



# Mäntsälän kunnan talousarvio 2024-2027 kij esitys

Kuntastrategia 2021-2025  
hyväksytty kunnan-valtuustossa  
13.12.2021



  
MÄNTSÄLÄ

VISIO

Kasvava ja kehittyvä Mäntsälä, parhaan arjen paikkakunta

KÄRKITAVOITE 1

TURVALLINEN,  
SUJUVA ARKI

KÄRKITAVOITE 2

OSALLISTAVA  
YHTEISÖLLISYYS

KÄRKITAVOITE 3

VASTUULLINEN,  
KEHITTÄVÄ VIRE

ARVOT

TURVALLISUUS, YHTEISÖLLISYYS, VASTUULLISUUS

TOIMINTA-AJATUS

kuntalaisten hyvinvoinnin ja yhteisön elinvoimaisuuden edistäminen

# Ajankohtaista 10/2023, TA 2024



- Yleinen taloustilanne, kasvun pysähtyminen
  - Taantumun syvyys, kesto
  - Globaali epävarmuus: Ukrainan sota, Lähi-idän tilanne
  - Väestökasvu, syntyvyys
  - Tonttikysyntä: asuntotontit, yritystontit
- Tilatarveselvitys
  - Syksyn 2023 aikana on valmistunut tilatarveselvitys. Esitelty valtuustolle 25.9.
  - Työtä vie eteenpäin ohjausryhmä, jossa luottamushenkilö ja viranhaltijaedustus
  - Investointien sovittaminen tuloraamiin/talouden kantokykyyn eli liikkumavara käytettävä harkiten/priorisointi
- Konserniyhtiöiden talous
  - Nivos, Mäntsälän jäähalli, Mäntsälän Kodit, MYK, Toimistotalo
