

The logo for Tuusula, featuring the word "TUUSULA" in white, uppercase letters inside a blue, wavy, horizontal shape.

TUUSULA

TALOUSARVIO 2022

Tarkastuslautakunta

14.12.2021

Markku Vehmas

Tuusulan talouden loppuvuoden 2021 näkymä

- Kunnan budjetoitu 2021 tulos 7,0 M€ alijäämäinen (ml. vesihuoltoliikelaitos)
- Lokakuun ennusteessa alijäämä oli 2,2 M€
 - 11/21 ennuste nousemassa tämän hetken tiedon mukaan nollatasoon
 - Kunnan lainamäärä 12/2021jäämässä alle 150 milj. euron

Keskeiset käyttötalouden erät / riskit	M€
Verotulot	+
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	+
Keusote ja HUS	-
HSL	+ / -
Muu käyttötalous	+ / -

TUUSULA

Me teemme yhdessä uutta

Elämisen taidetta kestävästi kasvavassa Tuusulassa



Tuusulassa on mahdollisuuksia
kasvaa ja menestyä

Tuusulassa
on hyvä elää

Tuusula kehittyy
kestävästi



Digitalisaatio

Osaaminen ja kyvykkyydet

Vaikuttaminen ja yhteistyö

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Suomen talouden näkymät



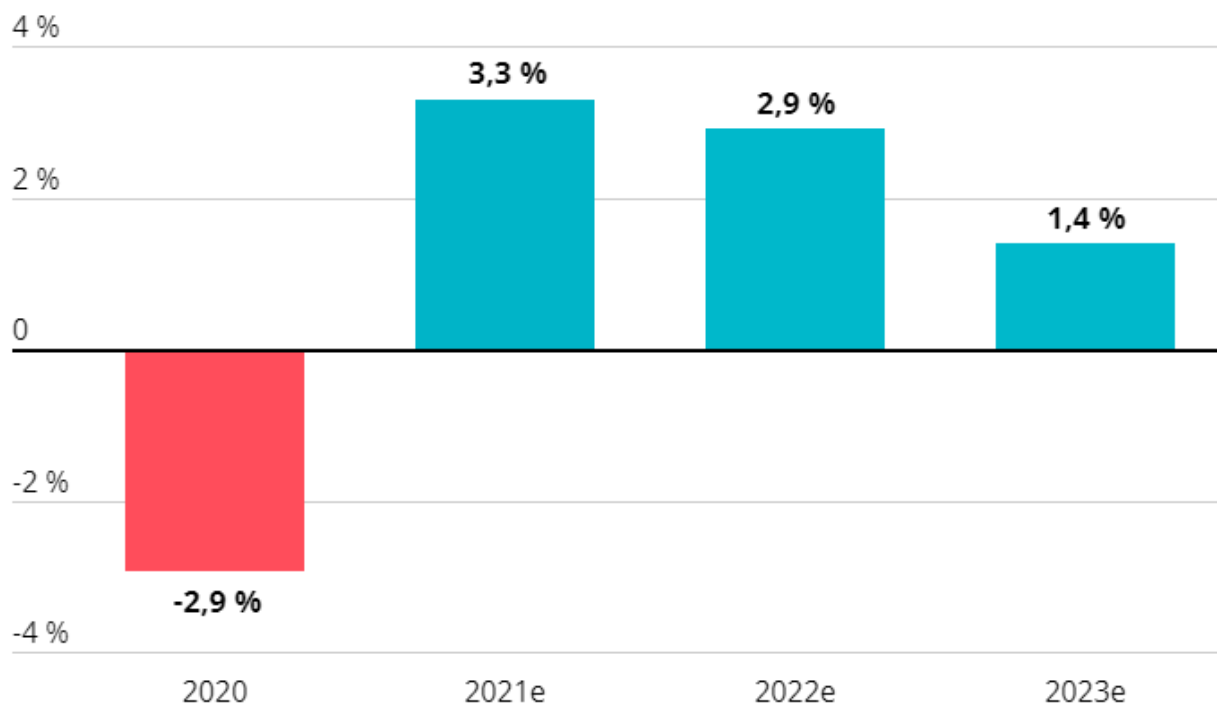
TUUSULA

Elämisen taidetta.

VM:n ennuste 27.9.2021

VM:n ennuste bkt:n kehitykselle

muutos edellisestä vuodesta, %



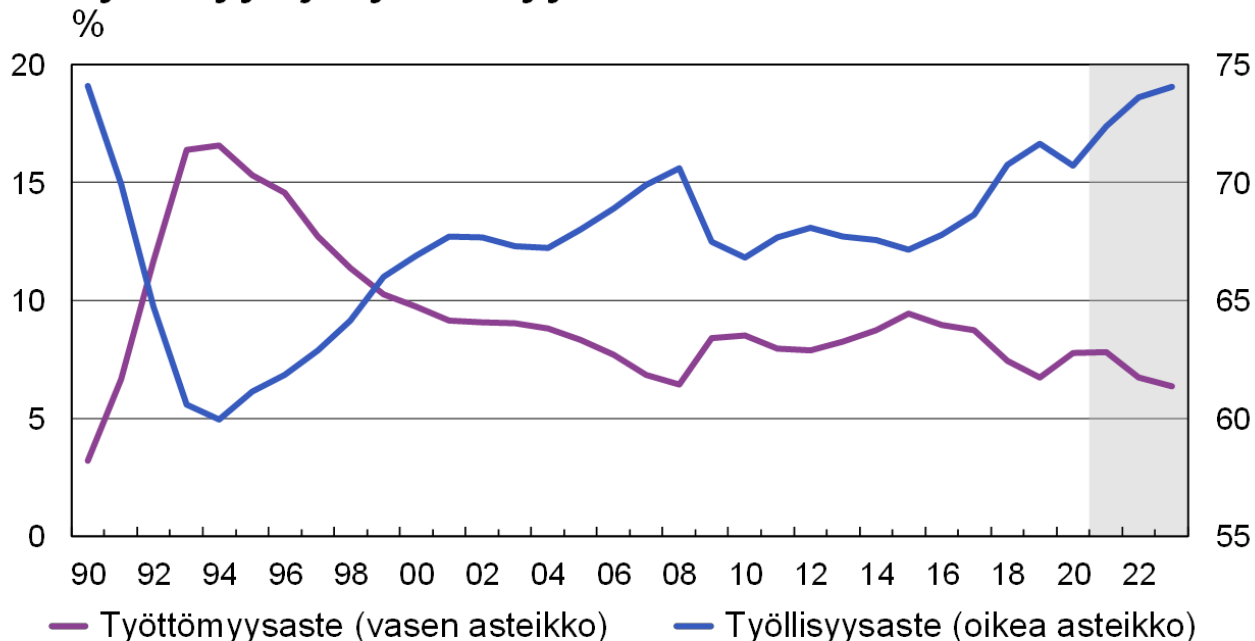
- Suomen talouden arvioidaan kasvavan 3,3 % vuonna 2021.
- Talouskasvu pysyy vahvana vuonna 2022. Kasvu hiipuu 1,4 %:n vuonna 2023.
- Suomen ulkomaankauppa kasvaa nopeasti ja saavuttaa kriisiä edeltävän tason alkuvuonna 2022.
- Taudin kehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokotekattavuuteen liittyvä epävarmuus lisää talouteen liittyvää epävarmuutta

TUUSULA

Elämisen taidetta.

VM:n ennuste 27.9.2021

Työllisyys ja työttömyys



Työttömyysaste = työttömät / työvoima (15–74-vuotiaat)

Työllisyysaste = työlliset / työikäinen väestö (15–64-vuotiaat)

Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

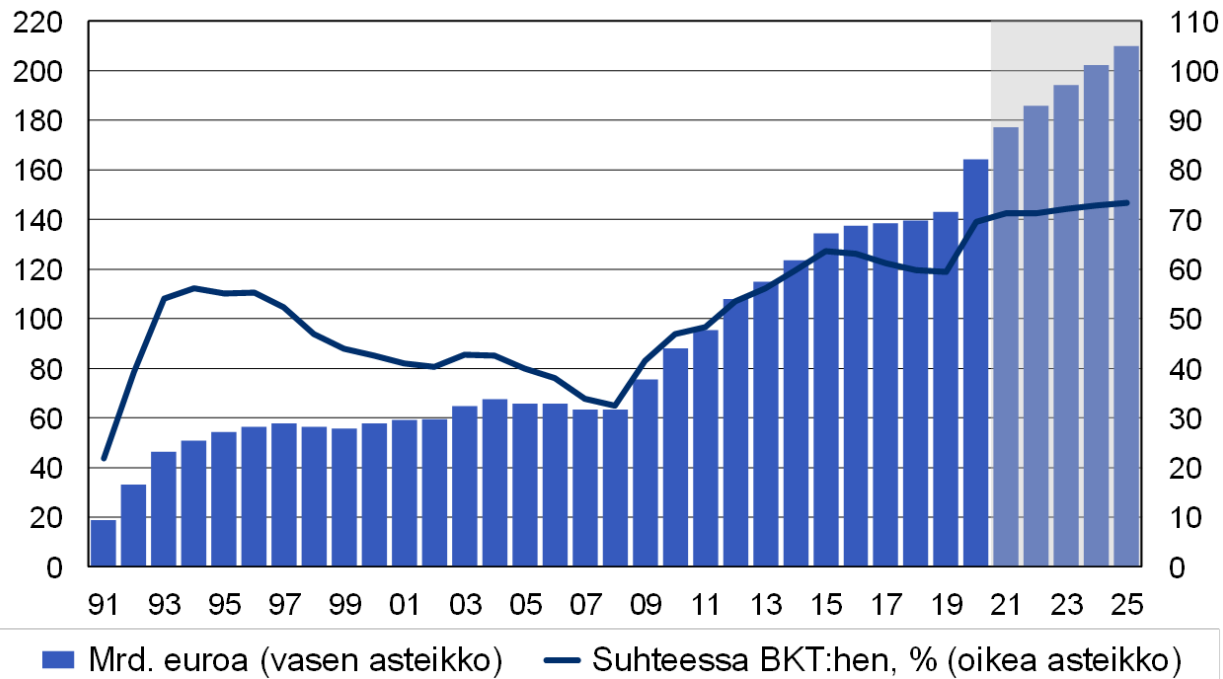
- Työmarkkinat vetävät tällä hetkellä hyvin
- Työllisyysasteen ennakoitaan nousevan 73,6 %:iin vuonna 2022.
- Erityisesti palvelualojen elpyminen vahvistaa työttömyyden laskua.
- Työttömyysaste laskee ensi vuonna alle 7 prosentin ja v. 2023 alle 6,5 prosenttiin.

