

Mäntsälä



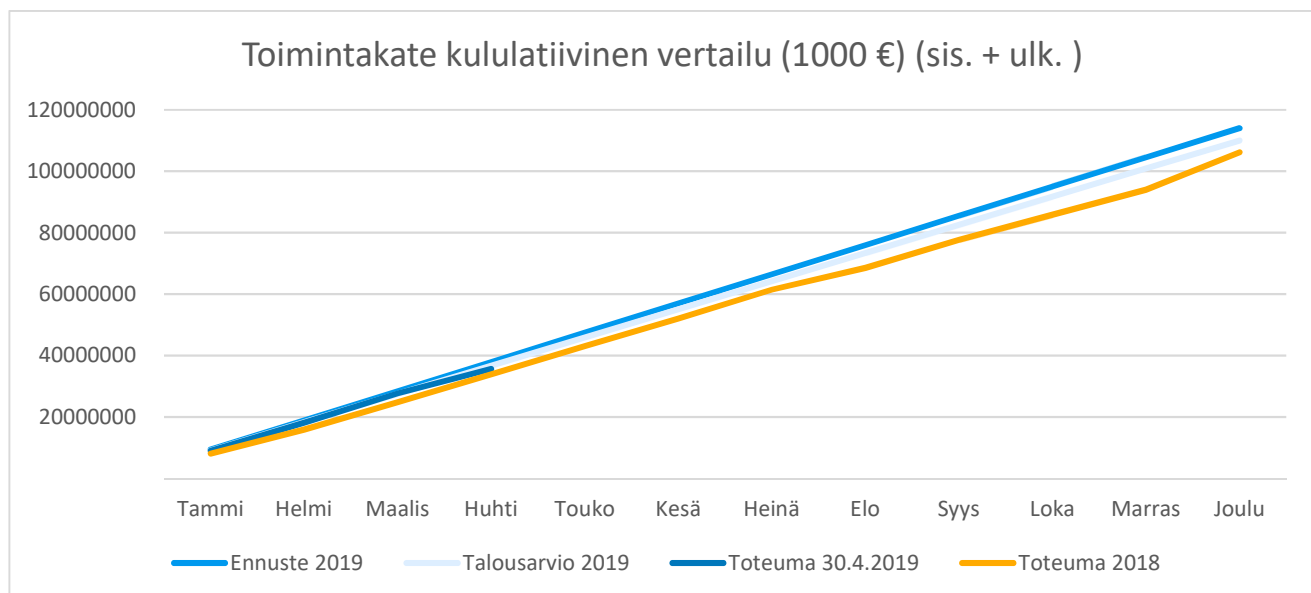
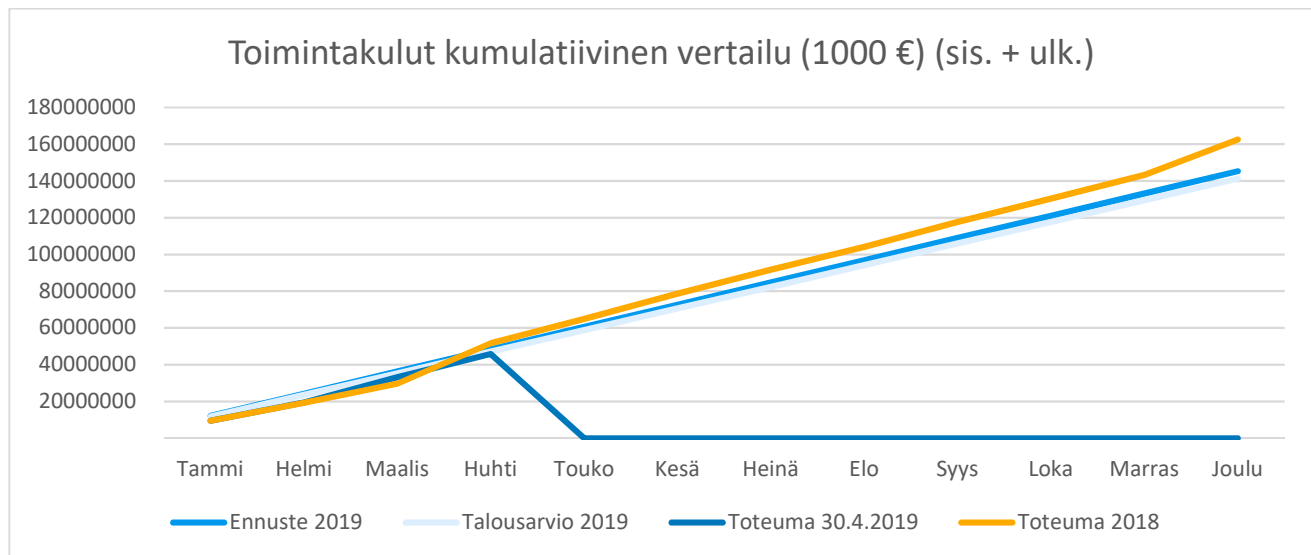
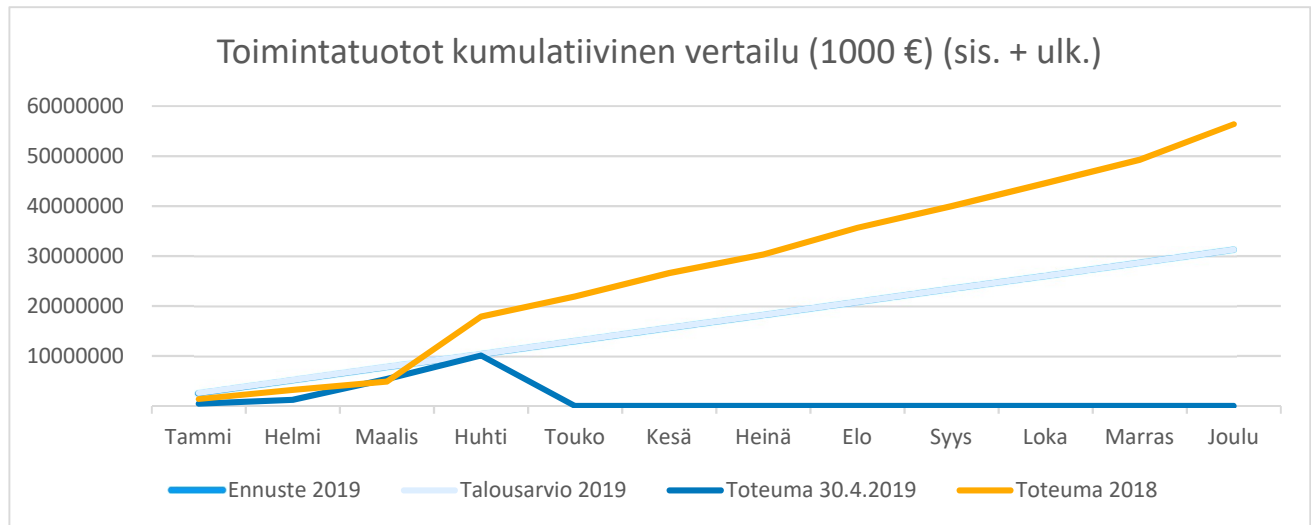
Osavuosikatsaus 1/2019

Mäntsälän kunta

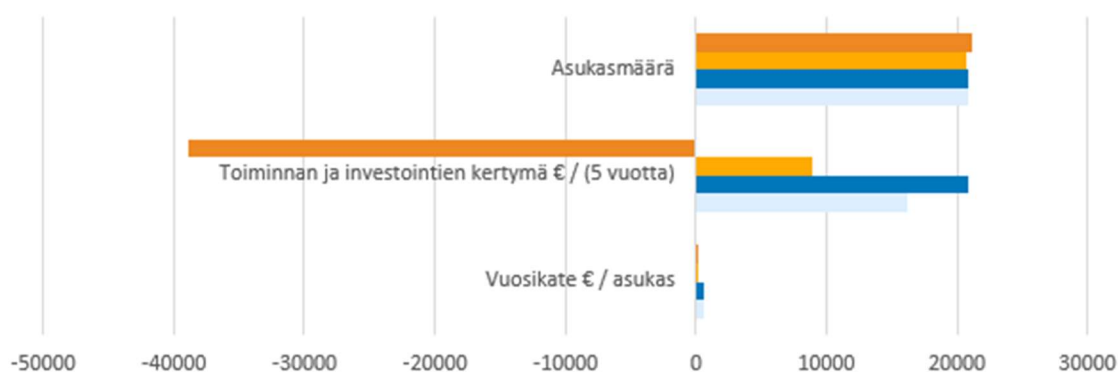
Sisällys

Tiivistelmä.....	2
Osavuositarkastus 1.1.2019 – 30.4.2019	5
Tuloslaskelma	7
Rahoituslaskelma.....	8
Investoinnit.....	9
Käyttötalouden toteutuminen tulosalueittain sis. + ulk.....	11
Tavoitteet	13
Toimialojen osavuositarkastukset.....	21
Kunnanhallitus/ konsernipalvelut	21
Kasvatus- ja sivistyslautakunta / Kasvatus- ja sivistyspalvelut	25
Tekninen lautakunta / Tekniset palvelut.....	27
Konserniosat	29
Nivos konserni	30
Mäntsälän vuokra-asunnot Oy	32
Mäntsälän Toimistotalo Oy	33
Mäntsälän Jäähalli Oy	35
Mäntsälän Yritysentäytys Oy	37
Kunnan ja kuntakonsernin lainakanta	38

Tiivistelmä



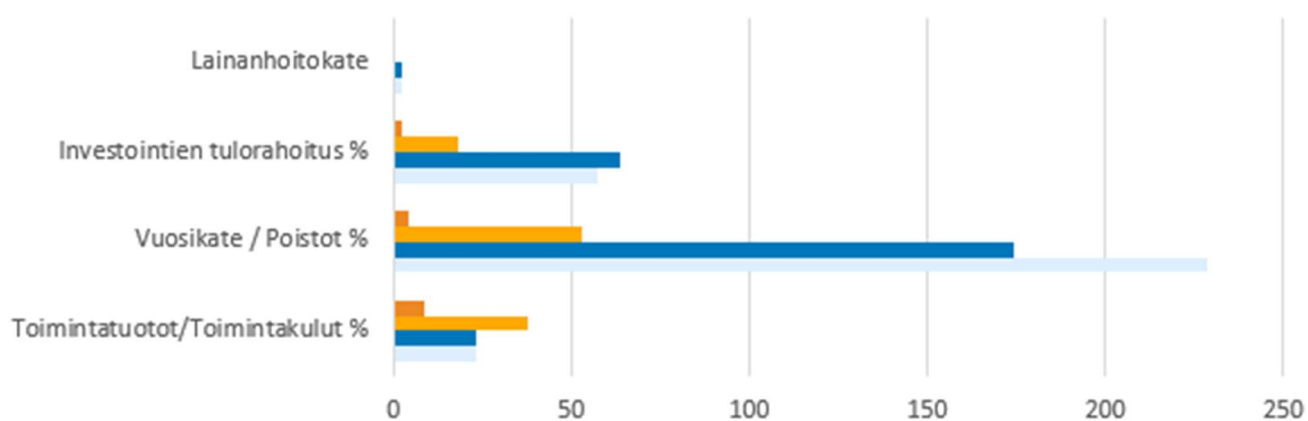
Tunnuslukujen kehittyminen



	Vuosikate € / asukas	Toiminnan ja investointien kertymä € / (5 vuotta)	Asukasmäärä
■ Ennuste 31.12.2019	12	-38 879	21 211
■ 2018	176	8 867	20 686
■ 2017	550	20 905	20 803
■ 2016	644	16 232	20 853

■ Ennuste 31.12.2019 ■ 2018 ■ 2017 ■ 2016

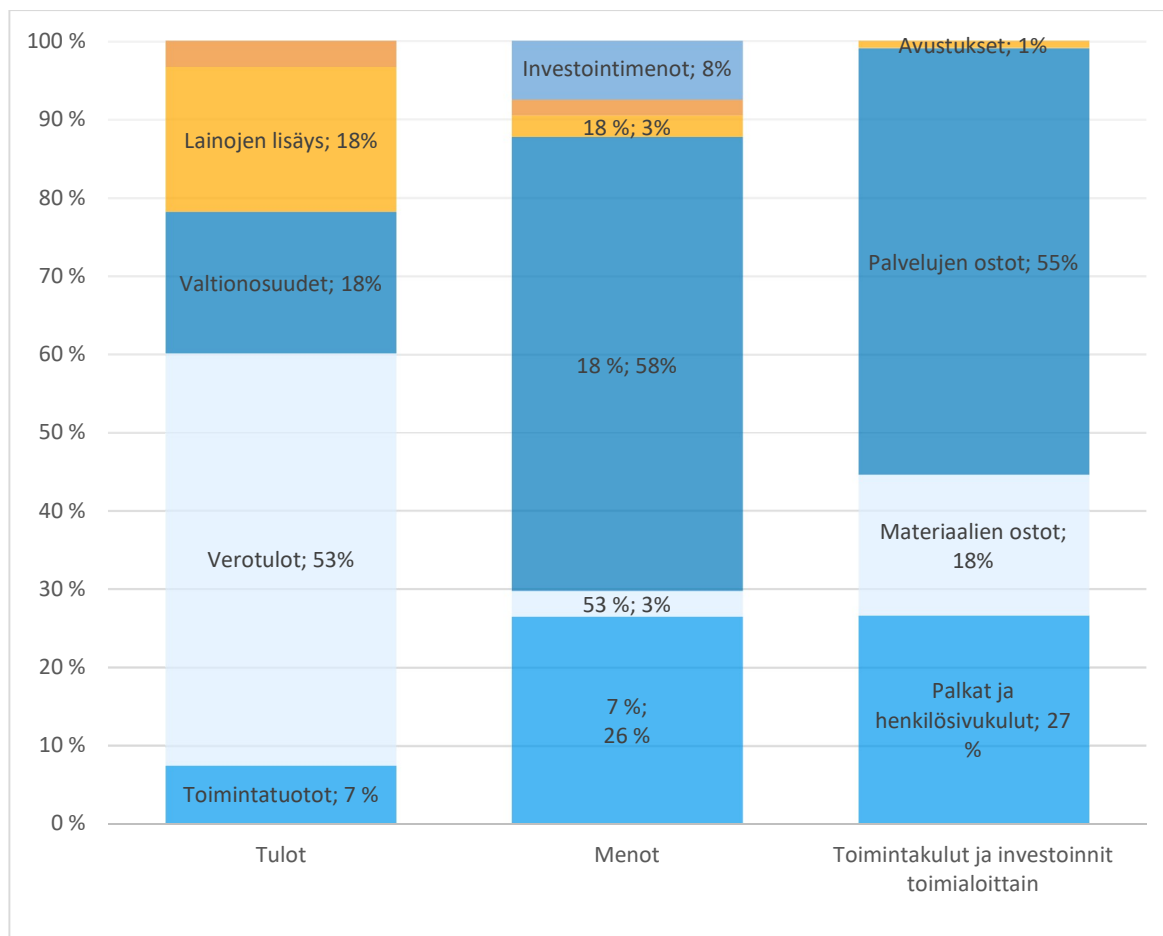
Tunnuslukujen kehittyminen



	Toimintatuotot/Toimintakulut %	Vuosikate / Poistot %	Investointien tulorahoitus %	Lainanhoitokate
■ Ennuste 31.12.2019	8,9	4	2,3	0,2
■ 2018	37,7	53	18,4	0,3
■ 2017	23,0	174	63,4	2,4
■ 2016	23,4	228,5	57,6	2,4

■ Ennuste 31.12.2019 ■ 2018 ■ 2017 ■ 2016

Tuotot ja kulut 30.4.2019



Osavuositarkastus 1.1.2019 – 30.4.2019

Lähtökohdat tilikaudelle

Mäntsälän kunnan väkiluku laski vuonna 2018 tilinpäätöksessä ennakoitua enemmän, 20 686 asukkaaseen. Tilinpäätöksen 2018 alijäämää ylitti budjetoidun 0,8 milj. eurolla. Ylityksen taustalla on paitsi käyttöomaisuuden myyntitulojen jääminen budjetoidusta, myös väestön ikääntymisestä johtuva hoito- ja hoivapalvelujen kustannusten nousu sekä opetuspalveluissa kotikuntakorvausmenojen nousu ennakoitua enemmän. Hoivapalvelujen kustannukset ja opetustoimen kotikuntakorvausmenot tulevat jatkumaan menona myös vuodelle 2019, mikä saattaa aiheuttaa ylitysuuhkaa vuoden 2019 määrärahoihin.

