %	-5 645	-4 560
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-121		-121	-54	66	44,9 %	-133	-122
Avustukset	-1 489		-1 489	-924	565	62,1 %	-1 939	-1 317
Muut toimintakulut	-1 053		-1 053	-557	496	52,9 %	-1 162	-1 065
Toimintakate	-10 897		-10 897	-5 979	4 918	54,9 %	-11 807	-7 291
Vuosikate	-10 897		-10 897	-5 979	4 918	54,9 %	-11 807	-7 291
Poistot ja arvonalentumiset				-12	-12		-24	-5
Poistot ja arvonal.				-12	-12		-24	
Tilikauden tulos	-10 897		-10 897	-5 991	4 906	55,0 %	-11 831	-7 296
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-10 897		-10 897	-5 991	4 906	55,0 %	-11 831	-7 296

Palvelualueen palvelusuunnitelma

Palvelualue tuottaa kunnan yhteiset hallinto-, hankinta-, talous-, Hr – ja tietohallinnon palvelut. Hallintopalvelut tukee muiden palvelualueiden palvelutuotantotehtävää. Kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen valmiste- ja täytäntöönpanotehtävät ja toimintatapojen kehittäminen on palvelualueen vastuulla. Kunnan asiakaspalvelu-, asianhallinta- ja arkistopalvelut sekä viestintä-, markkinointi- ja kulttuuripalvelut ovat myös osa palvelukokonaisuutta. Kunnan keskitetyt valmius- ja turvallisuustoiminnot ovat yleishallinnon tulosalu-
een alaisuudessa.

Keski-Uudenmaan maaseutuhallintopalvelujen tulosalue vastaa maaseutupalveluiden järjestämisestä kahdeksan kunnan yhteistoiminta-alueella. Keskeisiä tehtäviä ovat EU- ja kansallisiin maataloustukiin liittyvät maksajavirastotehtävät sekä muun lainsäädännön perusteella kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle kuuluvat tehtävät. Palvelualueen talousarvioon sisältyy Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen kuntaosuus. Työllisyys- ja maahanmuuttopalveluiden tulosalue vastaa kunnan yhteisistä työllisyyspalveluista, viranomais- ja sidosryhmäyhteistyöstä sekä kunnan tarjoamista kotouttamispalveluista.

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Toimintatuotot ovat toteutumassa talousarvion talousarviota suurempina, johtuen erityisesti valtiolta saatavista laskennallisista pakolaiskorvauksista. Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan talousarviota suurempina. Palveluiden ostot ja siellä erityisesti ICT-palveluiden ostot, on ylittämässä talousarvion. Lisäksi kunnan rahoitusosuus työttömyyden hoidon kustannuksista on ylittämässä talousarvion. Toimintakate on toteutumassa heikompana suhteessa talousarvioon.

Yleishallinto

Tulosalueelle kirjautuu keskusvaalilautakunnan, luottamushenkilöhallinnon, kunnanjohtajan, yleishallinnon ja keskitetyn asianhallinnan kustannukset. Lisäksi tulosalueelle kirjautuu turvallisuus- ja valmiussuunnittelu-
menot sekä omaisuuden myyntivoitot.

Yleishallinto tulee ennusteen mukaan ylittämään talousarvion. Tulopuolella on riskinä luovutusvoittojen jääminen alle talousarvion. Kulupuolen ennustettu ylitys johtuu maksetuista vahingonkorvauksista. Erona edellisiin vuosiin arvioidaan pysyvien vastaavien luovutusvoiton jäävän alemmalle tasolle.

Uudet luottamushenkilöt ovat aloittaneet kesäkuulla. Syksyllä toimielimet järjestävät perehdytystä ja tapamisia, joka voi lisätä maltillisesti palkkioiden määriä. Keskeisin tehtävä on kuntastrategiasta päättäminen loppuvuonna. Strategiatyö tehdään puhtaasti omin voimin.

Tukipalvelut

Tulosalue vastaa yhteisistä hallinto-, henkilöstö-, talous- ja ICT-palveluista sekä viestintä-, markkinointi- ja kulttuuripalveluista. Tulosalue tukee muiden palvelualueiden hallinnon tehtäviä asiantuntijuudella sekä välineiden sekä prosessien kehittämisellä.

Tukipalvelut tulee ennusteen mukaan lievästi ylittämään talousarvion. Ylitys on muodostumassa talousarviota suuremmista ICT-palveluiden ostoista.

Tukipalveluiden osalta uusittiin sisäinen palvelualueiden esimiehille osoitettu erillinen kysely, jonka avulla kartoitettiin palvelun laatua ja kehittämistarpeita. Näitä toimenpiteitä on viety tiimien toimintasuunnitelmiin.

Helmikuun alussa tuli voimaan tasopalkkakärjestelmä, johon tulee siirtyä 30.9.2025 mennessä. Järjestelyvaaria kohdennetaan tasopalkkakustannusten kattamiseen. Henkilöstöpalveluissa on valmisteltu työsuunnitelma, jonka mukaan valmistelu etenee. Vastuu työskentelyn etenemisestä ja valmistelusta palkkausryhmälle päätöksentekoa varten on henkilöstöpalveluissa. Yhteistyöhön osallistuvat aktiivisesti palvelualueiden- ja tulosyksiköiden päälliköt ja henkilöstöjärjestöjen pääluottamusdustajat.

Työhyvinvointisuunnitelmien työturvallisuuden edistämiseksi kaikille yhteisiä tavoitteita on viety vuosikelloihin, jolloin ko. toimintoja toteutetaan ja seurataan systemaattisesti. Lisäksi Mäntsälän kunnan yhteisiä toimintaohjeita (Guru) käydään läpi vuosikellomaisesti työpaikkakokouksissa.

Kevätkauden aikana valmisteltiin mm. täyttölupa-, rekrytointi- ja osaamisen kehittämisen sekä henkilöstösuunnittelun toimintaohjeet. Kevätkauden aikana henkilöstön kehityskeskustelujen yhteydessä käytiin työsuorituksen arvioinnit, joiden pohjalta henkilökohtaiset lisät tulivat maksuun heinäkuun palkanmaksussa. Kunnan viestintäpalvelut on toteuttanut ajankohtaista palveluviestintää, kampanjoita sekä muita viestinnän sisältöjä ja materiaaleja kunnan ja kumppaneiden kanaviin ja tiedotukseen. Lisäksi on tuotettu kuntamarkkinointia erityisesti digikanaviin. Sisältöteemoina ovat olleet mm. Te-uudistus- ja palvelut Mäntsälässä, asuminen ja tonttitarjonta, kunnallisvaalit ja lisäksi eri palvelualueiden hankkeet sekä keskeiset uutisoitavat ajankohtaisaiheet.

Mäntsälässä on aloitettu uutiskirjeiden julkaisu, jotka on suunnattu elinkeino- ja yrityssektorille sekä alueen asukkaille ja muille Mäntsälästä kiinnostuneille tahoille. Lisäksi kunnan kotisivuille ja tapahtumat-verkkokalenteriin on tehty kevään aikana pienkehitystä. Kunnantalon opastus ja asiakaspalvelun muutokset ovat olleet osa viestinnän työkenttää. Mäntsälän yrityskehityksen viestinnän osalta on tehty kattotason digikampanjointia, some-markkinointia, uutisointia ja yritystarinoita sekä muuta yritysyritysyhteistyöhön liittyvää viestintää. Suuri satsaus oli toukokuussa pidetty Mitä ihmettä-tapahtuma, jonka viestinnän, markkinoinnin ja mediasuhteet hoitaa kunnan viestintä. Lisäksi viestinnällä, tuottajan rinnalla, on keskeinen rooli koko tapahtuman konseptin ja tuotannon toteutuksessa. Markkinointi ja viestintä kerää erikseen seuranta- ja palautetietoa (viedään myös kokoushallintaan).

Talous- ja hankintapalveluissa on toteutettu vuosikellon mukaisia tehtäviä ja seurattu mm. Inhouse-lainsäädännön mahdollisten muutosten tuomia vaikutuksia toimintakenttään. Talous- ja hankintapalveluissa on

valmisteltu kilpailutukseen myös useita hankintoja mm. pitkäaikainen laina, tiedolla johtamisen työkalu, tilintarkastuspalvelut, ja pankkipalvelut. Sopimushallinnan osalta on tarkoitus laatia prosessikuvaus ja päivittää sopimushallinnan ohjeet osana hankintaprosessia. Sopimushallintajärjestelmä Cloudian ja asianhallintajärjestelmä Dynastyn välinen integraatio (automaattinen asiakirjojen siirto) on otettu tuotantokäyttöön maaliskuussa osana hankinta- ja sopimusasiakirjakäsittelyn automatisointia. Hankinta- ja sopimushallintajärjestelmän perehdytystä on järjestetty järjestelmäosaamisen edistämiseksi eri palvelualueilla.

Kunnan sähköisen arkiston käyttöönotto etenee suunnitellusti. Pääkäyttäjäkoulutus on pidetty ja testiaineistoja on viety arkistoon. Integraatiot sähköisen arkiston ja Wilma sekä Primus järjestelmien välillä on etenevässä.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus

Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen toiminta ollut toimintasuunnitelman ja talousarvion mukaista.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen palvelusopimus 2025–2027

<https://tuusula.cloudnc.fi/download/noname/%7Bb27cc278-2bdf-4b15-af30-4aa1d99962f1%7D/103850>

TE- ja maahanmuuttopalvelut

Tulosalueen toimintakatteen ennustetaan jäävän talousarviosta. Toiminnantuotot ovat ennusteen mukaan ylittämässä talousarvion, johtuen pakolaisista maksettavista laskennallisista korvauksista. Kunnan rahoitusosuus työttömyystuista tulee ylittämään talousarvion.

Mäntsälän kunnan työttömyysaste on kasvanut ja kesäkuun lopussa se oli jo 9,4 %. Tilastot näyttävät myös pitkäaikaistyöttömyyden kasvaneen huomattavasti. Vuosi sitten kesäkuun lopussa pitkäaikaistyöttömiä oli 288, kun kesäkuun lopussa määrä oli 403, ja myös nuorten työttömyys on kasvanut.

Keski-Uudenmaan Työllisyysalueen toiminta on lähtenyt toivottua hitaammin käyntiin. Yhteistyötä on rakennettu ja asiakasohjauksia kuntien palveluihin tapahtuu työllisyysalueen palveluiden muotoutumisen ja yhteistoimintamenettelyn myötä. Mäntsälän kunnan työllisyyspalveluiden on tarkasteltava resurssien riittävyyttä palveluissa, sillä asiakastyöhön on kohdennettava resursseja määrien ja palvelutarpeen kasvaessa. Samalla myös kohtaanto-ongelmaan rakennetaan kumppaneiden kuten työnantajien ja oppilaitosten kanssa ratkaisuja. Maahanmuuttopalveluissa laskennallisten korvausten kasvu mahdollistaa myös työllistymistä ja kouluttautumista edistävien palveluiden tarjoamisen asiakkaille.