TUUSULA

Elämisen taidetta.

VM:n ennuste 27.9.2021

Julkisyhteisöjen velka



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34098

- Julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen kasvoi vuonna 2020 10 %-yksiköllä lähes 70 prosenttiin.
- Velkaantumismuutos hidastuu, 2020-luvun puolivälissä velkasuhde tasaantuu 73 prosenttiin.
- Ikäsidonnaisten menojen kasvu uhkaa kääntää velkasuhteen uudelleen kasvuun, jota korkotason mahdollinen normalisoituminen kiihdyttää.
- Pitkällä aikavälillä julkisten menojen ja tulojen välinen epätasapaino on runsas 2,5 % suhteessa BKT:hen.

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Talousarvio 2022

Pormestarin esitys

Talousarvioesitys 2022

Tuloslaskelma, yhteenveto

1 000 €	TA2021	E2021 1-9 kk	TA 2022	E2021 / TA2022 muutos- %
Myyntivoitot	7 480	10 676	10 200	- 4,5
Toimintatulot	59 524	59 501	61 395	3,2
Toimintamenot	-282 071	-285 886	-294 612	3,1
Toimintakate	-214 913	-215 556	-222 862	3,4
Verotulot	193 772	198 772	207 220	4,3
Valtionosuudet	31 851	32 337	35 414	9,5
Vuosikate	10 458	15 301	19 263	
Tilikauden yli-/alijäämä	- 7 050	- 2 208	868	

Talousarvion luvuissa mukana peruskunta ml. vesilaitos ilman konserni - ja osakkuusyhtiöitä sekä yhteisyhteisöjä. Toimintatuloissa ja -menoissa mukana sisäiset erät. Laskelma ei sisällä kunnan ja vesilaitoksen välisiä eliminointi- ja oikaisukirjauksia.

Suurimmat muutokset TA2021 vs. TA2022

Toimintatulot

- Myyntivoitot - 0,5
- Sopimuskorvaukset 0,0
- Varhaiskasvatuksen tuotot - 0,5
- Kotikuntakorvaukset + 0,8
- Väistötilojen vuokrat + 0,6
- Erityslasten iltapv hoito + 0,5
- Ympäristökeskuksen kuntaosuudet + 0,4
- Vesihuolto + 0,2

Toimintamenot

- Keusote - 7,4
- HSL + 0,2
- Pelastustoimi - 0,2
- Henkilöstö - 1,4
- Suunnitelmapoistot - 0,9
- Väistötilojen vuokrat - 0,6
- Erityslasten iltapv. hoito - 0,5
- Ympäristökeskuksen kuntaosuus - 0,5

Vuoden 2021 säästöohjelman ennustetut säästöt 2,0 M€ on sisällytetty talousarvioon 2022.

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Talousarvioesitys 2022

Tuloslaskelma, yhteenveto

Tulot	1000 €	Menot	1000 €
Kunnallisvero	185 511	Yleishallinto ja johdon tuki - Keusoten osuus	140 053 126 250
Yhteisövero	8 494	Sivistys	105 456
Kiinteistövero	13 215	Kasvu ja ympäristö	32 883
Valtionosuudet	35 414	Yhteiset palvelut	11 508
Toimintatulot	61 396	Vesihuoltoliikelaitos	4 657
Myyntivoitot	10 200	Suunnitelmapoistot	18 395
Rahoituserät ym. netto			509
Yhteensä	314,2 M€	Yhteensä	313,4 M€

Talousarvion luvuissa mukana peruskunta (ml. vesilaitos) ilman konserni - ja osakkuusyhtiöitä sekä yhteisyhteisöjä.
Toimintatuloissa ja -menoissa mukana sisäiset erät.
Keusote toimintakatetasolla.

Vuosi	TP 2020	TA 2021	2021 OVK III ennuste	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Veroprosentti	19,50	19,75	19,75	19,75	7,36	7,36	7,36	7,36
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>
Myyntivoivot	4 928 441	7 480 000	10 676 000	10 200 000	17 026	9 396	6 635	16 479
Toimintatulot	58 557 399	59 524 689	59 500 689	61 395 573	61 989	62 609	63 235	63 868
Sisäiset toimintatuotot*	25 041 846	25 089 299	25 479 298	25 782 969	26 041	26 301	26 564	26 830
Ulkoiset toimintatuotot	38 443 994	34 435 390	34 021 391	35 612 604	35 949	36 308	36 671	37 038
Valmistus omaan käyttöön	485 562	154 000	154 000	154 000	154	154	154	154
Toimintamenot toimialueet	-275 931 291	-282 071 291	-285 886 350	-294 611 580	-164 411	-165 830	-166 506	-168 307
Sisäiset toimintamenot*	-25 041 846	-25 336 804	-25 479 298	-25 782 969	-26 041	-26 301	-26 564	-26 830
Ulkoiset toimintamenot	-250 889 445	-256 734 487	-260 407 052	-268 828 611	-138 370	-139 529	-139 942	-141 477
TOIMINTAKATE	-211 959 889	-214 912 603	-215 555 661	-222 862 007	-85 241	-93 670	-96 482	-87 806
Ulkois- ja sisäisten toimintamenojen muutos-% ed.v. tal.arvioon				4,71	-48,53	0,84	0,30	1,10
Verotulot	192 120 963	193 771 920	198 771 920	207 220 000	105 933	98 636	100 934	103 291
Kunnallisverot	173 652 493	171 109 000	176 109 000	185 511 000	86 070	78 450	80 019	81 619
Yhteisöverot	8 442 877	9 917 000	9 917 000	8 494 000	6 252	6 166	6 474	6 798
Kiinteistöverot	10 025 593	12 745 920	12 745 920	13 215 000	13 611	14 020	14 441	14 874
muutos-%	5,26	0,86	3,46	6,94	-48,88	-6,89	2,33	2,34
Valtionosuudet	42 076 756	31 851 200	32 336 689	35 413 989	17 526	17 876	18 234	18 598
muutos-%	65,46	-24,30	-23,15	11,19	-50,51	2,00	2,00	2,00
muutos-% ennusteeseen -21				9,52				
Verorahoitus yhteensä	234 197 719	225 623 120	231 108 609	242 633 989	123 459	116 512	119 168	121 890
verorahoituksen muutos-%	12,62	-3,66	-1,32	7,54	-49,12	-5,63	2,28	2,28
muutos-% ennusteeseen -21				4,99				
Rahoituserät yhteensä	-466 386	-252 367	-252 367	-508 800	-1 251	-2 019	-2 515	-2 508
Korkotulot	85 696	250 000	250 000	60 000	60	60	60	60
Muut rahoitustulot	525 015	490 000	490 000	490 000	220	220	220	220
Korvaus liikelaitoksen peruspääomasta	487 500	487 500	487 500	487 500	488	488	488	488
Korkomenot	-1 068 992	-942 367	-942 367	-1 008 800	-1 481	-2 249	-2 745	-2 738
Korvaus kunnalle liikelaitoksen peruspääön	-487 500	-487 500	-487 500	-487 500	-488	-488	-488	-488
Muut rahoitusmenot	-8 105	-50 000	-50 000	-50 000	-50	-50	-50	-50
VUOSIKATE	21 771 444	10 458 150	15 300 581	19 263 182	36 966	20 823	20 171	31 576
muutos-%	299,13	-51,96	-29,72	84,19	91,90	-43,67	-3,13	56,54
Verorahoitus (verot+valtionosuudet)	234 197 719	225 623 120	231 108 609	242 633 989	123 459	116 512	119 168	121 890
muutos-%	12,62	-3,66	-1,32	7,54	-49,12	-5,63	2,28	2,28
Suunnitelmapoistot (SuMu)	-16 690 528	-17 508 096	-17 508 096	-18 395 186	-19 437	-21 761	-24 901	-28 287
Arvon alentumiset	-2 076 564							
TILIKAUDEN TULOS	3 004 352	-7 049 946	-2 207 515	867 996	17 528	-938	-4 730	3 288

Tuloslaskelma

2022

- Keusoten osuus toiminta-menojen kasvusta 7,4 M€
- 2021 kustannussäästöistä sisällytetty budjettiin 2,0 M€

2023

- Ennen verovuotta 2023 maksuunpannut kunnallisverot kertyvät vanhoilla korkeammilla veroprosenteilla -> nostavat väliaikaisesti erityisesti 2023 veroennustetta.
- Myös maanmyynnit huomattavan korkealla tasolla.

TUUSULA

Elämisen taidetta.

	TP 2020	TA 2021	2021 OVK II ennuste	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
	euroa	euroa	euroa	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa
TOIMINNAN RAHAVIRTA								
Tulorahoitus	16 843 003	2 953 150	4 599 581	9 038 182	19 915	11 401	13 511	15 071
Vuosikate	21 771 444	10 458 150	15 300 581	19 263 182	36 966	20 823	20 171	31 576
Tulorahoituksen korjauserät	-4 928 441	-7 505 000	-10 701 000	-10 225 000	-17 051	-9 421	-6 660	-16 504
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot</i>	-4 928 441	-7 480 000	-10 676 000	-10 200 000	-17 026	-9 396	-6 635	-16 479
<i>Varausten muutos</i>	0	-25 000	-25 000	-25 000	-25	-25	-25	-25
Investointien rahavirta	-18 402 595	-41 336 100	-35 751 000	-54 865 750	-75 227	-77 511	-29 523	1 574
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-24 863 335	-52 136 100	-50 661 000	-68 865 750	-95 611	-90 225	-42 339	-23 186
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	2 000 000	2 350 000	2 000 000	0	1 150	620	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	6 460 740	8 800 000	12 560 000	12 000 000	20 384	11 564	12 196	24 760
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 559 592	-38 382 950	-31 151 419	-45 827 568	-55 312	-66 110	-16 012	16 645
Rahoituksen rahavirta	-6 651 044	38 680 649	35 611 000	43 700 000	55 300	66 200	16 000	-16 600
Antolainauksen muutokset *	322 587	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	5 013 903	36 900 000	33 380 000	42 700 000	54 300	65 200	15 000	-17 600
<i>Pitkäaikaiset lainat</i>	20 000 000	30 000 000	30 000 000	21 500 000	27 000	33 000	7 000	0
<i>Lyhytaikaiset lainat</i>	-14 986 097	6 900 000	3 380 000	21 200 000	27 300	32 200	8 000	-17 600
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset **	-11 987 534	1 780 649	2 231 000	1 000 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Korottomien velkojen muutokset				2 635 975	0	0	0	0
Saamisten muutos		980 649		0	0	0	0	0
Liittymismaksut		800 000		1 000 000	1 000	1 000	1 000	1 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	-8 210 636	297 699	4 459 581	-2 127 568	-12	90	-12	45
Lainamäärä 31.12.	131 399 481	187 159 000	158 000 000	200 700 000	255 000	320 200	335 200	317 600

Rahoituslaskelma

- Velkamäärän kasvu nopeaa mittavien investointien ja matalan tulorahoituksen vuoksi.

