

An aerial photograph of Tuusula, Finland, showing a mix of residential and commercial buildings, a large green forest, and a lake. The sky is overcast with soft light. The text 'TUUSULA' is centered in a white, cloud-like shape.

TUUSULA

# Talousarvio 2021

Konsernijaosto

31.8.2020

Markku Vehmas



# Talousarvio 2021

TUUSULA

**Elämisen taidetta.**



# Tuusulan kunnan talouden näkymät

- Kunnan talous on alijäämäinen – korona tuonut merkittävän lisähaasteen
- Ikärakenteen muutos luo lähivuosina jatkuvaa painetta peruspalveluiden rahoitukselle
- Koko Suomen julkinen talous on laajoissa ongelmissa – valtiolta on tuskin odotettavissa merkittävää lisäapua

- Kuntastrategian toteuttaminen
- Vastuullinen talouden pito
- Talouden riskit ja epävarmuus

## Kuntalain 110 §:n perusteella kunnan talous on saatettava tasapainoon

- Talouden tasapainottamistoimia työstettäessä keskeisinä lähtökohtina ovat edelleen
  - kunnan strategian mukaisten kasvu- ja palveluverkkoinvestointien turvaaminen mahdollisuuksien mukaan
  - välttää ajautuminen palveluiden karsimiseen sekä ehkäistä tarvetta veroasteen kiristämiselle.

# Tuusulan 2020 talouden näkymät

## heinäkuu

- Kunnan budjetoitu 2020 tulos 3,8 M€ alijäämäinen (ml. vesihuoltoliikelaitos).  
**Ennusteen mukainen alijäämä on 10,3 M€**

Keskeisiä ennusteeseen liittyviä riskejä	M€
Verotulot	-
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-
Keusote ja HUS	-
HSL	-
Valtion tukitoimenpiteet	+

**KORONA!**



# Talousarviokehys 2021

TUUSULA

**Elämisen taidetta.**



# TA-kehys 2021

valmistelun tilanne 13.8.2020

- Keskeiset muutokset
  - Verotulot (Kuntaliiton ennuste 6/2019)
  - Valtionosuudet (Kuntaliiton ennuste 6/2019)
  - Tontinmyyntitulot nousevat M€ TA2020 tasolta yli 3,4 M€
    - ~~Rykmentinportti 4 M€! Mitä tilalle?~~
      - Enenevä osa tonteista vuokrataan
    - Maankäyttökorvaukset nousevat 1,5 M€
    - Toimialueiden esittämät toimintamenojen lisäykset
      - Henkilöstömenot: palkankorotukset 1,5 %
- Toimialueiden kanssa on käyty keskusteluja määrärahoista, lisätuotoista sekä tuottavuus ja säästötoimista
  - **Potentiaalisia uusia säästö- ja tuottavuustoimia tunnistettu yhteensä lähes 3,0 M€**



# Keusote ja HUS 2021 - edessä merkittävä toimintamenojen kasvu?

- Koronan vaikutukset
- Keusote tuottavuusohjelma – onnistuuko toteutus?
- HUS:n hoitojonojen purkaminen

# TA2021 kehysesitys ja oletukset

(kunta + vesihuolto)

13.8.2020

M€	TA2020	TAE2021	Kommentti
Myyntivoitot	7,5	10,3	Myyntitulot yhteensä 12,1 M€ (myyntivoiton laskennallinen osuus 85 %) - Tonttien myyntivoitto 10,3 M€
Toimintatulot	58,1	59,3	- Maankäyttösopimuskorvausten ennakoitu kasvu 1,5 M€ - Muiden ulkoisten toimintatulojen ennakoitu vähennys 0,5 M€, lähinnä koronavaikutukset sekä asuntomessutuotot.
Toimintamenot	- 275	- 280,3	- Keusote 2,6 M€ - HSL 2,0 M€ - Apotti 0,8 M€ - palkat ja sivukulut 0,9 milj. euroa.
<b>Toimintakate</b>	<b>- 209,3</b>	<b>- 210,5</b>	
Verotulot	194,3	193,6	Kuntaliiton ennusteen mukaan, ennuste täsmentyy syksyn aikana.
Valtionosuudet	28,4	27,7	Korona vaikutukset, veronmaksulykkäysten kompensaaion takaisinmaksu 4,4 M€ Valtionosuuksien määrä täsmentyy syksyn aikana.
<b>Vuosikate</b>	<b>13,0</b>	<b>10,5</b>	
Poistot	16,8	17,5	Poistot nousussa investointien kasvun myötä.
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>- 3,8</b>	<b>- 7,0</b>	



# TA2021 kehys, toimintakatteen muutokset toimialueittain

Ulkoiset toimintamenot, M€

(ilman siirtoja toimialojen välillä)

Meno-  
kehyyksen lisäys vs.  
TA 2020

Keskeisiä muutoksia, vaikutus toimintamenoihin M€

Kunnanviraston johto	4,6	<b>Keusote ja Apotti</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Keusoten maksuosuus 2,6</li><li>- Kuel-maksut/sote 1,4 M€</li><li>- Apotti 0,8 M€</li><li>- Markkinointikulujen vähennys 0,2 M€</li></ul>
Yhteiset palvelut	0,3	<b>Maltillisia panostuksia kehittämiseen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Palkankorotukset 0,1 M€</li><li>- Pelastuslaitoksen kuntaosuuden kasvu 0,1 M€</li><li>- Maahanmuuttopalveluiden tuottojen vähennys 0,1 M€</li><li>- Työmarkkinatuen kuntaosuus -</li></ul>
Sivistys	0,4	<b>Väistötilat, ennaltaehkäisevä oppilaan tuki, oppilasmäärän kasvu</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Henkilöstölisäykset 0,1 M€</li><li>- Lukion oppilasmäärän kasvu 0,1 M€</li><li>- Oppivelvollisuuden laajentaminen (syksy) 0,1 M€</li><li>- Liikuntapaikkojen maksujen vähennys</li></ul>
Kasvu ja ympäristö	0,8	<b>Investointien läpivienti ja kasvun tukeminen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- HSL 2,0 M€</li><li>- Katujen, kiinteistöjen ja puistojen ylläpito 0,8 M€</li><li>- Henkilöstölisäykset 0,1 M€</li><li>- Asuntomessut, kulujen nettovähennys + 0,6 M€</li><li>- Maankäyttösopimuskorvaukset + 1,5 M€</li></ul>
Vesihuolto	0,1	<b>Investoinnit kasvussa</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ei olennaisia muutoksia</li></ul>
<b>Kunta yhteensä</b>	<b>6,2</b>	Lisäksi palkankorotukset ja sivukulujen muutokset yhteensä noin 0,9 M€