- Suomen Kennelliitto palkitsi (13.9) Mäntsälän Suomen koiraystävällisempänä kuntana
- Uudenmaan yrittäjät myönsi (19.10) kunnalle Kultaisen yrittäjälipun yrittäjä myönteisyydestä.

# Ajankohtaista 10/2023, TA 2024



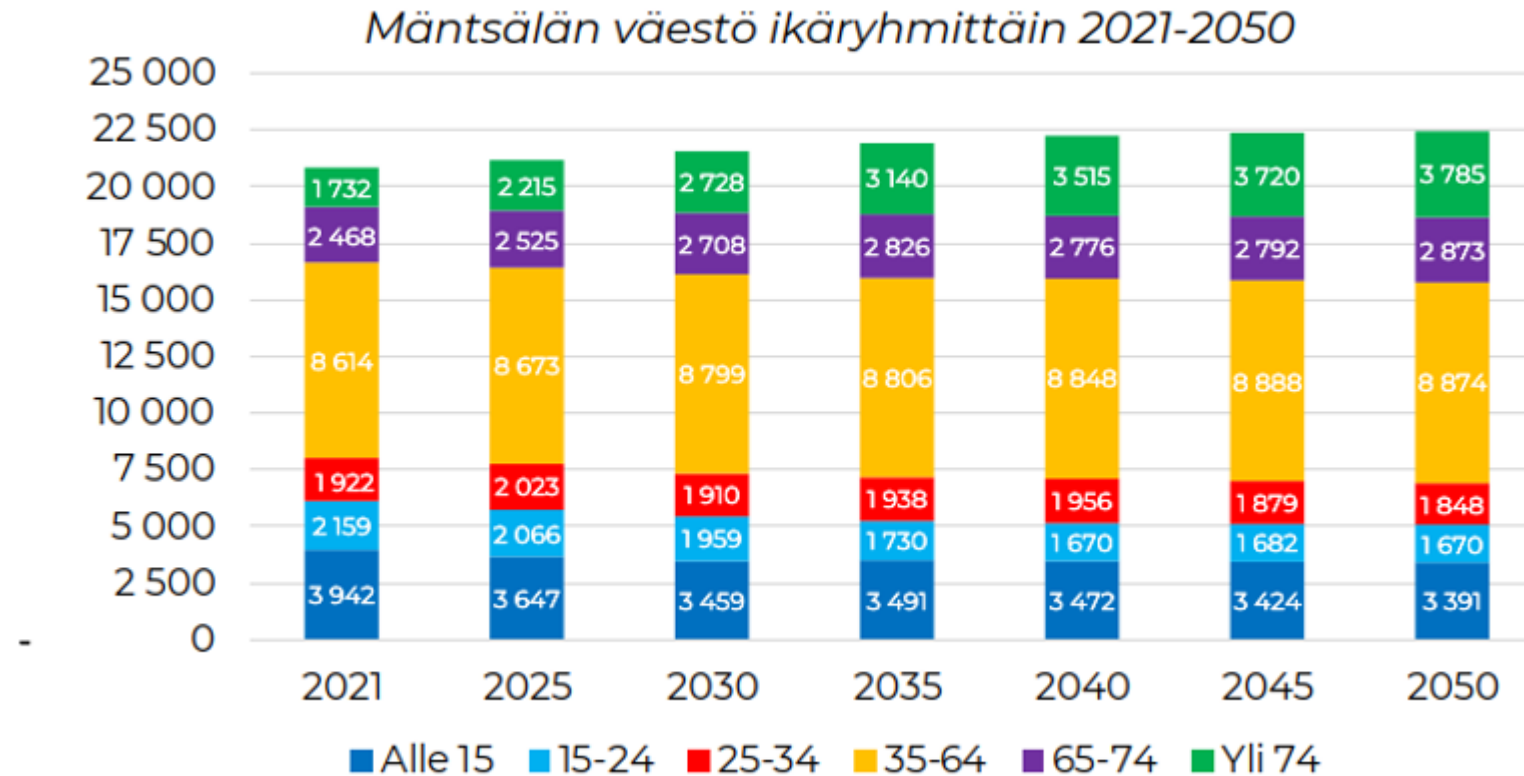
- Hyvinvointialue KeuSote, palvelujen verkostosuunnitelma
  - Palvelut, lähipalvelut, yhdyspintatyö
  - Edunvalvonta
- TE 2024- uudistus
  - Valmistelu etenee aiesopimuksen mukaisesti, päätös yhteistyösopimuksesta ja palvelusuunnitelmasta valtuustossa 23.10.
  - Kuuden kunnan työllisyysalue, vastuukuntana Järvenpää. Aloitus 1.1.2025
- MAL-sopimusneuvottelut
  - Seudullinen MAL 2023 -suunnitelma on osaltaan hyväksytty kunnanhallituksessa 9.10.
  - Se viitoittaa maankäytön (M), asumisen (A) ja liikenteen (L) suunnittelua Helsingin seudun kunnissa. Suunnitelma on lähtökohta, kun neuvotellaan valtion kanssa solmittavasta MAL-sopimuksesta. Tulee keväällä 2024 päätöksentekokoelimiin..
  - Valtion kanssa käytävissä neuvotteluissa Kuuma-kuntia edustaa Kirkkonummi ja Mäntsälä
  - Mäntsälän kannalta keskeisiä hankkeita ovat VT25 perusparannus välillä Hanko-Mäntsälä sekä Kapulin eritasoliittymä sekä pienhankeohjelman mukaiset kohteet