Vuodelle 2019 kunta asetti sosiaali- ja terveystalvet tuottavalle Keski-Uudenmaan Sote-kuntayhtymän toiminnalle 2%:n tuottavuusvaatimuksen. Vuoden 2019 talousarviossa sosiaali- ja terveystalvetujen ostolle varattu määräraha alittaa vuoden 2018 tilinpäätöksessä olleet sosiaali- ja terveystalvetujen nettokustannukset. Vuoden ensimmäisen kolmanneksen aikana kuntayhtymä ei ole kyennyt osoittamaan merkittäviä menosäästöjä palvelutoiminnan aloittamisesta johtuvien kustannuspaineiden vuoksi. Sosiaali- ja terveystalvetujen määräraha uhkaa ylittyä vuonna 2019, mutta lisämäärärahaa ei ostopalvelulle pyydetä ennen kuin kuntayhtymä kykenee nykyistä tarkemmin raportoimaan ja ennustamaan eri palvelupakettiansa toteutumaa.

Vuoden 2018 lopussa tehdyn lopullisen vuoden 2019 valtionosuuspäätöksen mukaisesti kunnan perustalvetujen valtionosuus on 31 038 599 euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on –2 318 68 euroa. Valtionosuusrahoitus jää 102 000 euroa budjetoitua pienemmäksi.

Verotuksessa otettiin vuoden 2019 alussa käyttöön tulorekisteri. Tulorekisterin käytössä on toimijoilla ollut huomattavia ongelmia, mikä on heijastunut verorahoituksen kertymissä ja verotulojen ennustettavuudessa. Kuntaliiton huhtikuun 2019 ennusteen mukaisesti Mäntsälän verotulot tulisivat toteutumaan 633 000 euroa budjetoitua paremmin, mutta näiden epävarmuustekijöiden vuoksi verotuloennusteeseen palataan vasta toisessa osavuositarkastuksessa.

Talouden toteutuminen ja ennuste

Ensimmäisen kolmanneksen aikana kertyneet toimintatuotot 4 milj. euroa ovat 34,9% talousarviosta. Toimintakulut 39,7 milj. euroa, 32,7% talousarviosta, ovat toteutuneet arvioidun mukaisesti. Toimintakate 30.4.2019 on -35,7 milj. euroa.

Verotulot ja valtionosuudet ovat alkuvuoden osalta toteutuneet talousarvion mukaisesti, yhteensä 37,8 milj. euroa. Vuosikate 30.4.2019 on 1,8 milj. euroa ja poistojen 2,4 milj. euroa, jälkeinen tilikauden alijäämä painuu -0,6 milj. euroon.

Talousarvioennusteessa 2019 odotetaan toimintatuottojen pysyvän talousarvion mukaisina mutta toimintakulujen kasvavan 4 milj. euroa alkuperäisestä talousarviosta. Ennusteen mukaan toimintakate heikkenisi 114 milj. euroon, kunnan tilinpäätösennusteen 2019 ollessa 6,5 milj. euroa alijäämäinen.

Tehdyt talousarviomuutokset

-Hyökännummen koulun ensikertaiseen kalustamiseen myönnetty vuoden 2019 talousarvion investointeihin lisämääräraha 51 377 euroa, joka jäänyt vuonna 2018 käyttämättä.

-Koskenrannan päiväkotia Amanda, lisämääräraha +100 000 €, KV 11.3.2019 § 24.

-Vesiliikuntakeskus, vähennys -200 000 KV 15.4.2019 § 39

-Kapuli IIIB, vähennys -100 000 KV 15.4.2019 § 39

-Keskusaukion rakentaminen, +300 000€, KV 15.4.2019 § 39

Osavuositarkastuksen talousarviomuutokset

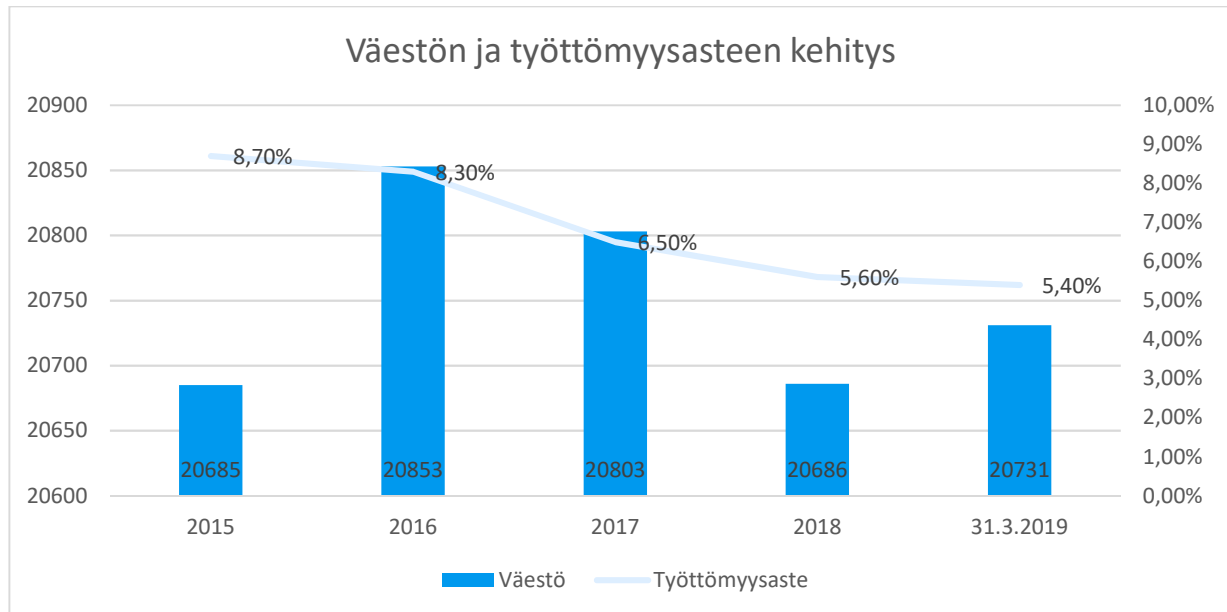
-Valtionosuuksien määrärahaa pienennetään 102 000 eurolla.

Väestö ja työllisyys

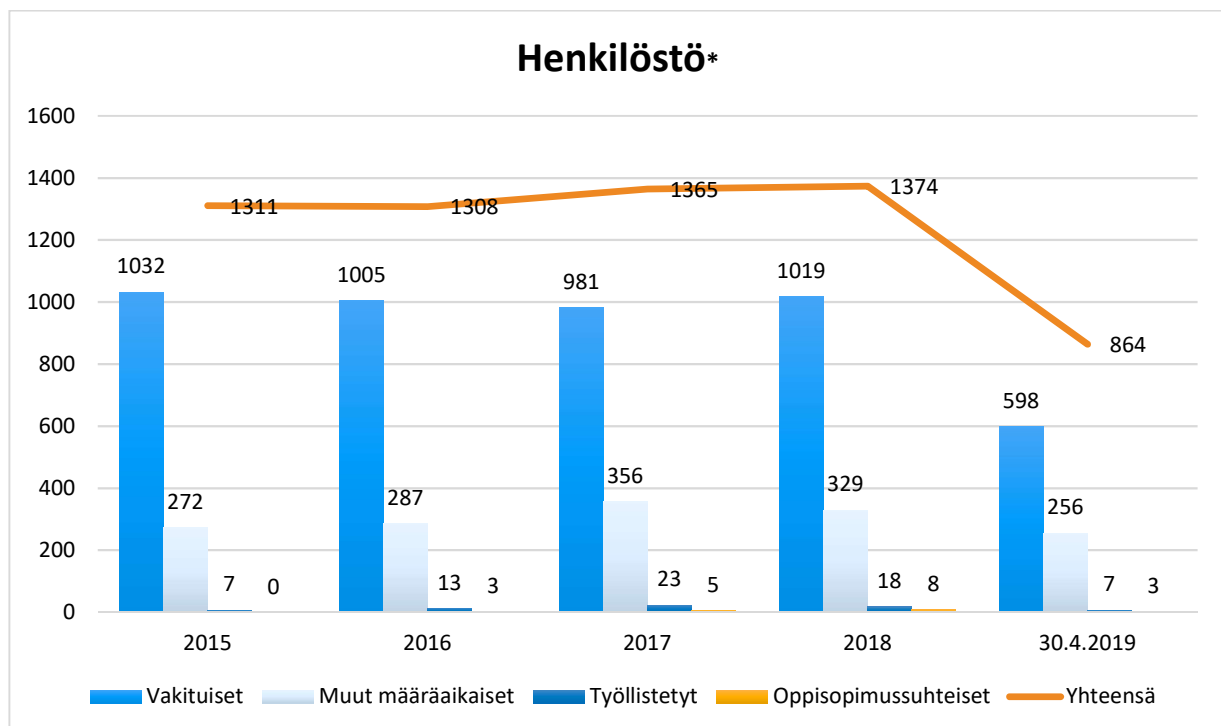
Huhtikuun 2019 väestö- ja työttömyyslukuja ei ole vielä julkaistu osavuositarkastuksen valmistumiseen mennessä.

Kunnan asukasluku oli ennakkotiedon mukaan 31.3.2019, 20 731 henkilöä.

Mäntsälässä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli vuonna 31.3.2019 5,4%.



Henkilöstö



*Luvuissa mukana kansalaisopiston tuntiopettajat

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma 30.4.2019 on 9 milj. euroa, toteuman ollessa 31,2% talousarviosta. Eläkekulut 30.4.2019 2,1 milj. euroa, 37 % talousarviosta. Muiden henkilösivukulujen määrä oli 30.4.2019 0,3 milj. euroa, 32 % talousarviosta.

Tuloslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	3908	11203	11203	64305
Valmistus omaan käyttöön	72			184
Toimintakulut	-39693	-121220	-125227	-170682
Toimintakate	-35713	-110018	-114025	-106193
Verotulot	28141	84826	84826	79624
Valtionosuudet	9631	28823	28721	28828
Rahoitustuotot- ja kulut	-267	740	740	1376
Korkotuotot	36	1700	1700	1742
Muut rahoitustulot	18	50	50	308
Korkokulut	-319	-1000	-1000	-673
Muut rahoituskulut	-1	-10	-10	-2
Vuosikate	1791	4371	262	3635
Poistot ja arvonalentumiset	-2381	-6800	-6800	-6810
Tilikauden tulos	-590	-2429	-6538	-3175
Tilinpäätössiirrot		31	31	31
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-590	-2398	-6507	-3144
Tuloslaskelman tunnusluvut				
Toimintatuotot/Toimintakulut %	9,8 %	9,2 %	8,9 %	37,7 %
Vuosikate/Poistot %	75 %	64 %	4 %	53 %
Vuosikate, euroa/asukas	86	206	12	176
Asukasmäärä	(31.3.) 20 731	21 211	21 211	20 686

Rahoituslaskelma

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1791	4371	262	3635
Tulorahoituksen korjauserät	-1223	-1500	-1500	-809
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-3332	-11104	-11104	-19854
Rahoitusosuudet investointimenoihin	97	150	150	120
Käyttöomaisuuden myynnit	1577	1700	1700	2502
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1089	-6383	-10754	-14405
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-1	-62	-62	-115
Antolainasaamisten vähennys	160	212	212	291
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		11500	11500	21875
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-548	-5400	-5400	-11686
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9860	100	4464	1317
Muut maksuvalmiuden muutokset	-974			2717
Rahoituksen rahavirta	8497	6350	10714	14398
Rahavarojen muutos	7408	-33	-40	-7
Rahavarojen muutos				
Rahavarat lopussa	7452	11	4	45
Rahavarat alussa	45	44	44	52
Rahoituslaskelman tunnusluvut				
Toiminnan ja investointien kertymä,€ (5 vuotta)	-29214	-34508	-38879	8 867
Investointien tulorahoitus, %	52,2	38,8	2,3	18,4
Lainanhoitokate	2,4	0,8	0,2	0,3
Asukasmäärä	(31.3.) 20 731	21 211	21 211	20 686

Investoinnit

Koskenrannan päiväkotia Amandan lisämääräraha vuodelle 2019 on varattu hankkeen urakkalaskenta-asiakirjojen laatimiselle. Hanke on tarpeen kilpailuttaa kuluvaan vuoteen aikana, jotta toiminta uudessa päiväkodissa voi alkaa sovitussa aikataulussa elokuussa 2022.

Vesiliikuntakeskuksen suunnitteluun ja kilpailutukselle varattiin talousarvion laadinnan yhteydessä 500 000 euroa vuodelle 2019. Rakennussuunnittelu käynnistetään, kun rakennuksen sijaintipaikka on varmistunut ja hankesuunnitelma on hyväksytty. Toteuma alittaa merkittävästi ja investoinnille varatusta määrärahasta 200 000 euroa on siirretty keskusaukion toteuttamiseksi.