Kuntaliiton veroennustekehikko 27.9.2021

*tehdyt muutokset

TILVUOSI	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
Verolaji						
Kunnallisvero	164 111	173 652	175 500	185 511	86 070	78 450
<i>Muutos %</i>	1,8	5,8	1,1	5,7	-53,6	-8,9
Yhteisövero	8 148	8 443	11 429	8 494	6 252	6 166
<i>Muutos %</i>	4,2	3,6	35,4	-25,7	-26,4	-1,4
Kiinteistövero	10 264	10 026	12 997	13 215	13 611	14 020
<i>Muutos %</i>	0,6	-2,3	29,6	1,7	3,0	3,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	182 523	192 121	199 926	207 220	105 933	98 636
<i>Muutos %</i>	1,9	5,3	4,1	3,6	-48,9	-6,9

*Asukaslukua muutettu;
kasvu 0.75 % /v -> vaikutus
vuosiin 2023 ja 2024

*Kiinteistövero 2023-2024
muutettu; kasvu 0 -> 3 % /v

Talousarvioesitys 2022

Keskeisiä investointikohteita

Investointikohde	milj.euroa
Koulut, päiväkodit, vapaa-aika & kulttuuri	34,99
- Martta Wendelinin päiväkoti, rakentaminen	3,30
- Monio, suunnittelu ja rakentaminen	13,00
- Kirkonkylän kampus, suunnittelu ja rakentaminen	9,00
- Riihikallion ja lahelan monitoimikampusten suunnittelu	1,15
- Rakennus 10	1,50
-Taidekasarmi	0,90
- Urheilukeskus, liikuntapaikat, BMX-rata ym.	0,92
Sote-asemien muutos- ja perusparannustyöt	
- Hyrylä, Jokela, Kellokoski	0,20
Rakennusten peruskorjaukset, työohjelma	2,50
Tie- ja liikenneväylät, puistot	17,52
- Etelä-Tuusula	9,55
- Jokela	1,56
- Kellokoski	1,83
- Muut alueet	1,10
- Puistot ja leikkipaikat	2,40
- Tuusulanjärvi	0,96
Vesihuolto	5,42
IT-ohjelmistot ja sähköinen asiointi	0,83
Osakkeet (Koy Hyrylän paikoitustalo)	0,20
Maanostot	5,00

Investoinnit ja rahoitus

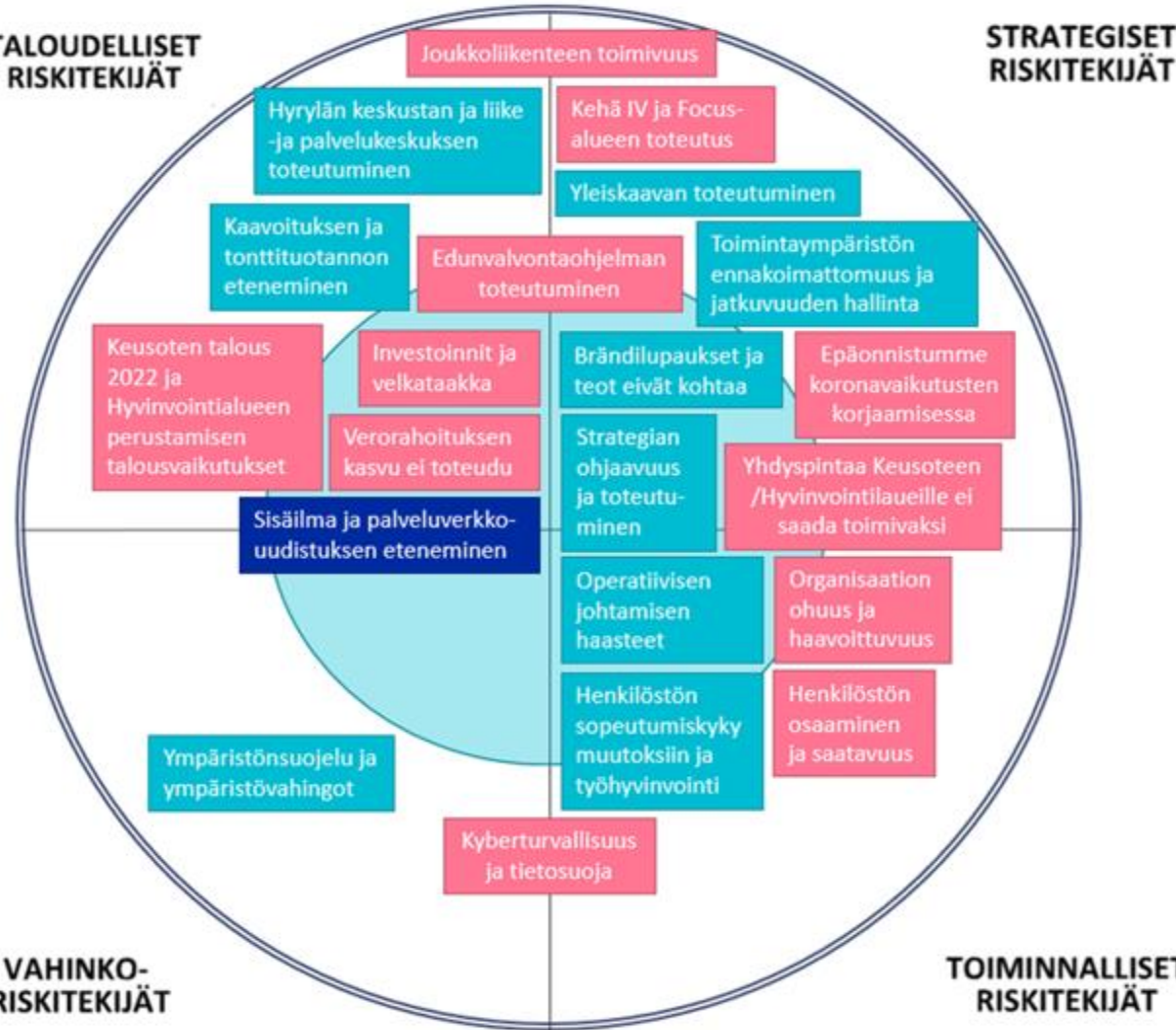
- Investoinnit ovat yhteensä 68,9 milj. euroa
- Investointien tulorahoitusprosentti vain noin 30 %
- Lainakannan kasvu on 43 milj. euroa
- TA/2021 lainamäärä on 201 milj. euroa, 5 100 euroa/asukas.



Riskit

TALOUDELLISET
RISKITEKIJÄT

STRATEGISET
RISKITEKIJÄT



VAHINKO-
RISKITEKIJÄT

TOIMINNALLISET
RISKITEKIJÄT

Kohtalainen riski

Tuntuva riski

Merkittävä riski

Sietämätön riski



Keusote 2022

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Keusote ja HUS 2022 – nopea toimintamenojen kasvu jatkuu?

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

Valtio ei maksa koronakorvauksia kunnille tai kuntayhtymille vuonna 2022

MAKSUOSUUDET KUNNITTAIN, KEUSOTEN TALOUSARVIO 2022 LUONNOS

	Oma palvelutuotanto			Erikoissairaanhoido			Yhteensä		
	TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TA 2021	TA 2022	Muutos-%
Hyvinkää	99 403 000	104 786 000	5,42 %	64 886 000	66 092 000	1,86 %	164 289 000	170 878 000	4,01 %
Järvenpää	81 784 000	87 168 000	6,58 %	55 900 000	57 730 000	3,27 %	137 684 000	144 898 000	5,24 %
Mäntsälä	40 026 000	42 663 000	6,59 %	27 026 000	27 684 000	2,43 %	67 052 000	70 347 000	4,91 %
Nurmijärvi	74 831 000	79 350 000	6,04 %	50 397 000	52 107 000	3,39 %	125 228 000	131 457 000	4,97 %
Pornainen	7 893 000	8 387 000	6,26 %	5 599 000	5 782 000	3,27 %	13 492 000	14 169 000	5,02 %
Tuusula	72 376 000	77 116 000	6,55 %	46 526 000	46 434 000	-0,20 %	118 902 000	123 550 000	3,91 %
Yhteensä	376 313 000	399 470 000	6,15 %	250 334 000	255 829 000	2,20 %	626 647 000	655 299 000	4,57 %

- Erikoissairaanhoidon määrärahoihin ei sisälly
 - Koronahoitovelkaa
 - Varausta kalliinhoidon tasaukseen, summa voi olla +/- lopullisessa toteumassa
 - HUSin 2019 alijäämän kattamiseen tarvittavaa summaa (taso selviää sote ratkaisun myötä, HUS tasolla 5-15 Me)
 - HUSin ilmoittamaa palvelusuunnitelman mukaista määrärahavarausta, ero Keusote tasolla 6,9 Me

Talousarvio on tavoitteellinen ja edellyttää keväällä 2020 hyväksytyn 40 M€ tuottavuusohjelman toimenpiteiden toteutumista täysimääräisenä -> Tuusulan talousarviossa on varauduttu kuntaosuuden ylittymiseen 2,7 M€ riskivarauksella.

