

Mäntsälä

Talousarvioesitys 2021

Taloussuunnitelma 2022 - 2026

12.10.2020 kunnanjohtaja Esko Kairesalo



Budjettiriihen kuntien 1,45 miljardin euron koronatukipaketti

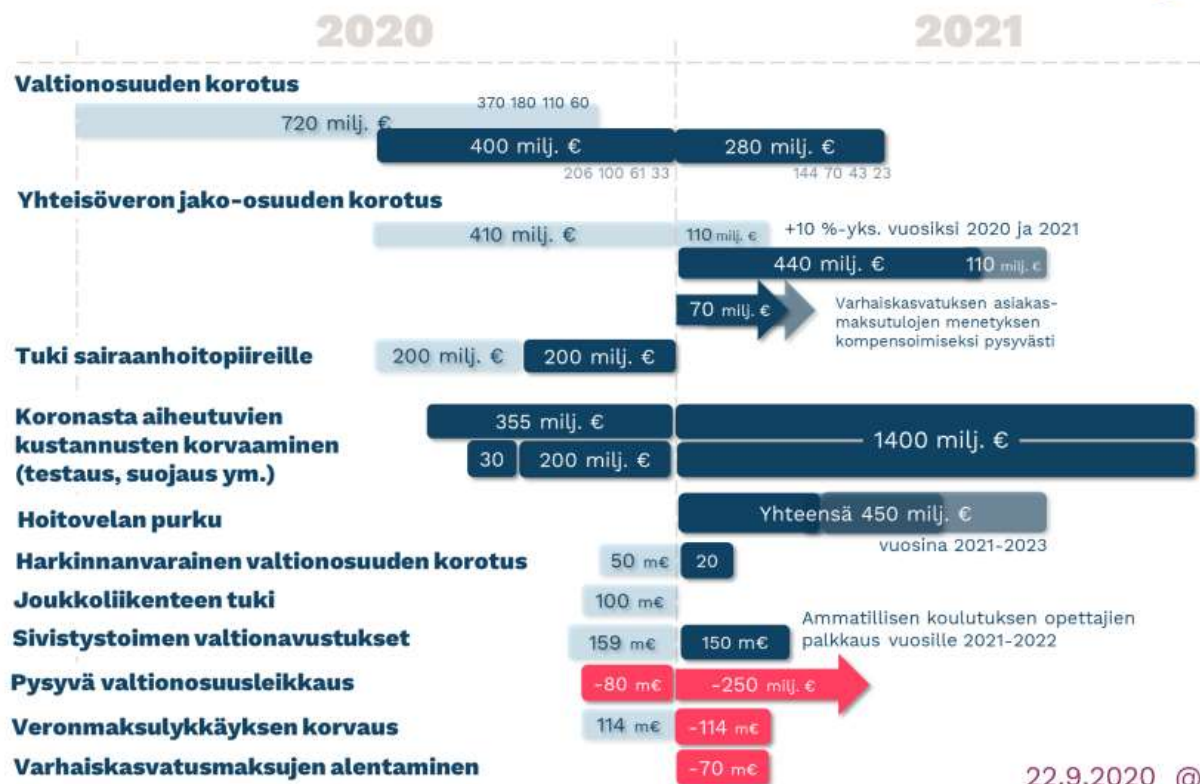
- Neljännen lisätalousarvion tukikokonaisuuden (noin 1,4 mrd. euroa) lisäksi kunnille **400** miljoonan euron valtionosuuslisäys ja sairaanhoitopiireille **200** miljoonan euron avustus vuonna 2020
- Kuntien valtionosuutta korotetaan **280** miljoonalla eurolla vuonna 2021
- Valtionosuuden harkinnanvaraista korotusta lisätään **20** miljoonalla eurolla vuonna 2021
- Kuntien yhteisöveron jako-osuutta korotetaan 10 prosenttiyksiköllä vuonna 2021. Korotuksen vaikutus **550** miljoonaa euroa.

400
200
280
20
+ _____
550
1450

Budjettiriihen kuntatalousvaikutukset

Hallituksen kehysriihi 4/2020 ja budjettiriihi 9/2020

Kuntatalousvaikutukset 2020 ja 2021



Kuntatalouden tukipaketti valtion v. 2020 4. lisätalousarviossa 2.6.2020

Budjettiriihen päätökset 16.9.2020 kuntatalouden lisätuesta

Kuntien peruspalveluiden rahoitukseen kohdistuvat leikkaukset.