# Talousarvioesitys 2024, muutamia nostoja

- Verotuloprosentit
  - kunnallisvero alenee 8,36 % -> 8,30%
  - yleinen kiinteistövero 1,40 %
  - vakituisen asuinrakennuksen kiinteistövero 0,65 %
  - muun asuinrakennuksen kiinteistövero 1,30 %
  - rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero 4,40 %
  - yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero 0,00 %
  - voimalaitosten kiinteistövero 2,50 %.
  - Maapohjan kiinteistövero 1,40 %
- Talous tasapainossa, velkaa ei lisätä
- Kotihoidon tuen kuntalisä pidetty nykyisellä tasolla, samoin yksityisen hoidon tuki
- Kuntakuvan kohentamista jatketaan
  - mm. mt. 140 keskisaareke
- Poikkitien yritysalueen rakentamista vauhditetaan

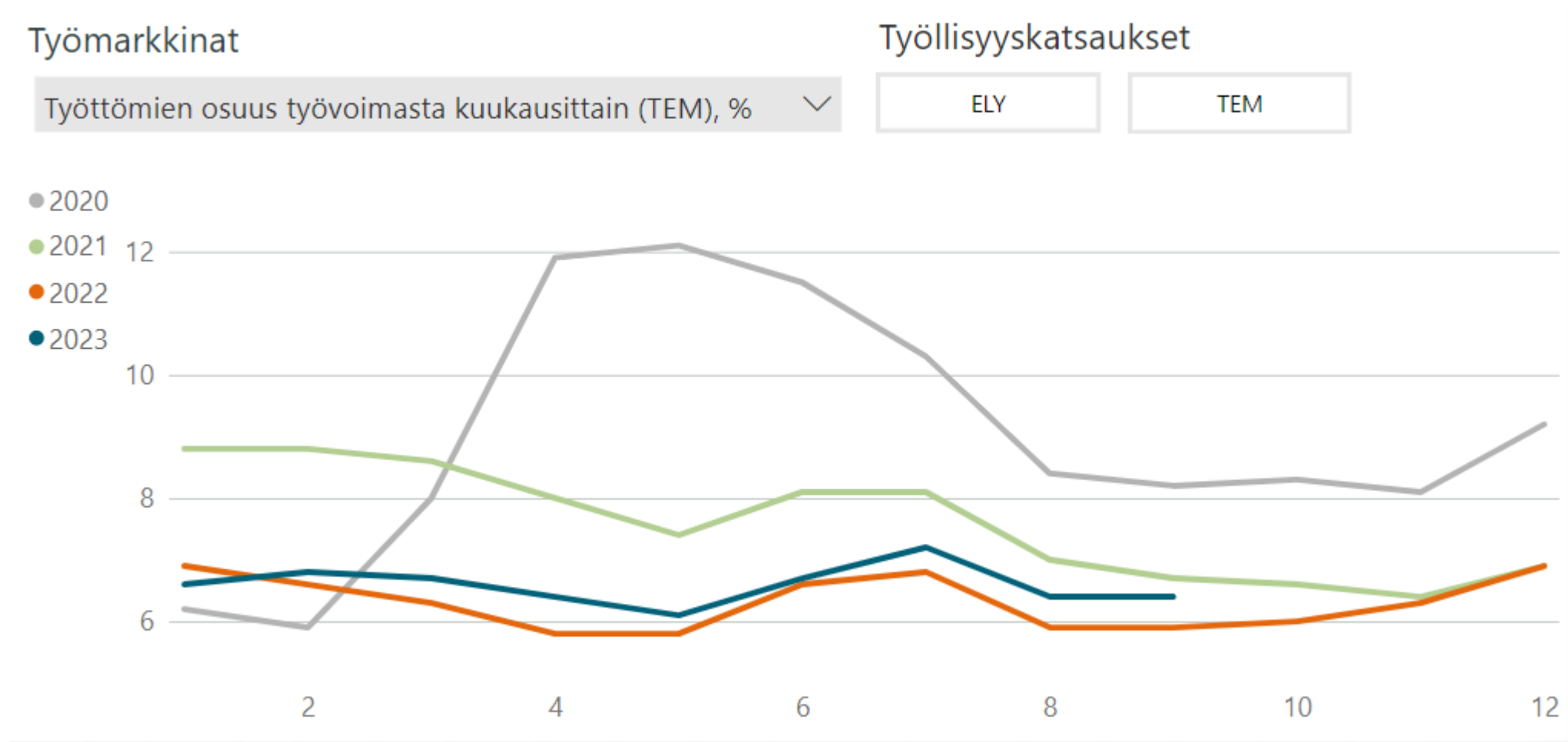
# Talousarvioesityksen lähtökohdat

# Väestöennuste



- Talousarvio rakennettu 0,3 % väestönkasvulle. Talousarvion tunnusluvut on laskettu 21 063 henkilön mukaan.

# Työllisyys



- Työllisyudessa ei ennusteta merkittävää muutosta vuosille 2024-2027



# Kokonaistaloudelliset ennusteet

Kansantalouden tunnuslukuja	2022	2023*	2024*	2025*
BKT:n muutos	1,60 %	0,00 %	1,20 %	1,80 %
Kuluttajahintojen muutos	7,10	6,20	2,20	1,70
Työttömyysaste, %	7,70	6,60	6,70	6,50
Lyhyet korot (euribor 3 kk)	0,30	3,50	3,60	3,00
Pitkät korot (10 v)	1,70	3,10	3,20	3,20

Lähde Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelma vuodelle 2024

\*ennuste 9.10.2023

# Talousarvioesityksen sisältö

# Tiivistelmä talousarvioesityksestä

## Käyttötalous, muutos muutettuun talousarvioon 2023

- Toimintatuotot 9,9 milj. euroa, muutos -13,1 %
- Toimintakulut -67,5 milj. euroa, muutos +3,7 %
- Toimintakate -57,58 milj. euroa, muutos + 7,3 %
- Verotulot 52,37 milj. euroa, muutos -1,5 %
- Valtionosuudet 14,8 milj. euroa, muutos -1,8 %
- Vuosikate 10,09 milj. euroa, muutos -30,2 %
- Tilikauden yli-/alijäämä 1,06 milj. euroa

## Investoinnit

- Investointimenot 9,1 milj. euroa
- Maanhankinta 1,2 milj. euroa, talonrakennus 1,36 miljoonaa euroa, kuntatekniikka 5,9 miljoonaa euroa, irtain 0,5 miljoonaa euroa.
- Suurin yksittäinen investointikohde vuonna 2024 on Hirvihaaran kevyenliikenteen väylä ja vanhan Porvoontien sillat.

## Lainakanta

- lainakanta pienenee arviolta 4,7 milj. euroa tilinpäätösennusteesta 89,7 milj. eurosta 84,9 milj. euroon. Lainakanta on 4035 euroa asukasta kohden.

# Tuloslaskelma, ulkoinen (1000 €)

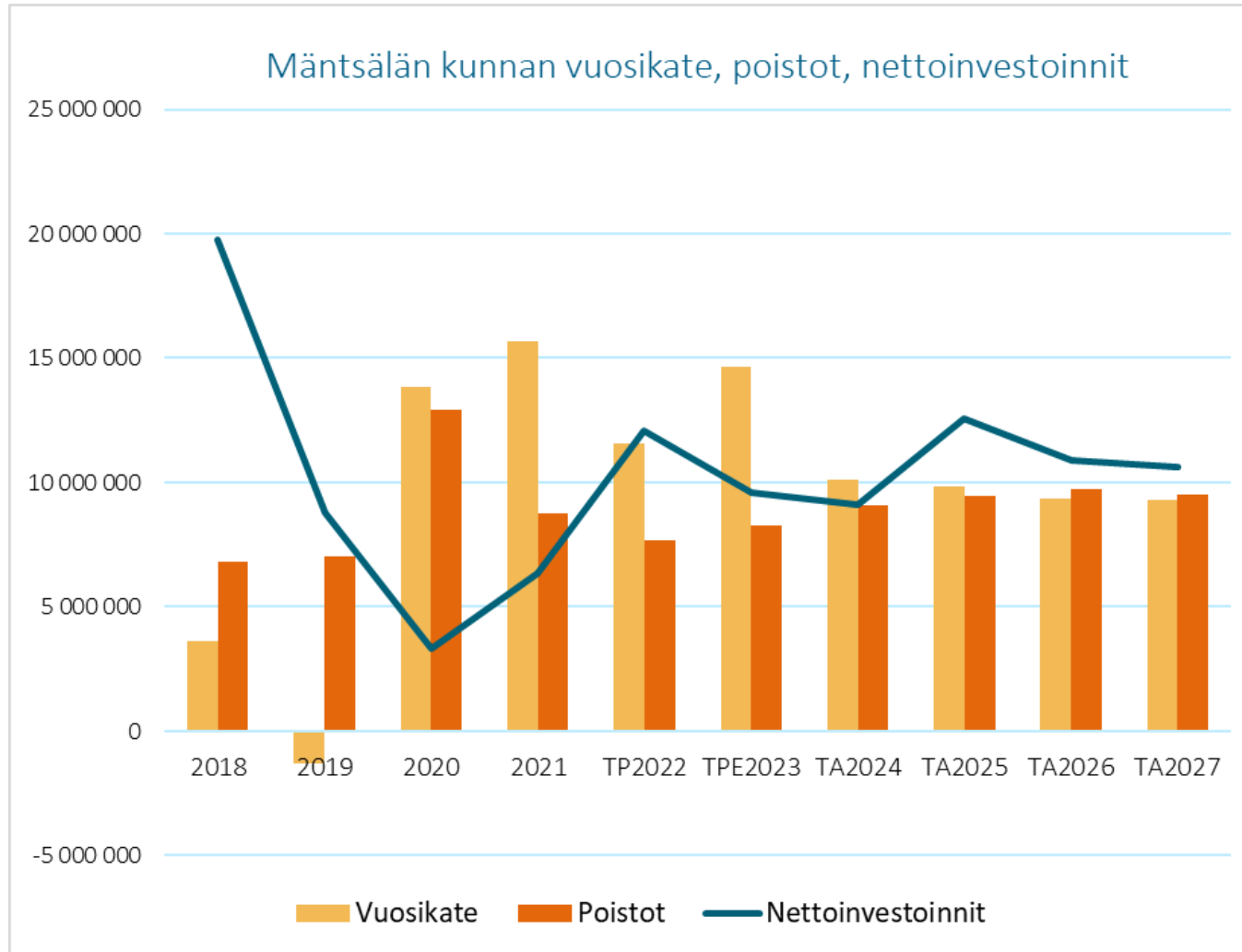


<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	TP 2022	TA 2023	MTA 2023	TPE 2023	TA KJ 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	12 892	11 408	11 408	10 656	9 910	9 910	9 910	9 910
Myyntitulot	3 185	2 639	2 639	2 571	2 683	2 683	2 683	2 683
Maksutulot	2 208	1 994	1 994	1 555	1 511	1 511	1 511	1 511
Tuet ja avustukset	2 046	1 865	1 865	1 938	1 796	1 796	1 796	1 796
Muut toimintatulot	5 452	4 910	4 910	4 592	3 920	3 920	3 920	3 920
Valmistus omaan käyttöön	5			125				
<b>Toimintakulut</b>	-137 025	-63 411	-65 071	-65 290	-67 488	-70 550	-71 672	-72 814
Henkilöstömenot	-37 270	-37 813	-38 823	-39 130	-40 882	-41 700	-42 534	-43 384
Palvelujen ostot	-87 529	-13 360	-14 010	-13 876	-14 581	-16 705	-16 872	-17 041
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 747	-6 011	-6 011	-5 797	-5 288	-5 341	-5 395	-5 449
Avustukset	-4 166	-3 773	-3 773	-3 823	-3 838	-3 876	-3 915	-3 954
Muut toimintamenot	-2 314	-2 455	-2 455	-2 664	-2 899	-2 928	-2 957	-2 987
<b>Toimintakate</b>	-124 128	-52 003	-53 663	-54 510	-57 578	-60 640	-61 762	-62 904
Verotulot	99 757	53 194	53 194	54 054	52 373	52 372	54 322	55 903
Valtionosuudet	35 823	15 184	15 071	15 071	14 799	17 022	17 181	16 926
Rahoitustuotot ja -kulut	107	-136	-136	28	500	1 078	-369	-626
Korkotulot	212	159	159	214	935	1 784	1 777	1 681
Muut rahoitustuotot	367	105	105	250	105	105	105	105
Korkokulut	-455	-361	-361	-396	-500	-771	-2 211	-2 372
Muut rahoituskulut	-16	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-40
<b>Vuosikate</b>	11 559	16 238	14 465	14 644	10 094	9 832	9 372	9 299
Poistot ja arvonalentumiset	-7 663	-9 076	-9 076	-8 258	-9 062	-9 062	-9 062	-9 062
<b>Satunnaiset erät</b>				1 400				
Saunnaiset tuotot				1 400				
<b>Tilikauden tulos</b>	3 896	7 163	5 390	7 787	1 033	771	310	237
Poistoeron vähennys	31	31	31	31	31	31	31	31
Varausten muutos	-3 000							
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	927	7 194	5 421	7 817	1 063	802	341	268
<b>Veroprosentti</b>	21,0 %	8,36 %	8,36 %	8,36 %	8,30 %	8,30 %	8,30 %	8,30 %

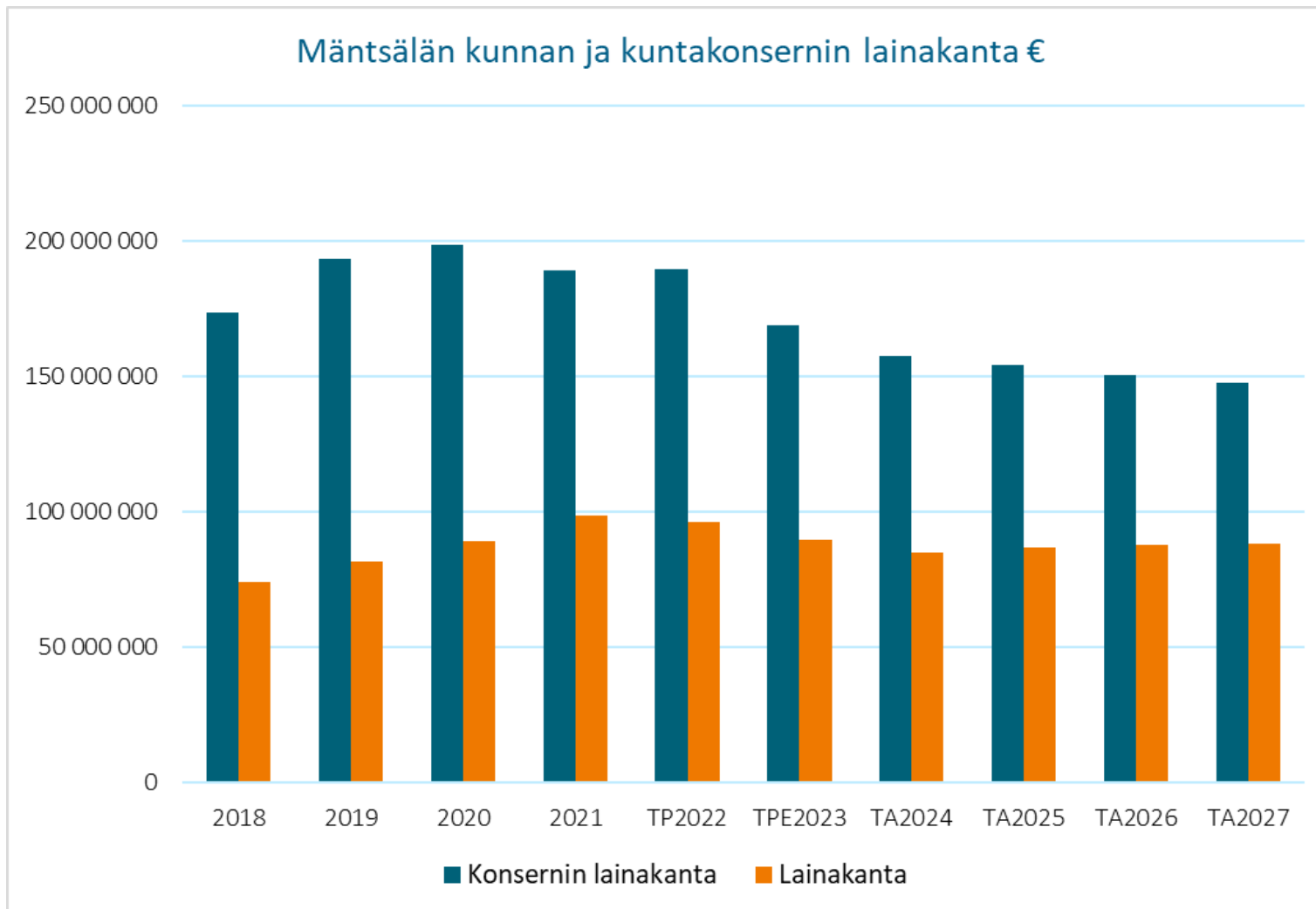
# Rahoituslaskelma (1000 €)

<i>(ulkoinen) 1000 €</i>	TP 2022	TA 2023	MTA 2023	TPe 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toiminnan rahavirta</b>								
Vuosikate	11 559	16 238	14 465	14 644	10 094	9 832	9 372	9 299
Tulorahoituksen korjaukset	-1 649	-1 200	-1 200	565	-500	-500	-500	-500
<b>Investointien rahavirta</b>								
Investointimenot	-12 412	-9 560	-11 400	-10 834	-9 120	-12 590	-10 915	-10 625
Rahoitus. investointimenoihin	335	0	0	100		500		
Käyttöomaisuuden myynnit	1 811	1 500	1 500	1 374	600	700	700	700
<b>Toiminnan ja inv. rahavirta</b>	<b>-356</b>	<b>6 978</b>	<b>3 365</b>	<b>5 849</b>	<b>1 074</b>	<b>-2 058</b>	<b>-1 343</b>	<b>-1 126</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>								
Antolainauksen muutokset	245	150	150	592	185	185	185	
Lainakannan muutokset	-2 429	-6 700	-6 700	-6 700	-4 700	1 800	1 000	500
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 629	0	0	0		37 500	26 700	5 200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 058	-4 700	-4 700	-4 700	-4 700	-35 700	-25 700	-4 700
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 000	-2 000	-2 000	-2 000				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-349							
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-2 533</b>	<b>-6 550</b>	<b>-6 550</b>	<b>-6 108</b>	<b>-4 515</b>	<b>1 985</b>	<b>1 185</b>	<b>500</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-2 889</b>	<b>428</b>	<b>-3 185</b>	<b>-259</b>	<b>-3 441</b>	<b>-73</b>	<b>-158</b>	<b>-626</b>
<b>Tunnusluvut:</b>								
Toiminnan ja inv. kertymä, 1000 €, :	-5557	15 826	12 213	14 697	26 046	13 490	4 509	2 397
Investointien tulorahoitus, %	95,7 %	127 %	127 %	135 %	111 %	75 %	86 %	88 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,5	1,3	1,3	1,0	0,9	0,9	0,9
Asukasmäärä	20 895	21 150	21 150	21 100	21 063	21 126	21 190	21 253
Lainakanta	96 391	89 691	89 691	89 691	84 991	86 791	87 791	88 291
Lainakanta € / asukas	4 613	4 241	4 241	4 251	4 035	4 108	4 143	4 154

# Vuosikate, poistot ja investoinnit

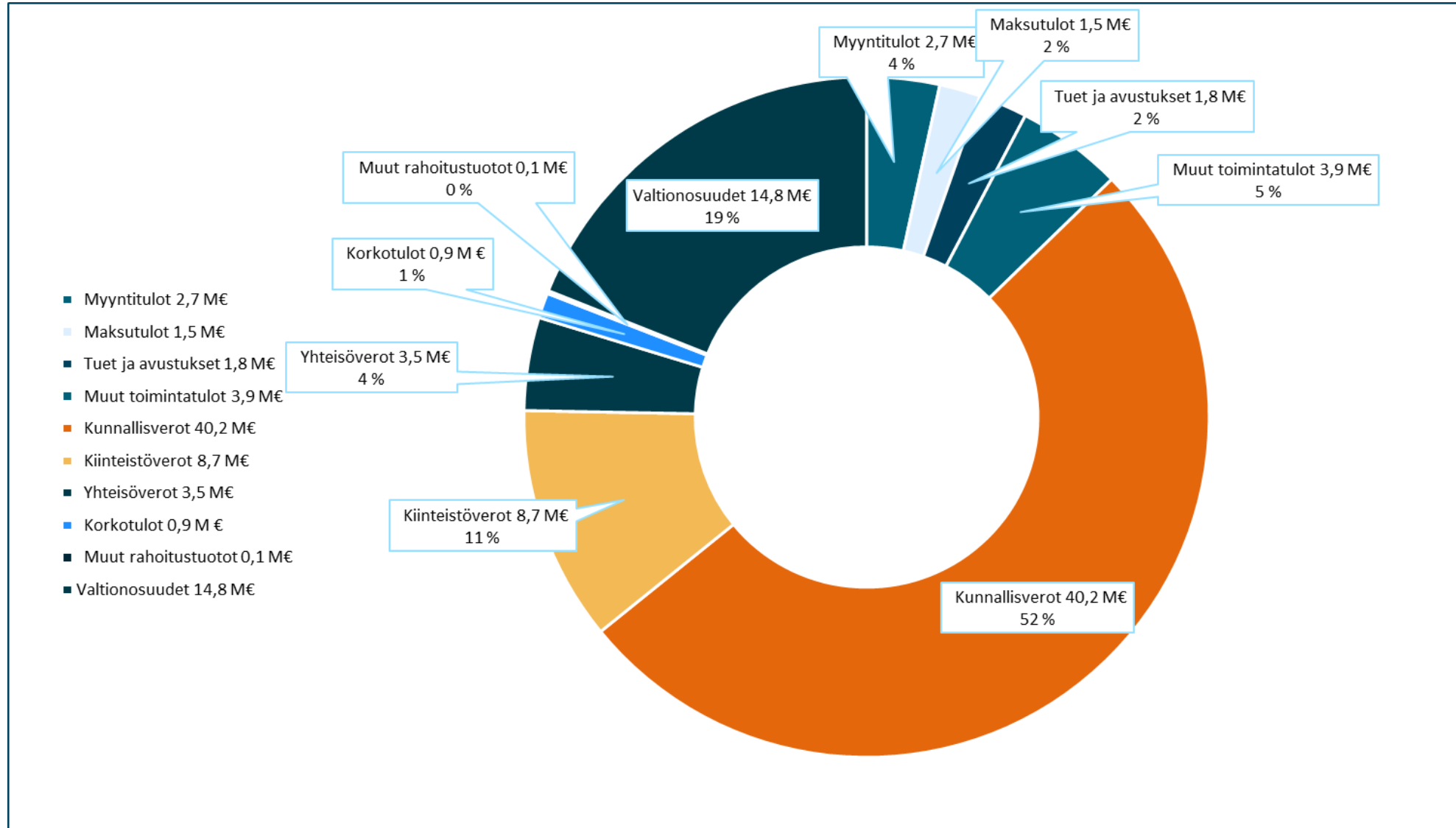


# Kunnan ja konsernin lainakanta

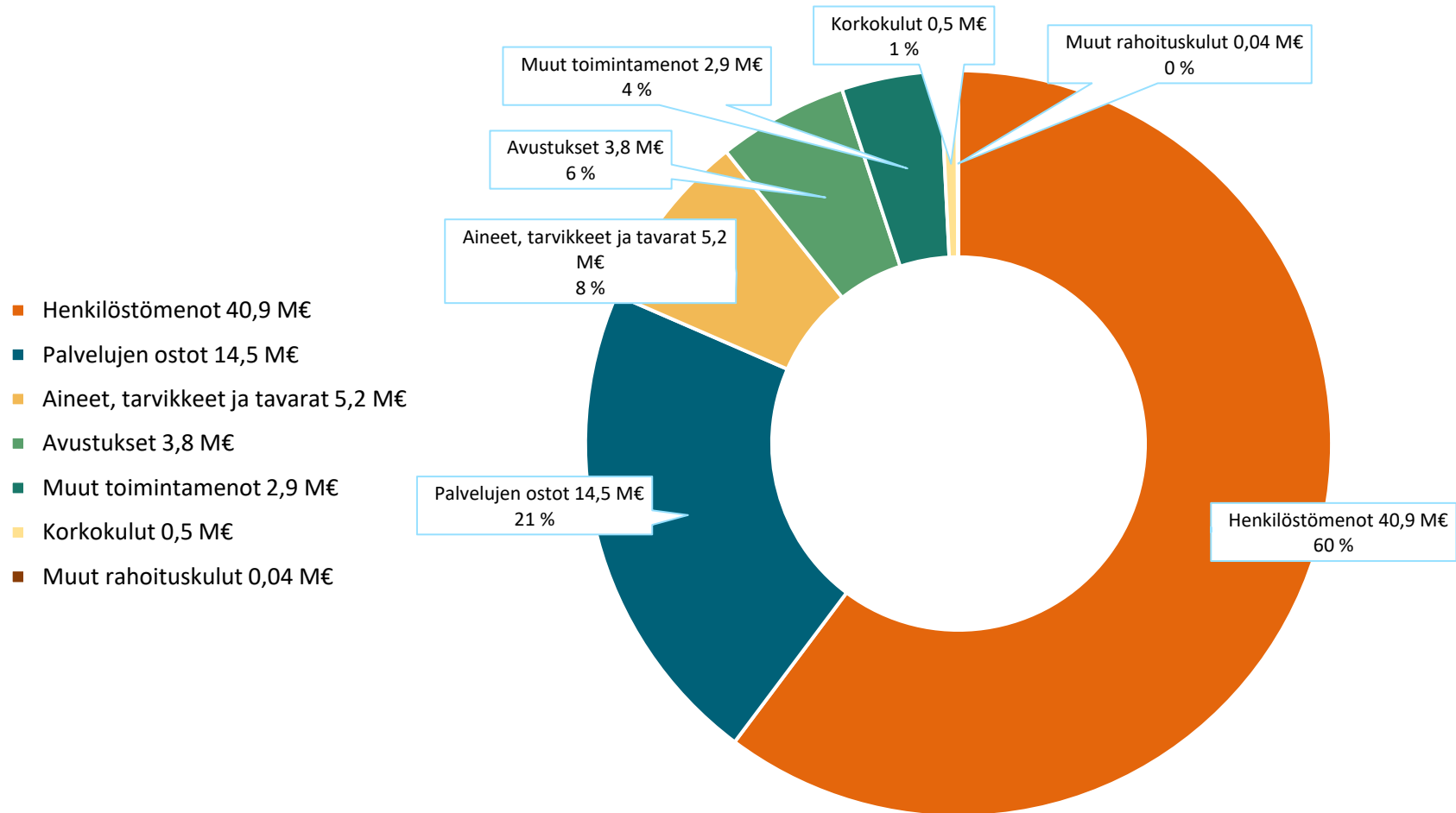




# Kunnan tulojen muodostuminen

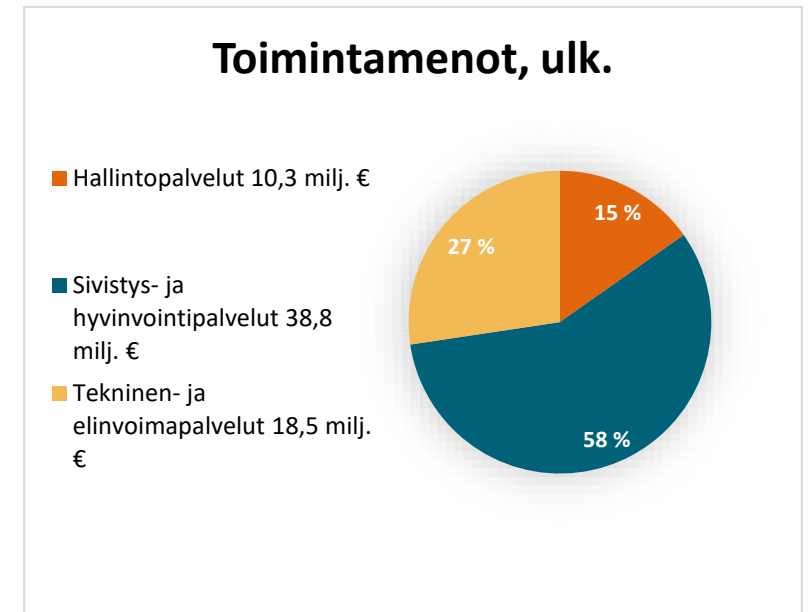


# Kunnan menojen muodostuminen



# Käyttötalousosa

Hallintopalvelut	Tulot 1,8 milj. €	Menot 10,3 milj. €	Henkilöstö 44,6 htv
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	Tulot 4,0 milj. €	Menot 38,8 milj. €	Henkilöstö 541,2 htv
Tekninen ja elinvoimapalvelut	Tulot 4,1 milj. €	Menot 18,5 milj. €	Henkilöstö 147,5 htv



## Toimintakulut tulosalueittain, ulkoiset