Kuntien osuus työttömyystukien rahoituksesta on laajentunut vuoden 2025 alussa TE-palvelut -uudistuksen myötä. Työmarkkinatuen lisäksi kunnat rahoittavat jatkossa osan Kelan maksamasta peruspäivärahasta ja työttömyyskassojen maksamasta ansiopäivärahasta. Toisin kuin nykyään kunnan rahoitusvastuu koskee jatkossa myös työttömyystukea, joka maksetaan työllistymistä edistävän palvelun ajalta.

Lisäksi kuntien rahoitusvastuu aikaistuu ja rahoitusosuus kasvaa portaittain työttömyyden pitkittyessä. Tähän asti Kela on laskuttanut kunnilta osan työmarkkinatuesta silloin, kun henkilölle on maksettu työmarkkinatukea työttömyyden perusteella 300 päivää tai pidempään. Jatkossa Kela laskuttaa kuntaa henkilöistä, jotka ovat saaneet työttömyystukea 101 päivää.

Maaseutuhallintopalvelut

Maaseutupalveluiden osalta ei olennaisia muutoksia talousarvion toteutumisessa.

Tarkastuslautakunta

Ei merkittäviä poikkeamia.

Osavuositarkastuksen 1/2025 yhteydessä valtuustolle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määrärahamuutokset:

Ensimmäisen osavuositarkastuksen yhteydessä ei haettu talousarvio- ja määrärahamuutoksia.

Kunnanvaltuuston kokouksessa 25.8. on myönnetty talousarviomuutosta Mäntsälän Jäähallin avustamiseen 40 000 €.

Osavuositarkastuksen 2/2025 yhteydessä valtuustolle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määrärahamuutokset:

Toisen osavuositarkastuksen yhteydessä haetaan määrärahamuutosta tietohallintopalveluiden ICT-palveluiden ostoihin 0,265 milj. euroa.

Investointien toteuma, poikkeamat ja ennuste

Maa-alueiden hankinta ja myynti on toteutumassa talousarviota pienempänä.

Investoinnit		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Kunnanhallitus								
Kiinteä omaisuus								
Maa-alueiden hankinta (valtuustotavoite)	Menot		-1 200 000		-1 200 000	-282 208	-917 792	-900 000
Maa-alueiden myynti	Tulot		200 000		200 000	18 858	181 142	50 000
Kiinteä omaisuus yhteensä	N Netto		-1 000 000		-1 000 000	-263 350	-736 650	-850 000
Aineeton käyttöomaisuus								
Osakkeiden hankinta	Menot							
Osakkeiden myynti	Tulot							
Sähköinen arkistointijärjestelmä	Menot		-50 000		-50 000		-50 000	-50 000
Rakennusten korjaukset/muut kiinteät rakenteet ja laitteet								
Kunnanhallitus yhteensä								
	Menot		-1 250 000		-1 250 000	-282 208	-967 792	-950 000
	Tulot		200 000		200 000	18 858	181 142	50 000
	N Netto		-1 050 000		-1 050 000	-263 350	-786 650	-900 000

Tulosalueet

Yleishallinto

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	522		522	206	-316	39,5 %	363	3 251
Toimintakulut	-1 495		-1 495	-734	760	49,1 %	-1 580	-1 588
Toimintakate	-973		-973	-528	444	54,3 %	-1 217	1 662

Tukipalvelut

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	221		221	32	-188	14,6 %	233	222
Toimintakulut	-5 674		-5 674	-3 153	2 520	55,6 %	-6 011	-6 193
Toimintakate	-5 453		-5 453	-3 121	2 332	57,2 %	-5 778	-5 970

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	76		76		-76		76	56
Toimintakulut	-692		-692	-295	397	42,7 %	-692	-617
Toimintakate	-615		-615	-295	320	48,0 %	-615	-560

TE- ja maahanmuuttopalvelut

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	671		671	546	-125	81,3 %	921	1 048
Toimintakulut	-4 392		-4 392	-2 522	1 870	57,4 %	-4 981	-3 369
Toimintakate	-3 721		-3 721	-1 976	1 745	53,1 %	-4 060	-2 321

Maaseutupalvelut

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	306		306	153	-153	50,1 %	306	255
Toimintakulut	-410		-410	-199	212	48,4 %	-412	-335
Toimintakate	-104		-104	-45	59	43,4 %	-106	-80

Tarkastuslautakunta

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-31		-31	-14	17	43,9 %	-31	-21
Toimintakate	-31		-31	-14	17	43,9 %	-31	-21

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut 1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	3 665		3 665	1 490	-2 175	40,7 %	3 439	3 350
Myyntituotot	1 834		1 834	544	-1 290	29,6 %	1 628	1 340
Maksutuotot	900		900	480	-420	53,4 %	980	941
Tuet ja avustukset	872		872	434	-438	49,8 %	772	995
Muut toimintatuotot	59		59	33	-26	55,4 %	59	74
Valmistus omaan käyttöön								
Toimintakulut	-58 572		-58 572	-30 227	28 345	51,6 %	-58 411	-55 536
Henkilöstökulut	-30 223		-30 223	-16 316	13 906	54,0 %	-30 298	-28 690
Palvelujen ostot	-10 135		-10 135	-4 944	5 191	48,8 %	-10 218	-10 341
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 071		-1 071	-577	494	53,9 %	-1 072	-966
Avustukset	-2 653		-2 653	-1 161	1 492	43,7 %	-2 333	-2 305
Muut toimintakulut	-14 491		-14 491	-7 229	7 262	49,9 %	-14 491	-13 234
Toimintakate	-54 907		-54 907	-28 736	26 170	52,3 %	-54 972	-52 187
Vuosikate	-54 907		-54 907	-28 736	26 170	52,3 %	-54 972	-52 187
Poistot ja arvonalentumiset	-339		-339	-166	173	49,1 %	-339	-329
Poistot ja arvonal.	-339		-339	-166	173	49,1 %	-339	-329
Tilikauden tulos	-55 246		-55 246	-28 903	26 343	52,3 %	-55 311	-52 515
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-55 246		-55 246	-28 903	26 343	52,3 %	-55 311	-52 515

Palvelualueen palvelusuunnitelma

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueella toimii kaksi lautakuntaa. Sivistyslautakunta ohjaa palvelutuotannossa palvelualueen hallintoa, varhaiskasvatus- ja opetuspalveluita. Hyvinvointilautakunta ohjaa palvelutuotannossa elinikäisen oppimisen palveluita sekä 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.

Palvelualueen kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet on johdettu kunnan hyvinvointisuunnitelmasta. Keskeisimmät tavoitteet ja niihin liittyvät palvelualueen toimenpiteet ovat esitetty erillisessä liitteessä sekä tulosalueiden palvelusuunnitelmissa.

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Sivistyksen yhteiset

Sivistyksen yhteisten tulosalue on hoitanut hyvinvointipäällikön rekrytoinnin alkuvuodesta 2025. Vuoden 2025 tilinpäätöksen materiaalit valmisteltiin hyvinvointilautakunnan ja sivistyslautakunnan päätettäväksi tammi- ja helmikuun kokouksiin. Samalla lautakunnille annettiin hanketoiminnan tilannekatsaus vuoden 2024 hanketoiminnasta.

Sivistyksen ja yhteisten palvelualueella on tehty yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa valmistelutyötä tasopalkkausmalliin siirtymisestä syyskuun loppuun mennessä. Tasopalkkaan siirtyminen tapahtuu KTVES-sopimuksen ja OVTES-sopimuksen G-liitteen työntekijöillä saman aikaisesti koko maassa.

Sivistysjohtaja nimitti Mäntsälän keskustan alueen kouluverkkoselvitystä valmistelevaan projektiryhmän alkuvuodesta 2025. Projektiryhmä sai kouluverkkoselvityksen taustatyön valmiiksi toukokuussa 2025. Sivistyslautakunta päätti kouluverkkoselvityksen lapsivaikutusten arviointien teosta kesäkuussa 2025.

Palvelualueen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koonti työstettiin kesäkuussa 2025. Osana riskien hallintaa sivistysjohtaja tilasi Vertikal Oy:ltä selvityksen yksityisen varhaiskasvatuksen järjestämisestä Mäntsälässä. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen valtionosuustiedot ilmoitettiin ja varmistettiin talousosaston kanssa, että toiminnan ja talouden tilastoon ilmoitetut tiedot ovat yhtäläiset palvelualueelta ilmoitettujen suoritetietojen kanssa.

Vuoden 2026 talousarvion valmistelun alkoi huhtikuussa 2025. Kevään aikana tehtiin henkilöstöbudjetointi ja pyydettiin tulosalueilta toimintaa ja investointeja koskevat esitykset seuraavan vuoden talousarvioon. Kesäkuun sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen talousarvion kehysesitys oli pääsääntöisesti valmis. Kesäkuussa valmisteltiin vuoden 2025 talousarvion toista osavuositarkastusta hyvinvointilautakunnan ja sivistyslautakunnan elokuun kokouksiin.

Huhti-toukokuussa sivistys- ja hyvinvointialueella arviointiin 2021–2025 valtuustokauden strategiatyöskentelyä, joka oli myös valmistautumista uuden valtuustokauden strategiatyöskentelyyn. Kesäkuussa sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen johtoryhmä teki kunnanjohtoryhmän taustamateriaaliin pohjautuvaa palvelualueen alustavaa strategiatyöskentelyä ja valmistautumista kunnanvaltuuston strategiatyön tukemiseen.

Taloudellisesti sivistyksen yhteiset tulosalueen osavuositarkastus II/2025 tilinpäätösennusteen mukainen tulosalueen toteuma suhteessa talousarvioon näyttää toteutuvan vuonna 2025 talousarvion mukaisesti.

Opetuspalvelut

Opetuksen tulosalueella on aloitettu keskustan alueen kouluverkkoselvitystyö. Selvityksessä on huomioitu keskustan alueen oppilasmäärän kehitys ja toiminnalliset tarpeet. Keskeisimpiä ratkaistavia asioita ovat Myllymäki-Ehnröös yhtenäiskoulun vuosiluokkien 1–6 opetustilat, vammaisopetuksen ja vaativan erityisopetuksen tilaratkaisut.