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vuosi	TP 2019	TA 2020	Enn. 2020	TAE 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toimintatulot</b>	36 601 301	58 066 669	57 711 746	59 327 203	59 920	60 520	61 125	61 736
<i>Ulkoiset toimintatuotot</i>	9 954 353	33 567 295	32 802 746	34 106 955	34 448	34 793	35 140	35 492
Valmistus omaan käyttöön	266 320	154 000	154 000	154 000	0	0	0	0
<b>Toimintamenot toimialueet</b>	<b>-248 978 046</b>	<b>-275 042 227</b>	<b>-280 210 496</b>	<b>-280 289 265</b>	<b>-281 341</b>	<b>-283 185</b>	<b>-286 056</b>	<b>-288 957</b>
<i>Ulkoiset toimintamenot</i>	<i>-222 732 494</i>	<i>-250 287 857</i>	<i>-255 301 496</i>	<i>-257 821 511</i>	<i>-258 619</i>	<i>-261 205</i>	<i>-263 817</i>	<i>-266 455</i>
<i>Tuottavuus- ja sopeuttamistoimet</i>				3 000 000	3 000	4 000	4 000	4 000
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-202 303 274</b>	<b>-209 341 558</b>	<b>-214 864 750</b>	<b>-210 523 062</b>	<b>-211 960</b>	<b>-210 808</b>	<b>-213 193</b>	<b>-207 243</b>
<i>Ulkois-menojen muutos-% ed.v. tal.arvioon</i>				1,81	0,31	0,62	1,02	1,02
<b>Verotulot</b>	<b>182 522 866</b>	<b>194 262 000</b>	<b>180 761 000</b>	<b>193 616 000</b>	<b>200 264</b>	<b>205 770</b>	<b>210 100</b>	<b>214 528</b>
Kunnallisverot	164 110 658	175 273 000	175 273 000	171 588 000	178 891	184 182	187 866	191 623
Yhteisöverot	8 147 923	8 594 000	8 594 000	7 157 000	6 942	7 157	7 515	7 891
Kiinteistöverot	10 264 286	10 395 000	10 395 000	14 871 000	14 431	14 431	14 720	15 014
muutos-%	1,85	8,40		-0,33	3,43	2,75	2,10	2,11
<b>Valtionosuudet</b>	<b>25 429 422</b>	<b>28 381 921</b>	<b>32 953 780</b>	<b>27 653 029</b>	<b>32 186</b>	<b>32 508</b>	<b>32 833</b>	<b>33 162</b>
muutos-%	4,69	16,84		-2,57	16,39	1,00	1,00	1,00
muutos-% ennusteeseen -20				-16,09				
<b>Verorahoitus yhteensä</b>	<b>207 952 288</b>	<b>222 643 921</b>	<b>213 714 780</b>	<b>221 269 029</b>	<b>232 450</b>	<b>238 278</b>	<b>242 934</b>	<b>247 689</b>
verorahoituksen muutos-%	756,08	9,41		-0,62	5,05	2,51	1,95	1,96
muutos-% ennusteeseen -20				3,53				
<b>Rahoituserät yhteensä</b>	<b>-194 263</b>	<b>-299 573</b>	<b>-299 573</b>	<b>-252 367</b>	<b>-1 490</b>	<b>-1 645</b>	<b>-2 099</b>	<b>-2 361</b>
Korkotulot	102 165	250 000	250 000	250 000	250	250	250	250
Muut rahoitustulot	575 678	490 000	490 000	490 000	490	490	490	490
Korvaus liikelaitoksen peruspääomasta	487 500	487 500	487 500	487 500	488	488	488	488
Korkomenot	-862 750	-989 573	-989 573	-983 050	-2 180	-2 335	-2 789	-3 051
Korvaus kunnalle liikelaitoksen peruspääomasta	-487 500	-487 500	-487 500	-487 500	-488	-488	-488	-488
Muut rahoitusmenot	-9 357	-50 000	-50 000	-9 317	-50	-50	-50	-50
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 454 751</b>	<b>13 002 790</b>	<b>-1 449 543</b>	<b>10 493 600</b>	<b>19 000</b>	<b>25 825</b>	<b>27 641</b>	<b>38 085</b>
muutos-%	-53,48	138,38	-126,57	-19,30	81,07	35,92	7,03	37,79
<b>Verorahoitus (verot+valtionosuudet)</b>	<b>207 952 288</b>	<b>222 643 921</b>	<b>213 714 780</b>	<b>221 269 029</b>	<b>232 450</b>	<b>238 278</b>	<b>242 934</b>	<b>247 689</b>
muutos-%	2,19	7,06	2,77	-0,62	5,05	2,51	1,95	1,96
<b>Suunnitelmapoistot (SuMu)</b>	<b>-15 580 631</b>	<b>-16 825 763</b>	<b>-16 825 763</b>	<b>-17 523 813</b>	<b>-19 030</b>	<b>-21 281</b>	<b>-24 969</b>	<b>-26 250</b>
Arvon alentumiset	-9 803 842							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-19 929 722</b>	<b>-3 822 973</b>	<b>-18 275 306</b>	<b>-7 030 213</b>	<b>-30</b>	<b>4 544</b>	<b>2 672</b>	<b>11 835</b>
Poistoeron lisäys/vähennys	0	-50 000	-50 000	-50 000	-500	-550	0	0
Varausten lisäys/vähennys		50 000	50 000	50 000	500	550	0	0
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-19 929 722</b>	<b>-3 822 973</b>	<b>-18 275 306</b>	<b>-7 030 213</b>	<b>-30</b>	<b>4 544</b>	<b>2 672</b>	<b>11 835</b>

## Tuloslaskelma, TA-kehys 2021

- TA2021 painuu selvästi miinukselle lähinnä koronavaikutusten vuoksi
- Laskelmassa on otettu huomioon säästöohjelma 3M€ ja veronkorotukset 6,2 M€.

TUUSULA

Elämisen taidetta.

## Rahoituslaskelma

- Velan määrän kasvu nopeutuu suurten investointien ja heikon tulorahoituksen vuoksi.

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	OVK I Enn. 2020	TAE 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
	euroa	euroa	euroa		euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>									
<b>Tulorahoitus</b>	<b>5 554 976</b>	<b>-4 352 400</b>	<b>5 497 790</b>	<b>-8 954 542</b>	<b>183 600</b>	<b>9 515</b>	<b>13 943</b>	<b>15 878</b>	<b>18 082</b>
Vuosikate	11 724 855	5 454 751	13 002 790	-1 449 543	10 493 600	19 000	25 825	27 641	38 085
Tulorahoituksen korjaukset	-6 169 879	-9 807 151	-7 505 000	-7 504 999	-10 310 000	-9 486	-11 882	-11 763	-20 003
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot</i>	<i>-5 549 325</i>	<i>-9 807 151</i>	<i>-7 480 000</i>	<i>-7 480 000</i>	<i>-10 285 000</i>	<i>-9 461</i>	<i>-11 857</i>	<i>-11 738</i>	<i>-19 978</i>
<i>Varausten muutos</i>	<i>-620 554</i>	<i>0</i>	<i>-25 000</i>	<i>-24 999</i>	<i>-25 000</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-28 692 174</b>	<b>-27 684 580</b>	<b>-23 414 000</b>	<b>-23 529 000</b>	<b>-45 106 000</b>	<b>-71 080</b>	<b>-62 875</b>	<b>-55 933</b>	<b>-5 944</b>
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-37 178 758	-39 677 577	-33 114 000	-33 229 000	-59 506 000	-83 180	-77 855	-70 794	-39 270
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 438 628	1 155 902	900 000	900 000	2 300 000	500	500	500	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	7 047 956	10 837 095	8 800 000	8 800 000	12 100 000	11 600	14 480	14 361	33 326
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-23 137 197</b>	<b>-32 036 980</b>	<b>-17 916 210</b>	<b>-32 483 542</b>	<b>-44 922 400</b>	<b>-61 565</b>	<b>-48 932</b>	<b>-40 055</b>	<b>12 138</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>17 196 258</b>	<b>38 913 217</b>	<b>18 356 692</b>	<b>28 357 001</b>	<b>44 900 000</b>	<b>61 600</b>	<b>48 900</b>	<b>40 000</b>	<b>-12 200</b>
Antolainauksen muutokset *	0	3 818 310	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	19 482 677	27 786 717	17 556 692	27 557 000	44 100 000	60 800	48 100	39 200	-13 000
<i>Pitkäaikaiset lainat</i>	<i>15 000 000</i>	<i>30 000 000</i>	<i>30 000 000</i>		<i>35 000 000</i>	<i>42 000</i>	<i>33 000</i>	<i>23 000</i>	<i>0</i>
<i>Lyhytaikaiset lainat</i>	<i>4 482 677</i>	<i>-2 213 283</i>	<i>-12 443 308</i>		<i>9 100 000</i>	<i>18 800</i>	<i>15 100</i>	<i>16 200</i>	<i>-13 000</i>
<b>Oman pääoman muutokset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset **</b>	<b>-2 286 419</b>	<b>7 308 189</b>	<b>800 000</b>	<b>800 001</b>	<b>800 000</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
Korottomien velkojen muutokset			0	0	0	0	0	0	0
Liittymismaksut			800 000	800 001	800 000	800	800	800	800
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-5 940 939</b>	<b>6 876 237</b>	<b>440 482</b>	<b>-4 126 541</b>	<b>-22 400</b>	<b>35</b>	<b>-32</b>	<b>-55</b>	<b>-62</b>
Lainat euroa/asukas	2 551	3 274	3 817	4 075	5 227	6 790	8 022	9 025	8 676
Lainamäärä 31.12.	98 598 861	126 385 578	148 258 535	158 258 535	202 358 535	263 158 535	311 258 535	350 458 535	337 458 535

# Kasvun ja talouden hallintaohjelma

TUUSULA

**Elämisen taidetta.**



# Kasvun ja talouden hallintaohjelma & TA2021 valmistelu 4 – 8 /2020

## Kasvun ja talouden hallintaohjelma

### Vaihe 1. valmis 13.5.2020

- Työryhmät päivittävät skenaarioiden pohjatiedot, aikataulut ja eurot

### Vaihe 2. 14. - 26.5.2020

- Johtoryhmän keskustelun 13.5. pohjalta päivitetään sisältö ja muodostetaan uudet skenaariot

### Vaihe 3. 26.5. - 19.6.2020

- Skenaarioita päivitetään ja arvioidaan alustavasti toimielimissä

### Vaihe 4. 13. - 14.8.2020

- Skenaarioiden linjaukset KH-seminaarissa

## Talousarvio 2021

### Vaihe 1. valmis 13.5.2020

- Toimialueet työstävät vuositavoitteita, toimenpiteitä ja laskelmia

### Vaihe 2. 15. - 22.5.2020

- Kunnan toimialuekohtainen kehyslaskelma, työstetään ensimmäinen versio

### Vaihe 3. 22.5. - 19.6.2020

- Vuositavoitteita, toimenpiteitä ja laskelmia päivitetään ja arvioidaan alustavasti toimielimissä

### Vaihe 4. 13. - 14.8.2020

- TA2021 linjaukset KH-seminaari, kehyspäätös 17.8.

