

Kunnanhallitus

Hallintopalvelut, käyttösuunnitelma 2026

Sisäily

Kunnanhallitus yhteensä	3
Tulosalue: Yleishallinto	5
Tulosityksikkö: Keskusvaalilautakunta	5
Tulosityksikkö: Luottamushenkilöhallinto	5
Tulosityksikkö: Yleishallinto	5
Tulosityksikkö: Käyttöomaisuuden myynti	5
Tulosalue: Tukipalvelut	6
Tulosityksikkö: Hallintopalvelut	6
Tulosityksikkö: Henkilöstöpalvelut	6
Tulosityksikkö: Talous- ja hankintapalvelut	7
Tulosityksikkö: Viestintä-, markkinointi-, ja tapahtumapalvelut	7
Tulosityksikkö: Museopalvelut	7
Tulosityksikkö: Tietohallinto	8
Tulosityksikkö: Kulttuuripalvelut	8
Tulosalue: Keski-Uudenmaan Ympäristökeskus	8
Tulosalue: TE- ja maahanmuuttopalvelut	9
Tulosityksikkö: Elinkeinopalvelut	9
Tulosityksikkö: Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut	9
Tulosalue: Maaseutupalvelut	10
Investoinnit	10

Käyttösuunnitelma

Käyttösuunnitelmassa kerrotaan tulosalueiden ja – tulosyksiköiden talousarviovuoden toiminnasta. Se on toimielimen hyväksymä talousarvioon sisältyvän tulosalueen tai hankkeen tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden jaon tulosyksiköihin tai kohteisiin sisältämä asiakirja. Käyttösuunnitelma on myös viranhaltijan hyväksymä edellä mainittuun toimielimen käyttösuunnitelmaan sisältyvien tulosyksiköiden tai kohteiden osatavoitteiden, osamäärärahojen ja osatuloarvioiden jaon pienempiin osiin (yksiköihin) sisältävä asiakirja.

Käyttösuunnitelmilla toimielimet asettavat valtuuston määrittelemien tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset ja tarkennetut tavoitteet tulosyksiköittäin ja jakavat määrärahat ja tuloarviot tulosyksiköille osamäärärahoiksi ja osatuloarvioiksi. Käyttösuunnitelmissa kerrotaan, miten toimitaan, jotta asetetut tavoitteet toteutetaan hyväksytyjen määrärahojen ja tuloarvioiden puitteissa.

Kunnanhallituksen tai lautakunnan määräämä tulosalueen vastuuhenkilö päättää seuraavan tason käyttösuunnitelmasta sekä päättää omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä asettamalla tarkennetut tavoitteet ja jakamalla määrärahat ja – tuloarviot tarkempiin osiin.

Palvelualueen sitovana eränä on tulosalueen toimintakate. Toimielimellä on oikeus tehdä toimielimen sisäisiä siirtoja tulosalueiden välillä, mikäli toimielimen kokonaismääräraha ei ylity. Jos toimielin päättää tulosalueen toimintakatteen ylityksestä on sen samalla osoitettava, miltä tulosalueelta osoitetaan ylitystä vastaava säästö.

Kunnanhallitus yhteensä

Hallinto / kunnanhallitus 1000 €	TP 2024	TA 2025	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	4 832	1 796	1 796	1 719	1 731	1 742	1 754
Myyntituotot	853	892	892	915	924	933	943
Maksutuotot	2	5	5	5	5	5	5
Tuet ja avustukset	809	387	387	287	287	287	287
Muut toimintatuotot	3 167	512	512	512	514	517	520
Valmistus omaan käyttöön							
Toimintakulut	-12 101	-12 662	-12 927	-13 420	-13 618	-13 829	-14 044
Henkilöstökulut	-5 053	-4 699	-4 699	-4 494	-4 575	-4 666	-4 759
Palvelujen ostot	-4 545	-5 301	-5 566	-5 852	-5 969	-6 088	-6 210
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-122	-121	-121	-105	-105	-105	-105
Avustukset	-1 317	-1 489	-1 489	-1 898	-1 898	-1 898	-1 898
Muut toimintakulut	-1 064	-1 052	-1 052	-1 071	-1 071	-1 071	-1 071
Toimintakate	-7 270	-10 866	-11 131	-11 701	-11 887	-12 086	-12 289
Vuosikate	-7 270	-10 866	-11 131	-11 701	-11 887	-12 086	-12 289
Poistot ja arvonalentumiset	-5						
Suunnitelman mukaiset poistot	-5						
Tilikauden tulos	-7 275	-10 866	-11 131	-11 701	-11 887	-12 086	-12 289
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-7 275	-10 866	-11 131	-11 701	-11 887	-12 086	-12 289
Toimintakulujen muutos %		-1 %	0 %	6 %	5 %	3 %	3 %
Toimintakatteen muutos %		13 %	0 %	8 %	7 %	3 %	3 %