Investoinnit		Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2019	TA muutokset 2 019	TA muutosten jälkeen	Toteuma 30.4.2019	Poikkeama
Valtuuston sitovuustaso nettositova (N)							
Kunnanhallitus							
Kiinteä omaisuus							
Maa-alueiden hankinta	Menot		-700 000		-700 000	-340 706	-359 294
Maa-alueiden myynti	Tulot		200 000		200 000	354 018	-154 018
Kiinteä omaisuus yhteensä	N Netto		-500 000		-500 000	13 312	-513 312
Aineeton käyttöomaisuus							
Osakkeiden hankinta	Menot						
Kunnanhallitus yhteensä	Menot		-700 000		-700 000	-340 706	-359 294
	Tulot		200 000		200 000	354 018	-154 018
	N Netto		-500 000		-500 000	13 312	-513 312
Kasvatus- ja Sivistyslautakunta							
Irtain omaisuus							
Tilojen kalustaminen							
Vaarojen ja riskien arvioinnin muk. investo	N Menot		-20 000		-20 000		-20 000
Uuden opetussuunnitelman mukainen kal	N Menot	-70 000	-119 000		-119 000		-119 000
Sälinkään koulun ensikertainen kalustami	N Menot	-400 000	-499 100		-499 100		-499 100
Kirjaston henkilökunnan työtilan kalustami	N Menot	-25 000	-25 000		-25 000		-25 000
Opistotalon alakerran opetusvälineiden ja	N Menot	-21 000	-21 000		-21 000		-21 000
Sälinkään päiväkodin ensikertainen varus	N Menot	-75 000	-75 000		-75 000		-75 000
Hyökännummen päiväkodin ensik. varustar	N Menot	-20 000	-20 000		-20 000	-1 293	-18 707
Hyökännummen koulun ensikertainen kalu:	N Menot			-51 377	-51 377	-20 366	-31 011
Kalustehankinnat / ergonomian parantami	N Menot	-15 000	-15 000		-15 000		-15 000
Lukion kalustohankinnat	N Menot					-13 659	13 659
Muut hankinnat							
Dokumenttikamerat	N Menot	-14 586	-14 586		-14 586		-14 586
Sähköiset työpöydät	N Menot	-5 000	-5 000		-5 000		-5 000
ProConsona / uusi asiakastietojärjestelm.	N Menot	-30 000	-30 000		-30 000		-30 000
Sivistyslautakunta yhteensä	Menot	-675 586	-843 686	-51 377	-895 063	-35 318	-859 745
	Tulot						
	N Netto	-675 586	-843 686	-51 377	-895 063	-35 318	-859 745

Tekninen lautakunta							
Talonrakennus							
Koulurakennus							
Ehnroosin koulu	N Menot	-19 000 000	-1 000 000		-1 000 000	-30 228	-969 772
Päiväkotirakennus							
Päiväkoti Amandan uudisrakennus	N Menot	-6 800 000		-100 000	-100 000		-100 000
Keskusta-alueen päiväkoti	N Menot	-6 500 000					
Monitoimikiinteistöt							
Sälinkään koulu ja päiväkoti	N Menot	-10 000 000	-3 300 000		-3 300 000	-1 886 425	-1 413 575
Liikuntapaikat ja vapaa-ajan rak.							
Vesiliikuntakeskus	N Menot	-15 300 000	-500 000	200 000	-300 000	-2 287	-297 713
Rakennusten korjaukset/ sisäilmakorj.							
Rakennusten korjaukset/ sisäilmakorj.	N Menot		-340 000		-340 000		-340 000
Terveyskeskuksen sisäilmakorjaus	N Menot					-5 121	5 121
Energiansäästötoimenpiteet	N Menot					-5 780	5 780
Monitoimitalon peruskorjaus	N Menot	-5 300 000					
Paloasema	N Menot	-7 000 000					
Kirjasto	N Menot	-8 000 000					
Hepolan koulun peruskorjaus	N Menot						
Elinkaarihankkeet							
Hyökännummen koulu ja pk - vanha osa	N Menot	-13 072 500	-100 000		-100 000	-223	-99 777
Hyökännummen koulu ja pk - uusi osa	N Menot	-1 924 700					
Talonrakennus yhteensä							
	Menot	-92 897 200	-5 240 000	100 000	-5 140 000	-1 930 064	-3 209 936
	Tulot						
	N Netto	-92 897 200	-5 240 000	100 000	-5 140 000	-1 930 064	-3 209 936
Kuntatekniikka							
Alueet mm. teollisuus ja infra	N Menot		-500 000		-500 000	-9 156	-490 844
Kapuli III	N Menot	-5 800 000	-1 800 000		-1 800 000	-736 913	-1 063 087
Keskusaukion rakentaminen				-200 000	-200 000		-200 000
Alueet, teollisuus ja infrar. yht.	N Netto	-5 800 000	-2 300 000		-2 500 000	-746 069	-1 063 087
Kevytliikenne			-300 000		-300 000		-300 000
Liikenne		-700 000	-470 000		-470 000	-7 152	-462 848
Liikenne yhteensä		-700 000	-770 000		-770 000	-7 152	-272 038
Puistot ja leikkipaikat			-100 000		-100 000		
Mäntsälänjoen kunnostussuunnitelma	Tulot		150 000		150 000	97 427	397 427
Mäntsälänjoen kunnostussuunnitelma	N Menot		-500 000		-500 000	-265 346	-1 265 346
Puistot ja leikkipaikat yhteensä	N Netto		-450 000		-450 000	-167 920	-1 067 920
Liikuntapaikat	N Menot		-200 000		-200 000		-200 000
Liikuntapaikat yhteensä			-200 000		-200 000		-200 000
Vesihuolto							
	Tulot						
	N Menot						
Vesihuolto yhteensä							
Hankeryhmät	N Menot		-50 000		-50 000		
Kuntatekniikka yhteensä							
	Menot	-6 500 000	-3 920 000	-200 000	-4 120 000	-1 018 568	-3 101 432
	Tulot		150 000		150 000	97 427	52 573
	N Netto	-6 500 000	-3 770 000	-200 000	-3 970 000	-921 142	-3 048 858
Irtain omaisuus	N Menot		-400 000		-400 000	-7 400	-392 600
Tekninen lautakunta yhteensä							
	Menot	-99 397 200	-9 560 000	-100 000	-9 660 000	-2 956 032	-6 703 968
	Tulot		150 000		150 000	97 427	52 573
	Netto	-99 397 200	-9 410 000	-100 000	-9 510 000	-2 858 605	-6 651 395
KUNNAN INVESTOINNIT YHTEENSÄ							
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Tulot		150 000		150 000	97 427	52 573
Käyttöomaisuuden myynnit	Tulot		200 000		200 000	354 018	-154 018
	Netto		-10 753 686	-151 377	-10 905 063	-2 880 611	-8 024 452

Käyttötalouden toteutuminen tulosalueittain sis. + ulk.

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumisvertailusta

	sito- vuus N	TPE 2019	TA 2019	TA muutettu 2019	Toteutuma 30.4.2019	Tot. % 30.4.2019
N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio						
KÄYTTÖTALOUSOSA						
Konsernipalvelut						
Yleishallinto	N	-65 883	-61 876	-61 882	-21 312	34 %
Elinkeinotoimi	N	-1 289	-1 289	-1 289	-285	22 %
Maaseututoimi	N	-133	-133	-133	14	-11 %
Pelastus	N	-1 920	-1 920	-1 920	-640	33 %
Ympäristöpalvelut	N	-454	-454	-454	-120	26 %
Vapaa-aika palvelut	N	-1 196	-1 196	-1 196	-383	32 %
Käyttöomaisuuden myynnit	N	1 500	1 500	1 500	1 223	82 %
Kuntakehityspalvelut	N	-657	-657	-657	-361	55 %
		-70 033	-66 026	-66 032	-21 864	33 %
Tarkastuslautakunta						
Tarkastustoimi	N	-34	-34	-34	-6	18 %
Kasvatus- ja sivistyspalvelut						
Talous- ja hallintopalvelut	N	-977	-977	-977	-269	28 %
Opetuspalvelut	N	-29 922	-29 922	-29 922	-9 814	33 %
Varhaiskasvatuspalvelut	N	-16 554	-16 554	-16 554	-5 194	31 %
Elinikäinen oppiminen	N	-1 618	-1 618	-1 618	-564	35 %
		-49 071	-49 071	-49 071	-15 842	32 %
Tekniset palvelut						
Keskitetyt palvelut	N	-1 558	-1 558	-1 558	-217	14 %
Toimitilapalvelut		8 959	8 959	8 959	2 911	32 %
Toimitilapalvelut = tilikauden tulos	N	-1 163	-1 163	-1 163	1 475	-127 %
Ruoka- ja siivouspalvelut	N	257	257	257	153	60 %
Kuntatekniikka	N	-2 544	-2 544	-2 544	-849	33 %
		5 114	5 114	5 114	1 998	39 %
Toimintakate yhteensä		-114 024	-110 018	-110 024	-35 714	32 %

	sito- vuus N	TPE 2019	TA 2019	TA muutettu 2019	Toteutuma 30.4.2019	Tot. % 30.4.2019
N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio						
TULOSLASKELMAOSA						
Verotulot	N	84 826	84 826	84 826	28 141	33 %
Valtionosuudet	N	28 720	28 823	28 823	9 631	33 %
Rahoitus, netto	N	740	740	740	-267	-36 %
Korkotulot		1 700	1 700	1 700	36	2 %
Muut rahoitustulot		50	50	50	18	36 %
Korkomenot		-1 000	-1 000	-1 000	-319	32 %
Muut rahoitusmenot		-10	-10	-10	-1	10 %
Tuloslaskelmaosa yhteensä		114 286	114 389	114 389	37 505	33 %

	sito- vuusN	TPE 2019	TA 2019	TA muutettu 2019	Toteutuma 30.4.2019	Tot. % 30.4.2019
N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio						
INVESTOINTIOSA						
Kunnanhallitus						
- kiinteä omaisuus	N	-346	-500	-500	13	-3%
Kasvatus- ja Sivistyslautakunta						
- irtain omaisuus	N	-895	-844	-895	-35	4 %
Tekniset palvelut						
- Talonrakennus	N	-5 140	-5 240	-5 140	-1 930	38 %
- Alueet/mm. teollisuus ja infrarakentaminen	N	-2 500	-2 300	-2500	-746	30 %
- Kevytliikenne	N	-300	-300	-300		0 %
- Liikenne	N	-470	-470	-470	-7	1 %
- Puistot ja leikkipaikat	N	-450	-450	-450	-168	37 %
- Liikuntapaikat	N	-200	-200	-200		0 %
- Vesihuolto	N					
- Hankeryhmät	N	-50	-50	-50		0 %
- Teknisen toimialan irtain omaisuus	N	-400	-400	-400	-7	2 %
Investoinnit yhteensä		-10 751	-10 754	-10 905	-2 880	26 %

	sito- vuus N	TPE 2019	TA 2019	TA muutettu 2019	Toteutuma 30.4.2019	Tot. % 30.4.2019
N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio						
RAHOITUSOSA						
Antolainauksen muutokset	N	150	150	150	159	106 %
Antolainasaamisten lisäykset		-62	-62	-62	-1	2 %
Antolainasaamisten vähennykset		212	212	212	160	75 %
Lainakannan muutokset	N	6 700	6 200	6 200	9 312	150 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		11 500	11 500	11 500		0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset		-5 400	-5 400	-5 400	-548	10 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos		4 464	100	100	9 860	9860 %
Rahoitusosa yhteensä		10 714	6 350	6 350	9 471	149 %

SITOVAT MÄÄRÄRAHAT / TULOARVIO YHTEENSÄ		-225	-33	-190	8 382	2
--	--	-------------	------------	-------------	--------------	----------

1) N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Seuranta ja toteutuma	Arvio toteumasta
Kunnanhallitus ja / konsernipalvelut toimiala				
Asukkaat ja hyvinvointi				
Väestön määrä kasvaa vähintään 1 % vuosittain ja kasvu sijoittuu 70 % asemakaava-alueelle ja 30% kyliin				
Kunnan markkinointi ja muiden toimenpiteiden kautta väestön kasvu.	Kunnan näkyvyyden ja maineen kyselyt sekä palaute kuntaan. Väestön muutokset.	kunnan johto	3/ 2019 väestökehitys	
Vahvistetaan kuntalaisten hyvinvoinnin edellytyksiä tulevaisuuden kunnassa				
Kunnan hyvinvointityön rakenteet vakiintuneet osaksi strategiaa ja vuosikelloa. Konsernipalvelut vastaa HYTE-työn koordinoinnista. Kuntalaisten kokonaisyhteistyö kasvaa. Konsernipalvelujen vastuulla osahankkeista ovat; turvallisuusosio, joukkoliikenne, aluedemokratia.	Kunnan HYTE-kertomus- tavoitteiden mittaus (osana kunnan raportointia)	hallintojohtaja	Hyvinvointikertomus 8.5. hytelautakunnat, 27.5. kh ja kesäkuun valtuusto	
Digitalisaation edellytykset kuntalaisille				
Kunnan sähköiset palvelut ovat asiakkaille helppokäyttöisiä ja helposti saavutettavissa.	Palautearviot käyttäjiltä ja kyselyt. Sähköisten palvelujen määrä ja kattavuus.	hallintojohtaja	Sähköisten palvelujen käyttäjäkyselyä ei ole vielä tehty. Uusia palveluja vuoden 2019 alkupuolella ei ole otettu käyttöön.	
Osana aluedemokratiavalmistelua osallisuuden vahvistaminen sähköisiä palveluja hyödyntäen.	Aluedemokratiamallin arviointi.	suunnittelija	Aluerahavalmistelu ja päätökset tehdään toukokuussa. Aluedemokratian jatkotoimenpiteitä arvioidaan strategiatyön yhteydessä. Osallisuuden teema kunnan Hytetyön ytimessä.	
Kuntakonsernin yhteinen digikartta tehty.	Suunnitelman mittarit määritellään erikseen.	hallintojohtaja/th-päällikkö	Valmistuu lokakuussa uuden tietohallintopäällikön johdolla.	
Yhteisöjen, verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen ja hyödyntäminen				
Osana aluedemokratiahanketta yhdistysten ja muiden vapaaehtoistoimijoiden osallistumisaste kasvaa.	Pidettyjen tilaisuuksien sekä osallistujien määrä. Uusien kumppanuuksien määrä kunnan palvelutuotannossa.	hyvinvointikoordinaattori	Raportoidaan hyvinvointikertomuksen yhteydessä sekä tehdessä kuntastrategian arviointi 2018. Vapaaehtoistyö nettiportaali avattu sekä kunnan Hyteryhmään kutsuttu järjestöjen edustajata. Kunta on mukana Vapaaehtoisverkostossa (Keski-Uudenmaa)	
Palvelukylien markkinointi ja kunnan tilojen täysimääräinen hyödyntäminen.	Tilojen käyttöasteet sekä vuokraus ulkopuolelle.	konsernipalvelut ja tekniset palvelut	Vuokrausluvut raportoidaan osari kakkosessa. Selvitys menossa tilojen avaamisesta laajemmin kuntalaisten käyttöön. Ilmaisen yhdistys-tilan selvitys menossa ja tilaratkaisu vuodenvaihteesta lukien.	