## Säästötoimenpiteet 2020 - 2021

TUUSULA

Elämisen taidetta.



# **Kasvun ja talouden hallintaohjelma – skenaarioiden arviointia**

TUUSULA

**Elämisen taidetta.**



# Säästö- ja tuottavuustoimet 2021 - 2030

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Säästötoimenpiteet	798 500	2 901 500	3 411 500	3 549 500	3 555 500	3 555 500	3 555 500	3 555 500
Prosessien virtaviivaistaminen, säästö		253 500	345 500	345 500	415 500	415 500	425 500	425 500
Palveluverkon kehittäminen, säästö			806 836	1 089 655	1 645 601	1 945 601	2 075 601	3 276 000
Väistötilojen kustannukset			735 350	1 683 350	1 994 000	2 092 000	2 092 000	2 092 000
<b>Yhteensä</b>	<b>798 500</b>	<b>3 155 000</b>	<b>5 299 186</b>	<b>6 668 005</b>	<b>7 610 601</b>	<b>8 008 601</b>	<b>8 148 601</b>	<b>9 349 000</b>



# Säästö- ja tuottavuustoimet 2021 - 2030

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Säästötoimenpiteet	798 500	2 901 500	3 411 500	3 549 500	3 555 500	3 555 500	3 555 500	3 555 500
Prosessien virtaviivaistaminen, säästö		253 500	345 500	345 500	415 500	415 500	425 500	425 500
Palveluverkon kehittäminen, säästö			806 836	1 089 655	1 645 601	1 945 601	2 075 601	3 276 000
Väistötilojen kustannukset			735 350	1 683 350	1 994 000	2 092 000	2 092 000	2 092 000
<b>Yhteensä</b>	<b>798 500</b>	<b>3 155 000</b>	<b>5 299 186</b>	<b>6 668 005</b>	<b>7 610 601</b>	<b>8 008 601</b>	<b>8 148 601</b>	<b>9 349 000</b>

Säästöt merkittäviä, mutta samalla ajanjaksolla poistorasitteen kasvu selvästi yli 10 M€. Todennäköisesti joudumme halmaan lisää tuottavuus- ja säästötoimia tuleville vuosille.

# Talouden skenaariot 2021-2030

Perusskenaario	Oletukset
Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset	Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 20 % annetuista arvioista
Verotulot	Korotetut veroprosentit. - Kunnallisvero; KL:n ennuste 2021 - 2023, 2024 - 2030 kasvu 2 % - Yhteisövero; KL:n ennuste 2021 - 2023, vuodet 2024-2025 10 %:n kasvu, 2026-2030 5 % kasvu - Kiinteistövero; KL:n ennuste 2020 – 2023, vuodet 2024-2026 3 %:n kasvu, 2027 - 2030 4 %:n kasvu
Vajaakäyttöiset kiinteistöt	Pohjautuu valtuuston päättämään listaan myytävistä ja kehitettävistä kiinteistöistä
Palveluverkon kehittäminen	Säästöt Etelä-Tuusulan uuden ja vanhan palveluverkon käyttö- 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 1,5 %/v ja HUS 2,5 %/v
Prosessien virtaviivaistaminen	Työstetty listaus kehittämishankkeista ja niiden säästöpotentiaalista
Käyttöomaisuusinvestoinnit	Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + rakennusinv. 2,5 M€/v

Ovatko oletukset realistisia?

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Talouden skenaariot 2021-2030

Perusskenaario	Oletukset
Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset	Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 20 % annetuista arvioista
Verotulot	Korotetut veroprosentit. - Kunnallisvero; KL:n ennuste 2021 - 2023, 2024 - 2030 kasvu 2 % - Yhteisövero; KL:n ennuste 2021 - 2023, vuodet 2024-2025 10 %:n kasvu, 2026-2030 5 % kasvu - Kiinteistövero; KL:n ennuste 2020 - 2023, vuodet 2024-2026 3 %:n kasvu, 2027 - 2030 4 %:n kasvu
Vajaakäyttöiset kiinteistöt	Pohjautuu valtuuston päättämään listaan myytävistä ja kehitettävistä kiinteistöistä
Palveluverkon kehittäminen	Säästöt Etelä-Tuusulan uuden ja vanhan palveluverkon käyttö- 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 1,5 %/v ja HUS 2,5 %/v
Prosessien virtaviivaistaminen	Työstetty listaus kehittämishankkeista ja niiden säästöpotentiaalista
Käyttömaisuusinvestoinnit	Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + rakennukset 2,5 M
<b>Vaihtoehtoskenaario 1.</b>	<b>Keusoten ja HUS:n toimintamenojen kasvu + 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>Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa</b>
<b>Vaihtoehtoskenaario 4.</b>	<b>Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa ja Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi</b>

Ovatko skenaariot tarkoituksenmukaisia?  
Mitä painotetaan?

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Perusskenaario

Kunta + vesihuoltoliikelaitos

Asukasmäärä	38605	38885	OVK I	38716	38759	38800	38834	38896	38949	38996	39037	39069	39099
Vuosi	TP 2019	TA 2020	Enn. 2020	TAE 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
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				3 000 000	3 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Henkilöstökulut	-75 197 478	-77 230 503	-77 230 503	-78 100 830	-78 882	-79 671	-80 467	-81 272	-82 085	-82 906	-83 735	-84 572	-85 418
Keusoten maksuosuudet ilman erikoiss	-73 500 143	-69 139 617	-69 139 617	-73 500 143	-74 603	-75 722	-76 858	-78 010	-79 181	-80 368	-81 574	-82 797	-84 039
Erikoissairaanhoido	-42 067 014	-43 586 029	-43 586 029	-42 067 014	-43 119	-44 197	-45 302	-46 434	-47 595	-48 785	-50 004	-51 255	-52 536
Sisäiset toimintamenot*	-26 245 552	-24 754 371	-24 909 000	-25 467 753	-25 722	-25 980	-26 239	-26 502	-26 767	-27 035	-27 305	-27 578	-27 854
Muut ulkoiset toimintamenot	-30 500 569	-58 239 708	-63 253 347	-62 061 523	-60 811	-61 419	-62 033	-62 654	-63 280	-63 913	-64 552	-65 198	-65 850
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-202 303 274</b>	<b>-209 341 558</b>	<b>-214 864 750</b>	<b>-210 523 061</b>	<b>-211 787</b>	<b>-210 533</b>	<b>-212 454</b>	<b>-206 895</b>	<b>-215 560</b>	<b>-215 961</b>	<b>-223 146</b>	<b>-230 488</b>	<b>-233 737</b>
toimintakatteen muut.-% edell.v. talousarvioon					0,60 %	-0,59 %	0,91 %	-2,62 %	4,19 %	0,19 %	3,33 %	3,29 %	1,41 %
<b>Verotulot</b>	<b>182 522 866</b>	<b>194 262 000</b>	<b>180 761 000</b>	<b>193 616 000</b>	<b>200 264</b>	<b>205 770</b>	<b>210 602</b>	<b>215 593</b>	<b>220 318</b>	<b>225 312</b>	<b>230 433</b>	<b>235 683</b>	<b>241 067</b>
Kunnallisverot	164 110 658	175 273 000	164 719 000	171 588 000	178 891	184 182	187 866	191 623	195 455	199 365	203 352	207 419	211 567
Yhteisöverot	8 147 923	8 594 000	6 078 000	7 157 000	6 942	7 157	7 873	8 660	9 093	9 548	10 025	10 526	11 053
Kiinteistöverot	10 264 286	10 395 000	9 964 000	14 871 000	14 431	14 431	14 864	15 310	15 769	16 400	17 056	17 738	18 448
Muut verotulot													
muutos-%	1,85	8,40		-0,33	3,43	2,75	2,35	2,37	2,19	2,27	2,27	2,28	2,28
<b>Valtionosuudet</b>	<b>25 429 422</b>	<b>28 381 921</b>	<b>32 953 780</b>	<b>27 653 029</b>	<b>32 186</b>	<b>32 508</b>	<b>32 833</b>	<b>33 162</b>	<b>33 493</b>	<b>33 828</b>	<b>34 167</b>	<b>34 508</b>	<b>34 853</b>
muutos-%	4,69	11,61		-2,57	16,39	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Verorahoitus yhteensä</b>	<b>207 952 288</b>	<b>222 643 921</b>	<b>213 714 780</b>	<b>221 269 029</b>	<b>232 450</b>	<b>238 278</b>	<b>243 436</b>	<b>248 754</b>	<b>253 811</b>	<b>259 140</b>	<b>264 599</b>	<b>270 191</b>	<b>275 921</b>
verorahoituksen muutos-%	756,08	7,06		-0,62	5,05	2,51	2,16	2,18	2,03	2,10	2,11	2,11	2,12
<b>Rahoituserät yhteensä</b>	<b>-194 263</b>	<b>-299 573</b>	<b>-299 573</b>	<b>-252 367</b>	<b>-878</b>	<b>-1 459</b>	<b>-1 931</b>	<b>-2 008</b>	<b>-1 855</b>	<b>-1 754</b>	<b>-2 127</b>	<b>-2 126</b>	<b>-1 457</b>
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	-983 050	-1 568	-2 149	-2 621	-2 698	-2 545	-2 444	-2 817	-2 816	-2 147
Korvaus kunnalle liikelaitoksen peruspääom	-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	-9 317	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 454 751</b>	<b>13 002 790</b>	<b>-1 449 543</b>	<b>10 493 600</b>	<b>19 785</b>	<b>26 287</b>	<b>29 051</b>	<b>39 852</b>	<b>36 396</b>	<b>41 425</b>	<b>39 326</b>	<b>37 577</b>	<b>40 727</b>
muutos-%	-53,48	138,38	-126,57	-19,30	88,54	32,86	10,52	37,18	-8,67	13,82	-5,07	-4,45	8,38
<b>Verorahoitus (verot+valtionosuudet)</b>	<b>207 952 288</b>	<b>222 643 921</b>	<b>213 714 780</b>	<b>221 269 029</b>	<b>232 450</b>	<b>238 278</b>	<b>243 436</b>	<b>248 754</b>	<b>253 811</b>	<b>259 140</b>	<b>264 599</b>	<b>270 191</b>	<b>275 921</b>
muutos-%	2,19	7,06	2,77	-0,62	5,05	2,51	2,16	2,18	2,03	2,10	2,11	2,11	2,12
<b>Suunnitelmajoistot (SuMu)</b>	<b>-15 580 631</b>	<b>-16 825 763</b>	<b>-16 825 763</b>	<b>-17 523 813</b>	<b>-19 042</b>	<b>-21 327</b>	<b>-25 188</b>	<b>-30 562</b>	<b>-31 657</b>	<b>-32 522</b>	<b>-33 492</b>	<b>-34 647</b>	<b>-35 782</b>
Arvon alentumiset	-9 803 842												
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-19 929 722</b>	<b>-3 822 973</b>	<b>-18 275 306</b>	<b>-7 030 213</b>	<b>743</b>	<b>4 960</b>	<b>3 863</b>	<b>9 290</b>	<b>4 739</b>	<b>8 904</b>	<b>5 835</b>	<b>2 931</b>	<b>4 945</b>
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
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-19 929 722</b>	<b>-3 822 973</b>	<b>-18 275 306</b>	<b>-7 030 213</b>	<b>743</b>	<b>4 959</b>	<b>3 863</b>	<b>9 290</b>	<b>4 739</b>	<b>8 903</b>	<b>5 834</b>	<b>2 930</b>	<b>4 945</b>