TULOSLASKELMA, OMA PALVELUTUOTANTO

OMA PALVELUTUOTANTO	TP 2020	TA 2021	TPE 8/2021	TAE 2022	Muutos-% TAE 2022 / TPE 8/2021
TOIMINTATUOTOT	458 260 348	435 822 151	487 327 043	453 814 812	-6,9 %
Myyntituotot	419 837 183	387 907 564		412 408 839	
<i>josta kuntien maksusuudet</i>	<i>408 118 461</i>	<i>376 312 603</i>	<i>430 715 410</i>	<i>399 516 319</i>	<i>-7,2 %</i>
Maksutuotot	31 817 946	37 759 086		34 117 238	
Tuet ja avustukset	2 452 822	5 043 151		3 353 395	
Muut toimintatuotot	4 152 397	5 112 350		3 935 340	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	333 332	300 000	784 796	1 590 556	102,7 %
TOIMINTAKULUT	-456 905 364	-433 406 884	-485 396 572	-453 690 102	-6,5 %
Henkilöstökulut	-169 470 277	-178 945 148		-187 662 764	
Palvelujen ostot	-220 255 099	-187 549 002		-200 615 334	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 332 129	-15 585 777		-17 023 625	
Avustukset	-17 762 684	-19 760 866		-18 182 970	
Muut toimintakulut	-31 085 175	-31 566 092		-30 205 409	
TOIMINTAKATE	1 688 315	2 715 267	2 715 267	1 715 267	-36,8 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-26 141	-130 000	-130 000	-130 000	0,0 %
Korkotuotot	24 224	0		0	
Muut rahoitustuotot	33 041	40 000		40 000	
Korkokulut	-56 379	-120 000		-120 000	
Muut rahoituskulut	-27 027	-50 000		-50 000	
VUOSIKATE	1 662 174	2 585 267	2 585 267	1 585 267	-38,7 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 562 725	-2 585 267	-2 585 267	-1 585 267	-38,7 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 562 725	-2 585 267		-1 585 267	
TILIKAUDEN TULOS	99 449	0	0	0	

Talousarvioesitysluonnos sisältää varauksen koronan aiheuttamaan hoito- ja palveluvelan purkuun, n. 6 Me

Esityksessä ei ole varausta välittömiin koronakustannuksiin (rokotus, testaus, jäljitys ym.)

TULOSLASKELMA, ERIKOISSAIRAANHOITO

ERIKOISSAIRAANHOITO	TP 2020	TA 2021	TPE 8/2021	TAE 2022	Muutos-% TAE 2022 / TPE 8/2021
TOIMINTATUOTOT	233 477 562	250 345 507	249 853 800	255 793 600	2,4 %
Myyntituotot	233 467 076	250 334 007		255 782 100	
<i>josta kuntien maksuosuudet</i>	233 466 869	250 333 807	249 847 800	255 781 900	2,4 %
Maksutuotot	10 485	11 500		11 500	
TOIMINTAKULUT	-233 477 562	-250 345 507	-249 853 800	-255 793 600	2,4 %
Palvelujen ostot	-233 477 562	-250 345 507		-255 793 600	



Kasvun ja talouden hallintaohjelma 2022- 2031

Valtuustoinfo

9.12.2021

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Tuusulan talouden mallinnuksen 2022-2031 lähtökohdat

- Tuusulan kunnan talouden pitkäjänteinen suunnittelu edellyttää riittävää varautumista toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin, kuten
 - Väkiluvun kehitys
 - Verotus
 - Tonttien kysyntä ja myynnit
 - Palveluiden kysyntä
 - Investoinnit
- Pitkän aikavälin talouden mallintamisella ja suunnittelulla voidaan 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

- Tavoitteena Tuusulan strategian toteuttaminen taloudellisesti kestävästi
 - Skenaariotarkastelun avulla pyritään hahmottamaan kunnan talouden kestävyyttä ja herkkyyttä valituille muuttujille
- Perusskenaarion lisäksi on rakennettu kolme vaihtoehtoista skenaariota kunnan talouden kehityksestä vuosille 2022 – 2031
- Skenaariotarkasteluun tukeutuen tehdään linjaus- ja toimenpide-ehdotuksia kunnan talouden ja rahoituksen tasapainottamiseksi
 - Pohjana valtuuston 9.12.2019 ja 7.12.2020 tekemät linjaukset kasvun ja talouden hallintaohjelmasta.
- Sote-uudistukseen ja sen talousvaikutuksiin liittyy huomattavan paljon epävarmuutta
 - Mm. kunnallisveroprosentin muutos (nyt laskelmissa -12,39 %) ja valtionosuuksien määrä perustuvat alustaviin arvioihin. Lopulliset rahoituslaskelmat ja toistaiseksi pysyvä siirtymätasaus määritellään vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietojen perusteella.
 - Vaikka sote-menojen kustannuspaineet poistuvat kuntien vastuulta, talouden tasapainottamiskeinot ovat jatkossa nykyistä rajallisemmat.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Yhteenvedo ja johtopäätökset

Päivitetyn 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. Kunta vapauttaa pääomia ja saavuttaa käyttötaloussäästöjä luopumalla vajaakäyttöisistä kiinteistöistä
4. Keusoten tuottavuustavoitteiden saavuttaminen vuonna 2022 on ratkaisevan tärkeää kunnan pidemmän tähtäimen talouden tasapainon kannalta
5. Kunnan käyttötaloutta hallitaan mitoittamalla henkilöstön määrä palveluiden kysynnän mukaiselle tasolle sekä parantamalla jatkuvasti toiminnan tuottavuutta
6. Investointiohjelman myötä kasvava lainamäärä pystytään pitämään hallittavalla tasolla (enintään 320 M€) sekä kääntämään lainamäärä laskuun vuosina 2025-2026.

Rahoituslaskelma

Tarkasteltavat rahavirrat

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

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
7. Prosessien virtaviivaistaminen, säästöt



Tuusulan talouden skenaarioluonnokset 2022 - 2031

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Talouden skenaariot 2021 – 2030

muuttujat ja oletukset

Perusskenaario	Oletukset
Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset	Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 20 % arvioista.
Verotulot	Nykyiset veroprosentit, ennusteet: <ul style="list-style-type: none">- Kunnallisvero; 2022 – 2024 Kuntaliiton ennuste, 2025 - 2031 kasvu 2 % / v- Yhteisövero; 2022 – 2024 Kuntaliiton ennuste, 2025 - 2031 kasvu 5 % / v- Kiinteistövero; 2022 – 2024 Kuntaliiton ennuste, 2025 - 2031 kasvu 3 % / v.
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 henkilöstökustannusten kehitystä ennakoiden lapsimäärän laskua; 2022-2023 kustannusten kasvu 2 % / v ja 2024 – 2031 1 % / v (palkkojen nousu 2 % /v, henkilöstön vähennys 1 %/v)
Keusoten maksuosuudet	2022 Keusoten esitys maksuosuuden lisäyksiksi + riskilisiä 2,7 M€. Poistuu vuonna 2023.
Prosessien virtaviivaistaminen	Työstetty listaus kehittämishankkeista ja niiden säästöpotentialista
Käyttöomaisuusinvestoinnit	Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + palveluverkkosuunnitelman mukaiset rakennusinvestoinnit

Perusskenaario, tuloslaskelma

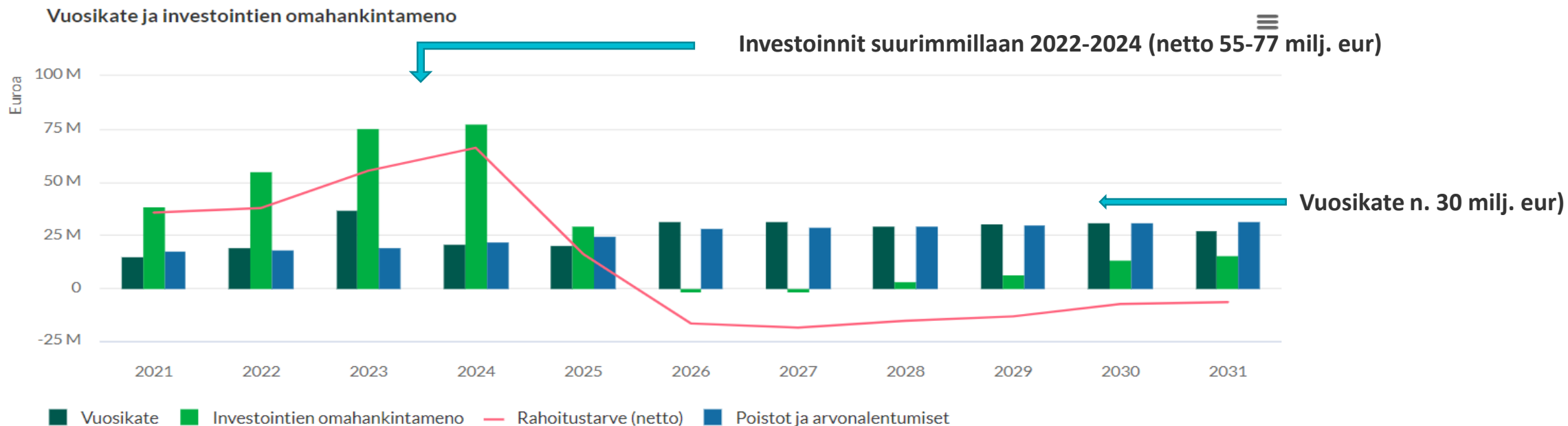
Vuosi	TP 2020	TA 2021	2021 OVK III ennuste	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031
Veroprosentti	19,50	19,75	19,75	19,75	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36
Varsinainen toiminta	euroa	euroa	euroa	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa
Myyntivoitot	4 928 441	7 480 000	10 676 000	10 200 000	15 725	8 245	4 165	13 090	12 410	10 200	10 370	10 285	5 100
Vajaikätyössä olevien kiinteistöjen myyntivoitot				0	1 301	1 151	2 470	3 389	1 700	800	696	0	160
Toimintatulot	58 557 399	59 524 689	59 500 689	61 395 573	61 989	62 609	63 235	63 868	64 506	65 151	65 803	66 461	67 125
Valmistus omaan käyttöön	485 562	154 000	154 000	154 000	154	154	154	154	154	154	154	154	154
Toimintakulut	-275 931 291	-282 071 291	-285 886 350	-294 611 580	-164 411	-165 830	-166 506	-168 307	-169 441	-171 821	-174 237	-176 690	-179 181
Palveluverkon kehittäminen, säästö					1 100	1 700	2 000	2 100	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300
Väistötilojen kustannukset	-2 092 000	-2 092 000	-2 092 000	-2 672 000	-2 672	-1 647	-409	0	0	0	0	0	0
Prosessien virtaviivaistaminen, säästö					356	356	416	416	426	426	426	426	426
Muut säästötoimenpiteet		2 798 014	2 056 272	2 056 272	2 056	2 056	2 056	2 056	2 056	2 056	2 056	2 056	2 056
Henkilöstökulut	-75 820 480	-78 100 830	-78 100 830	-79 632 719	-81 225	-82 850	-83 678	-84 515	-85 360	-86 214	-87 076	-87 947	-88 826
Keusoten maksuosuus, HUS korot	-118 355 650	-118 877 428	-122 877 427	-126 049 724									
Muut ulkoiset toimintamenot	-26 464 365	-60 462 243	-59 535 561	-62 530 440	-57 984	-59 144	-60 327	-61 533	-62 764	-64 019	-65 300	-66 606	-67 938
TOIMINTAKATE	-211 959 889	-214 912 603	-215 555 661	-222 862 007	-85 241	-93 670	-96 482	-87 806	-90 670	-95 515	-97 214	-99 790	-106 641
toimintakatteen muut.-% edell.v. talousarvioon					-61,75	9,89	3,00	-8,99	3,26	5,34	1,78	2,65	6,87
Verotulot	192 120 963	193 771 920	198 771 920	207 220 000	105 933	98 636	100 934	103 291	105 710	108 191	110 738	113 351	116 033
Kunnallisverot	173 652 493	171 109 000	176 109 000	185 511 000	86 070	78 450	80 019	81 619	83 252	84 917	86 615	88 347	90 114
Yhteisöverot	8 442 877	9 917 000	9 917 000	8 494 000	6 252	6 166	6 474	6 798	7 138	7 495	7 870	8 263	8 676
Kiinteistöverot	10 025 593	12 745 920	12 745 920	13 215 000	13 611	14 020	14 441	14 874	15 320	15 780	16 253	16 741	17 243
muutos-%	7,21	8,13		6,94	-48,88	-6,89	2,33	2,34	2,34	2,35	2,35	2,36	2,37
Valtionosuudet	42 076 756	31 851 200	32 336 689	35 413 989	17 526	17 876	18 234	18 598	18 970	19 350	19 737	20 131	20 534
muutos-%	73,22	-24,30		11,19	-50,51	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Verorahoitus yhteensä	234 197 719	225 623 120	231 108 609	242 633 989	123 459	116 512	119 168	121 890	124 680	127 541	130 474	133 482	136 567
verorahoituksen muutos-%	864,13	-3,66		7,54	-49,12	-5,63	2,28	2,28	2,29	2,29	2,30	2,31	2,31
Rahoituserät yhteensä	-466 386	-252 367	-252 367	-508 800	-1 251	-2 019	-2 515	-2 509	-2 638	-2 503	-2 527	-2 412	-2 332
Korkomenot	-1 068 992	-942 367	-942 367	-1 008 800	-1 481	-2 249	-2 745	-2 739	-2 868	-2 733	-2 757	-2 642	-2 562
Muu rahoituserät	602 606	690 000	690 000	500 000	230	230	230	230	230	230	230	230	230
VUOSIKATE	21 771 444	10 458 150	15 300 581	19 263 182	36 966	20 822	20 170	31 575	31 371	29 523	30 733	31 280	27 594
muutos-%	85,69	-51,96	-29,72	84,19	91,90	-43,67	-3,13	56,54	-0,65	-5,89	4,10	1,78	-11,78
Verorahoitus (verot+valtionosuudet)	234 197 719	225 623 120	231 108 609	242 633 989	123 459	116 512	119 168	121 890	124 680	127 541	130 474	133 482	136 567
muutos-%	12,62	-3,66	-1,32	7,54	-49,12	-5,63	2,28	2,28	2,29	2,29	2,30	2,31	2,31
Suunnitelmapoistot (SuMu)	-16 690 528	-17 508 096	-17 508 096	-18 395 186	-19 437	-21 761	-24 901	-28 287	-28 834	-29 364	-30 027	-30 881	-31 611
Arvon alentumiset	-2 076 564												
TILIKAUDEN TULOS	3 004 352	-7 049 946	-2 207 515	867 996	17 528	-938	-4 731	3 288	2 537	159	706	399	-4 016