Oppilasmäärä koko kunnassa on laskeva. Oppilasmäärien kehitystä koko kunnan alueella on tarkasteltu osana keskustan kouluverkkoselvitystä. Opetusryhmien määrä vuosiluokkien 1–6 opetuksessa on tällä hetkellä 87, kun se lukuvuonna 2030–2031 on 65. Opetusryhmien määrä vuosiluokilla 7–9 on 42 ja lukuvuonna 2030–2031 ryhmämäärä on 36. Ryhmien määränennuste perustuu tällä hetkellä Mäntsälässä asuvien lasten määrään. Oppilasmäärän lasku aiheuttaa voimakasta sopeuttamisen tarvetta.

Alkuvuoden aikana on jatkettu myös kokonaisvaltaista henkilöstösuunnittelua. Oppilasmäärän väheneminen kohdistaa painetta lähivuosina henkilöstön tehtävien uudelleen järjestelyyn ja henkilöstömäärän

optimoimiseen. Lukuvuoden 2025–2026 osalta vuosiluokkien 1–6 ryhmien määrää on vähennetty 5 ryhmällä. Luokkakoot pysyvät kohtuullisina. Oppimisen tuen puolelle on kohdennettu lisäresursseja. Oppimisen tuen lakiuudistuksen osalta valtakunnalliset opetussuunnitelman perusteet on hyväksytty ja paikallinen opetussuunnitelman valmistelutyö on parhaillaan meneillään. Lakiuudistuksen myötä kunnilla on varattu lisärahoitusta valtionosuuksien kautta lakiuudistuksen toteutukseen. Opetuspalveluiden esityksestä sivistyslautakunta hyväksyi kuuden lisäopettajavakanssin perustamisen oppimisen tuen toteuttamiseen. Tämä tarkoittaa 130 650 euron lisäkuluja vuodelle 2025.

Opetussuunnitelman osalta sivistyslautakunta hyväksyi tuntijaon muutoksen 1.8.2025 alkaen suomen kielen ja matematiikan tuntien osalta. Vuosiluokalla 1 lisätä yksi vuosiviikkotunti äidinkielen ja kirjallisuuden opiskeluun. Vuosiluokalla 2 lisätään yksi vuosiviikkotunti matematiikan opiskeluun. Vuosiluokalle 3 ei vuosiviikkotuntilisäyksiä tule, koska Mäntsälän paikallisessa opetussuunnitelmassa on valtakunnalliseen minimituntimäärään lisätty 3. luokalle 1 vuosiviikkotunti äidinkielen ja kirjallisuuden opiskeluun. Kokonaisuus aiheuttaa pysyvän kulun 24:sta viikkotunnista kuntatasoisesti eli noin yhden luokanopettajan henkilötyövuoden verran. B1-kielen vuosiviikkotuntimäärää lisättiin valtakunnallisesti ja pysyvästi vuonna 2024.

Teemme kiusaamisen väkivallan ja häirinnän ehkäisemiseksi ja siihen puuttumiseksi systemaattista työtä. Kevään 2025 alusta toukokuun loppuun mennessä hyvinvointi- ja osallisuuspedagogi tavoittaa 698 oppilasta, 119 opettajaa ja 34 eri ryhmää tunnetaitotyöpajan merkeissä. K0-toiminta on käynnistynyt viikolla 11. K0-toiminta on opetuspalveluiden ja nuorisotyön yhteinen ja Aseman lapset ry:n luotsaama pitkittyneisiin ja monisyisiin kiusaamistilanteisiin kohdennettu monialainen tuki. Poliisi on ollut 3.4. rehtorikokouksessa esittelemässä poliisin ja koulun yhteistyömallia. Rehtorit käyvät materiaalit läpi omalla koulullaan (lainvastaisiin tekoihin puuttumisen ohjeistus). Mäntsälän koulujen 4–9-luokkalaisten vierailut nuorisotiloissa ja tutustuminen nuorisotyöntekijöihin on jatkunut kevään aikana. Someturvan käyttö opetuspalveluissa jatkuu. KiVa-koulukyselyt toteutetaan kouluilla lukuvuoden loppuun mennessä.

Harrastamisen Mäntsälän mallin osalta kouluille on järjestetty kyselyt toiminnan kehittämisen ja ohjaamisen tueksi. Parhaillaan on menossa harrastetoiminnan järjestäjien kilpailutus ja valinta.

Lakimuutos järjestyssääntöjen päivittämisestä mobiililaitteiden käytön osalta valmistuneen huhtikuun aikana. Paikallisesti uudistus tulee valmistella sivistyslautakunnalle hyväksyttävään muotoon toukokuun loppuun mennessä.

Mäntsälän lukioon oli 97 ensisijaista hakijaa kevään yhteishaussa. Mäntsälän lukion uuteen suuntautumisvaihtoehtoon taloustaidot ja sijoittaminen haki 13 henkilöä. Lakin on saamassa 89 opiskelijaa. Yksi opiskelija valmistuu kaksoistutkinnon suorittaneena.

Osavuositarkastus I/2025 yhteydessä laadittu opetuspalveluiden ennuste on pääsääntöisesti talousarvion mukainen. Tulojen osalta muutosta talousarvioon 2025 nähden on odotettavissa Keusoten maksamasta, Hepolan koulussa tarjottavasta aamu- ja iltapäivähoidosta. Talousarviossa 2025 on arvioitu Keusotelta saatavan maksutuoton määräksi noin 362 000 euroa. Kevään aikana tarkentuneen ennusteen mukaan vuodelle 2025 on odotettavissa noin 210 000 euron maksutuottoa, jolloin tuottoihin on odotettavissa noin 152 000 euron lasku. Ennusteeseen tehtävä muutos johtuu pääosaltaan ennusteen tarkentumisesta vuosien 2023 ja 2024 tilinpäätöksiä toteuman perusteella. Lisäksi kotikuntakorvaustulojen ja -menojen osalta on pientä kustannuspainetta vuodelle 2025. Ennusteessa kasvatettiin kotikuntakorvausmenojen osuutta noin 72 000 eurolla. Mahdolliset talousarviomuutokset tullaan tekemään osavuositarkastuksen II/2025 yhteydessä laadittavassa tarkennetussa ennusteessa.

Hankkeiden osalta Covid-19-hanke ja KOTA 9-hanke ovat kevään osalta merkittävimmät. Covid-19-hankkeen toteuma kevään osuuden osalta on maaliskuun lopussa 44,2 %. Hanke päättyy 31.7.2025. KOTA 9-hankkeen kevään osuuden toteuma maaliskuun lopussa on 38,15 %. Näiden hankkeiden osalta varmistetaan, että tuki saadaan täysimääräisesti käytettyä hankkeen/avustuksen kriteereiden puitteissa määräaikaan mennessä. Jos suunniteltu käyttö ei toteudu, sillä on negatiivista vaikutusta tulosalueen toteumaan.

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuspalveluissa vuoden alussa käyttöön otettu Kansallisen arviointikeskuksen (Karvi) Valssi laadunarviointi menetelmä on edennyt viimeisiin vaiheisiin henkilöstön ja lasten vuorovaikutuksen arvioinnin osalta. Päiväkodit ovat luoneet arvioinnin pohjalta kehittämistavoitteet henkilöstön ja lasten välisen vuorovaikutuksen kehittämiseksi. Kehittämistyö alkaa syksyllä jokaisessa yksikössä.

Haastavat tilanteet ovat hieman lisääntyneet varhaiskasvatuksessa kuluvan toimikauden aikana. Haasteisiin on pyritty vastaamaan lisäämällä toimintaa tukevia koulutuksia. Konsultoivat varhaiskasvatuksen erityisopettajat kävivät Eduhousen järjestämän puhejudo koulutuksen ja päiväkodin johtajille järjestettiin tunnejohtamisen koulutus. Tekoälyä on käytetty varhaiskasvatuksessa mm. toiminnan suunnitteluun räätälöidyllä Elina Education tekoälysovelluksella ja kunnan tekoälysihteerin koulutukseen osallistui hyvä joukko hallinnosta ja päiväkodin johtajista.

Esiopetus suunnitelman perusteet uudistuvat perusopetuslain muutoksen myötä ja suunnitelmaa ovat kommentoineet niin henkilöstö, asiakkaat kuin sidosryhmätkin. Mäntsälän kunnan esiopetuksen opetussuunnitelma hyväksyttiin lautakunnassa ja sen jalkauttaminen henkilöstölle on jo alkanut ja jatkuu syksyllä. Sairauspoissaolojen vähentämisprojektin osalta keskityttiin päiväkotien siivoukseen ja luotiin yhteiset linjaukset siivoukselle. Uutta ohjeistusta esitellään henkilöstölle elokuussa. Päiväkodeissa jatketaan keskustelua lasten ja henkilöstön käsien pesun käytännöistä sekä tarkennetaan prosesseja lelujen pesemiseksi riittävän useasti.

Henkilöstön rekrytoinnissa oli selviä haasteita ja uusia kelpoisia opettajia saatiin vain muutama. Tämä haaste viivästytti syksyn ryhmien muodostamista henkilöstön osalta. Rekrytointien tuloksessa oli merkittävä ero edelliseen vuoteen, jolloin paikkojen mainostamiseen oli käytössä nykyistä vuotta enemmän rahaa. Varhaiskasvatuksen suurimmat riskit ovat henkilöstön huono saatavuus, henkilöstön sairastumiset sekä yksityisten päiväkotien toimintaedellytysten heikkeneminen. Yksityisiin toimijoihin toimintaedellytyksiin ovat vaikuttaneet henkilöstön heikko saatavuus, lasten väheneminen sekä yleinen hintojen ja palkkojen nousu. Riskin toteutuessa asiakaspaine suuntautuu kunnalliseen varhaiskasvatukseen nopealla aikataululla. Osana riskienhallintaa nostetaan yksityisen hoidon tuen kuntalisää 6 % 1.8.2025 alkaen.

Varhaiskasvatuksessa on valmistauduttu rakennemuutokseen syksyllä 2025, kun kolme uutta apulaisjohtajaa aloittaa työnsä. Lisäksi useampi ryhmä saa tulevan lain mitoituksen mukaisen varhaiskasvatuksen sosionomin ryhmäänsä. Näitä muutoksia on käyty läpi johtajien ja kyseistä henkilöiden yhteisissä palaverissa, joita jatketaan syksyllä.

Varhaiskasvatuksessa on käynnissä tasa-arvohanke, jolla on palkattu kaksi avustajaa päiväkotiryhmiin. Muut avustajat, noin 14, on palkattu henkilöstöbudjetista. Digitaalisten taitojen tukemisen hanke edistyy suunnitelmallisesti digitsempparin avulla, joka kiersi kouluttamassa henkilöstöä kevään aikana noin 50 päiväkotikäynnillä. Laadunarviointi hankkeen avulla on saatu tukea Valssi prosessin läpi viemiseksi. Digitsemppari teki kevään ajan puoliksi digihanketta ja puoliksi laadunarviointi hanketta.

