

# Osavuosisikatsaus

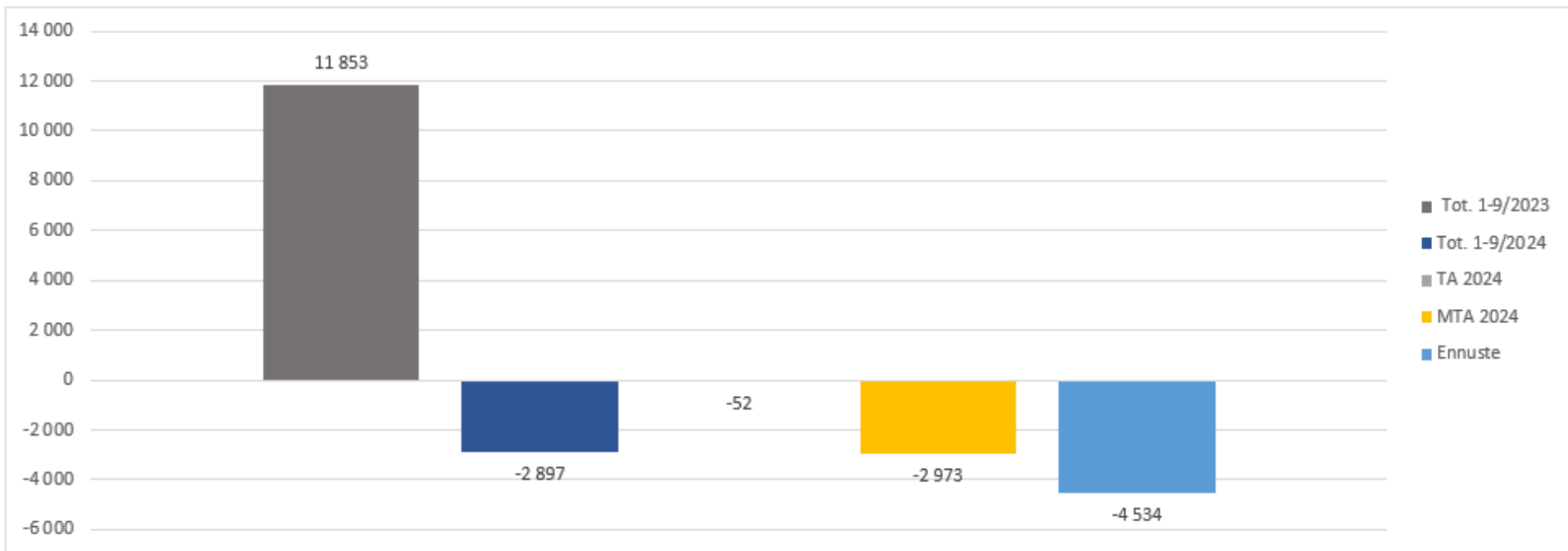
1-9/2024

TUUSULA

# SISÄLTÖ

<b>TILIKAUDEN TULOS JA TALOUDEN NÄKYMÄT v.2024 .....</b>	<b>1</b>
<b>TALOUDEN TOTEUTUMINEN TAMMI-SYYSKUU 2024 .....</b>	<b>2</b>
Tulosennuste ja toteuman keskeiset huomiot ja poikkeamat.....	2
Toteuman keskeiset huomiot ja poikkeamat .....	2
<b>MÄÄRÄRAHAMUUTOSesitykset .....</b>	<b>4</b>
Kunnanjohto .....	9
Yhteiset palvelut.....	14
Sivistys .....	21
Kasvu ja ympäristö .....	28
Vesihuoltoliikelaitos.....	39
<b>INVESTOINNIT .....</b>	<b>41</b>
<b>LAINAMÄÄRÄN KEHITYS .....</b>	<b>47</b>
<b>RAHOITUSLASKELMA.....</b>	<b>48</b>
<b>TOIMINTAYMPÄRISTÖ .....</b>	<b>49</b>
Tehdyt määrärahamuutokset v.2024 .....	52
<b>LIITTEET .....</b>	<b>54</b>
Vesihuoltoliikelaitoksen tulos- ja tase-laskelma .....	55

## › Tilikauden tulos (sis. vesihuoltoliikelaitos)



Vuoden 2024 tulosennuste on n. - 4,5 milj. euroa alijäämäinen. Syyskuun neljännesvuosiraportoinnin yhteydessä toimialueilla laadituilla ennustemuutoksilla on yht.- 2,9 milj. euroa heikentävä vaikutus toimintakatteeseen. Verotuloihin on tehty n. 1,7 milj. euron tilikauden tulosta parantava ennustemuutos. Alkuperäinen talousarvion mukainen tilikauden tulos on -52 teuroa.

### Yleiset talouden näkymät v.2024

Suomen talouden taantuman pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta.

Kuntahallinnon alijäämän suhteessa BKT:hen arvioidaan pysyvän vuonna 2024 viime vuoden lukemissa eli 0,5 prosentissa. Talouden alavireisyys laskee kuntien saamia yhteisöverotuloja vuonna 2024, mutta muiden kuntien saamien verolajien arvioidaan kehittyvän suotuisasti. Kuntien saamat tulonsiirrot valtiolta laskevat sote-siirtoon liittyvän tarkistuksen sekä hallitusohjelman mukaisen valtionosuuksiin tehtävän indeksisäästön vuoksi.

(VM taloudellinen katsaus 23.9.2024)

## › Kunnan talouden toteutuminen 1-9/2024

Tuloslaskelma, käyttötalous (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
TOIMINTATUOTOT	52 834	70,00 %	51 575	73,27 %	75 416	75 475	76 049	100,76 %
Myyntituotot	21 070	71,24 %	19 749	70,99 %	28 154	29 578	30 048	101,59 %
Maksutuotot	3 694	38,56 %	5 453	57,97 %	14 434	9 580	9 580	100,00 %
Tuet ja avustukset	2 438	192,06 %	1 618	155,53 %	2 675	1 269	1 244	98,00 %
Muut toimintatuotot	25 632	73,13 %	24 755	77,06 %	30 152	35 048	35 176	100,37 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	64	37,65 %	110	71,62 %	259	170	170	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-140 802	76,03 %	-131 046	74,84 %	-179 367	-185 202	-188 819	101,95 %
Henkilöstökulut	-69 606	75,11 %	-66 453	77,53 %	-89 884	-92 666	-92 808	100,15 %
Palvelujen ostot	-37 209	78,60 %	-32 207	73,21 %	-45 776	-47 339	-49 902	105,41 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 463	78,29 %	-8 491	68,78 %	-12 609	-12 087	-12 587	104,14 %
Avustukset	-4 202	71,74 %	-5 962	73,53 %	-7 587	-5 858	-6 205	105,92 %
Muut toimintakulut	-20 322	74,57 %	-17 933	71,87 %	-23 511	-27 252	-27 380	100,47 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-87 903</b>	<b>80,24 %</b>	<b>-79 361</b>	<b>75,90 %</b>	<b>-103 693</b>	<b>-109 556</b>	<b>-112 663</b>	<b>102,84 %</b>
VEROTULOT	81 756	78,86 %	86 865	77,24 %	115 630	103 669	105 354	101,63 %
VALTIONOSUUEDET	21 284	75,01 %	20 479	74,94 %	27 595	28 374	28 374	100,00 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2 117	65,03 %	-735	132,01 %	-1 304	-3 255	-3 161	97,10 %
<b>VIISIKATE</b>	<b>13 020</b>	<b>67,70 %</b>	<b>27 248</b>	<b>78,58 %</b>	<b>38 229</b>	<b>19 231</b>	<b>17 904</b>	<b>93,10 %</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-15 917	71,46 %	-15 395	76,56 %	-24 388	-22 274	-22 438	100,74 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 897</b>	<b>95,20 %</b>	<b>11 853</b>	<b>81,38 %</b>	<b>13 841</b>	<b>-3 043</b>	<b>-4 534</b>	<b>149,01 %</b>
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET	27	38,57 %	50	71,73 %	-8 133	70	70	100,00 %
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 870</b>	<b>96,53 %</b>	<b>11 903</b>	<b>81,33 %</b>	<b>5 708</b>	<b>-2 973</b>	<b>-4 464</b>	<b>150,17 %</b>

## Tilikauden ennuste:

Toimialueiden laatimat ennustemuutokset ovat yhteensä - 2,9 milj. euroa toimintakatetta heikentäviä. Kunnan johdon toimialueen ennuste sisältää n. -0,4 milj. euroa, Yhteisten palveluiden - 0,2 milj. euroa, Sivistys toimialueen - 0,1 milj. euroa ja Kasvun ja ympäristön toimialueen ennuste sisältää -2,1 milj. euroa toimintakatetta heikentävät muutokset. Verotulojen tulosta parantava muutos on n. 1,7 milj. euroa. Maan myyntivoittojen ennuste on talousarvion mukainen. Jos tiedossa olevien kahden työpaikkatontin myynti toteutuu, päästään talousarvion mukaiseen tavoitteeseen. Syyskuun neljännesvuositarkastuksen tilikauden ennuste on n. - 4,5 milj. euroa alijäämäinen.

## Syyskuun toteuman keskeiset huomiot ja poikkeamat:

Toimintakatteen eli toiminnan nettomenojen toteuma oli 80,2 %. Toiminnan nettomenot nousivat 8,5 milj. euroa ja 10,8 % verrattuna edellisvuoteen. Vuosikatteen toteuma oli 13,0 milj. euroa, mikä ei riittänyt kattamaan (81,8 %) toteutuneita 15,9 milj. euron poistoja.

Toimintatuotot toteutuivat 70,0 % budjetoidusta. Verrattuna edellisvuoteen, toimintatuottojen toteuma oli 1,3 milj. euroa ja 2,4 % suurempi (ulkoiset ja sisäiset). Myyntituotot toteutuivat 1,3 milj. euroa edellisvuotta suurempina, tästä 0,6 milj. euroa vesi- ja jätevesimaksutuottoja, 0,3 milj. euroa muita korvauksia valtiolta, 0,2 milj. euroa muita yhteistoimintakorvauksia ja 0,2 milj. euroa sisäisiä ateriapalvelutuottoja. Muissa myyntituotoissa maahanmuuttopalveluiden korvaukset valtiolta olivat 0,3 milj. euroa edellisvuotta suuremmat.

Maksutuotot jäivät -1,8 milj. euroa edellisvuodesta. Eroa selittää vuonna 2023 tuloutetut 1,6 milj. euron maankäytön sopimuskorvaukset, joita ei kirjattu kuluvan vuoden syyskuussa. Pääsymaksut toteutuivat 0,1 milj. euroa edellisvuotta parempina, toisaalta rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksut jäivät n. - 0,3 milj. euroa edellisvuotta pienemmiksi hiipuneen rakentamisen takia. Myös hoitopäivämaksut jäivät - 0,2 milj. euroa edellisvuodesta osan lapsista siirryttyä nollamaksuluokkaan ja maksujen alennuttua myös osalla ns. keskituloisia perheitä 1.8.2024 voimaan tulleiden varhaiskasvatuksessa perittävien asiakasmaksumuutosten myötä.

Tukien ja avustusten määrä kasvoi 0,7 milj. euroa edellisvuoden nähden, ja sisältäen Sivistys toimialueen hankkeisiin saatuja avustuksia.

Muut toimintatuotot kasvoivat 0,7 milj. euroa verrattuna edellisvuoteen. Muihin toimintatuottoihin kirjattiin alkuvuonna 0,25 milj. euroa rakentamattomaan maankäyttöön liittyvä sopimussakkomaksu. Sisäiset vuokratuotot tullaan tarkistamaan loppuvuonna Tuuskodosta pois muuttaneiden yksiköiden osalta, ja tämä tulee pienentämään sisäisten vuokratuottojen -ja kulujen määrää.

Käyttöomaisuuden myyntivoittoja toteutui tammi-syyskuussa 6,1 milj. euroa toteuman ollessa 59,9 % budjetoidusta (10,2 milj. eur TA 2023).

Toimintamenojen toteuma oli 76,0 % ja kasvaen 9,8 milj. euroa (7,4 %) edellisvuodesta (sis. ulkoiset ja sisäiset). Toimintamenojen nousua tapahtui palveluiden ostoissa 5,0 milj. euroa, henkilöstökuluissa 3,2 milj. euroa, muissa toimintakuluissa 2,4 milj. euroa sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa 1,0 milj. euroa.

- Palveluiden ostoissa nousua edellisvuoteen nähden oli päivähoiton palvelusetelimennoissa 1,6 milj. euroa, kun alkuvuonna 2023 ei päivähoiton palveluseteliä ollut vielä käytössä. Rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluiden toteuma oli 6,7 milj. euroa, kiinteistöpalveluiden 1,8 milj. euroa sekä HSL:n kuntaosuuden 3,3 milj. euroa.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa lämmityskulut 2,1 milj. euroa, toteutuivat 0,7 milj. euroa edellisvuotta suurempina.

Muissa toimintakuluissa sisäisiä vuokratuluja kirjattiin 2,1 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Koneiden ja laitteiden vuokratulot toteutuivat 1,0 milj. euroa edellisvuotta suurempina.

Verotulot toteutuivat tammi-syyskuussa ollen 81,8 milj. euroa ja toteutuen 78,9 % talousarviosta. Alkuvuoden verokertymään vaikuttaa vuodelta 2023 kertyneet verotilitykset, ja kertymä tasaantuu loppuvuotta kohti.

Valtionosuudet toteutuivat 21,3 milj. euron mukaisina (75,0 % MTA 2024).

Kuntaliiton ennusteen (24.9.2024) mukaan Tuusulan vuoden 2024 verotulot kokonaisuutena olisivat ylittämässä talousarvion mukaisen tason noin 1,7 milj. euroa. Taloussuhdanteen paremmat loppuvuoden näkymät, työllisyyden kehitys sekä valmistuvan 2023 verotuksen kertymärytmi vaikuttavat loppuvuoden verotulokertymään. Verotulojen ennusteeseen esitetään tehtäväksi n. 1,7 milj. euron lisäys.

Rahoituskuluissa näkyy kasvaneesta lainamäärästä aiheutuvat, käyttötalouteen kirjatut korkokulut, n. - 3,2 milj. euroa. Syyskuulle kirjattiin koronvaihtosopimuksia 0,54 milj. euroa, mikä huomioiden korkokulut olivat yhteensä n. - 2,6 milj. euroa. Vuonna 2023 syyskuun korkokulujen toteuma oli 1,1 milj. euroa.

## Määrärahojen muutokset

### Käyttötalouteen tehdään - 2 885 000 euron toimintakatteen muutos (rahoitusta heikentävä).

Investointiosaan esitetään tehtäväksi 900 000 euron menonvähennys (rahoitusta parantava).

Käyttötalouden määrärahan siirtona tehdään 200 000 euroa kuluvalle vuodelle asetetun säästötavoitteen siirto kunnanjohtosta muille toimialueille. Yhteisistä palveluista siirretään 80 000 euroa kertapalkkiomääräraha muille toimialueille. Sivistyksen toimialueelta siirretään 15 000 euroa yhteisten palveluiden toimialueelle.

Tuloslaskelmaosaan tehdään yhteensä 1 685 000 euron lisäys (rahoitusta parantava).

Kunnanjohto, toimintakatteen muutos - 396 000 eur:

- toimintatuotot, - 25 000 eur vähennys, kelakorvaukset
  - kunnanjohto, - 25 000 euron toimintatuottojen vähennys. xxx
- toimintakulut, - 370 000 eur lisäys
  - Tuusinfo, - 40 000 eur lisäys. Itsenäisyyspäivän juhlat, - 50 000 eur lisäys. pelastustoimen kulut, - 45 000 euron lisäys, osuus verotuskustannuksista, - 35 000 euron lisäys., muuttokustannukset - 110 000 euron lisäys, Roseliussäätiö vuokrakulut, - 91 000 eur lisäys,
  - määrärahan siirrot: kuluvan vuoden sopeutustoimen siirto toimialueille, -200 000 eur menolisäys, josta kunnanjohtoon osuus - 30 000 eur menolisäys, kertapalkkion osuus, - 1 000 eur menolisäys.

Yhteiset palvelut, toimintakatteen muutos - 229 000 eur:

- toimintatuotot, + 470 000 eur lisäys
  - maahanmuutto- ja työllisyyspalvelut. Maahanmuuttoasiat, laskennallinen korvaus + 280 000 eur lisäys. Työllisyyspalvelut, + 190 000 eur kertaluonteinen valmistelukompensaatio.

- toimintakulut, - 699 000 eur lisäys
  - työllisyyspalvelut, työmarkkinatuen kuntaosuus, - 280 000 eur menolisäys, vaalit, -54 000 eur menolisäys, tietohallinnon henkilöstökulut, - 75 000 eur menolisäys. Sahankulman tilojen remonttikulut: henkilöstöpalvelut - 15 000 eur menolisäys, talouspalvelut - 15 000 eur menolisäys. Talouspalvelut: Sarastian v.2023 kuluja - 50 000 eur menolisäys. Hallintopalvelut: Kuntatoimisto/CaseM migraatio- 35 000 eur menolisäys. Toimialueen leasingkulut - 29 000 eur menolisäys. Henkilöstöpalvelut, henkilöstökulut - 120 000 eur menolisäys.
  - määrärahan siirrot: määrärahan siirtona kertapalkkio muille toimialueille + 80 000 eur menovähennys, mistä toimialueen osuus - 4 000 eur menolisäys. Toimialueen osuus säästötavoitteista, 21 000 eur menovähennys. Lisäksi määrärahasiirto Sivistys toimialueelta - 15 000 eur menolisäys.

Sivistys, toimintakatteen muutos - 64 000 eur:

- Sivistys, toimintakulut, - 131 000 eur lisäys:
  - työterveyshuollon kustannukset, - 131 000 eur lisäys. Henkilöstömäärän lisäys lisännyt työterveyshuollon kustannuksia, myös palveluiden kustannustason nousu vaikuttanut osaltaan lisämäärärahan tarpeeseen.
  - määrärahan siirrot: toimialueen osuus säästötavoitteista 115 000 euron menovähennys, vapaa-aikapalveluiden yhdistystoiminnan tuki, määrärahan siirto yhteisten palvelujen toimialueelle 15 000 euron menovähennys, toimialueen kertapalkkion osuus yhteisten palveluiden toimialueelta - 63 000 euron menolisäys

Kasvu ja ympäristö, toimintakatteen muutos - 2 129 000 eur:

- Kasvu ja ympäristö, toimintakulut, - 2 129 000 eur lisäys
  - yhdyskuntatekniikka, katujen kunnossapito, - 1 100 000 eur lisäys. Lumisesta talvesta johtuneet aurauskulut, liukkauden torjunta ja hiekoituksen poisto. Lisäksi Peltokaaren päiväkodin alueelta poiskuljetettu tiilijäte, minkä osuus lisäystarpeesta - 100 000 euroa.
  - tilapalvelut, - 1 029 000 euron menolisäys. Sisältää - 500 000 euroa lämmitys- ja sähkökuluja ja - 700 000 rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalveluita. Lisäksi menovähennyksenä + 171 000 euroa Riihikallion koulun tulipalosta saatu korvaus.
  - määrärahan siirrot: kunnanjohton palvelualueelta toimialueen säästötavoitteen osuus 34 000 euron menovähennys ja yhteisten palveluiden toimialueelta kertapalkkion osuus, - 11 000 euroa menolisäys.