Talous				
Kuntakonsernin talouden tasapaino pitkäjänteisellä ja kustannustietoisella päätöksenteolla.				
Taloudellisesti kestävät päätökset menojen ja tulojen osalta	Menojen kasvu ei ylitä verorahoituksen kasvua.	talousjohtaja	Tulorekisterin käyttöönoton vuoksi verorahoituksen ennustamiseen liitty epävarmuustekijöitä	●
Lainamäärä pysyy maltillisena kunnan tulorahoitukseen nähden.	Kunnan lainamäärä/asukas on maksimissaan 3 750 euroa/asukas	talousjohtaja	Lainamäärä 30.4.2019 4028 € / asukas	●
Kunnan hankinnat toteutetaan suunnitelmallisesti ja hankintaohjeen mukaisesti	Hankintasuunnitelman käyttö ja kilpailutusten toteutus ajoissa	hallintojohtaja	Hankintakalenteri julkaistu, koulutusta Hankinta-Sammon osalta jatkettu ja hankinnat on nyt kattavammin järjestelmässä. Yhteistyötä ja viestintää yrittäjäjärjestön kanssa lisätty ja toteutettu yhteistapaaminen.	●
Kuntalaisten palvelut				
Kunnan ja maakunnan onnistunut kumppanuus				
Edunvalvonta ja aktiivinen vaikuttaminen uudistuksen valmistelussa	Arviointi osana kuntayhteistyötoimintaa. Kunnan edustajien arvio Mäntsälän tavoitteiden toteutumisesta	kunnan johto ja konsernipalvelut	Arviointia ei ole tehty vielä, koska toiminnan käynnistymisen tuotannon osalta vasta alkuvuonna. Tarvitaan aikaa enemmän arvioinnin suorittamiseksi.	●
KU-Sote omistajaohjauksen vahvistaminen	Mäntsälän kunnan maksuosuuden kehitys. Sote-palvelujen tuotantovastuun siirron arviointi / osavuositarkaus 2	kunnan johto ja konsernipalvelut	Keusotelta tullut vasta yksi osavuositarkaus, joka sisälsi paljon auki olevia asioita. Realistisempi arvio kesän jälkeen kunnan osari kakkosessa.	●
Varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilöstö				
Onnistuneen rekrytoinnin ja perehdyttämisen tukeminen	Kunnan perehdytysohjelman käyttäminen läpi organisaation. Koeaikana tehdään kattavasti arvot henkilön sopivuudesta tehtävään.	esimiehet, henkilöstöpalvelut	Perehdytyskortti valmistunut 5/19 koekäyttöön, yleisperehdytystilaisuudet toteutuvat kaksi kertaa vuodessa	●
Henkilöstön koulutussuunnittelu toteutetaan työyksiköissä vuosittain	Toimenpiteenä koulutussuunnitelmakysely esimiehille 11/2018, tämän pohjalta sähköisen työkalun hankinta v. 2019 aikana edesauttamaan asian hallintaa	henkilöstöpalvelut	Markkinakartoitusta tehty, sovelluksen mahdollinen hankinta syyskausi 2019	●
Henkilöstöohjelman keskeisiä tavoitteita toimenpiteiksi: 1. Esimiesten työkyky- ja työturvallisuusjohtamisen edelleen kehittäminen. 2. Avoimen vuorovaikutuksen kehittäminen työyhteisössä. 3. Kannustavan palkkauksen hyödyntäminen ja aloitteellisuuden tukeminen	Varhaisen tuen mallin päivitys kevätkausi 2019. Kunnan käytäntöjen läpikäynti/kertaus koulutustilaisuuksissa. Eri-ikäisten henkilöiden huomioiminen arjen johtamisessa (työkyky, elämäntilanteet, osaaminen ja työn sekä perheen yhteensovittaminen) Työhyvinvointikysely alkuvuosi 2019, tulosten käsittely työpaikoilla, punaiselle jäävät työyhteisöt tukitoimien piiriin. Aloitetoiminnan kehittäminen, mallin päivitys, jalkautuminen työyksiköihin ja muu asiasta informointi kevät 2019	henkilöstöpalvelut, esimiehet	Työhyvinvointikysely toteutettu kevätkaudella, aloitetoiminnan kehittäminen otetaan työn alle syyskaudella, samoin kuin kehityskeskustelumallin kehittäminen ja varhaisen tuen mallin edelleenkehittäminen	●
Asuminen ja maankäyttö				
Toimiva joukkoliikenne ja turvallinen sekä kattava kevyenliikenteen verkosto				
Kunnan henkilökuljetusten palvelutaso paranee ja kunta panostaa liikkumisedellytyksiin pitkäjänteisesti	Palvelutasoarviointi, käyttäjäkyselyiden tulokset palvelutasosta		Palvelutasoarviointi tehty 2018 julkistetussa liikenneselityksessä. Kunnan liikennepalveluiden kilpailutus päätös toukokuun lopussa, jonka jälkeen lähdetään suunnittelemaan autojen päiväkohtaista hyödyntämistä. Elyn rahoittamien kuljetusten osalta sekä markkinaehtoisien liikenteen muutokset myös syksyllä, jolloin päästään arvioimaan palvelutasoa ja kyselyä toteuttamaan.	●
Liikenteen turvallisuussuunnitelman toteuttaminen poikkihallinnollisena yhteistyönä	Investointien toteutuminen luokiteltuihin riskikohteisiin		Liikenteen turvallisuusryhmän päättämät kohdennukset. Vielä ei uusia päätettyjä toimenpiteitä.	●

Elinkeinot ja työllisyys				
Aktiivinen työllisyyden edistäminen ja työkykyisyyden valmennus				
Kunnan työllisyysohjelman täytäntöönpano ja johtaminen		työllisyysryhmä, henkilöstöjohtaja	Ohjelma päivitetty ja käytössä. Kunnan oman työllisyysyksikön perustaminen, rekrytoinnit (2 kpl) tehty 3-5/2019. Yksikön toiminnan suunnittelu kesä, käynnistäminen kesälomien jälkeen.	●
Kunnan käyttämien työllisyyspanostusten vaikuttavuus (eurot ja muu tuki)	Työllistettyjen määrän kehitys kunnassa, yhdistyksissä ja yrityksissä. Kunnan työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys.	työllisyysryhmä, henkilöstöjohtaja	Määrän seuranta säännöllisesti, toimenpiteiden toteuttaminen työllisyysyksikön toimesta, jolla kehitykseen pyritään vaikuttamaan myönteisesti.	●
Vapaa-aikapalvelut				
Lasten ja nuorten kasvun tukeminen				
Olemme joustava organisaatio. Otamme nopeasti haltuun uusia, hyviä toimintatapoja ja kehitämme olemassa olevia toimintamalleja yhdessä lasten ja nuorten kanssa.	Lasten ja nuorten asiakasraadin kokoontumiskerrat perusnuorisotyössä. Nuorten kuulemistilaisuus, osallistujamäärä. Mahdollisten uusien toimintamallien toteutusten kuvaus (nuorilta syntyvät). Lapsille ja nuorille suunnatut kurssit kansalaisopistossa, osallistuneiden määrä. Kirjaston lastentapahtumien, satutuntien, kirjavinkkausten määrä	vapaa-aikapalvelujen päällikkö, kirjastopalvelujen johtaja, kansalaisopiston rehtori	Nuorten kuulemistilaisuus järjestetään suunnitellusti syksyllä. Asiakasraadit kokoontuvat syksyllä. Kirjaston lastentapahtumien, satutuntien ja kirjavinkkausten määrä: Lastentapahtumat, satutunnit ja kirjavinkkaukset ovat toteutuneet (yht. 50 kpl) ja jatkuvat suunnitellusti.	●
Kuntalaisten liikkumisen tukeminen	Liikuntapalvelu tekee yhteistyössä liikuntasuoriteiden kanssa Mäntsälän liikuntavuoden 2019 aikana näkyvämmäksi liikuntatoiminnan jota seurata ja kuntalaisten muut yhteisöt järjestävät. Tapahtumien määrä, osallistuneiden määrä. Terveystietojen ja hyvinvoinnin edistämisen mittarit; Kuntalaisten liikunta-aktiivisuuskysely, kuvaus kuntalaisten liikunta-aktiivisuudesta 2019 hyvinvointikertomukseen, hyvinvointitalkootapahtuma kolmannen sektorin, yrittäjien ja päätöksentekijöiden kanssa. Kansalaisopiston järjestämät terveyttä ja hyvinvointia edistävät kurssit, määrä, osallistuneet. Kirjaston lainaamat liikuntavälineet, lainakerrat. Liikuntaneuvonta, kertojen määrä	vapaa-aikapalvelujen päällikkö, kirjastopalvelujen johtaja, kansalaisopiston rehtori	Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämän hankeavustuksen puitteissa toteutetaan merkittävä osa tapahtumista. Liikunta-aktiivisuuskysely tarkentuu syksyllä. Ikäihmisten liikuntatapahtuma järjestetään syksyllä. Kirjaston liikuntavälineiden lainakerrat: 113 lainaa. Kansalaisopiston osalta terveyttä ja hyvinvointia edistävät kurssit ovat toteutuneet suunnitellusti. Osallistujamäärä kursseille on lisääntynyt. Yhteistyö eri liikuntatoimijoiden kanssa on tiivistynyt.	●
Harrastamisen ja kulttuurin edistäminen koko väestölle	Palveluiden arviointi ja kehittäminen yhdessä kuntalaisten kanssa. asiakaspalaute. Kulttuuriviikon tapahtumien määrä, osallistuneiden määrä. Vapaa-aikapalvelujen järjestämät tapahtumat.	vapaa-aikapalvelujen päällikkö, kansalaisopiston rehtori	Kulttuuriviikko toteutui suunnitellusti sekä Mäntsälän kesänavaus tapahtuma. Opiston ILONA2019-kevättapahtuma toteutui odotetusti. Opiskelijapalautetta käytetty opiston kurssitoiminnan kehittämiseen.	●
Kuntalaisten hyvinvoinnin edellytysten vahvistaminen		vapaa-aikapalvelujen päällikkö, kansalaisopiston rehtori	Vapaa-aikapalvelujen perustyö on hyvinvointiedellytysten tukemista joka ikäluokassa. Tavoite toteutumassa. Monipuolisen kurssitoiminnan tarjoaminen opiston toiminta-alueella.	●
Vapaa-aikapalvelut tukevat kuntalaisten omaehtoisia yhteisöllisyyttä tukevia hankkeita ja edistää rohkeaa kokeilukulttuuria	Hankkeiden määrä, kirjasto toimii ja toteuttaa tapahtumia soveltuvien kumppaneiden kanssa yhteistyössä. Mahdollisuukisen mukaan tuetaan kuntalaisten osallisuutta, tarjotaan kansalaistoimintaan tiloja. Vapaa-aikapalvelut toimii ja näkyy koko kunnan alueella.	vapaa-aikapalvelujen päällikkö, kansalaisopiston rehtori	Kulttuuri- ja kansalaistoiminnan avutukset myönnetty suunnitellusti. Kirjasto toimii ja toteuttaa tapahtumia soveltuvien kumppaneiden kanssa yhdessä: Kirjasto on toiminut ja toteuttanut tapahtumia kansalaisopiston, nuorisopalvelujen, Mäntsälän musiikkiopiston, paikallisten hyvinvointialan yrittäjien sekä muutaman eri yhdistyksen kanssa, asianajajapäivystys ja lukukoiratoiminta on jatkunut, askartelijat ja neulojat ovat kokoontuneet kirjastossa. Yhteistoiminta ja -tapahtumat jatkuvat suunnitellusti.	●

Osaavan ja hyvinvoivan henkilöstön varmistaminen				
Toimimme yhdessä ja yhdistämme resursseja ja osaamista yli organisaatorajojen toiminnan kehittämiseksi	Henkilöstön osaamiskartoitus ja kehityskeskustelun mukaisten koulutusten toteutuminen. - Asiantuntijuutta ylläpitäviin koulutuksiin osallistuminen näkyy toiminnassa hyvinä käytänteinä jotka lisäävät työn mielekkyyden kokemusta ja onnistumisen iloa. - Vapaa-aikapalveluiden yhteinen hyvinvointitapahtuma.	kirjastopalvelujohtaja, kansalaisopiston rehtori, vapaa-aikapalvelujen päällikkö	Kehityskeskustelun mukaisten koulutusten toteutuminen: Kirjaston henkilökunta on osallistunut omien vastualueidensa ja osaamistarpeidensa mukaisiin koulutuksiin, joiden keskeinen anti jaetaan koko henkilökunnalle ja viedään käytännön työhön aina kun se on mahdollista. Tavoite on toteutunut opiston osalta osallistumisina asiantuntijuutta ylläpitäviin koulutuksiin. Kehityskeskustelut toteutettu suurilta osin. Organisaatiouudistuksen johdosta 1.3.2019 vapaa-aikapalveluiden yhteistä hyvinvointitapahtumaa ei koordinoita.	●
Tulosalueen toiminnan tavoitteiden toteuttamiseen yhteisöjen, verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen ja hyödyntäminen	Kuvaus keskeisten toimintojen onnistumisesta ja näkyvyydestä. Lähioipistojen ja pääkaupunkiseudun kansalaisopistojen kanssa tehtävä yhteistyö, Kirkes yhteistyö, KUUMA yhteistyö, Osaamiskeskus Kanuuna yhteistyö toteutuvat.	kirjastopalvelujohtaja, kansalaisopiston rehtori, vapaa-aikapalvelujen päällikkö	Kirkes-yhteistyö: Kirkes-yhteistyö on jatkunut kuten ennenkin, yhteistyön sääntöjä ja sopimusta on tarkasteltu. Mäntsälä on 2019 Kirkes-puheenjohtaja. Opiston osalta yhteistyö Uudenmaan opistojen kanssa on toteutunut. Hankeyhteistyö Nurmijärven ja Hyvinkään Opistojen kanssa on lisääntynyt. Osaamiskeskus Kanuuna yhteistyö toteutunut suunnitellusti ja KUUMA yhteistyö	●
Maaseutupalvelut				
Maaseutuvirasto on asettanut kunnan ja Maaseutuviraston välisessä maksajavirastosopimuksessa yhteistoiminta-alueille palvelutavoitteet ja valvoo tavoitteiden toteutumista.	Vuosittainen maksajavirastovakuutus, yhteistoiminta-alueelle kohdistuvat valvonnat ja auditoinnit.	maaseutupäällikkö	Maksajavirastovakuutus laaditaan vuosittain 15.11 mennessä.	●

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuhenkilö	Seuranta ja toteutuma	Arvio toteumasta
Kuntakehityslautakunta/Kuntakehityspalvelut				
Yleiskaavan kehityskuvat on käsitelty ja niistä on valittu luonnokseksi jalostettava versio	Aikataulutus	kaavoitusjohtaja	Kehityskuvat ovat työn alla ja uusi yleiskaavoittaja on juuri aloittanut työnsä -asia etenee	●
Tonttimarkkinointisivuja uusitaan ja lisätään ilmakuvausten käyttöä markkinoinnissa.	Tonttisivut on uudistettu 1.4.2019 mennessä. Osallistutaan taas Oma-koti-messuille Myrämäki hallissa.	kaavoitusjohtaja	Sivuja on osittain jo uusittu ja laitettu mm. Lempivaara myyntiin. Droonivideot ovat työn alla ja messupaikka varattu.	●
Liike- ja teollisuustontteja lisää Kapulin alueelle ja Kehä viiden eteläpuolelle.	Vuolteenpellon asemakaava valtuustossa keväällä 2019. Kapuli IV	kaavoitusjohtaja	Vuolteenpelto syksyllä hyväksyttävänä. Kapuli iV maaperätutkimukset tehty.	●
Uimahallihankkeen kaavoitus etenee aikataulussa	Asemakaavan muutos valtuuston hyväksymä syksyllä 2019.	kaavoitusjohtaja	Hallin paikka ei ole vielä varmistunut ja kaava ei etene ennen lopullisen paikan selviämistä	●
Tuuliruusun moottoriteliittymä ja matkakeskus asemalle etenevät	Maakuntakaava 2050 ja MAL2019-aiesopimus eivät ole esteinä hankkeille	kaavoitusjohtaja	Kummastakin on neuvoteltu elyn ja Väylä-viraston johtajien kanssa. Tehdään vielä tarkempia selvityksiä ja suunnitelmia elyn kanssa yhdessä ja erikseen. Liittyy myös yleiskaavatyön liikenneselvityksen laatimiseen.	●