Osavuositarkastus II/2025 yhteydessä laadittu, kesäkuun toteumiin perustuva varhaiskasvatuspalveluiden ennuste on pääsääntöisesti talousarvion mukainen. Lasten kotihoidon tuen ja kuntalaisen avustusmenon arviota on pienennetty talousarvion 2025 1 120 000 eurosta ennusteeseen 2025 800 000 euroon. 320 000 euron menoarvion lasku kohdistuu lasten kotihoidon tuen osuuteen. Mahdolliset talousarviomuutokset tullaan tekemään osavuositarkastuksen III/2025 yhteydessä laadittavassa tarkennetussa ennusteessa.

Elinikäinen oppiminen ja hyvinvointipalvelut

Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aikapalveluiden vastaavan tehtävässä on tapahtunut henkilöstövaihdos esihenkilöasemassa 04/25, ja sijaisuus jatkuu 8/26 saakka.

Toukokuussa vapaa-aikapalvelut olivat vahvasti esillä Mitä ihmettä? -tapahtumassa ja kohtasi arviolta n. 250 kuntalaista eri toiminnoillaan tapahtuman aikana. Mitä ihmettä? -tapahtuman ja koulujen päättäjäispäivän jalkautuminen toteutui vapaaehtoisten yhteistyökumppaneiden kanssa erittäin hyvin. Liikuntapalveluiden järjestämä Ikä-ihmisten Iloinen liikuntapäivä keräsi jälleen ison joukon innokkaita liikkujia, vapaaehtoisia ja järjestöjä liikkumaan ja esittelemään toimintojaan.

Perusnuorisotyön tilastot näyttävät pientä kasvua alkuvuoteen verrattuna. Hyökännummen koululla järjestetty päiväleiri (2 viikkoa) saavutti 1–3-luokkalaista lapsia. Tätä konseptia pitää muuttaa ja kehittää, jotta se palvelisi enemmän perusnuorisotyön kohderyhmää (3–6...7–9-luokkalaista). Perusnuorisotyö, kouluvalmentajat ja koulumentorit järjestivät yhteistyössä kesäkuun aikana keskustan alueella, Sälinkäällä ja Hirvihaarassa matalankynnyksen kesätoimintoja. Saavutettavuus oli keskustan alueelle melko hyvä, Sälinkäällä kohdattiin muutama nuori, mutta Hirvihaarassa paikalle ei saapunut yhtään nuorta. Kesäajan toimintoja tulee kehittää ja markkinointia lisätä ja kohdentaa.

Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä on noussut hieman. Asiakkuuksien haastavat elämäntilanteet ovat vaatineet erityistä panostusta työn suorittamisen laatuun. Etsivän nuorisotyön laatukriteeristö on laadittu 6/25. Etelä-Suomen aluetapaamisessa (INTO Ry) Mäntsälä sai erityiskiitosta nuorten osallisuuden vahvistamisesta, mistä esimerkkinä vertaisohjaaja-malli sekä Genesis Ry –lautapeliyhdistyksen syntyminen.

Startti-valmennuksen asiakasmäärät ovat pysyneet ennallaan. Sosiaalisen vahvistamisen SOVARI –mittarin perusteella toiminnan merkitys, laatu ja saavutettavuus on edelleen valtakunnallista tasoa korkeampi. Seuraavalle toimintakaudelle 8/26 – 7/27 on ESAVI:lta saatu myönteinen rahoituspäätös. Erityisnuorisotyössä K0-toiminnan koordinoimista ja toimintamallia kehitetään edelleen vastaamaan tarpeeseen.

Liikuttavan hyvä arki Mäntsälässä -hanke on edennyt suunnitelmallisesti ja hankkeen tavoitteiden mukaisesti. Toiminta on sijoittunut perheliikunnan ja lasten liikkumisen edistämiseen yhteistyössä varhaiskasvatuksen toimijoiden kanssa. Hankeen myötä mahdollistetaan omaehtoista uimataidon kehittämistä jakamalla lapsiperheille uimalippuja Rajamäen uimahalliin. Hanke on vahvasti osana liikuntapalveluiden monipuolista palvelutarjontaa. +65-vuotiaiden miesten syrjäytymisen ehkäisevä liikunnallinen ryhmä aloittaa toimintansa syyskaudella 25. Ryhmän asiakasohjaavuutta on toteutettu yhteistyössä senioriohjaajan kanssa hänen kontaktiverkostonsa kautta.

Liikuntapalveluiden osallistujamäärät ovat pysyneet samana alkuvuoteen nähden. Toiminta on vuosikellon mukaista. Palvelut ovat hyvin kysyttyjä ja aktiiviset osallistujat ovat kokeneet palvelut erittäin merkityksellisinä. Toiminnot sivukylillä ovat keränneet hyvin alueiden asukkaita toimintoihin mukaan. Vapaa-aikapalveluiden sisäinen yhteistyö on lisääntynyt. Nuorten aikuisten ryhmille liikuntapalvelut on järjestänyt kuntosali- ja HUR-salin ohjauksia. Ohjausten myötä moni nuori on hakenut itselleen salikortin ja aloittanut omatoimisen harrastuksen.

Kunnan liikuntapalveluiden yhteydessä on HUR-kuntosali, joka on varusteltu paineilmalaitteilla. Tämä kuntosali soveltuu erityisen hyvin aloittelijoille, ikääntyneille ja kuntoutujille. HUR-laitteet hankittiin uudisinvestointina suunnitelman mukaisesti keväällä 2025. HUR-kuntosali on käytössä kellon ajasta riippumatta eläkeläiskortilla.

Hyvinvointialueen ja alueen kuntien välinen liikkumis- ja elintapaohjauksen sopimus on valmistunut ja allekirjoitettavana 15.8.2025 mennessä.

Syksyn eläkeläisten uimahallikuljetukset toteutetaan suunnitelman mukaisesti, vaikka kuljetuskustannukset ylittävätkin suunnitellun tason. Ylitys katetaan palvelualueetasolla muualta säästyvistä varoista. Lasten ja nuorten uinninopetus on toteutettu suunnitellusti.

Kansalaisopisto

Kansalaisopistossa oli kevätlukukaudella yhteensä 1524 netto-opiskelijaa. Kurssimaksutuottoja oli tammi-kesäkuussa 88 876 €. Tästä summasta osa on syksyille kohdistuvia kurssimaksutuloja, koska osa kesäkuussa ilmoittautuneista ovat jo maksaneet kurssimaksunsa lukuvuodelle 2025–2026. Keväällä suosituimpia kursseja olivat liikuntakurssit, hygieniapassikoulutus, taidenäyttelyretki Malvaan ja Nepsy- luento. Jumppamaratonille osallistui 52 opiskelijaa. Kansalaisopisto toteutti yhteistyössä kunnan työllisyys- ja maahanmuuttopalveluiden kanssa kotoutumiskoulutuksena lukuvuoden kestävän suomen kielen kurssin. Yhteensä 14 henkilöä sai todistuksen 30.5.2025.

Kevään aikana suunniteltiin lukuvuoden 2025–2026 kurssit. Ne julkaistiin nähtäville 19.5.2026. Kursseille ilmoittautuminen alkoi 5.6.2025. Kansalaisopisto painatti 3000 kappaletta opinto-ohjelmia lukuvuodelle 2025–2026. Kurssien lisäksi opinto-ohjelmassa on kurssien ilmoittautumisohjeet, järjestyssäännöt, ohjeet opintopistekursseista, ja opintoseteliavustuksesta. Kansalaisopiston ensimmäinen uutiskirje sen tilaajille lähetettiin kesäkuussa. Opistos sihteeri ja rehtori osallistuivat Mitä ihmettä! - tapahtumaan 24.5.2025. Rehtori esitteli Elisabeth Rehnille ja hänen läheisilleen Lepolan tilaa ja toimintaa asianhallintapäällikkö Sirkku Mäkelän järjestämässä tilaisuudessa 9.6.2025.

Kansalaisopistossa tehtiin päätoimisten opettajien työnkuvat yhdessä luottamusedustajan kanssa. Rehtori osallistui TVA- arviointiryhmien kokouksiin. Keväällä 2025 kansalaisopistossa oli kolme työharjoittelijaa: kaksi toimistossa ja yksi suomen kielen kurssilla. Kansalaisopistossa aloitettiin pelastussuunnitelmien, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmien, DPIA:n ja digiturvamallien työstäminen.

Kansalaisopisto on mukana kahdessa yhteishankkeessa: Esteet nurin! ja eArt. Rehtori osallistui molempien hankkeiden ohjausryhmän kokouksiin ja koulutuksiin. Esteet nurin- hankkeen webinaareihin osallistui vaihteleva määrä vakinaista henkilöstöä. eArt- hankkeeseen osallistuivat TPO:n opettajat ja rehtori. Kansalaisopisto sai oman hankeavustuksen OPH:lta: Suomea Mäntsälän maahanmuuttajanaishankkeelle 2025–2026. Avustussumma on 65 000 €. OPH myönsi kansalaisopistolle opintoseteliavustusta 2700 €.

Ilona2025- kevätnäyttely oli opistotalolla ja Pukkilan kirkonkylän kuvataideluokassa 12-13.4.2025. Pukkilassa yksi opiskelija suoritti kokonaisuudessaan kuvataiteen taiteen perusopetuksen. Pornaisissa kevätnäyttely oli toukokuussa.

Kansalaisopistossa tarkasteltiin uudelleen vuoden 2024 tunnuslukuja. Vapaana sivistystyönä järjestettyjen kurssien lukumäärä oli 291. Netto-opiskelijoita oli 2435. Opetustunteja oli 6302.

Kansalaisopiston vuotta 2025 koskeva riski liittyy opiskelijamäärien mahdolliseen putoamiseen ja siihen, saadanko suunnitellut kurssit alkamaan. Opiskelijamäärien muutokset vaikuttavat kurssimaksutuottoihin. Riskin toteutumista seurataan 3. osavuositarkastuksessa.

Kirjasto

Kirjaston kevät on sisältänyt paljon tapahtumia, mm. senioreiden digiteemaisen luentosarjan ja mäntsäläläisten kirjailijoiden vierailuja. Ryhmäkäynnit ja opastukset ovat toteutuneet suunnitellusti ja uusi lukukoira on aloittanut vastaanotot. Kirjastoautossa on ollut pieniä vikoja, jotka on onnistuneesti korjattu ilman merkittäviä vaikutuksia palvelutoimintaan. Kirjaston varastosta joudutaan luopumaan Monitoimitalon

kuntotutkimuksen tulosten vuoksi. Siellä olevalle aineistolle etsitään ja muokataan uusia säilytyspaikkoja ja syksyllä monitoimitalon läheisyyteen vuokrataan mahdollisesti kaksi lämpökonttia. Varaston aineiston käsittely lisää huomattavasti työmäärää ja mm. vhs-videoiden digitointimahdollisuus on poistunut kirjaston palveluvalikoimasta varastojärjestelyjen vuoksi. Kirjaston kävijämäärä 1-6/2025 oli 3000 kävijää suurempi kuin vastaavaan aikaan vuonna 2024.

Kirjastossa keskeisin vuotta 2025 koskeva riski liittyy tiloihin. Kirjaston käsikirjavarasto sijaitsee monitoimitalossa olevassa asunnossa, jonka käyttö varastona ja työtilana tulee lopettaa ulkoseinän mikrobivaurion vuoksi. Käsikirjaston sijoittamista lämpökontteihin kirjaston välittömään läheisyyteen on tutkittu yhdessä tilapalveluiden kanssa. Lämpökonttien leasing-kustannuksiin ei ole varauduttu talousarviossa, mikäli kustannukset tulevat kirjastopalveluiden maksettavaksi.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Mäntsälän kunnan laaja hyvinvointikertomus 2021–2024 hyväksyttiin valtuustossa 16.6.2025.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin on kunnille tarkoitettu taloudellinen kannustin. HYTE-kertoimen muodostumiseeta laadittiin selvitys, jonka avulla voidaan ymmärtää paremmin kunnan toimien vaikutusta HYTE-kertoimen muodostumiseen jatkossa. Kuntien terveyden edistämisen aktiivisuutta seurataan Terveyden ja hyvinvoinnin laitoksen ylläpitämässä TEAvisarissa. TEAvisarin tiedonkeruun prosessiin laadittiin selkeä prosessikuvaus ja ohjeistus. Tavoitteena on HYTE-kertoimen sisällön tuntemuksen lisääminen ja TEAvisarin vastaamisen merkityksen ymmärtäminen suhteessa HYTE-kertoimeen koko kunnan palveluissa.

Hyvinvointipalveluissa kesän puistoruokailu toteutui kesäkuun kahden ensimmäisen viikon aikana. Puistoruokailu järjestettiin kesäkuun ensimmäisellä viikolla Myllymäen koulun pihalla ja toisella viikolla Hyökännummen koulun pihalla. Kahdessa eri paikassa järjestettävästä puistoruokailusta ei tullut lisäkustannuksia. Puistoruokailun yhteydessä järjestettiin kesäisiä pelejä ja leikkejä paikallisten kumppaneiden ja kunnan liikuntapalveluiden kanssa. Ensimmäisellä viikolla ruokaa jaettiin 463 annosta ja oheistoiminnassa oli päivittäin mukana 20–30 lasta. Toisella viikolla jaettiin 315 annosta ja oheistoimintaan osallistuneiden määrä vaihteli 3–23 välillä.

Mäntsälä on mukana viiden muun Keusoten kunnan kanssa valtakunnallisessa ruoka-apuhankkeessa. Yhteistyösopimus on allekirjoitettu toukokuussa 2025. Hanke on saanut vuosille 2025–2026 avustusta 213 800 € euroa.

Lasten ja nuorten kesätoimintaa koostettiin kunnan kotisivuille ja kunnan tapahtumakalenteriin. Kunnan tapahtumakalenteriin valmistettiin oma ajankohtaisosio lasten ja nuorten kesätoiminnalle, jonne kunnan eri toimijoita kutsuttiin mukaan ilmoittamaan tapahtumistaan ja toiminnastaan. Jatkossa kesätoimintaa koostetaan vain tapahtumakalenteriin.

Hyvinvointilautakunta päätti toukokuun kokouksessa, että toimieliin valitsee keskuudestaan raadin valmistelemaan vuoden 2025 hyvinvointitekoa, joka tulisi jaettavaksi 2026. Palkinnon kriteerit voivat nousta hyvinvointisuunnitelman 2022–2025 painopisteistä: a) liikkumisen lisääminen b) digiosaamisen vahvistaminen c) syrjäytymisen ennakointi ja osallisuuden vahvistaminen d) turvallisuuden vahvistaminen. Ehdotuksen vuoden hyvinvointiteoksi voivat tehdä kaikki kuntalaiset sitä varten laaditulla lomakkeella. Vuoden hyvinvointiteon ehdotusten aikataulu, raadin kokoonpano sekä palkitseminen noudattavat samaa linjaa vuoden urheilu- ja kulttuuritekojen kanssa.

Taloudellisesti osavuosisikatsaus II/2025 tilinpäätösennusteen mukainen elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosalueen toteuma suhteessa talousarvioon näyttää toteutuvan vuonna 2025 talousarvion mukaisesti.

Talousarviomuutokset

Osavuositarkastuksen 2/2025 yhteydessä valtuustolle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määräraha-muutokset:

Opetuspalvelut:

152 400 euron määrärahamuutos tuloarvion laskemiseksi koskien Keusoten maksamaa, Hepolan koulussa tarjottavaa aamu- ja iltapäivähoitoa. Tuloarvio lasketaan 362 400 eurosta 210 000 euroon. Tulosaluiden esille nostamia tulo- ja kustannuspaineita seurataan ja tarkennetaan osavuositarkastuksen 3/2025 yhteydessä, jonka yhteydessä tehdään myös tarvittavat määrärahamuutosesitykset.

Sivityksen ja hyvinvoinnin yhteiset								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-524		-524	-290	234	55,4 %	-534	-486
Toimintakate	-524		-524	-290	234	55,4 %	-534	-486
Opetuspalvelut								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	2 352		2 352	835	-1 517	35,5 %	2 099	2 119
Toimintakulut	-36 014		-36 014	-18 829	17 185	52,3 %	-36 193	-34 887
Toimintakate	-33 662		-33 662	-17 993	15 669	53,5 %	-34 094	-32 768
Varhaiskasvatuspalvelut								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	666		666	360	-306	54,0 %	693	706
Toimintakulut	-17 944		-17 944	-9 016	8 928	50,2 %	-17 583	-16 527
Toimintakate	-17 278		-17 278	-8 656	8 622	50,1 %	-16 890	-15 821
Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin palvelut								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	647		647	295	-352	45,6 %	647	525
Toimintakulut	-4 090		-4 090	-2 092	1 997	51,2 %	-4 101	-3 636
Toimintakate	-3 442		-3 442	-1 797	1 646	52,2 %	-3 454	-3 111

Tekninen ja elinvoimapalvelut

Tekninen ja elinvoimapalvelut

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6.	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	24 331		24 331	12 464	-11 867	51,2 %	24 479	23 782
Myyntituotot	3 489		3 489	1 852	-1 637	53,1 %	3 637	3 595
Maksutuotot	404		404	237	-167	58,6 %	396	548
Tuet ja avustukset	59		59	35	-24	59,2 %	52	67
Muut toimintatuotot	20 379		20 379	10 341	-10 038	50,7 %	20 394	19 572
Valmistus omaan käyttöön	64			62	62		108	83
Toimintakulut	-19 715		-19 715	-9 538	10 177	48,4 %	-19 729	-19 643
Henkilöstökulut	-6 560		-6 560	-3 558	3 002	54,2 %	-6 641	-6 120
Palvelujen ostot	-5 550		-5 550	-2 447	3 103	44,1 %	-5 540	-5 910
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 414		-4 414	-2 090	2 324	47,4 %	-4 414	-4 318
Avustukset	-163		-163	-8	155	4,9 %	-163	-164
Muut toimintakulut	-3 029		-3 029	-1 436	1 594	47,4 %	-2 972	-3 132
Toimintakate	4 679		4 615	2 988	-1 627	64,7 %	4 858	4 222
Vuosikate	4 679		4 615	2 988	-1 627	64,7 %	4 858	4 222
Poistot ja arvonalentumiset	-9 113		-9 113	-4 454	4 659	48,9 %	-9 045	-8 956
Poistot ja arvonal.	-9 113		-9 113	-4 454	4 659	48,9 %	-9 045	-8 956
Tilikauden tulos	-4 434		-4 498	-1 466	3 032	32,6 %	-4 187	-4 734
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 434		-4 498	-1 466	3 032	32,6 %	-4 187	-4 734
Vyörytyserät								-1 061
Vyörytystuotot								4 120
Vyörytyskulut								-5 181
Kustannuslaskennalliset erät								
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-4 434		-4 498	-1 466	3 032	32,6 %	-4 187	-5 795

Palvelualueen palvelusuunnitelma

Tekninen ja Elinvoimapalvelut palvelualueen toiminta-ajatuksena on tuottaa toimivat ja tarkoituksenmukaiset yhdyskunta-, tekniset ja kuntakehityspalvelut kuntalaisille huomioiden talous, turvallisuus ja ympäristö. Vahvistamme asiakaslähtöisyyttä ja kuntalaisten hyvinvointia edistämällä ja tukemalla asukkaiden osallistumista. Palvelualueen tavoitteet on luotu koko kunnan strategiaan pohjautuen.

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Kokonaisuutena Tekninen ja elinvoimapalvelut on lähellä talousarviossa arvioitua budjettia. Toiminnan tuotot ovat toteutuneet 51,8 % ja kulujen toteuma on 48,4 %, toimintakatteen toteuman ollessa 64,7 %.

Tekninen ja elinvoimapalvelujen yhteiset

Teknisen ja elinvoimapalvelujen yhteisten toimintakulujen toteuma on 43,2 %. Teknisen yhteiset on alkuvuoden aikana tukenut ja avustanut muiden tulosalueiden palvelutoimintaa.

Investointihankkeiden ohjaus- ja seurantajärjestelmän konfigurointi on käynnissä ja henkilöstön käyttökoulutus on ajoitettu lokakuulle.

Monitoimitalon kuntotutkimustyöt raportteineen valmistuivat toukokuussa. Vesiliikuntakeskuksen kustannuslaskentaa on päivitetty vastaamaan tämänhetkistä hintatasoa ja käynnissä olevan asemakaavamuutoksen mukaista sijaintia. Hankkeeseen on päätetty hankkia konsulttipalveluna rakennuttamiseen liittyvää asiantuntijapalvelua.

Teknisen ja elinvoimapalvelualueen osalta on kehitetty ulkoista viestintää yhteensovittamalla palvelualueen viestintätarpeita, määriteltä hankeviestinnän uusia toimintatapoja sekä otettu käyttöön teknisen oma

“Mäntsälän tekniset palvelut” - facebook –tili . Lisäksi toimintasääntöä on uudistettu alun perin suunniteltua laajemmin paitsi maankäyttö- ja rakennuslain 1.1.2025 voimaan tulleen muutoksen vuoksi, myös muiden esiin nousseiden tarpeiden vuoksi. Palvelualueen sisäistä palvelun laatua on selvitetty keväällä toteutetun kyselyn avulla. Sen osalta tulokset valmistuvat elokuun aikana. Tiedonhallinnan elinkaari –hankkeen osalta tekninen ja elinvoimapaalvelut on määritellyt palvelualueen tiedonhallinnan tulevat kehitystarpeet ja parhailaan määritellään niiden pohjalta tehtäviä varsinaisia toimenpiteitä. Näitä kehittämistoimenpiteitä yhteensovitetaan syksyllä kunnan muiden toimijoiden kanssa ja tavoitteena on saada aikaiseksi selkeät koko kunnan tiedonhallinnan pelisäännöt henkilöstölle vuoden loppuun mennessä.

Toimitilapalvelut

Toimintatuottojen toteuma on 50,4 % ja toimintakulujen toteuma 47,6 %. Toimitilapalveluiden toimintakate on 53,0 %. ICT-kulujen toteuma on 63,79 %, vartiointipalvelut 61,97 % samoin lämmityskulut 54,77 %. Suurin osa hankkeista on meneillään suunnitelmien mukaisesti ja kohteiden valmistumiset toteutunevat suunnitelluissa aikatauluissa.

Toimitilapalveluissa on kolme rekrytointia menossa; kiinteistönhoitaja, vahtimestari sekä rakennusmaalari. Kiinteistönhoitaja on eläköitymässä elokuussa ja vahtimestari sekä rakennusmaalari siirtyivät muihin tehtäviin. Lämpimämpi alkuvuosi näkyi alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden kulujen pienentymisenä. Korkotason laskun johdosta Ehnroosin koulun leasingvuokra on jäämässä 0,17 milj. euroa budjetoitua alemmaksi.

Ateria- ja puhtauspalvelut

Toimintatuottojen toteuma on 48,6 % ja toimintakulujen 51,1 %. Toisessa osavuositarkastuksessa tulos on odotetun mukainen. Kesän hiljaisempi aika toimintatuotoissa tasoittuu syyskauden aikana. ICT-kulujen toteuma on 58,3 % sekä asiantuntijapalvelut 54,1 %. Asiantuntijapalvelut koostuvat pitkälti elintarviketarkastusten vuosimaksujen laskutuksesta tammikuussa joka kohteessa.

Toukokuussa 2025 on keittiöissä suoritettu onnistuneesti uuden tuotannonohjausjärjestelmän käyttöönotto. Pitkään käytössä ollut Jamix- ohjelma on irtisanottu ja uusi kustannustehokkaampi sekä käyttäjäystävällisempi järjestelmä on nimeltään PoweResta. Henkilökuntaa on koulutettu ja valmisteltu alkuvuoden aikana uuden järjestelmän käyttöönottoon. Kertauskoulutus järjestetään heti koulujen lukukauden alkaessa elokuussa.

Kuntatekniikka

Toimintatuottojen toteuma on 109,8 % ja toimintakulujen 47,1 %. Tulopuolen ylitys johtuu talousarviota suuremmista metsän myyntituloista. Tavanomaista lyhyemmästä talvikunnossapitokaudesta johtuen on alkuvuodelle kirjautunut ennakoitua pienempi määrä palkka- ja kunnossapitokustannuksia. Aikaisen kevään takia katualueiden hiekoitushiekkojen poistoa on päästy aloittamaan jo maaliskuun puolivälissä, joka on noin kuu-kausi normaalia ajankohtaa aikaisemmin.

Hulevesiohjelman päivitystyö käynnistyi ja on pääosin valmistunut kesäkuun loppuun mennessä. Työryhmään on osallistunut palvelualueelta maankäytön, kaavoituksen, rakennusvalvonnan ja kuntatekniikan henkilöstöä.

Viestintää ajankohtaisista ja keskeisistä rakennushankkeista sekä puisto- ja ulkoliikuntapaikkojen asioista on jatkettu aktiivisesti. Katu- ja puisto-osastolta eläkkeelle jääneiden tilalle ei olla saatu rekrytoitua uutta henkilöstöä ja rekrytointeja jatketaan aktiivisesti. Kunnossapidon laatutasosta on jouduttu hieman tinkimään puuttuvien resurssien vuoksi. Jatkossa kuntatekniikan omat resurssit pyritään keskittämään kunnossapitoon.

Kuntakehityspalvelut

Maankäyttö, asuminen ja liikenne

Toimintatuotot ovat toteutuneet 57,1 %. Toimintakulujen toteuma 49,2 %. Toimintakulujen arvioidaan talousarvioennusteessa alittuvan 0,02 milj. euroa ja toimintatuottojen ylittyvän noin 0,09 milj. euroa talousarvioon nähden.

Tontti- ja lupakysyntä

Tontti- ja lupakysyntä on vuonna 2025 jatkunut edellisvuoden tapaan vähäisenä. Rakentamisen lupia on haettu 70 kappaletta ja poikkeamislupia 2 kappaletta kesäkuun loppuun mennessä (vertailuna vuonna 2024: 109 / 13). Uusia omakotitonttien varauksia on tehty 4 kappaletta (vrt. vuonna 2024: 4 kpl). Maa-alueiden myyntitulot ovat yhteensä noin 0,183 milj. euroa (vrt. vuonna 2024: 1,273 milj. euroa).

Tavoitteet ja maanhankinta:

Tonttivaranto on riittävä. Pyydyskorven asemakaava-alueelle rakennetaan kunnallistekniikkaa uusille pientalotonteille. Raakamaata on ostettu noin 5 hehtaaria, ja maanhankintaan käytetty rahaa yhteensä noin 0,362 milj. euroa. Rakentamislupien käsittelyaika on pysynyt tavoitteiden mukaisena (mediaani 39 vuorokautta).

Merkittävät rakennushankkeet:

Alkuvuoden merkittävimpiä rakentamishankkeita luvituksessa ovat olleet KAS Kodit Oy:n kerrostalohanke Keskuskatu 17:ssä sekä datakeskushanke (Kiinteistö Oy Mäntsälän Gneissitie 3) Kapulin alueelle. Näiden hankkeiden myötä rakennusvalvonnan maksutuotot ylittävät vuoden 2025 talousarvion.

Kaavoitus:

Mäntsälän strateginen yleiskaava 2050 luonnos oli nähtävillä 18.11.2024 -17.1.2025. Luonnoksesta järjestettiin asukastilaisuuksia, ja siitä saatiin 31 lausuntoa ja 11 mielipidettä. Valmistelua jatketaan yleiskaavaehdotuksen laatimiseksi, ja tavoitteena on asettaa se nähtäville syksyllä 2025.

Asemakaavoituksen osalta on käynnistetty Kirvuntien alueen kaavatyö Kirvuntien jatkon ja vesiliikuntakeskuksen tarpeisiin. Karlsbergin asemakaava sekä Mäkijärven ranta-asemakaava on hyväksytty kunnanhallituksen päätöksellä kesäkuussa.

Lainsäädäntö ja ohjeistukset:

Uusi rakentamislaki tuli voimaan 1.1.2025. Rakennusjärjestys on päivitetty vastaamaan uutta lakia ja hyväksytty tulemaan voimaan 1.8.2025. Lisäksi kuntakehityslautakunnan toimintasääntöä on muutettu vastaamaan hallintosääntöä ja uutta rakentamislakia.

Ympäristönsuojelumääräysten päivitystyö on käynnissä Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen toimesta. Määräysten ehdotus oli lausuntokierroksella keväällä 2025, ja ne tulevat kunnan hyväksymiskäsittelyyn kesän jälkeen.

Hallituksen esitys uudeksi alueidenkäyttölaiksi oli lausuttavana. Lisäksi muutoksia on tulossa muun muassa lunastuslakiin, kiinteistöverolakiin, valtion tukeman asuntotuotannon sääntelyyn.

Ympäristöhankkeet ja avustukset:

Pohjavesien suojelusuunnitelma, joka on laadittu viimeksi vuonna 2013, päivitetään ajanjaksolla 1.5.2025–31.12.2026. Suunnitelma tukee myös yleiskaavoitusta. Päivitystyöhön on saatu ELY-keskuksen avustus.

Kilpijärven, Isojärven ja Hunttijärven kunnostushankkeet jatkuvat Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen toimesta. Kaikille hankkeille on saatu myönteiset avustuspäätökset.

Liikkumisen kehittäminen ja joukkoliikenne:

Mäntsälän kunta on saanut Liikenne- ja viestintävirasto Traficomilta 0,017 milj. euron valtionavustuksen kutsupohjaisen joukkoliikenteen pilotin suunnitteluun (hankkeen kokonaiskustannusarvio 0,022 milj. euroa. Suunnitteluajakso on 1.1.2025–31.3.2026 ja kattaa henkilöstökulut, viestintämateriaalit ja asiantuntijapalvelut.

Joukkoliikenteen kustannukset nousevat 1.8.2025 alkaen uuden kuljetuspalvelusopimuksen myötä. Avoimen joukkoliikenteen (ostovuorot 1 ja 2) lisäkustannus on noin 0,014 milj. euroa vuodessa (loppuvuoden 2025 osalta noin 0,007 milj. euroa). Seudullisessa liikenteessä kustannustaso nousee uuden käyttöoikeussopimuksen myötä noin 0,045 milj. euroa vuodessa (loppuvuoden 2025 osalta noin 0,023 milj. euroa).

Talousarviomuutokset

Osavuositarkastus 1 haettiin investointihankkeisiin talousarviomuutoksia. Muutosten nettovaikutus oli 0 euroa.

Osavuositarkastuksen 2 yhteydessä ei esitetä talousarviomuutoksia.

Osavuositarkastuksen 2 yhteydessä esitetään uutena hankkeena investointisuunnitelmaan Keskuskadun hulevesi- ja jk/pp saneeraus välillä Kivistöntie – Ullantie. Hankkeen kustannusarvio saadaan hankesuunnitelman edetessä.

Investointiosa

Investointien toteuma, poikkeamat ja ennuste Talonrakennus

Keskustan kouluverkkoselvityksen suunnittelukustannuksia ei toistaiseksi ole muodostunut.

