



1.8.2022

Kunnan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen hakeminen vuonna 2022

PERUSTIEDOT

Kunta: Mäntsälän kunta

Kunnan yhteyshenkilön tiedot

- Nimi: Hannu Laurila, kunnanjohtaja
- Sähköpostiosoite: hannu.laurila@mantsala.fi
- Puhelinnumero: 040 314 5200

HAKEMUS

A. Haettava summa, €: 2 300 000 €

B. Vuoden 2021 harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen käyttötarkoitus, mikäli kunta on saanut harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuonna 2021:

Käyttötalouden menoihin ja lainojen lyhennyksiin.

C. Kunnan yksilöidyt talousvaikeudet, joihin haetaan harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta sekä perustelut, jotka osoittavat em. vaikeudet poikkeuksellisiksi tai tilapäisiksi. Lisäksi yksilöitynä talousvaikutusten ajankohta ja euromääräinen vaikutus kunnan talouteen.

1. Kunnan tilinpäätösennuste näyttää 2,3 miljoonan euron alijäämää (osavuositarkastus II). Suurelta osin tämän vuoden menoihin vaikuttaa Keusoten kuntayhtymän kunnalle antama talousarvion ylitysennuste. Kunnan osavuositarkastuksessa 1.1-30.6.2021 on Keusoten toukokuun tilanteen mukainen arvio 4 miljoonan ylitysennuste, jossa on huomioitu 1,1 milj. euron erikoissairaanhoidon alitus. Sittenkin on kuitenkin tullut ilmi, että Keusoten oman toiminnan ylitysennuste on kasvanut 4,6 milj. euroon ja erikoissairaanhoidon alitus on pienentynyt 0,3 milj. euroon, jolloin koko sotien ylitysuhka

on 4,3 milj. euroa osavuositarkastuksessa esitetyn 2,9 milj. euron sijaan. Myös merkittävä kustannusten nousu erityisesti koonneiden lämmityskustannusten, rakentamisen ja kuljetuskustannusten osalta näyttötyy vuoden 2022 osalta erityisesti tekninen ja elinvoimapalvelualueen vuoden 2022 toteutumassa ja ennusteen mukaan palvelualue on ylittämässä talousarvionsa 1 milj. eurolla.

2. Koko kunnan lainatilanne on merkittävä. Kunnan lainakanta on noin 95 milj. euroa eli 4517 euroa asukasta kohden. Konsernivelka on 188 milj. euroa eli 8916,4 euroa asukasta kohden. Kunnan investoinnit on karsittu minimiin ja kunnan laatiman talousohjelman mukaisesti investointien määrälle on asetettu enimmäiskatto 54 milj. euroa vuosille 2020-2026. Investoinnit koostuvat lähinnä välttämättömistä peruskorjausinvestoinneista ja sisäilmakorjauksista sekä koulu- ja päiväkotinvestointien tarpeesta.

Kunnan konserniyhtiöiden tilanne vuoden 2022 puolen vuoden tilanteessa näyttää myös haasteelliselta. Erityisesti kunnan konserniyhtiöistä Nivos Oy, jossa on keskitetyt sähkö-, lämpö- ja vesiyhtiötoiminta on ajautunut ongelmiin energian saatavuuden ja hintojen nousujen seurauksena sekä kunnan konserniyhtiö Mäntsälän Jäähalli Oy, joka on kärsinyt koronaviruksen aiheuttaman toimintakatkosten seurauksena myös käyttäjäkadosta. Liikevaihdon kasvattaminen edellyttäisi investointeja ja investoinnit lisäävät myös konsernivelkaa. Muuttuneen korkotilanteen johdosta myös velkamäärä lisää käyttötalouteen kirjattavia korkomenoja ja sitä kautta vaikuttaa myös koko konsernin tulokseen heikentävästi.

D. Kunnan omat toimenpiteet poikkeuksellisen tai tilapäisen taloudellisen tilan korjaamiseksi (esim.: veroprosentti, taksat, lainoitus tai menosäästöt):

1. Jo toteutetut toimenpiteet

Kunta on laatinut ja hyväksynyt osana vuoden 2021 talousarviota talouden tasapainottamisohjelman Mäntsälä 2020-2026, jonka mukaisesti on laadittu myös vuoden 2022 talousarvio. Vuosille 2020-2026 asetettiin 10,05 milj. euron säästö- /lisätuottotavoitteet, jotka listattiin toimenpiteiksi. Myöhemmillä valtuuston päätöksillä on osa toimenpiteistä jäänyt pois, jolloin kokonaistavoite muuttui 9,9 milj. euroon. Mäntsälä 2026 tavoitteista toteutui vuonna 2020 0,43 milj. euroa, vuonna 2021 3,88 milj. euroa ja arvio vuoden 2022 toteutumasta on 0,56 milj. euroa. Osana säästöohjelmaa tehtiin useita vaikeita päätöksiä. Kunta päätti lakkauttaa yhden kunnan kouluista ja kunta nosti tulovero- ja kiinteistöveroprosenttejaan, jotka ovat Kuuma-kuntiin verrattuna nyt lähes kaikilta osin korkeimmat (kts taulukko).