Säästöt ja tuottavuus-hyödyt noin 10M€/v

Perusskenaario, rahoituslaskelma

	Tuusula												
	TP 2020	TA 2021	2021 OVK II ennuste	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031
	euroa	euroa	euroa	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa
TOIMINNAN RAHAVIRTA													
Tulorahoitus	16 843 003	2 953 150	7 795 581	9 038 182	19 915	11 401	13 510	15 071	17 236	18 498	19 643	20 970	22 309
Vuosikate	21 771 444	10 458 150	15 300 581	19 263 182	36 966	20 822	20 170	31 575	31 371	29 523	30 733	31 280	27 594
Tulorahoituksen korjaukset	-4 928 441	-7 505 000	-7 505 000	-10 225 000	-17 051	-9 421	-6 660	-16 504	-14 135	-11 025	-11 091	-10 310	-5 285
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-4 928 441	-7 480 000	-7 480 000	-10 200 000	-15 725	-8 245	-4 165	-13 090	-12 410	-10 200	-10 370	-10 285	-5 100
Käyttöomaisuuden myyntivoitot, vajaakäyttöiset kiinteistöt					-1 301	-1 151	-2 470	-3 389	-1 700	-800	-696	0	-160
Varausten muutos	0	-25 000	-25 000	-25 000	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25
Investointien rahavirta	-18 402 595	-41 336 100	-38 411 000	-54 865 750	-75 227	-77 511	-29 523	1 574	1 400	-3 100	-6 300	-13 500	-15 740
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-24 863 335	-52 136 100	-49 561 000	-68 865 750	-95 611	-90 225	-42 339	-23 186	-16 400	-15 900	-19 900	-25 600	-21 900
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	2 000 000	2 350 000	2 000 000	0	1 150	620	0	0	0	0	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot, tontit ym.	6 460 740	8 800 000	8 800 000	12 000 000	18 500	9 700	4 900	15 400	14 600	12 000	12 200	12 100	6 000
Käyttöomaisuuden myyntitulot, vajaakäyttöiset kiinteistöt					1 884	1 864	7 296	9 360	3 200	800	1 400	0	160
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 559 592	-38 382 950	-30 615 419	-45 827 568	-55 312	-66 110	-16 013	16 645	18 636	15 398	13 343	7 470	6 569
Rahoituksen rahavirta	-6 651 044	38 680 649	35 611 000	43 700 000	55 300	66 200	16 000	-16 600	-18 700	-15 400	-13 400	-7 500	-6 600
Antolainauksen muutokset *	322 587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	5 013 903	36 900 000	33 380 000	42 700 000	54 300	65 200	15 000	-17 600	-19 700	-16 400	-14 400	-8 500	-7 600
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset **	-11 987 534	1 780 649	2 231 000	1 000 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Liittymismaksut		800 000	800 001	1 000 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	-8 210 636	297 699	4 995 581	-2 127 568	-12	90	-13	45	-64	-2	-57	-30	-31
Lainamäärä 31.12.	126 385 578	148 258 535	158 000 000	200 700 000	255 000	320 200	335 200	317 600	297 900	281 500	267 100	258 600	251 000

Perusskenaario



Piilota taulukko

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	15,2	19,3	37	20,8	20,2	31,6	31,4	29,5	30,7	31,3	27,6
Investointien omahankintameno	38,4	54,9	75,2	77,5	29,5	-1,6	-1,4	3,1	6,3	13,5	15,7
Rahoitustarve (netto)	35,6	37,7	55,3	66,1	16	-16,6	-18,6	-15,4	-13,3	-7,5	-6,6
Poistot ja arvonalentumiset	17,5	18,4	19,4	21,8	24,9	28,3	28,8	29,4	30	30,9	31,6

Perusskenaario

Lainamäärä suurimmillaan 2025, jonka jälkeen kääntyy laskuun



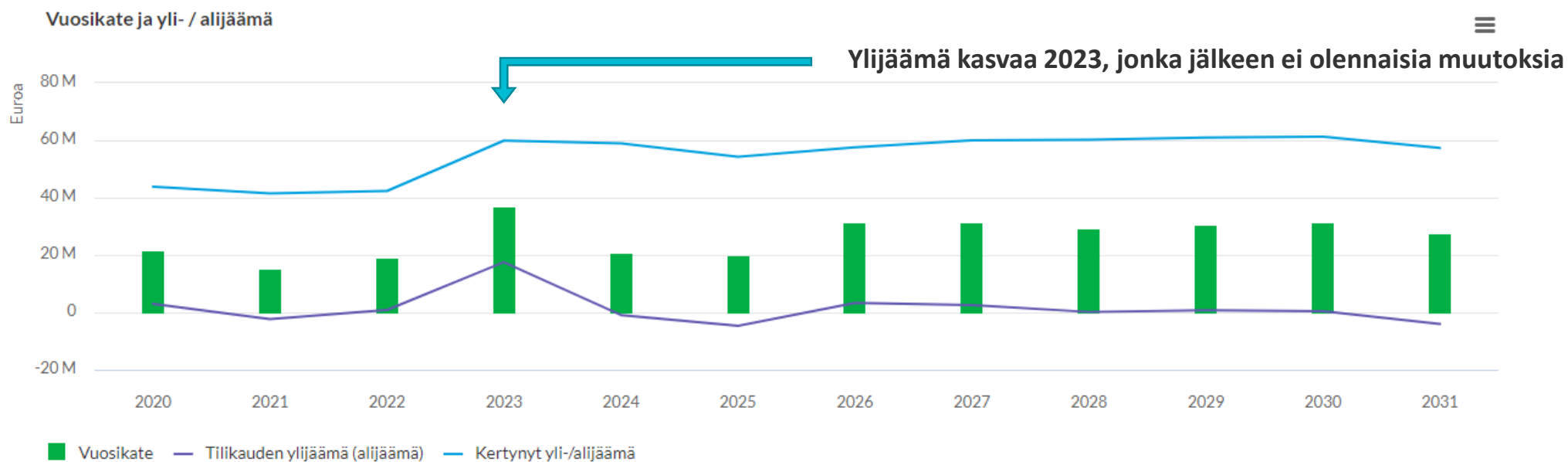
Piilota taulukko

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Korollinen vieras pääoma	131,4	164,8	198,9	253,2	318,3	333,3	315,7	296	279,6	265,3	256,8	250,2
Suhteellinen velkaantuneisuus %	62,1	74,3	84,1	168,8	224,4	233,9	207,2	195,7	186,8	175,8	169,2	167,1