Investoinnit			Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Tekninen ja elinvoimalautakunta									
Talonrakennus									
Koulurakennus									
	Keskustan kouluverkkoratkaisun suunnittelu	N Menot		-200 000		-200 000		-200 000	-200 000
Energiasäästötoimenpiteet									
	Lukio ja monitoimitalo, aurinkosähköpaneelit	Menot		-230 000		-230 000	-1 444	-228 556	-70 000
	Muut energiasäästötoimenpiteet	Menot		-100 000		-100 000	-11 201	-88 799	-100 000
Peruskorjaukset									
Rakennusten korjaukset/sisäilmakorjaukset									
	Terveyskeskuksen sisäilmakorjaus	Menot		-50 000		-50 000	-38 957	-11 043	-100 000
	Paloaseman vesikattokorjaus	Menot		-15 000		-15 000		-15 000	-15 000
	Riihenmäen yläkoulun vesikaton kunnostustyö	Menot		-30 000		-30 000	-1 013	-28 987	-30 000
	Hyökännummen koulun sadekatoksen rakentaminen	Menot		-80 000	20 000	-60 000	-9 912	-50 088	-60 000
	Kirkonkylän koulu, viipaleen vesikaton maalaus	Menot		-15 000	15 000				
	Varja atelje julkisivumaalaus	Menot		-20 000		-20 000	-1 433	-18 567	-20 000
	Myllytontun julkisivun maalaus	Menot		-50 000		-50 000	-7 885	-42 115	-50 000
	Monitoimitalon ulko-ovien uusinta	Menot		-30 000		-30 000	-1 750	-28 250	-30 000
	Anttilan pk, Vanamo julkisivumaalaus	Menot		-80 000	80 000				
	Seurojentalon WC-tilojen korjaus	Menot		-160 000		-160 000	-25 518	-134 482	-160 000
	Kunnantalon hissien uusinta	Menot		-50 000	-15 000	-65 000	-16 843	-48 157	-65 000
	Sisäilmakorjauksiin (varaus)	Menot		-15 000		-15 000	-16 574	1 574	-55 000
	Lukion vesikaton osa bitumikermi	Menot			-65 000	-65 000	-1 838	-63 162	-65 000
	Kaunismäen pk ja hyvinvointineuvolan vesiputkien vaiht.	Menot			-60 000	-60 000	-87	-59 913	-60 000
	Kirkonkylän koulun ja opettajien asuntolan välisen putki.	Menot			-25 000	-25 000	-2 335	-22 665	-25 000
	Seurojentalon narikka vuoden 2024 jatko	Menot			-45 000	-45 000	-44 162	-838	-45 000
	Talonrak. yhteensä (ilman leasingrah.)	N Menot		-1 125 000	-95 000	-1 220 000	-180 952	-1 039 048	-1 150 000

Kuntatekniikka

Vuoden 2025 kuntatekniikan investointihankkeita on edistetty alkuvuoden aikana laaditun aikataulun mukaisesti. Keskeisinä kuntatekniikan investointihankkeina toteutetaan Pyydyskorven alueen katuinfra rakentaminen, Jokihuhdantien alueen katusaneeraus, Meijerinpellon alueen katujen saneeraus ja Mt140 (Lahdentie) keskisaarekkeen uusimisen kolmas vaihe välillä Oravatie-Veteraanitie. Hyväksyttyyn jalankulun-, pyöräilyn- ja ulkoilureittiverkoston kehittämissuunnitelmaan sisältyviä kevytliikenteen väyliä rakennetaan mittava määrä; mm. Jokihuhdantie, Perkiönpellontie, Sälinkääntie välille Kallolantie-Härkäsaarentie sekä Meijerinraitti ja Riihenmäenraitti.

Pyydyskorven alueen infra-urakka kokonaisuudessaan ja Perkiönpellontien jk/pp-urakkaosuus valmistuivat kesäkuun lopulla. Mt140 (Lahdentie):n valmistui heinäkuun aikana. Heinäkuusta alkoi Vuohimäenraitti, Lepämaantien puistoraitti, Kapulin alueen risteyslevitys ja Viertolantie-Koivumäentien risteysalueen muutosta koskeva urakan rakentamisvaihe.

Keskuskadun hulevesijärjestelmä on perusteltua uusia samassa yhteydessä Nivos Vesi ja Lämpö Oy:n toteuttaessa vesihuoltorakentamista käynnistyneelle kerrostalorakennushankkeelle Keskuskatu 17:ssä. Hulevesijärjestelmä uusitaan välillä Kivistöntie - Ullantie. Hanke ei sisälly alkuperäiseen investointiohjelmaan.

Kuntatekniikka		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2025	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.6.2025	Poikkeama	Ennuste
Alueet mm. teollisuus ja infra								
	Hyökännummen alueen hulevesijärjestelmä	Menot	-100 000		-100 000	-20 137	-79 863	-100 000
	Pyydyskorven alueen katuinfra	Menot	-900 000		-900 000	-387 636	-512 364	-650 000
	Mt140 keskisaarekkeen uusiminen (ELY-tie), 3-vaihe	Menot	-700 000	15000	-685 000	-271 673	-413 327	-560 000
	Kapuli V	Menot	-80 000	80000		-850	850	
	Kapulin alueen risteyslevitykset ja katuviherrakentaminen	Menot	-100 000		-100 000		-100 000	-100 000
	Kohdentamattomat pienet liikenneturvallisuustoimenpiteet	Menot	-100 000		-100 000	-62 062	-37 938	-100 000
	Täydentävä katuviherrakentaminen	Menot	-50 000		-50 000	-28 118	-21 882	-50 000
	Keskuskadun hulevesi- ja jk/pp saneeraus välillä Kivistöntie - Ullantie	Menot						
	Alueet mm. teollisuus ja infra yht.	N Menot	-2 030 000	95 000	-1 935 000	-770 476	-1 164 524	-1 560 000
Kevytliikenne								
	Jokihuhdantien jk/pp ja alueen katusaneeraus	Menot	-850 000		-850 000	-154 130	-695 870	-730 000
	Einontien jk/pp	Menot	-15 000		-15 000	-5 486	-9 514	-15 000
	Alhontien jk/pp	Menot	-15 000		-15 000	-4 222	-10 778	-15 000
	Sälinkääntien jk/pp yritysalueelle	Menot	-250 000		-250 000	-140 692	-109 308	-250 000
	Riihenmäenraitti	Menot	-300 000		-300 000	-150 841	-149 159	-300 000
	Vuohimäenraitti	Menot	-100 000		-100 000		-100 000	-100 000
	Leppämaantie - Kajavantie puistoraitti	Menot	-100 000		-100 000		-100 000	-100 000
	Kruununraitti jk/pp	Menot	-100 000		-100 000	-22 082	-77 918	-80 000
	Meijerinraitti	Menot	-200 000		-200 000	-15 956	-184 044	-200 000
	Vuolteenmetsäntien jk/pp	Menot	-20 000		-20 000	-6 595	-13 405	-20 000
	Perkkiönpellontien jk/pp	Menot	-150 000		-150 000	-83 624	-66 376	-150 000
	Hirvihaarantien jk/pp jatke	Menot				-1 669		
	Kevytliikenen yht.	N Menot	-2 100 000		-2 100 000	-585 297	-1 514 703	-1 960 000
Liikenne								
	Päälylstystyöt	Menot	-500 000		-500 000	-8 179	-491 821	-500 000
	Katuvalaistus	Menot	-150 000		-150 000	-31 607	-118 393	-150 000
	Vanha Porvoontie - Isonniityntie keskisaareke	Menot	-100 000		-100 000	-2 082	-97 918	-100 000
	Otavantie, Ellinpolku, Martanpolku, Metsäpolku, Papanapolku	Menot	-600 000		-600 000	-189 111	-410 889	-600 000
	Kirvuntie (välillä Urheilutie-Vanha-Porvoontie)	Menot	-60 000	40000	-20 000	-8 477	-11 523	-20 000
	VT4, VT25 ja MT140 alueen liittymien suunnittelu	Menot		-40000	-40 000		-40 000	-40 000
	Liikenne yht.	N Menot	-1 410 000		-1 410 000	-239 456	-1 170 544	-1 410 000
Puistot ja leikkipaikat								
	Liisalan ja maankaatopaikan laajennus ja viimeistelytyöt	Menot		-100000	-100 000	-81 518	-18 482	-100 000
	Lempivaaran vihertyöt	Menot	-100 000	100 000				
	Lempivaaran leikkipuisto	Menot	-15 000		-15 000		-15 000	-15 000
	Skeittiparkki	Menot	-20 000		-20 000	-12 836	-7 164	-20 000
	Pienet puistojen ja liikuntapaikkojen parannustoimenpiteet	Menot	-50 000		-50 000	-40 985	-9 015	-50 000
	Puistot ja leikkipaikat yht.	N Menot	-185 000		-185 000	-135 339	-49 661	-185 000
Kuntatekniikka yhteensä		Menot	-5 725 000	95 000	-5 630 000	-1 730 568	-3 899 432	-5 115 000
		Tulot						
	Netto	N	-5 725 000	95 000	-5 630 000	-1 730 568	-3 899 432	-5 115 000

Tekninen irtain ja yhteenveto

Teknisen irtain omaisuus								
Keittiöiden kalusto /laitehankinnat	Menot	-15 000	-15 000	-2 515	-12 485	-15 000		
Siivouspuolen laitehankinnat (omatuotanto)	Menot	-10 000	-10 000		-10 000	-10 000		
Piha-alueiden ulkoleikkivälineet	Menot	-50 000	-50 000		-50 000	-50 000		
Toimitilapalveluiden laite- ja kalustohankinnat	Menot	-80 000	-80 000	-32 791	-47 209	-80 000		
Kuntatekniikan kone- ja laitehankinnat	Menot	-90 000	-90 000	-55 057	-34 943	-90 000		
Varavoimakoneiden hankinta	Menot	-270 000	-270 000	-113 068	-156 932	-270 000		
Irtain yhteensä	N Menot	-515 000	-515 000	-203 431	-311 569	-515 000		
Tekninen ja elinvoimautakunta yhteensä								
	Menot	-7 365 000	-7 365 000	-2 114 951	-5 250 049	-6 780 000		
	Tulot							
	N Netto	-7 365 000	-7 365 000	-2 114 951	-5 250 049	-6 780 000		

