



Kasvun ja talouden hallintaohjelma 2022- 2031

Kunnanhallitus

15.11.2021

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Tuusulan talouden mallinnuksen 2022-2031 lähtökohdat

- Tuusulan kunnan talouden pitkäjänteinen suunnittelu edellyttää riittävää varautumista toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin, kuten
 - Väkiluvun kehitys
 - Verotus
 - Tonttien kysyntä ja myynnit
 - Palveluiden kysyntä
 - Investoinnit
- Pitkän aikavälin talouden mallintamisella ja suunnittelulla voidaan arvioida kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin kestävyyttä
 - Mallinnuksen avulla voidaan tarkastella toimintatulojen ja -menojen sekä investointien ja rahoituksen vaikutuksia kunnan talouteen.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Tavoitteet ja tuotokset

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

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Yhteenvedo ja johtopäätökset

Päivitetyn skenaariotarkastelun perusteella:

1. Kunnalla on mahdollisuus kehittää kunnan elinvoimaa ja **vahvistaa veropohjaa** edistämällä määrätietoisesti asuin- ja työpaikkatonttien kaavoitusta ja myyntiä
2. Kunta saavuttaa palveluverkon uudistamisella merkittäviä käyttötaloushyötyjä
3. Kunta vapauttaa pääomia ja saavuttaa käyttötaloussäästöjä luopumalla vajaakäyttöisistä kiinteistöistä
4. Keusoten tuottavuustavoitteiden saavuttaminen vuonna 2022 on ratkaisevan tärkeää kunnan pidemmän tähtäimen talouden tasapainon kannalta
5. Kunnan käyttötaloutta hallitaan mitoittamalla henkilöstön määrä palveluiden kysynnän mukaiselle tasolle sekä parantamalla jatkuvasti toiminnan tuottavuutta
6. Investointiohjelman myötä kasvava lainamäärä pystytään pitämään hallittavalla tasolla (enintään 320 M€) sekä kääntämään lainamäärä laskuun vuosina 2025-2026.

Rahoituslaskelma

Tarkasteltavat rahavirrat

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

Tuloslaskelma

Tarkasteltavat tuotto- ja kuluerät

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



Tuusulan talouden skenaarioluonnokset 2022 - 2031

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Talouden skenaariot 2021 – 2030

muuttujat ja oletukset

Perusskenaario	Oletukset
Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset	Arvioitu merkittävien asuin- ja yritysalueiden osalta, leikattu 20 % arvioista.
Verotulot	Nykyiset veroprosentit, ennusteet: <ul style="list-style-type: none">- Kunnallisvero; 2022 – 2024 Kuntaliiton ennuste, 2025 - 2031 kasvu 2 % / v- Yhteisövero; 2022 – 2024 Kuntaliiton ennuste, 2025 - 2031 kasvu 5 % / v- Kiinteistövero; 2022 – 2024 Kuntaliiton ennuste, 2025 - 2031 kasvu 3 % / v.
Vajaakäyttöiset kiinteistöt	Pohjautuu valtuuston päättämään listaan myytävistä ja kehitettävistä kiinteistöistä.
Palveluverkon kehittäminen	Säästöt Etelä-Tuusulan uuden ja vanhan palveluverkon toiminta- ja ylläpitokustannusten erotuksena.
Väistötilojen kustannukset	Nykyiset väistötilat poistuvat uusien koulujen valmistuessa.
Henkilöstökulut	Arvioitu henkilöstökustannusten kehitystä ennakoiden lapsimäärän laskua; 2022-2023 kustannusten kasvu 2 % / v ja 2024 – 2031 1 % / v (palkkojen nousu 2 % /v, henkilöstön vähennys 1 %/v)
Keusoten maksuosuudet	2022 Keusoten esitys maksuosuuden lisäyksiksi + riskilisiä 2,7 M€. Poistuu vuonna 2023.
Prosessien virtaviivaistaminen	Työstetty listaus kehittämishankkeista ja niiden säästöpotentiaalista
Käyttöomaisuusinvestoinnit	Arvioitu merkittävät asuin ja yritysalueet + muu tiedossa oleva infra + palveluverkkosuunnitelman mukaiset rakennusinvestoinnit

Perusskenaario, tuloslaskelma

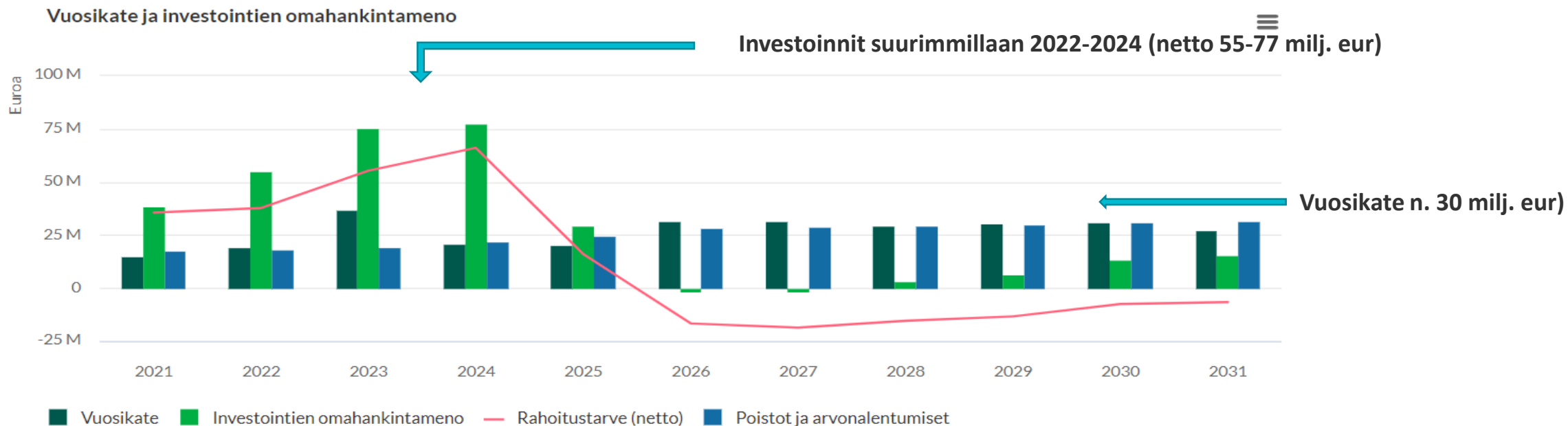
Vuosi	TP 2020	TA 2021	2021 OVK III ennuste	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031
Veroprosentti	19,50	19,75	19,75	19,75	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36	7,36
Varsinainen toiminta	euroa	euroa	euroa	euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000 euroa	1000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