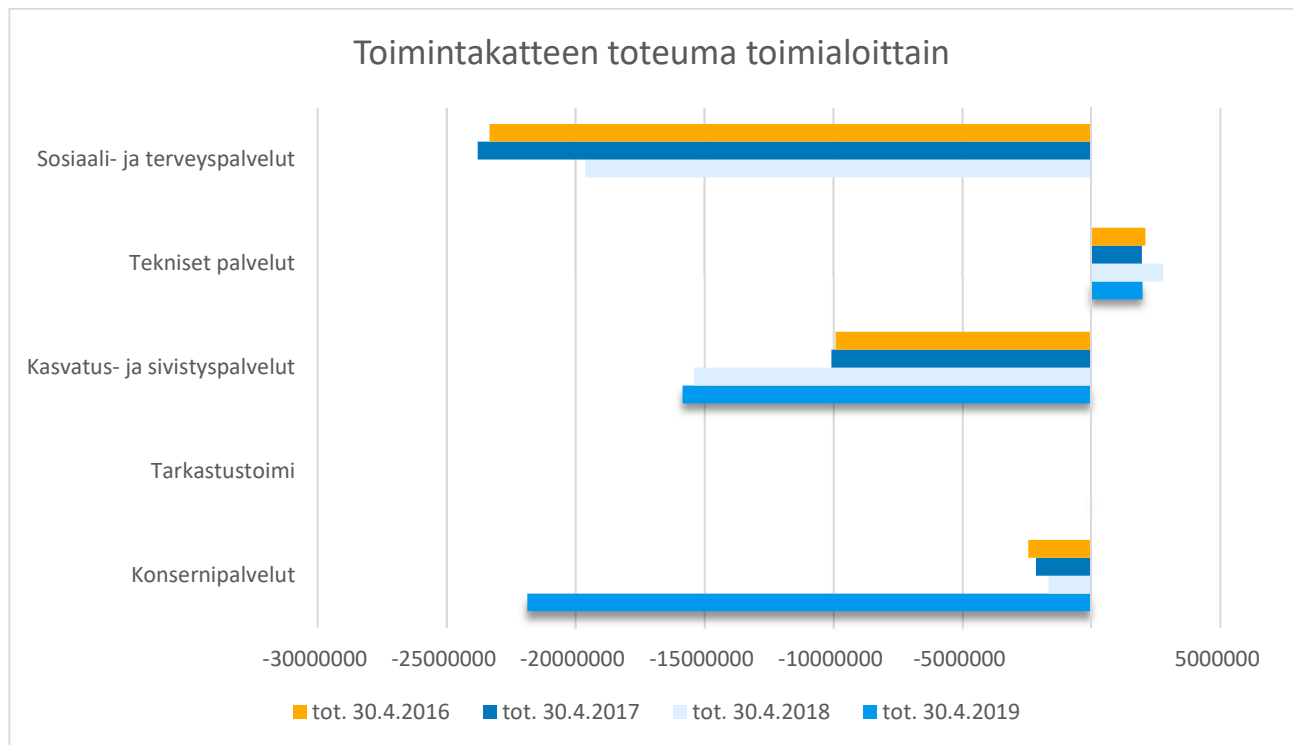
Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuhenkilö	Seuranta ja toteutuma	Arvio toteumasta
Kasvatus- ja sivistyslautakunta / Kasvatus- ja sivistyspalvelut-toimiala				
Talous- ja hallintopalvelut				
Sähköisen kokousjärjestelmän käyttöönotto	Toimielimen kokoukset täysin sähköisen kokousjärjestelmän kautta keväällä 2018	talous- ja hallintopäällikkö	Seuranta: toimialan johtoryhmä. Sähköinen kokousjärjestelmä on otettu käyttöön kasvatus- ja sivistyslautakunnan kokouksissa vuoden 2019 alusta lähtien.	●
Talous- ja hallintopalveluiden tehtävien uudelleen organisointi Pornaisten sopimuksen päättyessä	Resurssien jako vastamaan toimialan tarpeita. Lisäresurssin saaminen mm. koulukuljetuspäätösten valmisteluun sekä hankkeiden hallintaan.	talous- ja hallintopäällikkö	Seuranta: toimialan johtoryhmä. Tehtävien uudelleen organisointiin vaikuttaa merkittävästi kunnan päätökset talouspalveluiden keskittämisestä konsernitalouspalveluihin. Talouspalveluiden organisointiin kuntatasolla tulevat ratkaisut vaikuttavat tulosalueen tehtäviin ja niiden organisointiin. Tehtävien uudelleen organisointi ajoittuu syksyyn.	●
Viranhaltijapäätösten julkaisu	Toimialan viranhaltijapäätökset julkaistaan kunnan linjausten mukaisesti kunnan kotisivuilla.	talous- ja hallintopäällikkö	Seuranta: toimialan johtoryhmä. Kasvatus- ja sivistyspalvelut on julkaissut viranhaltijapäätökset kunnan linjausten mukaisesti vuoden 2019 alusta lähtien.	●
Opetuspalvelut				
Uuden opetussuunnitelman vieminen käytäntöön				
Opetussuunnitelmien arviointi ja päivittäminen (osaamista edistävä prosessi)	Opetussuunnitelmien päivittäminen tehty vuoden 2019 loppuun mennessä.	opetuspäällikkö	tiimien tuotokset toukokuun loppuun mennessä. Ops prosessinomistaja aloittanut 1.5.2019 ja käynnistänyt viimeistelytyön.	●
	Lukuvuosisuunnitelman päivittäminen toteutettu kevään 2020 aikana. Lukuvuosisuunnitelman käyttöönotto lv. 2020-2021 alusta lukien.	opetuspäällikkö	Seuranta: opetuksen johtoryhmä. Ops prosessinomistaja jatkaa työskentelyä.	●
Oppivan yhteisön oppimisen ja osaamisen vahvistaminen				
Henkilöstön uusien pedagogisten taitojen vahvistaminen	Vakinaisen opetushenkilöstön käytössä olevien OpeKesujen/työsuunnitelmien määrä (≥ 90 %) vuoden 2019 lopussa. Kehityskeskustelujen toteutuminen kouluilla (≥ 90 %)	opetuspäällikkö ja rehtorit	Seuranta: opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset.	●
Resurssien kohdentaminen perustehtävään	Opetukseen käytetty osuus tulosalueen käyttömenoista on vähintään Kouluikkuna -vertailussa mukana olevien kuntien keskitasoa.	opetuspäällikkö ja rehtorit	Seuranta: opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset.	●
Henkilöstön osaaminen	Kelpoisuutta vailla olevien opettajien osuus opetushenkilöstöstä on korkeintaan 10 %	opetuspäällikkö ja rehtorit	Seuranta: opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset.	●
Yhteisöllinen johtaminen				
Yhteistyö- ja vuorovaikutusrakenteiden kehittäminen	Yhteistyö- ja vuorovaikutusrakenteiden kehittäminen yhteistyössä perusopetuksen, lukion ja varhaiskasvatuksen kanssa: valmistelu	opetuspäällikkö	Seuranta: toimialan ja opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset.	●
Innovatiivisten, terveellisten, turvallisten ja erilaista oppimista tukevien työskentely- ja oppimisympäristön rakentaminen				
Opetusryhmien koko on pääsääntöisesti alle 26 oppilasta	25 tai yli olevien oppilasryhmien %-osuus kaikista opetusryhmistä 20.9.2019	opetuspäällikkö ja rehtorit	Seuranta: opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset.	●
Koulujen turvallisen kasvu- ja oppimisympäristön toimintakulttuurin vahvistaminen	Ehnoosin ja Sälinkään koulurakennushankkeiden suunnittelun ja rakentumisen toteutuminen. Tutor –turvallisuus toiminnan riskienarviointimallin käyttö tulosalueella (säännöllisiin arviointeihin)	opetuspäällikkö ja rehtorit	Seuranta: toimialan johtoryhmä (koulurakentaminen), opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset (Tutor edellyttää K-U pelastuslaitoksen yhteistyötä).	●

Lukio-opetus				
Lukion vetovoimaisuus	36 % perusopetuksen päättävästä ikäluokasta Mäntsälässä aloittaa lukio-opinnot Mäntsälän lukiossa.	opetuspäällikkö ja lukion rehtori	Seuranta: opetuksen johtoryhmä ja rehtorikokoukset.	●
Lukion opetuksen, ohjauksen ja tuen laadun varmistaminen	Opiskelijatytytyvyysskyselyn keskiarvo on vähintään 4,0/5,0. Opintojen keskeyttämisprosentti on enintään koko Suomen keskiarvon suuruinen. Opiskelijoiden menestys ylioppilaskirjoituksissa on yli valtakunnallisen keskiarvon. Ylioppilaista 95 % valmistuu kolmessa vuodessa. Opettajille laaditaan koulutus suunnitelma kehityskeskustelujen perusteella	opetuspäällikkö ja lukion rehtori	Seuranta: opetuksen johtoryhmä.	●
Varhaiskasvatuspalvelut				
Laadukkaan esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen kehittäminen sen kaikissa eri muodoissa	Esiopetussuunnitelman arviointi ja päivittäminen yhteistyössä koulussa tapahtuvan esiopetuksen toimijoiden kanssa tehty. Varhaiskasvatussuunnitelman arviointi ja päivittäminen uuden lain ja perusteiden mukaiseksi aloitettu.	varhaiskasvatuspäällikkö	Esiopsin arviointia tehdään jatkuvasti, päivittäminen aloitetaan elokuussa. Vasun arviointi ja päivittäminen työn alla, lautakuntaan kesäkuussa 2019.	●
Yksityisen varhaiskasvatuksen ammatillisen osaamisen tukeminen sekä yhteisten kasvatuskäytäntöjen luominen kunnan toiminta-alueella	Palvelusetelijärjestelmän arvioiminen tehty, käsikirjan luominen ja (mahdollinen) käyttöönotto toteutuksessa. Yksityisten toimijoiden vasutietoisuuden lisääminen, osallistuminen arviointiin ja päivittämiseen. Yhteiset pedagogiset tapaamiset yksityisten ja kunnallisten toimijoiden kesken aikataulutettu ja toteutettu.	varhaiskasvatuspäällikkö	Palvelusetelikäsikirjaluoannos laadittu, esitelty yksityisille ja lautakunnalle. Päätöksenteossa vuoden 2019 aikana. Yksityisten päiväkotien johtajat osallistuneet vasun arviointiin ja päivittämiseen. Yhteiset pedagogiset tapaamiset jatkuvat myös syyskaudella.	●
Varhaiskasvatussuunnitelman jalkauttaminen	Toimintakulttuurin muokkaaminen oppivan yhteisön periaatteiden mukaisesti, yhteiset osaamisen jakamisen käytännöt. Yhteiset toiminta- ja kokousrakenteet käytössä kaikissa yksiköissä. Pedagogisen keskustelun foorumit, josta tieto jalkautuu samanlaisena kaikkiin yksiköihin - käyttöönotto ja arviointi tehty.	varhaiskasvatuspäällikkö	Yhteiset kokousrakenteet otettu käyttöön; tieodttaminen ja pedagoginen keskustelu kulkee yhteisessä aikataulussa. Vasun jalkauttaminen tapahtuu yhteisen sapluunan mukaisesti koko varhaiskasvatuksessa.	●
Lapsen osallisuus/ Huoltajan osallisuus	Toiminnan suunnittelussa lapsen ja huoltajien osallisuus näkyvillä – pedagoginen dokumentointi. Toiminnan arviointi yhteistä, välineet arviointitiedon keräämiseksi olemassa.	varhaiskasvatuspäällikkö ja päiväkodin johtaja	Huoltajien osallisuus näkyy vasuissa ja arjen keskusteluissa, lasten osallisuus läsnä arjen toiminnoissa. Huoltajien kysely toukokuussa 2019. Toiminnan arviointia tehdään tiimeittäin ja yksiköittäin, yhteinen arviointimalli kehittävän palautteen rinnalle suunnitteilla.	●

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Seuranta ja toteutuma	Arvio toteumasta
Tekninen lautakunta/ Tekniset palvelut				
Keskitetyt palvelut				
Toimintakäsikirja päivitetään vastaamaan kehitteillä ja jo käytössä olevia toimintatapoja. Laajennetaan käyttöä koko toimialalle.	Toimialan ydinprosessien kuvaukset ja ohjeistus soveltuvin osin kuten hankinta- ja talousprosessit. Päivitetään toimialan asiakirjapohjia vastaamaan arkistointi- ja tietosuojasetuksen vaatimuksia.	tekninen johtaja, talous- ja hallintopäällikkö	Seuranta on jatkuva. Talousprosessien kehitys jatkuu, osto- ja myyntilaskutuksen osalta yhdessä taloushallinnon kanssa (talouden selvitysprojekti).	●
Viestintä yhteistyön ja verkostoitumisen ja tukena	Viestintä merkittävien hankkeiden osalta kuntalaisille ja sidosryhmille, hyödyntäen eri viestintäkanavia. Sähköisten tietoverkkojen ja työvälineiden kuten O365 sovelluksen ja määriteltynä järjestelmien koulutus ja käyttöönotto koko toimialalla. Reklamaatioiden ja asiakaspalautteiden tehostettu seuranta.	tekninen johtaja, talous- ja hallintopäällikkö	Toimiala osallistui konsernin viestintäryhmyöhön aktiivisesti. Kevään aikana toteutettiin viestintäpilotti, mm. someviestinnän (Instagram) lisäämiseksi kuntalaisille. Hankkeiden esitysten määrää on lisätty tilannekatsausten muodossa. Office 365 koulutuksia on järjestetty useita myös toimialan sisällä. Asiakaspalautteita seurataan kuukausittain mm. Roidu.	●
Palveluiden ja niiden tuottamisen kehittäminen ja ennakointi	Suunnitelmien ja palautteiden seuranta sekä korjaavien toimenpiteiden toteutus, niiden seuranta ja ennakointi	tekninen johtaja	Jatkuva seurantaprosessi. Johtoryhmän kuukausittaisissa One-to-One palavereissa käydään ajankohtaiset asiat kunkin alueella läpi.	●
Hyvinvoiva, osaava ja motivoitunut henkilöstö	Tuki ja kannustus itsensä kehittämiseen yhdessä työtovereiden kanssa. Oman alan kurssit ja seminaarit koulutussuunnitelman mukaisesti.	tekninen johtaja, talous- ja hallintopäällikkö	Sisäisten koulutusten osallistujamäärät lisääntyneet. Vuoden 2019 osalta tilasto joulukuussa.	●
Suunnitteluratkaisut talo- ja infrarakentamisessa tukevat tavoitetta elinvoimaisesta ja viihtyisästä palveluiden keskuksesta taloudelliset resurssit huomioon ottaen.	Käyttäjätyytyväisyyskyselyt	rakennuttamispäällikkö	Tyytyväisyyskyselyaineisto valmis. Kyselyt lähetetään toukokuussa 2019	●
Toimitilapalvelut				
Energiasopimuksen täytäntöönpano	Kiinteistöjen energiakatselmusten tavoitteet käytäntöön > Energian säästö ja tavoitteellinen kulutusseuranta	toimitilapäällikkö	KuntaPro Oy eli 1.5.2019 alkaen Sarastia Oy on valmistellut toimitilapalveluilta saadun aineiston pohjalta Mäntsälän kunnan kiinteistöjen led valojen hankintaa ja asennusta. Sopimuskausi on 2 vuotta ja 2 vuoden optio. Hankinnan kokonaisarvio on 400 000 €. Kilpailutus käynnistyy ennen kesälomia	●
Toimitilojen kunnossapito-ohjelman luonti Tampuuri kiinteistönhallintajärjestelmään vuosille 2018 -2020	Kiinteistöjen korjausvelkaa pienentämiseen tähtäävät kuntoarviot teetetään / päivitetään vuosien 2018 - 2020 aikana, jolloin saamme kiinteistöjen kunnossapito-ohjelman laadittua	toimitilapäällikkö	Kuntotarkastukset tilattu myyntiä varten Pikku-Hukan ryhmis ja Lukon koulu. Koulu- ja päiväkotiverkkoselvityksen valmistumisen myötä tarkentuu kiinteistöt, joihin keskitetään toiminnot. KEUSoten vaikutus voi vaikuttaa kiinteistökantaan.	●
Varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Laaditaan vuosittain koulutussuunnitelmat. Rekrytointi ajan tasalle > oppivat kasvamaan vierelle eläköityvien tilalle. Kunnan työhyvinvointi-ohjelman keskeiset tavoitteet käytäntöön.	toimitilapäällikkö	Henkilöstön koulutus tilattu, putoamissuojakoulutus sekä kurottajakoulutus suunnitteilla, työturvakoulutus pidetään jos tarvetta (5 v voimassa). Kiinteistönhoitopuolelta 3 hlöä suorittamassa turvallisuusalan perustutkintoa. Muut lakisääteiset koulutukset ajantasalla. Kiinteistönhoitoon tulossa rekrytointi eläköityvän tilalle. Työhyvinvointiin liittyviä tilaisuuksia	●