Investointiosan muutokset, yhteensä 900 000 eur menovähennys (rahoitusta parantava):

Rakennukset 900 000 eur menovähennys:

- Uimahalli, korjaus siirtyy vuodelle 2025

Tuloslaskelmaosan muutokset, yhteensä 1 685 000 eur tulolisäys (rahoitusta parantava):

- Verotulot

Määrärahan siirrot (ei tulosvaikutusta):

sisältää kunnanjohtosta 200 000 euron vuoden 2024 säästötavoitteen siirron toimialueille ja yhteisten palveluiden toimialueelta kertapalkkiomäärärahan siirron 80 000 euron siirron toimialueille

- Kunnanjohto                      menolisäys    - 171 000 eur
- Yhteiset palvelut                menovähennys 82 000 eur
- Sivistys                            menovähennys 67 000 eur
- Kasvu ja ympäristö              menovähennys 23 000 eur
- Vesihuoltoliikelaitos            menolisäys     - 1 000 eur



## Määrärahamuutokset sitovuustason mukaisesti 9/2024

### 1. Käyttötalousosa (tulosta parantavat muutokset +, heikentävät -)

Kunnanjohto	tulovähennys	-25 000
	menolisäys	-371 000
<b>Kunnanjohto yhteensä</b>	<b>toimintakatteen muutos</b>	<b>-396 000</b>
	<i>tulolisäys</i>	470 000
Yhteiset palvelut	menolisäys	-699 000
<b>Yhteiset palvelut yhteensä</b>	<b>toimintakatteen muutos</b>	<b>-229 000</b>
Sivistys	tulovähennys	
	menolisäys	-131 000
<b>Sivistys toimialue yhteensä</b>	<b>toimintakatteen muutos</b>	<b>-131 000</b>
Kasvu ja ympäristö		
	menolisäys	-2 129 000
<b>Kasvu ja ympäristö toimialue yhteensä</b>	<b>toimintakatteen muutos</b>	<b>-2 129 000</b>
Käyttötalousosa yhteensä	<i>tulomuutokset</i>	445 000
Käyttötalousosa yhteensä	<i>menomuutokset</i>	-3 330 000
<b>Käyttötalousosa yhteensä</b>	<b>toimintakatteen muutos</b>	<b>-2 885 000</b>

**2. Investointiosa (rahoitusta parantavat muutokset +, heikentävät -)** eur

## Talorakennus

## Tilapalvelut

## Vapaa-aikapalveluiden kohteet

- Uimahalli

menovähennys 900 000

## Investointiosa yhteensä

menovähennys 900 000

**3. Tuloslaskelmaosa (rahoitusta parantavat muutokset +, heikentävät -)** eur

- Verotulot

tulolisäys 1 685 000

## Tuloslaskelmaosa yhteensä

tulolisäys 1 685 000

**4. Määrärahan siirrot (ei kustannusvaikutusta)** eur

Kunnanjohto

menolisäys -171 000

Yhteiset palvelut

menovähennys 82 000

Sivistys

menovähennys 67 000

Kasvu ja ympäristö

menovähennys 23 000

Vesihuoltoliikelaite

menolisäys -1 000

yhteensä 0

## › Toiminnan ja talouden toteuma toimialueittain

Toimintakate toimialueittain (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
<b>Tuusulan kunta</b>	- 90 659	80,58 %	- 81 557	76,03 %	- 106 828	- 109556	- 112 663	102,84 %
<b>KUNNANJOHTO</b>	- 3 184	78,52 %	- 3 261	64,61 %	- 4 838	- 4 055	- 4 832	119,16 %
<b>YHTEISET PALVELUT</b>	- 8 792	80,28 %	- 8 472	82,83 %	- 10 582	- 10 952	- 11 099	101,34 %
<b>SIVISTYS</b>	- 79 406	75,41 %	- 74 326	76,66 %	- 98 478	- 105 295	- 105 354	100,00 %
<b>KASVU JA YMPÄRISTÖ</b>	723	-30,09 %	2 384	-45,50 %	4 925	- 2 403	- 4 543	189,07 %
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>		0,00 %	2 117	20,76 %	2 145	10 200	10 200	100,00 %
<b>LIKELAITOS</b>	2 656	89,61 %	2 196	81,14 %	3 136	2 964	2 964	100,00 %

## › Toimialueiden yhteenveto

### Kunnanjohto

Kunnanjohto (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
TOIMINTATUOTOT	233	281,58 %	3 390	73,50 %	4 703	83	58	69,79 %
TOIMINTAKULUT	- 3 417	82,58 %	- 6 652	68,86 %	- 9 541	- 4 138	- 4 890	118,17 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 3 184</b>	<b>78,52 %</b>	<b>- 3 261</b>	<b>64,61 %</b>	<b>- 4 838</b>	<b>- 4 055</b>	<b>- 4 832</b>	<b>119,16 %</b>

Tammi-syyskuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 75 % Toiminnan tulojen toteuma oli 281,6 % (v2023: 73,5 %). Määrärahojen käyttöaste oli 82,8 % (v2023: 68,9 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 78,5 % (v2023: 64,6 %).

\*Edellisen vuoden luvut eivät ole vertailukelpoisia. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus siirtyi vuoden alusta kunnanjohtoon toimialueelta yhteisiin palveluihin.

## Talouden toteutuminen ja talousennuste

Toimialueen puolivuotisraportoinnin yhteydessä hyte-lautakunnan määrärahat 0,21 milj. euroa siirrettiin kunnanjohtoon Sivistyksen toimialueelle. Tammi-syyskuun raportoinnin osalta esitetään 0,54 milj. euron määrärahalisäystä kunnanjohtoon toimialueelle, sisältäen määrärahan siirrot. Tuottoihin esitetään 0,03 milj. vähennystä tukien ja avustuksien osalta. Toimialueen kuluihin on tämän vuoden talousarviossa sisällytetty 0,2 milj. euron säästötavoite koko kunnan osalta. Tästä kunnanjohtoon osuus on 0,03 milj. euroa, joka vähennetään markkinoinnin määrärahoista. Säästötavoite on pienentänyt kunnanjohtoon määrärahoja ja nyt kustannusvaikutus siirretään muille toimialueille ja kunnanjohtoon kuluihin lisätään puuttuva 0,17 milj. euron kulu. Palveluiden ostoihin esitetään 0,05 milj. euron määrärahalisäystä kunnanviraston johtoon osalta ja asiakaspalvelujen posti- ja kuljetuskuluihin esitetään 0,04 milj. euroa lisäystä. Pelastustoimen jako-osuutta saatiin vuoden 2023 osalta

0,05 milj. euroa ennakoitua vähemmän ja tämä on huomioitu määrärahalisäystarpeessa. Valtion perimät verotuskustannukset ylittävät talousarvion 0,04 milj. euroa. Muutto aiheutti toimistotilojen korjaustöitä, joiden osalta esitetään 0,11 milj. euron lisäystä. Lisäksi vuokratukustannuksiin esitetään 0,91 milj. euron lisäystä.

## Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Kunnan johdon organisaatiolle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 10 vuositavoitetta, joiden toteuma raportoidaan osavuositarkastuksessa. Syyskuun lopun tilanteessa suurimman osan tavoitteista arvioidaan toteutuvan suunnitellusti. Kansainvälistymissuunnitelman valmistelu on siirretty seuraavalle vuodelle. Tässä yhtenä syynä henkilöstövaihdokset ja tämän myötä tavoitetarkastelun uudelleen määrittely. 1.6.2024 aloittanut kansliapäällikkö päätti virkasuhteensa koeajalla. Asukasraatien ja asukaspaneelien toteutus päätettiin sitoa kuntastrategian laadintaan ja niiden toteutus on siirretty alkuvuoteen 2025.

### Kunnanjohto

Keski-Uudenmaan työllisyysalueen valmistelu on jatkunut vastuukunta Järvenpään koordinoimana. Alueellinen kunnan johdon ohjausryhmä ja kunnan sisäinen ohjausryhmä ovat kokoontuneet säännöllisesti. Kunnan vapaaehtoisten työllisyyspalvelujen palvelutarjonta pyritään sopeuttamaan niin, että toiminta on mahdollisimman vaikuttavaa huomioiden yhdyspinnat työllisyysalueen kanssa. Tätä varten kunnassa on käynnistetty skenaariotyöskentely ennakoarviointimenettelyn kautta.

Yhteistyössä Keusoten kanssa on jatkettu Etelä-Tuusulan uuden sotokeskuksen rakentamisen sekä Jokelan sote-yksikön valmistelua. Keusoten aluevaltuusto hyväksyi palvelujen verkostosuunnitelman 25.1.2024 sekä 4.4.2024 Jokelan terveysaseman muuttamisen Jokelan soteyksiköksi.

### Viestintä

Viestintää ja markkinointiviestintää toteutettiin suunnitellusti, painopisteiden mukaisesti ja aktiivisesti kunnan palveluista, kehittämisestä ja esimerkiksi uudistuvasta palveluverkosta. Palveluverkon merkkipaaluut hyödynnettiin kunnan viestinnässä ja markkinoinnissa suunnitellun mukaisesti. Viestintä ja markkinointiviestintä olivat monikanavaista. Syksyn asumisen markkinoinnin kampanjaa valmisteltiin. Jokela 150 vuotta –juhlavuodella, siihen liittyvillä tapahtumilla sekä muilla omilla ja avustetuilla tapahtumilla haettiin näkyvyyttä. Verkkosivuston uudistaminen eteni tekniseen tuotantoon ja koulutusten valmisteluun. Viestintään liittyvät koulutukset ovat käynnissä myös saavutettavuuden näkökulmasta, ja koulutustarjonta on jatkuvaa.

### Edustus ja suhdetoiminta, kv-toiminta

Kunnan kansainvälisyysuunnitelman valmistelu käynnistyi alkukesästä. Työ on ollut keskeytettynä syksyllä laadinnan tavoitteiden uudelleentarkastelun ja kansliapäällikön vaihdoksen takia.

### Kuntayhteistyö

KUUMA-yhteistyön painopisteenä oli MAL-sopimuksen päivittäminen vuosille 2024-2035 ja seuraavan nelivuotiskauden (2024-2027) toimenpiteistä sopiminen. Sopimus tulee kuntien hyväksyttäväksi loppu vuodesta.

### Osallisuus

Osallisuustyön, järjestöyhteistyön, neuvostojen ja kehittämisverkostojen ydintiimien toiminta ja tavoitteet ovat edenneet suunnitellusti asukasraatien toteutusta lukuun ottamatta. Asukasraatien/puntarointien asukaspaneelien toteutus päätettiin sitoa kuntastrategian laadintaan ja niiden toteutus on siirretty alkuvuoteen 2025.

Yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma toimenpiteineen sekä turvallisemman tilan periaatteet valmistuivat luottamuselinten käsittelyä varten. Lautakunnat käsittelevät ne loka-marraskuussa ja kunnanhallitus ja valtuusto alkuvuodesta 2025. Asukastilaisuuksia ja tapahtumia on valmisteltu ja toteutettu suunnitellusti, mm. Tuusula-viikon, Taiteiden yön ja lokakuussa järjestettävän Vanhusten viikon tiimoilta. Osallistuvan budjetoinnin 2023-2024 toteutukset etenivät. Vuoden 2025-2026 osallistuvan budjetoinnin prosessia on valmisteltu lasten ja nuorten osbuna yhteistyössä sivistyksen toimialueen kanssa. Yhteisötilat ja yhteisölainaamo ovat olleet aktiivisessa toiminnassa ja yhteisötilojen vakiovuorohakua on valmisteltu. Yhteisötilojen ja yhteiskäyttöisten tilojen toimintaa on edistetty kunnan palveluverkon kampushankkeissa sekä Hyrylän uuden sote-keskuksen suunnittelussa. Vaikuttamistoimielimet kokoontuivat yhteiseen seminaariin helmikuussa tavoitteena toiminnan kehittäminen ja yhteistyön lisääminen. Kehittämisverkostomallin muutoksia valmisteltiin ja yhteiskehitettiin kevään ja syksyn aikana. Ikäihmisten olohuone-toiminta laajeni tammikuussa ja toiminta on tavoittanut noin 100 ikäihmistä joka viikko. Olohuoneet toimivat myös kesällä. Uuden yhdistyshaun kehittäminen on jatkunut yhdistysten kontaktoinneilla ja uudet avustuskäytännöt otettiin käyttöön. Vuoden aikana on järjestetty kaksi järjestöfoorumia, vapaaehtoistoiminnan messut sekä vammaismessut Järvenpäässä. Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen ja alueen kuntien ruoka-aputoimijoiden avustaminen ja ruoka-apuyhteistyö ja eteni Tuusulan koordinoimana ja STM:n rahoittamana. Hankkeen yhteistapaaminen toteutui syyskuussa ja paikalla oli noin 40 toimijaa.

### **Turvallisuus ja varautuminen**

Alkuvuoden aikana Tuusulassa suunniteltiin turvallisuusjohtamisen kehittämistä, tavoitteena varmistaa kunnan jatkuvuudenhallintaa ja toimintavarmuutta. Kehittämisen kohteena oli turvallisuuden, riskienhallinnan ja sisäinen valvonnan nivominen entistä tiiviimmäksi ja johdettavaksi kokonaisuudeksi.

Kuntaan perustettiin turvallisuustyöryhmä, jonka tavoitteena on varmistaa, että Kokonaisturvallisuus ja sen edistäminen on kunnassa koordinoitua, varmistaa dokumentaation ja toimintamallien ajantasaisuus, asioiden eteneminen ja yhteys muuhun tekemiseen sekä seurata turvallisuustyön kehittämistä. Turvallisuustyöryhmä kokoontui ensimmäisen kerran kesäkuun alussa.

Kansallisella tasolla Suomen varautumisen painopistealueet vuonna 2024 ovat olleet muun muassa kyberturvallisuuden parantaminen, terveydenhuollon valmiuden vahvistaminen sekä kriittisen infrastruktuurin turvaaminen. Näillä toimenpiteillä pyritään varmistamaan yhteiskunnan toimintakyky ja turvallisuus erilaisissa kriisitilanteissa. Nämä ilmiöt näkyvät myös kunnan varautumisessa. Vesihuollon varautumista erilaisten uhkien varalta, esim. murrot vesihuollon kohteisiin, sähköhäiriöt, tiedottaminen jne., on vahvistettu ja harjoiteltu. Kyberturvallisuuteen on panostettu tehostamalla kunnan järjestelmiä hyökkäysten havaitsemiseen ja reagointiin.

Alueellista yhteistyötä Keski-Uudellamaalla on jatkettu eri foorumeilla, kuten Alueellisen turvallisuuden ja sote-varautumisen foorumissa, joissa yhteensovitetään kuntien ja hyvinvointialueiden varautumista lähtien arjen häiriöistä suurempiin kriiseihin, aina poikkeusoloihin asti.

Kunnan turvallisuussuunnitelman päivitystyö on aloitettu tunnistamalla nykyisiä riskejä ja turvallisuushaasteita, jotka voivat vaikuttaa kunnan asukkaiden arkeen ja hyvinvointiin. Turvallisuussuunnitelmatyöhön kutsutaan edustajia eri sektoreilta viranomaisista kuntalaisjärjestöihin, jolloin saadaan kattava näkymä nykytilanteeseen ja tuleviin trendeihin. Suunnitelman suunniteltu valmistumisaika on keväällä 2025 ja se tehdään valtuustokauden mittaiseksi.

### **Asiakkuudet ja Tuusinfo**



Asiakas- ja asukaskuulemisten kokonaisuutta kartoitettiin toimialueittain ja kuntatasoisesti ja kehittämissuunnitelmaa sekä vuoden 2024 asukaskyselyä valmisteltiin. Tuusinfon asiakkaiden tyytyväisyyttä kartoitettiin toteuttamalla vuosittainen asiakaskokemusta mittaava kysely. Pidempien ilta-aukiolojen kokeilu toteutettiin huhti-kesäkuussa ja elokuussa palattiin kokeilua edeltäneisiin aukioloaikoihin Tuusinfon muuttaessa väistötiloihin Särmän työmaan aiheuttaman melun takia. Tilavarauksjärjestelmän kilpailutuksen valmistelu käynnistyi loppukevästä ja jatkuu edelleen toiminnallisten ja teknisten vaatimusten määrittelytyöllä. Osallistuimme Monetran käyttöönoton eri osaprojekteihin ja käyttöönotokoulutuksiin valmistautuen uusien ohjelmistojen tuomiin työtehtävien muutoksiin ja henkilöstön opastamiseen järjestelmien käytössä. Järjestelmät otettiin asteittain käyttöön koko kunnassa huhti-toukokuun aikana.



## Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

Kunnanjohtajan organisaatiolle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 6 sitovaa valtuustotasoista toiminnan tavoitetta. Syyskuun lopun tilanteessa kaikkien arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Arvio tavoitteen toteutumisesta:

● Toteutuu suunnitellusti
 ● Toteutuu osittain
 ● Ei toteudu

<b>01.01 Kehitämme palveluiden käyttäjien asiakaskokemusta ja sen johtamista</b>		Asiakaskokemuksen arviointi on toteutettu.	●
		Toimintatapoja on kehitetty asiakaslähtöisemmäksi.	●
Valtuustotason seuranta Poikkeamat: -			
<b>01.02 Edistämme hyvinvointikeskushanketta ja sen monitoimijaisuutta</b>		Sote-, hyte- ja opiskelupalveluiden keskittymän suunnittelu etenee ja rakentaminen käynnistyy	●
		Tilankäytölliset yhteiskäyttöratkaisut ovat huomioitu.	●
Valtuustotason seuranta Poikkeamat: -			
<b>06.01 Vahvistamme hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa</b>		Yhdyspinnan toimivuuden arviointi	●
		Hyvinvointisuunnitelmien tavoitteiden toteutuminen	●
		Järjestöneuvottelukunnan ja järjestöfoorumin toteutuminen	●
		Vapaaehtoistoiminnan koordinaation arviointi ja tulevaisuuden ratkaiseminen	●
		Järjestötyytyväisyyden arviointi	●
Valtuustotason seuranta Poikkeamat: -			

<b>07.01 Otamme käyttöön uudistetut avustuskäytännöt</b>		Avustukset on jaettu uuden toimintamallin mukaisesti.	
--	---	---	---




Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

<b>10.01 Vahvistamme turvallisuuden tunnetta sekä kehitämme varautumista ja jatkuvuuden hallintaa</b>		Sisäinen asiakastyytyväisyys.	
		turvallisuuskyselyn tulokset	
		Turvallisuusfoorumien toimintaan osallistuminen ja toimivuus	
		Turvallisuussuunnitelman toimeenpano	
		Jatkuvuudenhallinnan kehittämis- ja toteutussuunnitelmien toteutumisen arviointi	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Katuturvallisuusindeksiä ei enää julkaista, tulosten luotettavuudessa havaittujen vääristymien vuoksi.

<b>14.01 Teemme tarvittavat toimenpiteet poliittisen johtamisjärjestelmän kehittämiseksi</b>		Organisaation toimivuuden arviointi on tehty strategiaan peilaten	
		Päätöksentekotoimielinrakenteen arviointi on käynnistetty	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

## Yhteiset palvelut

Yhteiset palvelut (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
TOIMINTATUOTOT	4 984	70,74 %	902	41,44 %	2 288	7 045	7 515	106,67 %
TOIMINTAKULUT	- 13 776	76,55 %	- 9 374	75,56 %	- 12 870	- 17 997	- 18 614	103,43 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 8 792</b>	<b>80,28 %</b>	<b>- 8 472</b>	<b>82,83 %</b>	<b>- 10 582</b>	<b>- 10 952</b>	<b>- 11 099</b>	<b>101,34 %</b>

Tammi-syyskuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailulukku on 75 %. Yhteiset palvelut -toimialueen alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 70,7 % (v2023: 41,4 %\*). Määrärahojen käyttöaste oli 76,6 % (v2023: 75,6 %\*). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 80,3 % (v2023: 82,8 %\*)

\*Edellisen vuoden luvut eivät ole vertailukelpoisia. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus siirtyi vuoden alusta kunnanjohton toimialueelta yhteisiin palveluihin.

## Talouden toteutuminen ja talousennuste

Yhteisten palveluiden talous toteutui tammi-syyskuun aikana pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintatuottoihin esitetään kuitenkin 0,47 milj. euron määrärahalisäystä ja kuluihin 0,62 milj. euron lisäystä. Sitovan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,15 milj. euroa talousarviota heikompana.

Valtion maksamat pakolaiskorvaukset ovat olleet tänä vuonna nousussa, koska ukrainalaispakolaisten lisääntyvän kotikuntaoikeuden hakemisen myötä kuntaan muuttaa lisää pakolaisia. Tälle vuodelle arvioidaan, että valtion maksamia korvauksia kertyy n. 0,6 miljoonaa euroa. Tämän osalta tuottoihin esitetään 0,28 milj. euron määrärahan lisäystä.

Valtio maksaa kertakorvauksena kunnille TE-palveluiden uudistuksesta aiheutuneita muutuskuluja. Osuus koostuu kiinteästä korvauksesta sekä työikäisten väestöpohjan mukaan lasketusta korvauksesta/hlö. Tuusulan osuuden arvioidaan olevan noin 0,19 milj. euroa, joka esitetään tuottojen lisäyksenä.