# Perusskenaario

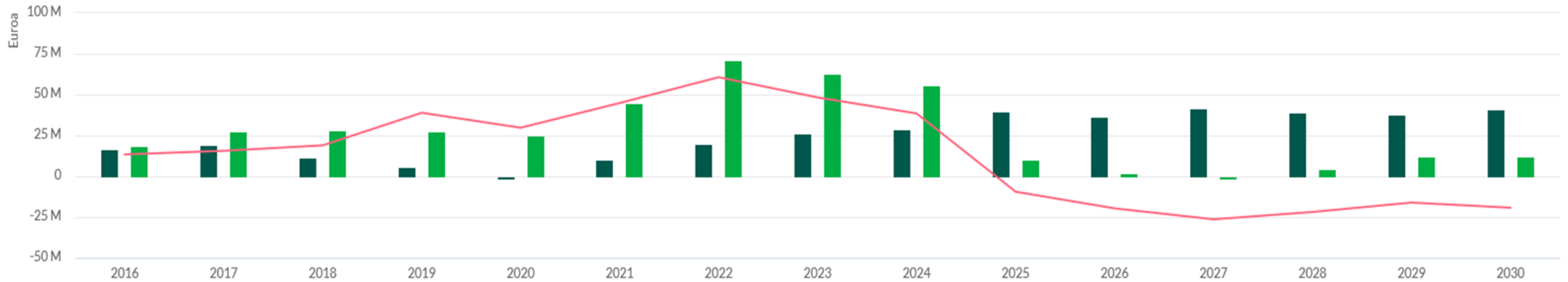
RAHOITUSLASKELMA KUNTA+VESI (eliminoimaton)

Kunta + vesihuoltoliikelaitos

	Tuusula												
	38605	38840	38840	38716	38759	38800	38834	38896	38949	38996	39037	39069	39099
	TP 2019	TA 2020	Enn. 2020	TAE 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
	euroa	euroa	OVK I Enn. 2020	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1001 euroa	1002 euroa	1003 euroa	1004 euroa	1005 euroa
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>													
<b>Tulorahoitus</b>	<b>-4 352 400</b>	<b>5 497 790</b>	<b>-8 954 542</b>	<b>183 600</b>	<b>10 299</b>	<b>14 405</b>	<b>17 288</b>	<b>19 848</b>	<b>21 868</b>	<b>25 033</b>	<b>26 585</b>	<b>28 585</b>	<b>31 328</b>
Vuosikate	5 454 751	13 002 790	-1 449 543	10 493 600	19 785	26 287	29 051	39 852	36 396	41 425	39 326	37 577	40 727
Tulorahoituksen korjauuserät	-9 807 151	-7 505 000	-7 504 999	-10 310 000	-9 486	-11 882	-11 763	-20 003	-14 528	-16 392	-12 741	-8 992	-9 398
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoivot</i>	-9 807 151	-7 480 000	-7 480 000	-10 285 000	-9 461	-11 857	-11 738	-19 978	-14 503	-16 367	-12 716	-8 967	-9 374
<i>Varausten muutokset</i>	0	-25 000	-24 999	-25 000	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-27 684 580</b>	<b>-23 414 000</b>	<b>-23 529 000</b>	<b>-45 106 000</b>	<b>-70 900</b>	<b>-62 620</b>	<b>-55 739</b>	<b>-10 374</b>	<b>-2 170</b>	<b>1 360</b>	<b>-4 740</b>	<b>-12 474</b>	<b>-12 020</b>
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-39 677 577	-33 114 000	-33 229 000	-59 506 000	-83 000	-77 600	-70 600	-44 200	-22 700	-18 100	-20 200	-23 900	-23 500
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 155 902	900 000	900 000	2 300 000	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Käyttöomaisuuden myyntitulot, tontit ym.	10 837 095	8 800 000	8 800 000	12 100 000	10 720	13 120	11 790	19 190	16 790	16 560	14 960	10 710	10 710
Käyttöomaisuuden myyntitulot, vajaakäyttöiset kiinteistöt					880	1 360	2 571	14 136	3 240	2 400	0	216	270
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-32 036 980</b>	<b>-17 916 210</b>	<b>-32 483 542</b>	<b>-44 922 400</b>	<b>-60 601</b>	<b>-48 215</b>	<b>-38 451</b>	<b>9 474</b>	<b>19 698</b>	<b>26 393</b>	<b>21 845</b>	<b>16 111</b>	<b>19 308</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>38 913 217</b>	<b>18 356 692</b>	<b>28 357 001</b>	<b>44 900 000</b>	<b>60 700</b>	<b>48 300</b>	<b>38 500</b>	<b>-9 400</b>	<b>-19 600</b>	<b>-26 300</b>	<b>-21 800</b>	<b>-16 060</b>	<b>-19 200</b>
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	27 557 000	44 100 000	59 900	47 500	37 700	-10 200	-20 400	-27 100	-22 600	-16 860	-20 000
<i>Pitkäaikaiset lainat</i>	30 000 000	30 000 000		35 000 000	42 000	37 000	27 000	0	0	0	0	0	-20 000
<i>Lyhytaikaiset lainat</i>	-2 213 283	-12 443 308		9 100 000	17 900	10 500	10 700	-10 200	-20 400	-27 100	-22 600	-16 860	0
<b>Oman pääoman muutokset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset **</b>	<b>7 308 189</b>	<b>800 000</b>	<b>800 001</b>	<b>800 000</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
Korottomien velkojen muutokset		0	0	0	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
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>6 876 237</b>	<b>440 482</b>	<b>-4 126 541</b>	<b>-22 400</b>	<b>99</b>	<b>85</b>	<b>49</b>	<b>74</b>	<b>98</b>	<b>93</b>	<b>45</b>	<b>51</b>	<b>108</b>
Lainat euroa/asukas	3 274	3 817	4 075	5 227	6 766	7 983	8 947	8 671	8 135	7 430	6 844	6 407	5 890
Lainamäärä 31.12.	126 385 578	148 258 535	158 258 535	202 358 535	262 258 535	309 758 535	347 458 535	337 258 535	316 858 535	289 758 535	267 158 535	250 298 535	230 298 535

# Perusskenaario

## Vuosikate ja nettoinvestoinnit



■ Vuosikate ■ Nettoinvestoinnit — Rahoitustarve (netto)