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario



Pilota taulukko

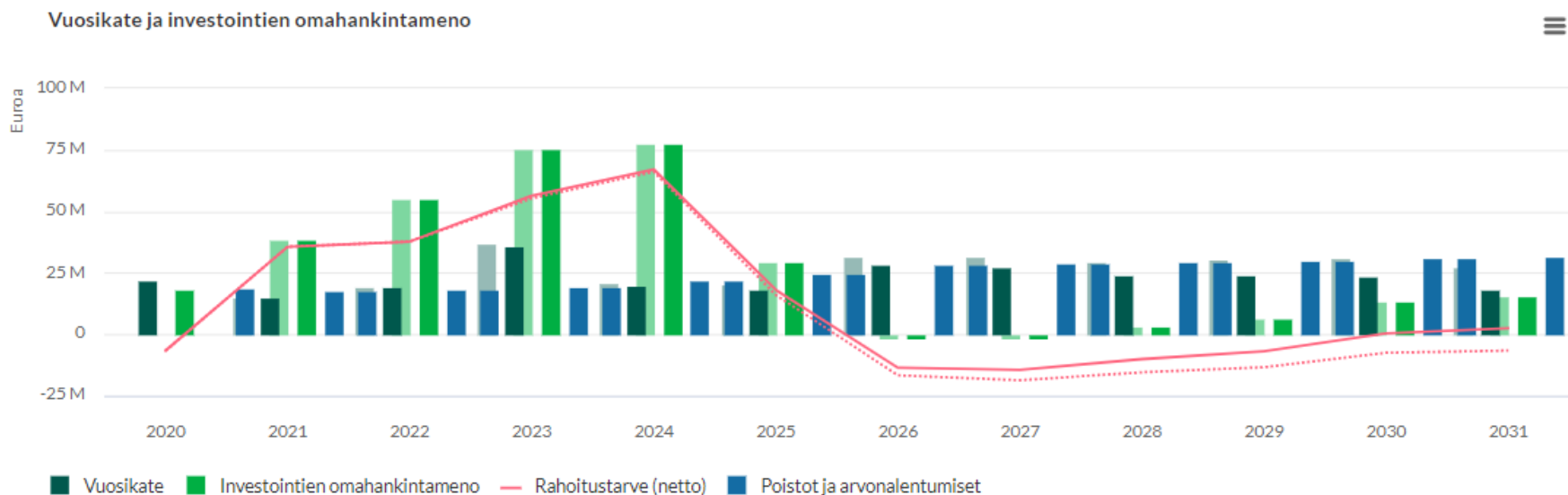
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	37	20,8	20,2	31,6	31,4	29,5	30,7	31,3	27,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3	-2,4	0,9	17,5	-0,9	-4,7	3,3	2,5	0,2	0,7	0,4	-4
Kertynyt yli-/alijäämä	43,8	41,5	42,4	59,9	58,9	54,2	57,5	60	60,2	60,9	61,3	57,3

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Verotulojen hitaampi kasvu, - 1 % vuosittain kaikki verotulolajit



Piilota taulukko

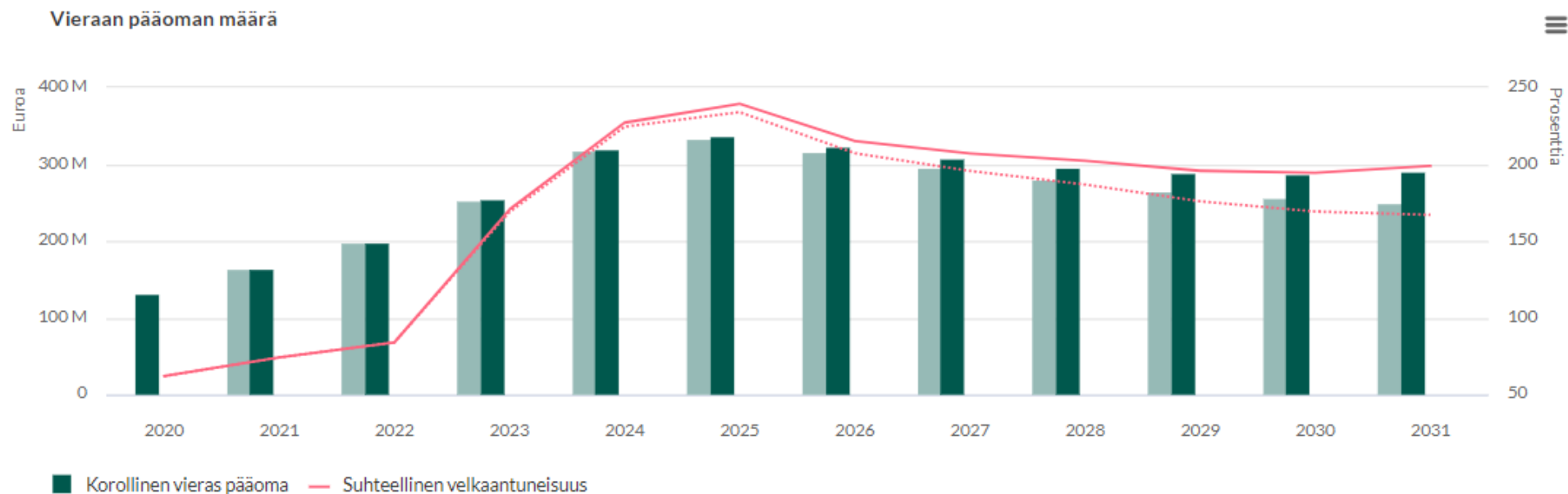
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	35,9	19,8	18,1	28,5	27,2	24,2	24,2	23,4	18,5
				-1,1	-1	-2	-3,1	-4,2	-5,4	-6,5	-7,8	-9,1
Investointien omahankintameno	18,4	38,4	54,9	75,2	77,5	29,5	-1,6	-1,4	3,1	6,3	13,5	15,7
Rahoitustarve (netto)	-6,7	35,6	37,7	56,4	67,1	18	-13,5	-14,4	-10	-6,8	0,4	2,5
				+1,1	+1	+2	+3,1	+4,2	+5,4	+6,5	+7,8	+9,1
Poistot ja arvonalentumiset	18,8	17,5	18,4	19,4	21,8	24,9	28,3	28,8	29,4	30	30,9	31,6

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Verotulojen hitaampi kasvu, - 1 % vuosittain kaikki verotulolajit

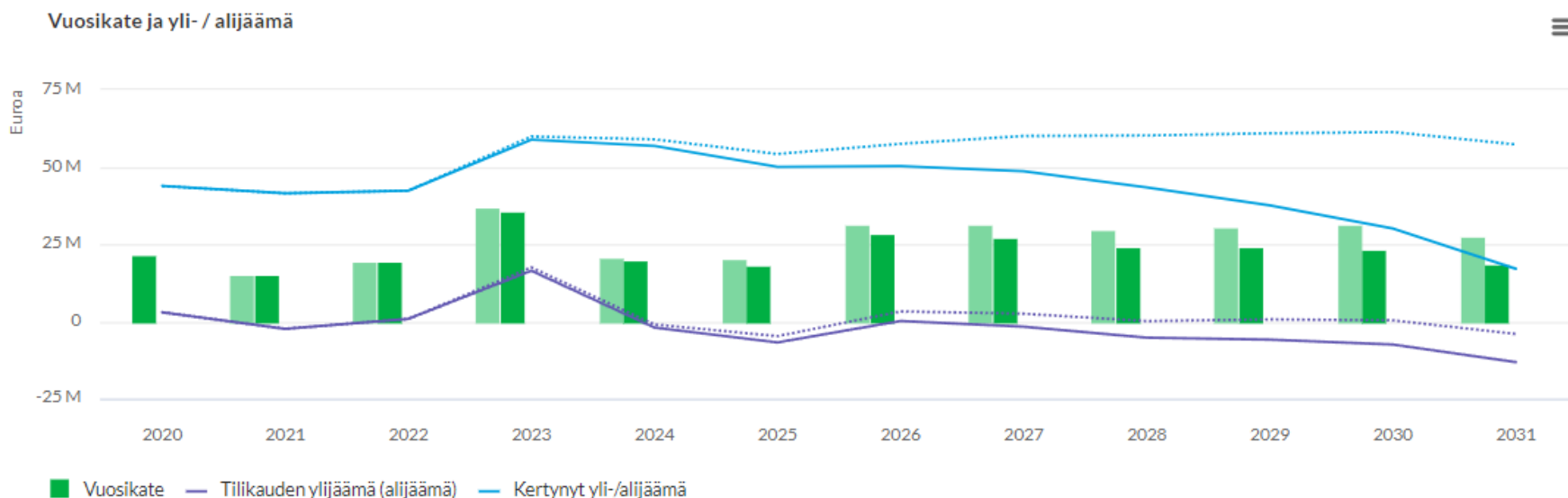


Pilota taulukko

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Korollinen vieras pääoma	131,4	164,8	198,9	254,3	320,4	337,4	322,9	307,4	296,4	288,6	288	290,5
				+1,1	+2,1	+4,1	+7,2	+11,4	+16,8	+23,3	+31,2	+40,3
Suhteellinen velkaantuneisuus %	62,1	74,3	84,1	170,5	227,1	239,3	215	206,9	202,3	195,7	194,4	199
				+1,6	+2,7	+5,5	+7,8	+11,3	+15,5	+19,9	+25,2	+31,9

Vaihtoehtoskenaario 1.