Säästöt ja tuottavuus-hyödyt noin 10M€/v

Perusskenaario, rahoituslaskelma

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

Perusskenaario



Piilota taulukko

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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario

Lainamäärä suurimmillaan 2025, jonka jälkeen kääntyy laskuun



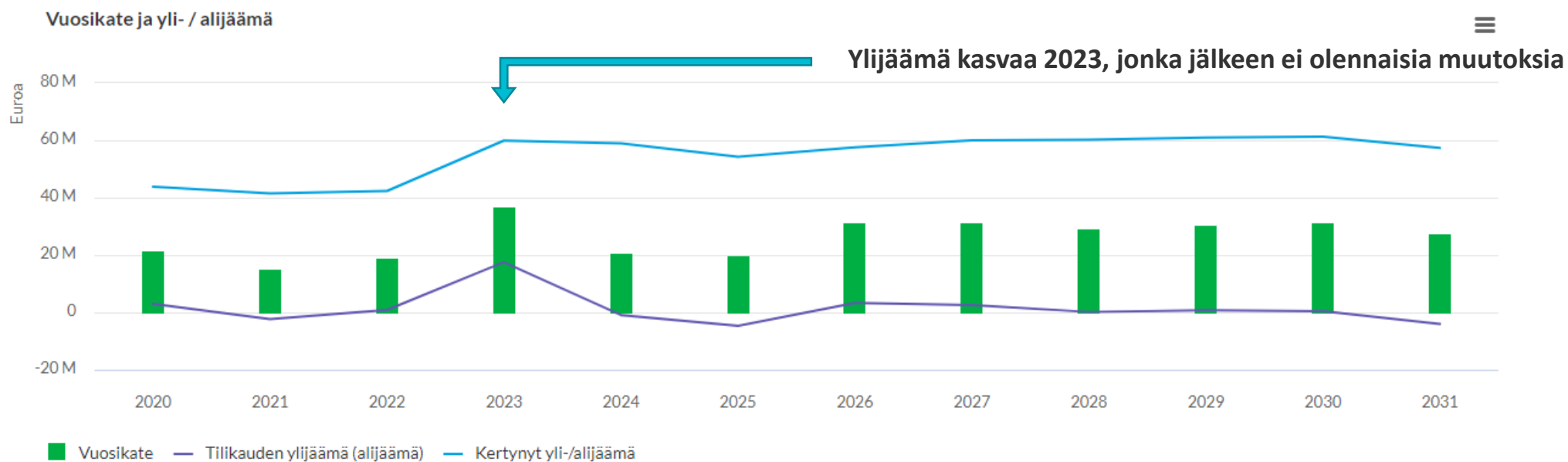
Piilota taulukko

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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Perusskenaario



Pilota taulukko

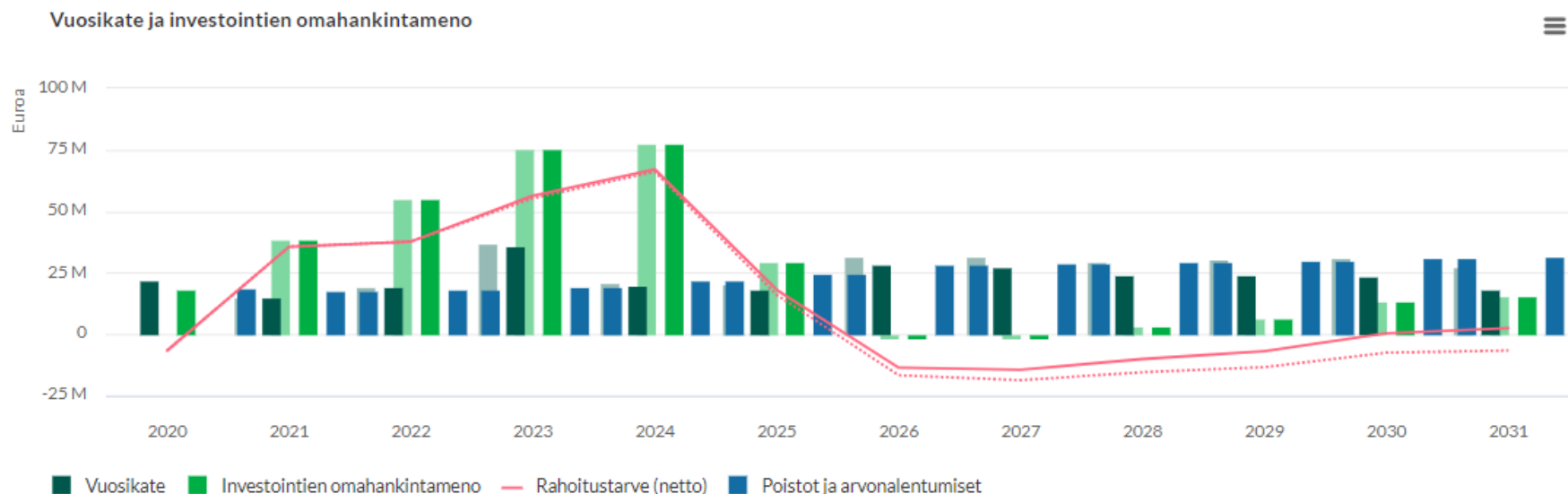
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	37	20,8	20,2	31,6	31,4	29,5	30,7	31,3	27,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3	-2,4	0,9	17,5	-0,9	-4,7	3,3	2,5	0,2	0,7	0,4	-4
Kertynyt yli-/alijäämä	43,8	41,5	42,4	59,9	58,9	54,2	57,5	60	60,2	60,9	61,3	57,3

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Verotulojen hitaampi kasvu, - 1 % vuosittain kaikki verotulolajit