Palvelualueen palvelusuunnitelma

Palvelualue tuottaa keskitetyt kunnan hallinto-, hankinta-, talous-, henkilöstö- ja tietohallinnon palvelut. Hallintopalvelut tukevat muiden palvelualueiden palvelutuotantotehtävää. Kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät ja toimintatapojen kehittäminen on palvelualueen vastuulla. Kunnan asiakaspalvelu-, asianhallinta- ja arkistopalvelut sekä viestintä-, markkinointi- ja kulttuuripalvelut ovat myös osa palvelukokonaisuutta. Kunnan yhteiset valmius- ja turvallisuustoiminnot ovat yleishallinnon tulosalueen 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 maahanmuuttopalvelujen tulosalue vastaa kunnan yhteisistä työllisyyspalveluista, viranomais- ja sidosryhmäyhteistyöstä sekä kunnan tarjoamista kotouttamispalveluista. Keski-Uudenmaan työllisyysalueeseen kuuluvat Hyvinkää, Järvenpää, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen ja Tuusula, ja Järvenpää on vastuukuntana vastuussa uudistuksen käytännön toteuttamisesta. Työllisyysalue aloitti toimintansa 1.1.2025.

Hallintopalvelujen vastuulla olevat keskeiset hankkeet ja projektit vuonna 2026:

- Kuntastrategian toteuttaminen ja seuranta
(raportointivastuu Hj, osaltaan kaikki alueillaan)
- Tietohallinnon toimintaohjelma 2030 (sisältää kunnan tekoälyn käyttöönoton)
(vastuu thpääl.)

- AD, tietoverkkojen eriyttäminen (tietohallinto)
(vastuu thpääł.)
- Henkilöstöpoliittisen ohjelman toteuttaminen
(vastuu hejoht.)
- TE-palvelujen toimintasuunnitelma
(vastuu tymapääł.)
- Tiedonhallintasuunnitelman ja sähköisen arkiston käyttöönotto (tiedonhallinnan elinkaarihanke 2025-2026)
(vastuu ashapääł.)
- Valmistautuminen hankintalainsäädännön muutokseen
(vastuu taljoht.)
- Talouden tasapainotusohjelma ja 10v investointiohjelma **(vastuuvalm. taljoht.)**

Tulosalue: Yleishallinto

Yleishallinto		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	522	500
Toimintakulut	-1 495	-1 422
Toimintakate	-973	-922
Toimintakulujen muutos %		-5 %
Toimintakatteen muutos %		-5 %

Tulosityksikkö: Keskusvaalilautakunta

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Keskusvaalilautakunta		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	22	
Toimintakulut	-65	
Toimintakate	-43	
Toimintakulujen muutos %	-100 %	
Toimintakatteen muutos %	-100 %	

Vuonna 2026 ei järjestetä säännönmukaisia vaaleja. Seuraavat vaalit ovat vuoden 2027 eduskuntavaalit.

Tulosityksikkö: Luottamushenkilöhallinto

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Luottamushenkilöhallinto		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		
Toimintakulut	-407	-431
Toimintakate	-407	-431
Toimintakulujen muutos %		6 %
Toimintakatteen muutos %		6 %

Tulosityksikkö: Yleishallinto

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Yleishallinto		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		
Toimintakulut	-1 022	-991
Toimintakate	-1 022	-991
Toimintakulujen muutos %		-3 %
Toimintakatteen muutos %		-3 %

Tulosityksikkö: Käyttöomaisuuden myynti

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Käyttöomaisuuden myynti		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	500	500
Toimintakulut		
Toimintakate	500	500
Toimintakulujen muutos %		
Toimintakatteen muutos %		0 %

Maa-alueiden myynnin oletetaan olevan vuonna 2026 vuoden 2025 tasolla, johtuen rakentamisen matalasuhdanteesta.

Tulosalue: Tukipalvelut

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Tukipalvelut		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	221	221
Toimintakulut	-5 939	-6 280
Toimintakate	-5 718	-6 060
Toimintakulujen muutos %		6 %
Toimintakatteen muutos %		6 %

Tulosityksikkö: Hallintopalvelut

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

Hallintopalvelut		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		
Toimintakulut	-1 791	-637
Toimintakate	-1 791	-637
Toimintakulujen muutos %		-64 %
Toimintakatteen muutos %		-64 %

Tulosityksikkö muutoksena vuodella 2026 on tehty, että tietohallinto siirretään omaksi tulosityksiköksi hallintopalvelut tulosityksiköstä. Tällä on merkittävä vaikutus talousarvioon.