Pilota taulukko

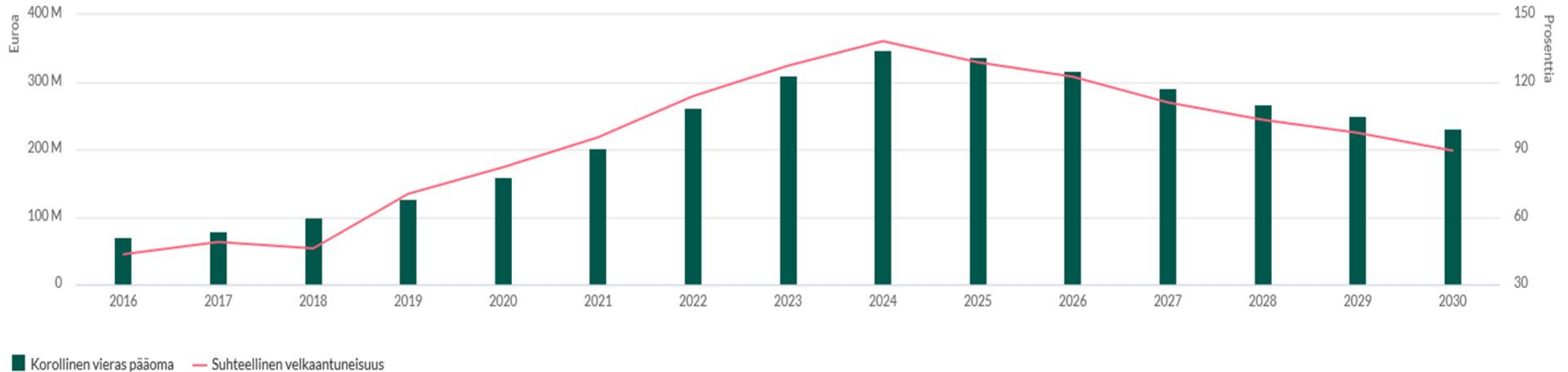
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vuosikate	16,5	18,9	11,7	5,5	-1,5	10,5	19,8	26,3	29,1	39,9	36,4	41,4	39,3	37,6	40,7
Nettoinvestoinnit	18,8	27,3	28	27,7	24,9	45,1	70,9	62,6	55,7	10,4	2,2	-1,4	4,7	12,5	12
Rahoitustarve (netto)	13,4	15,6	19	38,9	29,8	44,9	60,7	48,3	38,5	-9,4	-19,6	-26,3	-21,8	-16,1	-19,2

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Perusskenaario

## Vieraan pääoman määrä



Pilota 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	158,3	202,4	262,3	309,8	347,5	337,3	316,9	289,8	267,2	250,3	230,3
Suhteellinen velkaantuneisuus %	43,4	48,9	46	70,3	82,1	95,4	113,7	127,2	138,1	128,7	122,3	110,9	103,2	97,4	89,5

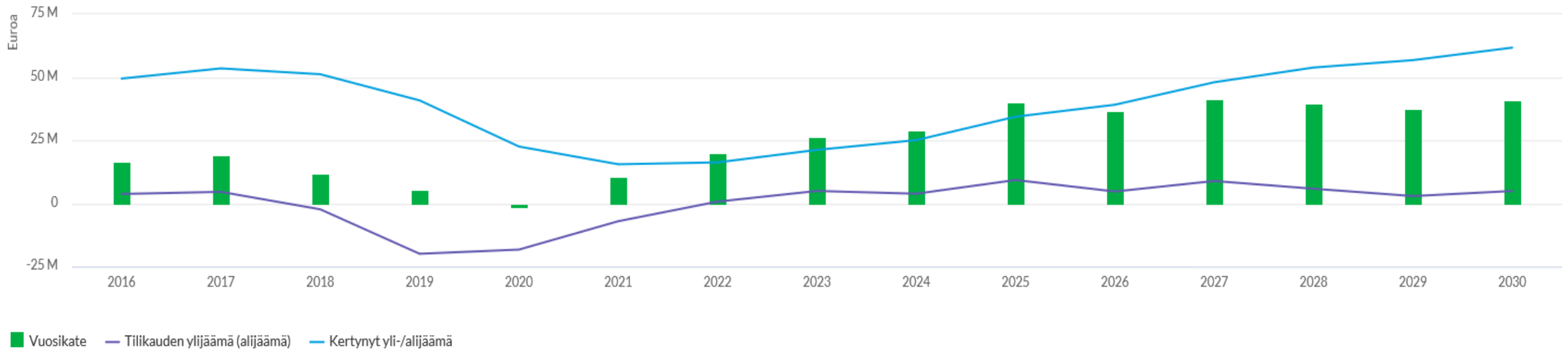
TUUSULA

Elämisen taidetta.



# Perusskenaario

## Vuosikate ja yli- / alijäämä



Pilota 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	-1,5	10,5	19,8	26,3	29,1	39,9	36,4	41,4	39,3	37,6	40,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,8	4,6	-2,3	-19,9	-18,3	-7	0,7	5	3,9	9,3	4,7	8,9	5,8	2,9	4,9
Kertynyt yli-/alijäämä	49,5	53,5	51,2	40,8	22,6	15,5	16,3	21,2	25,1	34,4	39,1	48	53,9	56,8	61,7

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 1.

Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi

Vuosikate ja nettoinvestoinnit



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	-1,4	10,5	18,5	23,9	25,4	34,9	30	33,5	29,9	26,6	28,1
							-1,3	-2,4	-3,7	-5	-6,4	-7,9	-9,4	-11	-12,6
Nettoinvestoinnit	18,8	27,3	28	27,7	24,9	45,1	70,9	62,6	55,7	10,4	2,2	-1,4	4,7	12,5	12
Rahoitustarve (netto)	13,4	15,6	19	38,9	29,8	44,9	62	50,7	42,2	-4,4	-13,2	-18,4	-12,4	-5,1	-6,6
							+1,3	+2,4	+3,7	+5	+6,4	+7,9	+9,4	+11	+12,6

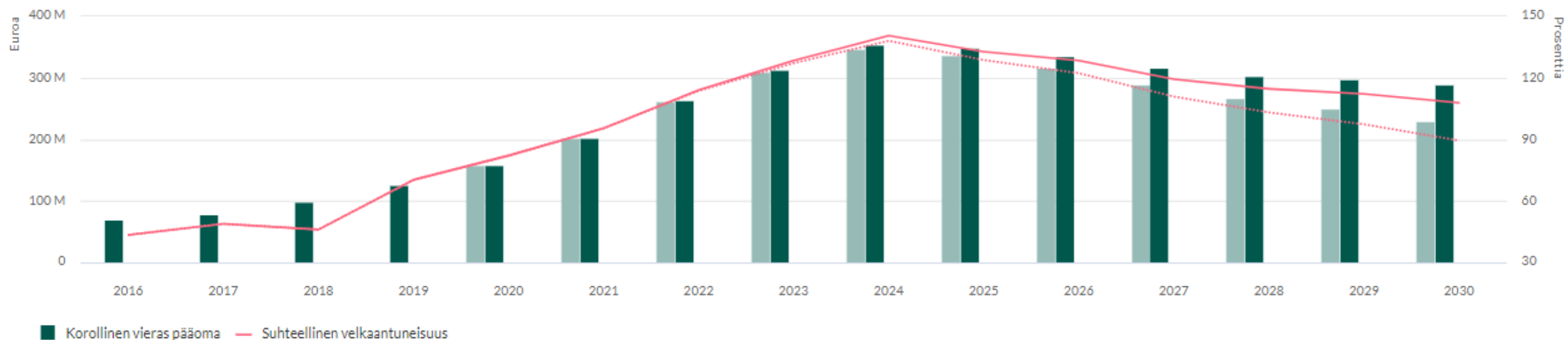
TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 1.

Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1 % / vuosi

Vieraan pääoman määrä



Pilotta 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	158,3	202,4	263,5	313,4	354,8	349,6	335,6	316,3	303,1	297,2	289,9
							+1,3	+3,7	+7,4	+12,3	+18,7	+26,6	+36	+46,9	+59,6
Suhteellinen velkaantuneisuus %	43,4	48,9	46	70,3	82,1	95,4	114,1	128,5	140,6	132,8	128,4	119,4	114,6	112,2	107,9
							+0,5	+1,3	+2,5	+4,1	+6,2	+8,5	+11,5	+14,8	+18,5

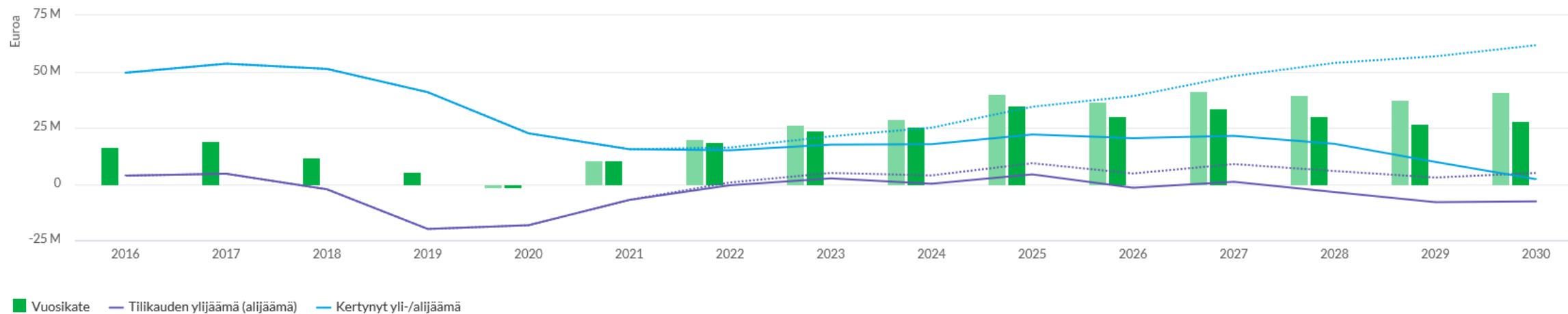
TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 1.

## Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1 % / vuosi

Vuosikate ja yli- / alijäämä



Pilota 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	-1,5	10,5	18,5 -1,3	23,9 -2,4	25,4 -3,7	34,9 -5	30 -6,4	33,5 -7,9	29,9 -9,4	26,6 -11	28,1 -12,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,8	4,6	-2,3	-19,9	-18,3	-7	-0,5 -1,3	2,5 -2,4	0,2 -3,7	4,3 -5	-1,6 -6,4	1 -7,9	-3,6 -9,4	-8 -11	-7,7 -12,6
Kertynyt yli-/alijäämä	49,5	53,5	51,2	40,8	22,6	15,5	15 -1,3	17,6 -3,7	17,7 -7,4	22 -12,3	20,4 -18,7	21,4 -26,6	17,9 -36	9,9 -46,9	2,2 -59,6

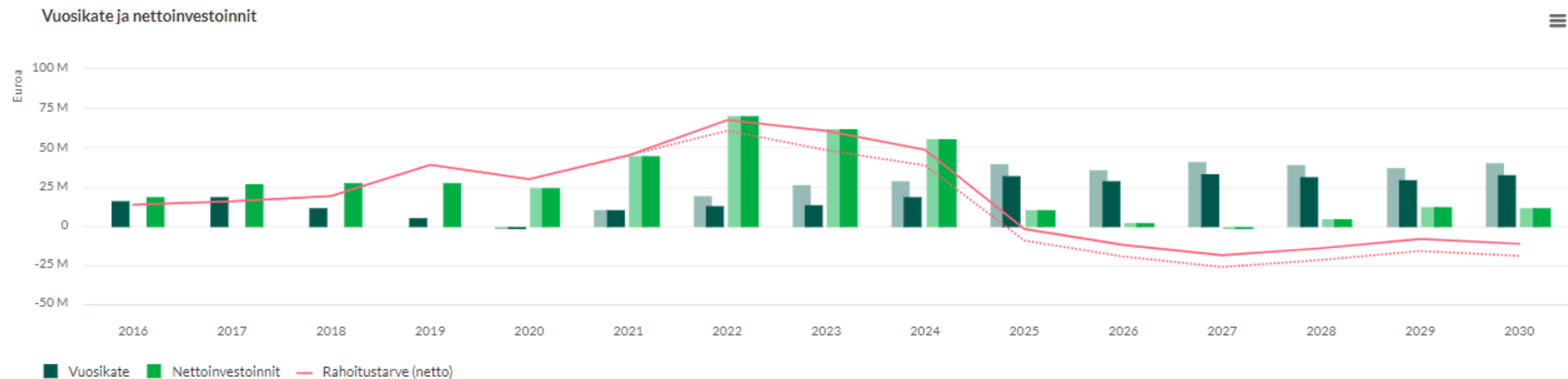
TUUSULA

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	-1,4	10,5	13 -6,8	14 -12,3	19,1 -10	32,5 -7,4	29 -7,4	33,9 -7,5	31,8 -7,5	29,9 -7,7	33 -7,7
Nettoinvestoinnit	18,8	27,3	28	27,7	24,9	45,1	70,9	62,6	55,7	10,4	2,2	-1,4	4,7	12,5	12
Rahoitustarve (netto)	13,4	15,6	19	38,9	29,8	44,9	67,5 +6,8	60,6 +12,3	48,5 +10	-2 +7,4	-12,2 +7,4	-18,8 +7,5	-14,3 +7,5	-8,4 +7,7	-11,5 +7,7

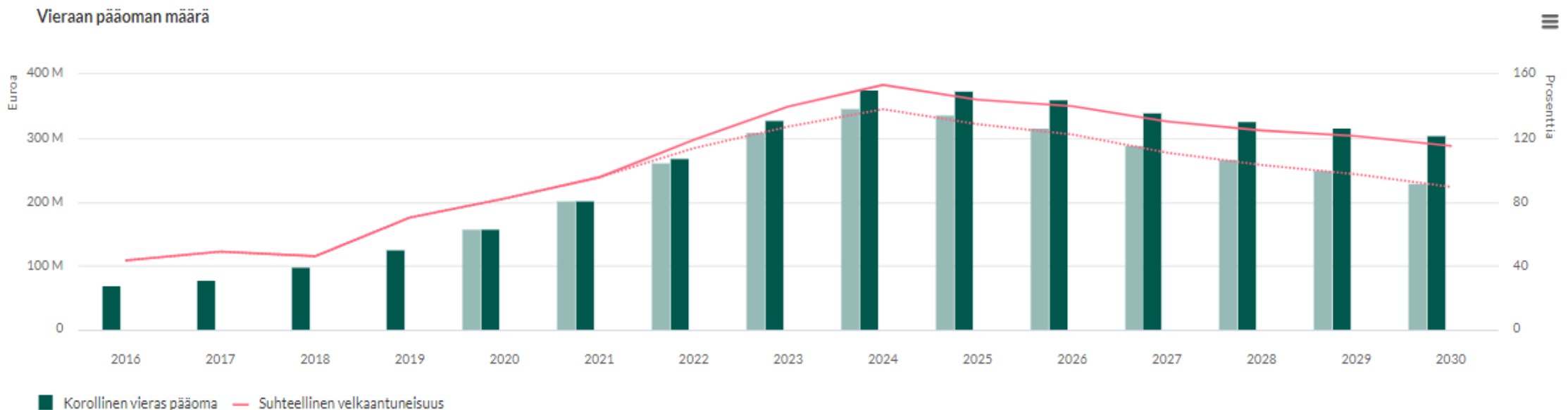
TUUSULA

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	158,3	202,4	269	328,8	376,5	373,7	360,7	341,1	326	316,8	304,5
							+6,8	+19,1	+29,1	+36,4	+43,8	+51,3	+58,8	+66,5	+74,2
Suhteellinen velkaantuneisuus %	43,4	48,9	46	70,3	82,1	95,4	119	139,9	153,3	144,1	140	130,4	124,8	121,3	115,2
							+5,3	+12,7	+15,2	+15,4	+17,8	+19,5	+21,6	+23,9	+25,7

TUUSULA

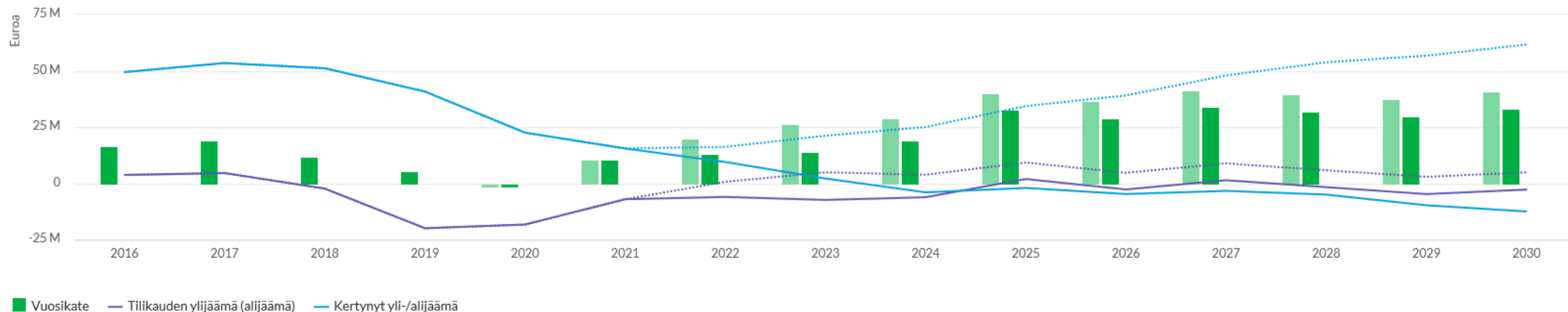
Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 2.