Piilota taulukko

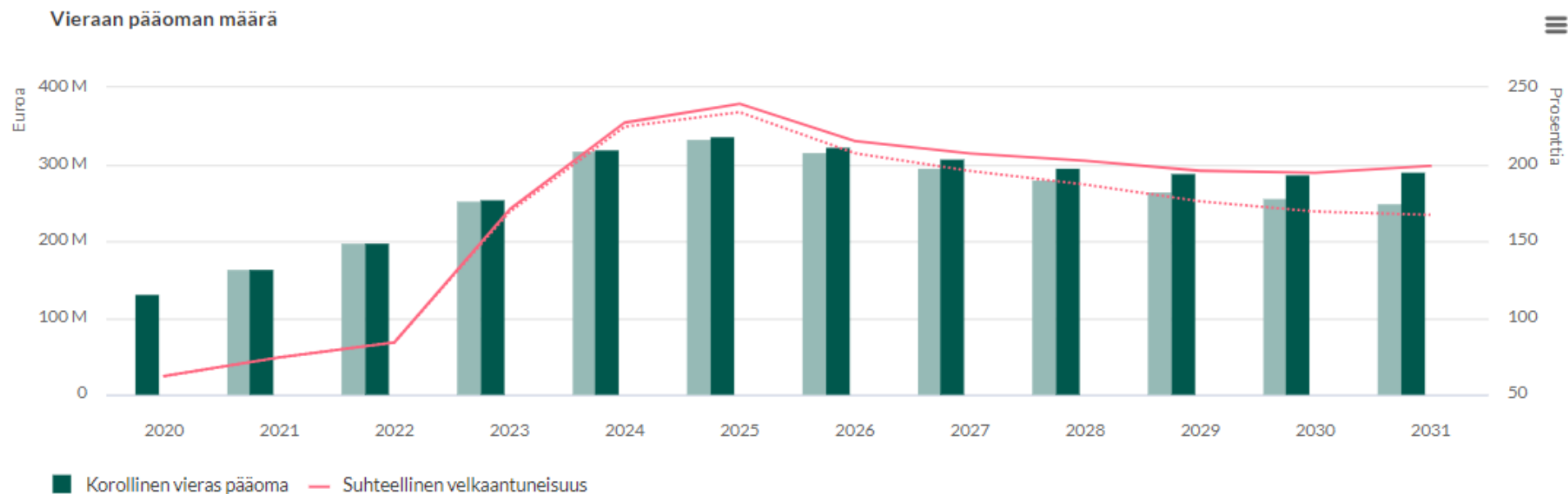
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	35,9	19,8	18,1	28,5	27,2	24,2	24,2	23,4	18,5
Investointien omahankintameno	18,4	38,4	54,9	75,2	77,5	29,5	-1,6	-1,4	3,1	6,3	13,5	15,7
Rahoitustarve (netto)	-6,7	35,6	37,7	56,4	67,1	18	-13,5	-14,4	-10	-6,8	0,4	2,5
Poistot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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Verotulojen hitaampi kasvu, - 1 % vuosittain kaikki verotulolajit



Piilota taulukko

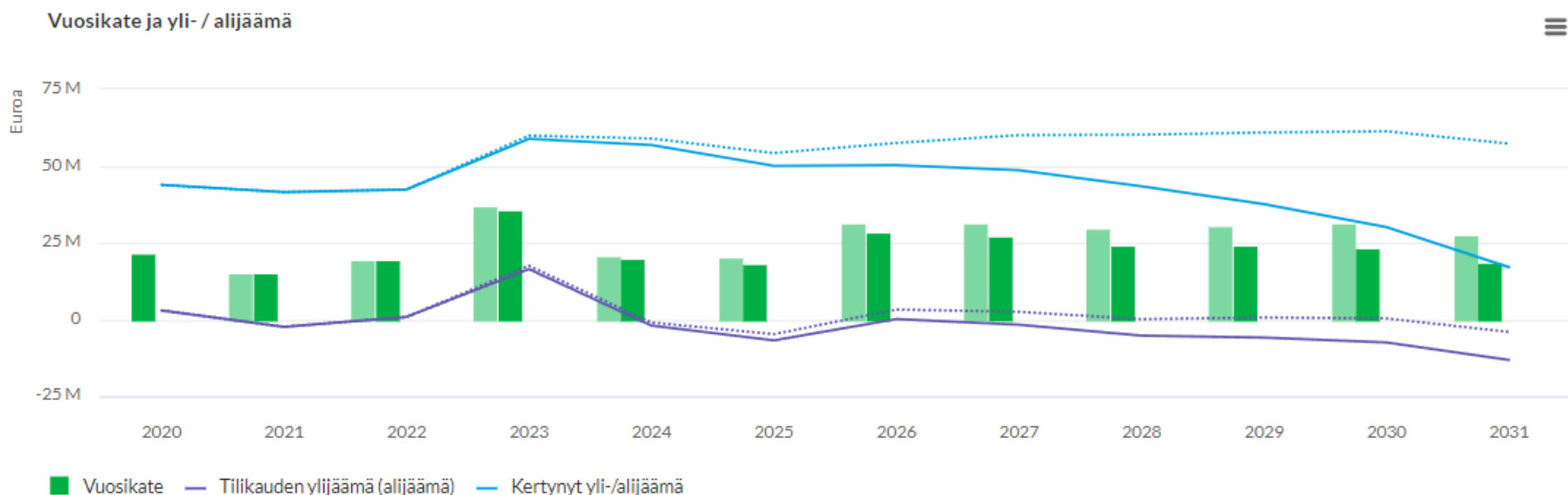
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Korollinen vieras pääoma	131,4	164,8	198,9	254,3	320,4	337,4	322,9	307,4	296,4	288,6	288	290,5
				+1,1	+2,1	+4,1	+7,2	+11,4	+16,8	+23,3	+31,2	+40,3
Suhteellinen velkaantuneisuus %	62,1	74,3	84,1	170,5	227,1	239,3	215	206,9	202,3	195,7	194,4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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 1.

Verotulojen hitaampi kasvu, - 1 % vuosittain kaikki verotulolajit



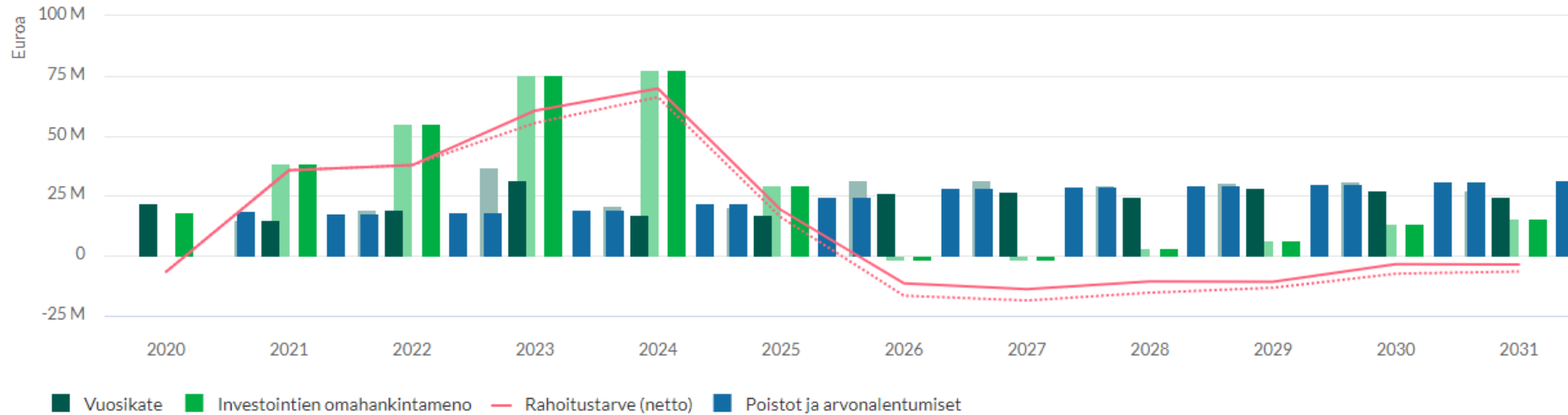
Pilota taulukko

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

Vaihtoehtoskenaario 2.