Ruoka- ja siivouspalvelut				
Keittiöverkkoselvityksen ja kunnanvaltuuston vahvistamien keittiöverkkoa koskevien päätösten eteenpäin vieminen	Kyseisten tavoitteiden edistäminen toiminnallisella tasolla	Palvelupäällikkö	Keittiöverkkoselvitys on käsitelty 13.5-19 valtuustoseminaarissa.	●
Sälinkään uuden koulun ja päiväkodin keittiötoiminnan sekä siivouksen käynnistäminen	Tehokkaasti toimiva tuotantokeittiö ja siihen liittyvien toiminnallisten yksiköiden onnistunut uudelleen organisointi ruoka- ja siivouspalveluiden osalta	Palvelupäällikkö	Sälinkään koulun ja päiväkodin astia ja kalustotilaukset ovat valmisteluvaiheessa. Laitekoulutuksista on sovittu. Henkilökunnan rekrytointi käynnistetty.	●
Ulkoisten sopimusten jatkoselvittely / -käsittely	Päätökset sopimuksista	Palvelupäällikkö	Tekninen lautakunta on tehnyt päätöksen ISS:n ruoka- ja siivouspalveluiden vuoden option käytöstä. Varsinainen sopimus loppuu 30.6.2020. Optioaika on 1.7.2020 - 30.6.2021. KL-kuntahankintojen elintarvikesopimus on valmisteluvaiheessa.	●
Kuntatekniikka				
Kuntatekniikan toiminnan kehittämissuunnitelman jatkotoimenpiteet	Alueurakka kilpailutusmateriaalin laadinta ja kilpailutuksen käynnistäminen	kuntatekniikan päällikkö	Kilpailutusmateriaalin teko aloitettu ja tarkoitus saada valmiiksi vuoden 2019 aikana	●
Kuntatekniikan substanssin määrittäminen ja vahvistaminen	Kuntatekniikan palvelukuvauksen suunnittelu ja toteuttaminen	kuntatekniikan päällikkö	Määrittely käydään vuoden 2019 aikana läpi	●
Asuinalueiden viihtyisyyden edistäminen - viihtyisä ja vireä ympäristö	Mäntsälänjoen kunnostaminen; kunnostustöiden jatkaminen. Keskusta-alueen katuhankeiden käynnistäminen.	kuntatekniikan päällikkö	Joen kunnostuksen 1. ja 2. vaihe valmistuu 2019 ja viherrakentaminen alkaa 2019.	●
Turvallinen ja toimiva kävely- ja pyöräilyverkosto	Mäntsälän jalankulku-, pyöräily- ja ulkoilureittien verkoston kehittämissuunnitelman mukaisesti kevyen liikenteen väylien toteuttaminen. Uudet turvalliset kevyen liikenteen väylä -yhteydet investointisuunnitelman mukaisesti.	kuntatekniikan päällikkö	Verkoston suunnittelua jatketaan ja toteutetaan investointisuunnitelman mukaisesti	●
Hulevesiohjelman toteuttaminen ja uuden vesihuoltolain mukaisesti hulevesiverkon siirtäminen Mäntsälän kunnan vastuulle	Hulevesiviemäriverkoston rakentaminen ja kunnossapito hulevesitaseyksikön kautta hulevesimaksulla kerätyllä tuotolla	kuntatekniikan päällikkö	Hulevesiverkostoa on huollettu ja jatketaan huoltoa hulevesimaksulla kerätyillä varoilla.	●

Toimialojen osavuositarkastukset



Kunnanhallitus/ konsernitoiminta

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	2090	4558	4558	3967
Myyntituotot	815	2412	2412	2516
Maksutuotot	9	38	38	4
Tuet ja avustukset	30	563	563	461
Muut toimintatuotot	1236	1545	1545	985
Valmistus omaan käyttöön				
Toimintakulut	-23593	-69927	-73934	-8471
Henkilöstökulut	-1167	-3031	-3531	-2348
Palvelujen ostot	-21812	-64556	-68056	-5175
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29	-56	-56	-33
Avustukset	-158	-972	-972	-94
Muut toimintakulut	-427	-1312	-1319	-822
Toimintakate	-21503	-65369	-69376	-4504
Vuosikate	-21503	-65369	-69376	-4504
Poistot ja arvonalentumiset	-48	-154	-154	-146
Suunnitelman mukaiset poistot	-48	-154	-154	-146
Tilikauden tulos	-21551	-65523	-69530	-4650
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-21551	-65523	-69530	-4650
Vyörytyserät	1006	888	888	869
Vyörytystuotot	1044	924	924	909
Vyörytyskulut	-39	-36	-36	-40
Kustannuslaskennalliset erät		5363	5363	6314
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-20545	-59272	-68642	2533

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Ensimmäisen osavuositarkastuksen neljän kuukauden toteuman perusteella ennuste tilinpäätöstilanteeseen on hyväksytyn käyttösuunnitelman mukainen. Konsernipalveluissa ennusteen epävarmuutta heikentää tulopuolella erityisesti talousarvion arvioidun 1,5 meuron käyttöomaisuuden myyntitulojen toteutuminen.

Keski-Uudenmaan Sote-kuntayhtymän (Keusote) rahat ovat konsernipalveluiden alla ja yhtymän oman ensimmäisen osavuositarkastuksen perusteella ennustaminen on vaikeata. Ylityspaineet ovat todennäköisiä ja asia alkaa tarkentua vasta kesän jälkeen toisessa tarkastuksessa. Keusotessa on käynnistetty osaltaan talousohjelman laatiminen. Merkittävä haaste on ennakoivan tiedon saaminen yhtymän taloudesta ja toiminnasta sekä omistajaohjauksen toimiminen.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kunnan päivitetyn hallintosäännön 1.3. lukien. Merkittävin asia oli vapaa-aikatoimen tulosalueen siirtyminen konsernipalveluihin. Huhtikuussa käynnistyi myös hyvinvointilautakunnan työ, jonka keskeisenä vastuualueena vapaa-aikatoimen lisäksi kunnan hyvinvoinnin- ja terveydenedistämisen asiat sekä Keusoten seuranta.

Henkilöstökulut arvioidaan pääsääntöisesti toteutuvan ennusteen mukaisesti koko toimialalla. Toimintavuoden palkkaratkaisun vaikutukset ovat olleet tiedossa talousarviota hyväksyttäessä. Henkilöstömenoissa erityisesti työterveyshuollon toteutuma loppuvuoden osalta voi aiheuttaa muutoksia ja palvelun tuottajana on nyt Keski-Uudenmaan Työterveyshuolto Oy. Muiden tulosalueiden osalta nyt on nähtävissä, että tilinpäätösennuste on käyttösuunnitelman mukainen.

Toiminnallisissa tavoitteissa on edetty talousarvion mukaisesti. Rakenteellisia muutoksia pyritään viemään eteenpäin ja tähän liittyen on valmisteltu kunnan talouden tasapainottamisohjelmaa, tulevaa talousraamia sekä kuntastrategian päivittämistä. Valtuusto pitää oman seminaarinsa elokuussa.

Konsernipalveluissa on valmisteltu kunnan keskitettyä taloushallinnon yksikköä, josta päätöksiä tehdään kesälomiin mennessä. Henkilöstön osalta merkittävin on nyt keväällä tehty työhyvinvointikysely, jonka purkaminen tehdään työyksikkötasolla. Alkuvuonna on tehty myös päätös kunnan työllisyysyksikön henkilöstön lisäämisestä kahdella; henkilöt siirtyvät työnjaossa Keusotesta kuntaan.

Merkittävin toimialan hankinnoista on henkilöliikenteen kilpailutus, jossa sopimuskauti alkaa elokuussa. Tätä kirjoittaessa lopputulos ei ole vielä selvillä. Muutoin joukkoliikenteen palvelutason turvaamisessa ollaan haasteellisessa tilanteessa siirtymäajan liikenteen loppuessa. Markkinaehtoisuuden lisääntyminen linja-autoliikenteessä (taksiliikenteen lisäksi) vie yhteyksiä pois ja kunnan rooli tässä kokonaisuudessa on määriteltävä uudestaan.

Yleishallinto

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	634	2247	2247	2498
Toimintakulut	-21946	-64123	-68130	-4812
Toimintakate	-21312	-61876	-65883	-2314

Olennaiset poikkeamat ja ennuste

Sosiaali- ja terveystalouden kulut kirjataan 1.1.2019 alkaen yleishallinnon tulosalueen alle. Kulujen määrä oli 30.4.2019 20,5 milj. euroa. Sosiaali- ja terveystalouden Mäntsälän maksuosuuksien arvioidaan Keski-Uudenmaan sote kuntayhtymän osavuositarkastuksen osalta ylittyvän yhteensä n. 3,5 milj. euroa. Ylityksen arvioidaan kohdistuvan n. 2 milj. €, osalta erikoissairaanhoidon, Keu-soten oman palvelutuotannon ylitysriski on alustavan arvion mukaan 1,3 milj. euroa. Ylitysriski kohdistuu pääasiassa kotihoitoon ja terveystalouden eri osa-alueisiin. Ennusteen epävarmuuden takia määrämuutosta ei tässä vaiheessa vielä haeta.

Elinkeinotoimi

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	63	435	435	226
Toimintakulut	-348	-1724	-1724	-765
Toimintakate	-285	-1289	-1289	-539

Maaseututoimi

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	139	288	288	296
Toimintakulut	-125	-421	-421	-412
Toimintakate	14	-133	-133	-116

Olellaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Odotettavissa ei ole merkittäviä poikkeamia talousarviosta. Yhteistoiminta-alueen muita sopijakuntia laskutetaan kustannustenjaon mukaisesti neljä kertaa vuodessa.

Ruokavirasto (ent. Maaseutuvirasto) on määrittänyt yhteistoiminta-alueille maksajavirastotoiminnan mukaiset tavoitteet ja seuraa niiden toteutumista vuosittain.

Pelastus

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-640	-1920	-1920	-1919
Toimintakate	-640	-1920	-1920	-1919

Olellaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Ei mainittavaa.

Ympäristöpalvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-120	-454	-454	-425
Toimintakate	-120	-454	-454	-425

Olellaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Ei muutoksia suunniteltuun.

Vapaa-aika palvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	32	88	88	335
Toimintakulut	-414	-1284	-1284	-1649
Toimintakate	-383	-1196	-1196	-1313

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Vapaa-aikapalvelut ovat siirtyneet 2019 vuonna Konsernipalvelujen alle omaksi tulosalueekseen.

Talousarvion mukaiset strategiset tavoitteet toteutuneet suunnitellusti. Ei odotettavissa poikkeamia. Ennuste tulevasta on, että pystytään toteuttamaan tavoitteet määrärahojen puitteissa.

Käyttöomaisuuden myyntivoitot

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	1223	1500	1500	946
Toimintakulut				-137
Toimintakate	1223	1500	1500	809

Tarkastuslautakunta

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-6	-34	-34	-35
Toimintakate	-6	-34	-34	-35

Kuntakehityspalvelut

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	79	948	948	1064
Myyntituotot	18	33	33	52
Maksutuotot	80	310	310	471
Tuet ja avustukset	-1	3	3	1
Muut toimintatuotot	-18	602	602	539
Valmistus omaan käyttöön				27
Toimintakulut	-440	-1605	-1605	-1691
Henkilöstökulut	-297	-1018	-1018	-930
Palvelujen ostot	-103	-465	-465	-603
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-13	-13	-16
Muut toimintakulut		-109	-109	-142
Toimintakate	-361	-657	-657	-600
Vuosikate	-361	-657	-657	-600
Poistot ja arvonalentumiset				-1
Suunnitelman mukaiset poistot				-1
Tilikauden tulos	-361	-658	-658	-601
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-361	-658	-658	-601
Vyörytyserät	-18	-19	-19	-7
Vyörytystuotot				
Vyörytyskulut	-18	-19	-19	-7
Kustannuslaskennalliset erät				
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-379	-676	-676	-608

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Tässä vaiheessa ei olennaisia poikkeamia. Palkkakustannuksissa saattaa tulla loppuvuonna ylityksiä.