Korona jatkuu ja verotulojen kasvu nollassa 2021 - 2022.

Verotulojen kasvu nopeutuu 1 % perusuraan nähden 2023 – 2024

Vuosikate ja yli- / alijäämä



Pilota 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	-1,5	10,5	13 -6,8	14 -12,3	19,1 -10	32,5 -7,4	29 -7,4	33,9 -7,5	31,8 -7,5	29,9 -7,7	33 -7,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,8	4,6	-2,3	-19,9	-18,3	-7	-6 -6,8	-7,3 -12,3	-6,1 -10	1,9 -7,4	-2,7 -7,4	1,4 -7,5	-1,7 -7,5	-4,7 -7,7	-2,8 -7,7
Kertynyt yli-/alijäämä	49,5	53,5	51,2	40,8	22,6	15,5	9,5 -6,8	2,2 -19,1	-4 -29,1	-2 -36,4	-4,7 -43,8	-3,3 -51,3	-5 -58,8	-9,7 -66,5	-12,5 -74,2

TUUSULA

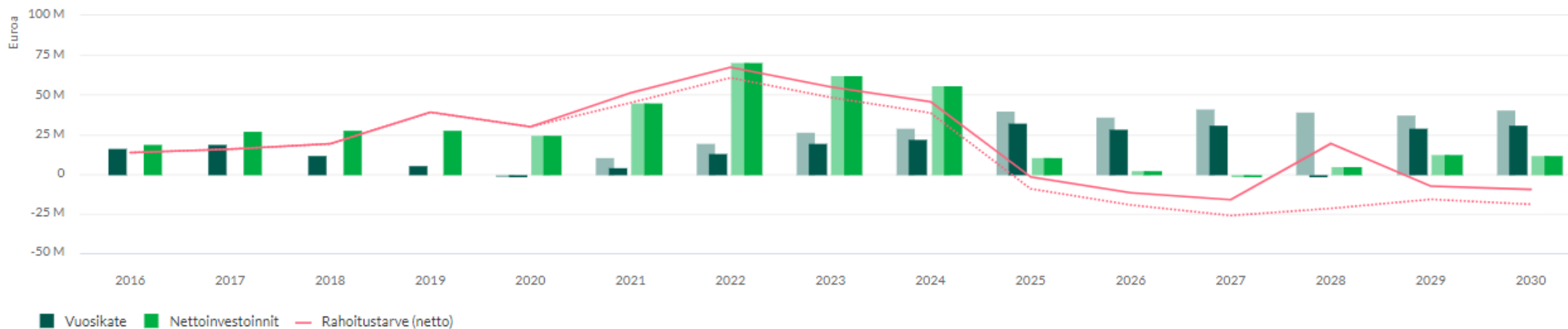
Elämisen taidetta.



# Vaihtoehtoskenaario 3.

## Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa

Vuosikate ja nettoinvestoinnit



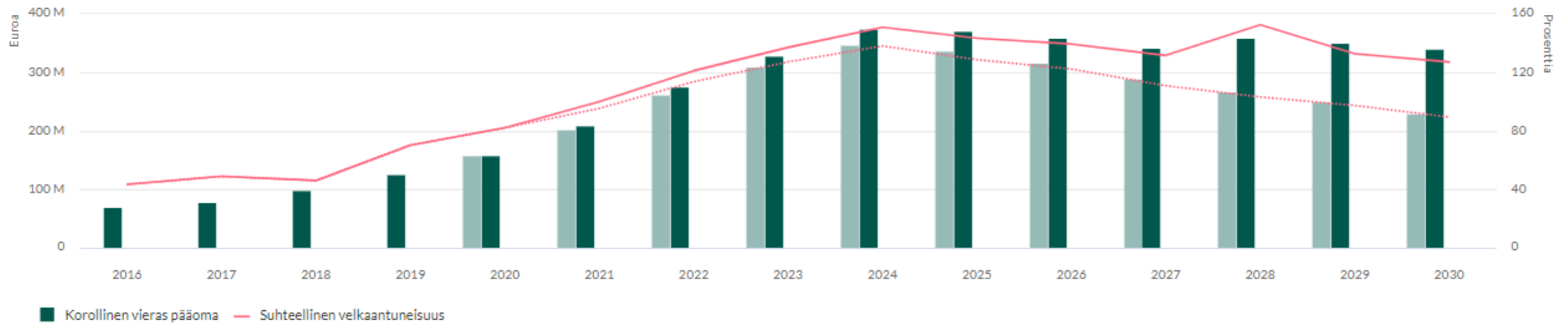
Piilota taulukko

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vuosikate	16,5	18,9	11,7	5,5	-1,4	4,3	13,2	19,7	21,9	32,3	28,7	31,4	-1,7	29,2	31,4
						-6,2	-6,6	-6,6	-7,1	-7,5	-7,7	-10	-41	-8,4	-9,4
Nettoinvestoinnit	18,8	27,3	28	27,7	24,9	45,1	70,9	62,6	55,7	10,4	2,2	-1,4	4,7	12,5	12
Rahoitustarve (netto)	13,4	15,6	19	38,9	29,8	51,1	67,3	54,9	45,6	-1,9	-11,9	-16,3	19,2	-7,7	-9,8
						+6,2	+6,6	+6,6	+7,1	+7,5	+7,7	+10	+41	+8,4	+9,4

# Vaihtoehtoskenaario 3.

## Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa

Vieraan pääoman määrä



Pilota taulukko

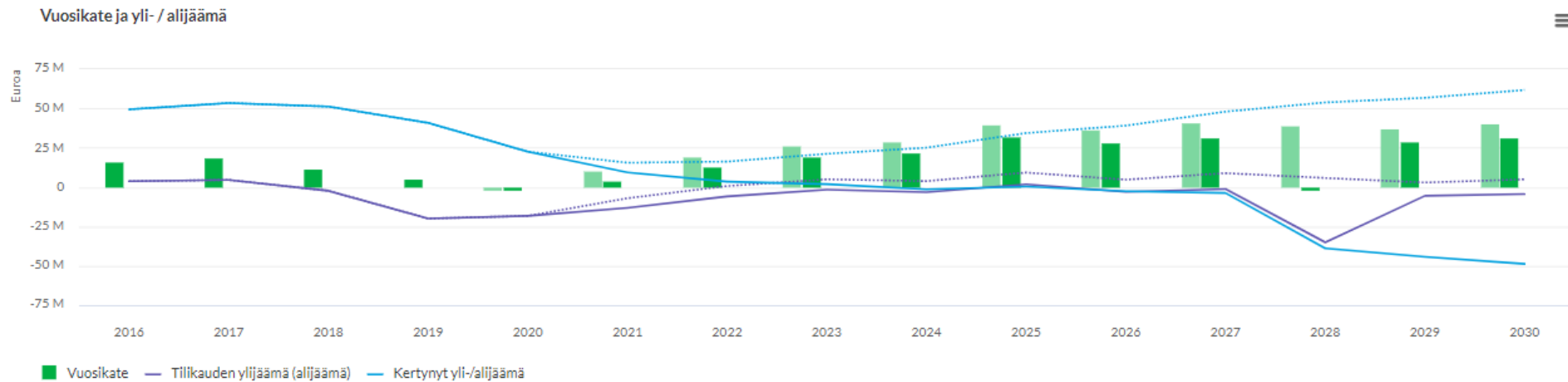
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Korollinen vieras pääoma	69,3	78,9	98,6	126,4	158,3	208,5	275	329,1	373,9	371,2	358,6	341,5	359,9	351,4	340,8
						+6,2	+12,8	+19,3	+26,5	+34	+41,7	+51,7	+92,7	+101,1	+110,5
Suhteellinen velkaantuneisuus %	43,4	48,9	46	70,3	82,1	100	121,2	137,1	150,8	143,3	139,4	131,6	152,6	132,8	127,1
						+4,6	+7,5	+9,9	+12,7	+14,7	+17,2	+20,8	+49,4	+35,5	+37,6

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# Vaihtoehtoskenaario 3.