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

Vuosikate ja investointien omahankintameno



Piilota taulukko

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

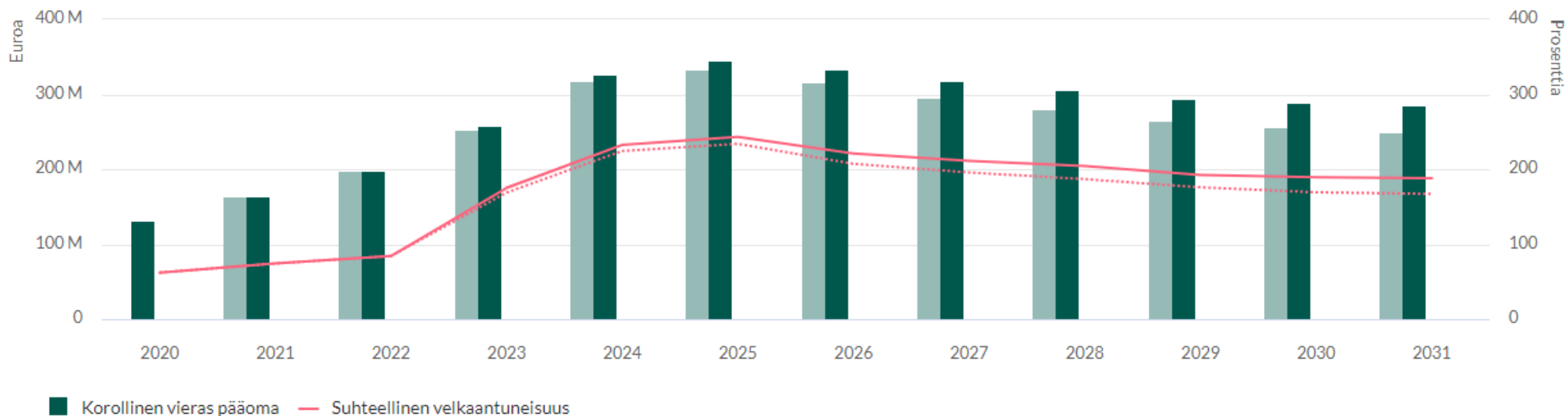
TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 2.

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

Vieraan pääoman määrä

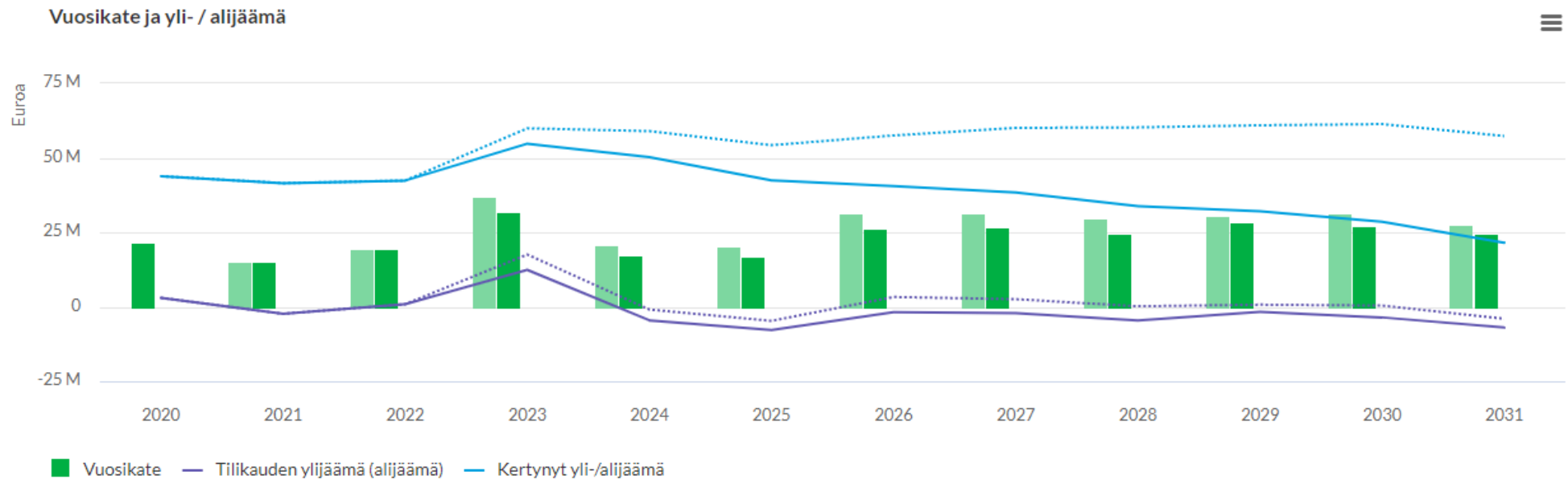


Pilota taulukko

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

Vaihtoehtoskenaario 2.