Pitkäaikaistyöttömien määrä on lähtenyt nousuun viime vuoden aikana ja määrä on kasvanut tämän vuoden ajan. Talousarviossa työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 2,1 milj. euroa. Työmarkkinatuen kuntaosuuden kuluihin esitetään 0,28 milj. euron määrärahalisäystä

Henkilöstökulujen osalta määrärahalisäykseksi on kirjattu 0,17 milj. euroa. Presidentinvaalien osalta ylitystä arvioidaan tulevan 0,05 milj. euroa. Tietohallinnon alkuperäisestä budjetista on puuttunut 0,08 milj. euron henkilöstökulu. Myös päällekkäisistä työtehtävistä, että tehtävämuutoksista aiheutuvat ylitykset 0,12 milj. euroa on huomioitu määrärahan lisäyksenä. Leasing-vuokrien ennustetaan ylittyvän 0,05 milj. euroa. Henkilöstöhallinnon osalta Sarastian vuoden 2023 kuluja on kirjautunut vuodelle 2024, mikä heijastuu tarpeena 0,05 milj. euron lisämäärärahalle. Muutosta aiheutuviin remontointikuluihin haetaan 0,03 milj. euroa lisämäärärahaa ja hallintopalveluissa vanhan asianhallintajärjestelmän (Kuntatoimisto) tiedonsiirrosta nykyiseen (CaseM) esitetään 0,04 milj. euron lisäystä.

Tämän vuoden kunnan talousarvioon on sisällytetty 0,2 milj. euron säästötavoite. Yhteisten palveluiden osuus säästötavoitteesta on 0,02 milj. euroa, joka vähennetään hankintatoimen palveluiden ostoista. Henkilöstöhallintoon on varattu vuotuinen 0,08 milj. euron kertapalkkiomääräraha, joka jaetaan henkilöstöhallinnosta kaikille toimialueille vakituisen henkilöstön määrän suhteessa. Yhteisille palveluille jäävä osuus on 4 000 euroa. Sivistyksistä siirretään 15 000 euron määräraha yhteisiin palveluihin kohdennettuun nuorisotyöhön.



## Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Yhteisten palvelujen toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 10 vuositavoitetta, joiden toteutumisesta raportoidaan osavuositarkastusten yhteydessä. Syyskuun lopun tilanteessa 8 tavoitteen arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja 2 tavoitteen osittain. Useamman tavoitteen yksittäisissä onnistumisissa onnisteissa on raportoitu poikkeamia, mutta näillä ei arvioida olevan negatiivista vaikutusta varsinaisen tavoitteen toteutumiseen (kts. tavoiteraportointi alla). Talousarviovuoteen 2024 on ajoittunut useita tapahtumia, jotka ovat vaatineet merkittävää työpanosta ja vaikuttaneet myös toimialueen suunnitellun talouden toteutumiseen. Näistä merkittävimpinä talous- ja henkilöstöjärjestelmien käyttöönotot, TE-palveluiden muutoksen valmistelu, asianhallintajärjestelmän kilpailutus, presidentin- ja europarlamenttivaalien järjestäminen sekä holhoustoimen edunvalvontapalveluiden järjestämistavan muutoksen valmistelu.

Vuoden aikana on toimialueella tapahtunut myös useita henkilöstömuutoksia. Suunniteltuihin muutoksiin onnistuttiin varautumaan työtehtävien osittaisella päällekkäisyydellä perehdyttämisen mahdollistamiseksi, mutta ennakoimattomat henkilöstömuutokset ovat osittain kuormittaneet asiantuntijoita hetkellisen henkilöstövajeen ja perehdyttämistarpeen osalta.

### Henkilöstöpalvelut ja kohdennettu asiakastyö

Henkilöstöpalveluissa on vuoden aikana panostettu HR-järjestelmätoimittajan vaihtoon, jotta muutos olisi käyttäjille mahdollisimman sujuva. Tämä on varmistettu säännöllisellä tiedottamisella, henkilöstön koulutuksilla ja esihenkilöille tarjottavalla tuella. Henkilöstöpalveluissa laajennettiin palvelunhallintajärjestelmä Efecten käyttöä, mikä osaltaan helpottaa yhteistyötä uuden palvelutoimittajan kanssa. Kunta-alan paikallisten järjestelyerien kohdentamisesta käytiin keväällä neuvottelukierrokset sopimusaloittain. Kohdentamisessa painotettiin rekrytointihaasteellisia tehtäviä. Henkilöstöpalveluissa otettiin käyttöön osana digitalisaatitavoitteita sähköinen allekirjoitus työsuojeluasiakastyössä.

Kohdennetun asiakastyön palveluissa asiakasmäärät jatkoivat nousuaan kaikissa yksiköissä. Maahanmuuttajapalveluissa asiakasmäärän kasvu on huomattavaa, suurimpana syynä tähän on tilapäistä suojelua saavien ukrainalaisten kotikuntaoikeuden hakeminen. Nuorten aikuisten palvelussa asiakasmäärän kasvua haastaa tilapäinen resurssivaje. TE- ja KOTO uudistuksen valmistelutyötä jatkettiin kunnassa muokkaamalla palvelutarjotinta ensi vuoden osalta sekä osana alueellisten työryhmien työtä.

### Hallintopalvelut

Palvelualueella panostetaan digitalisaation mahdollisuuksiin ja vuoden aikana on edistetty mm. asianhallintajärjestelmän kilpailutusta, luottamussuhteiden hallintajärjestelmän kehitystyötä sekä vaaliryhmien sähköistämiseen tähtäävää suunnittelua. Järjestelmämuutokset ja niiden yhteydessä tehtävät prosessimuutokset ovat keskiössä ja vaikuttavat jatkossa entistä enemmän palvelualueen toimintoihin ja toimintatapoihin.

Presidentinvaali järjestettiin onnistuneesti tammi-helmikuun aikana. Opittuja hyviä käytäntöjä hyödynnettiin onnistuneesti europarlamenttivaalien järjestämisessä. Kunnanlakimiehen ja hallintojohtajan poissaoloja varten käynnistettiin rekrytointi helmikuussa ja sijaiset aloittivat työssä kesäkuussa. Sopimushallinnan kehittämistoimet jatkuivat, samoin kuin hallintosääntömuutosten valmistelu poliittiseen päätöksentekoon.

Holhoustoimen ja yleisen edunvalvonnan osalta tehtiin päätös palvelun järjestämisvastuusta luopumisesta, minkä myötä järjestämisvastuu siirtyy valtiolle 1.7.2026 alkaen. Päätöksen seurauksena vuositavoitteen mukainen verkkolaskutuksen ja sähköisen dokumenttienhallinnan ratkaisun käyttöönottoa ei edistetä.

## Talouden ohjaus

Talospalvelut-palveluyksikössä koordinoitiin alkuvuodesta vuoden 2023 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen valmistelu sekä varmistettiin tilintarkastuksen sujuvuus. Keväällä 2024 yksikössä toteutettiin talospalveluiden toimittajan vaihdos. Projekti saatiin aikataulussa päätökseen ja käyttöönotto oli onnistunut, mutta samalla sitoi talouden ohjauksen työvoimaa merkittävästi. Taloushallinnon palvelutuotanto uuden palvelutuottajan järjestelmissä käynnistyi 1.4.2024. Käyttöönoton jälkeen palvelualueella on työllistännyt uusien järjestelmien opettelu sekä erilaiset taloustietojen oikeellisuuden tarkistustehtävät.

Vuoden 2025 talousarvion valmistelu on ollut aktiivista loppukeväästä lähtien ja vaatinut merkittävää panostusta talouden ohjauksen palvelualueelta. Uusi talousjohtaja aloitti tehtävässään 12.8. ja uusi talouspäällikön rekrytointi on käynnistetty kesän jälkeen. Palvelualueen avainhenkilöiden vaihdokset ovat vaikuttaneet palvelutuotantoon.

Hankintatoimi on mukana kunnan kestävä kehityksen ohjelmassa sekä ilmastojohtamisen ohjelmassa. Hankintakoulutuksia on pidetty toimialueiden hankintoja tekeväälle henkilöstölle. Myös uusille kunnan palvelukseen tuleville henkilöille on järjestetty perehdytys kunnan hankintatoimista ja järjestelmistä. Hankintayksikkö on päivittänyt hankintakalenteria toimialueilta saatujen kilpailuttamiskohteiden tietojen pohjalta.

Konsernissa on annettu omistajaohjausta vuonna 2023 vapaaehtoisien selvitystilän käynnistämiseksi sekä KOy Riihikallion päiväkotikeskuksen sekä KOy Tuusulan Lahelankankaan Toimitalon purkamiseksi. Asiat eivät ole edenneet aikataulussa, ja vuoden 2024 syksyllä yhtiöt ovat edelleen purkamatta. Asiassa tehdään kyseisten yhtiöiden osalta selvitystilän ja purkuprosessin juridinen ja verotuksellinen tarkastelu yhteistyössä kunnan tilintarkastusyhteisön kanssa. Pyrkimys on, että yhtiöiden purkuprosessit saadaan päätökseensä vuoden 2024 loppuun mennessä. Tuusulan kunnan kiinteistöt Oy haki omistajan ennakkokäsitystä lainan konvertointiasiaissa. Tuusulan Urheilukeskus Oy jatkoi Tuusulan urheilukeskukseen sijoittuvan monitoimihallin rakennuttamista, monitoimihallin on määrä valmistua vuoden 2025 alussa.

## Kehittäminen ja tietohallinto

Vuoden alussa otettiin käyttöön uusi digitaalinen palvelualue, jonka palveluvalikoiman kasvattamiseen tähtäävää kehitystyötä on jatkettu. Alustalle on kehitteillä myös mm. luottamus- ja asiakassuhteiden hallintaan liittyviä toimintoja, jotka auttavat järjestelmäarkkitehtuurin keskittämisen ja hallinnassa. Tiedolla johtamisen esiselvityksessä on kartoitettu tiedolla johtamisen kypsyyttä ja tarpeita, mikä perusteella päätettiin toteutettavan alustarakaisun teknisestä arkkitehtuurista ja siirryttiin projektin toteutukseen. Ensimmäinen versio ratkaisusta julkaistaan kuluvaan vuoteen aikana. Vuoden alussa toteutetun kyberturvallisuuteen liittyvän selvitystyön perusteella tehtiin päätös Microsoft-lisenssitason nostosta, mikä tuo merkittävää lisäturvaa yleisimpien riskiskenaarioiden osalta. Vuoden toisella neljänneksellä toteutettiin kunnan digitaalisen ympäristön käyttövaltuushallinnan kehittämiseen tähtävä selvitystyö, jonka perusteella jatketaan toteutuksen tarkempaa suunnittelua.

Alkuvuoden aikana strategiaraportointia on yhdenmukaistettu niin, että tilannekuva olisi entistä läpinäkyvämpi niin kunnan johdolle kuin luottamushenkilöillekin. Strategiatyön päivitys tulevaa valtuusto- ja strategiakauden vaihtumista ajatellen on aloitettu. Palveluiden tuottavuustyön edistämisen vastuut on siirretty toimialueille.

## Keski-Uudenmaan ympäristökeskus

Keski-Uudenmaan ympäristölautakunta on kokoontunut seuranta-aikana kahdeksan kertaa. Terveysvalvonnan asiakastytyväisyyskysely on käynnissä. Vastausten perusteella elintarvikevalvonnan ja olosuhdevalvonnan viranomaistoimintaan ollaan

keskimäärin hyvin tyytyväisiä.

Yhteisen pysäköinninvalvonnan suunnittelu ympäristökeskuksessa päättyi, kun Järvenpään kaupunki ilmoitti alustavassa lausunnossaan ympäristökeskuksen vuoden 2025 talousarviosta että kaupunki ei lähde mukaan yhteistyöhön.

Järvenpäässä sijaitsevalla Tervanokan jätevesipumppaamolla tapahtui 26.9.2024 laitteiston rikkoutumisesta johtuva ylivuoto, jossa jätevettä jouduttiin laskemaan Tuusulanjärveen noin kuuden tunnin ajan. Ympäristökeskus osallistui aktiivisesti asiaan liittyvään viranomaisyhteistyöhön mm. ottamalla uimavesinäytteitä ja tiedottamalla tilanteesta yhdessä Järvenpään kaupungin ja Tuusulan kunnan kanssa.

## **Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat**

Yhteisten palvelujen toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 7 sitovaa valtuustotasoista toiminnan tavoitetta. Syyskuun lopun tilanteessa 6 arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja 1 tavoitteen toteutumisessa arvioidaan poikkeamia.

Arvio tavoitteen toteutumisesta:








**Toteutuu suunnitellusti**



**Toteutuu osittain**





**Ei toteudu**

<b>01.10 Vaihdamme talous- ja henkilöstöpalveluiden järjestelmätoimittajan onnistuneesti</b>		Projektin laatu- ja aikataulutavoitteet toteutuvat suunnitellusti	
		Palkanmaksu ja palkkojen oikeellisuus toteutuvat sovitusti.	
		Myyntilaskut oikein ja ajallaan asiakkaille.	
		Ostolaskut maksuun ilman viivettä.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

<b>01.12 Luomme yhteisen palvelukatalogin kautta palveluiden jatkuvan kehittämisen mallin</b>		Palvelukatalogin kautta on tunnistettu olennaiset palvelut tarkemman analyysin kohteeksi	
		Palveluiden tarkempi analyysi on käynnistynyt kaikilla toimialueilla yhteisen konseptin mukaisesti.	




Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

<b>01.13 Nostamme kybervarautumisemme kyvykkyudet uudelle tasolle</b>		Toipumissuunnitelmat on päivitetty tiedonhallintalain vaatimusten mukaiseksi	
		Teknisten turvatoimien jatkuvan kehittämisen/laadunhallinnan toimintamallia toteutetaan.	
		Osaamisen kehittäminen on varmistettu avainhenkilöiden koulutuksilla.	

Valtuustotason seuranta






Poikkeamat: Toipumissuunnitelmia ei ole kattavasti päivitetty, mutta työtä jatketaan suunnitelmallisesti osana kokonaisarkkitehtuurin ohjausta.

<b>01.14 Valmistaudumme suunnitelmallisesti TE 2025 palvelumuutokseen</b>		Olemme varmistaneet laadukkaan ja aikataulussa edistyvän valmistelun työllisyysalueen kanssa	
		Palvelumuutoksen käyttöönottoon on täysi valmius 1.1.2025 alkaen.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Henkilöstön rekrytointi työllisyysalueelle - vahva aliresursointi TE-palveluissa tämänhetken tilanteessa, jota ei lähdetä paikkaamaan ennen vuotta 2025 (alueena ei huomioida määräaikaisuuksien päättymisiä, joita on n 15-20 HTV). Aiheuttaa riskin toiminnan täysimittaisessa käynnistymisessä vuodenvaihteessa.






Kunnan maahanmuuttajapalveluissa on valmistauduttu koto25 uudistukseen yhteistyössä muiden naapurikuntien kanssa. KOTO25 osalta palvelumuutoksen käyttöönottoon on täysi valmius 1.1.2025 alkaen.

<b>14.07 Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja velkaantumisen hallinnassa</b>		Talousarvion verotulot, käyttöomaisuuden myyntitulot ja tulos toteutuvat budjetin mukaan.	
		(Palvelujen kustannukset) Tuusulan toimintakate/asukas enintään Kuuma-kuntien keskimääräisellä tasolla	
		Kunnan käytössä olevat tilat brm2/asukas laskee	
		Tuusulan lainamäärää kasvaa enintään talousarvion mukaisesti.	

Valtuustotason seuranta


Poikkeamat: Tuloksen toteutumisessa epävarmuustekijöitä mm. varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen voimakas kasvu ja käyttöomaisuuden myyntitulojen toteutuminen.

Toimintakatevertailu tehdään vasta vuoden lopun tiedoista.

<b>14.09 Pilotoimme hankintojen johtamista uudistetun toimintamallin mukaisesti</b>		Merkittäviä hankintoja koskeva projektisuunnitelmaphja on valmis ja käytössä.	
		Hankintaosaaminen kunnassa kehittyi edellisvuodesta.	
		Kehitämme menetelmiä hankintojen tuloksellisuuden, esimerkiksi ympäristövastuullisuuden, arvioimiseksi.	
		Uudistetun toimintamallin mukainen seuranta ja analysointi sekä hankinnoille asetettavat mittarit ovat käytössä suunnitelluin osin.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Hankintojen osaamista on edistetty sisäisillä täsmäkoulutuksilla. Kehittämistoiminta on edelleen hidasta resurssipulan vuoksi.

<b>14.10 Kasvatamme kunnan tiedolla johtamisen kyvykkyyttä ja luomme perustan pitkäjänteisille teknisille ratkaisuille</b>		Tiedon (tietopääomat, tietojärjestelmät ja raportointialustat) nyky- ja tavoitearkkitehtuuri on kuvattu	●
		Toimet tavoitearkkitehtuurin toteuttamiseksi on aloitettu.	●
		Kunnan tiedolla johtamisen toimintasuunnitelma on valmis ja tiedolla johtamisen jatkuva kehittäminen on turvattu.	●
		Käytössä olevat järjestelmät ja tieto on määritelty osaksi johtamisen prosesseja	●
		Tiedolla johtamisen kyvykkyyttä ja kulttuurin muutosta on tuettu koulutuksin sekä toimialuekohtaisella työskentelyllä.	●

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Toimialuekohtainen kehittämistyö kohdentuu ensivaiheessa sivistyksen toimialueelle. Tiedolla johtamisen projekti jatkuu vuonna 2025 ja toimii jatkokehittämisen alustana.

## Sivistys

Sivistys (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
TOIMINTATUOTOT	12 323	74,53 %	11 460	72,73 %	17 410	16 534	16 534	100,00 %
TOIMINTAKULUT	- 91 729	75,29 %	- 85 785	76,11 %	- 115 888	- 121 829	- 121 825	100,00 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 79 406</b>	<b>75,41 %</b>	<b>- 74 326</b>	<b>76,66 %</b>	<b>- 98 478</b>	<b>- 105 295</b>	<b>- 105 354</b>	<b>100,00 %</b>

Sivistyksen alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 74,5 % (v2023: 72,9 %). Määrärahojen käyttöaste oli 75,3 % (v2023: 77,3 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 75,4 %, (v2023: 78,1 %).

### Talouden toteutuminen ja talousennuste

Kuluvalle vuodelle on kunnan talousarvioon sisällytetty 0,2 milj. euron säästötavoite. Sivistyksen osuus säästötavoitteesta on 115 000 euroa, lisäksi kertapalkkiomääräraha tulee Sivistyksen toimialueelle 63 000 euroa. Sivistyksen vapaa-aikapalveluiden ja yhdistysten tuelta siirretään 15 000 euron määräraha yhteisille palveluille. Näiden nettosummaksi jää siis 67 000 euroa, joka arvioidaan katettavan ylibudjetoidulla eläkekuluilla.

Sivistyksen toimialueella taloudellisen tilanteen ennuste näyttää siltä, että sivistyksen työterveyshuollon kustannukset ylittyvät 131 000 eurolla. Työterveyshuollon palveluiden kustannukset ovat nousseet tämän vuoden alussa ja sivistyksen henkilöstömäärä on lisääntynyt, jotka osin selittävät tilannetta. Tilannetta selittää myöskin työterveyshuollon kustannusten alibudjetointi vuodelle 2024. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä työterveyshuollon kustannusten toteuma oli 667 151 euroa. Vuoden 2024 talousarviossa on varattu 581 830 euroa työterveyshuollon kustannuksiin.

Ennusteessa on otettu huomioon:

- Sivistyksen osuus säästötavoitteesta 115 000 euroa, lisäksi kertapalkkiomääräraha tulee Sivistyksen toimialueelle 63 000 euroa. Sivistyksen vapaa-aikapalveluiden ja yhdistysten tuelta siirretään 15 000 euron määräraha yhteisille palveluille. Näiden nettosummaksi jää siis 67 000 euroa, joka arvioidaan katettavan ylibudjetoidulla eläkekuluilla.
- lisämäärärahantarve 131 000 euroa työterveyshuollon kustannuksiin.

### Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Sivistyksen toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa neljä (4) valtuustotasoista toiminnan tavoitetta, jotka raportoidaan kunnan osavuositarkastuksessa. Kesäkuun lopun tilanteessa näistä kahden (2) arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja kahden (2) tavoitteen toteutumisessa arvioidaan poikkeamia.

Kulttuurin palveluverkon kehittämisen osalta Tilapalvelut ei ole aloittanut Halosenniemen asiakaspalvelurakennuksen tarveselvitystä. Hyvinvointialueen kanssa tehtävän yhteistyön toimivuuden toivotaan vielä kehittyvän tiiviimmäksi perustason työtä tekevien kanssa. Hyvinvointialueen irtisanomiset voivat jatkossa vaikuttaa yhteistyöhön. Osa sivistyksen tehtävänkuvien päivityksistä on kesken johtuen alkuvuoden suurista järjestelmä uudistuksista, jotka ovat vieneet aikaa ja resursseja.