Verotulojen hitaampi kasvu, - 1 % vuosittain kaikki verotulolajit

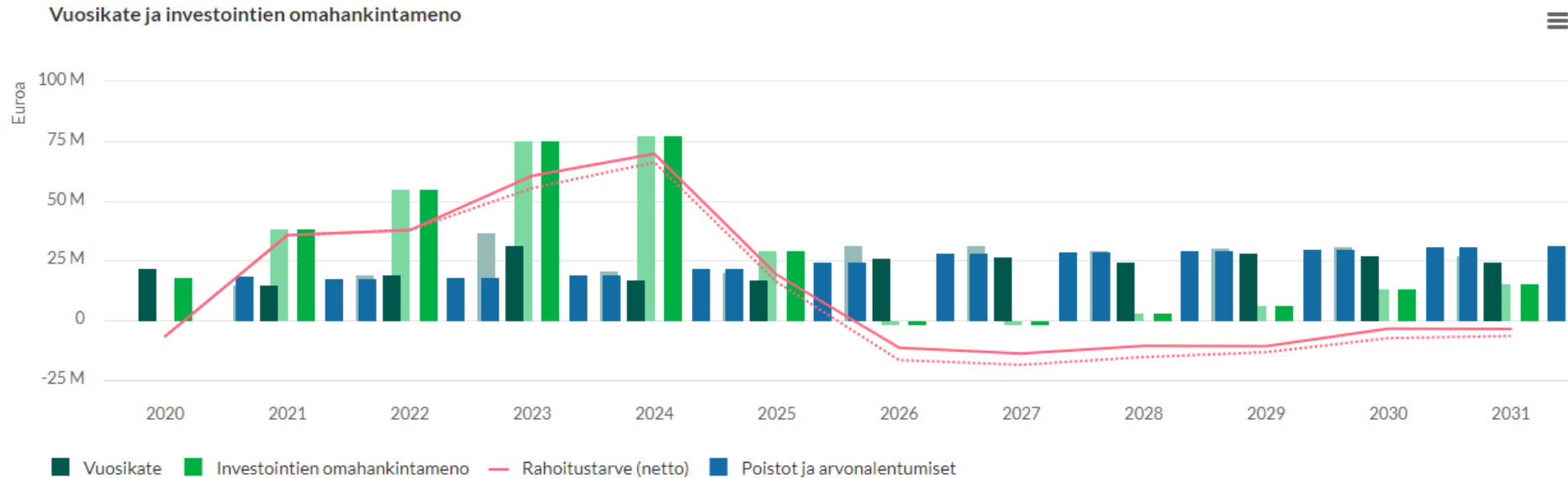


Pilota taulukko

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	35,9	19,8	18,1	28,5	27,2	24,2	24,2	23,4	18,5
				-1,1	-1	-2	-3,1	-4,2	-5,4	-6,5	-7,8	-9,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3	-2,4	0,9	16,4	-1,9	-6,8	0,2	-1,7	-5,2	-5,8	-7,4	-13,1
				-1,1	-1	-2	-3,1	-4,2	-5,4	-6,5	-7,8	-9,1
Kertynyt yli-/alijäämä	43,8	41,5	42,4	58,8	56,9	50,1	50,3	48,6	43,4	37,6	30,2	17
				-1,1	-2,1	-4,1	-7,2	-11,4	-16,8	-23,3	-31,2	-40,3

Vaihtoehtoskenaario 2.

Myyntitulot ja -voitot, vähennys - 20 %- yksikköä ja toimintamenojen lisäkasvu + 1 % / vuosi



Piilota taulukko

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	31,8	17,2	17,1	26,4	26,7	24,8	28,3	27,3	24,6
Investointien omahankintameno	18,4	38,4	54,9	75,2	77,5	29,5	-1,6	-1,4	3,1	6,3	13,5	15,7
Rahoitustarve (netto)	-6,7	35,6	37,7	60,5	69,7	19,1	-11,5	-14	-10,6	-10,9	-3,5	-3,6
Poistot ja arvonalentumiset	18,8	17,5	18,4	19,4	21,8	24,9	28,3	28,8	29,4	30	30,9	31,6

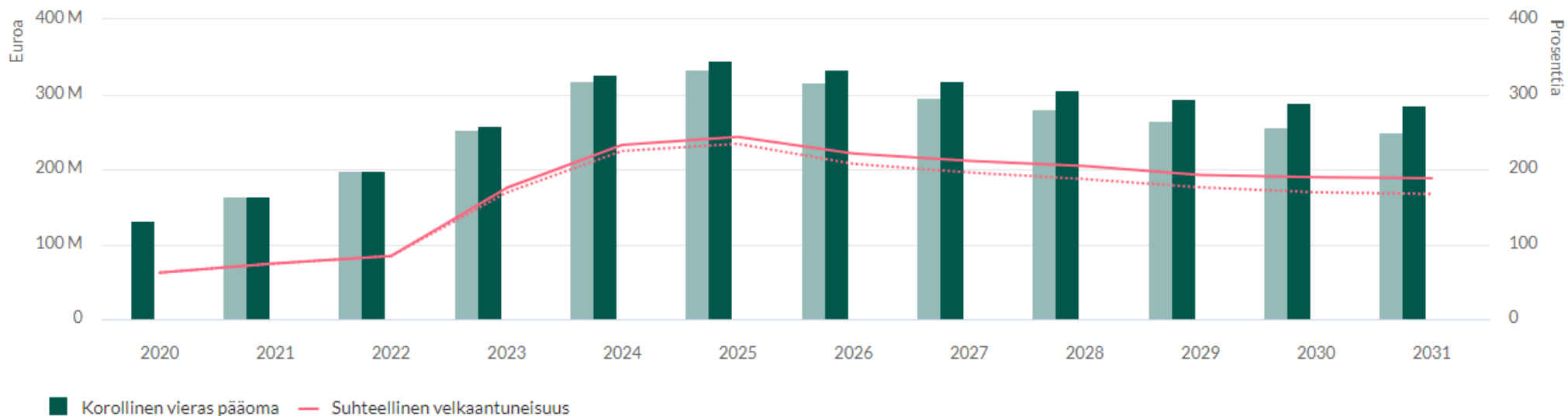
TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 2.

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

Vieraan pääoman määrä

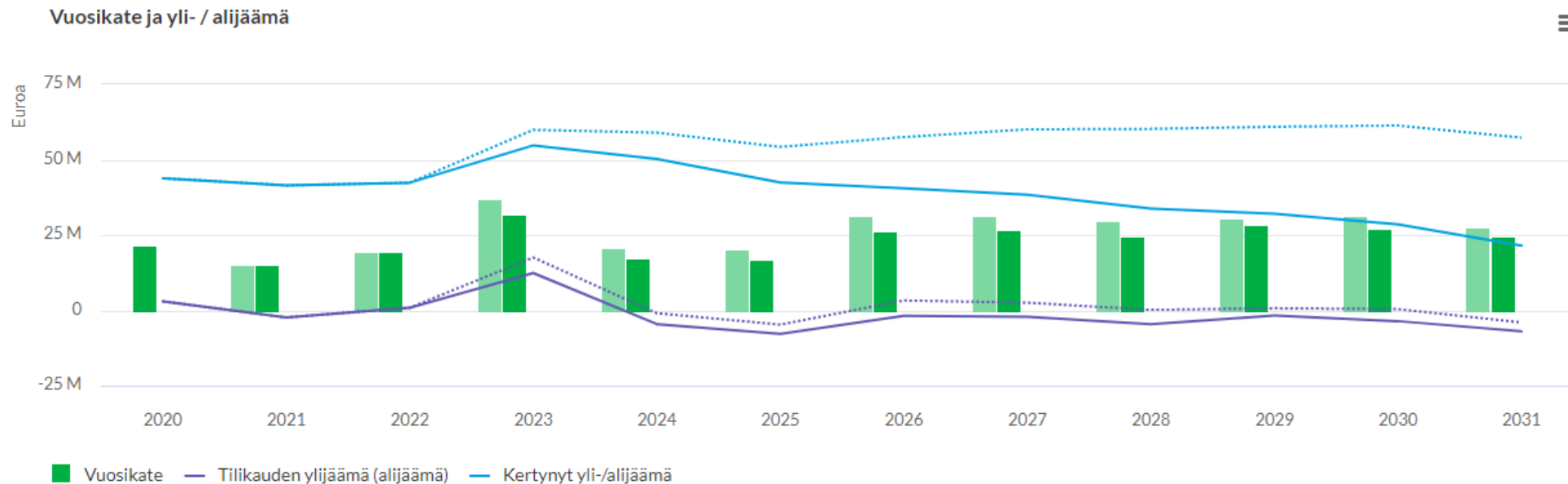


Pilota taulukko

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Korollinen vieras pääoma	131,4	164,8	198,9	258,3	327	345,1	332,6	317,7	306	294,1	289,6	286
				+5,1	+8,8	+11,8	+17	+21,6	+26,4	+28,8	+32,8	+35,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	62,1	74,3	84,1	175,1	232,5	243,2	221	211,3	204,3	192,5	189,4	187,9
				+6,3	+8,1	+9,3	+13,8	+15,7	+17,5	+16,6	+20,1	+20,9

Vaihtoehtoskenaario 2.

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



Pilota taulukko

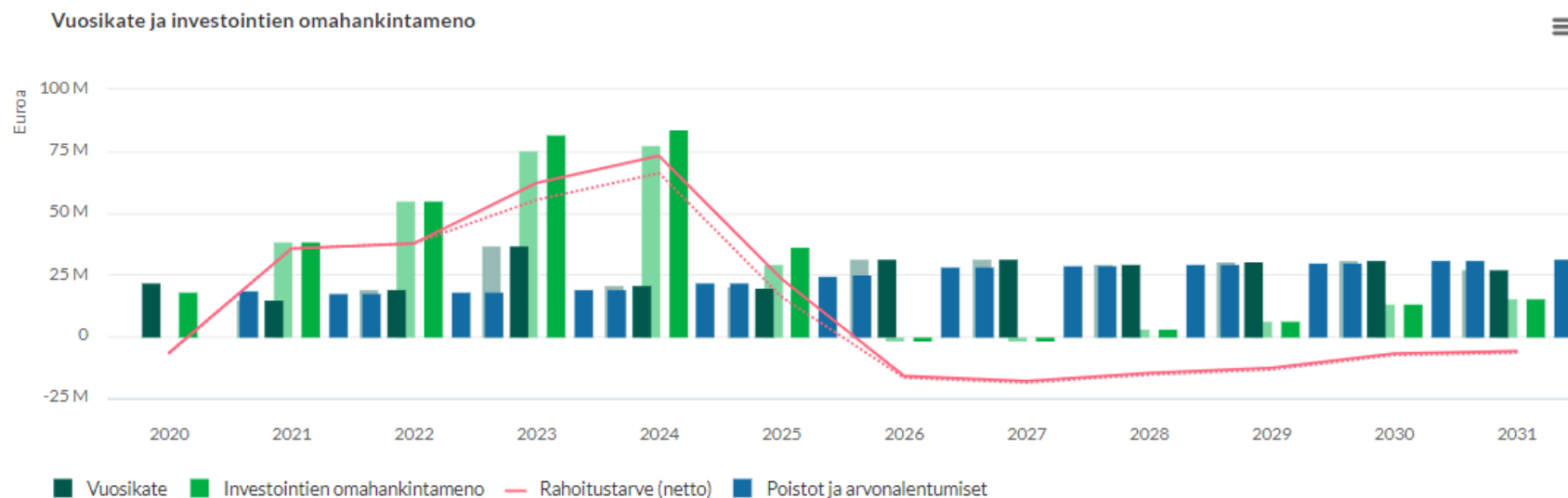
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	31,8	17,2	17,1	26,4	26,7	24,8	28,3	27,3	24,6
				-5,1	-3,6	-3,1	-5,1	-4,7	-4,8	-2,4	-4	-3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3	-2,4	0,9	12,4	-4,6	-7,8	-1,9	-2,1	-4,6	-1,7	-3,6	-7
				-5,1	-3,6	-3,1	-5,1	-4,7	-4,8	-2,4	-4	-3
Kertynyt yli-/alijäämä	43,8	41,5	42,4	54,7	50,2	42,4	40,5	38,4	33,8	32,1	28,5	21,5
				-5,1	-8,8	-11,8	-17	-21,6	-26,4	-28,8	-32,8	-35,8

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

Investointimenojen kasvu + 20 milj. euroa (yhteensä vuosina 2023-2025)



Piilota taulukko

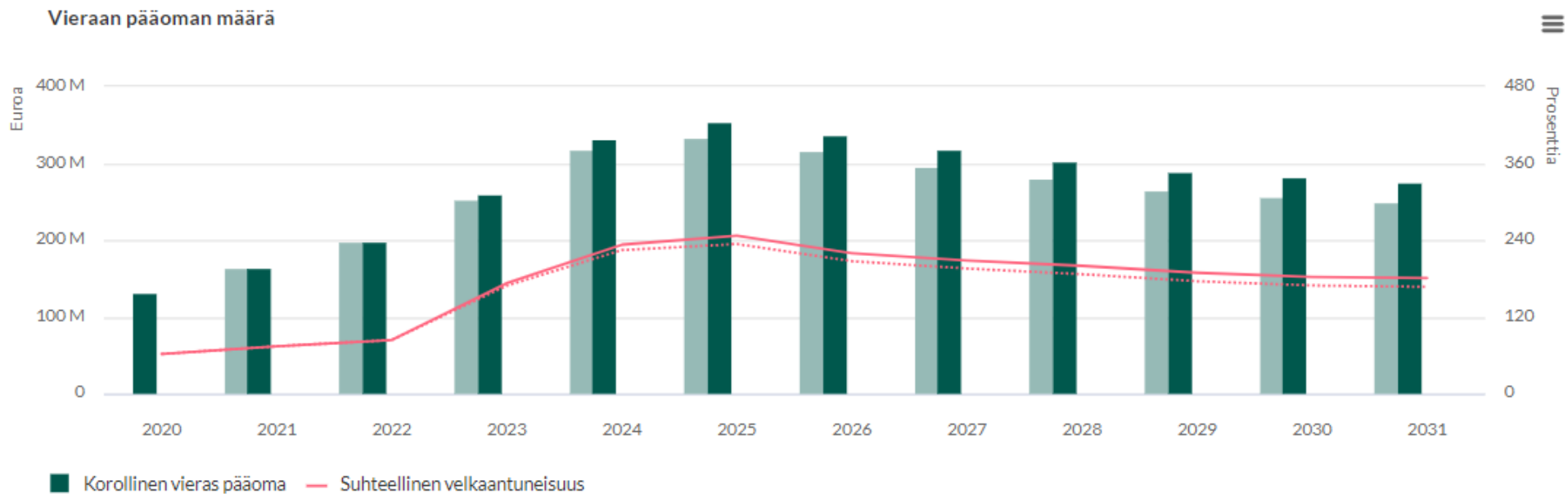
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	36,8	20,7	20	31,6	31,4	29,5	30,7	31,3	27,6
				-0,1	-0,1	-0,1		-0		-0	-0	-0
Investointien omahankintameno	18,4	38,4	54,9	81,9	84,2	36,2	-1,6	-1,4	3,1	6,3	13,5	15,7
				+6,7	+6,7	+6,7						
Rahoitustarve (netto)	-6,7	35,6	37,7	62,1	73,1	23,3	-16	-18	-14,7	-12,7	-6,8	-5,9
				+6,8	+7	+7,2	+0,7	+0,7	+0,7	+0,7	+0,7	+0,7
Poistot ja arvonalentumiset	18,8	17,5	18,4	19,4	21,8	25	28,5	29	29,6	30,2	31,1	31,8
					+0,1	+0,1	+0,2	+0,2	+0,2	+0,2	+0,2	+0,2

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

Investointimenojen kasvu + 20 milj. euroa (yhteensä vuosina 2023-2025)



Piilota taulukko

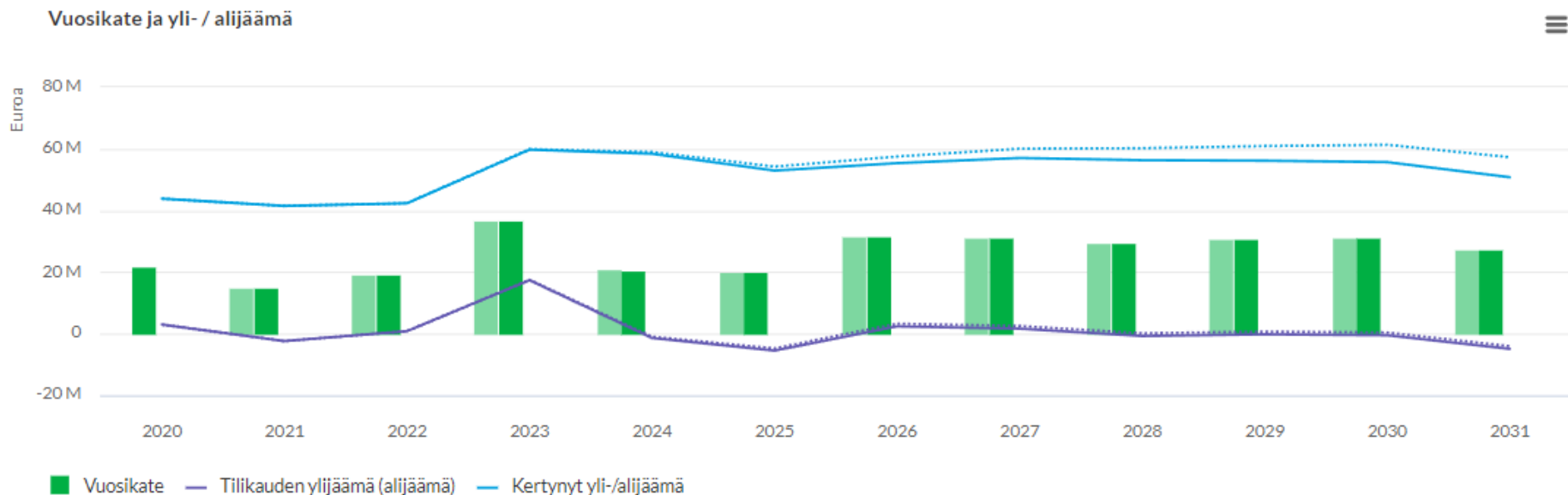
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Korollinen vieras pääoma	131,4	164,8	198,9	260 +6,8	332,1 +13,8	354,4 +21,1	337,4 +21,7	318,4 +22,4	302,7 +23,1	289 +23,8	281,2 +24,4	275,3 +25,1
Suhteellinen velkaantuneisuus %	62,1	74,3	84,1	172,7 +3,9	232,9 +8,5	246,9 +13	219,6 +12,4	208,4 +12,7	199,9 +13,1	189,1 +13,2	182,6 +13,4	180,9 +13,9

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

Investointimenojen kasvu + 20 milj. euroa (yhteensä vuosina 2023-2025)



Pilota taulukko

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	36,8	20,7	20	31,6	31,4	29,5	30,7	31,3	27,6
				-0,1	-0,1	-0,1		-0		-0	-0	-0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3	-2,4	0,9	17,4	-1,4	-5,4	2,4	1,7	-0,7	-0,2	-0,5	-4,9
				-0,1	-0,4	-0,7	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Kertynyt yli-/alijäämä	43,8	41,5	42,4	59,8	58,4	52,9	55,4	57	56,3	56,2	55,7	50,8
				-0,1	-0,6	-1,3	-2,1	-3	-3,9	-4,8	-5,6	-6,5

Linjauseitykset

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 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 myynnissä painotetaan työllisyys- ja talousvaikutuksia sekä toimijoiden kykyä työpaikkatonttien rakentamiseen Tuusulan kunnan tavoittelemalla aikataululla
- **Linjaus:** Focuksen tontit saadaan myyntiin vuosina 2025-2026. Yritystonttien myyntitulot 2022 - 2031, yhteensä vähintään 72 milj. euroa

Asuinalueet

- Kunta edistää ensisijaisesti ja kiireellisinä Hyrylän, Jokelan ja Kellokosken keskustojen kehittämistä sekä Rykmentinpuiston, Lahelanpellon ja Häriskiven asuinalueiden kaavoitusta, suunnittelua ja asuintonttien myyntiin saattamista, myyntiä ja tulevaa rakentamista.
- Asuinalueet profiloidaan siten, että tukevat kunnan ja ko. alueiden pitovoiman ja vetovoiman vahvistamista, talousvaikutukset huomioon ottaen.
- Suunnittelun tavoitteena ovat monimuotoinen asuminen, hyvät lähipalvelut, yhdyskuntarakenteen tiivistäminen sekä joukkoliikenteen parempi saavutettavuus ja liikkumisen mahdollisuuksien monipuolinen hyödyntäminen.
- **Linjaus:** asuintonttien myyntitulot 2022 - 2031 yhteensä 69 milj. euroa

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 2/3

Palveluverkon kehittäminen

- Optimoidaan kunnan palveluverkon kokonaisuus, palveluverkkosuunnitelman mukaisesti.
- **Linjaus:** 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 noin 5 milj. euroon/v. vuodesta 2026 lähtien.

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:** Keusoten vuoden maksuosuus on 2022 enintään 126,2 milj. euroa, Tuusulan kunnan talousarvion mukaisesti.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 3/3

Palveluprosessien kehittäminen

- Kunnan palveluita sujuvoitetaan, tehostetaan ja digitalisoidaan. Tuotteiden, palveluiden ja prosessien suorituskykyä tarkastellaan ja parannetaan jatkuvasti.
- **Linjaus;** kehitettävistä palveluprosesseista saatava tuottavuushyöty vähintään 0,3 milj. euroa/vuosi

Henkilöstö

- Kunta seuraa erityisesti lasten ja oppilaiden määrän kehitystä sekä muun kysynnän muutoksia.
- **Linjaus:** Kunta reagoi kysynnän muutoksiin ja sopeuttaa henkilöstön määrää ja rakennetta palveluiden kysynnän mukaan. Suunnittelun lähtökohtana henkilöstömenojen 2 % kasvu / vuosi vuosina 2022 - 2024 ja 1 % / vuodesta 2025 alkaen.

Talouden linjaukset

- Kunnan lainakannan tavoitetaso 2022 – 2021 enintään 320 milj. euroa ja 2031 alle 200 milj. euroa.
- Kunnan vuosikatteen tavoitetaso vuosina 2022 - 2031 on keskimäärin 30 milj. euroa/vuosi.