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



Pilota taulukko

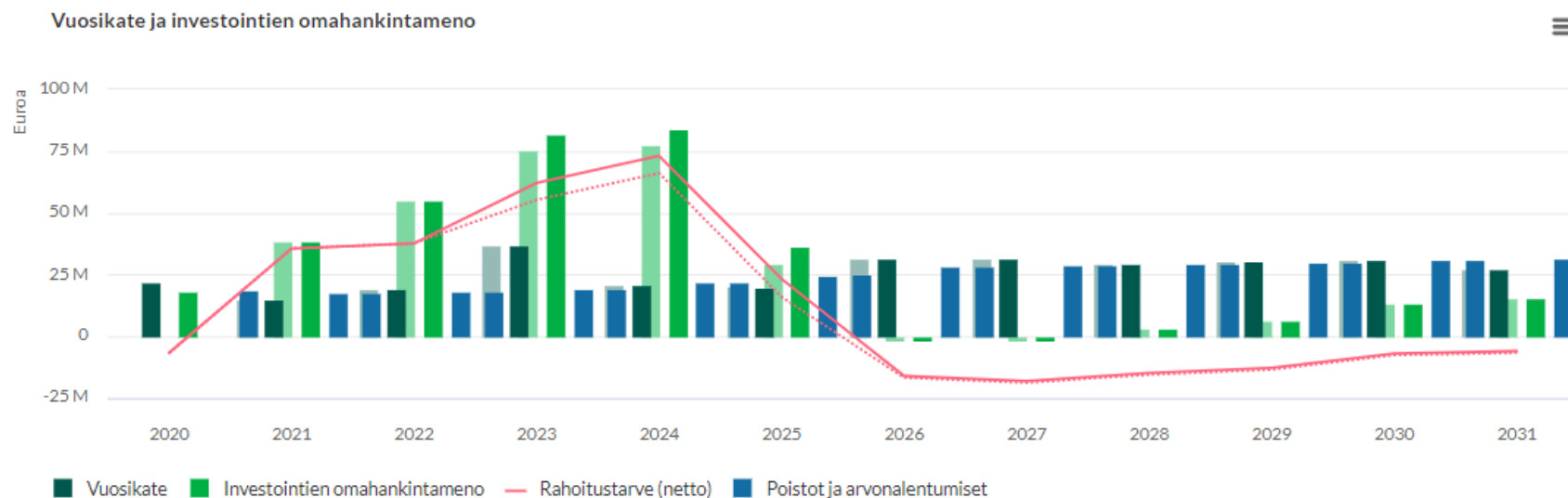
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	31,8	17,2	17,1	26,4	26,7	24,8	28,3	27,3	24,6
				-5,1	-3,6	-3,1	-5,1	-4,7	-4,8	-2,4	-4	-3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3	-2,4	0,9	12,4	-4,6	-7,8	-1,9	-2,1	-4,6	-1,7	-3,6	-7
				-5,1	-3,6	-3,1	-5,1	-4,7	-4,8	-2,4	-4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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

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



Piilota taulukko

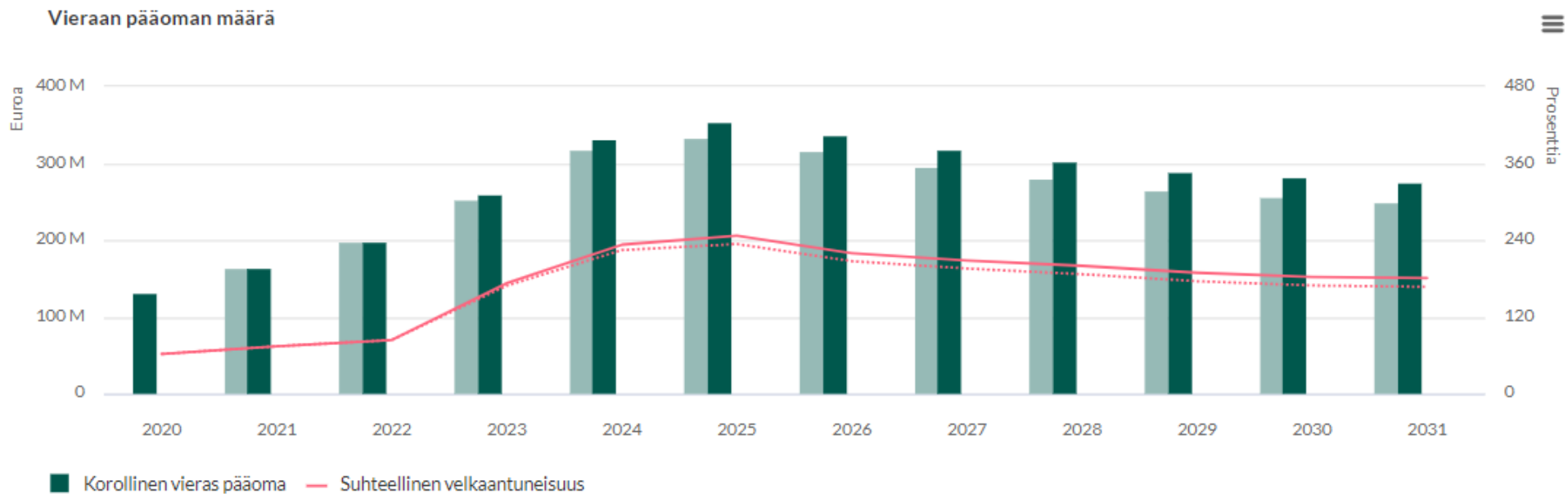
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Vuosikate	21,8	15,2	19,3	36,8	20,7	20	31,6	31,4	29,5	30,7	31,3	27,6
				-0,1	-0,1	-0,1		-0		-0	-0	-0
Investointien omahankintameno	18,4	38,4	54,9	81,9	84,2	36,2	-1,6	-1,4	3,1	6,3	13,5	15,7
				+6,7	+6,7	+6,7						
Rahoitustarve (netto)	-6,7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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

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



Piilota taulukko

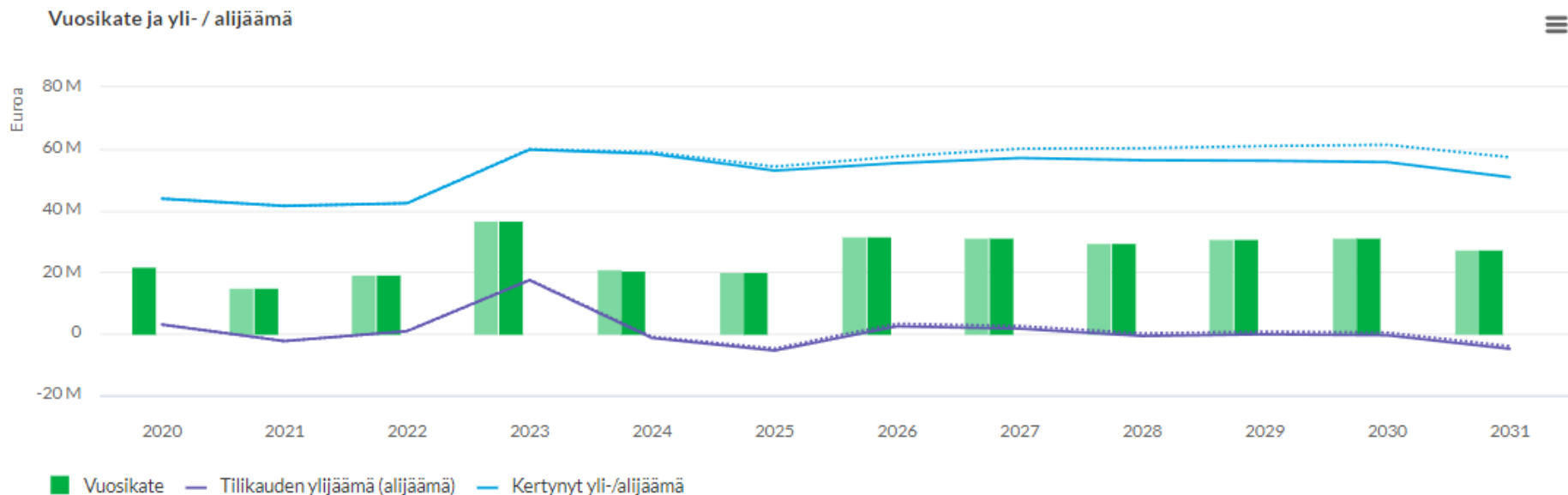
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Korollinen vieras pääoma	131,4	164,8	198,9	260	332,1	354,4	337,4	318,4	302,7	289	281,2	275,3
				+6,8	+13,8	+21,1	+21,7	+22,4	+23,1	+23,8	+24,4	+25,1
Suhteellinen velkaantuneisuus %	62,1	74,3	84,1	172,7	232,9	246,9	219,6	208,4	199,9	189,1	182,6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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Vaihtoehtoskenaario 3.

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



Pilota taulukko

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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Linjauseesitykset

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 1/3

Yritysalueet

- Kunta edistää ensisijaisesti ja kiireellisinä Focuksen, Rykmentinportin ja Sulan yritysalueiden kaavoitusta ja muita yritystonttien myyntiin saattamista ja tulevaa rakentamista edistäviä toimenpiteitä.
- Tonttien myynnissä painotetaan työllisyys- ja talousvaikutuksia sekä toimijoiden kykyä työpaikkatonttien rakentamiseen Tuusulan kunnan tavoittelemalla aikataululla
- **Linjaus:** Focuksen tontit saadaan myyntiin vuosina 2025-2026. Yritystonttien myyntitulot 2022 - 2031, yhteensä vähintään 72 milj. euroa

Asuinalueet

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

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 2/3

Palveluverkon kehittäminen

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

Vajaakäyttöisten kiinteistöjen kehittäminen ja myynti

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

Keusoten talouden ja maksuosuuden kehitys

- Varmistetaan tiivis hyte-yhteistyö sekä Keusoten omistajaohjaus
- **Linjaus:** Keusoten vuoden maksuosuus on 2022 enintään 126,2 milj. euroa, Tuusulan kunnan talousarvion mukaisesti.

Kasvun ja talouden hallintaohjelma

linjauseesitykset 3/3

Palveluprosessien kehittäminen

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

Henkilöstö

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

Talouden linjaukset

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



Kasvun ja talouden hallintaohjelma

Investoinnit ja tontinmyyntitulot

2021 - 2031



TUUSULA

Elämisen taidetta.

Investoinnit pohjatiedot ja oletukset

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

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

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

- **Tarkastelun ulkopuolella**

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

Käyttöomaisuusinvestoinnit ja tontinmyyntitulot 2020-2030

Merkittävät yritys- ja asuinalueet

Omaisuuslaji, MEUR	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Yritysalueet											
<i>Tontinmyyntitulot</i>	7,2	2,8	7,1	5,1	2,1	12,2	12,2	10,2	10,2	10,1	0,1
<i>Maanhankintahinta</i>	-4,5	-3,0	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2
<i>Netto yht.</i>	2,7	-0,2	5,1	3,1	0,1	10,2	10,2	8,2	8	8	-2
Infrakustannukset yht.	-0,9	-3,9	-4,9	-2,8	1,9	0,0	0,0	-1,8	-5,2	-9,0	-4,5
Focus OYK (Kehä4, liikekeskus, Sammonmäki 2, Tuusulanväylän varret, Kehä 4 jatke)	-0,2	-0,27	-1	-2,3	1,9	0	0	-0,5	-4,4	-9	-4,5
Rykmentinportti	-0,5	-1,5	-0,8	-0,3	0	0	0	-1,3	-0,8	0	0
Sula (koko alue)	-0,1	-2,1	-3,1	-0,2	0	0	0	0	0	0	0
Vallu	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0	0	0	0	0
Rajalinna II ja III, IV		0	-0,2	0	-0,1	-0,1	-0,3	0	-0,2	0	0
Yritysalueet yhteensä	1,8	-4,1	0,2	0,3	2,0	10,2	10,2	6,4	3,0	-0,9	-6,4
Asuinalueet:											
<i>Tontinmyyntitulot</i>	7,9	9,1	16	7	4	7	6	5	5	5	3
<i>Maanhankinta</i>	-0,5	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Infrakustannukset yht.	-2,5	-4,3	-4,2	-2,6	-3,2	-3,0	-4,2	-2,0	-4,5	0,0	0,0
Lahela III	-0,03		-0,2	-1,5	-1,9	-1,3	-2,6	-2	-4,5	0	0
Rykmentinportti (Keskus, Monio, Kirkonmäki, Puustellinmetsä, Hökilä)	-2,5	-1,8	-2,9	-1,1	-1,3	-1,7	-1,55	0	0	0	0
Häriskivi		-2,54	-0,8	0	0	0	0	0	0	0	0
Suutarintie		0	-0,4	0	0	0	0	0	0	0	0
Asuinalueet yhteensä	5,4	4,8	11,8	4,4	0,8	4,1	1,9	3,0	0,5	5,0	3,0
Muut Infra hankkeet, kustannukset	-9,0	-5,8	-5,9	-10,2	-11,0	-5,0	-4,3	-4,1	-2,2	-8,6	-9,4
Kaikki infrakustannukset yhteensä	-12,5	-14,0	-15,0	-15,6	-12,3	-7,9	-8,4	-7,9	-11,9	-17,6	-13,9

Yritysalueiden tonttien myyntitulot 2021-2031 79,3 M€

Asuinalueiden tonttien myyntitulot 2021-2031 75 M€

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Rakennusinvestoinnit 2021-2031

Omaisuuslaji, MEUR	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Kirkonkylän kampus	-5	-9	-10,4	-8							
Monio	-8,9	-13	-9,07								
Pk Martta Wendelin	-9	-3,3									
Riihikallion monitoimikampus	-1,2	-4	-14	-14	-2,05						
Rykmentinpuiston monitoimikampus	-0,5	-0,5	-18,2	-16,7							
Lahelan monitoimikampus	-0,1	-1	-10,5	-10,5	-5						
Jokelan koulukeskus	-0,05	-0,15	-0,5	-7	-8,35						
Muut rakennukset	-5,3	-6,7	-3,4	-2,7	0,0	-4	-4	-4	-4	-4	-4
Kaikki rakennukset yhteensä	-30,1	-37,6	-66,1	-58,9	-15,4	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0

Merkittävät yritys- ja asuinalueet

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset

pohjatiedot ja oletukset

Arvioinnit ovat suuntaa antavia; sisältävät paljon epävarmuuksia ja muuttujia, joita on erittäin vaikea arvioida ennakkoon.

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

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

- **Tarkastelun ulkopuolella**

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

- **Vuodet 2021 – 2022**

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

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Myyntivoitot ja sopimuskorvaukset toteutukseen liittyviä epävarmuuksia ja riskejä

- Focus
 - Myyntihinnaksi arvioitu 50 M€
 - Kaavoitettava määrä
 - Markkinahinnat
 - Yksi vai useampi toimija
 - Kehä IV:n toteutusmalli, voimalinjat, kiviainekset
- Rykmentinportti
 - Kaava
 - ELY-tiehankkeiden eteneminen
 - Laajuus ja infra-kustannukset
- Sula
 - Infran kustannukset
- Aikataulut ja tontinmyyntitulot
 - Kaavavalitukset

Laskelmissa kaikkien kaava-alueiden tuotto-odotuksesta vähennetty 20 %.

Yritysalueet, 1/2

Sulan työpaikka-alue, 1. kaava

Maankäyttösopimukset (valmis)

Kaavoitus (HO)

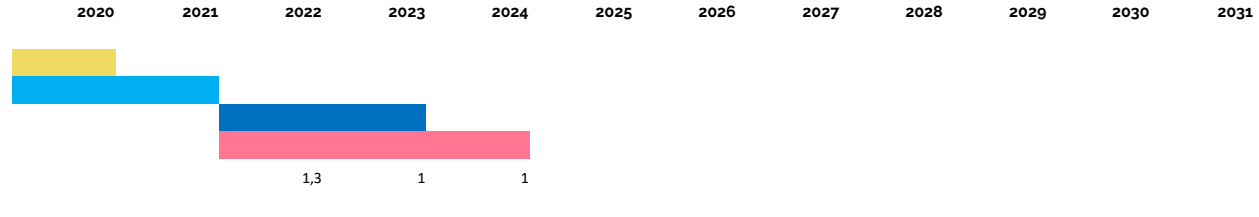
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

KMtontti ja TY-tontti: 3,3 M€

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iXsMG>



Sula, jatkoalueet

Maankäyttösopimukset

Kaavoitus

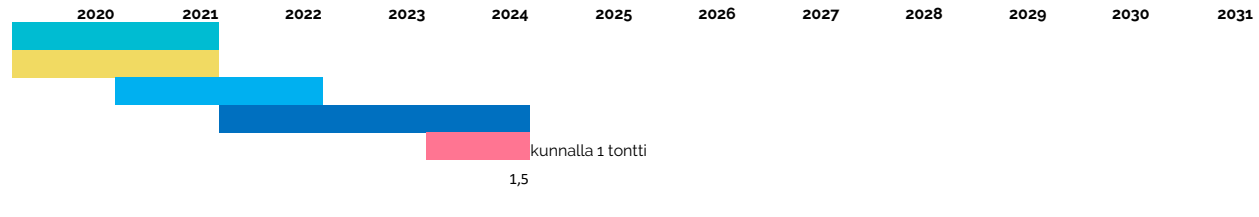
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

TY-tontti n. 1,5 M€

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iXcFh>



Rykmentinportti

Maanhankinta

Kaavoitus

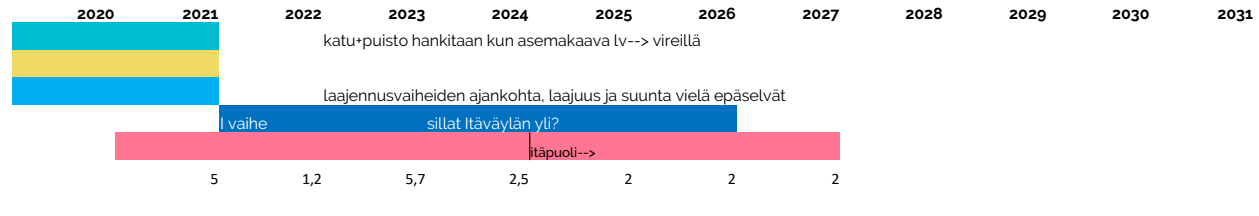
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Länsi 14,4+Itä 6 M€

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iXxv>



FOCUS (Sammonmäki, Kehä IV)

Maanhankinta

Maankäyttösopimukset (liikekeskus)

Kaavoitus

Infran suunnittelu

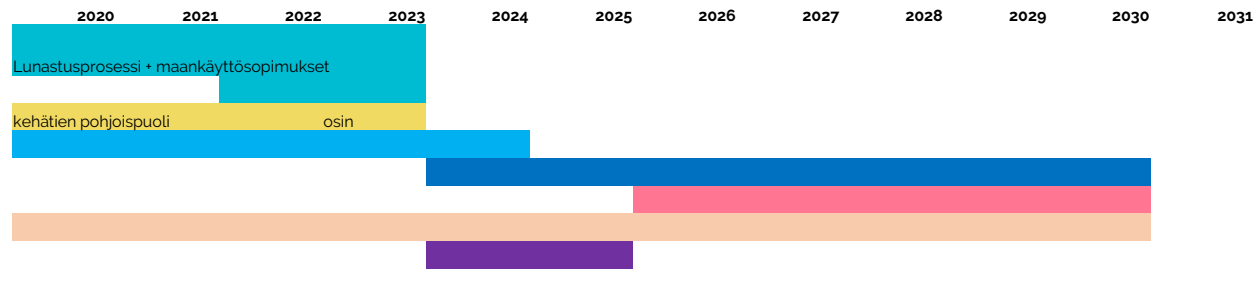
Infran rakentaminen

Tontinluovutus Log tontteja, liikekeskus

Kiven louhiminen

Johtosiirrot

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iYHQ>



TUUSULA

Elämisen taidetta.