## Hallinto ja kehittäminen

Sivistyksen palvelualueiden johtamista ja toimintakulttuuria on kehitetty tekemällä toimintaympäristöanalyysiä ja palvelukatalogityötä.

Palveluverkon uudiskohteet etenevät aikataulussa ja toimintakulttuurin kehittäminen on käynnissä. Tuusulanjärven kampuksen ja Peltokaaren päiväkodin irtokalusteiden ja muun ensivarustuksen toimitukset ovat käynnissä kesä-heinäkuussa. Molemmat kohteet avautuvat elokuussa 2024. Kulttuurin palveluverkko on edennyt pääkirjaston tarveselvityksellä, joka eteni päätöksentekoon toukokuussa. Kulttuurin ja museon työ- ja kokoelmatilojen hankesuunnitelma etenee päätöksentekoon elokuussa. Kesäkuun valtuustossa tehtiin päätös palveluverkon kehittämisestä ja päätettiin, että ruotsinkylän koulu jatkaa palveluverkossa Lahelan kampuksen valmistumiseen asti. Päätöksellä on merkittävä vaikutustulevien vuosien talousarvioiden säästöpainaisiin. Sisäilmatyössä Roinilan päiväkodin korjaussuunnittelu on valmistunut ja toiminta on siirtynyt väistötiloihin kesäkuun alussa.

Lapsiystävällinen kunta –alkukartoitus on valmistunut ja toimintasuunnitelman luonnos on käsitelty UNICEFin seurantatapaamisessa. Toimintasuunnitelma on tulossa hyväksymiskäsittelyyn elo-syyskuussa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lautakunta on siirtynyt 1.1.2024 sivistyksen toimialueelle. Hyvinvointikoordinaattori on sijoittunut muutoksen myötä sivistyksen kehittämis- ja hallintoyksikköön ja tekee edelleen kuntasoista hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä. Muutoksessa on siirretty hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rahoitusta sivistyksen toimialueelle 210 000 euroa. Määrärahasiirto on tehty huhtikuun aikana.

Vuoden 2023 hyvinvointikertomus on hyväksytty valtuustossa kesäkuussa.

## Ruokapalvelut

Tuusulan kunnan ruokapalvelut ovat tuottaneet ateriapalveluja suunnitelman mukaisesti kouluihin, päiväkoteihin, puistoruokailuihin, kerhotoimintaan sekä henkilöstöravintolaan. Vuoden 2024 aikana arvioidaan tuotettavan yhteensä 2,15 miljoonaa ateriala, joista syyskuun loppuun mennessä on valmistettu noin 1,37 miljoonaa, eli 64 % koko vuoden tavoitteesta.

Kesällä puistoruokailua järjestettiin kaikissa kuntakeskuksissa, ja ruokailu tarjottiin maksutta alle 18-vuotiaille nuorille. Kesäkuussa osallistui 5806 lasta (+79,81 % edellisvuoteen) ja heinäkuussa 5445. Kesäkerhojen aikana tarjottiin lounas ja välipala, ja taideleireillä lounasruokailu. Lisäksi verkkokaupan kautta myytiin ylijäämäruokaa EkoTeko-konseptin kautta 1251 annosta, mikä vähensi ruokahävikkiä 625 kg. Ikäihmisten ruokailu jatkui kouluilla elokuusta lähtien, ja syyskuun loppuun mennessä tarjottiin 8357 ateriala.

Uusien keittiöiden, kuten Tuusulanjärven kampuksen ja Peltokaaren päiväkodin, käyttöönottoprojektit edistyivät, ja niiden toiminta käynnistyi heinä-elokuussa. Lisäksi ruoka-aputoiminnan pilottihanke aloitettiin, jossa jaettiin ylijäämäruokaa Yhdessä katettu -verkostolle.

Kevään aikana Tuusulan ruokapalveluiden henkilökunta sai koulutusta vastuullisuuden eri osa-alueista. Kaikki työntekijät osallistuivat koulutukseen, jonka tuloksena asetetaan tavoitteet vuoden 2025 vastuullisuussuunnitelmalle. Koulutukset jatkuvat koko ensi vuoden. Lisäksi alkuvuodesta tehtiin vastuullisuuteen liittyvät kartoitukset kuuteen osa-alueeseen, ja työ jatkuu suunnitelman mukaisesti.

Ruokapalvelut ja varhaiskasvatus muodostivat ruokakasvatusryhmän, joka kokoontui kolme kertaa keväällä 2024. Yhteistyönä julkaistiin kaksi ruokakasvatuskirjettä, ja



suunniteltiin yhteistyötä myös koulujen kanssa. Ruokakasvatus sisällytettiin Agenda 2030 -ohjelmaan.

Tuusulassa on otettu käyttöön Suomen harrastamisen mallin mukainen Tuusulan malli, joka tarjoaa maksuttoman välipalan oppilaille pitkinä koulupäivinä. Kevään aikana kokeilu toteutettiin neljällä koululla, ja sen laajentamista kaikkiin kouluihin jatkettiin syksyllä oppilailta ja henkilökunnalta saatujen kommenttien pohjalta.

Maaliskuussa yli 150 oppilasta 18 koulusta vieraili tuotantokeittiöllä, jossa he tutustuivat kouluruoan valmistukseen ja osallistuivat ruokien testaukseen sekä ruokalistojen suunnitteluun.

#### 2024 tammikuu -syyskuu toteuma

Toiminnalliset tavoitteet €/ateriasuoritteet	Tavoitetaso	Toteuma tammi-maaliskuu	Toteuma tammi-kesäkuu	Toteuma tammi-syyskuu
Elintarvikkeet	0,95 €	0,98 €	0,91 €	0,96 €
Henkilöstö	1,35 €	1,13 €	1,38 €	1,40 €
Vuokrat	0,30 €	0,46 €	0,54 €	0,60 €
Kuljetukset	0,05 €	0,05 €	0,06 €	0,05 €
Siivousaineet	0,02 €	0,03 €	0,02 €	0,02 €

#### Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksessa toteutetussa huhtikuussa päättyneessä asiakaskyselyssä niin palveluissa aloittaneiden kuin varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa olleiden lasten huoltajien arviot palvelun laadusta ylsivät hyvälle ja erinomaiselle tasolle. Huoltajien esittämiä kehittämiskohteita ja huolenaiheita olivat kiinteistöhuoltoon liittyvä rakennusten ja pihan turvallisuus sekä henkilöstön saatavuus. Kansallisen Valssi-arviointityökalun käyttöönotossa arvioinnin kohteena olivat vertaisvuorovaikutus, yhteisöllisyys ja ryhmän ilmapiiri. Kuntatasoinen yhteenveto päiväkotien tuloksista valmistui elokuussa.

Varhaiskasvatusmaksuja päivitettiin 1.8.2024 alkaen. Maksujen määräytymiseen liittyvää tuloajaa sekä korkeinta asiakasmaksua nostettiin indeksien mukaisesti. Varhaiskasvatuksen maksutuottojen kertymä riippuu varhaiskasvatuspalveluiden käytöstä ja palvelua käyttävien perheiden tulotasosta. Tulorajojen muutokset vaikuttavat myös palvelusetelillä muodostuviin kuluihin. Kaikille asiakkaille on tehty uudet maksupäätökset 1.8.2024 alkaen.

Tuusulanjärven päiväkodin ja Peltokaaren päiväkodin toiminnat käynnistyivät suunnitelmien mukaisesti. Tuusulanjärvi aukesi 5.8 ja Peltokaaren päiväkotit 12.8.

Varhaiskasvatuksen tulosidonnaisen palvelusetelin arvo korottui 1.4.2024 alkaen ja yksityisten päiväkotien esiopetuskorvaus 1.8.2024 alkaen. Korotusten vaikutukset ovat vuositasolla 225 000 euroa. Lisäksi vuoden 2024 palvelusetelin määrärahoista puuttui 560 000 euroa. Palveluseteliä käyttöönotettaessa niihin budjetoitu summa osoittautui lähtökohtaisesti liian alhaiseksi, sillä palvelusetelipäiväkodeiksi hakeutui ennakoitua enemmän yksiköitä. Kuluvana vuonna yksiköiden määrä on kasvanut. Lisämäärärahan tarve palveluseteleihin oli yhteensä 785 000 euroa ja haettiin puolivuosisikatsauksen yhteydessä.

Varhaiskasvatuksen palkkakustannuksissa on ollut budjettivajetta, ja ennen palkankorotuksia niihin arvioitiin riittävän 1,073 milj. euroa. Tilinpäätös 2023 oli varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen osalta alijäämäinen 1,8 milj. euroa. Vuonna 2023 perustettiin Rykmentintien ja Neitoperhon päiväkodit, joissa yhteensä viisi

lapsiryhmää. Näiden lisäksi perustettiin vielä viisi lapsiryhmää. Pienten, alle 3-vuotiaiden määrän kasvu varhaiskasvatuksessa maksaa enemmän kuin yli 3-vuotiaiden varhaiskasvatus johtuen laista tulevasta henkilöstömitoituksesta.

Varhaiskasvatuksen henkilöstömenojen budjetointi on ollut edellisiltä vuosilta alijäämäinen henkilöstötarpeen nopean kasvun ja palkankorotusten vuoksi. Budjetin saamiseksi tasapainoon haettiin henkilöstökuluihin lisämäärärahaa 1,5 M€ puolivuositarkastuksen yhteydessä.

Tuusulan muuttovoitto näkyy palveluiden tarpeen kasvuna etenkin Etelä-Tuusulassa. Syyskuun lopussa lapsia on varhaiskasvatuspalveluissa 1553.

Alle kolmevuotiaiden lasten määrä on elokuussa palveluissa lähes sama kuin vuotta aiemmin. Pienten lasten prosentuaalinen määrä päiväkodeissa olevista lapsista on kasvanut vuoden 2019 tilanteesta 17 prosentista 25 prosenttiin. Syyskauden aikana lapsia tulee palveluihin viime vuosien arvioiden mukaan noin 80 ja kevätkaudella noin 100. Tällä hetkellä syyskaudelle on ollut hakemuksia 40 ja keväälle 2025 hakemuksia 70. Kunnanhallitus päätti hyväksyä varhaiskasvatukseen 12 vakanssin lisäyksen syyskaudelle palveluntarpeen lisäyksen mukaisesti.

pvm .	31.8.2019	31.8.2020	31.8.2021	31.8.2022	31.8.2023	31.8.2024
alle 3 v	208	200	210	279	376	383
lapset päiväkodeissa yhteensä	1164	1185	1223	1334	1463	1539

### Oppimisen palvelut

B1 -kielen tuntijaon ops -muutokset (7. ja 9. lk) lisäävät henkilöstömenoja 78 000 € syksyn 2024 osalta.

Mikkolan kouluun on perustettu vammaisopetuksen ryhmä oppilasmäärän kasvun vuoksi. Kustannusarvio on vuodelle 2024 erityisopettajan ja kahden ohjaajan osalta 55 000 €.

Elokuussa avattiin Tuusulanjärven kampus, jossa toimivat Tuusulanjärven koulu (247 oppilasta), Tusby Tärsk Svenska skola (44 oppilasta) ja Tuusulanjärven päiväkoti (190 lasta)

S2 -opetuksen henkilöstömenoihin on tarve lisäykselle lapsimäärän lisääntymisen myötä (lisäys 80 oppilasta). Vuonna 2024 menot kasvavat arvioituun nähden 80 000 €. Valmistavan opetuksen oppilaiden määrä näyttää kasvavan ja elokuussa joudutaan palkkaamaan yksi valmistavan opetuksen opettaja lisää.

Kustannusvaikutus on 20 000 €. Valmistavan opetuksen 1. luokan oppilaita on tullut syksyn aikana poikkeuksellisen paljon Mikkolan kouluun. Heidät on sijoitettu opiskelemaan inklusiivisesti 1. luokan yhteyteen.

Iltapäivätoiminnan maksutuotot jäävät ennakoidusta maksuhojennusrajojen sekä lapsimäärän muutosten vuoksi arviolta n. 80 000 - 100 000 €. Iltapäivätoiminnassa aloitti syksyllä 423 oppilasta.

Kuljetuskustannuksia on nostanut HSL-lippujen maksu, joka tehtiin keväälle 2024. Kustannusvaikutus on ollut 22 000 €. Syksyllä 2024 samaa palvelua ei hankittu kouluille, vaan koulut hoitavat retkikuljetusten kustannukset omasta budjetistaan.

Lisämäärärahan tarve on yhteensä 315 000 euroa ja määräraha myönnettiin 2. osavuositarkastuksen yhteydessä.

Oppimisympäristöjen ja palveluverkon kehittämiseksi sekä talouden tasapainottamiseksi kesäkuun valtuustoon esitettiin Ruotsinkylän koulun toiminnan yhdistämistä Riihikallion valmistuvaan kampukseen elokuusta 2025 alkaen. Taloudelliseksi säästökäsi arvioitiin n. 200 000 € vuodessa. Esitystä ei hyväksytty ja vuoden 2025 talousarvioon esitettiin lisäsäästöjä 197 000 €.

### Vapaa-ajanpalvelut

Uudet avustuksien jakoperusteet otettiin käyttöön vuoden alusta. Ohjeita päivitetään loppuvuodesta 2024, kokemusten ja palautteiden pohjalta.

Nuorisotyön organisoitua kuntatasolla tarkastellaan toimintavuoden aikana.

Tuusulanjärven talvi saavutti suuren suosion, kävijöitä järvellä oli 175 000 ja käyttöpäiviä kaikkiaan 111. Palvelut tuotettiin yhdessä paikallisten toimijoiden ja Järvenpään kaupungin kanssa. Talviuintipaikoissa oli runsaasti kävijöitä, toimintaa kehitetään mm. käyttäjille tehdyn kyselyn tulosten avulla. Jäähallin sisätilojen toiminnallisia muutostöitä on tehty kesän aikana. Muutoksen yhteydessä on huolehdittu varasto- ja työtilojen riittävydestä alueella. Uimahallin korjaussuunnittelu on käynnistynyt, liikuntatoiminnan suunnitelmaa korjauksen ajalle laaditaan syksyn 2024 ja kevään 2025 aikana. Urheilukeskuksen käytön suunnitelmaa laaditaan yhdessä Tuusulan Urheilukeskus Oy:n ja Tuusulan Jäähalli Oy:n kanssa. Monitoimihallin rakentaminen edistyy pääasiassa suunnitellusti. Hallin oheisalueet ja liikenteen järjestelyt (Urkka-aukio, lähiliikuntapaikka ja pysäköinti) toteutetaan vaiheittain vuosina 2024-2026. Palvelualueen perustoiminnassa ei ole ollut merkittäviä häiriöitä tai poikkeamia.

### **Kulttuuripalvelut**

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan toiminta-avustukset kulttuuri- ja taidetoimintaan olivat haettavissa 4.-31.1.2024. Kaikkiaan hakemuksia saapui 68 ja avustuksia haettiin yhteensä 275 199 eurolla. Jaettava kokonaissumma oli 125 000 euroa ja se jakaantui 64 toimijalle. Erilaiset tilahankkeet ovat työllistäneet kulttuuripalveluja tänä vuonna. Pääkirjaston sekä kulttuurin ja taiteen tilojen tarveselvitykset valmistuivat ja ne hyväksyttiin alkusyksystä. Pääkirjaston hankesuunnitelma valmisteltiin kahden eri sijaintivaihtoehdon pohjalta. Monion Riihi-salin käytönaikaiset muutostyöt hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa ja ne saatiin valmiiksi ennen syyskauden alkua. Rakennus Kympin suunnittelua opiston ja taiteen perusopetuksen sekä Taito Uusimaan käyttöön on jatkettu, sillä tilan tarve on akuutti.

Uusi kirjastotoimenjohtaja aloitti työnsä tammikuussa. Pääkirjaston viereen rakentuvan palvelukeskus Särmän työmaalla on ollut vaikutuksia kirjastotoimintaan: Palveluita on jouduttu rajoittamaan mm. melun, tärinän ja vesivahingon vuoksi. Pääkirjaston saavutettavuus on heikentynyt, mutta kirjasto pyritään pitämään avoinna normaalisti.

Tuusulanjärven alueen museoiden yhteishanke XR-museo eteni etävierailukohteiden avauduttua. Skidiviikko toi laajan valikoiman lastenkulttuuria koettavaksi eri puolilla kuntaa. Kesätaiteilija Manta Näkkäljärven pitämät sirkustyöpajat saivat suuren suosion. Sanomatalossa oli esillä Helsingin suurpommituksia esittelevä valokuvanäyttely Ilmatorjuntamuseon ja Sanoma Median yhteistyöhankkeena. Tuusula-päivän tapahtuma toteutettiin Jokelan tiilitehtaalla iltatapahtumana, ja Tuusulan taiteiden yönä kulttuuripalvelut tuottivat elävän kulttuurin sisältöjä eri puolille kuntaa.





Tuusulan Opiston ja Kuvataidekoulun toiminta Moniossa on vakiintunut uuden kauden alkaessa. Opisto on kehittänyt entisestään ilmaisutaitojen kuten elokuvataiteen ja valokuvauksen kurssitarjontaa, ja tietotekniikassa ohjelmaan on otettu myös tekoälyn käyttöön liittyvää ja englanninkielistä opetusta.

### **Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat**

Sivistyksen toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 4 valtuustotasoista toiminnan tavoitetta, jotka raportoidaan kunnan osavuosisikatsauksessa. Syyskuun lopun tilanteessa kahden (2) arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja kahden (2) tavoitteen osalta arvioidaan poikkeamia.

**Arvio tavoitteen toteutumisesta:**




 Toteutuu suunnitellusti
  Toteutuu osittain
  Ei toteudu

01.05 Kehitämme kulttuurin palveluverkkoa		Ratkaisu taiteen ja kulttuurin työ- ja kokoelmatiloihin on löydetty.	
		Halosenniemen asiakaspalvelurakennuksen tarveselvitys on aloitettu.	
		Pääkirjaston paikka tai peruskorjauksen aikataulu on päätetty.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Tilapalvelut ei ole aloittanut asiakaspalvelurakennuksen tarveselvitystä.





Tarkastettu 9.10.2024

06.03 Edistämme Lapsiystävällinen kunta -toimintamallia		Lapsiystävällinen kunta -alkukartoitus on tehty ja toimintasuunnitelma on valmistunut ja hyväksytty.	
		Henkilöstölle on tarjottu perehdyttämiskoulutusta.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Toimintasuunnitelma hyväksyttäväksi elo-syyskuussa. Koulutukset on kirjattu osaksi toimintasuunnitelmaa ja ne alkavat toimintasuunnitelman hyväksymisen jälkeen.








Toimintasuunnitelmaa päivitetty elo-syyskuussa.

<b>06.05 Vahvistamme yhteistyötä ja palvelurajapintoja hyvinvointialueen kanssa</b>		Operatiiviset rakenteet, prosessit ja yhteistyö hyvinvointialueen kanssa on kuvattu, ne toimivat ja niitä arvioidaan	
		Yhteistyön vastuuhenkilöt tunnistettu/nimetty	
		Lasten, nuorten ja perheiden kokemus hyvinvoinnista on vahvistunut (seurantakyselyt)	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Yhteistyön toimivuuden toivotaan vielä kehittyvän tiiviimmäksi perustason työtä tekevien kanssa. Hyvinvointialueen irtisanomiset voivat jatkossa vaikuttaa yhteistyöhön. Seurantakyselyitä ei ole vielä toteutettu vuoden 2024 aikana.

Tarkastettu 11.10.

<b>09.02 Kehitämme sivistyksen palvelualueiden johtamista ja toimintakulttuuria</b>		Tiimityölle ja osaamisen jakamiselle on toimivat rakenteet	
		Toiminnan aloitusta tai muutosta tukevat valmennukset johtajille ja henkilöstölle ovat toteutuneet	
		Monion toimintakulttuuria sekä Tuusulan lukioiden yhteistyötä on kehitetty ja arvioitu	
		Tehtäväkuvat on päivitetty	
		Sijaisjärjestelyjen organisoinnin toimivuus on arvioitu	
		Kulttuuripalveluissa on uudistettu johtamisen ja organisoinnin rakenne	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Osa tehtäväkuvien päivityksistä ei ole edennyt, sillä HR-resurssi on kohdentunut alkuvuodesta suuriin järjestelmäuudistuksiin. Tarkastettu 9.10.2024

## Kasvu ja ympäristö

Kasvu ja ympäristö (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
TOIMINTATUOTOT	28 911	86,90 %	27 982	93,54 %	41 134	33 270	33 398	100,38 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	41	40,78 %	110	110,29 %	110	100	100	100,00 %
TOIMINTAKULUT	- 28 229	78,91 %	- 25 708	72,92 %	- 36 319	- 35 773	- 38 040	106,34 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>723</b>	<b>-30,09 %</b>	<b>2 384</b>	<b>-45,50 %</b>	<b>4 925</b>	<b>- 2 403</b>	<b>- 4 543</b>	<b>189,07 %</b>

Kasvun ja ympäristön toimialueen toimintatuotoista toteutui 86,9 % (v. 2023: 68,0 %). Toimintakuluista toteutui 78,8 % (v. 2023: 70,7 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli -30,09 %, (v. 2023: 0,48 %).

## Talouden toteutuminen ja talousennuste

Kuntakehityslautakunnan toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan muiden toimintatuottojen osalta 0,25 milj. euroa talousarviota parempina, kun alkuvuonna toteutui maankäyttöön n. 0,25 milj. euron sakko/uhkasakko, joka on kertaluonteinen. Sakon perusteena oli rakentamisvelvoitteen laiminlyönnistä aiheutunut sopimussakkomaksu.

Kuntakehityslautakunnan toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Teknisen lautakunnan kesäkuun puolivuosisraportin ennusteeseen lisättiin toimintatuottoihin 0,5 milj. euroa Riihikallion koulun tulipalosta saatavan arvioitun vakuutuskorvauksen myötä. Tätä korjataan nyt siten, että toimintatuottoihin jätetään 127 855e, joka vastaa niitä kuluja, jotka tulipalosta aiheutui jo vuonna 2023. Kesäkuussa saatu vakuutuskorvaus kirjattiin sivistyksen toimialueelle, josta lokakuussa siirretään Kasvun ja ympäristön toimialueelle 171 075,38 kuluja vähentämään.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 2,3 milj. euroa talousarviota suurempina. Teknisen lautakunnan toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 2,3 milj. euroa talousarviota suurempina. Ylitystä selittää pääosin yhdyskuntatekniikan palvelujen ostojen katujen kunnossapidon rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelujen arvioitu toteutuminen n. 1,0 milj. euroa talousarviota suurempina. Ylitystä selittää lumisen talven avaruskulut, liukkaiden kielten aiheuttamat liukkaudentorjuntakulut ja hiekoitushiekan tavanomaista suuremmat poistokulut. Lisäksi Peltokaaren päiväkodin alueelta poiskuljetettu tiilijäte aiheutti noin 100 000 €:n kulun. Tilapalvelujen palvelujen ostojen arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa talousarviota suurempina, johtuen esim. siitä että, sisäilmaongelmien vuoksi Roinilan päiväkodin selvitetty ja suunnitellut korjaustyöt suoritetaan ensivaiheessa kunnan puolesta, vaikka kyseinen korjaus on urakoitsijan 10-vuotisvastuun piirissä. Juristipalvelut hoitaa urakoitsijan virheen aiheuttaman korvausvastuun toteutumista, arvioitu kustannus n. 0,5 milj. euroa. Lisäksi sisäilmakorjauksia on nyt pystytty tekemään aiempaa enemmän, kun resurssivaje on saatu korjattua, tämä aiheuttaa sen, että kuluja kertyy enemmän, kun korjauksia tehdään enemmän. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden tiliryhmän ennustetaan toteutuvan n. 0,5 milj. euroa talousarviota suurempina. Ylitystä selittää mm. sähkön hinnannoususta aiheutuva kiinteistöjen hoidon lämmityksen ja sähkön arvioitu toteutuminen n. 0,5 milj. euroa talousarviota suurempina.

Kuluvalle vuodelle on kunnan talousarvioon sisällytetty 0,2 milj. euron säästötavoite. Kasvun ja ympäristön osuus säästötavoitteesta on 34 000 euroa, lisäksi kertapalkkiomäärärahan siirtoa tulee Kasvun ja ympäristön toimialueelle 11 000e. Näiden nettosummaksi jää siis 23 000e, joka arvioidaan katettavan henkilöstökuluista, mitkä ovat toteutuneet arvioitua pienempinä johtuen vuoden aikana olleista avoimista vakansseista.

Teknisen lautakunnan valtuuston nähden sitovan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tämänhetkisen arvion mukaan 2,3 milj. euroa talousarviota heikompana.

## Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Kasvun ja ympäristön toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 19 sitovaa toiminnan tavoitetta, jotka raportoidaan kunnan osavuositarkastuksessa. Kullekin vuositavoitteelle on asetettu onnistumisen kriteeri/-t, joiden edistymisen osalta arvioidaan myös toteutumista sekä siihen liittyviä mahdollisia poikkeamia.

Syyskuun lopun tilanteessa koko toimialan näkökulmasta 13 tavoitteen arvioidaan kokonaisuuden osalta toteutuvan suunnitellusti tämän vuoden aikana ja kuuden (6) tavoitteen arvioidaan toteutuvan osittain.

Koko toimialan näkökulmasta kuuden vuositavoitteen arvioidaan toteutuvan vain osittain. Kuntakehityslautakunnan vastuulla olevista vuositavoitteista osittain toteutuvia on neljä. Merkittävimpiä poikkeamia vuositavoitteiden toteutumisen osalta näyttää koko toimialan näkökulmasta olevan joidenkin suunnitteluhankkeiden etenemisessä: Jonkin verran viivästyksiä on mm. Hökilän ja Lahelanpelto III alueiden asemakaavoituksessa, sähköautojen latausverkoston määrittelyssä sekä pyöräilyn edistämisen- ja pyöräilyverkkosuunnitelmien laatimisessa. Syinä esim. töiden viivästyksiin ovat resurssihaasteet eritoten liikennesuunnittelussa. HSL:n linjaston kehittämistä paremmin tuusulalaisia palvelevaksi on haastanut sekä toimenpiteeseen liittyvä liikennöinnin toteutuksen kulujen kasvaminen että liikennesuunnitteluresurssien vähäisyys. Ilmasto-ohjelman toteutusta on viivästyttänyt rekrytointihaasteet, ja rakennetun ympäristön tietojärjestelmiä koskevan lain (RYTJ) tuomien käytännön muutoksien jalkauttamista on taas hidastanut uuden järjestelmän hankinta-asiat.

Keskeisimmät talousarvion toiminnan tavoitteiden tapahtumat olivat:

- Elinvoimassa yritystontteja markkinoitiin, tontinmyyntineuvotteluja pidettiin ja alueprofilointeja valmisteltiin. Syyskuun loppuun mennessä pidettiin mm. kolme Business as Tuusula -yritysverkostoitusseminaria. TE 2025- uudistuksen valmistelu jatkui osaltaan, ja työstettiin Tuusulan kunnan elinvoimaohjelman 2023-2030 ja asuntopoliittisen ohjelman raportointia.
- Projektitoimistossa Hyrylän keskustan hankkeet etenivät: KEUSote teki päätöksen lounaisesta Sote-keskuksesta Hyrylään ja sen suunnittelua jatkettiin. Myös linja-autoaseman siirto valmistui. Koskensäntien pysäköintilaitoksen hankesuunnitelma hyväksyttiin ja rakennuttajakonsultti kilpailutettiin. Koskensäntien ja Esikunnanpolun kortteleiden asemakaavan muutoksien luonnos asetettiin nähtäville. Pääkirjaston ja sote-keskuksen tarveselvityksiä käsiteltiin ja hankesuunnitteluvaihe käynnistettiin. Hyrylän keskustan yleisten alueiden maisema-arkkitehtuurikilpailu käynnistyi.
- Focus-alueella asemakaavoitus on käynnissä ja lunastusprosessi etenee suunnitellusti: Sammonmäki IV asemakaavaluonnos valmisteltiin nähtäville asetettavaksi ja Kehä IV asemakaavaluonnosta on valmisteltu tavoiteaikataulun mukaisesti. Focus-alueelle on laadittu useamman kaava-alueen kattavaa kunnallistekniikan yleissuunnitelmaa sekä voimalinjojen yleissuunnitelmaa.
- Kiinteistöjen realisointisuunnitelmaa edistettiin.
- Palveluverkko-ohjelman on edennyt suunnitellusti: Rykmentinpuiston ja Riihikallion kampukset rakentuvat aikataulun mukaisesti, Peltokaaren päiväkodin toiminta käynnistyi 12.8., Lahelan kampuksen hankinnan valmistelu on aloitettu elokuussa.
- Maankäytössä asuin- ja yritystontteja luovutettiin 46 kpl (sis. myydyt ja vuokratut tontit sekä realisointikohteet) rakennus- ja kiinteistöalan heikon suhdanteen jatkuessa.
- Maanmyyntituloja kertyi yhteensä 7,3 M€. Tontinvuokraus on ollut ostoa suositumpaa ja vuokrauksesta saatavat tulot ovat ylittyneet noin 0,15 M€.
- Kunnan omistukseen on seurantakaudella siirtynyt maata noin 21 ha ja maanhankintaneuvotteluja on edistetty useilla alueilla.
- Maapoliittisen ohjelman tarkistus hyväksyttiin valtuustossa 27.5.2024.

- Asemakaavoitus on edennyt hyvin ja alkuvuoden aikana on saatu hyväksytyä kuusi asemakaavaa ja asemakaavan muutosta, kuten Lahelan kampusta koskeva asemakaavatyö. Kaikki vuoden aikana hyväksytyt kaavat ovat myös saaneet lainvoiman. Myös Hyrylän palvelukeskus tuli lainvoimakseksi kesäkuussa. Uusia kaavatoita käynnistyi 11 kappaletta ja nähtävillä valmisteltiin 14 kaavatyötä.
- Tarkastelukaudella (tammi-syyskuussa) on myönnetty lupa 154 asunnolle. Suurin osa näistä on pientaloasuntoja, rivitaloasuntoja on 22 kappaletta ja kerrostaloasuntoja on 79. Tarkastelukaudella on valmistunut yli kaksikymmentä pientaloa. Asuntoja muutoin valmistuneissa rakennuksissa oli kaiken kaikkiaan 299 kappaletta. Kolmannella vuosineljänneksellä valmistui Alfaroc Oy:n logistiikkarakennus.
- Uuden rakennusjärjestyksen valmistelu käynnistyi, mutta Rakentamislainiin sanotun korjaussarjan sisällön epäselvyys on vaikeuttanut rakennusjärjestyksen uudistamistyön etenemistä. Hallintosäännön uudistaminen vastamaan rakentamislakia on valmis päätöksentekoon. Myös taksan uudistaminen on edennyt ja on tarkoitus saattaa päätöksentekoon viimeisellä vuosineljänneksellä.
- Tilapalveluiden isot hankkeet ja palveluverkon kehittäminen etenevät aikataulussaan: Kampuksien rakentamisen lisäksi mm. uimahallin peruskorjaus, Hyökkälän taiteen ja kulttuurin tilojen toteutus, pääkirjaston hankesuunnittelu ja sote-keskuksen alustavan tarjouspyyntömateriaalin kokoaminen.
- Tuusulanjärven kampus vastaanotettu kesällä ja aloittaa toimintansa elokuusta alkaen
- Yhdyskuntatekniikassa valmisteltiin tontinluovutusten mahdollistamiseksi Joenrannan kaava-alueen rakentamista Kellokoskelle. Aikaisemmin aloitettujen hankkeiden, Palvelukeskus, Sula III ja Pellavamäki, rakentamista jatketaan. Uutena on aloitettu urheilukeskuksen P-alue.
- Uusi matkakeskus otettiin käyttöön elokuussa.
- KT-suunnittelussa on aloitettu Lahelan kampuksen, Mattila II ja Rykmentinportti I -alueiden suunnittelut. Samoin on aloitettu Rykmentinpuiston työpaikka-alueen liittymän tiesuunnitelman laadinta.
- Järvenpään, Keravan ja Tuusulan liikenneturvallisuuksuunnitelman laatimistyö on käynnistynyt loppukeväästä 2024 ja työn on tarkoitus valmistua toukokuussa 2025. Edellinen liikenneturvallisuuksuunnitelma on vuodelta 2013.
- HSL:n toiminnan ja talouden suunnitelma 2025-2027 on valmistelussa. Kunnanhallitus antoi kokouksessaan 26.8.2024 lausunnon suunnitelmasta HSL:lle.
- Yhdyskuntatekniikassa ja tilapalveluissa oli henkilöstön resurssihaasteita.
- Yhdyskuntatekniikan ja tilapalveluiden käyttötaloutta ovat rasittaneet pitkä ja kylmä talvi

### Elinvoima, asuminen ja kehittäminen

Tuusulan kunnan elinvoimaohjelman 2023–2030 mittaristoa työstettiin. Tontinmyyntineuvotteluja on jatkettu sekä suunniteltu alueiden profilointia ja tonttien markkinointia. Syyskuun loppuun mennessä järjestettiin kolme Business as Tuusula –yritysverkostoitumisseminaaria. EcoCore-hankkeen puitteissa perehdyttiin vihreän siirtymän toimintaan eri hankkeessa mukana olevissa kaupungeissa sekä toteutettiin hankevierailu Tuusulaan syyskuussa 2024. Matkailussa kehitettiin kesän 2024 teemaksi Tuusulanjärven ja pyöräilymatkailun edistämistä. TE2025-uudistuksen valmistelu jatkuu edelleen. Asumisneuvonnan kehittäminen jatkuu kahden asumisneuvojan toimesta. Pohjois-Tuusulan vetovoiman edistämiseksi on Jokela 150 v –juhlavuosi ja Tarinoiden talot –tapahtuma toteutui elokuussa. Tiilitehtaan kunnostamisprojekti etenee ja työ käynnistyi. Uusi hankekehityspäällikkö valmisteli asuntopoliittisen ohjelman mittaristoa ja raportointia.

### Projektitoimisto

Puistokylän asemakaavan suunnittelua on jatkettu ehdotuksesta saadun palautteen perusteella. Hyvinvointikeskuksen suunnittelua jatkettiin. Linja-autoaseman siirto valmistui. Rykmentinportin tonttien myynti on jatkunut, asemakaavoitus on käynnissä. Tontinluovutusta edistettiin. Särmän johtosiirrot saatiin päätökseen alkuvuonna ja tontti luovutettiin toteutettavaksi kaavan saatua lainvoiman. Kunnantalon kalustesuunnittelua ja -hankinnan valmistelua jatkettiin. Laadittiin Autoasemankadun katusuunnitelmia ja toimivuustarkasteluja. Koskensillantien pysäköintilaitoksen hankesuunnitelma hyväksyttiin ja rakennuttajakonsultti kilpailutettiin. Pysäköintilaitoksen urakkakilpailutuksen valmistelu on edennyt. Koskensillantien ja Esikunnanpolun kortteleiden asemakaavan



muutoksien luonnos asetettiin nähtäville. Pääkirjaston ja sote-keskuksen tarveselvityksiä käsiteltiin ja hankesuunnitteluvaihe käynnistettiin. Hyrylän keskustan yleisten alueiden maisema-arkkitehtuurikilpailu käynnistyi.

Focus-alueen asemakaavoitus on käynnissä. Sammonmäki IV asemakaavaluonnos valmisteltiin nähtäville asetettavaksi ja Kehä IV asemakaavaluonnosta on valmisteltu tavoiteaikataulun mukaisesti. Focus-alueelle on laadittu useamman kaava-alueen kattavaa kunnallistekniikan yleissuunnitelmaa sekä voimalinjojen yleissuunnitelmaa. Kiila-Senkkerinmäen kehittämiseksi on saatu vihreän siirtymän EU-rahoitusta vaikutusten arvioinnin kehittämiseen. Alueen maankäytön suunnittelua on ohjelmoitu yhdessä Vantaan kanssa, mutta suunnittelu ei ole käynnistynyt tavoitellussa aikataulussa. Lunastustoimitusprosessi Focus-alueella etenee suunnitellusti.

Uusi salkkujärjestelmä otettiin käyttöön ja siinä yhteydessä projekteja karsittiin. Harjoiteltiin uuden salkun raportointia ja seurantaa, valmisteltiin salkunhallinnan johtamisen seuraavia askelia. Palveluverkko-ohjelman projekteja johdettiin (Rykmentinpuiston kampus rakentuu suunnitelmallisesti, Peltokaaren päiväkodin toiminta käynnistyi 12.8., Lahelan kampuksen hankinnan valmistelu on aloitettu elokuussa).

Kiinteistöjen realisointisuunnitelmaa toteutettiin ja se etenee edelleen.

### Maankäyttö ja paikkatieto

Maankäyttö

Maankäyttöinsinööri irtisanoutui maaliskuussa ja kolmannen rekrytointikierroksen jälkeen saatiin valintapäätös tehtyä. Asuntorakentamiseen on myyty kaksi tuottajamuotoista tonttia, omakotitontteja myytiin 17 kpl ja vuokrattiin 22 kpl. Kolme yritystonttia, yksi keskustatoimintojen tontti ja yksi realisointikohde myytiin. Maanmyyntituloja kertyi yhteensä 7,3 M€. Kunnan omistukseen on seurantakaudella siirtynyt maata noin 21 ha ja maanhankintaneuvotteluja on edistetty useilla alueilla. Maanhankintarahaa em. hankintoihin on käytetty noin 1,4 M€. Alkuvuonna on tehty yksi asemakaavoituksen käynnistämissopimus Jokelassa ja yksi maankäyttösopimus Riihikalliossa. Tuusulan kunnan valtuusto päätti toukokuussa uudesta maapoliittisesta ohjelmasta, joka tuli voimaan 28.5.2024.

Tontinvuokraus on ollut ostoa suosivampaa ja vuokrauksesta saatavat tulot ovat ylittyneet noin 0,15 M€. Alkuvuoden vaatimattomasti toteutuneesta tontinmyynnistä huolimatta, odotetaan edelleen toiveikkaasti yritystonttien luovutuksilla loppuvuonna päästävän lähelle myyntitavoitetta.

Paikkatieto

Paikkatietoon palkattiin 2.g. lähtien kolmeksi kuukaudeksi määräaikainen ja osapäiväinen harjoittelija. Hän tekee 1.11.2024 eläköityvän ja 6.g. lomalle jääneen paikkatietokäsittelijän kiireisimpiä tehtäviä.

Rakennetun ympäristön kokonaisratkaisun hankintaan on tullut sidosyksikköhankintoihin liittyvien valitusten takia viivästyksiä. On hyvin todennäköistä, että tilanne ei tule korjaantumaan ennen kuin sidosyksikköhankintoihin liittyvä lainsäädännön muutokset saadaan tehtyä. Maankäytön lainsäädäntömuutosten aiheuttaman aikataulupaineen takia kokonaisratkaisu tullaan siis kilpailuttamaan ja kilpailutus suunnitellaan tehtäväksi yhteishankintana ainakin 5 muun kunnan kanssa. Järjestelmän toiminnallisten vaatimusten määrittely on aloitettu.

Kiinteistöveroselvitystä jatketaan teollisuus- ja liikerakennusten sekä vanhojen asuinkerros- ja rivitalokortteleiden alueilla.

Kaavoitus

Kaavoitus on valmistelut nähtäville yhteensä 14 kaavatyötä, joista kolmannella neljänneksellä nähtäville asetettiin Länsi-Kolsan asemakaavan ja asemakaavamuutoksen luonnos (nro 3511), Palkkitien asemakaava ja asemakaavamuutoksen ehdotus (nro 3614), Rykmentinportti I asemakaavaehdotus (nro 3630) sekä yhdessä Focus-projektin kanssa Sammonmäki IV, asemakaavan ja asemakaavamuutoksen luonnos (nro 3562). Hyväksytyt asemakaavoja- ja asemakaavamuutoksia on saatu kuusi kappaletta ja ne ovat lainvoimaisia. Hyrylän palvelukeskuksen asemakaavamuutos (nro 3615) sai lainvoiman kesäkuussa. Uusia kaava- ja yleissuunnitelmatöitä on laitettu vireille 11 kappaletta, joista 3 alkoi kolmannella neljänneksellä. Kunnanhallitus on lisännyt kaavoitussuunnitelmaan ja kaavoituksen 2024 työohjelmaan Neoen Renewables Finland Oy:n Jäniksenlinnan aurinkovoimahankeen sekä Tuusulan Itäväylä I asemakaava- ja asemakaavamuutoksen (nro 3673). Syyskuuhun mennessä on pidetty 14 asukastilaisuutta ja alkuvuonna otettiin käyttöön, Tuusula suunnittelee ja rakentaa -uutiskirje. Tuusulan kaikilla pohjavesialueilla on pohjavesialueiden suojelusuunnitelmat keväällä hyväksytyt työn jälkeen. Palvelualueella ei ole nyt täyttämättömiä toimia.

### Rakennusvalvonta

Tarkastelukaudella (tammi-syyskuussa) on myönnetty lupa 154 asunnolle. Suurin osa näistä on pientaloasuntoja, rivitaloasuntoja on 22 kappaletta ja kerrostaloasuntoja on 79. Tarkastelukaudella on valmistunut yli kaksikymmentä pientaloa. Asuntoja valmistuneissa rakennuksissa oli kaiken kaikkiaan 299 kappaletta. Kolmannella vuosineljänneksellä valmistui Alfarocin logistiikkarakennus. Rakentamislain niin sanotun korjaussarjan sisällön epäselvyys on vaikeuttanut rakennusjärjestyksen uudistamistyön etenemistä. Viimeiseen korjaussarjaan tehdyillä muutoksilla on olennaista vaikutusta muun muassa rakennusjärjestyksen sisältöön Työn eteneminen odottaa ympäristövaliokunnan mietintää, minkä jälkeen voidaan luonnos asettaa nähtäville. Hallintosäännön uudistaminen vastamaan rakentamislakia on valmis päätöksentekoon. Myös taksan uudistaminen on edennyt ja on tarkoitus saattaa päätöksentekoon viimeisellä vuosineljänneksellä. Palvelukyselyn laatiminen rakennusvalvonnan asiakkaille on edennyt ja kysely toteutetaan lokakuussa.

### Yhdyskuntateknikka

Uutena kohteena on aloitettu Joenrannan kaava-alueen rakentamisen valmistelua Kellokoskelle. Matkakeskus ja Tuusulanjärven kampuksen liittymäjärjestelyt Tuusulantieltä valmistuivat aikataulun mukaisesti elokuussa. Aikaisemmin aloitettujen hankkeiden, Palvelukeskus, Sula III ja Pellavamäki rakentamista jatketaan. Uutena on aloitettu urheilukeskuksen P-alue. KT-suunnittelussa on aloitettu Lahelan kampuksen ja Mattila II -alueiden suunnittelu sekä tiesuunnitelman laadinta Rykmentinpuiston työpaikka-alueen liittymälle Tuusulan itäväylälle. Palvelukeskuksen ympäristön suunnittelua samoin kuin urheilukeskuksen piha-alueen suunnittelua on edistetty sitä mukaan, kun suunnittelualueisiin rajautuvien kiinteistöjen suunnittelutilanteista ja tarpeista on saatu uutta tietoa. Keskustakolmion suunnittelun aloitusta Kellokoskella valmistellaan. Kunnossapidon taloutta rasittaa vaikea talvi sekä aineiden ja tarvikkeiden kustannustason nousu ja kunnossapidettävien alueiden määrän kasvu, joita ei ole otettu huomioon kuluvan vuoden talousarviota laadittaessa. Henkilöstöpula jatkuu edelleen, mikä osaltaan lisää asiantuntijapalveluiden ostotarvetta. Myös suunnittelu- ja rakentamiskohteet muuttuvat teknisiltä ratkaisuiltaan haastavimmiksi ja kooltaan laajemmiksi, mihin omat resurssit ja asiantuntemus eivät yksistään riitä. Rekrytointia avoimena olevien vakanssien täyttämiseksi jatketaan edelleen. Organisaatiota on järjestetty uudelleen ja tehtävänkuvauksia on tarkistettu palvelukatalogin mukaisesti. Jotta työtehtävien ulkoistuksella saadaan tavoiteltava hyöty, on viheralueille perustettava toinen viheraluevalvojan vakanssi. Yhden valvojan resurssit eivät riitä kaikkiin kunnan viheralueiden kunnossapitourakoiden valvontatehtäviin. Nykyisin vielä liikenneyksikössä olevan pysäköinninvalvonnan toteutustapa on edelleen auki, kun kuntien yhteinen hanke näyttää kariutuvan.

### Tilapalvelut

Palveluverkon kohteet etenevät aikataulussaan, joista Monion käytön aikaiset muutostyöt on toteutettu kesällä 2024. Muutostyöt koskivat lähinnä Riihi-salia. Tuusulanjärven kampuksen vastaanotto oli kesällä ja se pääsi aloitti toimintansa aikataulussaan elokuusta alkaen. Päiväkoti Martta Wendelin vuositakuukorjaukset ovat vielä hieman kesken johtuen näkemyseroista urakoitsijan kanssa. Tähän on otettu ulkopuolinen lakitoimisto avuksi ja työt pyritään saamaan päätökseen vielä

loppuvuoden aikana. Uimahallin peruskorjaukseen liittyvät pääsuunnitelmat ovat hyväksytyt Teknisessä lautakunnassa ja hanke etenee aikataulussa. Hyökkälän koulun poistuvien tilojen purkamisesta on tehty päätös Tekniseen lautakunnassa ja purku on ajoitettu loppukesään 2025. Pääkirjaston peruskorjaus tai vastaavasti sen uusi sijainti etenee kolmella kärjellä hankesuunnitelmien osalta. Päätös kirjaston osalta saadaan loppuvuodesta. Keusoten aluehallitus on hyväksynyt Hyrylän sote-keskuksen hankesuunnitelman huhtikuussa, jonka johdosta työstössä on mm. hankesuunnittelu, alustava tilaohjelma ja tarjouspyyntömateriaalin kokoaminen. Sote-keskuksen rakentamisen aloitus on aikataulutettu alkamaan kesällä 2026 ja vastaanoton olisi tarkoitus tapahtua kesällä 2028.

Tilapalveluissa on ollut resurssipulaa, joka on kuormittanut henkilöstöä ja hidastanut joitakin toimintoja. Arkistohoitajan työsopimusta jatkoa harkitaan vielä lyhyellä määräajalla. Tilapalveluissa on myös menossa toiminnan kehittäminen, jolla pyritään saamaan aikaan suoraviivaisempaa ja tehokkaampaa toimintaa mm. tiedonkulun parantamisella, tiedon löytämisen selkeyttämisellä ja toimenkuvia selkeyttämällä.


Käyttötaloutta rasittavat edelleen pitkä talvi, joka nosti etenkin lumitöiden ja liukkauden eston kustannuksia, sekä sähkön ja kaukolämmön kohonneet kustannukset. Kaukolämmön hinnan odotetaan edelleen kallistuvan loppuvuodesta. Henkilöstökulujen odotetaan jäävän kuitenkin alle talousarvio, koska rekrytoinnit ovat jonkin verran viivästyneet, eikä henkilöitä ole heti saatu palkattua vapaisiin toimiin ja virkoihin. verran viivästyneet, eikä henkilöitä ole heti saatu palkattua vapaisiin toimiin ja virkoihin.

## Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

Kasvun ja ympäristön toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa 11 sitovaa valtuustotasosta toiminnan tavoitetta. Syyskuun lopun tilanteessa 9 arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja 2 tavoitteen toteutumisesta arvioidaan poikkeamia.





### Arvio tavoitteen toteutumisesta:

 Toteutuu suunnitellusti
  Toteutuu osittain
  Ei toteudu

<b>01.08 Edistämme elinvoimaohjelman toteutuksen tusinaa tekoa</b>		Elinvoimaohjelma on hyväksytty	
		Tusinan teon poikkihallinnolliset mittarit ovat määritelty ohjelman jalkauttamiseksi	







Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

<b>01.09 Edistämme palveluverkon uudistumista suunnitelmallisesti ja laadukkaasti</b>		Lahelan asemakaava on hyväksytty alkuvuonna 2024.	
		Otamme vastaan Tuusulanjärven kampuksen rakennusurakan aikataulussa ja virheettä.	
		Rykmentinpuiston hanke (toinen iso elinkaarihanke) ja Riihikallion hanke etenevät suunnitellusti.	










Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

<b>02.01 Kehitämme Hyrylän keskustan palvelukokonaisuutta</b>		Taidekasarmin, Aunelan ja tallirakennuksen (nro 27) palvelukonseptista on pidetty markkinavuoropuhelu ulkopuolisen toimijan löytämiseksi.	
		Tilahankkeet on ohjelmoitu.	
		Uimahallin peruskorjaus- ja mahdolliset laajennustarpeet on määritelty ja hankesuunnitelma valmistelussa.	
		Pääkirjaston peruskorjaus- ja uudisrakentamisen vaihtoehdot on tutkittu ja tehty päätös etenemisestä.	
		Varuskunnanaukiolla on huomioitu tulevat palvelut, tilahankkeet ja tapahtumat.	






Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Tallirakennuksen kehittäminen on sidoksissa Hyökkälän taiteen ja kulttuurin tilojen valmistumiseen. Aunelan kehittämiseen ei löydetty ulkopuolista toimijaa keväällä 2024 käydyn markkinavuoropuhelun aikana.

<b>02.02 Edistämme keskustojen elinvoimaa ja rakentamista</b>		Varuskunnanaukion ja alikulun suunnittelukilpailu on pidetty.	
		Hyrrän asemakaavaehdotus on valmis päätöksentekoon.	
		Koskensillantien pysäköintitalon toteuttamisen kilpailutus saadaan päätökseen	
		Esikunnanpolun ja Koskensillantien suunnittelun periaatteet ovat poliittisesti hyväksytyt ja toteutuskumppaneita kilpailutetaan.	
		Puistokylän asemakaava on valmis päätöksentekoon.	
		Hökilän asemakaava on vireillä ja luonnos on ollut nähtävillä.	
		Jokelan asemapolun kaavamuutos on valmis päätöksentekoon.	
		Kellokosken Seppäinpuiston asemakaava on valmis päätöksentekoon alkuvuodesta.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Hökilän suunnittelun aloittaminen siirtyy vuodelle 2025 muiden suunnittelutöiden vuoksi. Koskensillantien ja Esikunnanpolun tontinluovutuskilpailun käynnistäminen on viivästynyt rakennushistoriallisen selvityksen laatimisesta johtuen, mutta saataneen käyntiin vuoden loppuksi.

<b>03.01 Lisäämme pientalojen kaavavarantoa ja tuemme alueiden nopeampaa rakentamista</b>		Lahelanpelto III asemakaava on vireillä ja luonnokset olleet nähtävillä	
		Koillis-Hyrylän katualueiden ja kunnallistekniikan yleissuunnitelma ja Mattila II asemakaava ovat valmiina päätöksentekoon	
		Puistokylän infrasuunnittelu on käynnistetty	
		Kellokosken Joenrannan kunnallistekniikan rakentaminen on käynnistetty	
		Jokelan Vanutehtaan infrasuunnittelu on käynnistetty	
		Pientalotonttien luovutustavoite on 100 kpl/v	




Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Lahelanpelto III asemakaava tulee vireille lokakuussa ja OASin nähtävillä olo ajoittuu loka-marraskuuhun. Kaavaluonnokset tulevat nähtäville keväällä 2025.

- Kellokosken Joenrannan kunnallistekniikan rakentamisen osalta on käynnistetty urakan hankinta ja rakentaminen käynnistyy aikaisintaan loppuvuodesta 2024.

- Puistokylän alueelle on laadittu rinnan kaavaehdotuksen laadinnan kanssa kunnallistekniikan yleissuunnitelma. Alueen tarkempi infrasuunnittelu käynnistyy, kun asemakaavaratkaisu on valmis päätöksentekoon.








- Omakotitalontonteja on haettavana tällä hetkellä 95 kpl. Tähän mennessä on myyty 17 kpl ja vuokrattu 22 kpl.

<b>03.03 Edistämme maapoliittisen ohjelman resursointia ja toiminnan työkaluja</b>		<p>Toimintamalli sekä neuvottelut, sopimukset ja suunnittelu on resursoitu maapoliittisen ohjelman mukaisesti.</p> <p>Kaavoitussuunnitelmassa on priorisoituna kohteet.</p> <p>Käynnistämissopimukset ovat valmiita kaavoituksen priorisointijärjestyksen mukaisesti</p>	 
--	---	--	--

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 27.5.2024 maapoliittisen ohjelman voimaan 28.5.2024 alkaen. Ohjelman toteuttamisen edistämiseksi on laadinnassa mm. kaavoituksen toimintaohjeet.

Maankäyttöinsinööri irtisanoutui maaliskuussa ja kolmannen rekrytierroksen jälkeen saatiin valintapäätös tehtyä.

<b>04.01 Edistämme keskeisten yritysalueiden kaavamuutoksia, tonttitarjontaa sekä alueiden kehittymistä</b>		<p>Rykmentinportti I:n kaava on valmis päätöksentekoon.</p> <p>Kehä IV-asemakaavan Focus-alueen asemakaavaehdotus ja liikekeskuksen kaavamuutos maankäytösopimuksineen on valmis päätöksentekoon</p> <p>Kiila-Senkkerinmäki yleissuunnitelma on valmisteltu Vantaan kanssa.</p> <p>Kulomäentie-Jussla –alueen asemakaavatyö on vireillä.</p> <p>Jokelan Vallun työpaikka-alueen asemakaavamuutos on valmis päätöksentekoon.</p> <p>Tontinluovutus toteutuu.</p>	     
---	---	---	---





Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Kh päätti kokouksessaan 30.9.2024 asettaa Rykmentinportti I asemakaavaehdotuksen nähtäville ja kaavaa koskevat maankäytösopimusneuvottelut on aloitettu.

- Kehä IV ja Sammonmäki IV -asemakaavatyöt käynnistyivät aikataulusta jäljessä, mutta käynnistyttyään työt ovat edenneet suunnitellusti. KKL päätti kokouksessaan 25.9.2024 asettaa Sammonmäki IV -kaavaluonnoksen nähtäville (kaavan valmisteluaineisto nähtävillä 10.10.–10.11.2024). Kaavalla mahdollistetaan koko muun Focus-alueen katuverkon toteuttaminen ja yhdyskuntatekniikan järjestäminen. Kehä IV -asemakaavaluonnos ja päivitetty osallistumis- ja arviointisuunnitelma tulevan KKL:n käsittelyyn lokakuussa.

- Kiila-Senkkerinmäen yleissuunnitelman laatiminen käynnistyy loppuvuodesta 2024 osallistumis- ja arviointisuunnitelman laatimisella, varsinainen suunnittelutyö tehdään vuoden 2025 puolella ja hyväksyntä vasta 2026.




- Vallunlenkin asemakaavatyön OAS:a päivitetään vastaamaan muuttuvaa tilannetta, jossa aluetta kehitetään yhdelle isolle toimijalle maahanmuuttoviraston yksikön sijaan.

<b>05.03 Kehitämme Tuusulanjärven ja -joen aluetta</b>		Eteläinen virkistysreitti on rakennettu ja luovutettu vapaa-aikapalveluille	
		Tuusulanjokilaakson virkistysreitin suunnitelmatyö on käynnissä ja esitelty asukkaille	
		Tuusulanjärven talvikäytön tarpeet ja edellytykset on suunniteltu ja varmistettu	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Viherpalveluiden resurssivajeesta johtuen (viherpalveluista puuttuu tällä hetkellä suunnittelu- ja rakennuttajahortonomit) on mahdollista, että Tuusulanjärven eteläisen virkistysreitin valmistuminen viivästyy vuoden 2025 puolelle.




Tuusulanjokilaakson virkistyskäytön yleissuunnitelma on vireillä. Suunnitelmia esitellään asukkaille keväällä 2025.

<b>11.02 Jatkamme ilmasto-ohjelman toteuttamista ja edistämme hiilineutraalisuustavoitetta</b>		Toimenpiteet on tarkistettu ja ajantasaistettu.	
		Vuoden 2024 ohjelmoidut toimenpiteet on toteutettu.	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Ilmastokoordinaattorin toimi on täyttämättä, ja siten toimenpiteet ovat osin tarkistamatta ja ajantasaistamatta.








- Pyöräilyn edistämissuunnitelman päivitys siirtyy toteutettavaksi vuodelta 2024 vuodelle 2025.

<b>12.01 Laadimme koko kunnan kattavan Viherseiniverkoston suunnitelman</b>		Suunnitelmatyö on tekeillä ja asukasosallisuus on toteutunut.	
		Osallistavaa metsäsuunnittelua on hyödynnetty Tuusulan jokilaakson suunnittelussa osallistavien suunnitteluperiaatteiden mukaan	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Tuusulanjokilaakson yleissuunnitelma laaditaan ensivaiheessa koskemaan vain alueen pohjoisosaa, suurilta osin kunnan omistamia maa-alueita.

Osallistavaa metsäsuunnittelua sovelletaan laajemmin vasta myöhemmin, kun suunnittelu laajennetaan koskemaan myös eteläisiä, pääosin yksityisiä maa-alueita.

<b>13.01 Edistämme monipuolista liikkumista ja kestäviä liikkumisen ratkaisuja</b>		Kuntatasoisen liikenneturvallisuussuunnitelman korvaava kestävien matkaketjujen suunnitelma on yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa saatu valmiiksi päätöksentekoa varten	
		Selvitys pysäköintipolitiikasta ja päätösesitys on saatu valmiiksi päätöksentekoa varten	
		Sähköautojen latausmahdollisuuksia selvitetään.	
		Pyöräilyn edistäminen pysyy osana kuntakehitystä, päätöksentekoa ja suunnitteluprosessia	
		Pyöräilyverkon tarkennettu suunnitelma on valmis päätöksentekoa varten	
		Edistämissuunnitelman pientoimenpiteiden edistäminen ja toteuttaminen, seuranta	

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Liikenneturvallisuussuunnitelma: Työ on käynnistynyt keväällä 2024 yhteistyössä ELY:n ja alueen kuntien (Järvenpää, Kerava ja Tuusula) kanssa. Suunnitelman valmistumisaikataulu on aikataulutettu toukokuulle 2025.

- Sähköautojen latausverkon määrittäminen: Kunnan omaa projektia ei ole ehditty aloittaa toistaiseksi.

- Pyöräilyverkon tarkennettu suunnitelma: Suunnittelutyötä ei ole ehditty edistää merkittävästi toistaiseksi.

- Pyöräilyn edistämissuunnitelma: Seudun kuntien kaupunkipyöräselvitys viety päätöksentekoon (TL 24.9.2024). Tehdyn päätöksen mukaan kunta ei jatka mukana hankkeessa vuoden 2024 lopusta eteenpäin. Yleisesti toimenpiteiden toteuttamisen edistäminen kärsii resurssivajauksesta.



## Vesihuoltoliikelaitos

Vesihuoltoliikelaitos (1000 €)	Tot. 1-9 2024	Tot. % 2024	Tot. 1-9 2023	Tot. % 2023	TP 2023	MTA 2024	Ennuste 2024	Ennuste/MTA 2024
TOIMINTATUOTOT	6 284	75,31 %	5 724	74,02 %	7 736	8 344	8 344	100,00 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	24	33,58 %		0,00 %	148	70	70	100,00 %
TOIMINTAKULUT	- 3 651	66,99 %	- 3 527	69,44 %	- 4 748	- 5 450	- 5 450	100,00 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 656</b>	<b>89,61 %</b>	<b>2 196</b>	<b>81,14 %</b>	<b>3 136</b>	<b>2 964</b>	<b>2 964</b>	<b>100,00 %</b>

Vesihuoltoliikelaitoksen alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 75,3 % (v2023:74,0 %). Määrärahojen käyttöaste oli 67,0 % (v2023: 69,4 %), toimintakatteen toteuma oli 89,6 %, (v2023: 81,1 %).

## Talouden toteutuminen ja talousennuste

Käyttötalouden arvioidaan pysyvän budjetissa sitovan toimintakatteen osalta.

### Määrärahamuutokset

- Tuloslaskelmaan muutos lainojen korkokuluihin, uusi arvio n. 19 teuroa, muutos TA 2024 n. -94 teuroa (rahoitusta parantava)
- Investointien määrärahaa vähennetään, uusi arvio 6,0 milj. euroa, muutos TA 2024 -2,4 milj. euroa (rahoitusta parantava)
- Rahoituslaskelmaan tehdään seuraavat muutokset :
  - o Lainojen korkokulut uusi arvio n. 19 teuroa, muutos TA 2024 n. -94 teuroa
  - o Lainakannan muutokset, uusi arvio on 0,5 milj. euroa, muutos TA 2024 - 2,5 milj. euroa

## Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Seurantajakso sujui toiminnallisesti tavanomaisesti. Sateiden osalta seurantajakso oli kaksijakoinen, alkuvuosi ja alkukesä olivat vähäsateisia, mutta maaliskuuhuhtikuut sekä syyskuu olivat normaalia sateisempia. Vedenkulutus on hieman kasvanut johtuen lämpimästä ja sateettomasta alkuvuodesta sekä kasvaneesta asukasmäärästä.

Varikolla henkilökunta siirtyi vuoden alussa uusiin varikon pihalle rakennettuihin parakkeihin muun varikon henkilökunnan kanssa. Kunnossapidossa on keskitytty jätevesiverkoston vuotovesien vähentämiseen mm. kehittämällä uuden tyyppinen tiivis kansisto. Meidän ja kunnallistekniikan henkilöresurssien vajaus (työmaa- ja suunnitteluhenkilöstön) on heijastunut konsulttien ja urakoiden hoitamisen tarkastukseen/valvontaan ja aikatauluihin.

Vesijohtovuotoja oli seurantajakson aikana kaksitoista kappaletta, joista kolme oli urakoitsijan kaivinkoneen rikkomia. Kevään sulamisvesistä johtuvien normaalia isompien tulvien/sateiden aikana jätevesipumppaamoilla tapahtui kolmena eri päivänä sekä syysrankkasateiden aikana kahtena eri päivänä jätevesien ylivuotoa luontoon. Tulevaisuudessa pitää varautua yhä kovempiin rankkasateisiin mm. verkostoiden kapasiteettia nostamalla sekä vuotovesiä vähentämällä.

## Vuositavoitteiden seuranta

- Vesihuoltoverkostoiden korjausvelkaselvitys sisältäen mm. koko investointipaketin rahoituksen järjestäminen
  - Mittari: asiakirjat laadittu
    - Tilanne: tarjouspyyntö lähetetty
- Työmaaturvallisuuden kehittäminen mm. uuden vakanssin "turvallisuuskoordinaattorin" perustaminen ja työkuva laatiminen yhteistyössä kunnallistekniikan kanssa
  - Mittari: Turvallisuuskoordinaattorin tehtävät määritelty ja vakansi täytetty
    - Tilanne: määrittelyt kesken

## Investoinnit

<b>VESIHUOLTOLIIKELAITOS</b>	<b>TP</b>	<b>TOT</b>	<b>TA</b>	<b>MTA</b>	<b>ENN</b>
	<b>2023</b>	<b>1-9 2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>
<b>Investointimenojen erittely alueittain</b>	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
U, ETELÄ-TUUSULA	-4 411	-2 263	-4 700	-4 500	-3 640
U, JOKELA	-1146	0	-250	-80	-40
U KELLOKOSKI	-29	-7	-550	-300	-120
U,K, MUUT KOHTEET	-1 843	-435	-2 700	-2 400	-1 870
U, Tietokoneohjelmistot	-79	-16		-20	-30
U, Koneet ja kalusto	-322	-45	-200	-300	-300
<b>MENOT</b>	<b>-7 751</b>	<b>-2 766</b>	<b>-8 400</b>	<b>-7 600</b>	<b>-6 000</b>

Investointien arvioidaan jäävän alle budjetoidun noin 2,4 milj. eurolla alkuperäisestä talousarviosta. Tämä joutuu mm. Joenrannan ja Huhtariihen alueiden rakentamisen siirtymisestä sekä Sula 3:n rakentamisen muutoksista. Investointien määrärahaa pienennetään nyt 1,6 milj. eurolla. Puolivuosikatsauksen yhteydessä määrärahaa pienennettiin 0,8 milj. eurolla.

## INVESTOINNIT

Tot-%	Toteuma 092024	INVESTOINNIT 2024	MTA 2024	Ennuste 2024	Ero MTA/ Ennuste
	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
		<b>1. Maanhankinta</b>			
24,2 %	-1 940	Maa-alueiden hankinta	-8 000	-8 000	0
21,9 %	2 631	Maanmyynti	12 000	12 000	0
	691	<b>Maanhankinta yhteensä</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>
		<b>2. Osakkeet</b>			
		<b>Osakkeiden hankinta yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Osakkeiden myynti			
		Josta osakkeiden myyntivoitto			
		<b>3. Rakennukset</b>			
		<b>Tilapalvelut hallinnoi rakennuksia. Hankkeet jaoteltu alle käyttötarkoituksen mukaisiin kohteisiin (informatiivinen tieto).</b>			
		<b>3.1 Kunnanhallituksen kohteet</b>			
		Etelä-Tuusulan sosiaali- ja terveysasema, muutos- ja			
	5	perusparannustöitä	-50	-50	0
	-53	Palvelukeskus	-200	-200	0
	-48		-250	-250	0
		<b>3.2 Opetuksen ja varhaiskasvatuksen kohteet</b>			0
142,6 %	-143	Rykmentinpuiston rakennukset	-100	-100	0
41,1 %	-216	MONION käytön aikaiset muutostyöt	-525	-525	0
35,8 %	-10 166	Rykmentinpuiston monitoimikampus, sis. Pk*	-28 400	-28 400	0
59,8 %	-9 325	Riihikallion monitoimikampus	-15 600	-15 600	0
		Jokela koulukeskus	-25	-25	0
85,8 %	-6 004	Tuusulanjärven kampus (koulu ja päiväkot)	-7 000	-7 000	0
3,5 %	-3	Lahelan monitoimikampus	-100	-100	0
	-5	Hyökkälän koulun kiinteistön hankesuunnittelu			
50,0 %	-25 862		-51 750	-51 750	0

\* Rykmentinpuiston monitoimikampuksen pihainvestoinnit, 10,4 milj. euroa, näkyvät kiinteissä rakenteissa ja laitteissa. Talousarviossa hankkeen kokonaismääräraha varattu rakennuksiin.

Tot-%	Toteuma 092024	INVESTOINNIT 2024	MTA 2024	Ennuste 2024	Ero MTA/ Ennuste
8,7 %	-104	<b>3.3 Vapaa-aikapalveluiden kohteet</b>			
	-104	Uimahalli	-1 200	-300	900
		<b>3.4 Kulttuuripalveluiden kohteet</b>			
		Halosenniemi	-50	-50	0
	-3	Ilmatorjuntamuseo	-25	-25	0
		Erkkola	-25	-25	0
	-46	10 Rakennus	-300	-300	0
52,6 %	-53	Taiteen ja kulttuurin tilat/Hyökkälä	-100	-100	0
	-3	Taidekasarmi	-250	-250	0
94,4 %	-236	Tiilitehdas	-250	-250	0
	-1	Työläiskotimuseo	-58	-58	0
32,2 %	-341		-1 058	-1 058	0
		<b>3.5 Kasvun ja ympäristön erilliset kohteet</b>			
55,2 %	-717	Erillinen työohjelma	-1 300	-1 300	0
55,2 %	-717		-1 300	-1 300	0
67,5 %	-37 482	<b>Rakennukset yhteensä</b>	<b>-55 558</b>	<b>-54 658</b>	<b>900</b>
	<b>Toteuma 092024</b>	<b>INVESTOINNIT 2024</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>Ennuste 2024</b>	<b>Ero MTA/ Ennuste</b>
	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
		<b>4. Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>			
		Yhdyskuntateknikka hallinnoi kiinteitä rakenteita ja laitteita. Hankkeet jaoteltu alle käyttötarkoituksen mukaisiin kohteisiin (informatiivinen tieto).			
		<b>4.1 Kunnanhallitus</b>			
		<b>4.2 Opetuksen ja varhaiskasvatuksen kohteet</b>			
		Pihaleikkiväl. ja aidat säännösten mukaisiksi			
3,2 %	-2	(perusopetus ja päiväkodit	-50	-50	0
3,2 %	-2		-50	-50	0

	<b>Toteuma</b>			<b>Ennuste</b>	<b>Ero MTA/</b>
	<b>092024</b>	<b>INVESTOINNIT 2024</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>2024</b>	<b>Ennuste</b>
	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
		<b>4.3 Vapaa-aikapalveluiden kohteet</b>			
		Lähiliikuntapaikat ja luontokohteet	-60	-60	0
44,2 %	-8	Kellokosken liikuntapaikat, aluetyöt	-30	-30	0
	-13	Jokelan liikuntapaikat, aluetyöt	-30	-30	0
	-7	Hyrylän liikuntapaikat, aluetyöt	-60	-60	0
	-49	Tuusulanjärven kehittämisprojekti: Sarvikallio Tuusulanjärven jää Tuomalan venepaikka	-50	-50	0
50,3 %	-69	Urheilukeskus	-60	-60	0
	<b>-146</b>		<b>-290</b>	<b>-290</b>	<b>0</b>
		<b>4.4 Kasvun ja ympäristön kohteet</b>			
		Rakennusten pihainvestoinnit			
	-10 421	- erillisen työohjelman mukaisesti	-100	-100	0
		Tiet ja liikenneväylät			0
50,8 %	-6 847	Etelä-Tuusula	-13 490	-13 490	0
6,8 %	-81	Jokela	-1 180	-1 180	0
11,7 %	-67	Kellokoski	-570	-570	0
12,6 %	-100	Muut kohteet	-795	-795	0
35,6 %	-715	Puistot ja leikkipaikat	-2 010	-2 010	0
79,9 %	-56	Vesistöt	-70	-70	0
	-4	Muut	-20	-20	0
<b>100,3 %</b>	<b>-18 291</b>		<b>-18 235</b>	<b>-18 235</b>	<b>0</b>
					<b>0</b>
<b>99,3 %</b>	<b>-18 439</b>	<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä</b>	<b>-18 575</b>	<b>-18 575</b>	<b>0</b>
	52	Rahoitusosuudet	700	752	52
102,9 %	<b>-18 387</b>	<b>Netto</b>	<b>-17 875</b>	<b>-17 823</b>	<b>52</b>

	Toteuma 092024 1 000 €	INVESTOINNIT 2024	MTA 2024 1 000 €	Ennuste 2024 1 000 €	Ero MTA/ Ennuste 1 000 €
		<b>Muut Pitkävaikutteiset menot</b>			<b>0</b>
156,3 %	-469	Kirkonkylän koulun liittymä Tuusulantielle	-300	-300	0
	-5	Koskenniskantien pysäköintialue			
		Rykmentinpuiston tp-alueen liittymä	-200	-200	0
		Virtalantien/Höyhensaarentien liittymä mt 1403:n	0	0	0
		Pääradan alikulku Peltokaassa	-120	-120	0
		Jokelantien alikulku Peltokaassa	-90	-90	0
		Mt 11671 (Linjatie) jk/pp, Tuusulan arvioitu osuus	0	0	0
<b>66,8 %</b>	<b>-474</b>	<b>Pitkävaikutteiset yhteensä</b>	<b>-710</b>	<b>-710</b>	<b>0</b>
		<b>5. Koneet ja kalusto</b>			
		<b>5.1 Kunnanhallitus</b>			
			<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>5.2 Kasvatus- ja sivistyslautakunta</b>			
		Koulujen robottihankinnat	-30	-30	0
53,7 %	-48	Monion irtaimisto, muut kuin kalusteet	-90	-90	0
		Tuusulanjärven kampus, irtaimisto:			
	-51	Varhaiskasvatus	-106	-106	0
35,2 %	-56	Oppiminen	-160	-160	0
	-42	Ruokapalvelut	-70	-70	0
	-105	Peltokaaren päiväkoti, irtaimisto	-43	-43	0
	-8	Peltokaaren päiväkoti, ruokapalvelut	-30	-30	0
58,7 %	<b>-310</b>		<b>-529</b>	<b>-529</b>	<b>0</b>
		<b>5.3 Kulttuuri ja vapaa-aikalautakunta</b>			
		Jokelan latukoneen uusiminen	-150	-150	0
		Vapaa-aikapalvelut, ylläpitokalusto	-60	-60	0
	<b>0</b>		<b>-210</b>	<b>-210</b>	<b>0</b>
		<b>5.4 Kuntakehityslautakunta</b>			
		<b>5.5 Tekninenlautakunta</b>			
		Huoltoauto	-90	-90	0
	-22	Kadunhoitolaitteet (aurat, harjat, ymv)	-40	-40	0
		GPS/GNS mittalaite	-20	-20	0
	-22		-150	-150	0
<b>37,4 %</b>	<b>-333</b>	<b>Koneet ja kalusto yhteensä</b>	<b>-889</b>	<b>-889</b>	<b>0</b>

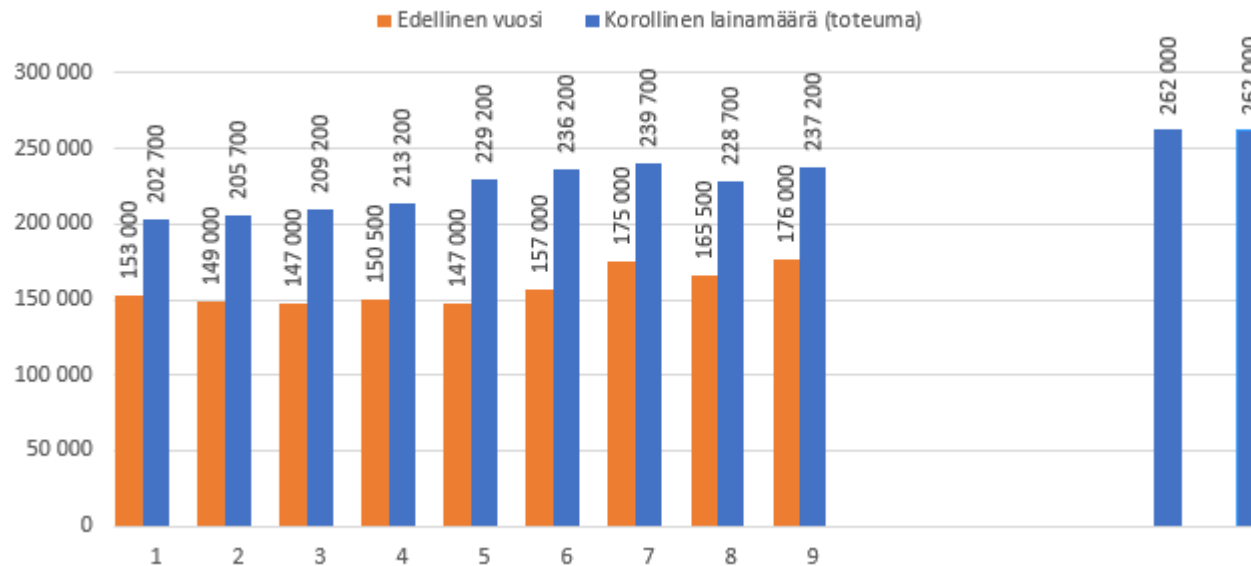
Koneissa ja kalustossa on kirjattu Peltokaaren päiväkodin irtaimistolle virheellisesti 71 teuron lasku, mikä on hyvitetty lokakuun kaudelle. Kalusto hankittu leasing rahoituksella.

	Toteuma 092024	INVESTOINNIT 2024	MTA 2024	Ennuste 2024	Ero MTA/ Ennuste
	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €
		<b>6. Pitkävaikutteiset menot</b>			
		Tietokoneohjelmistot sisältyvät kunnanhallituksen alle.			
		<b>Kunnanhallitus</b>			
94,7 %	-28	Käyttövaltuushallintajärjestelmä	-30	-30	0
164,8 %	-247	Henkilöstötietojärjestelmän hankinta	-150	-150	0
111,2 %	-334	Talousjärjestelmän vaihtaminen	-300	-300	0
75,1 %	-90	Sähköinen asiointi	-120	-120	0
73,6 %	-33	Asianhallinnan ja sähköisen arkiston hankinta ja käyttö	-45	-45	0
		Integraatioarkkitehtuuri ja -ratkaisu	-30	-30	0
		Decidim-järjestelmän kehittäminen	-20	-20	0
32,1 %	-16	Tilavarausjärjestelmän kehittäminen	-50	-50	0
9,6 %	-8	Tietovaranto ja tiedolla johtamisen järjestelmä	-80	-80	0
		Ohjelmistorobotiikan kehittäminen	-10	-10	0
18,7 %	-19	Verkkosivujen uudistaminen	-100	-100	0
		Muut IT investoinnit	-40	-40	0
7,2 %	-4	Luottamussuhteiden hallintajärjestelmä	-60	-60	0
		Pysäköinninvalvonnan järjestelmä, ymp. keskus	0	0	0
		Rajapinnat uuteen talousjärjestelmään	-20	-20	0
8,2 %	-10	Paikkatiedon aineistot ja laitteet	-120	-120	0
		Rakennetun ympäristön kokonaisjärjestelmän uudistus	0	0	0
67,2 %	-789	Pitkävaikutteiset menot yhteensä	-1 175	-1 175	0

Tot-%	Toteuma 092024	INVESTOINNIT 2024	MTA 2024	Ennuste 2024	Ero MTA/ Ennuste
57,8 %	-49 047	<b>Investoinnit yhteensä ilman liikelaitosta</b>			
	52	Investoinnit yhteensä ilman liikelaitosta, brutto	-84 907	-84 007	900
		Rahoitusosuudet	700	752	52
		Tulot	12 000	12 000	0
67,9 %	-48 995	Investoinnit, netto	-72 207	-71 255	952
		<b>7. Vesihuoltoliikelaitos</b>			
37,2 %	-2 705	Kiinteät rakenteet ja laitteet	-7 280	-5 670	1 610
	-16	Fluidit Water ohjelmisto	-20	-30	-10
	-45	Vesimittareiden etäluentaratkaisu	-300	-300	0
		Liittymismaksut (infotieto)	1 400	1 400	0
		Vesihuollon ELY-keskuksen rahoitusosuus			
		<b>Investoinnit kunta ja Vesihuoltoliikelaitos yhteensä</b>			
56,2 %	-51 813	Investoinnit yhteensä, brutto	-92 207	-89 707	2 500
	52	Rahoitusosuudet	700	752	52
		Tulot	12 000	12 000	0
65,1 %	-51 761	Investoinnit, netto	-79 507	-76 955	2 552



## Lainamäärän kuukausittainen kehitys



Syyskuun lainamäärä oli 237,2 milj. euroa, mikä oli 61,2 milj. euroa enemmän vuoden 2023 määrään (176 milj. eur).

Lainamäärä vaihteli syyskuussa 231,2 milj. eurosta 247,7 milj. euroon. Lainamäärästä 170 milj. euroa oli pitkäaikaisia lainoja ja joukkovelkakirjalainojen osuus oli 66,0 milj. euroa.

Syyskuussa otettujen lyhytaikaisten kuntatodistusten korko vaihteli 3,30 % ja 3,46 % välillä.

Lainamäärän ennuste on talousarvion mukaisella tasolla. Syyskuun ennusteen mukaan vuosikate heikkenee 1,3 milj. euroa muutetusta talousarviosta.

Vesihuoltoliikelaitoksen lainamäärän ennustetaan jäävän n. 0,5 milj. euroon, mikä on 2,5 milj. euroa talousarviota vähemmän. Lainamäärän alkuperäistä talousarviota pienempi tarve perustuu ennusteeseen, minkä mukaan vesihuoltoliikelaitoksen investoinnit jäävät n. 2,4 milj. euroa talousarvion tasosta.

**RAHOITUSLASKELMA**

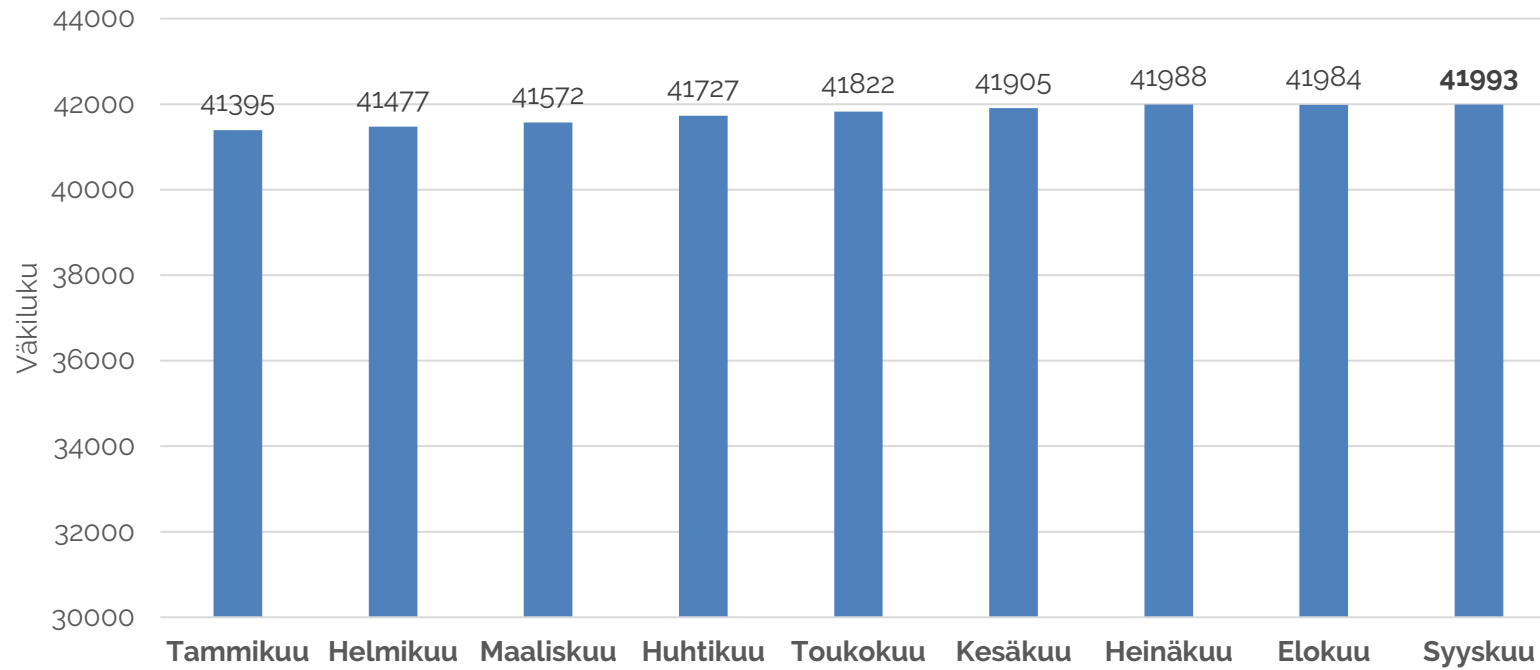
				1 000 €						
Tot. %		Tot.%		Ennuste/				Budj		
2024	/ MTA	2023	2022	Ennuste	MTA 2024	Budjetti 2024	MTA Tot %	TP 2023	/ TP 2023 muutos-%	
13 020	67,7 %	27 248	71,3 %	Vuosikate	17 904	19 231	22 221	93 %	38 229	-42 %
				Satunnaiset erät					-222	
-6 112	60,2 %	-8 175	99,7 %	Tulorahoituksen korjaukset	-10 155	-10 155	-10 155	100 %	-8 203	24 %
6 908	76,1 %	19 073		<b>TULORAHOTUS</b>	7 749	9 076	12 066	85 %	29 804	-60 %
-51 813	55,3 %	-45 263	54,8 %	Käyttöomaisuusinvestoinnit	-89 707	-93 707	-87 892	96 %	-82 562	6 %
52		0		Rahoitusosuudet	752	0	0		0	
7 289	60,7 %	9 387	73,5 %	Käyttöomaisuuden myyntitulot	12 000	12 000	12 000	100 %	12 773	-6 %
-44 473	54,4 %	-35 876	51,4 %	<b>INVESTOINNIT</b>	-76 955	-81 707	-75 892	94 %	-69 790	9 %
-37 565		-16 802		<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	-69 206	-72 631	-63 826	95 %	-39 986	60 %
2		-440		Antolainauksen muutokset					-410	
35 174		11 527		Ottolainauksen muutokset	60 500	63 000	63 000	96 %	36 730	72 %
35 176		11 087		<b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>	60 500	63 000	63 000	96 %	36 320	73 %
				Oman pääoman muutokset					-413	
5 285		4 256		Muut maksuvalmiuden muutokset	1 400	1 000	1 000	140 %	5 292	
2 896		-1 459		<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	-8 706	-9 631	-826		1 213	
237 200		176 000		korolliset lainat kauden lopussa	262 000	262 000	262 000		199 818	

Rahoituslaskelmassa sitovana eränä on kokonaislainamäärä vuodelle 2024.

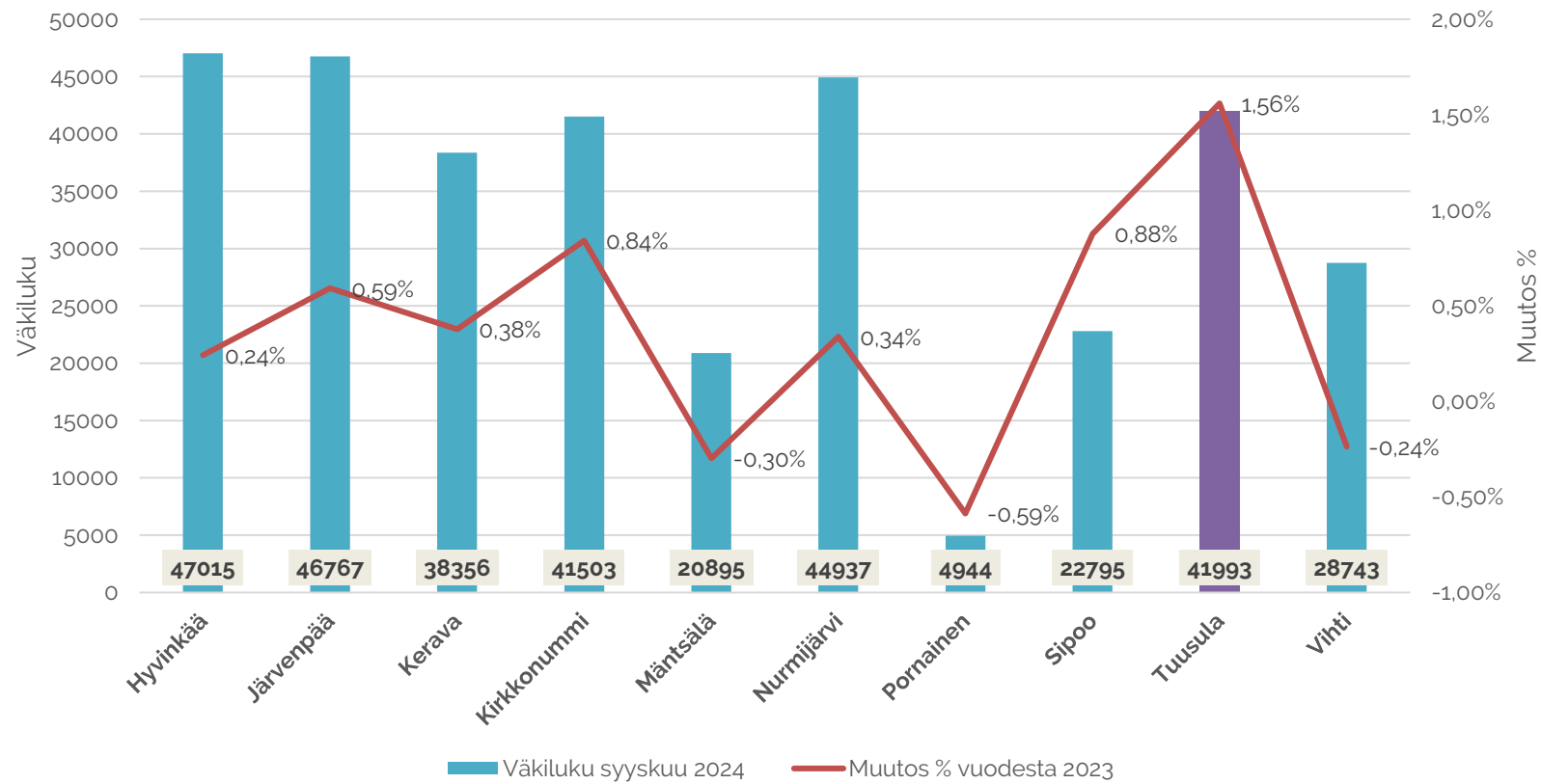
Toiminnan ja investointien rahavirraksi muodostui -37,6 milj. euroa, kun vuotta aikaisemmin se oli -16,8 milj. euroa.

Tammi-syyskuun vuosikate oli 13,0 milj. euroa, ja investointeja toteutui 51,8 milj. euroa. Käyttöomaisuuden myyntituloja kertyi yhteensä 7,3 milj. euroa.

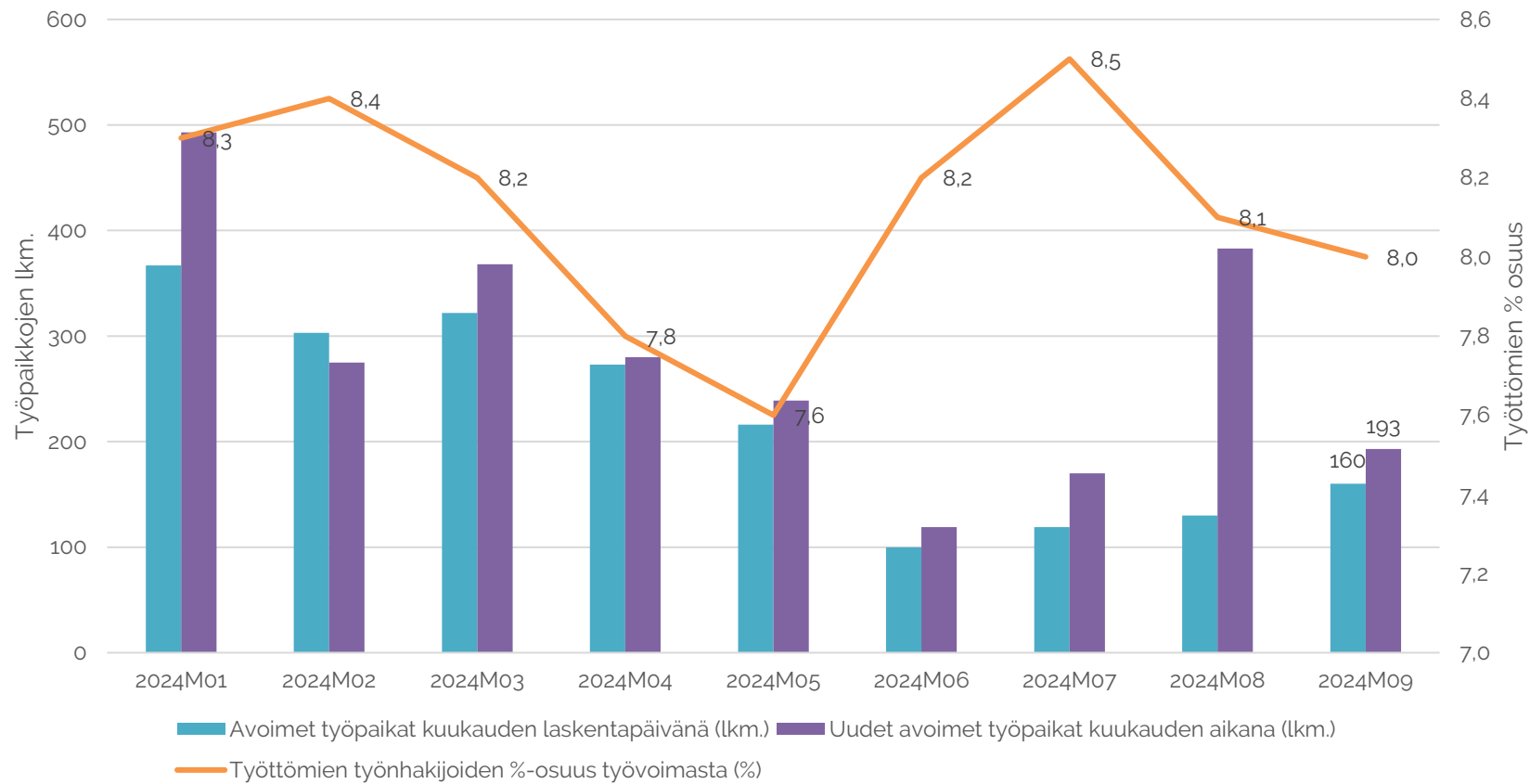
## TOIMINTAYMPÄRISTÖ



Kuvio. Väkiluvun kehitys Tuusulassa vuoden 2024 aikana. Kuukausikohtainen ennakkotieto. (Lähde: Tilastokeskus)



Taulukko. Väkiluvun kehitys Tuusulassa ja KUUMA-kunnissa. Kuukauden ennakkotieto (Syyskuu 2024) ja muutos % suhteessa vuoden 2023 väkilukuun. (Lähde: Tilastokeskus)



Kuvaaja. Työttömien työnhakijoiden suhteellinen osuus työvoimasta, kuukauden laskentapäivän avoimet työpaikat sekä uudet avoimet työpaikat kuukauden aikana, vuonna 2024. (Lähde: Tilastokeskus)

Päätetyt määrärahamuutokset vuonna 2024 (rahoitusta parantavat muutokset +, heikentävät -)

Käyttötalouden muutokset, yhteensä -2 635 000 eur (rahoitusta parantava muutos+, rahoitusta heikentävä-)

Sivistys, toimintakatteen muutos - 2 635 000 eur:

- o Oppiminen, toimintatuotot, - 80 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Oppiminen, toimintakulut, - 255 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Varhaiskasvatus, toimintakulut, - 2 300 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91

Investoinnit, yht. - 5,115 milj. euroa:

Kiinteä omaisuus

- o -0,24 milj. euroa kiinteän omaisuuden hankinta Avain Yhtiöt Oy sopimusvelvoite, Valt. 5.2.2024 § 6

Rakennukset -7,275 milj. eur

- o 0,525 milj. euroa Monion käytön aikaiset muutostarpeet, Valt. 4.3.2024 § 20
- o Rykmentinpuiston kampus, - 2 800 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Tuusulanjärven kampus, menolisäys - 2 100 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Riihikallion kampus, menolisäys -1 600 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Taiteen ja kulttuurin tilat, Hyökkälä, - 50 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Taidekasarmi, Aunela, rakennus 27, - 150 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Tiilitehdas, - 50 000 eur lisäys, Valt. 9.9.2024 § 91

Kiinteät rakenteet ja laitteet, +1 305 000 eur menovähennys

- o Tiet ja liikenneväylät, Kellokoski, + 780 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Tiet ja liikenneväylät, Muut kohteet, + 265 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Puistot ja leikkipaikat, + 260 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91

Kiinteät rakenteet ja laitteet, +700 000 eur tulolisäys

- o Härskiven kohteen rahoitusosuus, Valt. 9.9.2024 § 91

Muut pitkävaikutteiset menot, + 220 000 eur vähennys

- o Virtalantien/Höyhensaarentien liittymä mt 1403:n + 120 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Mt 11671 (Linjatie) jk/pp, Tuusulan arvioitu osuus + 100 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91

Tietokoneohjelmistot, + 195 000 vähennys

- o Asianhallinnan ja sähköisen arkiston hankinta ja käyttöönotto, + 45 000 eur vähennys, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Rakennetun ympäristön kokonaisjärjestelmän uudistus, + 150 000 eur vähennys. Valt. 9.9.2024 § 91

Koneet ja kalusto

- o - 0,02 milj. euroa GPS/GNSS-mittalaite, Valt. 27.5.2024 § 58

Tuloslaskelmaosa + 75 540 eur (rahoitusta parantava muutos+)

- o Valtionosuudet, + 75 540 eur, Valt. 9.9.2024 § 91

Määrärahan siirrot (ei kustannusvaikutusta)

- o Kunnanjohto - 210 000 vähennys  
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lautakunnan siirto Sivistys toimialueelle, Valt. 9.9.2024 § 91
- o Sivistys toimialue + 210 000 eur lisäys  
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lautakunta Sivistys toimialueelle, Valt. 9.9.2024 § 91

## LIITTEET

### Vesihuoltoliikelainoksen tulos- ja rahoituslaskelma 1-9/2024



TULOSLASKELMA	euro	euro	euro	euro
	TP2023	TA 2024	MTA 2024 OVK2	MTA 2024 OVK 3
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>7 698 535</b>	<b>8 340 000</b>	<b>8 340 000</b>	<b>8 340 000</b>
Vesi- ja jätevesimaksut (ulkoiset)	7 144 883	7 650 000	7 650 000	7 650 000
Vesi- ja jätevesimaksut (sisäiset)	314 477	370 000	370 000	370 000
Liiketoiminnan muut myyntituotot	239 176	320 000	320 000	320 000
Liiketoiminnan muut tuotot	<b>12 488</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>
Tuet ja Avustukset	<b>24 612</b>			
Valmistus omaan käyttöön	<b>148 385</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>
Materiaalit ja palvelut	<b>-3 429 799</b>	<b>-4 001 600</b>	<b>-4 001 600</b>	<b>-4 001 600</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat(ulkoiset)	-1 390 270	-1 667 600	-1 667 600	-1 667 600
Palvelujen ostot (ulkoiset)	-2 039 529	-2 096 153	-2 096 153	-2 096 153
Palvelujen ostot (sisäiset)		-237 847	-237 847	-237 847
Henkilöstökulut	<b>-1 168 128</b>	<b>-1 264 584</b>	<b>-1 264 584</b>	<b>-1 264 584</b>
Palkat ja palkkiot	-940 427	-1 020 085	-1 020 085	-1 020 085
Henkilösivukulut	-227 701	-244 499	-244 499	-244 499
Eläkekulut	-193 840	-204 234	-204 234	-204 234
Muut henkilösivukulut	-33 861	-40 265	-40 265	-40 265
Poistot ja arvonalennukset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<b>-2 134 687</b>	<b>-2 100 000</b>	<b>-2 100 000</b>	<b>-2 264 000</b>
Liiketoiminnan muut kulut	<b>-150 522</b>	<b>-183 921</b>	<b>-183 921</b>	<b>-183 921</b>
Liiketoiminnan muut kulut(ulkoiset)		-99 000	-99 000	-99 000
Liiketoiminnan muut kulut(sisäiset)		-84 921	-84 921	-84 921
<b>LIIKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>1 000 884</b>	<b>863 895</b>	<b>933 895</b>	<b>769 895</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	<b>-482 487</b>	<b>-600 000</b>	<b>-570 000</b>	<b>-506 250</b>
Muut rahoitustuotot	5 105			
Lainojen korkokulut		-112 500	<b>-82 500</b>	<b>-18 750</b>
Muut rahoituskulut	-92			
Liikel.korvaus peruspääomasta (sisäinen)	-487 500	-487 500	-487 500	-487 500
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>518 395</b>	<b>263 895</b>	<b>363 895</b>	<b>263 645</b>
Varausten ja rahastojen muutokset	<b>66 945</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>
Poistoeron muutos				
Poistoeron lisäys (-)	66 945	70 000	70 000	70 000
Poistoeron vähennys (+)				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>585 341</b>	<b>333 895</b>	<b>433 895</b>	<b>333 645</b>

## RAHOITUSLASKELMA

euro	TP2023	TA 2024	MTA 2024	MTA 2024
			OVK2	OVK 3
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
<b>Tulorahoitus</b>	<b>2 653 084</b>	<b>2 363 895</b>	<b>2 463 895</b>	<b>2 527 645</b>
Liikelyijäämä	1 000 884	863 895	933 895	769 895
Poistot ja arvonalentumiset	2 134 687	2 100 000	2 100 000	2 264 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-482 487	-600 000	-570 000	-506 250
Muut rahoitustuotot	5 105			
Liikel. korvaus peruspääomasta(sisäinen)	-487 500	-487 500	-487 500	-487 500
Lainojen korkokulut		-112 500	-82 500	-18 750
Muut tulorahoituksen korjaukset	-92			
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-7 750 892</b>	<b>-8 400 000</b>	<b>-7 600 000</b>	<b>-6 000 000</b>
Investointimenot	-7 750 892	-8 400 000	-7 600 000	-6 000 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-5 097 809</b>	<b>-6 036 105</b>	<b>-5 136 105</b>	<b>-3 472 355</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>5 685 190</b>	<b>5 285 190</b>	<b>3 585 190</b>
Lainakannan muutokset		3 000 000	2 200 000	500 000
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos				
Saamisten muutos kunnalta	4 016 748			
Saamisten muutos muilta	114			
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 209 391	1 685 190	1 685 190	1 685 190
Korottomien velkojen muutos muilta	-242 416	1 000 000	1 400 000	1 400 000
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>5 097 809</b>	<b>5 685 190</b>	<b>5 285 190</b>	<b>3 585 190</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>-350 915</b>	<b>149 085</b>	<b>112 835</b>
<b>Lainakanta 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 200 000</b>	<b>500 000</b>