Kunta	Kunnan tulovero-%	Yleinen kiinteistö-vero %	Vakituisen asunnon kiinteistövero %	Muun kuin vakituisen asunnon kiinteistövero-%
Hyvinkää	20,25	1,3	0,45	1,05
Järvenpää	20,25	1,45	0,65	1,15
Kerava	19,25	1,32	0,41	0,93
Kirkkonummi	19,75	0,93	0,41	1,4
Mäntsälä	21	1,4	0,7	1,3
Nurmijärvi	19,75	1,18	0,48	1,18
Pornainen	20,5	1	0,5	1
Sipoo	19,25	1	0,5	1,1
Tuusula	19,75	1,15	0,48	1,35
Vihti	20,5	1,3	0,55	1,3

Taulukko: Kuuma-kuntien veroprosentit

2. Tulossa olevat ja päätetyt toimenpiteet

Talousohjelman toimenpiteet ovat kuudelle vuodelle yhteensä 9,9 milj. euroa. Toimenpiteiden toteutumista seurataan osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä. Talousarvion toimenpiteet on jaettu edelleen palvelualueille ja tulosalueille. Talousarviossa hyväksytyt toimenpiteet ovat seuraavat:

Suunnitelmavuosien (2020-2026) tuottavuutta lisäävät toimenpiteet (koko kunta):

Toimenpide	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Eläköitymiset ja ja kunnasta vapautuvat virat ja toimet	1 600 000,00	120 100,00	90 200,00
Kouluverkkomuutokset, Arolan koulun lakkautus	270 000,00	75 000,00	75 000,00
Päiväkotia Amanda ja siihen liittyvät toiminnalliset muutokset	623 000,00	0,00	
Ruoka- ja siivouspalvelujen uudelleen organisointi sekä terveyskeskuksen keittiötuotannon uudistaminen	558 000,00	150 000,00	150 000,00
Yleinen kunnan tuottavuuden nousu 0,5%	250 000,00	10 375,00	0,00
C-salkun käyttötaloussäästöt	230 000,00	0,00	
Kunnan sopimushallinnan kehittäminen	210 000,00	71 930,00	0,00
Varhaiskasvatuksen henkilöstösäästöt	160 000,00	0,00	
Asiantuntijapalvelujen vähentäminen	150 000,00	46 510,00	0,00
Sähköiset työkalut ja palvelut	20 000,00	12 500,00	0,00
Kirjaston asiantuntijapalvelut ja erilliskorvaukset	16 000,00	6 000,00	0,00
Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet yhteensä:	4 335 000,00	492 415,00	315 200,00
Palvelun mitoittamiseen ja laatuun liittyvät toimenpiteet:	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Kotihoidontuen kuntalisä	423 000,00	106 000,00	0,00
Joukkoliikennesopimukset ja lipputuki	60 000,00	20 000,00	0,00
Toimielin kokouksien ja luottamushenkilö palkkioiden vähentäminen	11 000,00	6 900,00	0,00
Palvelun mitoittamiseen ja laatuun liittyvät toimenpiteet yhteensä:	494 000,00	132 900,00	0,00
Tuloja lisäävät toimenpiteet:	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Veroprosentin nosto 0,5 %-yksikköä	1 700 000,00	0,00	
Kiinteistöveroprosentin nosto 0,1 %-yksikköä kaikissa kiinteistöveroluokissa	800 000,00	0,00	
Kiinteistöveropohjan tarkistus	650 000,00	100 000,00	100 000,00
Maksujen ja taksojen korotus 10 % (pl. päivähoito)	100 000,00	50 000,00	50 000,00
Tytäryhtiötuloutuksen lisääminen	300 000,00	0,00	
Tuloja lisäävät toimenpiteet yhteensä:	3 550 000,00	150 000,00	150 000,00
Kertaerät:	2020-2026	Talousarvio 2022	TP ennuste 2022
Tarpeettomien kiinteistöjen myynti	1 550 000,00	260 000,00	90 000,00
Kertaerät yhteensä:	1 550 000,00	260 000,00	90 000,00
Toimenpiteet ja kertaerät yhteensä ilman tuloslaskelmaosan tuottoja:	6 479 000,00	885 315,00	405 200,00
Toimenpiteet ja kertaerät yhteensä sis. tuloslaskelmaerät:	9 929 000,00	1 035 315,00	555 200,00

E. Muut huomiot ja lisätiedot:

Aika ja paikka: Mäntsälässä 6.9.2022

Hannu Laurila, kunnanjohtaja

Liitteet: Liitteenä vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022-2026 taloussuunnitelma ja osavuosisikatsaus ajalta 1.1-30.6.2022

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 4 pages before this page

Dokumentet inneholder 4 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 4 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 4 sider før denne side

Detta dokument innehåller 4 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende