



TUUSULA

# **Kasvun ja talouden hallintaohjelma 2020 - 2029**

**Kunnanhallitus**

**30.11.2020**

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

## Tuusulan talouden mallinnuksen 2021-2030 lähtökohdat

- Tuusulan kunnan talouden pitkäjänteinen suunnittelu edellyttää riittävää varautumista toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin, kuten
  - asiakaskysynnän
  - investointien tai
  - maanmyyntien muutoksiin.
- Pitkän aikavälin taloussuunnittelulla voidaan välttyä yllättäviltä tilanteilta ja arvioida kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin kestävyyttä
  - Mallinnuksen avulla voidaan tarkastella toimintatulojen ja -menojen sekä investointien ja rahoituksen vaikutuksia kunnan talouteen.

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

## Tavoitteet ja tuotokset

- Ohjelman tavoitteet johdetaan Tuusulan strategiasta
  - Ohjelman toteutus ja linjaukset palvelevat Tuusulan strategian keskeisten tavoitteiden toteuttamista kestäväällä tavalla
- Rakennettu 3-4 vaihtoehtoista kokonaislaskelmaa skenaariota kunnan talouden kehityksestä vuosille 2021 – 2030 tunnuslukuineen
- Skenaariotarkasteluun tukeutuen linjaus- ja toimenpide-ehdotuksia kunnan talouden ja rahoituksen tasapainottamiseksi
  - Valtuuston 9.12.2019 tekemä päätös kasvun ja talouden hallintaohjelmasta



# Tuloslaskelma

## Tarkasteltavat tuotto- ja kuluerät

1. Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset
2. Vajaakäytössä olevien kiinteistöjen myyntivoitot
3. Palveluverkon kehittäminen/uudistettu palveluverkko, säästöt
4. Väistötilojen kustannukset
5. Henkilöstökulut
6. Keusoten maksuosuudet
  - Erikoissairaanhoidon erikseen
7. Prosessien virtaviivaistaminen, säästöt



# Rahoituslaskelma

## Tarkasteltavat rahavirrat

1. Käyttöomaisuuden myyntitulot ja sopimuskorvaukset
2. Vajaakäyttöisten kiinteistöjen myyntitulot
3. Käyttöomaisuusinvestoinnit

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

## Yhteenveto ja johtopäätökset

Tehdyn skenaariotarkastelun perusteella:

1. Kunnalla on mahdollisuus kehittää kunnan elinvoimaa ja **vahvistaa veropohjaa** edistämällä määrätietoisesti asuin- ja työpaikkatonttien kaavoitusta ja myyntiä
2. Kunta saavuttaa palveluverkon uudistamisella merkittäviä käyttötaloushyötyjä
3. Voidaan pääomia ja saavuttaa käyttötaloussäästöjä luopumalla vajaakäyttöisistä kiinteistöistä
4. Keusoten ja HUS:n tuottavuustavoitteiden saavuttaminen on ratkaisevan tärkeää kunnan talouden näkökulmasta
5. Henkilöstökuluja hallitaan pitämällä henkilöstön määrä kysynnän mukaisella tasolla sekä parantamalla toiminnan tuottavuutta
6. Investointiohjelman myötä kasvava lainamäärä pystytään pitämään hallittavalla tasolla (enintään 320 M€) sekä kääntämään lainamäärä laskuun vuosina 2025-2026
7. Tasapainoinen käyttötalous ja investointiohjelman toteuttaminen edellyttää kunnan tulorahoituspohjan vahvistamista maltillisten veronkorotusten avulla.



# **Tuusulan talouden skenaariot 2021 - 2030**

TUUSULA

**Elämisen** taidetta.



# Talouden skenaariot 2021 – 2030

## muuttujat ja oletukset

| Perusskenaario                           | Oletukset                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset</b> | Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 20 % annetuista arvioista                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Verotulot</b>                         | Korotetut veroprosentit (pormestarin esitys), ennusteet: <ul style="list-style-type: none"><li>- Kunnallisvero; KL:n ennuste 2021 - 2023, 2024 - 2030 kasvu 2 %</li><li>- Yhteisövero; KL:n ennuste 2021 - 2023, vuodet 2024-2025 10 %:n kasvu, 2026-2030 5 % kasvu</li><li>- Kiinteistövero; KL:n ennuste 2020 – 2023, vuodet 2024-2026 3 %:n kasvu, 2027 - 2030 4 %:n kasvu</li></ul> |
| <b>Vajaakäyttöiset kiinteistöt</b>       | Pohjautuu valtuuston päättämään listaan myytävistä ja kehitettävistä kiinteistöistä                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Palveluverkon kehittäminen</b>        | Säästöt Etelä-Tuusulan uuden ja vanhan palveluverkon toiminta- ja ylläpitokustannusten erotuksena                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Väistötilojen kustannukset</b>        | Nykyiset väistötilat poistuvat uusien koulujen valmistuessa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Henkilöstökulut</b>                   | Arvioitu henkilöstön vähentymistä ennakoiden lapsimäärän laskua; palkkojen nousu 2 % /v, henkilöstön vähennys 1 %/v                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Keusoten maksuosuudet</b>             | Keusoten ennuste 2020-2022, 2023 -> Tuusulan oma arvio kasvusta 2,0 %/v ja HUS 3,0 %/v                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Prosessien virtaviivaistaminen</b>    | Työstetty listaus kehittämishankkeista ja niiden säästöpotentiaalista                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Käyttöomaisuusinvestoinnit</b>        | Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + palveluverkkosuunnitelman mukaiset rakennusinvestoinnit                                                                                                                                                                                                                                                         |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Talouden skenaariot 2021- 2030

## vaihtoehtoiset skenaariot

| Perusskenaario                    | Oletukset                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset | Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 20 % annetuista arvioista                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Verotulot                         | Korotetut veroprosentit. (pormestarine esitys). Ennusteet:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Kunnallisvero; KL:n ennuste 2021 - 2023, 2024 - 2030 kasvu 2 %</li> <li>- Yhteisövero; KL:n ennuste 2021 - 2023, vuodet 2024-2025 10 %:n kasvu, 2026-2030 5 % kasvu</li> <li>- Kiinteistövero; KL:n ennuste 2020 – 2023, vuodet 2024-2026 3 %:n kasvu, 2027 - 2030 4 %:n kasvu</li> </ul> |
| Vajaakäyttöiset kiinteistöt       | Pohjautuu valtuuston päättämään listaan myytävistä ja kehitettävistä kiinteistöistä                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Palveluverkon kehittäminen        | Säästöt Etelä-Tuusulan uuden ja vanhan palveluverkon toiminta- ja ylläpitokustannusten erotuksena                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Väistötilojen kustannukset        | Nykyiset väistötilat poistuvat uusien koulujen valmistuessa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Henkilöstökulut                   | Arvioitu henkilöstön vähentymistä ennakoiden lapsimäärän laskua; palkkojen nousu 2 % /v, henkilöstön vähennys 1 %/v                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Keusoten maksuosuudet             | Keusoten ennuste 2020-2022, 2023 -> Tuusulan oma arvio kasvusta 2,0 %/v ja HUS 3,0 %/v                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Prosessien virtaviivaistaminen    | Työstetty listaus kehittämishankkeista ja niiden säästöpotentiaalista                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit        | Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + palveluverkkosuunnitelman mukaiset rakennusinvestoinnit                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Vaihtoehtoskenaario 1.</b>     | <b>Myyntitulot ja – voitot, vähennys - 20 %-yksikköä ja Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäys + 1% / vuosi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Vaihtoehtoskenaario 2.</b>     | <b>Korona jatkuu ja verotulojen kasvu nollassa 2021 - 2022. Verotulojen kasvu nopeutuu 1 % perusuraan nähden 2023 – 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Vaihtoehtoskenaario 3.</b>     | <b>Myyntitulot ja -voitot, lisäys + 20 %-yksikköä</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

Kunta + vesihuoltoliikelaitos

| Vuosi                                            |                    |                    |                        | TAE 2021           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                  | TP 2019            | TA 2020            | 2020 OVK II<br>ennuste |                    | TS 2022           | TS 2023           | TS 2024           | TS 2025           | TS 2026           | TS 2027           | TS 2028           | TS 2029           | TS 2030           |
| Veroprosentti                                    | 19,50              | 19,50              | 19,50                  | 19,75              | 19,75             | 19,75             | 19,75             | 19,75             | 19,75             | 19,75             | 19,75             | 19,75             | 19,75             |
| Varsinainen toiminta                             | <i>euroa</i>       | <i>euroa</i>       | <i>euroa</i>           | <i>euroa</i>       | <i>1000 euroa</i> | <i>1000 euroa</i> | <i>1000 euroa</i> | <i>1000 euroa</i> | <i>1001 euroa</i> | <i>1002 euroa</i> | <i>1003 euroa</i> | <i>1004 euroa</i> | <i>1005 euroa</i> |
| Myyntivoitot                                     | 9 807 151          | 7 480 000          | 5 480 000              | 7 480 000          | 12 325            | 11 152            | 10 022            | 14 280            | 14 272            | 14 076            | 12 716            | 4 114             | 4 520             |
| Vaajakäytössä olevien kiinteistöjen myyntivoitot |                    |                    |                        | 0                  | 349               | 705               | 1 717             | 3 667             | 232               | 2 291             | 0                 | 0                 | 0                 |
| Toimintatulot                                    | 63 248 248         | 58 066 669         | 57 800 496             | 59 524 689         | 60 120            | 60 721            | 61 328            | 61 942            | 62 561            | 63 187            | 63 819            | 64 457            | 65 101            |
| <i>Sisäiset toimintatuotot*</i>                  | <i>26 646 947</i>  | <i>24 499 374</i>  | <i>24 909 000</i>      | <i>25 089 299</i>  | <i>25 340</i>     | <i>25 594</i>     | <i>25 850</i>     | <i>26 108</i>     | <i>26 369</i>     | <i>26 633</i>     | <i>26 899</i>     | <i>27 168</i>     | <i>27 440</i>     |
| <i>ympäristökeskus/ympäristöterveydenhuolto</i>  |                    |                    |                        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>sosiaali- ja terveystoimi</i>                 |                    |                    |                        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <i>Ulkoiset toimintatuotot</i>                   | <i>46 408 452</i>  | <i>33 567 295</i>  | <i>32 891 496</i>      | <i>34 435 390</i>  | <i>34 780</i>     | <i>35 128</i>     | <i>35 479</i>     | <i>35 834</i>     | <i>36 192</i>     | <i>36 554</i>     | <i>36 919</i>     | <i>37 289</i>     | <i>37 661</i>     |
| Valmistus omaan käyttöön                         | 266 320            | 154 000            | 154 000                | 154 000            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Toimintakulut                                    | -275 624 994       | -275 042 227       | -280 574 813           | -281 871 291       | -283 957          | -286 418          | -289 575          | -293 646          | -298 236          | -301 939          | -306 950          | -312 060          | -317 273          |
| Palveluverkon kehittäminen, säästö               |                    |                    |                        |                    | 807               | 1 090             | 1 646             | 1 946             | 2 076             | 3 276             | 3 276             | 3 276             | 3 276             |
| Väistötilojen kustannukset                       | -1 467 290         | -2 092 000         | -2 092 000             | -2 092 000         | -2 092            | -1 357            | -409              | -98               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Prosessien virtaviivaistaminen, säästö           |                    |                    |                        |                    | 254               | 346               | 346               | 416               | 416               | 426               | 426               | 426               | 426               |
| Muut säästötoimenpiteet                          |                    |                    |                        | 2 798 014          | 2 914             | 3 052             | 3 058             | 3 058             | 3 058             | 3 058             | 3 058             | 3 058             | 3 058             |
| Henkilöstökulut                                  | -75 197 478        | -77 230 503        | -78 492 568            | -78 100 830        | -78 882           | -79 671           | -80 467           | -81 272           | -82 085           | -82 906           | -83 735           | -84 572           | -85 418           |
| Keusoten maksuosuudet ilman erikois              | -73 500 143        | -69 139 617        | -74 406 294            | -72 150 968        | -73 594           | -75 066           | -76 567           | -78 099           | -79 660           | -81 254           | -82 879           | -84 536           | -86 227           |
| Erikoissairaanhoido                              | -42 067 014        | -43 586 029        | -43 586 029            | -46 526 460        | -47 922           | -49 360           | -50 841           | -52 366           | -53 937           | -55 555           | -57 222           | -58 938           | -60 706           |
| <i>Sisäiset toimintamenot*</i>                   | <i>-26 245 552</i> | <i>-24 754 371</i> | <i>-24 909 000</i>     | <i>-25 336 804</i> | <i>-25 590</i>    | <i>-25 846</i>    | <i>-26 105</i>    | <i>-26 366</i>    | <i>-26 629</i>    | <i>-26 896</i>    | <i>-27 164</i>    | <i>-27 436</i>    | <i>-27 710</i>    |
| <i>Muut ulkoiset toimintamenot</i>               | <i>-30 500 569</i> | <i>-58 239 708</i> | <i>-57 088 922</i>     | <i>-60 462 243</i> | <i>-59 464</i>    | <i>-59 192</i>    | <i>-59 792</i>    | <i>-60 394</i>    | <i>-60 998</i>    | <i>-61 608</i>    | <i>-62 224</i>    | <i>-62 847</i>    | <i>-63 475</i>    |
| TOIMINTAKATE                                     | -202 303 274       | -209 341 558       | -217 140 317           | -214 712 603       | -211 163          | -213 840          | -216 508          | -213 758          | -221 172          | -222 385          | -230 415          | -243 490          | -247 651          |
| toimintakatteen muut.-% edell.v. talousarvioon   |                    |                    |                        |                    | -1,65 %           | 1,27 %            | 1,25 %            | -1,27 %           | 3,47 %            | 0,55 %            | 3,61 %            | 5,67 %            | 1,71 %            |
| Verotulot                                        | 182 522 866        | 194 262 000        | 186 507 000            | 193 771 920        | 202 467           | 207 139           | 211 534           | 216 029           | 220 766           | 225 758           | 230 875           | 236 122           | 241 502           |
| Kunnallisverot                                   | 164 110 658        | 175 273 000        | 168 418 000            | 171 109 000        | 180 670           | 185 470           | 189 179           | 192 963           | 196 822           | 200 759           | 204 774           | 208 869           | 213 047           |
| Yhteisöverot                                     | 8 147 923          | 8 594 000          | 8 020 000              | 9 917 000          | 8 796             | 8 408             | 8 828             | 9 270             | 9 733             | 10 220            | 10 731            | 11 268            | 11 831            |
| Kiinteistöverot                                  | 10 264 286         | 10 395 000         | 10 069 000             | 12 745 920         | 13 001            | 13 261            | 13 526            | 13 797            | 14 210            | 14 779            | 15 370            | 15 985            | 16 624            |
| Muut verotulot                                   |                    |                    |                        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| muutos-%                                         | 1,85               | 8,40               |                        | -0,25              | 4,49              | 2,31              | 2,12              | 2,13              | 2,19              | 2,26              | 2,27              | 2,27              | 2,28              |
| Valtionosuudet                                   | 25 429 422         | 28 381 921         | 39 118 819             | 31 851 200         | 32 344            | 32 667            | 32 994            | 33 324            | 33 657            | 33 993            | 34 333            | 34 677            | 35 024            |
| muutos-%                                         | 4,69               | 11,61              |                        | 12,22              | 1,55              | 1,00              | 1,00              | 1,00              | 1,00              | 1,00              | 1,00              | 1,00              | 1,00              |
| Verorahoitus yhteensä                            | 207 952 288        | 222 643 921        | 225 625 819            | 225 623 120        | 234 810           | 239 806           | 244 528           | 249 353           | 254 423           | 259 751           | 265 208           | 270 798           | 276 525           |
| verorahoituksen muutos-%                         | 756,08             | 7,06               |                        | 1,34               | 4,07              | 2,13              | 1,97              | 1,97              | 2,03              | 2,09              | 2,10              | 2,11              | 2,11              |
| Rahoituserät yhteensä                            | -194 263           | -299 573           | -299 573               | -252 367           | -1 234            | -1 345            | -1 860            | -2 184            | -2 082            | -2 178            | -2 048            | -2 079            | -1 954            |
| Korkotulot                                       | 102 165            | 250 000            | 250 000                | 250 000            | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               |
| Muut rahoitustulot                               | 575 678            | 490 000            | 490 000                | 490 000            | 490               | 490               | 490               | 490               | 490               | 490               | 490               | 490               | 490               |
| Korvaus liikelaitoksen peruspääomasta            | 487 500            | 487 500            | 487 500                | 487 500            | 488               | 488               | 488               | 488               | 488               | 488               | 488               | 488               | 488               |
| Korkomenot                                       | -862 750           | -989 573           | -989 573               | -942 367           | -1 924            | -2 035            | -2 550            | -2 874            | -2 772            | -2 868            | -2 738            | -2 769            | -2 644            |
| Korvaus kunnalle liikelaitoksen peruspää         | -487 500           | -487 500           | -487 500               | -487 500           | -488              | -488              | -488              | -488              | -488              | -488              | -488              | -488              | -488              |
| Muut rahoitusmenot                               | -9 357             | -50 000            | -50 000                | -50 000            | -50               | -50               | -50               | -50               | -50               | -50               | -50               | -50               | -50               |
| VUOSIKATE                                        | 5 454 751          | 13 002 790         | 8 185 929              | 10 658 150         | 22 413            | 24 620            | 26 159            | 33 412            | 31 169            | 35 188            | 32 745            | 25 230            | 26 920            |
| muutos-%                                         | -53,48             | 138,38             | 50,07                  | -18,03             | 110,29            | 9,85              | 6,25              | 27,73             | -6,71             | 12,89             | -6,94             | -22,95            | 6,70              |
| Verorahoitus (verot+valtionosuudet)              | 207 952 288        | 222 643 921        | 225 625 819            | 225 623 120        | 234 810           | 239 806           | 244 528           | 249 353           | 254 423           | 259 751           | 265 208           | 270 798           | 276 525           |
| muutos-%                                         | 2,19               | 7,06               | 8,50                   | 1,34               | 4,07              | 2,13              | 1,97              | 1,97              | 2,03              | 2,09              | 2,10              | 2,11              | 2,11              |
| Suunnitelmapoistot (SuMu)                        | -15 580 631        | -16 825 763        | -16 825 763            | -17 508 096        | -18 874           | -20 932           | -24 758           | -28 822           | -31 525           | -32 363           | -33 307           | -34 435           | -35 543           |
| Arvon alentumiset                                | -9 803 842         |                    | -410 996               |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| TILIKAUDEN TULOS                                 | -19 929 722        | -3 822 973         | -9 050 830             | -6 849 946         | 3 539             | 3 688             | 1 401             | 4 590             | -356              | 2 825             | -562              | -9 205            | -8 623            |
| Poistoeron lisäys/vähennys                       | 0                  | -50 000            | -50 000                | -50 000            | -500              | -550              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Varausten lisäys/vähennys                        |                    | 50 000             | 50 000                 | 50 000             | 500               | 550               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                         | -19 929 722        | -3 822 973         | -9 050 830             | -6 849 946         | 3 539             | 3 688             | 1 401             | 4 590             | -356              | 2 825             | -562              | -9 205            | -8 623            |

# RAHOITUSLASKELMA KUNTA+VESI (eliminoimaton)

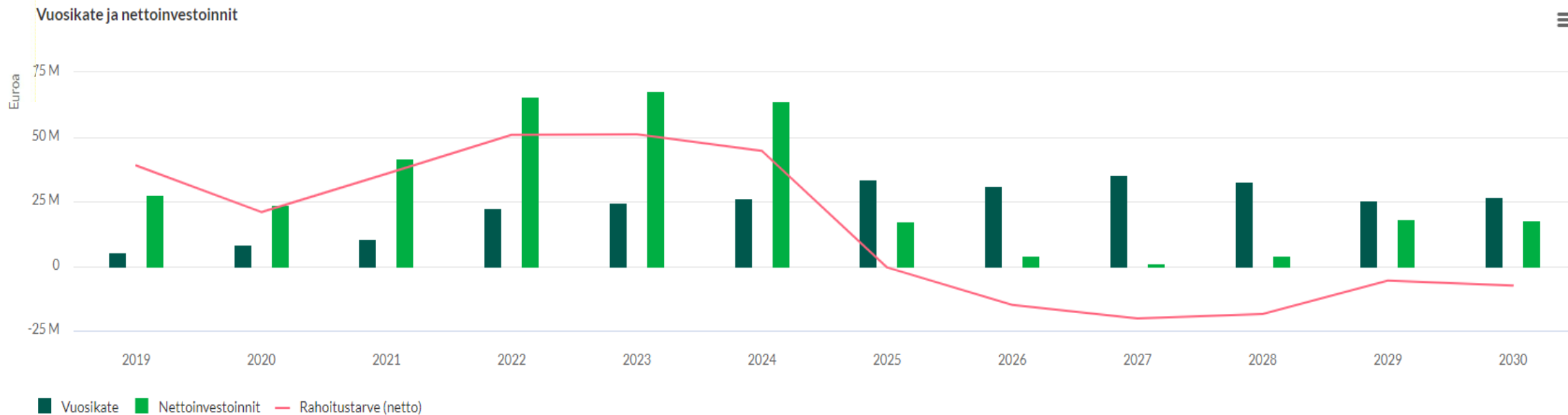
## Kunta + vesihuoltoliikelaitos

|                                                           | Tuusula     |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                           | TP 2019     | TA 2020     | 2020 OVK II<br>ennuste | TAE 2021    | TS 2022     | TS 2023     | TS 2024     | TS 2025     | TS 2026     | TS 2027     | TS 2028     | TS 2029     | TS 2030     |
|                                                           | euroa       | euroa       |                        | euroa       | 1000 euroa  | 1000 euroa  | 1000 euroa  | 1000 euroa  | 1001 euroa  | 1002 euroa  | 1003 euroa  | 1004 euroa  | 1005 euroa  |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA                                       |             |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Tulorahoitus                                              | -4 352 400  | 5 497 790   | 2 680 930              | 3 153 150   | 9 715       | 12 739      | 14 396      | 15 440      | 16 641      | 18 796      | 20 004      | 21 091      | 22 375      |
| Vuosikate                                                 | 5 454 751   | 13 002 790  | 8 185 929              | 10 658 150  | 22 413      | 24 620      | 26 159      | 33 412      | 31 169      | 35 188      | 32 745      | 25 230      | 26 920      |
| Tulorahoituksen korjauserät                               | -9 807 151  | -7 505 000  | -5 504 999             | -7 505 000  | -12 699     | -11 882     | -11 763     | -17 972     | -14 528     | -16 392     | -12 741     | -4 139      | -4 545      |
| Käyttöomaisuuden myyntivoitot                             | -9 807 151  | -7 480 000  | -5 480 000             | -7 480 000  | -12 674     | -11 857     | -11 738     | -17 947     | -14 503     | -16 367     | -12 716     | -4 114      | -4 520      |
| Varausten muutos                                          | 0           | -25 000     | -24 999                | -25 000     | -25         | -25         | -25         | -25         | -25         | -25         | -25         | -25         | -25         |
| Investointien rahavirta                                   | -27 684 580 | -23 414 000 | -23 549 000            | -41 336 100 | -63 513     | -66 725     | -61 904     | -17 249     | -3 970      | -1 040      | -4 040      | -18 284     | -17 730     |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                                | -39 677 577 | -33 114 000 | -30 929 000            | -52 136 100 | -79 393     | -81 705     | -76 765     | -48 685     | -24 500     | -20 500     | -19 500     | -24 000     | -23 500     |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                       | 1 155 902   | 900 000     | 900 000                | 2 000 000   | 500         | 500         | 500         | 500         | 500         | 500         | 500         | 500         | 500         |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot, tontit ym.                  | 10 837 095  | 8 800 000   | 6 480 000              | 8 800 000   | 14 500      | 13 120      | 11 790      | 16 800      | 16 790      | 16 560      | 14 960      | 5 000       | 5 000       |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot, vajaakäyttöiset kiinteistöt |             |             |                        |             | 880         | 1 360       | 2 571       | 14 136      | 3 240       | 2 400       | 0           | 216         | 270         |
|                                                           |             |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Toiminnan ja investointien rahavirta                      | -32 036 980 | -17 916 210 | -20 868 070            | -38 182 950 | -53 798     | -53 986     | -47 508     | -1 809      | 12 671      | 17 756      | 15 964      | 2 807       | 4 645       |
|                                                           |             |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Rahoituksen rahavirta                                     | 38 913 217  | 18 356 692  | 20 857 001             | 38 680 649  | 53 800      | 54 000      | 47 550      | 2 400       | -12 100     | -17 300     | -15 600     | -2 660      | -4 600      |
| Antolainauksen muutokset *                                | 3 818 310   | 0           | 0                      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Lainakannan muutokset                                     | 27 786 717  | 17 556 692  | 20 057 000             | 36 900 000  | 53 000      | 53 200      | 46 750      | 1 600       | -12 900     | -18 100     | -16 400     | -3 460      | -5 400      |
| Pitkäaikaiset lainat                                      | 30 000 000  | 30 000 000  |                        | 30 000 000  | 28 000      | 28 000      | 26 000      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | -5 400      |
| Lyhytaikaiset lainat                                      | -2 213 283  | -12 443 308 |                        | 6 900 000   | 25 000      | 25 200      | 20 750      | 1 600       | -12 900     | -18 100     | -16 400     | -3 460      | 0           |
|                                                           |             |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Oman pääoman muutokset                                    | 0           | 0           |                        | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset **                          | 7 308 189   | 800 000     | 800 001                | 1 780 649   | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         |
| Saamisten muutos                                          |             | 0           | 0                      | 980 649     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Liittymismaksut                                           |             | 800 000     | 800 001                | 800 000     | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         | 800         |
|                                                           |             |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| RAHAVAROJEN MUUTOS                                        | 6 876 237   | 440 482     | -11 069                | 497 699     | 2           | 14          | 42          | 591         | 571         | 456         | 364         | 147         | 45          |
|                                                           |             |             |                        |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Lainamäärä 31.12.                                         | 126 385 578 | 148 258 535 | 150 259 000            | 187 159 000 | 240 159 000 | 293 359 000 | 340 109 000 | 341 709 000 | 328 809 000 | 310 709 000 | 294 309 000 | 290 849 000 | 285 449 000 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Perusskenaario



Piilota taulukko

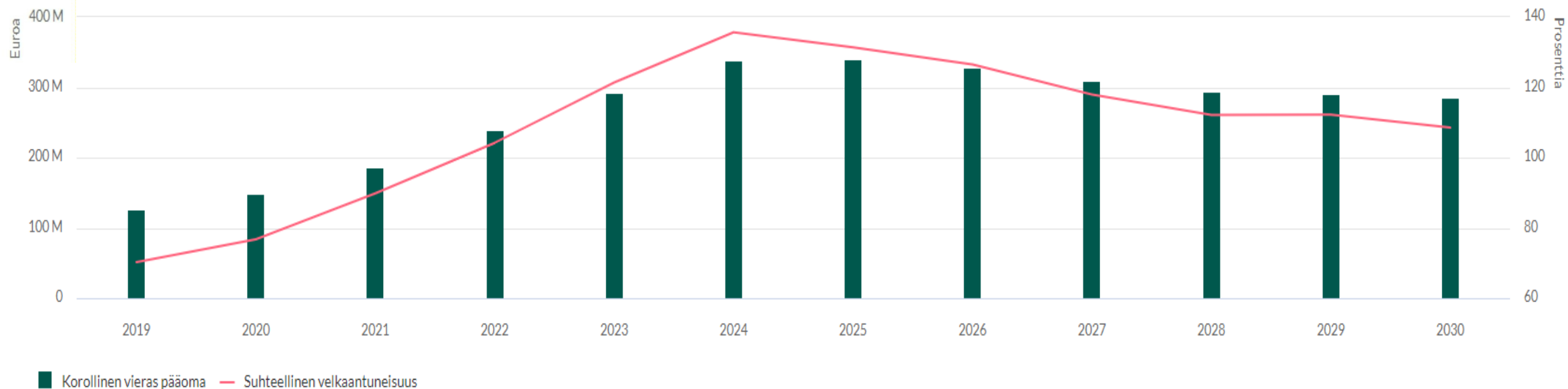
|                       | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026  | 2027  | 2028  | 2029 | 2030 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|-------|------|------|
| Vuosikate             | 5,5  | 8,2  | 10,7 | 22,4 | 24,6 | 26,2 | 33,4 | 31,2  | 35,2  | 32,7  | 25,2 | 26,9 |
| Nettoinvestoinnit     | 27,7 | 23,5 | 41,8 | 65,5 | 67,7 | 63,7 | 17,1 | 4     | 1     | 4     | 18,3 | 17,7 |
| Rahoitustarve (netto) | 38,9 | 20,9 | 35,7 | 50,8 | 51   | 44,5 | -0,6 | -15,1 | -20,3 | -18,6 | -5,7 | -7,6 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Perusskenaario

Vieraan pääoman määrä



Piilota taulukko

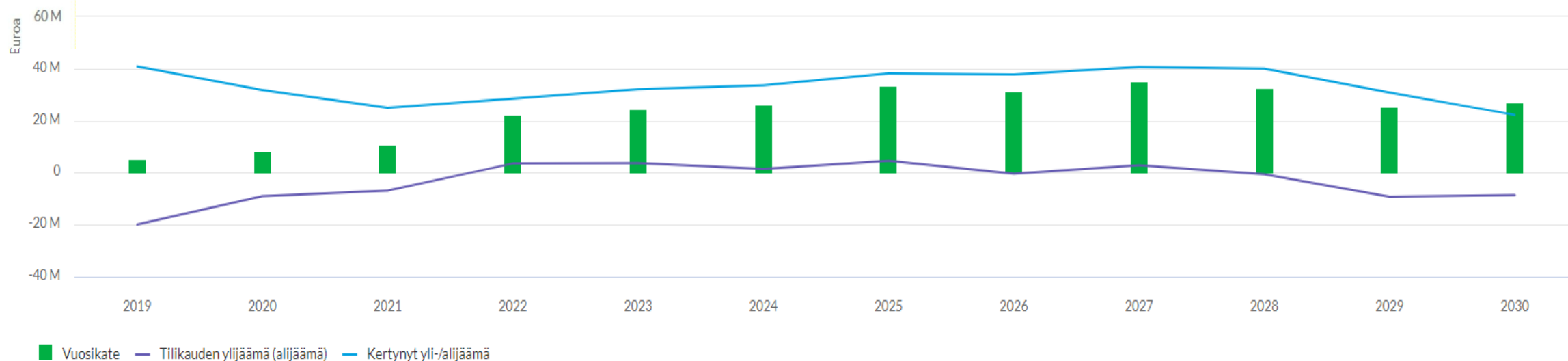
|                                 | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Korollinen vieras pääoma        | 126,4 | 149,5 | 186,4 | 239,4 | 292,6 | 339,3 | 340,9 | 328   | 309,9 | 293,5 | 290   | 284,6 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 70,3  | 76,8  | 89,8  | 104,2 | 121,4 | 135,6 | 131,3 | 126,5 | 117,9 | 112,2 | 112,3 | 108,5 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Perusskenaario

Vuosikate ja yli- / alijäämä



Piilota taulukko

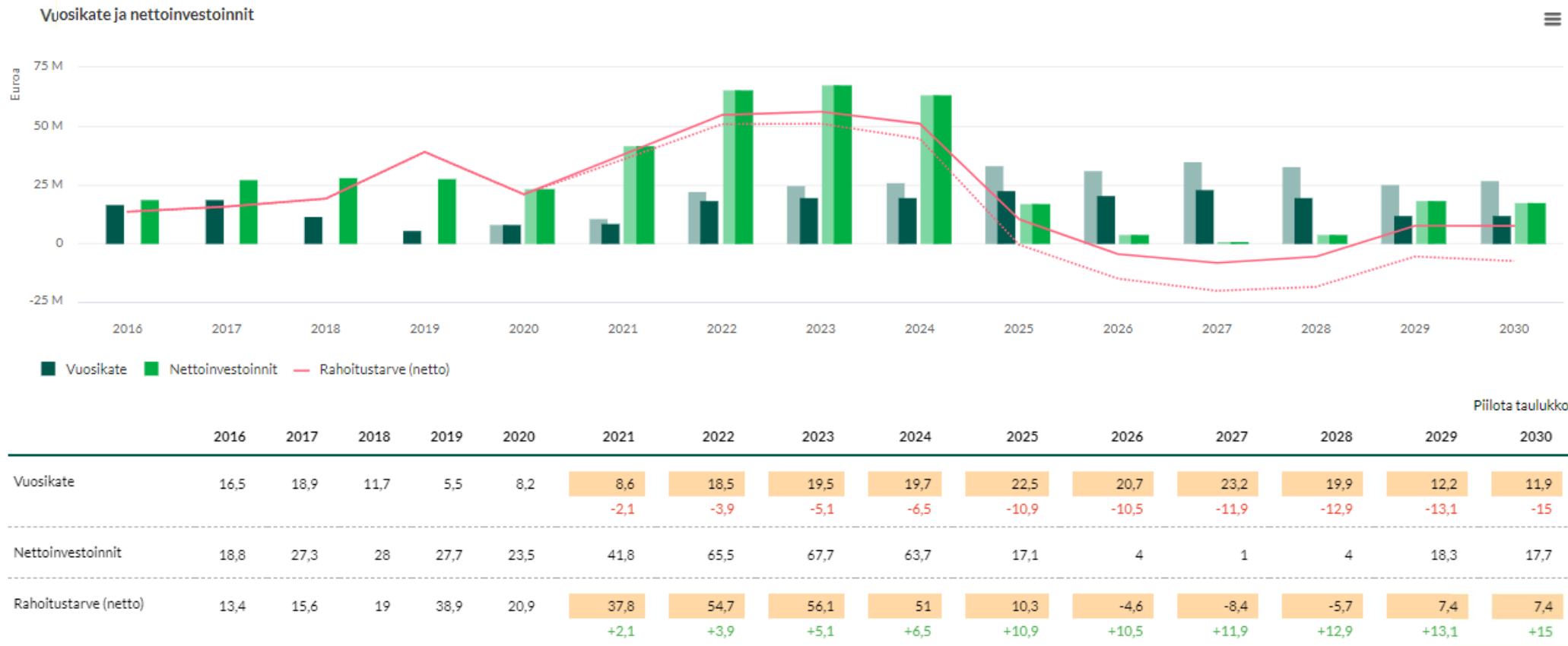
|                                | 2019  | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|--------------------------------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Vuosikate                      | 5,5   | 8,2  | 10,7 | 22,4 | 24,6 | 26,2 | 33,4 | 31,2 | 35,2 | 32,7 | 25,2 | 26,9 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -19,9 | -9,1 | -6,8 | 3,5  | 3,7  | 1,4  | 4,6  | -0,4 | 2,8  | -0,6 | -9,2 | -8,6 |
| Kertynyt yli-/alijäämä         | 40,8  | 31,8 | 24,9 | 28,5 | 32,2 | 33,6 | 38,2 | 37,8 | 40,6 | 40,1 | 30,9 | 22,2 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 1.

Myyntitulot ja -voitot, vähennys – 20 %-yksikköä ja  
Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi

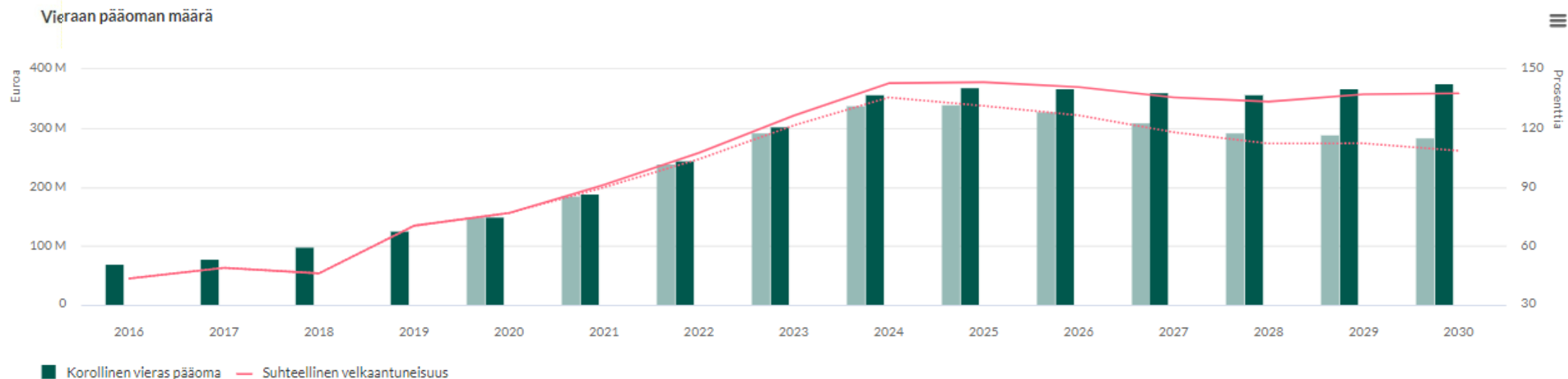


TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 1.

Myyntitulot ja -voitot, vähennys – 20 %-yksikköä ja  
Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi



Piilota taulukko

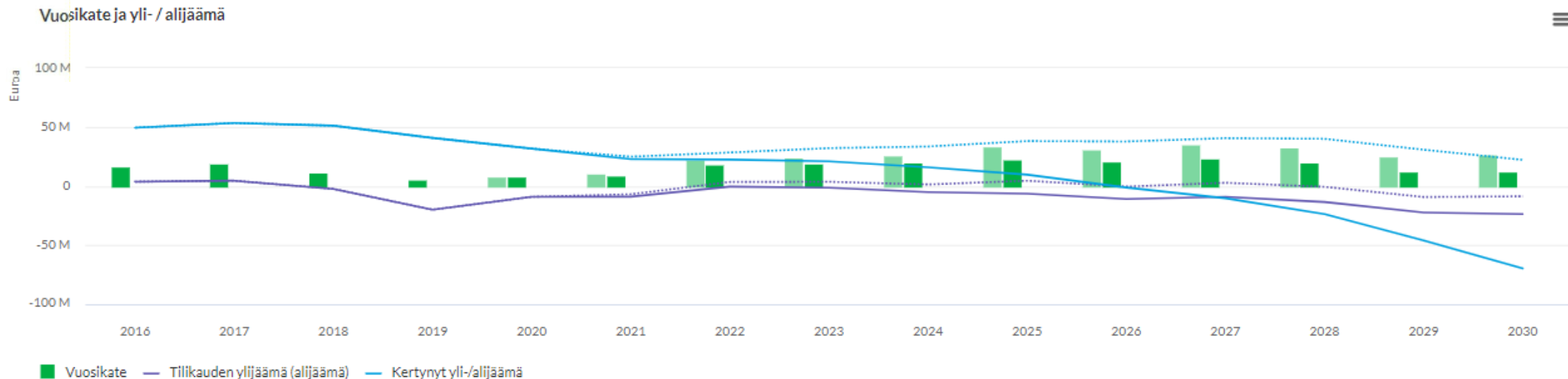
|                                 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  |
|---------------------------------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Korollinen vieras pääoma        | 69,3 | 78,9 | 98,6 | 126,4 | 149,5 | 188,5 | 245,4 | 303,7 | 356,9 | 369,4 | 367   | 360,8 | 357,3 | 366,9 | 376,5 |
|                                 |      |      |      |       |       | +2,1  | +6    | +11,1 | +17,6 | +28,5 | +39   | +50,9 | +63,8 | +76,9 | +91,9 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 43,4 | 48,9 | 46   | 70,3  | 76,8  | 91,1  | 107,3 | 126,4 | 142,9 | 143,4 | 140,9 | 135,6 | 133,5 | 137,3 | 137,7 |
|                                 |      |      |      |       |       | +1,3  | +3,1  | +5    | +7,3  | +12,1 | +14,4 | +17,7 | +21,3 | +25   | +29,2 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 1.

Myyntitulot ja -voitot, vähennys – 20 %-yksikköä ja  
Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi



|                                | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  | 2020 | 2021 | 2022 | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  |
|--------------------------------|------|------|------|-------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Vuosikate                      | 16,5 | 18,9 | 11,7 | 5,5   | 8,2  | 8,6  | 18,5 | 19,5  | 19,7  | 22,5  | 20,7  | 23,2  | 19,9  | 12,2  | 11,9  |
|                                |      |      |      |       |      | -2,1 | -3,9 | -5,1  | -6,5  | -10,9 | -10,5 | -11,9 | -12,9 | -13,1 | -15   |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 3,8  | 4,6  | -2,3 | -19,9 | -9,1 | -8,9 | -0,4 | -1,4  | -5,1  | -6,3  | -10,8 | -9,1  | -13,4 | -22,3 | -23,6 |
|                                |      |      |      |       |      | -2,1 | -3,9 | -5,1  | -6,5  | -10,9 | -10,5 | -11,9 | -12,9 | -13,1 | -15   |
| Kertynyt yli-/alijäämä         | 49,5 | 53,5 | 51,2 | 40,8  | 31,8 | 22,8 | 22,5 | 21,1  | 16    | 9,7   | -1,2  | -10,3 | -23,7 | -46   | -69,6 |
|                                |      |      |      |       |      | -2,1 | -6   | -11,1 | -17,6 | -28,5 | -39   | -50,9 | -63,8 | -76,9 | -91,9 |

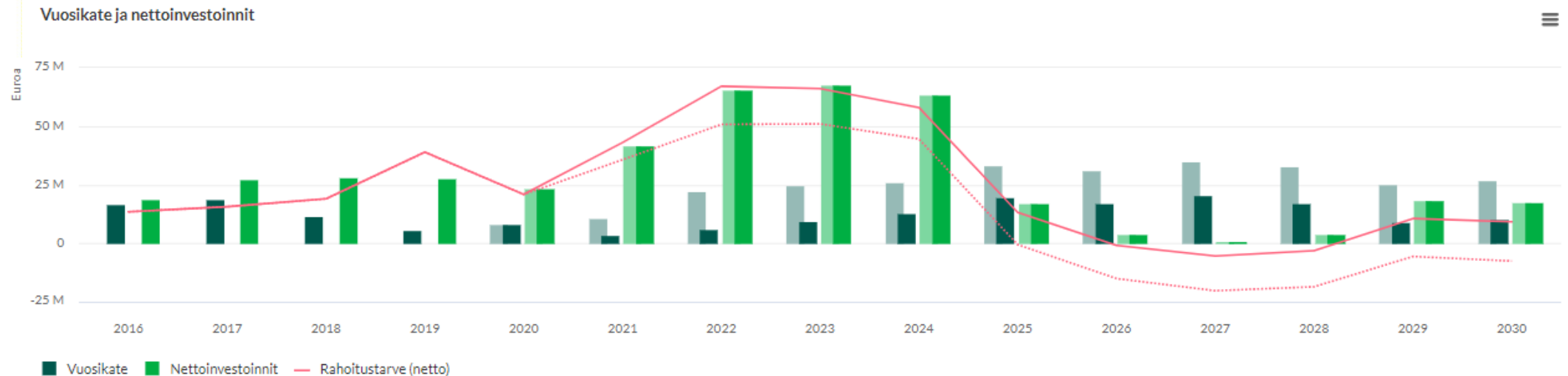
TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 2.

Korona jatkuu ja verotulojen kasvu nollassa 2021 - 2022.

Verotulojen kasvu nopeutuu 1 % perusuraan nähden 2023 – 2024



Piilota taulukko

|                       | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021        | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
|-----------------------|------|------|------|------|------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Vuosikate             | 16,5 | 18,9 | 11,7 | 5,5  | 8,2  | 3,3<br>-7,3 | 6,1<br>-16,3  | 9,5<br>-15,1  | 12,7<br>-13,4 | 19,6<br>-13,8 | 17<br>-14,2   | 20,4<br>-14,8 | 17,3<br>-15,4 | 9<br>-16,2    | 10,2<br>-16,8 |
| Nettoinvestoinnit     | 18,8 | 27,3 | 28   | 27,7 | 23,5 | 41,8        | 65,5          | 67,7          | 63,7          | 17,1          | 4             | 1             | 4             | 18,3          | 17,7          |
| Rahoitustarve (netto) | 13,4 | 15,6 | 19   | 38,9 | 20,9 | 43<br>+7,3  | 67,1<br>+16,3 | 66,1<br>+15,1 | 58<br>+13,4   | 13,2<br>+13,8 | -0,9<br>+14,2 | -5,5<br>+14,8 | -3,2<br>+15,4 | 10,6<br>+16,2 | 9,2<br>+16,8  |

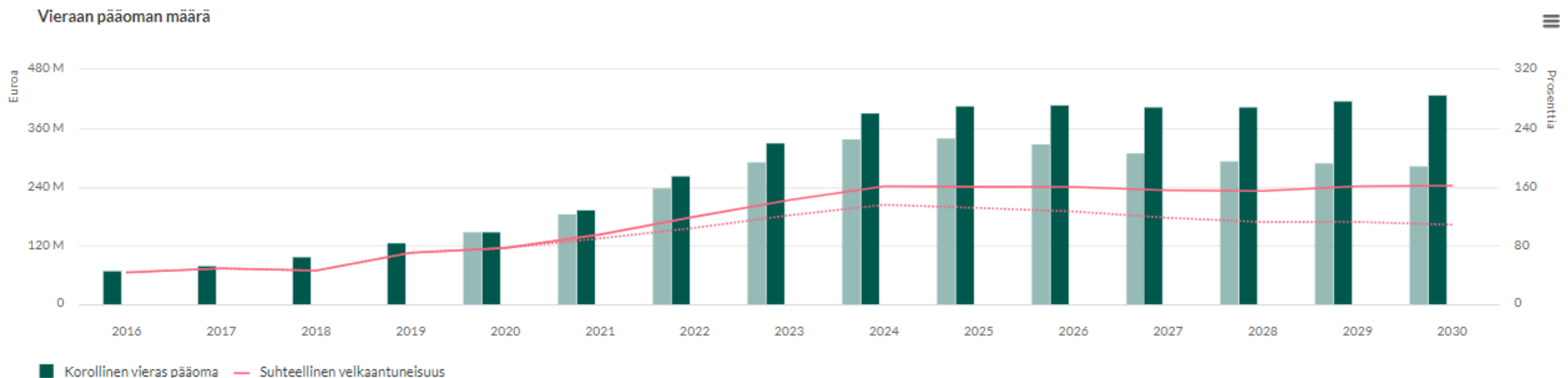
TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 2.

Korona jatkuu ja verotulojen kasvu nollassa 2021 - 2022.

Verotulojen kasvu nopeutuu 1 % perusuraan nähden 2023 – 2024



Piilota taulukko

|                                 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028   | 2029   | 2030   |
|---------------------------------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|
| Korollinen vieras pääoma        | 69,3 | 78,9 | 98,6 | 126,4 | 149,5 | 193,7 | 263   | 331,3 | 391,4 | 406,8 | 408,1 | 404,8 | 403,8  | 416,6  | 427,9  |
|                                 |      |      |      |       |       | +7,3  | +23,6 | +38,7 | +52,1 | +65,9 | +80,1 | +94,9 | +110,3 | +126,5 | +143,3 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 43,4 | 48,9 | 46   | 70,3  | 76,8  | 95,2  | 119,3 | 142,2 | 160,8 | 160,2 | 160   | 155,4 | 154,5  | 160,8  | 161,7  |
|                                 |      |      |      |       |       | +5,3  | +15,1 | +20,8 | +25,1 | +28,8 | +33,5 | +37,5 | +42,4  | +48,6  | +53,2  |

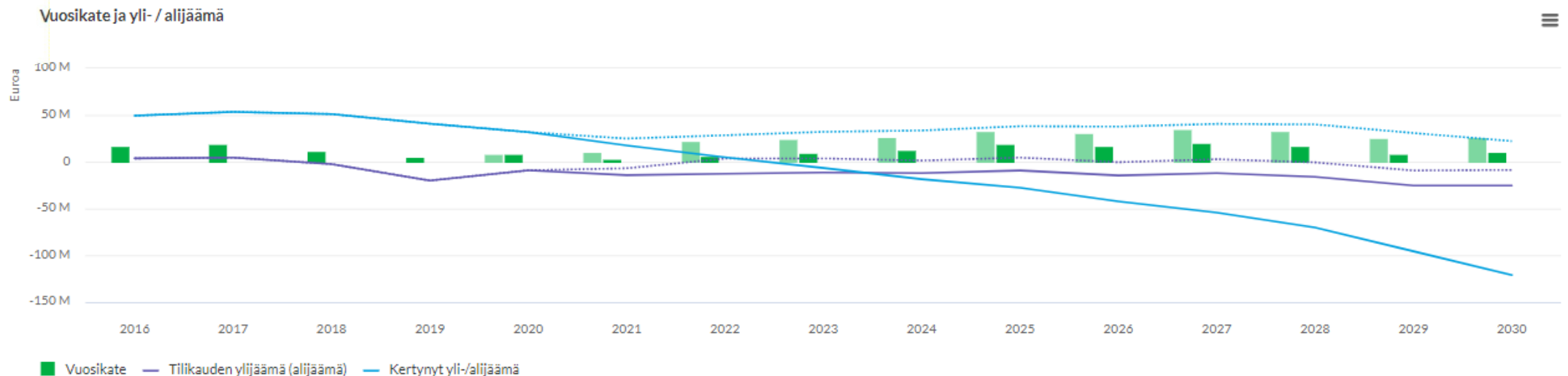
TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 2.

Korona jatkuu ja verotulojen kasvu nollassa 2021 - 2022.

Verotulojen kasvu nopeutuu 1 % perusuraan nähden 2023 – 2024



Piilota taulukko

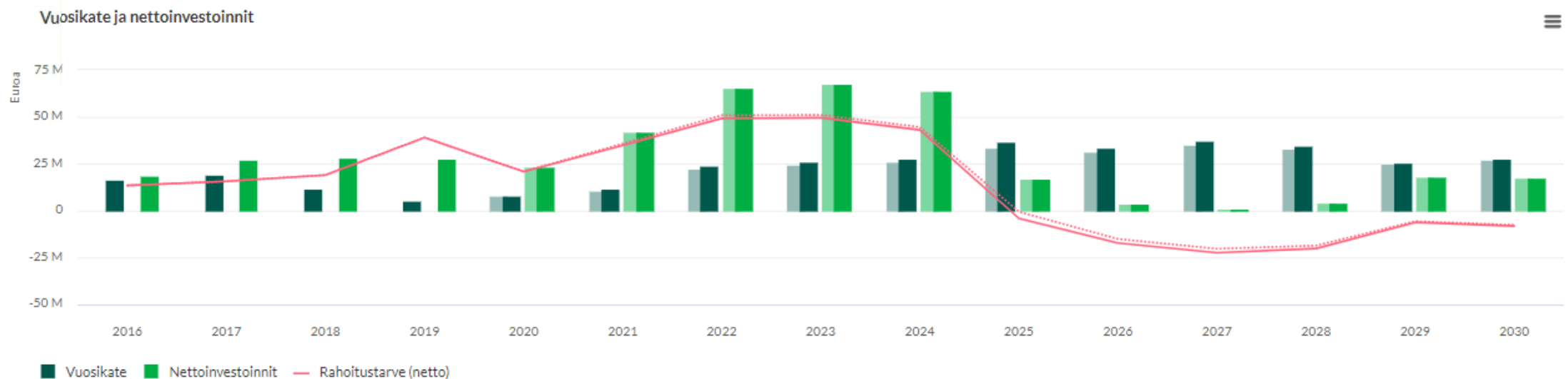
|                                | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  | 2020 | 2021          | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028            | 2029            | 2030           |
|--------------------------------|------|------|------|-------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Vuosikate                      | 16,5 | 18,9 | 11,7 | 5,5   | 8,2  | 3,3<br>-7,3   | 6,1<br>-16,3   | 9,5<br>-15,1   | 12,7<br>-13,4  | 19,6<br>-13,8  | 17<br>-14,2    | 20,4<br>-14,8  | 17,3<br>-15,4   | 9<br>-16,2      | 10,2<br>-16,8  |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 3,8  | 4,6  | -2,3 | -19,9 | -9,1 | -14,2<br>-7,3 | -12,7<br>-16,3 | -11,4<br>-15,1 | -12<br>-13,4   | -9,2<br>-13,8  | -14,5<br>-14,2 | -12<br>-14,8   | -16<br>-15,4    | -25,4<br>-16,2  | -25,4<br>-16,8 |
| Kertynyt yli-/alijäämä         | 49,5 | 53,5 | 51,2 | 40,8  | 31,8 | 17,6<br>-7,3  | 4,9<br>-23,6   | -6,5<br>-38,7  | -18,6<br>-52,1 | -27,8<br>-65,9 | -42,3<br>-80,1 | -54,3<br>-94,9 | -70,2<br>-110,3 | -95,7<br>-126,5 | -121<br>-143,3 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 3.

## Myyntitulot ja -voitot, lisäys + 20 %-yksikköä



Piilota taulukko

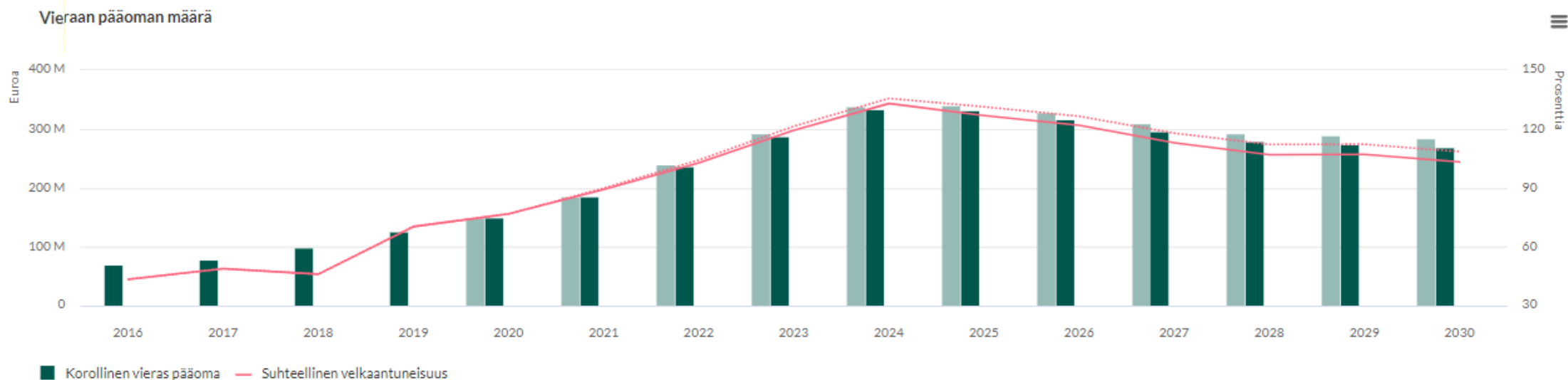
|                       | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026  | 2027  | 2028  | 2029 | 2030 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|-------|------|------|
| Vuosikate             | 16,5 | 18,9 | 11,7 | 5,5  | 8,2  | 11,6 | 24   | 26,2 | 27,7 | 36,9 | 33,3  | 37,2  | 34,3  | 25,8 | 27,5 |
|                       |      |      |      |      |      | +0,9 | +1,6 | +1,5 | +1,5 | +3,5 | +2,2  | +2,1  | +1,6  | +0,6 | +0,6 |
| Nettoinvestoinnit     | 18,8 | 27,3 | 28   | 27,7 | 23,5 | 41,8 | 65,5 | 67,7 | 63,7 | 17,1 | 4     | 1     | 4     | 18,3 | 17,7 |
| Rahoitustarve (netto) | 13,4 | 15,6 | 19   | 38,9 | 20,9 | 34,8 | 49,2 | 49,5 | 43   | -4,1 | -17,3 | -22,4 | -20,2 | -6,2 | -8,2 |
|                       |      |      |      |      |      | -0,9 | -1,6 | -1,5 | -1,5 | -3,5 | -2,2  | -2,1  | -1,6  | -0,6 | -0,6 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 3.

## Myyntitulot ja -voitot, lisäys + 20 %-yksikköä



Piilota taulukko

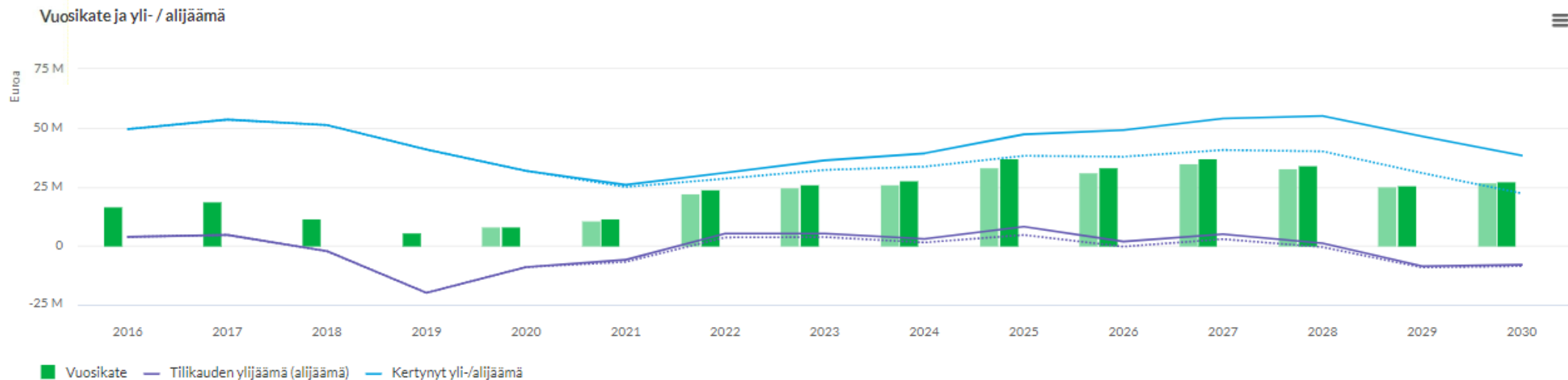
|                                 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  |
|---------------------------------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Korollinen vieras pääoma        | 69,3 | 78,9 | 98,6 | 126,4 | 149,5 | 185,4 | 236,8 | 288,5 | 333,7 | 331,8 | 316,7 | 296,5 | 278,5 | 274,5 | 268,6 |
|                                 |      |      |      |       |       | -0,9  | -2,5  | -4,1  | -5,6  | -9,1  | -11,3 | -13,4 | -15   | -15,5 | -16,1 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus % | 43,4 | 48,9 | 46   | 70,3  | 76,8  | 89,2  | 102,7 | 119,3 | 133   | 126,9 | 122   | 112,9 | 106,9 | 107,1 | 103,3 |
|                                 |      |      |      |       |       | -0,6  | -1,5  | -2    | -2,6  | -4,5  | -4,6  | -5    | -5,3  | -5,2  | -5,2  |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 3.

## Myyntitulot ja -voitot, lisäys + 20 %-yksikköä



Piilota taulukko

|                                | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  | 2020 | 2021         | 2022        | 2023         | 2024         | 2025         | 2026          | 2027         | 2028         | 2029          | 2030          |
|--------------------------------|------|------|------|-------|------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Vuosikate                      | 16,5 | 18,9 | 11,7 | 5,5   | 8,2  | 11,6<br>+0,9 | 24<br>+1,6  | 26,2<br>+1,5 | 27,7<br>+1,5 | 36,9<br>+3,5 | 33,3<br>+2,2  | 37,2<br>+2,1 | 34,3<br>+1,6 | 25,8<br>+0,6  | 27,5<br>+0,6  |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 3,8  | 4,6  | -2,3 | -19,9 | -9,1 | -5,9<br>+0,9 | 5,2<br>+1,6 | 5,2<br>+1,5  | 2,9<br>+1,5  | 8,1<br>+3,5  | 1,8<br>+2,2   | 4,9<br>+2,1  | 1<br>+1,6    | -8,6<br>+0,6  | -8,1<br>+0,6  |
| Kertynyt yli-/alijäämä         | 49,5 | 53,5 | 51,2 | 40,8  | 31,8 | 25,8<br>+0,9 | 31<br>+2,5  | 36,2<br>+4,1 | 39,2<br>+5,6 | 47,3<br>+9,1 | 49,1<br>+11,3 | 54<br>+13,4  | 55<br>+15    | 46,4<br>+15,5 | 38,3<br>+16,1 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.



# Linjausesitykset

TUUSULA

**Elämisen** taidetta.

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

## linjausesitykset 1/3

### Yritysalueet

- Kunta edistää ensisijaisesti ja kiireellisinä Focuksen, Rykmentinportin ja Sulan yritysalueiden kaavoitusta ja muita yritystonttien myyntiin saattamista ja tulevaa rakentamista edistäviä toimenpiteitä.
- Tonttien myynissä painotetaan työllisyys- ja talousvaikutuksia sekä toimijoiden kykyä alueiden rakentamiseen Tuusulan kunnan tavoittelemalla aikataululla
- Linjaus/tavoite: yritystonttien myyntitulot 2020-2029, yhteensä 75,2 M€

### Asuinalueet

- Kunta edistää ensisijaisesti ja kiireellisinä Hyrylän, Jokelan ja Kellokosken keskustojen kehittämistä sekä Rykmentinpuiston Lahelanpellon ja Häriskiven asuinalueiden kaavoitusta ja asuintonttien myyntiin saattamista, myyntiä ja tulevaa rakentamista edistäviä toimenpiteitä.
- Asuinalueet profiloidaan siten, että lähtökohtana on kunnan ja ko. alueiden pitovoiman ja vetovoiman vahvistaminen, talousvaikutukset huomioon ottaen
- Suunnittelun tavoitteena ovat hyvät lähipalvelut, yhdyskuntarakenteen tiivistäminen sekä joukkoliikenteen parempi saavutettavuus ja liikkumisen mahdollisuuksien monipuolinen hyödyntäminen.
- Linjaus/tavoite: asuintonttien myyntitulot 2020-2029 yhteensä 85,8 M€

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

## linjauseesitykset 2/3

### Palveluverkon kehittäminen

- Optimoidaan palveluverkon kokonaisuus, palveluverkkosuunnitelman mukaisesti
- Linjaus/tavoite: Etelä-Tuusulan uuden varhaiskasvatus- ja kouluverkon (Martta Wendelinin päiväkodin sekä Kirkonkylän, Riihikallion, Rykmentinpuiston ja Lahelan koulut) käytön, ylläpidon ja väistötilojen säästöt nousevat vaiheittain vuoden 2023 1 milj. eurosta 5 milj. euroon vuodesta 2026 alkaen.

### Vajaakäyttöisten kiinteistöjen kehittäminen ja myynti

- Luovutaan vajaakäyttöisistä kiinteistöistä.
- Linjaus: jatketaan valtuuston 8.6.2020 hyväksymän päätöksen mukaisesti vajaakäyttöisten kiinteistöjen kehittämis- ja realisointisuunnitelman edistämistä ja toimeenpanoa.

### Keusoten talouden ja maksuosuuden kehitys

- Varmistetaan tiivis hyte-yhteistyö sekä Keusoten omistajaohjaus
- Linjaus/tavoite: Keusoten maksuosuuden kasvu enintään 1,5 % / vuosi

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

## linjauseesitykset 3/3

### Palveluprosessien kehittäminen

- Kehitetään sujuvampaa palvelua ja tehokkaampia prosesseja kuntalaisille sekä muille ulkoisille ja sisäisille asiakkaille erillisen suunnitelman mukaisesti
- Linjaus; kehitettävistä palveluprosesseista saatava tuottavuushyöty vähintään 0,25 M€/vuosi 2021 alkaen

### Henkilöstö

- Kunta seuraa erityisesti lasten ja oppilaiden määrän kehitystä sekä muun kysynnän muutoksia.
- Linjaus: Kunta reagoi kysynnän muutokseen ja sopeuttaa henkilöstön määrää ja rakennetta tarpeen mukaan. Suunnittelun lähtökohtana henkilöstömenojen 1 % kasvu / vuosi 2021 alkaen.

### Talouden linjaukset

- Kunnan lainakannan tavoitetaso 2020 – 2029 enintään 320 M€ ja 2029 alle 200 M€
- Kunnan vuosikatteen tavoitetaso 2022 alkaen vähintään 25 M€ ja 2026 alkaen yli 35 M€



# **Investoinnit ja tontinmyyntitulot 2020 - 2029**

TUUSULA

**Elämisen** taidetta.



# Investoinnit pohjatiedot ja oletukset

Arvioinnit sisältävät paljon epävarmuuksia ja muuttujia, joita on erittäin vaikea arvioida ennakkoon. Tästä syystä useissa kohteissa voidaan todeta, eri skenaarioiden väliset muutokset voivat olla noin +/-30%.

- **Tarkastelussa mukana merkittävät yritys- ja asuinalueet**

- Focus, Rykmentinportti, Sula, Kelatie ja Vallu
- Lahela III, Rykmentinpuisto, Häriskivi ja Suutarintie
- Tarkastelu perustuu 10-vuoden kaavoitusohjelmasta, infrainvestoinneista ja maanhankinnasta/-myynnistä tehtyihin karkeisiin arviointitaulukoihin, joiden tarkkuus laskee mitä pidemmälle aikajanalla mennään eteenpäin

- **Tarkastelun ulkopuolella**

- Hyrylän keskustan kehittäminen ml. Parkkiratkaisut
  - Suoria taloudellisia vaikutuksia vaikea arvioida tässä vaiheessa
  - Lähtökohtana, että mahdollinen pysäköintitalo laitetaan liikkeelle kunnan toimesta yhtiömuodossa. Osakkeet siirtyvät ajan myötä tulevien taloyhtiöiden / asukkaiden omistukseen
- Rakennusinvestoinnit on otettu huomioon palveluverkkosuunnitelman mukaisesti
- Laskelmissa ovat mukana myös suunnitteilla olevat / tiedossa olevat pienemmät infrainvestoinnit sekä muut kohdentamattomat rakennusinvestoinnit 2,5 M€/V

# Käyttöomaisuusinvestoinnit ja tontinmyyntitulot 2020-2030

## Merkittävät yritys- ja asuinalueet

| Omaisuuslaji, MEUR                                                                | 2020        | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027        | 2028        | 2029         | 2030         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>Yritysalueet</b>                                                               |             |              |              |              |              |              |              |             |             |              |              |
| Tontinmyyntitulot                                                                 | 0,3         | 7,2          | 7,2          | 7,2          | 3,5          | 12,8         | 12,8         | 12,5        | 12,5        | 0            | 0            |
| Maanhankintahinta                                                                 | -4,5        | -4,5         | -3,0         |              |              |              |              |             |             |              |              |
| Netto yht.                                                                        | -4,2        | 2,7          | 4,2          | 7,2          | 3,5          | 12,8         | 12,8         | 12,5        | 12,5        | 0            | 0            |
| <b>Infrakustannukset yht.</b>                                                     | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b>  | <b>-2,8</b>  | <b>-7,8</b>  | <b>-11,3</b> | <b>-9,1</b>  | <b>-4,0</b>  | <b>-2,4</b> | <b>0,0</b>  | <b>-1,5</b>  | <b>-0,8</b>  |
| Focus OYK (Kehä4, liikekeskus, Sammonmäki 2, Tuusulanväylän varret, Kehä 4 jatke) | -0,2        | -0,2         | -0,4         | -4,5         | -9,1         | -6,3         | -4           | -2,4        |             | -0,2         |              |
| Rykmentinportti                                                                   | -0,5        | -0,5         | -1,5         | -0,8         |              |              |              |             |             | -1,3         | -0,8         |
| Sula (koko alue)                                                                  |             | -0,1         | -0,9         | -2           | -2,2         | -2           |              |             |             |              |              |
| Vallu                                                                             | -0,3        | -0,2         |              | -0,5         |              | -0,8         |              |             |             |              |              |
| <b>Yritysalueet yhteensä, netto</b>                                               | <b>-5,2</b> | <b>1,7</b>   | <b>1,4</b>   | <b>-0,6</b>  | <b>-7,8</b>  | <b>3,7</b>   | <b>8,8</b>   | <b>10,1</b> | <b>12,5</b> | <b>-1,5</b>  | <b>-0,8</b>  |
| <b>Asuinalueet:</b>                                                               |             |              |              |              |              |              |              |             |             |              |              |
| Tontinmyyntitulot                                                                 | 7,9         | 7,9          | 10,9         | 9,2          | 11,2         | 8,2          | 8,2          | 8,2         | 6,2         | 6,2          | 6,2          |
| Maanhankinta                                                                      | -1,5        | -0,5         | -1           | -1           |              |              |              |             |             |              |              |
| <b>Infrakustannukset yht.</b>                                                     | <b>-1,6</b> | <b>-3,4</b>  | <b>-4,2</b>  | <b>-4,3</b>  | <b>-5,5</b>  | <b>-2,6</b>  | <b>-1,4</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| Lahela III                                                                        |             | -0,3         | -0,9         | -1,5         | -2,7         | -1,3         | -1,4         |             |             |              |              |
| Rykmentinportti(Keskus, Monio, Kirkonmäki, Puustellinmetsä, Hökilä)               | -1,6        | -2,5         | -1,4         | -1,4         | -2,5         | -1,3         |              |             |             |              |              |
| Häriskivi                                                                         |             | -0,6         | -1,9         | -1,4         | -0,3         |              |              |             |             |              |              |
| Suutarintie                                                                       |             |              |              |              |              |              |              |             |             |              |              |
| <b>Asuinalueet yhteensä, netto</b>                                                | <b>6,3</b>  | <b>4,5</b>   | <b>6,7</b>   | <b>4,9</b>   | <b>5,7</b>   | <b>5,6</b>   | <b>6,8</b>   | <b>8,2</b>  | <b>6,2</b>  | <b>6,2</b>   | <b>6,2</b>   |
| <b>Muut Infra hankkeet, kustannukset</b>                                          | <b>-6,4</b> | <b>-8,1</b>  | <b>-7,5</b>  | <b>-11,6</b> | <b>-16,9</b> | <b>-13,9</b> | <b>-7,1</b>  | <b>-6,1</b> | <b>-7,5</b> | <b>-10,5</b> | <b>-10,7</b> |
| <b>Kaikki infrakustannukset yhteensä</b>                                          | <b>-9,0</b> | <b>-12,5</b> | <b>-14,5</b> | <b>-23,7</b> | <b>-33,7</b> | <b>-25,6</b> | <b>-12,5</b> | <b>-8,5</b> | <b>-7,5</b> | <b>-12,0</b> | <b>-11,5</b> |

Yritysalueiden tonttien myyntitulot 2020-2030 76 M€

Asuinalueiden tonttien myyntitulot 2020-2030 90,3 M€

# Rakennusinvestoinnit 2020-2030

| Omaisuuslaji, MEUR                 | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|------|------|
| Kirkonkylän kampus                 | -1    | -10   | -11   | -1,4  |       |       |      |      |      |      |      |
| Monio                              | -3,8  | -11,9 | -16,1 | -3,1  |       |       |      |      |      |      |      |
| Pk Martta Wendelin                 | -1,4  | -9    | -1,1  |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Riihikallion monitoimikampus       | -0,5  | -1,2  | -12   | -12   | -6,7  |       |      |      |      |      |      |
| Rykmentinpuiston monitoimikampus   | -0,1  | -0,5  | -12,5 | -12,5 | -6,7  |       |      |      |      |      |      |
| Lahelan monitoimikampus            | -0,06 | -0,1  | -0,15 | -8    | -8    | -5    |      |      |      |      |      |
| Jokelan koulukeskus                | -0,05 | -0,05 | -0,15 | -0,5  | -7    | -8    |      |      |      |      |      |
| <b>Muut rakennukset</b>            | -6,1  | -6,0  | -5,5  | -4,5  | -5,6  | -1,0  | -4   | -4   | -4   | -4   | -4   |
| <b>Kaikki rakennukset yhteensä</b> | -13,0 | -38,7 | -58,5 | -42,0 | -34,0 | -14,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 |

# **Merkittävät yritys- ja asuinalueet**

TUUSULA

**Elämisen** taidetta.

# Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset

## pohjatiedot ja oletukset

Arvioinnit sisältävät paljon epävarmuuksia ja muuttujia, joita on erittäin vaikea arvioida ennakkoon. Tästä syystä useissa kohteissa voidaan todeta, eri skenaarioiden väliset muutokset voivat olla noin +/-30%.

- **Tarkastelussa mukana vain merkittävät yritys- ja asuinalueet**

- Focus, Rykmentinportti, Sula, Kelatie ja Vallu
- Lahela III, Rykmentinpuisto, Häriskivi ja Suutarintie
- Tarkastelu perustuu 10-vuoden kaavoitusohjelmasta, infrainvestoinneista ja maanhankinnasta/-myynnistä tehtyihin karkeisiin arvioititaulukoihin, joiden tarkkuus laskee mitä pidemmälle aikajanalla mennään eteenpäin

- **Tarkastelun ulkopuolella**

- Hyrylän keskustan kehittäminen ml. Parkkiratkaisut
  - Suoria taloudellisia vaikutuksia vaikea arvioida tässä vaiheessa
  - Lähtökohtana, että mahdollinen pysäköintitalo laitetaan liikkeelle kunnan toimesta yhtiömuodossa. Osakkeet siirtyvät ajan myötä tulevien taloyhtiöiden / asukkaiden omistukseen
- Pienemmät kaava-alueet
  - Taloudellinen vaikutus ei ole kokonaisuuden kannalta merkittävä

- **Vuodet 2021 – 2022**

- tuloslaskelmaan on sisällytetty Anttilanrannan, Peltokaaren ja Lahelanpelto II:n tontinmyyntituloja

TUUSULA

**Elämisen taidetta.**

# Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset

## toteutukseen liittyviä epävarmuuksia ja riskejä

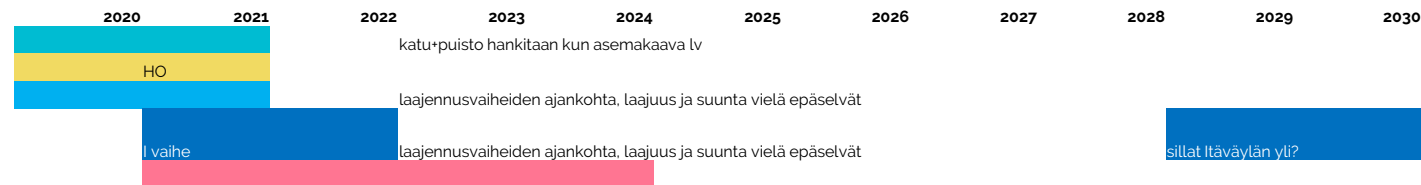
- Focus
  - Myyntihinnaksi arvioitu 50 M€
    - Markkinahinta / kem?
    - Yksi vai useampi toimija
  - Kehä IV:n toteutusmalli, voimalinjat, kiviainekset
- Rykmentinportti
  - Kaava
  - ELY-tiehankkeiden eteneminen
  - Laajuus ja infra-kustannukset
- Sula
  - Maankäyttösopimukset kesken
  - Infran kustannukset
- Aikataulut ja tontinmyyntitulot
  - Kaavavalitukset
  - Laskelmissa kaikkien kaava-alueiden tuotto-odotuksesta vähennetty 20 %

# Yritysalueet

## Rykmentinportti

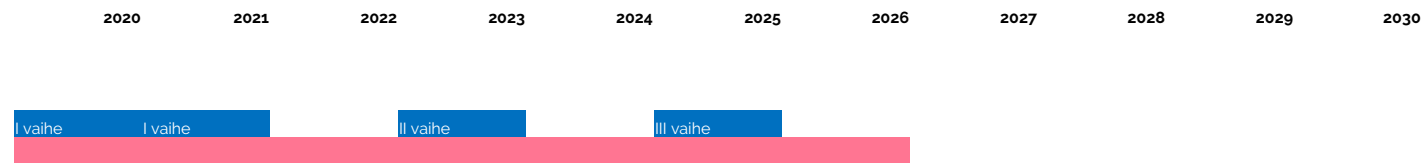
Maanhankinta  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



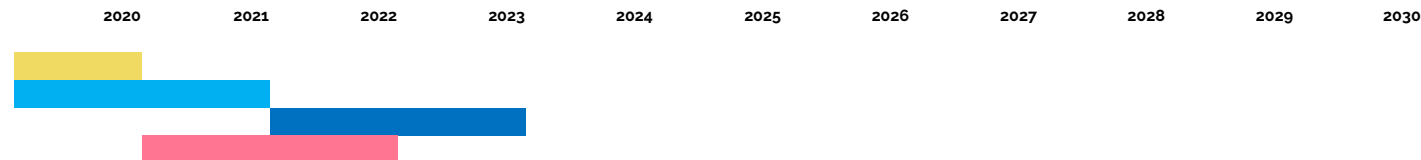
## Vallu

Maanhankinta  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



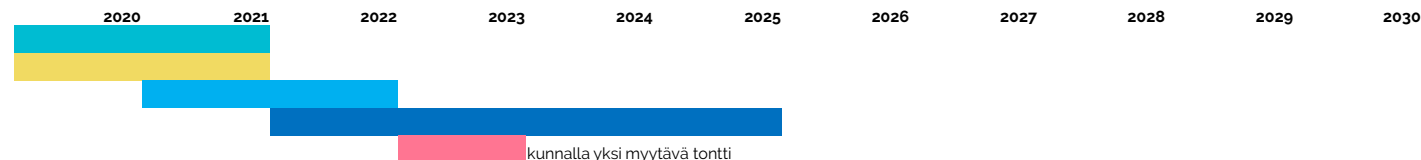
## Sulan työpaikka-alue, 1. kaava

Maankäyttösovimukset (valmis)  
Kaavoitus (HO)  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



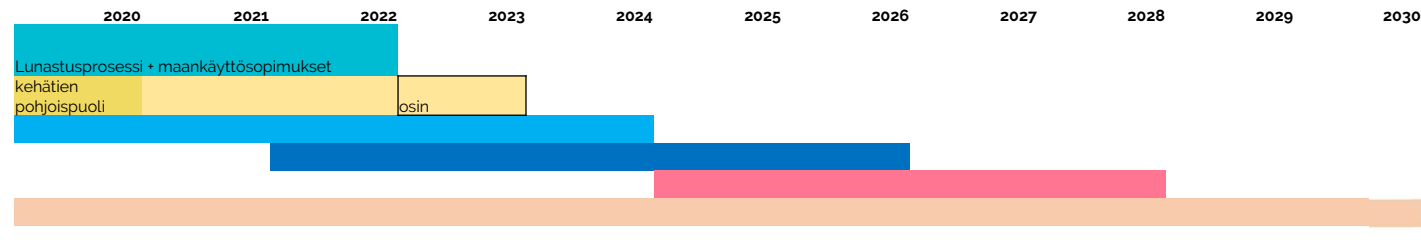
## Sula, jatkoalueet

Maankäyttösovimukset  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



## FOCUS

Maanhankinta  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus  
Kiven louhiminen  
Johtosiirrot



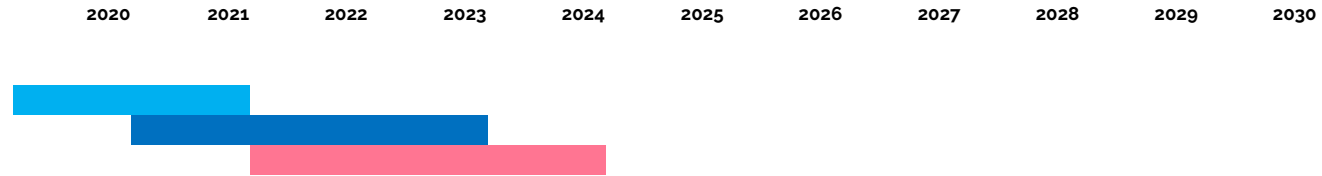
TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Merkittävimmät asuinalueet

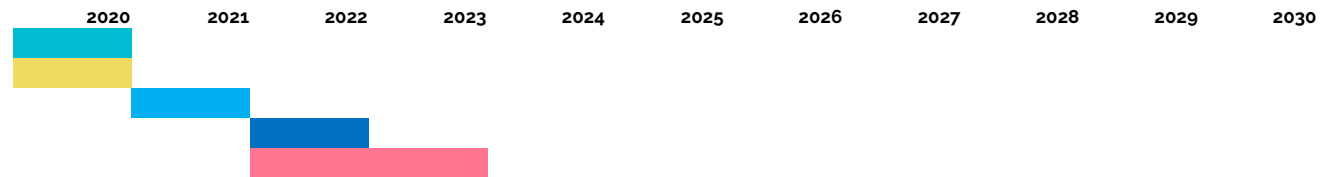
## Asuinalue: Häriskivi

Maankäyttösopimukset (valmis)  
Kaavoitus (valmis)  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



## Asuinalue: Pellavamäki

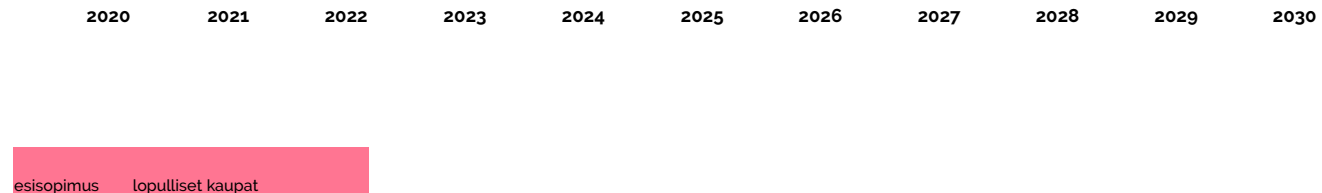
Maankäyttösopimukset  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



## Asuinalue: Suutarintie

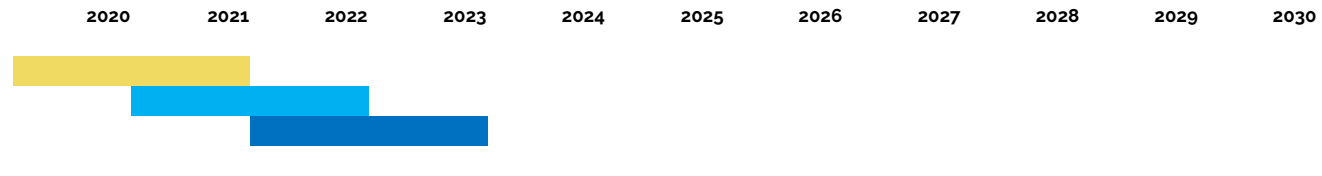
Maanhankinta (valmis)  
Kaavoitus (valmis)  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen

Tontinluovutus



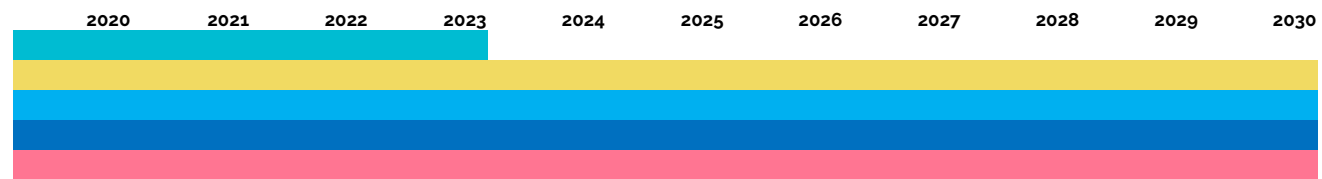
## Lahelan koulu

Maanhankinta (valmis)  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



## Asuinalue: Rykmentinpuisto

Maankäyttösopimukset  
Kaavoitus  
Infran suunnittelu  
Infran rakentaminen  
Tontinluovutus



TUUSULA

Elämisen taidetta.



# **Laskelmien taustatietoja ja oletuksia**

TUUSULA

**Elämisen** taidetta.

# Vajaakäyttöisen kiinteistöjen myyntivoitot taustatiedot ja oletukset

- Vajaakäyttöisten kiinteistöjen kaavoitusta ja myyntiä edistetään valtuuston 8.6.2020 tekemän päätöksen pohjalta.

| Myytävät/kehitettävät kiinteistöt |                                                                        | 2020       | 2021    | 2022    | 2023      | 2024      | 2025      | 2026       | 2027      | 2028      | 2029    |         |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|---------|---------|
| Kori 1.                           | 1. Yli-Jussila                                                         |            | 140 000 |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 2. Kellokosken sauna, Ruukki                                           |            | 150 000 |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 3. Prijuutti                                                           |            |         |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 4. Kolsan kartanon huoltorak. ja AT                                    | 75 000     |         |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 5. Aattola                                                             |            |         |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
| Kori 2.                           | 1. Fjällbon asuintalo ja tontti                                        |            |         | 250 000 |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 2. Riviera, Kellok. rantas. +tiivistysrak                              |            |         |         | 1 000 000 |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 3. Harjula+Mesta+tontti 401-1-770                                      |            |         |         |           | 1 350 000 |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 4. Mesta                                                               |            |         |         |           | 190 000   |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 5. Kievarin päiväkoti                                                  |            |         |         |           | 1 344 000 |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 6. Suntiola,Lukkarintie 4, Montessori-pk                               |            |         |         |           | 200 000   |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 7. Pajjalan vanha koulu                                                |            |         |         | 200 000   |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 8. Steiner-pk, Kirkkotie 8, vuokrattu                                  |            |         |         |           |           | 350 000   |            |           |           |         |         |
|                                   | 9. Etelärinteen pk. Kiekont. 14,                                       |            |         |         | 500 000   |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 10. Mattilan päiväkoti                                                 |            |         | 550 000 |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 11. Mikkolan päiväkoti                                                 |            |         |         |           | 130 000   |           |            |           |           |         |         |
| Kori 3.                           | 1. Nahkelan vanha koulu ja asunto                                      |            |         | 150 000 |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 2. Rusutjärven vanha koulu. Vuokrattu.                                 |            |         | 150 000 |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 3. Ruotsinkylän kerhorakennus                                          |            |         |         |           |           |           |            |           |           | 200 000 |         |
|                                   | 4. Ruotsinkylän koulu, nettoarvo                                       |            |         |         |           |           |           | 50 000     |           |           |         |         |
|                                   | 5. Linjamäen vanha koulu                                               |            |         |         |           |           |           |            |           |           | 70 000  |         |
|                                   | 6. Purolan nuorisotalo                                                 |            | 150 000 |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
|                                   | 7. Klemetskogin koulu                                                  |            |         |         |           |           | 120 000   |            |           |           |         |         |
| Kori 4.                           | 1. Hyökkälän koulu, nettoarvo                                          |            |         |         |           |           | 6 800 000 |            |           |           |         |         |
|                                   | 2. Hyrylän koulukeskus, nettoarvo                                      |            |         |         |           |           | 5 500 000 |            |           |           |         |         |
| Kori 5.                           | 1. Mäntymäki,Pähkinämäentie 253                                        |            | 450 000 |         |           |           |           |            |           |           |         |         |
| Kori 6.                           | 1. Purettavan hallintorak. tontti, Hyrylääntie 16                      |            |         |         |           |           | 4 900 000 |            |           |           |         |         |
|                                   | 2. Jokelan tiilitehdas III alue, useita rakennusaloja, vaikea arvioida |            |         |         |           |           |           |            | 3 000 000 |           |         |         |
|                                   | 3. Tuusulan kunnantalo (Tuuskoto)                                      |            |         |         |           |           |           | 4 000 000  |           |           |         |         |
| YHTEENSÄ                          |                                                                        | 31 969 000 | 75 000  | 890 000 | 1 100 000 | 1 700 000 | 3 214 000 | 17 670 000 | 4 050 000 | 3 000 000 | -       | 270 000 |

# Palveluverkon kehittäminen, säästöt taustatiedot ja oletukset

- Kunnan palveluverkon kehittämiseen liittyviä säästöjä on arvioitu ottaen huomioon tuoreet oppilasennusteet sekä palveluverkkosuunnitelman 12/2019 mukaiset koulu- ja päiväkotinvestoinnit
- Tunnistetut säästöt yhteensä 0,8 M€ / 2021 -> 3,3 M€ / 2027
  - Martta Wendelinin päiväkot, neljän päiväkodin yhdistäminen
  - Etelä-Tuusulan kouluverkko; arvioitu uuden palveluverkon (palveluverkkosuunnitelma) ja nykyisen palveluverkon kustannuksia. Säästöpotentiaali saavutettavissa kokonaisuudessaan 2027 alkaen, kun uudet koulut ovat valmistuneet ja kouluverkon kokonaisoptimointi on tehty.
  - Muiden alueiden osalta mahdollisten kustannushyötyjen arviointia ei ole tehty
  - Laskelmissa mukainen säästöpotentiaali on arvioitu varovasti
- Päivitetty palveluverkkosuunnitelma tuodaan erikseen päätöksentekoon.