Kasvatus- ja sivistyslautakunta / Kasvatus- ja sivistyspalvelut

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	826	3 255	3255	7 100
Myyntituotot	308	1 354	1 354	4 584
Maksutuotot	470	1 595	1 595	1 964
Tuet ja avustukset	30	266	266	458
Muut toimintatuotot	18	40	40	94
Valmistus omaan käyttöön				
Toimintakulut	-16 667	-52 326	-52 326	-54 156
Henkilöstökulut	-8 437	-26 316	-26 316	-27 092
Palvelujen ostot	-2 929	-9 846	-9 846	-9 347
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-161	-903	-903	-878
Avustukset	-1 027	-3 108	-3 108	-3 339
Muut toimintakulut	-4 113	-12 153	-12 153	-13 500
Toimintakate	-15 841	-49 071	-49 071	-47 056
Vuosikate	-15 841	-49 071	-49 071	-47 056
Poistot ja arvonalentumiset	-141	-284	-284	-340
Suunnitelman mukaiset poistot	-141	-284	-284	-340
Tilikauden tulos	-15 983	-49 354	-49 354	-47 396
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-15 983	-49 354	-49 354	-47 396
Vyörytyserät	-693	-621	-621	-422
Vyörytystuotot				2 382
Vyörytyskulut	-693	-621	-621	-2 804
Kustannuslaskennalliset erät				
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-16 675	-49 975	-49 975	-47 818

Talous- ja hallintopalvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-269	-977	-977	-855
Toimintakate	-269	-977	-977	-855

Olennot tapahtumat, poikkeamat ja ennuste tulevasta

Tulosalueen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Opetuspalvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	350	1 643	1 643	1 598
Toimintakulut	-10 164	-31 565	-31 565	-30 495
Toimintakate	-9 814	-29 922	-29 922	-28 897

Olennot tapahtumat, poikkeamat ja ennuste tulevasta

Opetuspalveluiden talouden toteumassa on merkittäviä poikkeamia sekä toimintatuotoissa että toimintakuluissa.

Ennuste on, että tulot jäävät talousarviossa ennustetusta noin 150 000e. Ennuste tulojen jäämisestä talousarviossa ennustetusta perustuu kotikuntakorvaustuottojen arvioitua alhaisempaan toteumaan.

Toimintakuluissa olennainen poikkeama ovat kotikuntakorvausten ennakoitua suurempi toteuma. Kotikuntakorvausmenot ovat talousarviossa alibudjetoitu noin 400 000e, mikä täytyy korjata lisätalousarviolla. Henkilöstökulujen puolestaan ennustetaan alittuvan noin 120 000e. Ennustettu toimintakulujen ylitys nettona olisi noin 280 000e.

Ennuste on, että ilman lisätalousarviota tulosalueen budjetti ylittyy noin 430 000e. Mahdollinen lisätalousarvio esitetään toisen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Varhaiskasvatuspalvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	403	1 355	1 355	4 876
Toimintakulut	-5 597	-17 909	-17 909	-19 348
Toimintakate	-5 194	-16 554	-16 554	-14 472

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste tulevasta

Varhaiskasvatuspalveluiden talouden toteumassa on toimintakatetta nostava olennainen poikkeama toimintatuottojen osalta. Ennuste on, että toimintatuotot jäävät talousarviossa arvioidusta noin 215 000e.

Toimintakulujen osalta tulosalue on alittamassa talousarvion noin 390 000e. Säästö toimintakuluissa voi olla myös suurempi, kun tulosalueen toimintakulttuurin muutoksesta syntyvät kustannussäästöt näkyvät syksyn toimintakuluissa.

Vuoden 2019 alusta voimaantullut kotihoidon tuen kuntalisän kustannusvaikutus alkuvuodelta on 164 000e. Kuntalisää varten on talousarviossa varattu 80 000e. Kuntalisän ylitystä kompensoivat kotihoidon tuen, yksityisen hoidon tuen sekä yksityisen hoidon tuen kuntalisän arvioitua pienempi toteuma.

Tulosalueen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Elinikäinen oppiminen

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	73	258	258	626
Toimintakulut	-637	-1 875	-1 875	-3 459
Toimintakate	-564	-1 617	-1 617	-2 833

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste tulevasta

Elinikäisen oppimisen tulosalueen toteumaa ensimmäisen osavuosikatsauksen ajankohtana nostaa merkittävästi toimintatuottojen painottuminen syksyyn. Ennuste on, että tulosalueen toimintatuotot tulevat ylittymään talousarviossa ennustetusta.

Toimintakulujen osalta tulosalueella on olennaisia poikkeamia henkilöstökuluissa sekä palveluiden ostoissa. Henkilöstökulujen toteumassa ovat mukana kansalaisopiston tuntiopettajien palkat. Henkilöstökulujen toteuma tasaantuu kansalaisopiston toiminnan jäädessä kesätauolle. Palveluiden ostoissa olennaiset poikkeamat ovat asiantuntijapalveluissa sekä ICT-palveluissa. Asiantuntijapalveluiden käyttöön tulosalueella on kiinnitettävä tarkempaa huomioita. Sen sijaan ICT-palvelut ovat alibudjetoitu.

Ennuste on, että tulosalueen talousarvion toteuma on erittäin tiukka ja ylitysriski on olemassa.

Tekninen lautakunta / Tekniset palvelut

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	7042	22496	22496	24308
Myyntituotot	1920	5884	5884	6000
Maksutuotot	3	203	203	171
Tuet ja avustukset	29	7	7	40
Muut toimintatuotot	5090	16402	16402	18097
Valmistus omaan käyttöön	72			156
Toimintakulut	-5115	-17383	-17383	-17722
Henkilöstökulut	-1480	-5074	-5074	-4449
Palvelujen ostot	-1770	-6281	-6281	-6092
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1226	-3868	-3868	-3511
Avustukset	-1	-163	-163	-160
Muut toimintakulut	-638	-1997	-1997	-3510
Toimintakate	1998	5114	5114	6743
Vuosikate	1998	5114	5114	6743
Poistot ja arvonalentumiset	-2192	-6362	-6362	-6159
Suunnitelman mukaiset poistot	-2192	-6362	-6362	-6159
Tilikauden tulos	-193	-1248	-1248	584
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-193	-1248	-1248	584
Vyörytyserät	-301	-283	-283	-157
Vyörytystuotot		1538	1538	701
Vyörytyskulut	-301	-1820	-1820	-859
Kustannuslaskennalliset erät		-5363	-5363	-6314
Yli/alij. vyörytyser. jälkeen	-494	-6894	-6894	-5887

Keskitetyt palvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	10			7
Toimintakulut	-227	-1558	-1558	-1167
Toimintakate	-217	-1558	-1558	-1160

Olennaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Hankesuunnittelijan avoimena ollut paikka on ollut täyttämättä tarkastelujakson ajalla ja tältä osin palkkakulut alittuivat. Hankesuunnittelijan haku on käynnissä. Muilta osin ei muutoksia.

Toimitilapalvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	5094	16400	16400	18056
Toimintakulut	-2182	-7441	-7441	-7977
Toimintakate	2911	8959	8959	10080

Olennaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Teletalon vesihuoltolinjojen saneeraus uuden As Oy rakennuksen alta, kustannus 46 379 €

Peltolantie 17 rivitalon patterilämpölinjan vuoto, kustannus 6565 €.

KeuSoten tilatarpeet tulevat muuttumaan loppuvuoden aikana.

Pikku-Hukan ryhmistilat ja Lukon koulu ovat menossa myyntiin. Pikku-Hukan tiloissa toiminta loppunut ja Lukon koululta toiminta siirtyy elokuussa uuteen Sälinkään kouluun.

Ruoka- ja siivouspalvelut

1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	1749	5701	5701	5573
Toimintakulut	-1596	-5444	-5444	-5480
Toimintakate	153	257	257	94

Olellaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Huhtikuun ruokapalvelujen ulkoiset menot puuttuvat yllä mainituista luvuista, koska laskut huhtikuun osalta ovat vielä tulematta. Siivouspalvelujen tulot ja menot ovat huhtikuun lopun tilanteessa.

Sälinkään uusi koulu ja päiväkotitoiminta aloittavat toiminnan elokuussa 2019. Uuteen tuotantokeittöön palkataan ruokapalveluvastaava. Siivouksen tuntimääriä myös joudutaan lisäämään. Kesäkuun lopussa Pikku-Pappilan päiväkotitoiminta sekä Anttilan Alatalon ja Saviahon Pikkutalon päiväkotitoimintat lopettavat toimintansa.

ISS Palvelut Oy:n ilmoittanut hinnankorotuksista ruoka- ja siivouspalveluissa heinäkuusta alkaen. Korotusten vaikutusta on tässä vaiheessa vielä vaikea arvioida.

Kuntatekniikka

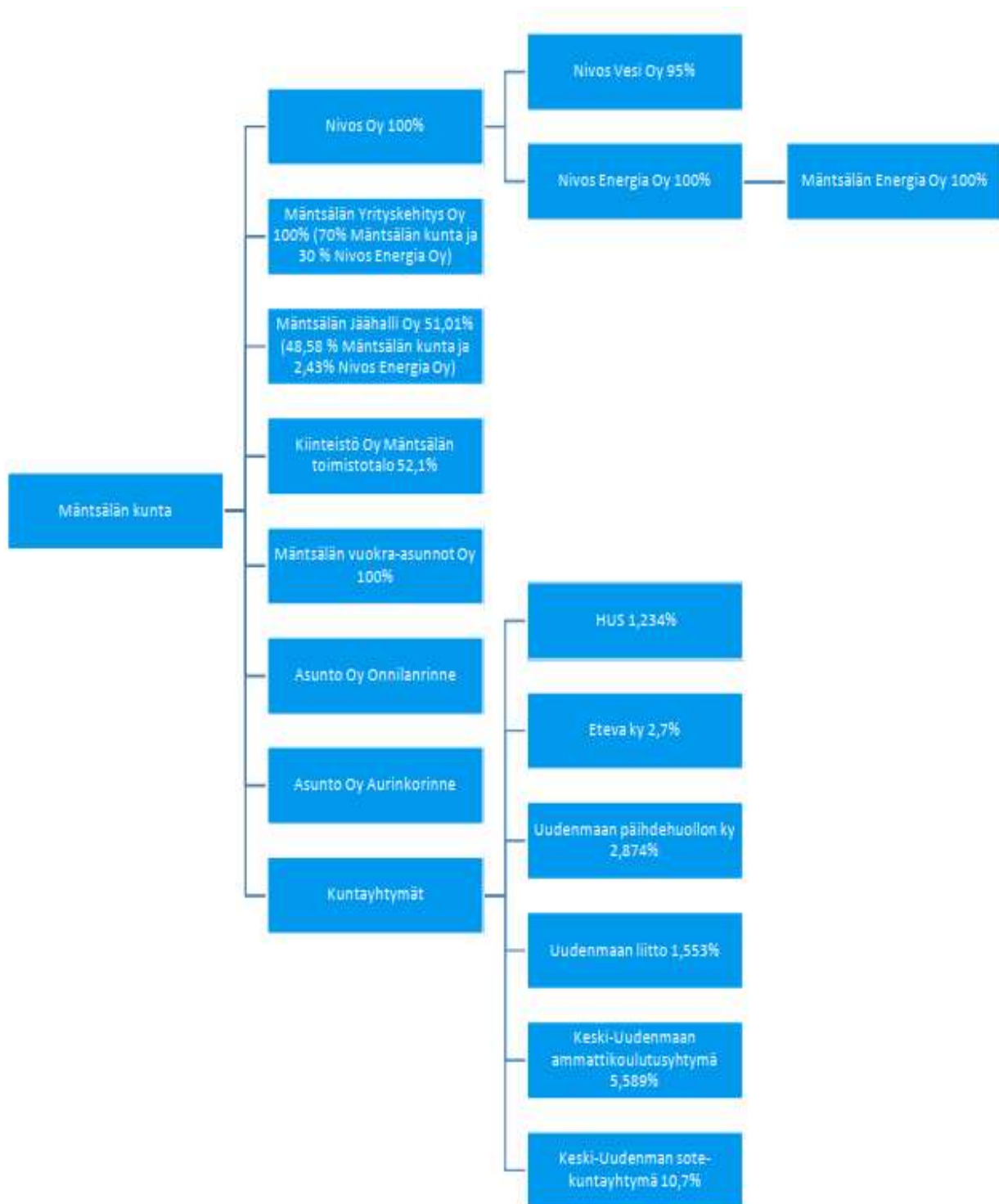
1 000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Toimintatuotot	261	395	395	827
Toimintakulut	-1110	-2939	-2939	-3098
Toimintakate	-849	-2544	-2544	-2270

Olellaiset tapahtumat poikkeamat ja ennuste

Talvikunnossapidon palveluidenosto ylittyi 100 000e arvioidusta, johtuen talven suuresta lumimäärästä. Muutaman aikaisemman vuoden lumenajot on voitu hoitaa omana työnä, mutta viime talvena jouduimme ostamaan palvelua lumen ajoon ja siirtoon. Kuntatekniikan budjetti kokonaisuudessaan etenee suunnitellusti.

Katupäällikkö jäi lomalle tehtävästään 1.5.2019 ja hän jää varsinaisesti eläkkeelle 1.8.2019 alkaen.

Konserniosa



Nivos konserni

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta ja totetuma
Infrastruktuurin kehittäminen tukien Mäntsälän kunnan strategiaa		
Huolehditaan välttämättömyysinfrastruktuurin kehittämisen vastaamaan kunnan kasvua ja mahdollistavan sekä yrityksille että asukkaille riittävän laadukkaat ja luotettavat infrastruktuuripalvelut mahdollisimman kustannustehokkaasti.		
Elinkeinopolitiikan tukeminen paikallisesti		
Osallistumme aktiivisesti suurimpien uusien yritysten Mäntsälään sijoittumiseen tarjoamalla energiaratkaisuja kilpailukyysisin ehdoin.		
Seutuyhteistyön vahvistaminen		
Haetaan volyymietuja laajemman yhteistyön kautta Nivos-konsernin toiminta-alueella esimerkkinä vesilaitosyhteistyö Pornaisen kanssa sekä kaukolämpöyhteistyö Pornaisten ja Kärkölän sekä mahdollisesti muidenkin lähikuntien kanssa.		
Mäntsälän kunnan talouden tukeminen		
Mäntsälän kunnan taloutta konserni tukee 1,6 miljoonan euron korkotuloutuksella ja kehittämällä liiketoimintaa huolehtien Nivos-konsernin arvonnoususta.		
Terve voitollinen liiketoiminta	Liikevoitto	Liikevoitto budjetoidulla tasolla
Onnellinen asiakas	Asiakaskokemus	NPS, mittaaminen säännöllistä ja kehitys positiivista
Vahva tekemisen kulttuuri	Henkilöstökysely	Henkilöstötyytyväisyyskysely, mittaaminen säännöllistä ja tulokset erinomaisia
Ekologisen jalanjäljen parantaminen	Energiaratkaisut - liiketoiminnan tulokset	ER-tuotteiden liikevoitto budjetoidulla tasolla

Tuloslaskelma

1000 €	Tot.30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liikevaihto	10366	34311	34779	33306
Liiketoiminnan muut tuotot	54	93	124	233
Kulut	-7989	-26357	-26698	-25707
Poistot	-1910	-7579	-7727	-7200
Liikevoitto	522	467	478	631
Rahoitustuotot ja -kulut	1	-2457	-2437	-2321
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	523	-1989	-1959	-1690
Tilinpäätössiirrot	76	248	248	223
Tilikauden voitto/tappio	599	-1741	-1711	-1467

Rahoituslaskelma

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liiketoiminnan rahavirta				
Myynnistä saadut maksut	10366	34311	34779	33306

Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut	54	93	124	233
Maksut liiketoiminnan kuluista	-7989	-26357	-26678	-25707
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-5	-2464	-2444	-2331
Saadut korot liiketoiminnasta	4	7	7	10
Maksetut välittömät verot	-4	-19	-19	7
Liiketoiminnan rahavirta	2426	5571	5769	5517
Investointien rahavirta				
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-3181	-10030	-10030	-9501
Myönnettyt lainat	-140			-13
Investoinnit muihin sijoituksiin	3	-904	-904	-840
Vakuustalletusten lis.(-)/väh.(+)	-6	78	78	404
Saadut korot investoinneista				
Saadut osingot investoinneista				
Investointien rahavirta	-3324	-10856	-10856	-9933
Rahoituksen rahavirta				
Lyhytaikaisten lainojen nostot				2000
Lyhytaikaisten lainojen takaisinmaksut				-2000
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	36120	36120	15325
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-286	-31187	-31187	-4695
Liittymismaksujen lisäys	54	300	300	324
Maksetut osingot ja muu voitonjako	0	0		28
Rahoituksen rahavirta	-232	5233	5233	10982
Rahavarojen muutos	-1130	-52	146	6567
Rahavarat 1.1.	3 250	6 494	9 817	3 250
Rahavarat loppuhetki	2 120	6 442	9 963	9 817

Lainakanta

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Pääomalaina Mäntsälän kunnalta	27300	27300	27300	27300
Pääomalaina Pukkilan kunnalta	500	500	500	500
Pitkäaikaiset lainat	60342	66061	65561	60628
Lainat yhteensä	88142	93861	93361	88428

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Alkuvuoden budjetoitua suuremmat volyymit näkyvät positiivisesti konsernin liikevaihdossa. Myös korkeampaa liikevaihtoa vastaavat kulut ovat budjetoitua suuremmat.