Palvelupiste Vinkin aukioloajat muuttuvat vuoden 2026 alusta hieman. Muutoksella pyritään yhtenäistämään toimintaa Palvelutorin kanssa ja vastaamaan asiakkailta tulleeseen palautteeseen.

Tulosityksikkö: Henkilöstöpalvelut

Vastuhenkilö: Henkilöstöjohtaja

Henkilöstöpalvelut		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	205	205
Toimintakulut	-2 524	-2 694
Toimintakate	-2 319	-2 489
Toimintakulujen muutos %		7 %
Toimintakatteen muutos %		7 %

Tulosityksikkö: Talous- ja hankintapalvelut

Vastuuhenkilö: Talousjohtaja

Talous- ja hankintapalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		
Toimintakulut	-965	-989
Toimintakate	-965	-989
Toimintakulujen muutos %		3 %
Toimintakatteen muutos %		3 %

Talouspalveluissa pyritään vähentämään ulkopuolista palveluveloitusta lisäämällä myyntilaskutuksen sähköisyysastetta ja vähentämällä ostolaskujen lukumäärää. Prosesseja pyritään tehostamaan lisäämällä automaatiota laskujen käsittelyyn ja tehostamalla osavuositarkastusprosessia ottamalla käyttöön kuntamaisen raportointi, jossa yhdistyy sekä talouden että tavoitteiden seuranta. Hankintapalveluissa varaudutaan hankintalainsäädännön muutokseen ja pyritään parantamaan sopimushallintaa sopimushallintaohjeistuksen avulla sekä niitä tukevien järjestelmien avulla. Tulosityksikkö varautuu myös mahdollisiin järjestelmä-/palveluntuottaja kilpailutuksiin hankintalainsäädännön muutoksen johdosta.

Tulosityksikkö: Viestintä-, markkinointi-, ja tapahtumapalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Viestintä-,markkinointi- ja tapahtumapalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	14	
Toimintakulut	-514	-320
Toimintakate	-499	-320
Toimintakulujen muutos %		-38 %
Toimintakatteen muutos %		-36 %

Kunnan viestintä tuottaa kunnan palvelu-, hanke- ja projektiviestintää mukaan lukien kunnan eri viestintäkanavien ja -alustojen ylläpito ja kehitys, sekä tekee markkinointiviestintää kunnan strategian kärkitavoitteita tukien. Mitä ihmettä -tapahtumalle on oma tuotanto- ja toteutusmääräraha. Kulttuuripalvelut on eriytetty omaksi tulosityksiköksi vuoden 2026 alusta, jolla pyritään selkittämään yksiköiden johtamista.

Tulosityksikkö: Museopalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Museopalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	1	1
Toimintakulut	-146	-171
Toimintakate	-145	-170
Toimintakulujen muutos %		17 %
Toimintakatteen muutos %		17 %

Museokohteiden (Sepänmäen museo ja Alikartano) avoinnaolo toteutuu kesäkaudella 2026. Ryhmäkäynnit sovitusti mahdollisia myös touko- ja syyskuussa. Varjan ateljeen aukipitäminen mahdollista tapahtumapäivinä, samoin ryhmäkäynnit voidaan järjestää.

Tulosityksikkö: Tietohallinto

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Tietohallintopalvelut		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		
Toimintakulut		-1 203
Toimintakate		-1 203

Toimintakulujen muutos %

Toimintakatteen muutos %

Tietohallinto tulosityksikkö on perustettu uutena tulosityksikkönä vuoden 2026 alusta. Aiemmin sisältynyt hallintopalvelut tulosityksikköön.

Kunnan AD-hanke käynnistyy 2026 alussa ja sille on varattu investointisuunnitelmassa 130 000 euroa. Kyseessä vähintään kahden vuoden mittava kehityshanke, jossa Mäntsälä eriytetään omaan ympäristöön vanhasa KUUMA-ICT ympäristöstä.

Tulosityksikkö: Kulttuuripalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Kulttuuripalvelut		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		14
Toimintakulut		-266
Toimintakate		-252

Toimintakulujen muutos %

Toimintakatteen muutos %

Kulttuuripalvelut on perustettu uutena tulosityksikkönä vuoden 2026 alusta. Aiemmin se on sisältynyt Viestintä-, markkinointi- ja tapahtumapalveluihin. Vuonna 2026 Kulttuurimeijeri tarjoaa tapahtumia huomioiden kulttuurin eri osa-alueet. Kulttuuripalvelut koordinoi kulttuurikasvatussuunnitelmaa ja on mukana kunnan tapahtumatarjonnan järjestelyissä. Kulttuuriviikko toteutetaan syksyllä 2026.

Tulosalue: Keski-Uudenmaan Ympäristökeskus

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus		
1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	76	76
Toimintakulut	-692	-709
Toimintakate	-615	-633

Toimintakulujen muutos %

3 %

Toimintakatteen muutos %

3 %

Tulosalueen talousarvio perustuu Tuusulan kunnan hyväksymään Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen talousarvioon. Lisäksi tulosalueeseen kuuluu järvikunnostushankkeiden kustannukset ja ympäristötoimeen liittyvät jäsenmaksut.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen maksuosuus Mäntsälän kunnan osalta vuodelle 2026 nousee noin +3,2 % verrattuna vuoden 2025 talousarvioon (Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen talousarvioesitys vuodelle 2026). Talousarvio sisältää lisäksi järvikunnostushankkeiden kustannuksia seuraavasti; Kilpijärven ja Isojärven osalta Mäntsälän kunta on sitoutunut kunnostushankkeisiin vuosiksi 2024-2026. Vuodelle 2026 valmistellaan Sahajärven ja Hunttijärven kunnostushankkeita.

Tulosalue: TE- ja maahanmuuttopalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

TE- ja maahanmuuttopalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	671	641
Toimintakulut	-4 791	-4 614
Toimintakate	-4 120	-3 973
Toimintakulujen muutos %		-4 %
Toimintakatteen muutos %		-4 %

Tulosityksikkö: Elinkeinopalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Elinkeinopalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot		
Toimintakulut	-300	-224
Toimintakate	-300	-224
Toimintakulujen muutos %		-25 %
Toimintakatteen muutos %		-25 %

Elinkeinopalveluiden talousarvio sisältää Mäntsälän yrityskehityksen maksuosuuden 224 000 euroa. Tähän kirjataan myös Leader-ohjelman rahoituskauden 2023-2027 kuntaosuudet.

Tulosityksikkö: Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	671	641
Toimintakulut	-4 491	-4 390
Toimintakate	-3 820	-3 749
Toimintakulujen muutos %		-2 %
Toimintakatteen muutos %		-2 %

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu siirtyi valtion työ- ja elinkeinotoimistoilta kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille 1.1.2025.

Vuoden 2026 aikana arvioidaan työllisyysalueen palvelujen vaikuttavuutta ja tavoitteena on siirtyä 1.1.2027 alkaen aiheuttamisperusteiseen laskutukseen.

Kunnan työllisyyspalvelut täydentävät lakisääteistä työllisyysalueen palvelua. Työllisyysalueen toiminnan pitkittynyt käynnistymisvaihe, työttömyyden kasvu, talouskasvun hitaus, työmarkkinatukikustannusten kasvu, kotoutumisajan laskennallisten korvausten muutokset, oppilaitosten rahoituspohjan muuttuminen osittain työllistymisperusteiseksi, sekä valtioneuvoston linjaukset ja säästötoimenpiteet tuovat haasteita toiminnan kokonaisvaltaiseen kehittämiseen ja onnistumiseen.

Tulosalue: Maaseutupalvelut

Vastuhenkilö: Maaseutupäällikkö

Maaseutupalvelut 1 000 €	MTA 2025	KS 2026
Toimintatuotot	306	281
Toimintakulut	-410	-363
Toimintakate	-104	-82
Toimintakulujen muutos %		-11 %
Toimintakatteen muutos %		-21 %

Maaseutupalvelut hoitavat kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle määrättyjä tehtäviä ja vastaavat mm. maksajavirastosopimuksella olevien palvelutavoitteiden toteutumisesta. Nykyinen CAP-kausi kestää ainakin vuoteen 2027 eikä tehtävissä ole odotettavissa muutoksia tällä ohjelmakaudella. Henkilöstöresursseissa on tapahtunut vähennystä, mutta henkilöstöressin riittävyttä on tarkasteltava aina suhteessa maksajavirastotehtävien edellyttämiin vaatimuksiin.

Investoinnit

Investoinnit	Ed. vuosi	Kustannus- arvio	TA 2026
Kunnanhallitus			
Kiinteä omaisuus			
Maa-alueiden hankinta(valtuustotavoite)			-1 200 000
Maa-alueiden myynti			200 000
Kiinteä omaisuus yhteensä	N		-1 000 000
Aineeton käyttöomaisuus			
Osakkeiden hankinta			
Osakkeiden myynti			
AD-projekti			-130 000
Aineeton käyttöomaisuus yhteensä			-130 000
Rakennusten korjaukset/muut kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kunnanhallitus yhteensä			-1 330 000
	N		200 000
			-1 130 000

Hallintopalveluiden investointeihin kirjattu AD-projekti ja maa-alueiden hankinta ja myynti.