# Väistötilojen kustannukset

## taustatiedot ja oletukset

- Nykyisten väistötilojen kustannusten on arvioitu alenevan Etelä-Tuusulan uusien koulujen valmistumisen mukaisessa tahdissa
- Kustannukset alenevat vaiheittain v. 2020 2,1 milj. eurosta nollaan vuoteen 2026 mennessä

# Keusoten maksuosuudet taustatiedot ja oletukset

- Keusote on esittämässä Tuusulan vuoden 2021 maksuosuudeksi 118,7 M€
- Keusotella on käynnissä tuottavuusohjelma
  - Tuottavuutta kehittämällä on tarkoitus taittaa kuntayhtymän kustannuskehitys kohti kuntien maksukyvyn mukaista tasoa. Ohjelman toimenpiteillä tavoitellaan noin 40 miljoonan euron kustannusten alenemaa vuosien 2020-2022 aikana.
- Keusote ei ole antanut ennustetta vuoden 2021 jälkeen tuleville vuosille
- Kasvun ja talouden hallintaohjelman laskelmien lähtökohtana on maksuosuuden kasvu 2022-2030
  - Keusoten oman toiminnan osalta 2,0 % / vuosi
  - Erikoissairaanhoidon osalta 3 % / vuosi

# Prosessien virtaviivaistaminen, säästöt taustatiedot ja oletukset

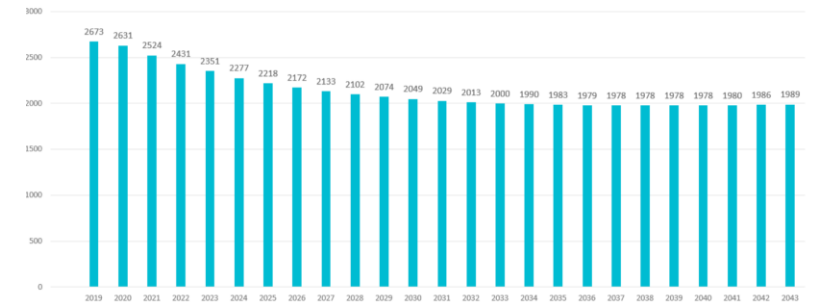
- Laadittu suunnitelma ja edistetty palveluprosessien kehittämistä toimenpiteineen sekä arvioitu euromääräiset hyödyt
- Tässä vaiheessa on tunnistettu 11 kehitettävää prosessia. Tehostamishyödyn arvioidaan olevan vuonna 2021 yhteensä 250 teur/v. Käyttöönnotot vaiheittain 2020-2024.

| Prosessi           | Toimenpiteen nimi                                                                                                     | Toimenpiteen kuvaus                                                                                                                                                                                       | Toimenpiteen vaikutukset                                                                                                                                         | Toteutus-<br>aikataulu | Kulut, eur                                                       | Hyöty 2020-2029, eur                                                                                                                                    | Nettohyöty, eur                                                                                                                | Kommentit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sisäiset prosessit | Sisäisen palveluhallinnan kehittäminen                                                                                | Sisäisten palvelupyyntöjen hallinnan kehittäminen (esim. Efecte)                                                                                                                                          | Tehostaa ja systematisoi sisäisiä prosesseja. Parantaa palvelulaatua, vähentää virhemahdollisuuksia.                                                             | 2020-2024              | Efecte: käyttöönotto 20 000 eur, palvelumaksu 50 000 eur/a       | 2020: -<br>2021-2029: 100 000 eur/a (2 htv/a)                                                                                                           | 2020: -45 000 eur<br>2021-2029: 50 000 eur/a                                                                                   | Hyöty laskennallinen. Tehtäväkuvat selkeytyvät, joka heijastuu tehokkaampana ja palvelevampana toimintana. Vaiheistus: 2020 TuusInfo, HR, ICT. Seuraavassa vaiheessa Talous ja mahdollisesti järjestelmän hyödyntäminen käyttövaltuushallintaan (sovellusten käyttöoikeudet).                                                                 |
| Kuntalaispalvelut  | Ulkoisen palveluhallinnan kehittäminen                                                                                | Kuntalaisportaalin käyttöönotto (Kunta365).                                                                                                                                                               | Tehostaa ja systematisoi ulkoisia prosesseja. Parantaa palvelulaatua, ja tekee prosessin seurattavaksi ja läpinäkyväksi.                                         | 2020-2024              | Kunta365: käyttöönotto 10 000 eur, käyttökulut 33 000 eur/a      | 2020: 12 500 eur (0,25 htv)<br>2021-2029: 25 000 eur/a (0,5 htv/a)                                                                                      | 2020: -30 500 eur<br>2021: -12 000 eur/a<br>2022: -<br>2023-24: 10 000 eur/a<br>2025-26: 20 000 eur/a<br>2027-29: 30 000 eur/a | Olen naisin hyöty parempi palvelulaatu + imagohyöty. Ensimmäisessä vaiheessa kuntalaispalautteiden käsittely. Seuraavassa vaiheessa mahdollisesti avustushakemukset (perusteltava, mikä hyöty vs. nykyinen järjestelmä)                                                                                                                       |
| Sisäiset prosessit | Robottiikan hyödyntäminen                                                                                             | Talousprosessien automatisointi.                                                                                                                                                                          | Tehostaa ja systematisoi sisäisiä prosesseja. Parantaa palvelulaatua.                                                                                            | 2020-2022              | Sarastia: käyttöönottoarvio 5 000 eur<br>Käyttökulut 5 000 eur/a | Ostolaskuprosessi<br>2020: -<br>2021-2029: 50 000 eur/a (1 htv)<br>Alv-virhekirjausprosessi 2021-2029: 50 000 eur/a                                     | 2020: -<br>2021-2029: 95 000 eur/a                                                                                             | Vaiheistus: 2020-2021 ostolaskujen tiliointi ja reititys, 2021-2022 alv-oikeellisuuksien tarkistukset, Alv-virhekirjaustarkistusten kokonaishyötyarvio 100 000 eur/a, josta automatisoinnin hyödyn arvioitu olevan puolet.                                                                                                                    |
| Kuntalaispalvelut  | Kuntalaisen verkkokauppa                                                                                              | Verkkokauppa sähköiseen asiointiin                                                                                                                                                                        | Palvelulaatu paranee. Laskutus tehostuu.                                                                                                                         | 2020                   | Käyttöönotto 25 000 eur, käyttökulut 7500 eur/a                  | 12500/a (0,25 htv)<br><br>Lisäksi suorat vaikutukset: Koulujen kassoista (yht. 5) luopuminen: 3 000 eur/a; Laskutuksen virtaviivaistuminen: 5 000 eur/a | 2020: -12 000 eur<br>2021-2029: 13 000 eur/a                                                                                   | Hyötyinä lisäksi sisäisen työmäärän pieneminen ja mahdollisuus kasvattaa myyntiä. Kyseessä Ceepos-kassajärjestelmän laajennos. Ensivaiheessa koululaisten välipalaliput, museoiden tapahtumat & tuotteet. Myöhemmin käytön laajennus: esim. kuntalaisten venepaikat ja viljelyspalstat; koululaisten leirimaksut, pääsyliput, liikuntapaikat. |
| Kuntalaispalvelut  | Suomi.fi-asiointi                                                                                                     | Kuntalaisten sähköisen asioinnin hyödyntäminen (esim. kuntalaisten päätösotteet. Tällä hetkellä kuorittaminen ja lähettäminen postitse)                                                                   | Vähemmän paperista tiedoksiantamista, jolloin manuaalisen työn määrä pienenee. Näkyy kuntalaisilla laajenuksena sähköisiin palveluihin.                          | 2020-2022              | Käyttöönotto 5000 eur, ei vaikutusta käyttökuluihin              | 5000 eur/a                                                                                                                                              | 2020: -4 000 eur<br>2021-2029: 5 000 eur/a                                                                                     | Hyöty imagollinen. Kustannusneutraali. Mahdollistaa kaikista paperilomakeprosesseista luopumisen. Tekninen käyttöönottoprojekti päättyy syyskuun lopussa, sisäinen käyttöönotto seuraavaksi. Laajempi hyödyntäminen edellyttää kuntatasoisen linjauksen.                                                                                      |
| Sisäiset prosessit | Automatiikan hyödyntäminen asianhallinnassa                                                                           | Hankintapäätökset (pienhankinnat), henkilöstöpäätökset                                                                                                                                                    | Tehostaa ja systematisoi sisäisiä prosesseja. Saadaan kokonaiskäsitys hankinnoista, jotka eivät hankintapäätösten piirissä.                                      | 2020                   | -                                                                | 12 500 eur/a (0,25 htv/a)                                                                                                                               | 2020: 12 500 eur<br>2021-2029: 12 500 eur/a                                                                                    | Hyöty laskennallinen. Potentialaista lisähyötyä saatavissa pienhankintojen kattavammasta koordinoinnista ja hallinnasta. Suunnittelu ja toteutus tehtävissä pienehköllä panostuksella.                                                                                                                                                        |
| Hankintaprosessi   | Tarvihankintojen organisointi                                                                                         | Toimintamallin kehittäminen vastaamaan muuttuneeseen toimintaympäristömuutokseen (Keusote). Siirtyminen keskusvarastomallista suoraan toimittajalta -prosessiin.                                          | Materiaalihallinta suoraviivaistuu.                                                                                                                              | 2020                   | Asiantuntijakonsultointia                                        | 50 000 eur/a                                                                                                                                            | 2020: 25 000 eur<br>2021-2029: 50 000 eur/a                                                                                    | Keskusvarastoon liittyvät kulut 100 000 eur/a, mahdollisen toimintamallimuutoksen vaikutukseksi arvioitu tästä puolet. 2020 Muutoksen toteutusta, hyöty vielä pienempi.                                                                                                                                                                       |
| Hankintaprosessi   | ICT-laitteiden hankintapolitiikka                                                                                     | Leasing/osto, käyttöiät, laitevakiointit, av-laitteet                                                                                                                                                     | Mahdollisimman kustannustehokas toiminta.                                                                                                                        | 2020                   | Asiantuntijakonsultointia                                        | 20 000 eur/a                                                                                                                                            | 2020: 20 000 eur<br>2021-2029: 20 000 eur/a                                                                                    | Tavoitteena hillitä/taittaa kustannusten kasvu. ICT-laittepolitiikka edellyttää vuosittaisia tarkastelua ja päivittämistä (laitehintojen muutokset, teknologioiden kehittyminen).                                                                                                                                                             |
| Hankintaprosessi   | Järjestelmäarkkitehtuurin optimointi. Käytössä olevien järjestelmien sopimusten läpikäynti ja kilpailutussuunnitelma. | Järjestelmäkartan ylläpito ja järjestelmäkokonaisuuden optimointi kehityshankkeissa. Arviointi järjestelmistä, jotka kannattaa kilpailuttaa. Arviointi järjestelmistä, joissa vahvasti päällekkäisyyksiä. | Palveluprosesseja mahdollisimman hyvin tukevat järjestelmät, joissa optimoitu järjestelmien hankintaa ja ylläpitoon (ml. lisenssimaksut) liittyvät kustannukset. | 2020-                  | Asiantuntijakonsultointia                                        | 20 000 eur/a                                                                                                                                            | 2020: 20 000 eur<br>2021-2029: 20 000 eur/a                                                                                    | 2020 järjestelmäkartan päivittäminen ajantasalle, jonka jälkeen jatkuva ylläpito ja hyödyntäminen päätöksenteon tukena kehityshankkeissa.                                                                                                                                                                                                     |
| Sisäiset prosessit | HR-prosessien uudistaminen / uusi Kuntax HR:n käyttöönotto                                                            | HR-prosessien kehittäminen modernimmalla järjestelmällä                                                                                                                                                   | Vähemmän manuaalista työtä ja virheenkorjauksia                                                                                                                  | 2020                   | ?                                                                |                                                                                                                                                         | 2020-2021: -<br>2022-2024: 80 000 eur/a<br>2025-2029: 130 000 eur/a                                                            | Nettohyöty karkea arvio periaatteella: 2020-2021 kulut ja hyödyt nykyistä vastaavalla tasolla. 2022 lähtien virhekorjauksien vähenemisen hyöty 30 000 eur ja manuaalisen työn hyöty 1 htv (2022-2024) ja 2 htv (2025-2029)                                                                                                                    |
| Sisäiset prosessit | Tilojen varausprosessin kehittäminen ja kehittäminen                                                                  | Timmin pääkäyttäjyyden siirtyminen TuusInfoon ja käytettävyyden parantaminen (mobiliikikäyttö, sähköinen suomi.fi-tunnistaminen)                                                                          | Parempi saavutettavuus kuntalaisille, yhdistyksille ja järjestöille.                                                                                             | 2020                   | -                                                                | -                                                                                                                                                       | -                                                                                                                              | Laadullinen hyöty.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

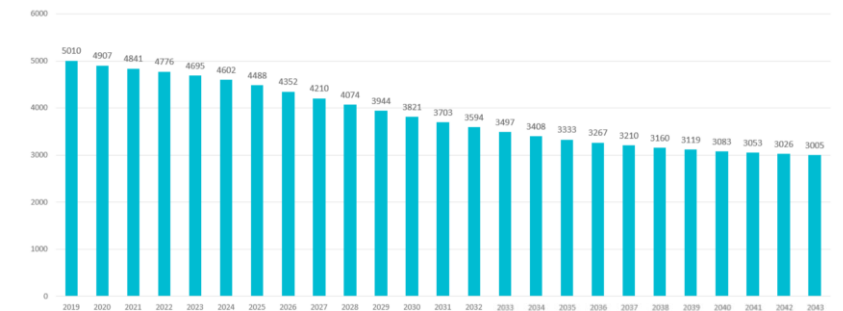
# Henkilöstökustannukset

## taustatiedot ja oletukset

0-6-vuotiaiden määrän kehitys 2020-2043



Perusopetuksen oppilaiden määrän kehitys 2020-2043



- Uusien väestö- ja oppilasmääräennusteiden pohjalta on arvioitu henkilöstömäärän tarvetta ja kehitystä
- Lapsi- ja oppilasmäärien lasku vaikuttaa
  - Pienentävästi koulujen tuntikehyksiin eli opetustuntien määriin
  - Pidemmällä tähtäimellä pienentävästi varhaiskasvatuksen ja opetuksen henkilökunnan määriin
    - Huomioitava kuitenkin varhaiskasvatuksen ryhmämitoitus 1/7 ja uudet kelpoisuudet
  - Uusien monitoimikampusten laajuuteen
  - Koko kunnan päiväkot- ja kouluverkkoon
    - Oppilasmäärät eivät laske tasaisesti koko kunnan alueella. Palveluverkon optimointi edellyttää muutamien koulujen sulkemista alueilla, joilla oppilasmäärät laskevat merkittävästi
- Kasvun ja talouden hallintaohjelmassa henkilöstökulujen kasvu on mitoitettu yhteen prosenttiin / vuosi
  - Palkkakustannusten nousu 2 % /v
  - Henkilöstömäärän lasku 1 % /v