Tekninen ja elinvoimautakunnan yhteiset

1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot								1
Toimintakulut	-741		-741	-320	421	43,2 %	-750	-715
Toimintakate	-741		-741	-320	421	43,2 %	-750	-713
Toimitilapalvelut								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	18 117		18 117	9 124	-8 993	50,4 %	18 056	18 117
Valmistus omaan käyttöön				15			30	81
Toimintakulut	-8 510		-8 510	-4 050	4 460	47,6 %	-8 428	-8 854
Toimintakate	9 607		9 607	5 088	-4 533	53,0 %	9 657	9 344
Poistot ja arvonal.	-5 300		-5 300	-2 464	2 837	46,5 %	-5 072	-5 190
Tilikauden tulos	4 307		4 307	2 625	-1 682	60,9 %	4 585	4 154
Ateria- ja puhtauspalvelut								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	4 741		4 741	2 305	-2 436	48,6 %	4 741	4 903
Toimintakulut	-4 656		-4 656	-2 381	2 275	51,1 %	-4 733	-4 443
Toimintakate	85		0	-76	-161		8	459
Kuntatekniikka								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	370		370	406	36	109,8 %	486	303
Valmistus omaan käyttöön	64		64	48			78	2
Toimintakulut	-3 425		-3 425	-1 615	1 810	47,1 %	-3 455	-3 535
Toimintakate	-2 991		-2 991	-1 161	1 846	38,8 %	-2 890	-3 230
Maankäyttö, asuminen ja liikenne								
1000 €	TA 2025	MUUTOS	MTA 2025	TOT. 30.6	poikkeama	TOT %	TPE 2025	TP 2024
Toimintatuotot	1 103		1 103	629	-474	57,0 %	1 196	1 282
Toimintakulut	-2 384		-2 384	-1 173	1 211	49,2 %	-2 363	-2 097
Toimintakate	-1 281		-1 281	-544	737	42,4 %	-1 167	-815

Konserniyhtiöt

Nivos -konserni

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Infrastruktuurin kehittäminen tukien Mäntsälän kunnan strategiaa		
Huolehdimme infrastruktuurin kehittämisestä. Rakennamme sähkö-, vesi-, viemäriverkostoa tarpeen mukaisesti, huomioiden myös tulevaisuuden tarpeita. Käytämme ja kunnossapidämme rakennettuja infraverkkoja kustannustehokkaasti. Ylläpidämme hyvää käytettävyyttä ts. häiriöajat ovat lyhyet. Vahvasti kasvaneiden sähköliittymien sähkötehoa varten Nivos investoi uuteen sähköasemaan ja vahvistaa sähkön siirtolinjaa välillä Mäntsälä - Hikiä.		
Elinkeinopolitiikan tukeminen paikallisesti		
Osallistumme aktiivisesti uusien yritysten ja asukkaiden Mäntsälään sijoittumiseen tarjoamalla liittymäpalveluja ja lämmitysenergiaa sekä hyödyntämällä prosesseissa syntyviä hukkalämpöjä kaukolämpötuotannossa.		
Seutuyhteistyön vahvistaminen		
Etsimme aktiivisesti yhteistyömahdollisuuksia lähimpien energia- ja infrayhtiöiden kanssa.		
Mäntsälän kunnan talouden tukeminen		
Nivos konsernin omavaraisuuden kohentaminen ja vieraan korollisen pääoman vähentäminen. Vieraan pääoman vähentämiseen aikataulussa huomioidaan alueen kasvua tukevien investointien vaikutus. Nivoksen velkojen lyhyentäminen tukee kuntakonsernin velkaantumisen vähentämistä.		
Terve talous, vahva tulos	Mittari: Tilikauden voitto. Tavoitetaso: Nivos-konsernin tilikausi on voitollinen	Q2/2025: tulos 6,1 milj.eur
Toiminta asiakkaan parhaaksi	Mittari: Asiakaskysely. Tavoitetaso: Mitataan ja seurataan säännöllisesti.	Q2/2023, NPS +38, Q1/2024, NPS +38, NPS +48 Q1/2025,
Osaavat, yhteen pelaavat nivoslaiset	Mittari: Henkilöstökysely. Tavoitetaso: Mitataan ja seurataan säännöllisesti.	H1/2023, eNPS +9, H1/2024, eNPS +25, H1/2025, eNPS +24
Vastuullinen kasvu	Mittari: Kaukolämpötuotannon CO ₂ -päästöjen vähentäminen. Tavoitetaso: Hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä.	2021: 5642 t CO ₂ ekv, 5342 t CO ₂ ekv, t CO ₂ ekv, CO ₂ ekv 2022: 2023: 2797 2024: 2776 t

	tot. 30.6.2025	TA 2025	TPE 2025	TP 2024
Liikevaihto (1000 €)	14487	29377	27259	29819
Tilikauden voitto (tappio) (1000 €)	6105	69	3943	565
Omavaraisuus %	33 %	27 %	32 %	29 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	576 %	292 %	288 %	287 %
Investoinnit (1000 €)	4049	9619	9619	5338
Lainamäärä (1000 €)	83413	84353	78413	85537
Vastuut (1000 €)*	438	421	435	477
Lainat ja vastuut yhteensä (1000 €)	83851	84774	78848	86014
Lainamäärä € / asukas	3979	4005	3723	4086
Asukasmäärä	20966	21063	21063	20933

Mäntsälän Kodit Oy

	tot. 30.6.2025	TA 2025	Tpe 2025	TP 2024
Asukkaat lkm	576	580	575	597
Kiinteistöt lkm	16	16	16	16
Asunnot lkm	402	402	402	402
Asuinneliöt	19905	19905	19905	19905
Kesk. neliövuokra / kk	12,93	12,93	12,7	12,28
Asuntojen vuokrausaste	98,00 %	98,0 %	≥95%	98,5 %
Vaihtuvuus % / vuosi	5,70 %	21,5 %	<20%	21,4 %
Vuokrasaatava	42721	47000	<30000	46991
Hakemuksia jonossa	222	200	<200	101

	tot. 30.6.2025	TA 2025	TPE 2025	TP 2024
Liikevaihto (1000 €)	1516	3292	3292	3068
Liikevoitto (1000 €)	208	0	0	-12
Omavaraisuus %	2 %	3 %	0 %	1 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	705 %	726 %	0 %	786 %
Investoinnit (1000 €)		0		2
Lainamäärä (1000 €)	23740	23004	23004	23670
Vastuut (1000 €)*	0	0	0	15579
Lainat ja vastuut yhteensä (1000 €)	23740	23004	23004	39249
Lainamäärä € / asukas	1132	1092	1092	1131
Asukasmäärä	20 966	21 063	21 063	20 933

Kiinteistö Oy Mäntsälän Toimistotalo

	tot 30.6.2025	TA 2025	TPE 2025	TP 2024
Tuotot / kulut %	85 %	50 %	50 %	119 %
Omavaraisuus %	15 %	12 %	12 %	16 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %		886 %	886 %	533 %
Investoinnit (1000 €)				3559
Lainamäärä (1000 €)	2912	2723	2723	2912
Vastuut (1000 €)*				
Lainat ja vastuut yhteensä (1000 €)	2912	2723	2723	2912
Lainamäärä € / asukas	139	139	139	139
Asukasmäärä	20 966	21 063	21 063	20 933

Mäntsälän Jäähalli Oy

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Mäntsälän Jäähalli oy:n liikevaihdon kasvattaminen	Tavoite kasvattaa liikevaihtoa vuodessa noin 15%	Vuoden 2025 liikevaihtotavoite 700 000€
Uusien asiakkuuksien määrä	Tavoite ylläpitää nykyiset asiakkaat sekä kasvattaa liikevaihtoa uusien asiakkuuksien avulla.	Laskutettavien asiakkaiden määrä tänä vuonna noin 200. Kasvua viime vuoteen noin 120 asiakasta. Asiakkaita nyt 315
Keilahallin liikevaihdon kasvattaminen	Tavoitetaso 120 000€/vuosi	Vuosi 2024 noin 70 000€, Q1 ja Q2/2025: noin 35 000€
Paikallisen seuratoiminnan tukeminen ja harrastamäärän kasvattaminen	Harrastajamäärät (Jäätaiturit, Jää-Tiikerit), Jäävuorojen myynti	Harrastajamäärissä ja jäsen myynnissä kasvua lievää kasvua.

	tot 30.6.2025	TA 2025	TPE 2025	TP 2024
Liikevaihto (1000 €)	308	700	700	687
Liikevoitto (1000 €)	-91	-150	-150	-302
Omavaraisuus %	-7	5 %	5 %	-4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	485	800 %	800 %	11 %
Investoinnit (1000 €)	1	0	0	4
Lainamäärä (1000 €)	6065	5705	5705	6399
Vastuut (1000 €)*	127	500	500	137
Lainat ja vastuut yhteensä (1000 €)	6192	6205	6205	6536
Lainamäärä € / asukas	295	271	271	306
Asukasmäärä	20966	21063	21063	20933

Mäntsälän Yrityskehitys Oy

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta- ja toteutuma
Sitovat tavoitteet suunnittelukaudelle 2022-2026 ovat:		
Mäntsälään sijoittuneiden tai toimitiloja rakentaneiden suurten ja keskisuurten yritysten lukumäärä seurantajaksolla 2022-2026 (kpl)	Mäntsälään sijoittuneita tai toimitiloja rakentaneita suuria yrityksiä 2 kpl ja keskisuuria yrityksiä 3 kpl seurantajaksolla 2022-2026	Mäntsälään sijoittuneita tai toimitiloja rakentaneita suuria yrityksiä 1 kpl ja keskisuuria yrityksiä 6 kpl seurantajaksolla 2022-2026
Yrityskonsultointien määrä kpl/vuosi	120 kpl/vuosi	1.1.-30.6.2025: 66 kpl

	Tot 30.6.2025	TA2025	TPE 2025	TP 2024
Liikevaihto (1000 €)	160	321	321	271
Liikevoitto (1000 €)	-5	-30	-30	-25
Omavaraisuus %	74 %	70 %	70 %	79 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	19 %	20 %	20 %	17 %
Investoinnit (1000 €)	0	10	0	4
Lainamäärä (1000 €)	0	0	0	0
Vastuut (1000 €)*	0	0	0	0
Lainat ja vastuut yhteensä (1000 €)	0	0	0	0
Lainamäärä € / asukas	0	0	0	0
Asukasmäärä	20966	21063	21063	20933

Sanasto

TA 2025

Alkuperäinen talousarvio vuodelle 2025.

MTA 2025

Muutettu talousarvio, jossa huomioitu valtuuston hyväksymät muutokset alkuperäiseen talousarvioon.

Tot. 30.6.

Kirjanpidon toteuma 30.6.2025 tilanteessa.

Poikkeama

Muutetun talousarvion ja kirjanpidon toteuman erotus

Tot. %

Toteuma 30.6. verrattuna muutettuun talousarvioon. Esitetty prosentteina.

TPE 2025

Tilinpäätösennuste tilikaudelta 2025.

TP 2024

Tilinpäätös vuodelta 2024.

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 tilinpäätösvouden 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.