## Veroprosentit pysyy vuoden 2020 tasossa



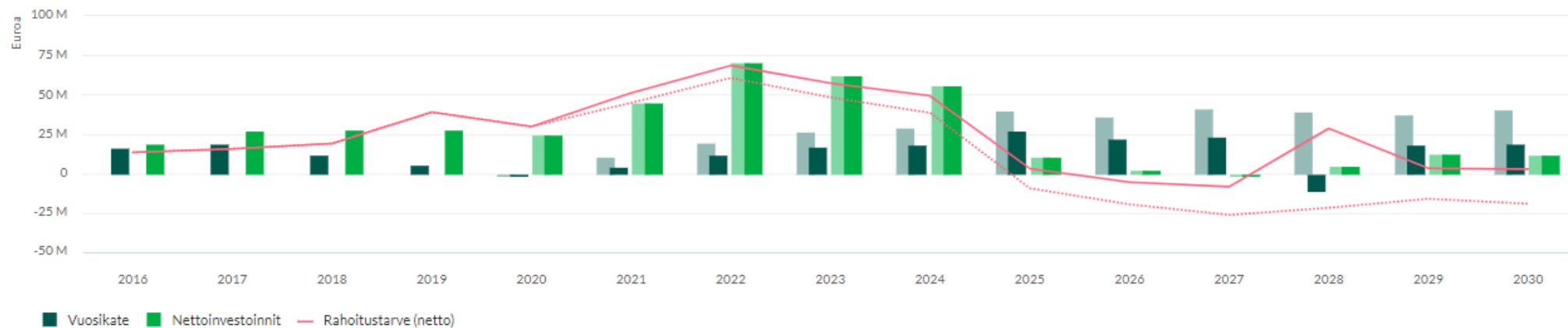
Pilota taulukko

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vuosikate	16,5	18,9	11,7	5,5	-1,4	4,3	13,2	19,7	21,9	32,3	28,7	31,4	-1,7	29,2	31,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,8	4,6	-2,3	-19,9	-18,3	-13,2	-5,9	-1,6	-3,2	1,8	-3	-1,1	-35,2	-5,5	-4,4
Kertynyt yli-/alijäämä	49,5	53,5	51,2	40,8	22,6	9,4	3,5	1,9	-1,4	0,4	-2,6	-3,7	-38,9	-44,3	-48,8
						-6,2	-12,8	-19,3	-26,5	-34	-41,7	-51,7	-92,7	-101,1	-110,5

# Vaihtoehtoskenaario 4.

Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa sekä Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi

Vuosikate ja nettoinvestoinnit

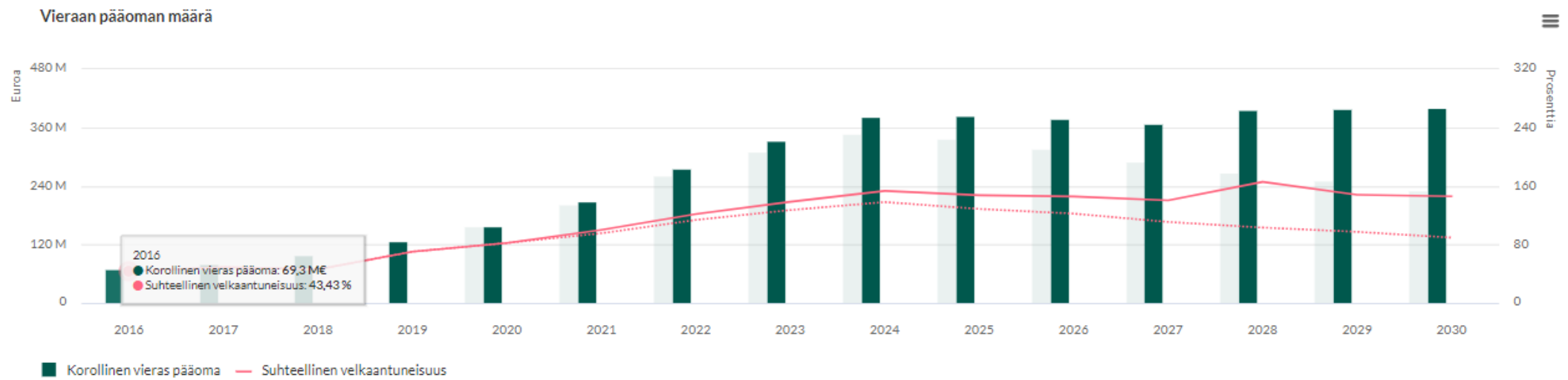


Pilota taulukko

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vuosikate	16,5	18,9	11,7	5,5	-1,4	4,3	11,9	17,3	18,3	27,3	22,3	23,5	-11,1	18,2	18,7
						-6,2	-7,9	-9	-10,8	-12,5	-14,1	-17,9	-50,4	-19,4	-22
Nettoinvestoinnit	18,8	27,3	28	27,7	24,9	45,1	70,9	62,6	55,7	10,4	2,2	-1,4	4,7	12,5	12
Rahoitustarve (netto)	13,4	15,6	19	38,9	29,8	51,1	68,6	57,3	49,3	3,1	-5,5	-8,4	28,6	3,3	2,8
						+6,2	+7,9	+9	+10,8	+12,5	+14,1	+17,9	+50,4	+19,4	+22

# Vaihtoehtoskenaario 4.

Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa sekä Keusoten ja HUS:n toimintamenojen lisäkasvu + 1% / vuosi

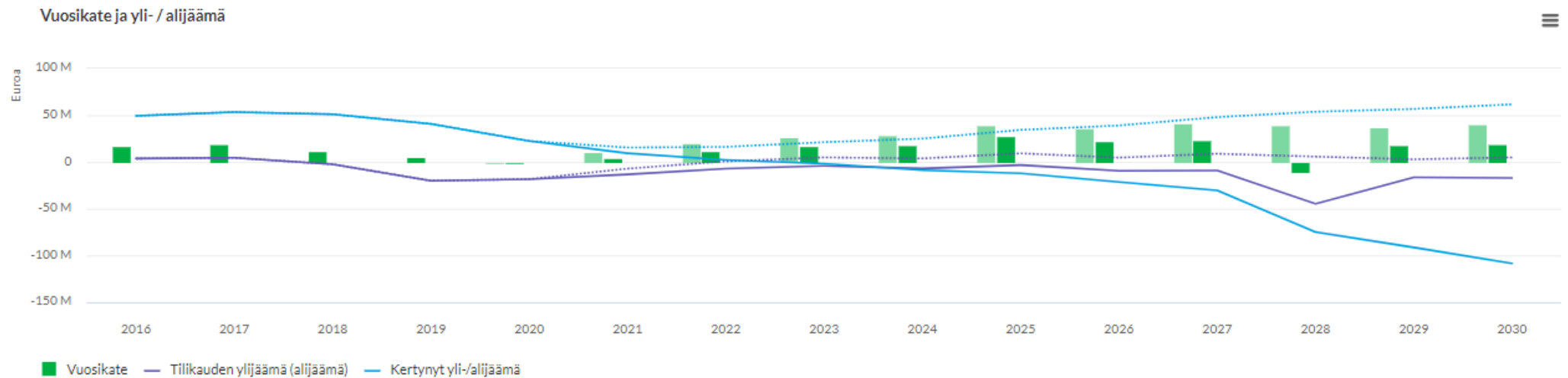


Pilota taulukko

	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	158,3	208,5	276,3	332,8	381,3	383,6	377,3	368,1	395,9	398,4	400,4
						+6,2	+14	+23	+33,8	+46,3	+60,4	+78,3	+128,7	+148,1	+170,1
Suhteellinen velkaantuneisuus %	43,4	48,9	46	70,3	82,1	100	121,6	138,4	153,4	147,5	145,7	140,4	165,8	148,1	146,1
						+4,6	+8	+11,2	+15,3	+18,8	+23,4	+29,6	+62,6	+50,7	+56,6

# Vaihtoehtoskenaario 4.

Veroprosentit pidetään vuoden 2020 tasossa sekä 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	-1,4	4,3	11,9	17,3	18,3	27,3	22,3	23,5	-11,1	18,2	18,7
						-6,2	-7,9	-9	-10,8	-12,5	-14,1	-17,9	-50,4	-19,4	-22
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,8	4,6	-2,3	-19,9	-18,3	-13,2	-7,1	-4	-6,9	-3,2	-9,3	-9	-44,6	-16,4	-17,1
						-6,2	-7,9	-9	-10,8	-12,5	-14,1	-17,9	-50,4	-19,4	-22
Kertynyt yli-/alijäämä	49,5	53,5	51,2	40,8	22,6	9,4	2,3	-1,8	-8,7	-11,9	-21,3	-30,3	-74,9	-91,3	-108,3
						-6,2	-14	-23	-33,8	-46,3	-60,4	-78,3	-128,7	-148,1	-170,1

Piilota taulukko

TUUSULA

Elämisen taidetta.

# TA2021, seuraavat askeleet

Toimenpide	Aikataulu
Säästöohjelman täsmennykset 31.8.2020 mennessä ➤Viedään toimialueiden kehyksiin	Viikko 36
Vuositavoitteiden täsmentäminen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat	Syyskuu
Lukujen täsmentäminen, etenkin Keusote-HUS sekä vero- ja valtionosuusennusteet ja investoinnit	Syys-lokakuu
Suunniteltujen veronkorotusten vaikutusarviot	Viikko 36
Keskeisen talousmateriaalien koostaminen luottamushenkilöiden käyttöön	Viikot 37-41
Palveluverkon laskentamallin uudistaminen	Käyttöönotto viikko 39
Lautakuntien käsittelyt	Syyskuu
Konsernijaosto, tilannekatsaus	28.9.
Pormestarin esityksen hiominen johtoryhmässä ja toimialueilla	Viikot 40 ja 41