Poistot ovat suuremmat johtuen vuoden 2018 loppupuoolella aktivoiduista investoinneista.

Vuoden 2019 budjetissa näkyy korkotuotoissa ja -kuluissa Palopuron Biokaasun aiottu laina. Päädyimme kuitenkin rahoittamaan yhtiötä oman pääoman ehtoisesti, joten laina jätettiin neuvottelematta. Tämä näkyy tämän vuoden ennusteessa muuttuneita korkokuluina.

Mäntsälän vuokra-asunnot Oy

Tavoitteet

	Toteutuma 30.4.2019	TA 2019	TPE 2019
Henkilöstö	4	5	4
Asukkaat	709		
Kiinteistöt lkm	19	18	17
Asunnot lkm	489	479	431
Asuinneliöt	24561,5	23812	21647,5
Kesk.neliövuokra / kk, €/m2/kk	11,69	11,72	12,19
pääomavuokra, €/m2/kk			
hoitomenovuokra, €/m2/kk			

Sitovat tavoitteet			
Asuntojen vuokrausaste	95,12	97	97
Vaihtuvuus	5,54	20	15
Vuokrasaatava	1,71	1,3	1,2
Luottotappiot	0	0,1	1

Tunnusluvut			
Hakemuksia voimassa	146	150	120
joista vaihtohakemuksia	7	25	15
Uusia vuokrasopimuksia / kk, kpl	8,5	18	9
joista vaihtoja / kk, kpl	0,75	3	2

Tuloslaskelma

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liikevaihto	1552	3253	3257	3824
Liiketoiminnan muut tuotot	2		31	180
Kulut	-860	-1869	-2007	-2563
Poistot	-283	-871	-802	-934
Liikevoitto	411	513	478	506
Rahoitustuotot ja -kulut	-158	-420	-390	-433
Tulos ennen tilinpäätösiirtoja ja veroja	253	93	88	73
Tilinpäätössiirrot				
Tilikauden voitto/tappio	253	93	88	73

Rahoituslaskelma

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liiketoiminnan rahavirta				
Myynnistä saadut maksut	411	513	478	506
Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut	238	871	802	934
Käyttöpääoman muutos	6			-997
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-158	-420	-390	-436
Liiketoiminnan rahavirta	498	964	891	11

Investointien rahavirta

Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin

hyödykkeisiin	-27		-27	-71
Aineellisten ja aineettomien				
hyödykkeiden luovutustulot	1372		1372	499
Luovutustulot muista sijoituksista				704
Investointien rahavirta	1345		1345	1132

Rahoituksen rahavirta

Lyhtyaikaisten lainojen takaisinmaksut

Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-248	-864	-864	-688
Rahoituksen rahavirta	-248	-864	-2264	-954

Rahavarojen muutos

	1595	100	-28	189
Rahavarat 1.1.	1866	1866	1866	1677
Rahavarat loppuhetki	3461	1966	1839	1866

Lainakanta

1000 €	Tot. 30.4.	Ta 2019	Tpe 31.12.2019	Tp 2018
Pitkäaikaiset lainat	30469	29606	28206	30469
Lyhytaikaiset lainat	441			689
Lainat yhteensä	30910	29606	28206	31158

Olellaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Mäntsälän vuokra-asunnot Oy myi Osuustie 2 (36 as.) kiinteistön 31.1.2019.

Mustamäentie 18 sekä Mustamäentie 25 myynti 29.4.2019.

Asuntoja MMT 18:sta oli 36 kpl ja MMT 25 asuntoja oli 22 kpl, jotka on huomioitu ennusteessa.

Säästötoimia toteutetaan tilikauden 2019 aikana. Korjaussuunnitelmia (LVI-suunnitelmat) työn alla.

Molemmat huomioitu 12/2019 ennusteessa.

Mäntsälän Toimistotalo Oy**Tuloslaskelma**

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liikevaihto	159	477	477	437
Liiketoiminnan muut tuotot	2			5
Kulut	-42	-168	-166	-161
Poistot	-58	-231	-178	-185
Liikevoitto	61	78	132	96
Rahoitustuotot ja -kulut	-19	-47	-49	-47
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	41	30	83	48
Tilinpäätössiirrot	-3			-9
Tilikauden voitto/tappio	39	30	83	39

Rahoituslaskelma

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liiketoiminnan rahavirta				
Myynnistä saadut maksut	61	78	132	96

Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut	58	231	178	185
Maksut liiketoiminnan kuluista	-47			22
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	-19	-47	-49	-47
Maksetut välittömät verot	-3			-9
Liiketoiminnan rahavirta	50	261	261	246
Investointien rahavirta				
Rahoituksen rahavirta				
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-126	-253	-253	-253
Rahoituksen rahavirta	-126	-253	-253	-253
Rahavarojen muutos	-76	9	9	-7
Rahavarat 1.1.	106	106	106	113
Rahavarat loppuhetki	30	114	114	106

Lainakanta

1000 €	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Pitkäaikaiset lainat	4057	3805	3805	4057
Lyhytaikaiset lainat	126	253	253	253
Lainat yhteensä	4184	4057	4057	4310

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Ei mainittavaa.

Mäntsälän Jäähalli Oy

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso mittari	Seuranta totetuma	Arvio toteumasta
Mäntsälän Jäähalli Oy:n sitovat tavoitteet:			
Jäähallin kävijäkerrat vuodessa	75.000	34.020	Saavutetaan
Lasten ja nuorten harrastajamäärien kasvattaminen	332	330	
Mainospaikka myynti vuodessa	6000	0	Saavutetaan
Tilikauden tulos	-24700	-12050	

Tuloslaskelma

1000 €

	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liikevaihto	105	280	276	337
Liiketoiminnan muut tuotot				
Kulut	-99	-242	-240	-277
Poistot	-18	-51	-51	-53
Liikevoitto	-11	-13	-15	7
Rahoitustuotot ja -kulut		-12	-12	-4
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-11	-25	-27	3
Tilinpäätössiirrot				
Tilikauden voitto/tappio	-11	-25	-27	3

Rahoituslaskelma

1000 €

	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liiketoiminnan rahavirta				
Myynnistä saadut maksut	58	280	276	335
Maksut liiketoiminnan kuluista	-89	-242	-240	-280
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista		-12	-12	-4
Maksetut välittömät verot				-1
Liiketoiminnan rahavirta	-30	26	24	51
Investointien rahavirta				
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödyk.	-452	-3000	-3000	-26
Myönnettyt lainat	500	3000	3000	300
Saadut avustukset		235	235	
Investointien rahavirta	48	235	235	274
Rahoituksen rahavirta				
Maksullinen osakeanti		60	60	
Lyhtyaikaisten lainojen takaisinmaksut	-57			-56
Pitkäaikaisten lainojen nostot				250
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut		-54	-54	-269
Rahoituksen rahavirta	-57	6	6	-75

Rahavarojen muutos	-38	267	265	251
Rahavarat 1.1.	251	251	251	1
Rahavarat loppuhetki	213	518	516	251

Lainakanta

<i>1000 €</i>	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Pitkäaikaiset lainat	1130	4076	4076	630
Lyhytaikaiset lainat	63	63	63	129
Lainat yhteensä	1193	4139	4139	759

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Jäähallin laajennuksen arkkitehti-, rakenne-, sähkö-, ja LVIAJK-suunnittelu käynnistyi vuoden 2019 alussa. Varsinaiset rakennustyöt alkoivat maanrakennuksen esirakentamisella 5.1.2019. Jääkausi päättyi laajennushankkeesta johtuen keväällä poikkeuksellisesti 31.3.2019. Huhtikuun alussa nykyisen jäähallin kaukalo purettiin, katsomon ilmanvaihdon ja lämmityksen muutostyöt käynnistyivät, hallin sisäpuolen maalaustyöt alkoivat sekä uuden sähköpääkeskuksen rakennustyöt käynnistyivät.

Kesän 2019 aikana nykyisen jäähallin kylmätekniikka puretaan ja tilalle asennetaan Suomen ensimmäinen suora höyrysteinen hiilidioksidijärjestelmä, hallin valaistus uusitaan, joustokaukalo asennetaan, sekä halliin tehdään rakennusaikainen sisäänkäynti.

Jääkausi käynnistyy 1.9.2019.

Laajennuksen rakennustyöt käynnistyvät syyskuussa 2019 ja koko hanke on valmis 31.8.2020 mennessä.

Mäntsälän Yrityskehitys Oy

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Seuranta ja toteutuma	Arvio toteumasta
Mäntsälän Yrityskehitys Oy:n sitovat tavoitteet suunnittelukaudelle 2019-2021 ovat:			
Uudet suuret yritykset 2 kpl ja keskisuuret yritykset 3 kpl	kappaleet	- Recticel Oy teki sijoittautumispäätöksen ja aloitti tehtaan rakentamisen Kapulissa 2017 tehdas käynnistyi vuonna 2019. - MD - Invest Oy osti tontin Linnalasta. - Mäntsälän 2. Apteekki 1-4 kk uusia yrityksiä rekisteröitiin Mäntsälään 36 kpl ja nettolisäys 23 kpl.	Toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Uusia neuvotteluja käynnissä.
Yrityskonsultointien määrä 120 kpl/vuosi	kappaleet	- Olemassa olevat yritykset: - yrityskonsultointien määrä, tavoite vähintään 120 kpl/vuosi - painopisteenä kasvuhakuiset yritykset - Toteutuneet yrityskonsultoinnit 59 kpl 1-4 kk vuonna 2019.	

Tuloslaskelma

1000 €

	Tot. 30.4.2019	Ta 31.12.2019	Tpe 31.12.2019	Tp 31.12.2018
Liikevaihto	122	346	346	345
Liiketoiminnan muut tuotot				
Kulut	-113	-344	-342	-343
Poistot	-1	-3	-4	-5
Liikevoitto	7	-1	0	-3
Rahoitustuotot ja -kulut		1		
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	7	0	0	-3
Tilinpäätössiirrot				
Tilikauden voitto/tappio	7	0	0	-3

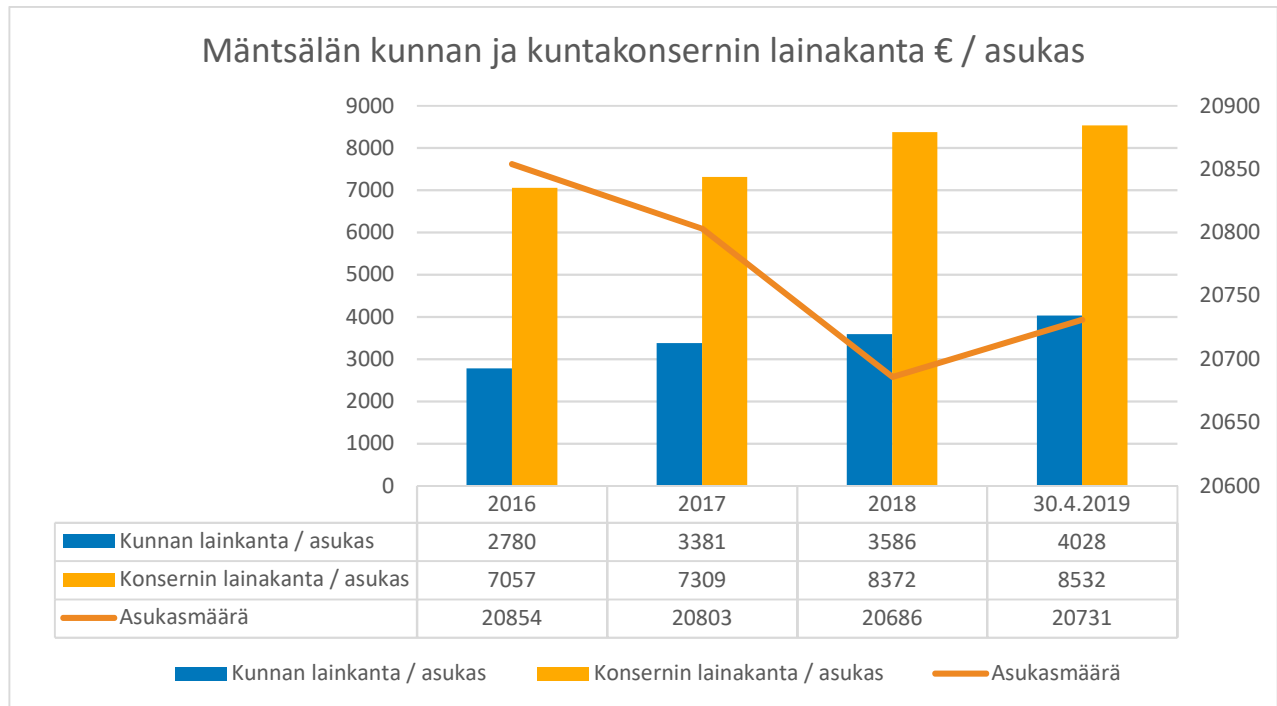
Lainakanta

ei lainoja.

Olennaiset tapahtumat, poikkeamat ja ennuste

Olennaisia muutoksia ei ole. Toiminta toteutuu suunnitelmien mukaisesti.

Kunnan ja kuntakonsernin lainakanta



Mäntsälän kunnan lainakanta per asukas oli 30.4.2019 4028 €, per asukas (asukasluku huomioitu 31.3.2019 ennakkotiedon mukaisena).

Kuntakonsernin lainakanta oli 30.4.2019 8532 €, per asukas.