A photograph of a person with long brown hair, seen from behind, wearing a red and white striped shirt. They are holding a camera up to their eye, taking a picture of a wide, calm lake. The lake is surrounded by a dense forest of green trees. In the distance, a small wooden cabin is visible on the left bank. The sky is overcast and grey. The text 'Kasvun ja talouden hallintaohjelma 2024-2033' is overlaid in white on the image.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma 2024-2033

Kunnanhallitus 20.11.2023

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Tuusulan talouden mallinnuksen 2024–2033 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
- Tässä vaiheessa on rakennettu perusskenaarion lisäksi kaksi vaihtoehtoista skenaariota kunnan talouden kehityksestä vuosille 2024 – 2033
- Skenaariotarkasteluun tukeutuen tehdään linjaus- ja toimenpide-ehdotuksia kunnan talouden ja rahoituksen tasapainottamiseksi
 - Pohjana valtuuston 9.12.2019, 7.12.2020, 13.12.2021 ja 12.12.2022 tekemät linjaukset kasvun ja talouden hallintaohjelmasta.
- Sote-uudistuksen jälkeenkin talousvaikutuksiin liittyy paljon epävarmuutta
 - Vaikka sote-menojen kustannuspaineet poistuvat kuntien vastuulta, talouden tasapainottamiskeinot ovat jatkossa nykyistä rajallisemmat.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Yhteenveto ja johtopäätökset

Päivitetyn skenaariotarkastelun perusteella:

1. Kunnalla talous perustuu kunnan elinvoiman ja veropohjan vahvistamiseen, edistämällä määrätietoisesti asuin- ja työpaikkatonttien kaavoitusta ja myyntiä
2. Palveluverkon uudistamisella saavutetaan myös merkittäviä käyttötaloushyötyjä
3. On tärkeitä vapauttaa pääomia ja saavuttaa käyttötaloussäästöjä luopumalla vajaakäyttöisistä kiinteistöistä nopeassa tahdissa
4. Henkilöstökulut kunnan suurin kuluerä - henkilöstön määrä mitoitetaan kysynnän mukaiselle tasolle, parannamme toiminnan tuottavuutta
5. Investointiohjelman myötä kasvava lainamäärä pystytään pitämään hallittavalla tasolla (enintään 350 M€) sekä kääntämään lainamäärä laskuun vuosina palveluverkkouudistuksen jälkeen vuoden 2029 jälkeen
6. Kunnan tulorahoituspohjan vahvistaminen on välttämätöntä ja tasapainoinen käyttötaloutta → varmistamme investointiohjelman toteuttamisen ja kasvavan lainamäärän hoitamisen



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. Toiminnan tuottavuuden parantaminen, säästöt



TUUSULA

Elämisen taidetta.





Rahoituslaskelma

Tarkasteltavat rahavirrat

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



Tuusulan talouden skenaarioluonnokset 2024 - 2033



TUUSULA

Elämisen taidetta.

Talouden skenaariot 2024 – 2034

muuttujat ja oletukset

Perusskenaario	Oletukset
Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset	Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 25 % arvioista.
Verotulot	Nykyiset veroprosentit, ennusteet: <ul style="list-style-type: none">- Kunnallisvero; 2024 – 2026 KL:n ennuste Tuusulan väestön kasvulla, 2027 - 2033 kasvu 2 % / v- Yhteisövero; 2024 – 2026 KL:n ennuste, vuosi 2024 -2milj. euroa , 2027 - 2033 kasvu 5 % / v- Kiinteistövero; 2024 KL:n ennuste, 2024 ja 2025 kasvu 2 % , 2026 - 2033 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 henkilöstön määrää suhteutettuna lapsimäärän kehitykseen (palkkojen nousu 2 % /v)
Toiminnan tuottavuuden parantaminen	Asetettu palveluiden kehittämisen tuottavuushyödyt ja tehostamistavoite
Käyttöomaisuusinvestoinnit	Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + palveluverkkosuunnitelman mukaiset rakennusinvestoinnit

Perusskenaario, tuloslaskelma

Kunta + vesihuoltoliikelaitos

Vuosi	TP 2022	TA2023	6/2023 ennuste	TAE 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033
Veroprosentti	19,50	19,75	19,75	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10
Varsinainen toiminta	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa
Myyntivoitot	9 942	10 200	10 200	10 200 000	8 738	8 356	17 281	19 576	24 735	19 380	15 878	11 926	4 463
Vajaikätyössä olevien kiinteistöjen myyntivoitot				0	188	5 511	5 694	1 934	0	0	120	0	0
Toimintatulot	64 018	61 123	60 234	65 355 784	65 009	63 659	64 296	64 939	65 588	66 244	66 907	67 576	68 252
Ulkoiset toimintatuotot	37 766	33 833	32 944	35 205 913	34 558	32 904	33 233	33 565	33 901	34 240	34 582	34 928	35 277
Valmistus omaan käyttöön	367	154	154	170 000	170	170	170	170	170	170	170	170	170
Toimintakulut	-301 535	-170 123	-172 439	-182 891 145	-185 148	-185 227	-186 890	-189 139	-191 128	-193 753	-196 718	-199 960	-203 377
Palveluverkon kehittäminen, säästö						1 200	1 500	1 575	2 475	2 475	2 475	2 475	2 475
Väistötilojen kustannukset	-2 672	-2 666	-2 666	-2 286 121	-1 445	-681	-114	-114	-114	0	0	0	0
Toiminnan tuottavuuden parantaminen, säästö					227	509	846	1 181	1 458	1 679	1 844	1 954	2 063
Henkilöstökulut	-80 535	-83 723	-84 586	-90 962 032	-92 715	-93 463	-94 804	-95 942	-97 567	-98 973	-100 527	-102 279	-104 178
Muu ulkoiset toimintamenot pl.henk.kulut	-192 075	-56 444	-57 896	-59 493 120	-61 982	-61 009	-61 022	-61 823	-61 873	-62 776	-63 866	-65 034	-66 225
TOIMINTAKATE	-227 208	-98 647	-101 852	-107 165 361	-111 042	-107 532	-99 450	-102 520	-100 634	-107 959	-113 643	-120 289	-130 493
T-menojen kok.muut.-% edell.v. talousarvioon				7,51	1,23	0,04	0,90	1,20	1,05	1,37	1,53	1,65	1,71
Verotulot	217 187	106 798	109 798	103 669 000	111 545	116 118	118 875	121 706	124 612	127 597	130 662	133 811	137 045
Kunnallisverot	188 925	85 230	87 230	81 488 000	86 459	90 360	92 167	94 011	95 891	97 809	99 765	101 760	103 795
Yhteisöverot	13 679	7 462	7 462	6 101 000	8 684	8 864	9 307	9 773	10 261	10 774	11 313	11 879	12 473
Kiinteistöverot	14 583	14 106	15 106	16 080 000	16 402	16 894	17 400	17 922	18 460	19 014	19 584	20 172	20 777
muutos-%	21,20	-40,40		-2,93	7,60	4,10	2,37	2,38	2,39	2,40	2,40	2,41	2,42
Valtionsuudet	36 369	24 369	27 325	29 090 905	29 382	29 676	30 269	30 875	31 492	32 122	32 764	33 420	34 088
muutos-%	49,72	-33,00		19,38	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Verorahoitus yhteensä	253 556	131 167	137 123	132 759 905	140 926	145 793	149 144	152 580	156 104	159 719	163 426	167 230	171 133
verorahoituksen muutos-%	943,82	-48,27		1,21	6,15	3,45	2,30	2,30	2,31	2,32	2,32	2,33	2,33
Rahoituserät yhteensä	-500	-1 459	-1 532	-3 255 350	-4 674	-5 519	-5 750	-6 074	-6 464	-6 509	-6 212	-5 799	-5 495
Korkomenot	-1 276	-1 689	-1 889	-3 485 350	-4 904	-5 749	-5 980	-6 304	-6 694	-6 739	-6 442	-6 029	-5 725
Muu rahoituserät	775	230	357	230 000	230	230	230	230	230	230	230	230	230
VUOSIKATE	25 848	31 062	33 740	22 339 194	25 210	32 742	43 944	43 986	49 006	45 251	43 571	41 142	35 145
muutos-%	120,45	20,17	30,53	-28,08	12,85	29,88	34,21	0,10	11,41	-7,66	-3,71	-5,57	-14,58
Verorahoitus (verot+valtionsuudet)	253 556	131 167	137 123	132 759 905	140 926	145 793	149 144	152 580	156 104	159 719	163 426	167 230	171 133
muutos-%	12,62	-48,27	-45,92	1,21	6,15	3,45	2,30	2,30	2,31	2,32	2,32	2,33	2,33
Suunnitelmapoistot (SuMu)	-19 602	-20 109	-20 109	-22 273 501	-23 473	-25 447	-28 023	-29 494	-31 453	-32 497	-32 343	-32 188	-32 033
TILIKAUDEN TULOS	4 818	10 952	13 631	65 693	1 737	7 295	15 921	14 492	17 552	12 754	11 229	8 954	3 112
Poistoeron lisäys/vähennys	-1 094	-1 530	-1 530	70 000	70	70	70	70	70	70	70	70	70
Varausten lisäys/vähennys	1 100	1 600	1 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	6 051	11 022	13 701	135 693	1 806	7 365	15 991	14 562	17 622	12 823	11 298	9 024	3 182

Palveluverkon kehittämisen säästö sekä toiminnan tuottavuuden säästö esitetty laskelmassa kumulatiivisesti

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario, rahoituslaskelma

Lainamäärä kääntyy laskuun vuosina 2029-2030. Investointitasoa madallettu vuosille 2029 – 2033 yht. n. 25 milj. euroa.

	Tuusula												
	TP 2022	TA 2023	6/2023 ennuste	TAE 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033
	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa
TOIMINNAN RAHAVIRTA													
Tulorahoitus	15 430	20 907	23 585	12 184 194	16 329	18 921	21 015	22 522	24 316	25 916	27 618	29 262	30 728
Vuosikate	25 848	31 062	33 740	22 339 194	25 210	32 742	43 944	43 986	49 006	45 251	43 571	41 142	35 145
Tulorahoituksen korjauserät	-10 417	-10 155	-10 155	-10 155 000	-8 881	-13 821	-22 929	-21 465	-24 690	-19 335	-15 953	-11 880	-4 417
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-10 392	-10 200	-10 200	-10 200 000	-8 738	-8 356	-17 281	-19 576	-24 735	-19 380	-15 878	-11 926	-4 463
Käyttöomaisuuden myyntivoitot, vajaakäyttöiset kiinteistöt					-188	-5 511	-5 694	-1 934	0	0	-120	0	0
Varausten muutos	-25	-25	-25	-25 000	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25
Investointien rahavirta	-54 339	-75 393	-74 105	-75 892 000	-53 898	-37 301	-31 819	-47 145	-29 900	-26 200	-15 170	-19 970	-28 750
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-67 216	-88 093	-86 805	-87 892 000	-65 010	-55 375	-59 735	-73 400	-60 000	-50 000	-35 000	-35 000	-35 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 550	700	700	0	450	620	0	0	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Käyttöomaisuuden myyntitulot, tontit ym.	11 327	12 000	12 000	12 000 000	10 280	9 830	20 330	23 030	29 100	22 800	18 680	14 030	5 250
Käyttöomaisuuden myyntitulot, vajaakäyttöiset kiinteistöt					383	7 624	7 586	3 225	0	0	150	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-38 909	-54 486	-50 520	-63 707 806	-37 569	-18 380	-10 804	-24 623	-5 584	-284	12 448	9 292	1 978
Rahoituksen rahavirta	43 700	54 500	54 500	63 000 000	37 000	17 500	10 000	24 000	6 000	1 000	-12 000	-8 000	-1 000
Antolainauksen muutokset *	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	42 700	53 000	53 000	62 000 000	36 000	16 000	8 000	22 000	4 000	-1 000	-14 000	-10 000	-3 000
Pitkäaikaiset lainat	21 500	27 000	27 000	25 000 000	18 000	8 000	4 000	11 000	2 000	-1 000	-14 000	-10 000	-3 000
Lyhytaikaiset lainat	21 200	26 000	26 000	37 000 000	18 000	8 000	4 000	11 000	2 000	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset **	1 000	1 500	1 500	1 000 000	1 000	1 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Liittymismaksut	1 000	1 500	1 500	1 000 000	1 000	1 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	4 791	14	3 980	-707 806	-569	-880	-804	-623	416	716	448	1 292	978
Lainamäärä 31.12.	163 088	233 000	200 000	262 000 000	298 000	314 000	322 000	344 000	348 000	347 000	333 000	323 000	320 000

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario

Investoinnit suurimmillaan 2023-2025 (netto 76 -54 milj. eur)



Pilota taulukko

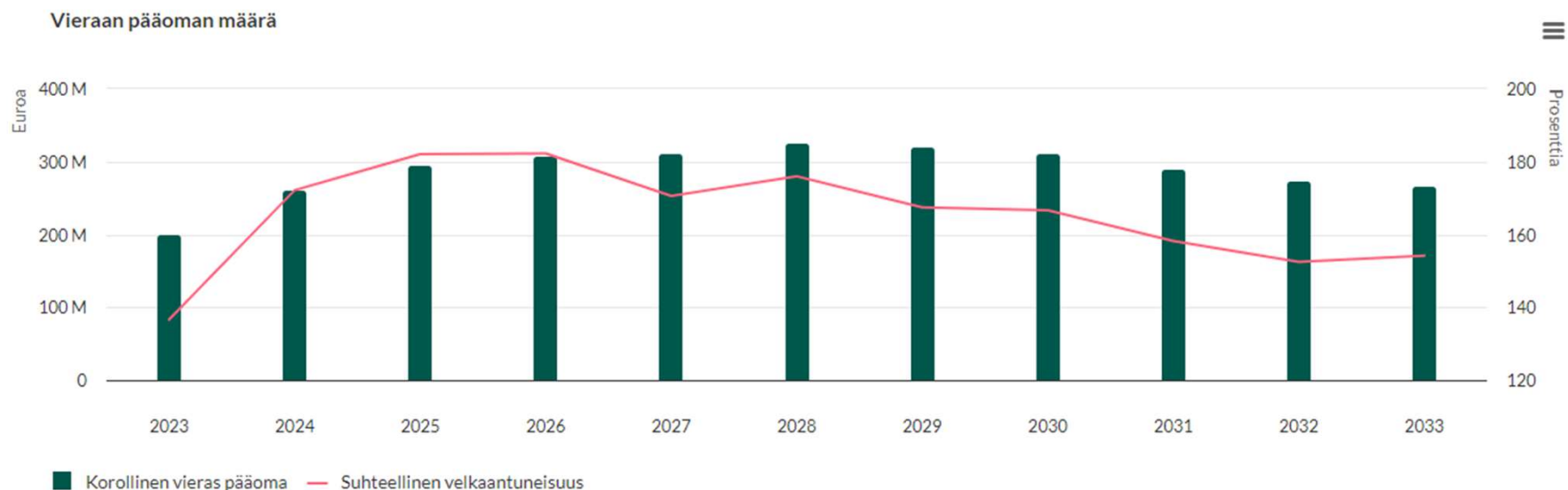
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	22,3	28,2	35,7	50,1	51,3	58,3	53,1	50,5	47	38,6
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	53,9	37,3	31,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	64	34,3	15	4,1	16,8	-3,4	-7,1	-19,4	-14,3	-5,1
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,4	28	29,5	31,5	32,5	32,3	32,2	32

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario

Lainamäärä suurimmillaan 2029, jonka jälkeen kääntyy loivasti laskuun



Piilota taulukko

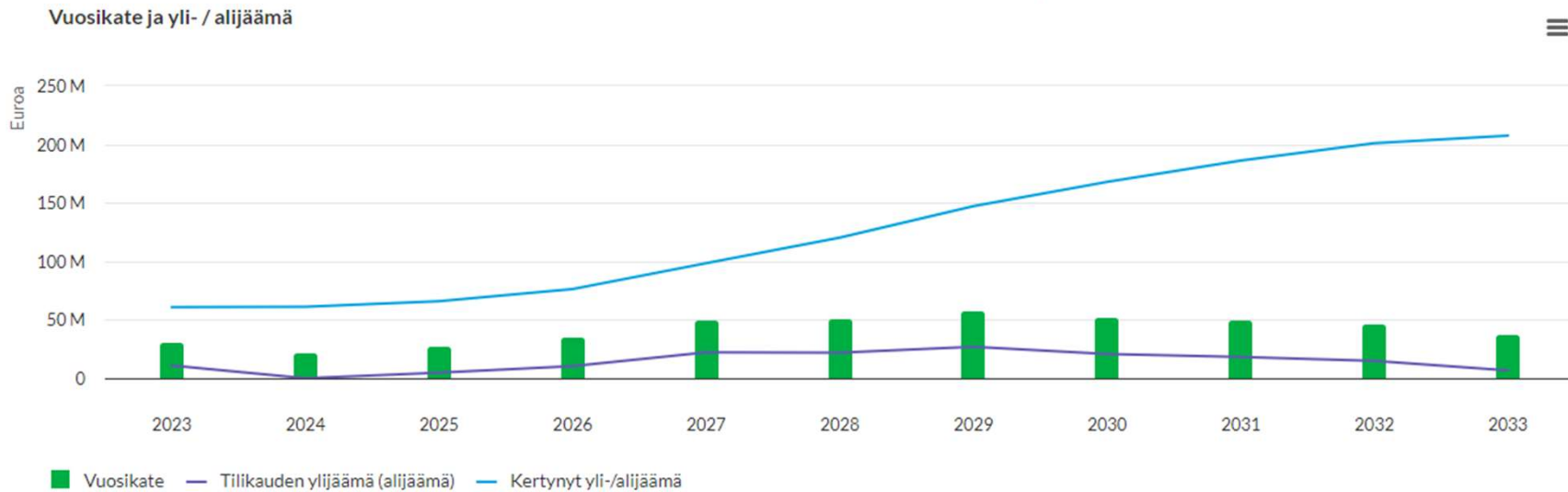
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Korollinen vieras pääoma	200,1	262,4	295,7	309,2	311,3	326	320,6	311,5	290,1	273,7	266,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	136,6	172,1	182,1	182,2	170,6	175,9	167,5	166,6	158,2	152,5	154,2

JUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario

Ylijäämä kasvaa vuosina 2027 – 2030 merkittävien myyntivoittojen myötä



Piilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	22,3	28,2	35,7	50,1	51,3	58,3	53,1	50,5	47	38,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11,1	0,1	4,8	10,3	22,2	21,8	26,9	20,6	18,2	14,8	6,7
Kertynyt yli-/alijäämä	60,9	61,1	65,8	76,2	98,4	120,2	147,1	167,8	186	200,8	207,5

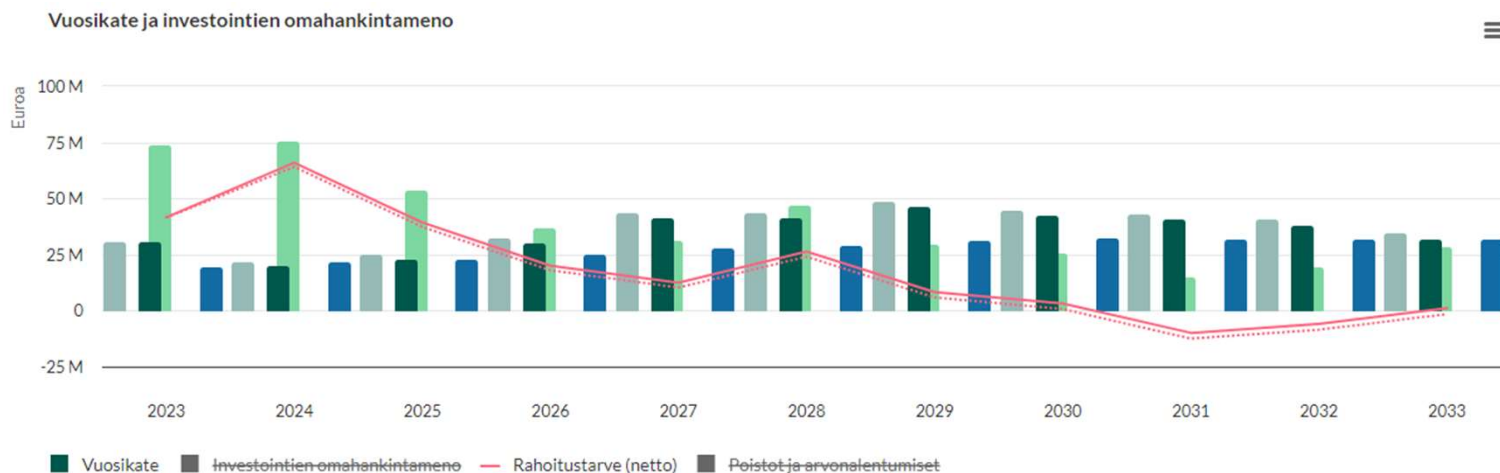
TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Toimintamenojen nopeampi kasvu, + 1 % vuosittain

Vuotuinen vaikutus vuosikatteeseen 1,9 – 2,7 milj. euroa



Piilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	20,5	23,2	30,7	41,8	41,7	46,6	42,8	41	38,5	32,5
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	53,9	37,3	31,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	65,9	39,3	20	12,4	26,3	8,2	3,1	-9,9	-5,9	1,1
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,4	28	29,5	31,5	32,5	32,3	32,2	32

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Toimintamenojen nopeampi kasvu, + 1 % vuosittain

Lainamäärä kasvaa 2033 loppuun mennessä 22,9 milj. euroa enemmän perusskenaarioon nähden



Pilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Korollinen vieras pääoma	200,1	264,3 +1,9	302,5 +3,8	321 +5,9	331,4 +8	355,7 +10,3	362 +12,6	363,1 +15,1	351,2 +17,6	343,2 +20,2	342,4 +22,9
Suhteellinen velkaantuneisuus %	136,6	173,2 +1,1	188,6 +2,1	191 +3	185,2 +3,9	195,8 +5	193,1 +5,9	195,9 +7,1	190,6 +8,2	187,8 +9,4	191,2 +10,9

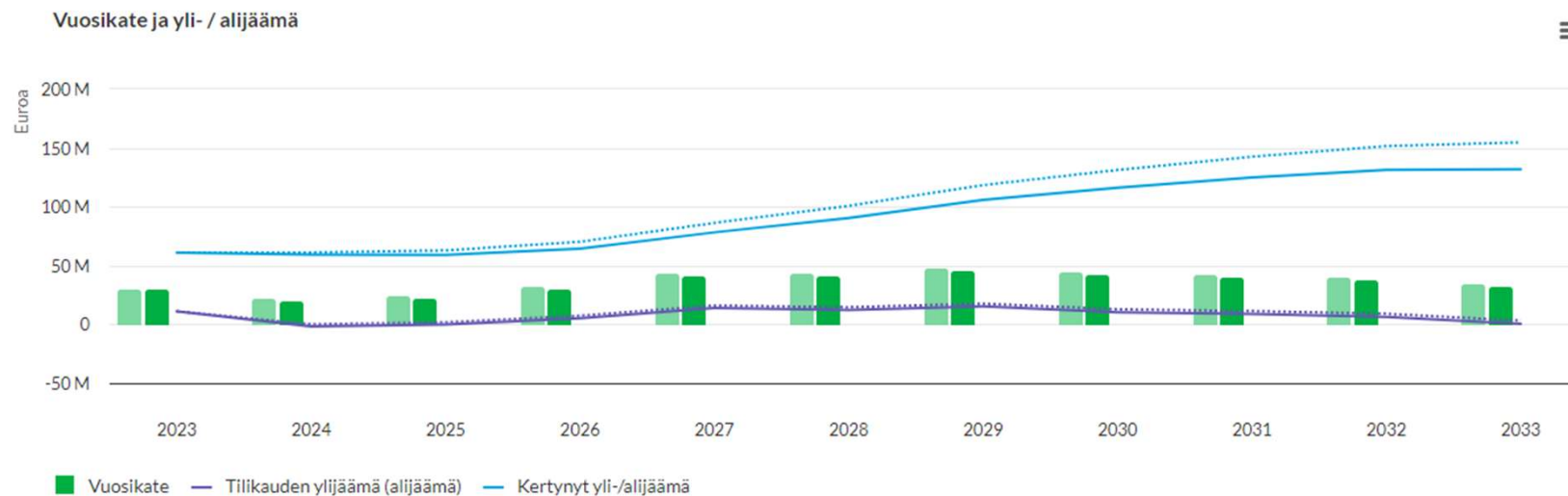
TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Toimintamenojen nopeampi kasvu, + 1 % vuosittain

Korkokuluja tarkastelujaksolla
3,8 milj. euroa enemmän
perusskenaarioon nähden



	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	20,5	23,2	30,7	41,8	41,7	46,6	42,8	41	38,5	32,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11,1	-1,7	-0,2	5,3	13,8	12,3	15,3	10,4	8,8	6,4	0,5
Kertynyt yli-/alijäämä	60,9	59,2	59,1	64,4	78,2	90,5	105,8	116,2	124,9	131,3	131,8

Pilota taulukko

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 2.

Verotulojen heikompi kasvu vuosina 2024-2025

- Kunnallisvero - 2 % vuonna 2024 ja - 1 % vuonna 2025

- Yhteisövero - 15 % vuosi 2024 ja -10 % vuosi 2025

Vuosikate ja investointien omahankintameno



Vaikutus vuosikatteeseen 2024-2025 yht. 4,5 milj. euroa

Piilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	19,7	23,3	32,5	43,7	43,7	48,7	45	43,3	40,9	34,9
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	53,9	37,3	31,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	66,6	39,2	18,1	10,5	24,3	6,1	1	-12,2	-8,3	-1,3
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,4	28	29,5	31,5	32,5	32,3	32,2	32

TUUSULA

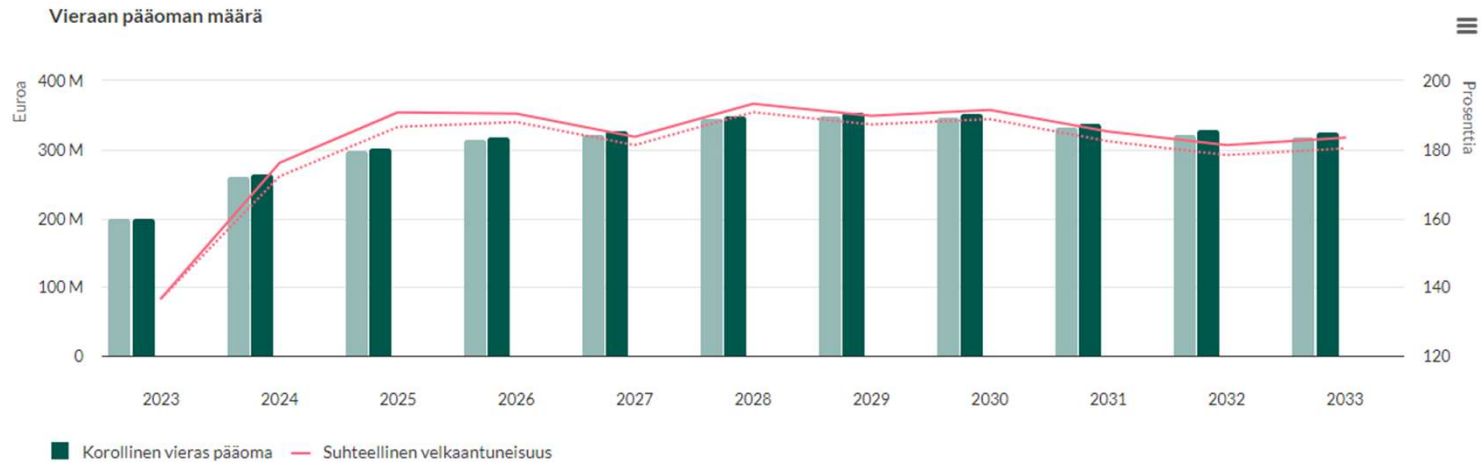
Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 2.

Verotulojen heikompia kasvua vuosina 2024–2025

- Kunnallisvero - 2 % vuonna 2024 ja - 1 % vuonna 2025
- Yhteisövero - 15 % vuosi 2024 ja -10 % vuosi 2025

Lainamäärä kasvaa 2033 loppuun mennessä 6,5 milj. euroa enemmän perusskenaarioon nähden



Pilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Korollinen vieras pääoma	200,1	265 +2,6	303,2 +4,5	319,8 +4,7	328,3 +4,9	350,6 +5,1	354,7 +5,4	353,7 +5,7	339,5 +6	329,2 +6,2	325,9 +6,5
Suhteellinen velkaantuneisuus %	136,6	176,1 +4	190,8 +4,2	190,4 +2,4	183,6 +2,4	193,3 +2,5	189,8 +2,5	191,5 +2,7	185,2 +2,8	181,2 +2,9	183,4 +3,1

TUUSULA

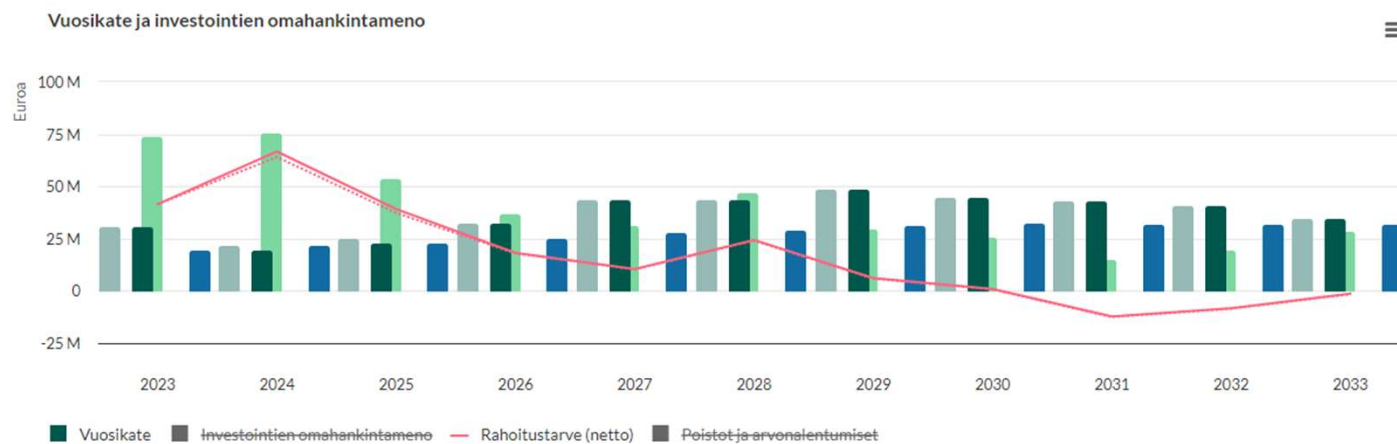
Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 2.

Verotulojen heikompi kasvu vuosina 2024–2025

- Kunnallisvero - 2 % vuonna 2024 ja - 1 % vuonna 2025

- Yhteisövero - 15 % vuosi 2024 ja -10 % vuosi 2025



Vaikutus ylijäämään 2033 loppuun mennessä 6,5 milj. euroa vähentävästi perusskenaarioon nähden

Pilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	19,7	23,3	32,5	43,7	43,7	48,7	45	43,3	40,9	34,9
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	53,9	37,3	31,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	66,6	39,2	18,1	10,5	24,3	6,1	1	-12,2	-8,3	-1,3
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,4	28	29,5	31,5	32,5	32,3	32,2	32

TJUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

investointimenot 30 milj. euroa suuremmat vuosina 2025–2027



Kasvattaa korkoja
ja poistoja

Pilota taulukko

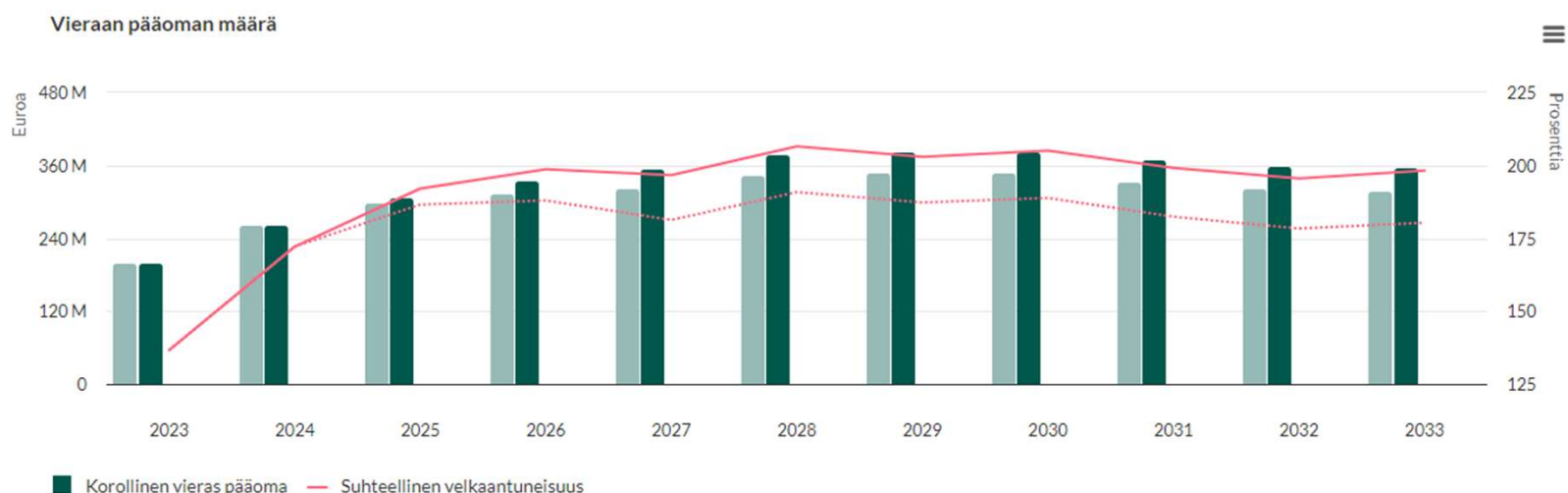
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	22,3	25	32,2	43,1	43	48	44,2	42,5	40,1	34,1
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	63,9	47,3	41,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	64	47,5	28,4	21,1	25,1	6,9	1,7	-11,4	-7,5	-0,6
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,5	28,2	29,8	31,8	32,8	32,6	32,5	32,3

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

investointimenot 30 milj. euroa suuremmat vuosina 2025–2027



Lainamäärä kasvaa 37,7 milj. € vuoteen 2033

Piilota taulukko

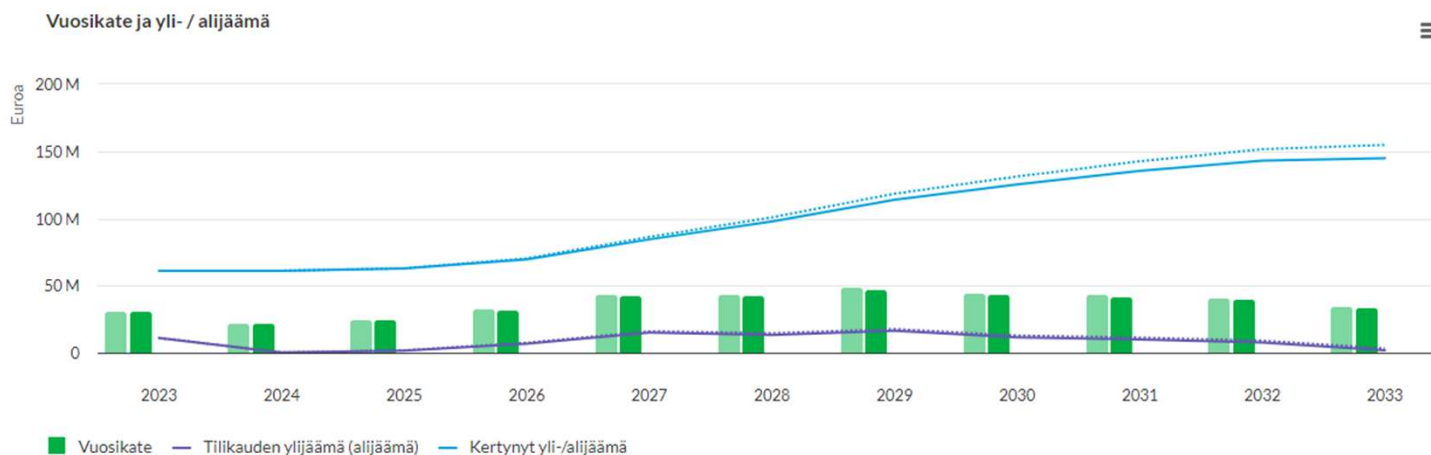
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Korollinen vieras pääoma	200,1	262,4	308,9 +10,2	335,8 +20,7	354,9 +31,5	378 +32,5	382,9 +33,6	382,6 +34,6	369,2 +35,7	359,7 +36,7	357,1 +37,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	136,6	172,1	192,1 +5,5	198,7 +10,7	196,6 +15,4	206,5 +15,7	202,9 +15,6	205 +16,2	199,1 +16,7	195,5 +17,1	198,2 +17,9

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

investointimenot 30 milj. euroa suuremmat vuosina 2025–2027



Vaikutus ylijäämään
-9,8 milj. euroa

Piilota taulukko

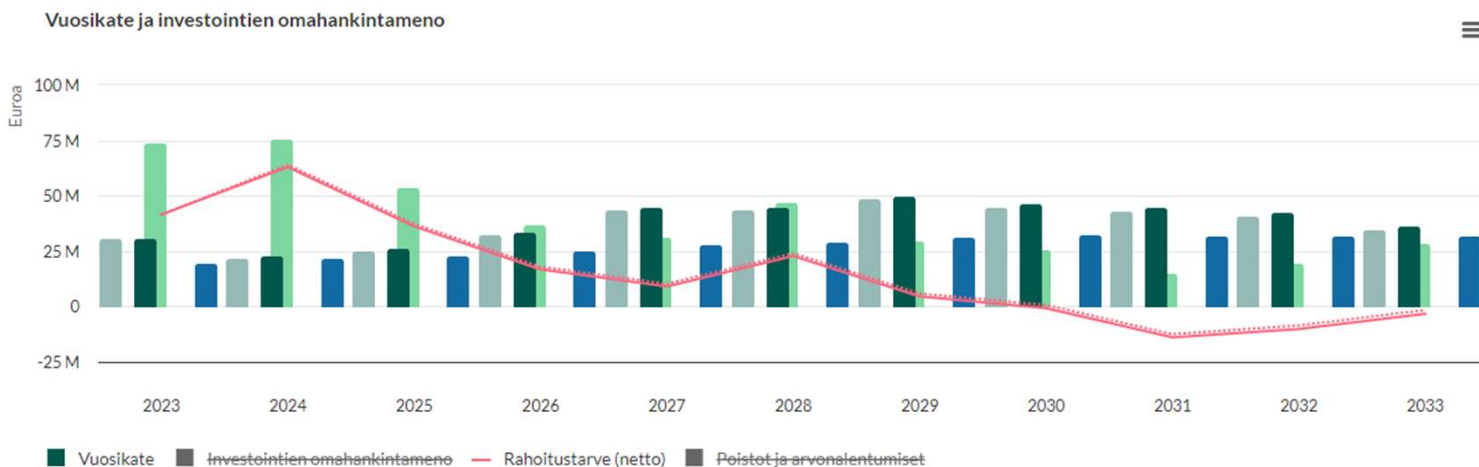
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	22,3	25 -0,2	32,2 -0,5	43,1 -0,8	43 -1	48 -1	44,2 -1	42,5 -1	40,1 -1	34,1 -1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11,1	0,1	1,6 -0,2	6,8 -0,6	14,9 -1	13,2 -1,3	16,3 -1,3	11,5 -1,3	10 -1,3	7,7 -1,3	1,9 -1,3
Kertynyt yli-/alijäämä	60,9	61,1	62,7 -0,2	69,5 -0,8	84,4 -1,8	97,7 -3,1	113,9 -4,5	125,4 -5,8	135,4 -7,2	143,1 -8,5	144,9 -9,8

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 4.

Verotulojen + 1 % parempi kasvu vuosittain kaikissa verotulolajeissa



Vaikutus vuosikatteeseen
+ 1 – 1,7 milj. euroa/vuosi

Pilota taulukko

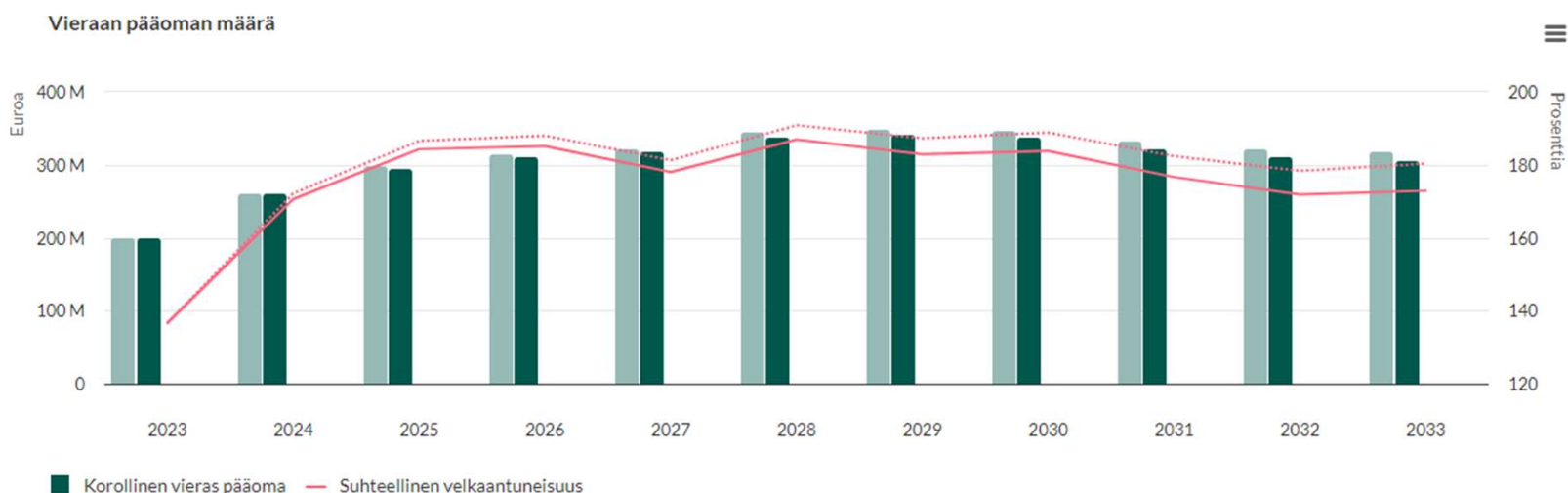
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	23,4 +1	26,3 +1,1	33,9 +1,2	45,2 +1,2	45,2 +1,2	50,3 +1,3	46,6 +1,4	45,1 +1,5	42,7 +1,6	36,9 +1,7
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	53,9	37,3	31,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	63 -1	36,2 -1,1	16,8 -1,2	9,1 -1,2	22,8 -1,2	4,6 -1,3	-0,7 -1,4	-14 -1,5	-10,1 -1,6	-3,3 -1,7
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,4	28	29,5	31,5	32,5	32,3	32,2	32

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 4.

Verotulojen + 1 % parempi kasvu vuosittain kaikissa verotulolajeissa



**13,3 milj. euron vaikutus
lainaa pienentävästi 2033
vuoden lopussa**

Pilota taulukko

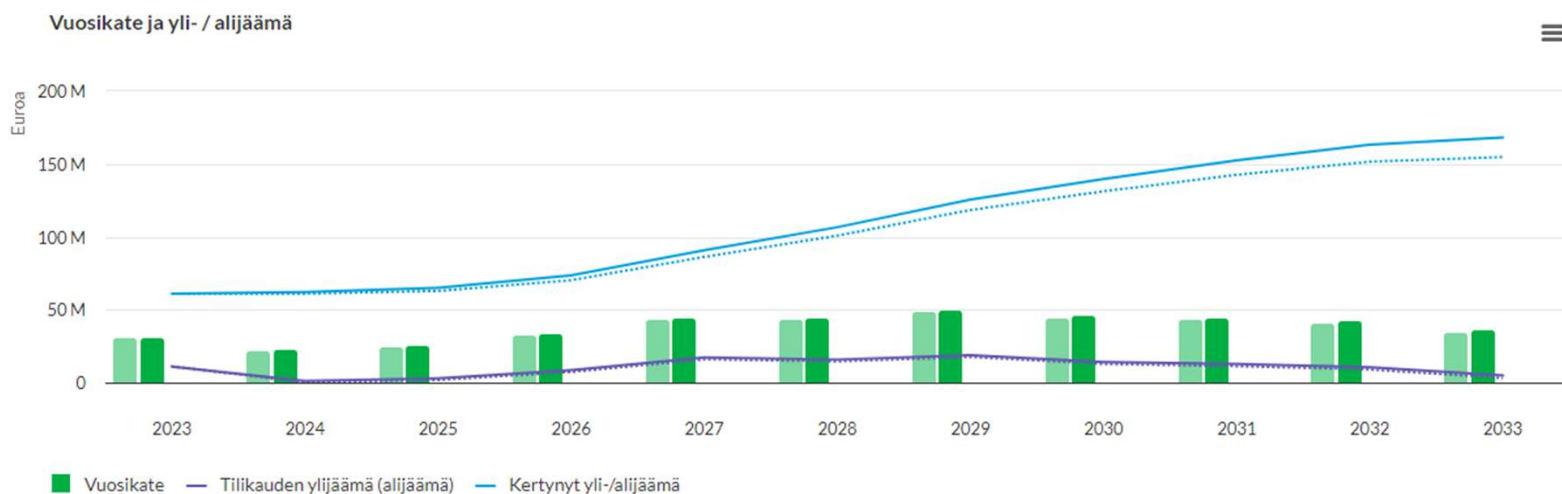
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Korollinen vieras pääoma	200,1	261,4	296,5	311,8	318,9	339,6	342,2	339,5	323,5	311,4	306,1
		-1	-2,2	-3,3	-4,6	-5,8	-7,1	-8,5	-10	-11,6	-13,3
Suhteellinen velkaantuneisuus %	136,6	170,6	184,3	185,1	178	186,9	182,9	183,7	176,6	171,8	172,9
		-1,6	-2,3	-2,8	-3,3	-3,9	-4,4	-5,1	-5,8	-6,5	-7,4

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 4.

Verotulojen + 1 % parempi kasvu vuosittain kaikissa verotulolajeissa



Pilota taulukko

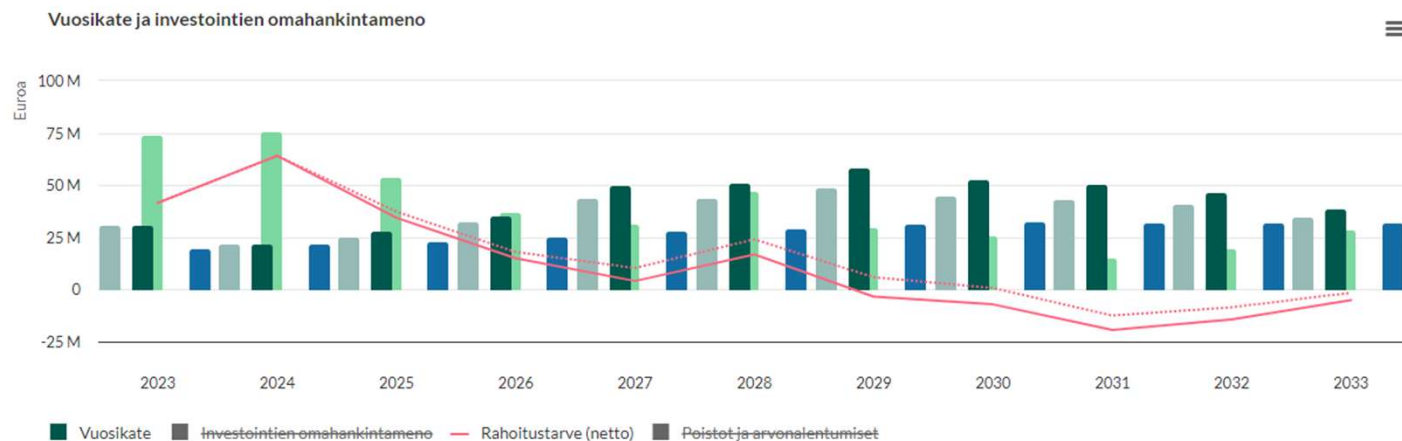
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	23,4 +1	26,3 +1,1	33,9 +1,2	45,2 +1,2	45,2 +1,2	50,3 +1,3	46,6 +1,4	45,1 +1,5	42,7 +1,6	36,9 +1,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11,1	1,2 +1	2,9 +1,1	8,6 +1,2	17,2 +1,2	15,8 +1,2	18,9 +1,3	14,2 +1,4	12,8 +1,5	10,6 +1,6	4,9 +1,7
Kertynyt yli-/alijäämä	60,9	62,1 +1	65 +2,2	73,6 +3,3	90,8 +4,6	106,6 +5,8	125,5 +7,1	139,8 +8,5	152,5 +10	163,2 +11,6	168,1 +13,3

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 5.

Maanmyyntitulot- ja voitot sekä kehitettävien kiinteistöjen myyntitulot ja voitot toteutuu 25 % perusskenaariota paremmin



Vaikutus vuosikatteeseen 3 – 9 milj. euroa vuosittain

Pilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	22,3	28,2	35,7	50,1	51,3	58,3	53,1	50,5	47	38,6
			+3	+3	+6,2	+7,3	+9,3	+7,8	+6,9	+5,8	+3,5
Investointien omahankintameno	74,1	75,9	53,9	37,3	31,8	47,1	29,9	26,2	15,2	20	28,8
Rahoitustarve (netto)	41,5	64	34,3	15	4,1	16,8	-3,4	-7,1	-19,4	-14,3	-5,1
			-3	-3	-6,2	-7,3	-9,3	-7,8	-6,9	-5,8	-3,5
Poistot ja arvonalentumiset	20,1	22,3	23,5	25,4	28	29,5	31,5	32,5	32,3	32,2	32

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 5.

Maanmyyntitulot- ja voitot sekä kehitettävien kiinteistöjen myyntitulot ja voitot toteutuu 25 % perusskenaariota paremmin



Merkittävä vaikutus
lainamäärään 52,7 milj.
euroa

Piilota taulukko

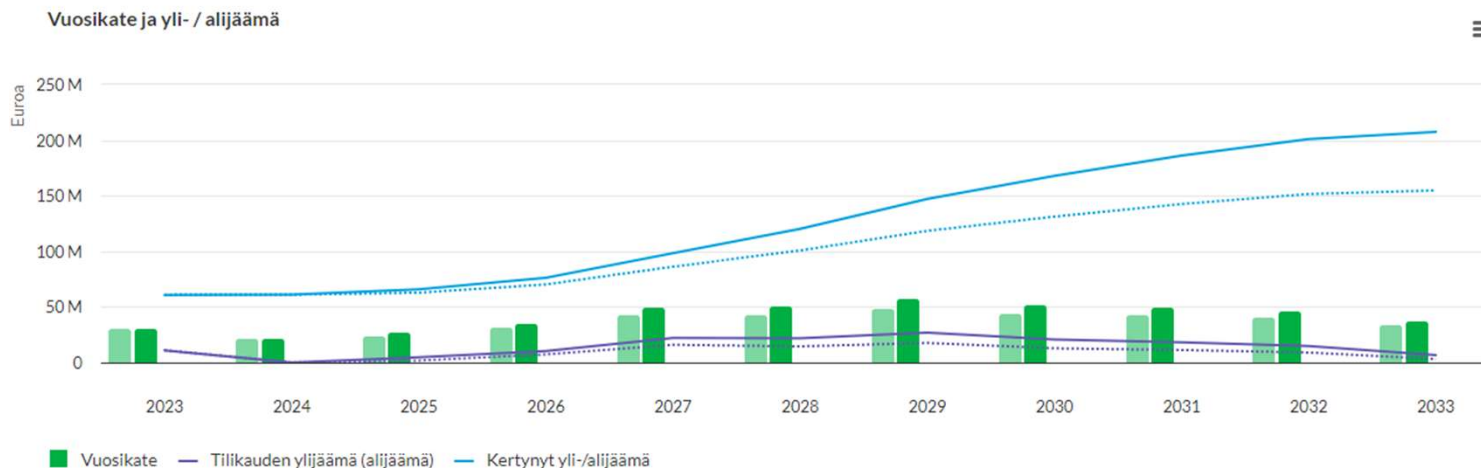
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Korollinen vieras pääoma	200,1	262,4	295,7	309,2	311,3	326	320,6	311,5	290,1	273,7	266,7
			-3	-5,9	-12,1	-19,4	-28,7	-36,5	-43,4	-49,3	-52,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	136,6	172,1	182,1	182,2	170,6	175,9	167,5	166,6	158,2	152,5	154,2
			-4,5	-5,7	-10,7	-14,9	-19,8	-22,2	-24,2	-25,8	-26,1

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 5.

Maanmyyntitulot- ja voitot sekä kehitettävien kiinteistöjen myyntitulot ja voitot toteutuu 25 % perusskenaariota paremmin



Pilota taulukko

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Vuosikate	31,1	22,3	28,2	35,7	50,1	51,3	58,3	53,1	50,5	47	38,6
			+3	+3	+6,2	+7,3	+9,3	+7,8	+6,9	+5,8	+3,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11,1	0,1	4,8	10,3	22,2	21,8	26,9	20,6	18,2	14,8	6,7
			+3	+3	+6,2	+7,3	+9,3	+7,8	+6,9	+5,8	+3,5
Kertynyt yli-/alijäämä	60,9	61,1	65,8	76,2	98,4	120,2	147,1	167,8	186	200,8	207,5
			+3	+5,9	+12,1	+19,4	+28,7	+36,5	+43,4	+49,3	+52,7

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Linjauseesitykset

TJUSULA

Elämisen taidetta.



Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 1/3

Yritysalueet

- Kunta edistää ensisijaisesti ja kiireellisinä etenkin Focuksen kaavoittamista, rakentamisen suunnittelua sekä 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 2027-2031. Yritystonttien myyntitulot 2024 - 2033, yhteensä vähintään 77 milj. euroa

Asuinalueet

- Kunta edistää Hyrylän, Jokelan ja Kellokosken keskustojen kehittämistä sekä etenkin palveluverkon kohteiden lähellä sijaisevien asuinalueiden kaavoitusta, suunnittelua, asuntotonttien myyntiä ja tulevaa rakentamista.
- Asuinalueet profiloidaan siten, että tukevat kunnan ja alueiden pitovoiman ja vetovoiman vahvistamista, asuntopoliittinen ohjelma sekä talousvaikutukset huomioon ottaen.
- Suunnittelun tavoitteena ovat monimuotoinen asuminen, hyvät lähipalvelut, yhdyskuntarakenteen tiivistäminen sekä joukkoliikenteen parempi saavutettavuus ja liikkumisen mahdollisuuksien monipuolinen hyödyntäminen.
- Linjaus: asuintonttien myyntitulot 2024 - 2033 yhteensä 100 milj. euroa.

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 2/3

Palveluverkon kehittäminen

- Optimoidaan kunnan palveluverkon kokonaisuus, palveluverkkosuunnitelman mukaisesti.
- Linjaus: jatketaan palveluverkkosuunnitelman toteuttamista siten, että Etelä-Tuusulan uuden varhaiskasvatus- ja kouluverkon (Martta Wendelinin päiväkodin sekä Tuusulanjärven, Riihikallion, Rykmentinpuiston ja Lahelan kampukset) käytön, ylläpidon ja väistötilojen säästöt nousevat vaiheittain vuoden 2025 0,8 milj. eurosta noin 4,7 milj. euroon/v. vuodesta 2030 lähtien.

Vajaakäyttöisten kiinteistöjen kehittäminen ja myynti

- Luovutaan vajaakäyttöisistä kiinteistöistä mahdollisimman nopeasti. Linjaus; jatketaan valtuuston 12.12.2022 hyväksymän päätöksen mukaisesti vajaakäyttöisten kiinteistöjen kehittämisen ja realisointisuunnitelman edistämistä ja toimeenpanoa.
- Linjaus; vuosien 2024-2033 myyntitulot yhteensä noin 19 milj. euroa.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 3/3

Toiminnan tuottavuuden parantaminen, säästö

- Kunnan palveluita sujuvoitetaan, tehostetaan ja digitalisoidaan. Tuotteiden, palveluiden ja prosessien suorituskykyä tarkastellaan ja parannetaan jatkuvasti.
- Linjaus; toiminnan tuottavuuden parantamisen myötä tavoiteltu tuottavuushyöty on vuosina 2025-2033 välillä 0,1 - 0,3 milj. euroa/vuosi (10 vuoden tarkastelujaksolla yht. n 2milj. Euroa)

Henkilöstö

- Kunta seuraa erityisesti lasten ja oppilaiden määrän kehitystä sekä muita palveluiden kysynnän muutoksia.
- Linjaus: Kunta reagoi kysynnän muutokseen ja sopeuttaa henkilöstön määrää ja rakennetta palveluiden kysynnän mukaan. Suunnittelun lähtökohtana on suhteuttaa henkilöstömenojen kasvu lapsimäärän kehitykseen. Palkkojen nousuna on käytetty 2 % /v.

Talouden linjaukset

- Kunnan lainakannan tavoitetaso 2024 – 2032 alle 350 milj. euroa ja 2033 alle 300 milj. euroa.
- Kunnan vuosikatteen tavoitetaso vuosina 2024- 2033 on keskimäärin 40 milj. euroa/vuosi.



TUUSULA

Elämisen taidetta.