22.9.2020 @lehtonenKL

Tiivistelmä talousarvioesityksestä **Mäntsälä**

Käyttötalous

- Toimintakate kasvaa 2,2 %, *Sosiaali- ja terveystalouden menot kasvavat 3,0 %*
- Toimintakate -118,5 milj. euroa
- Verorahoitus 112,1 milj. euroa
- Valtionosuudet vähenevät 11,9 % *(vuodella 2020 oli enemmän koronatukea)*
- Verotulot kasvavat 1,9 %
- Vuosikate 5,5 milj. euroa
- Tilikauden tulos -3 milj. euroa

Investoinnit

- Investointimenot -7,4 milj. euroa
- Päiväkoti Amandan rakentaminen alkaa, -2,6 milj. euroa
- Uimahallin rakennussuunnittelu suunnitteluvuodella 2026
- Ehnroosin koulu *(leasing-rahoitus)* -6,5 milj. euroa *(kust. arvio -18 milj. euroa)*

Lainakanta

- Lainakanta kasvaa 1,6 milj. euroa 84,0 milj. euroon *(4021 euroa/asukas)*

Tuloslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	Tp 2019	Ta 2020	Tpe 2020	TAE 2021 kj	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	12 576	10 699	10 464	10 304	10 321	10 546	10 611	10 538	10 314
Toimintakulut	-128 585	-125 955	-128 679	-128 780	-130 910	-131 240	-131 989	-133 235	-133 673
Toimintakate	-115 856	-115 251	-118 210	-118 476	-120 589	-120 695	-121 377	-122 697	-123 359
Verotulot	83 620	87 491	85 016	89 119	92 684	94 505	96 378	98 261	100 129
Valtionosuudet	29 609	31 142	37 438	32 967	34 579	36 715	37 474	38 223	38 988
Rahoitustuotot ja -kulut	1 351	1 009	1 009	1 865	1 590	1 490	1 490	1 490	1 490
Vuosikate	-1 276	4 391	5 253	5 475	8 264	12 015	13 965	15 277	17 248
Poistot ja arvonalentumiset	-7 038	-8 146	-8 146	-8 474	-8 341	-9 092	-9 600	-9 900	-10 000
Tilikauden tulos	-8 314	-3 755	-2 893	-2 999	-76	2 923	4 365	5 377	7 248
Poistoeron vähennys	31	31	31	31	31	31	31	31	31
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-8 283	-3 724	-2 863	-2 969	-46	2 954	4 395	5 408	7 278
Tuloslaskelman tunnusluvut									
Toimintatuotot / toimintakulut	9,8 %	8,5 %	8,1 %	8,0 %	7,9 %	8,0 %	8,0 %	7,9 %	7,7 %
Vuosikate / poistot %	-18,1 %	53,9 %	64,5 %	64,6 %	99,1 %	132,1 %	145,5 %	154,3 %	172,5 %
Vuosikate € / asukas	-62	211	252	262	394	570	659	717	804
Asukasmäärä	20 723	20 852	20 810	20 893	20 977	21 082	21 187	21 314	21 442

Rahoituslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	Tp 2019	Ta 2020	Tam 2020	Tpe 2020	TAE 2021 kj	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta										
Vuosikate	-1 276	4 391	6 361	5 253	5 475	8 264	12 015	13 965	15 277	17 248
Tulorahoituksen korjauserät	-1 527	-1 200	-1 200	-1 200	-1 460	-1 660	-1 660	-1 660	-1 660	-1 660
Investointien rahavirta										
Investointimenot	-10 307	-4 795	-4 795	-4 685	-7 389	-10 692	-13 162	-9 310	-6 875	-7 020
Rahoitusosuudet investointimenoihin	97									
Käyttöomaisuuden myynnit	2 738	1 400	1 400	1 400	1 660	1 960	1 960	1 860	1 860	1 860
Toiminnan ja investointien rahavirta	-10 275	-204	1 766	768	-1 714	-2 128	-847	4 855	8 602	10 428
Rahoituksen rahavirta										
Antolainauksen muutokset	582	150	150	150	150	10	10	10	10	10
Lainakannan muutokset	7 655	240	3 567	567	1 605	2 161	887	-4 813	-8 513	-10 413
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 158			-1 300						
Rahoituksen rahavirta	10 395	390	3 717	-583	1 755	2 171	897	-4 803	-8 503	-10 403
Rahavarojen muutos	120	186	5 483	185	41	43	50	51	99	24
Tunnusluvut										
Toiminnan ja investointien kertymä, € (5 vuotta)	-38 400	-32 145	-30 175	-31 174	-32 106	-27 754	-14 196	933	8 768	20 910
Investointien tulorahoitus, %	-12,4 %	91,6 %	132,7 %	112,1 %	74,1 %	77,3 %	91,3 %	150,0 %	222,2 %	245,7 %
Lainanhoitokate										
Asukasmäärä	20 723	20 852	20 852	20 810	20 893	20 977	21 082	21 187	21 314	21 442
Lainakanta	81 844	82 084	85 411	82 411	84 016	86 176	87 063	82 250	73 737	63 324
Lainakanta € / asukas	3 949	3 937	4 096	3 960	4 021	4 108	4 130	3 882	3 460	2 953

Mäntsälä 2026 –ohjelma talousarvioesityksessä 1/2 **Mäntsälä**

Mäntsälä 2026 toimenpiteet	2020	2021 -2026
Tuottavuustoimet yhteensä 2020	550 199	
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet 2021:		
Eläköitymiset ja kunnasta vapautuvat virta ja toimet		1 600 000
Kouluverkkomuutokset, Arolan koulun lakkautus		270 000
Päiväkoti Amanda ja siihen liittyvät toiminnalliset muutokset		623 000
Ruoka- ja siivouspalvelujen uudelleen organisointi sekä terveyskeskuksen keittiötuotannon uudistaminen		558 000
Yleinen kunnan tuottavuuden nosto 0,5%		250 000
C-salkun käyttötaloussäästöt		230 000
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen		210 000
Varhaiskasvatuksen henkilöstösäästöt		160 000
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen		150 000
Viherhoidon osittainen ulkoitus n. %0%		100 000
Esiopetuksen järjestämisvastuun siirtäminen varhaiskasvatuksen tulosalueelle		80 000
Tietohallinnon tuottavuuden nosto		80 000
Puistoalueen henkilöstösäästöt		48 000
Ehnroosin ja Myllymäen koulujen johtamisjärjestelyjen uudistaminen		21 000
Asemakaavoittajan tehtävä järjestetään sisäisesti		20 000
Suunnitteluavustajan tehtävien uudelleen järjestäminen		20 000
Sähköiset työkalut ja palvelut		20 000
Kirjaston asiantuntijapalvelut ja erilliskorvaukset		16 000
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet yhteensä:		4 456 000

Mäntsälä 2026 –ohjelma talousarvioesityksessä 2/2 **Mäntsälä**

Mäntsälä 2026 toimenpiteet	2020	2021 -2026
Palvelun mitoitukseen ja laatuun liittyvät toimenpiteet:		
Kotihoidontuen kuntalisä		423 000
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki		60 000
Toimielinkokouksien ja luottamushenkilöpalkkioiden vähentäminen		11 000
Palvelun mitoitukseen ja laatuun liittyvät toimenpiteet yhteensä:		494 000
Tuloja lisäävät toimenpiteet:		
Veroprosentin nosto 0,5%-yksikköä		1 700 000
Kiinteistöveroprosentin nosto 0,1%- yksikköä kaikissa kiinteistöverolajeissa		800 000
Kiinteistöveropohjan tarkistus		650 000
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito)		100 000
Tytäryhtiötuloutuksen lisääminen		300 000
Tuloja lisäävät toimenpiteet yhteensä:		3 550 000
Kertaerät:		
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti		1 550 000
Kertaerät yhteensä:		1 550 000
Mäntsälä 2026 toimenpiteet yhteensä:		10 050 000
josta vuodelle 2021 kohdistuu:		4 422 508

Henkilöstö talousarviossa

- Talousarvioesitykseen ei sisälly henkilöstön lomautuksia tai irtisanomisia
- Uudet työntekijät:
 - 1 markkinointihenkilö konsernipalveluihin
 - 14 henkilöä ruokapalveluihin
 - 10 henkilöä siivouspalveluihin
- Työntekijämäärä laskee luonnollisen poistuman kautta. Henkilöstömäärä toimialoittain:

Henkilöstö	TP 2019	TA 2020	TA2021
Konsernipalvelut	58,2	64,3	62,6
Kasvatus- ja sivistyspalvelut	625,5	566,1	537,1
Tekniset palvelut	117,8	117,2	129,2
Yhteensä	801,5	747,6	728,9

Konsernin investoinnit

(1000 €)	Tp 2019	Ta 2020	Tpe 2020	TAE 2021 kj	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Mäntsälän kunta	10 307	11 795	12 795	7 389	10 392	12 862	9 110	6 675	6 820
Nivos Oy konserni 100%		9 054		7 395	7 425	6 471	6 000	5 700	5 500
Mäntsälän vuokra-asunnot Oy 100%			400	500	1 000	5 500	500	500	500
Mäntsälän Jäähalli Oy 51,01%	1 693	4 400	5 200	5 900	300				
Mäntsälän Yrityskehitys Oy 100%		10	10	10	10	10	10	10	10
Investoinnit yhteensä	12 000	25 259	18 405	21 194	19 127	24 843	15 620	12 885	12 830

Konsernin velkaantumisen kehitys **Mäntsälä**

Talousohjelman 2026 tavoite:

- konsernilaina 181,5 milj. €
- kunnan lainaa 61,5 milj. €
- konsernilainat 8 500 €/as

Talousarvioesityksessä 2021:

- konsernilainaa 193,1 milj. €
- konsernilainaa 9 240 €/as
- kunnan lainaa 84,0 milj. €
- kunnan laina 4 021 €/as