Yritysalueet, 2/2

JOKELA:

Vallu

Maanhankinta

Kaavoitus

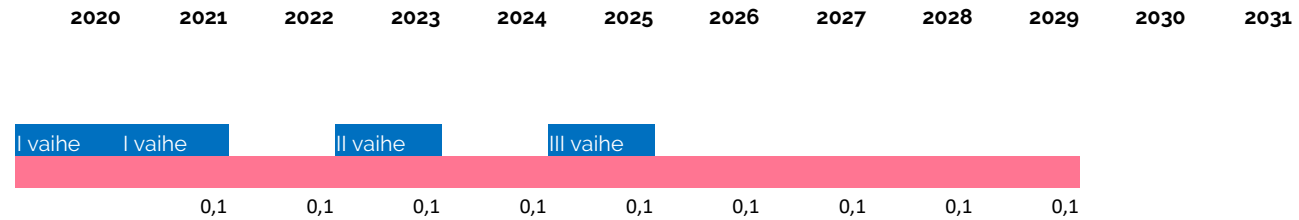
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Tasaista myyntiä tontti kerrallaan

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iZezJ>



KELLOKOSKI:

Rajalinna II

Maanhankinta

Kaavoitus

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Tontteja jäljellä noin 4 kpl

noin 14 000 km²=0,5 M€

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iZuG9>



Tulevia kaava-alueita:

KELLOKOSKI:

Rajalinna III

Maanhankinta

Maankäyttö Sopimukset

Kaavoitus

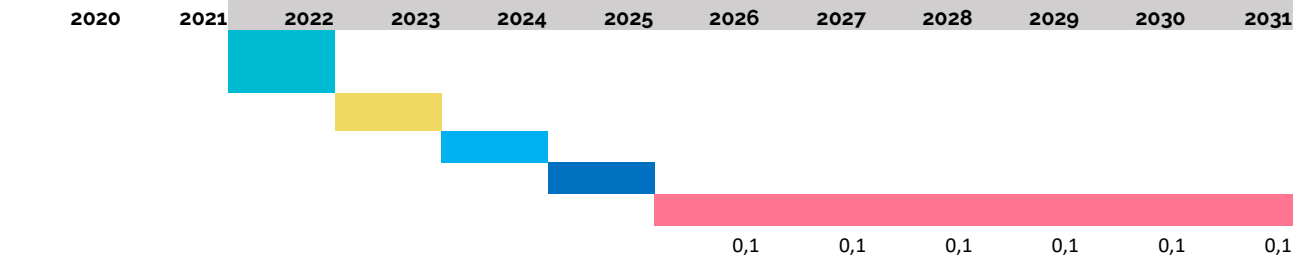
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Tasaista myyntiä tontti kerrallaan

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3j1w7S>



Asuinalueet, 1/3

Asuinalue: Lahelanpelto II

Maankäyttösopimukset (valmis)

Kaavoitus (valmis)

Infran suunnittelu (valmis)

Infran rakentaminen (valmis)

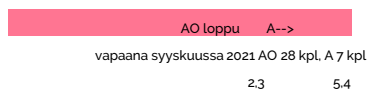
Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki jäljellä olevat myydään 7,7 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fMzxo>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



Asuinalue: Häriskivi

Maankäyttösopimukset (valmis)

Kaavoitus (valmis)

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

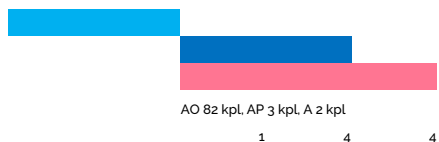
Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 9 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fN1pj>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



Asuinalue: Pellavamäki

Maankäyttösopimukset (valmis)

Kaavoitus (valmis)

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

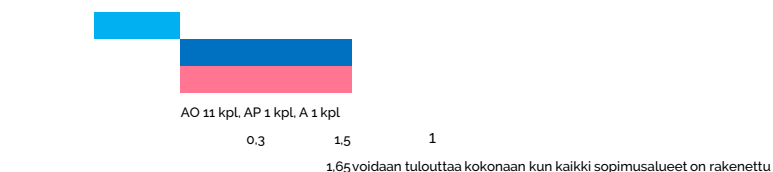
Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 2,8 M€

rahana maksetut sopimuskorvaukset 1,65 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fNw7F>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



Asuinalue: Suutarintie (AK)

Maanhankinta (valmis)

Kaavoitus (valmis)

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

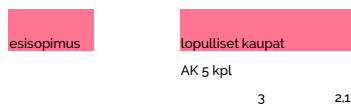
Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 5,1 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fP7Hz>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



TUUSULA

Elämisen taidetta.

Asuinalueet, 2/3

Rykmentinpuisto (AO, AP, A)

Keskus, Monio, Kirkonmäki ja Puustellinmäki

Maankäyttösopimukset (valmis)

Kaavoitus (valmis)

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 8,5 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fQ9ak>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



2,5 3 2 1

Kaikki AO tontit luovutettu. A tontteja jäljellä yhteensä noin 19 kpl (monio 2 kpl, Kirkonmäki 1 kpl, kpl

Puustellinmäki 16 kpl) ja C tontteja osin kunnan omistuksessa 3

Kaavoittamattomat asuinalueet

Lahelan monitoimikampus (Lahelanpelto III)

Maanhankinta (valmis)

Kaavoitus

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien AO-tonttien lkm alueella n. 30 kpl? Tontinmyyntitulo edellyttää AP/A

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fPxyr>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



1 2 2 1 1 1

Rykmentinpuisto: Puistokylä

Maanhankinta (valmis)

Kaavoitus

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään arvio n. 20 M€ (sis. A ja AO)

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fQDSE>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



Pientalotontteja (AO ja AP) noin 170 kpl

2 3 3 3 3 3 2

Mattilan laajennusalue

Maanhankinta

Kaavoitus

Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 3 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fRSJA>

2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031



AO tontteja noin 35 kpl

1 1 1

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Asuinalueet, 3/3

Moukarinkuja II

Maankäyttösopimus

Kaavoitus

Infran suunnittelu

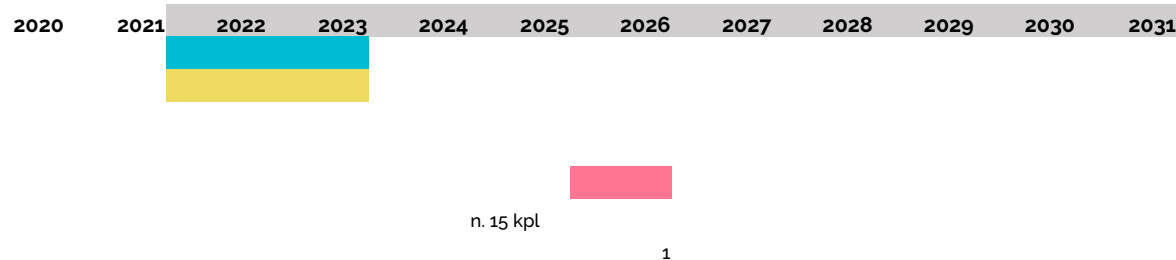
Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 1 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fSc3z>



Anttilanranta II

Maanhankinta ja maankäyttösopimukset

Kaavoitus

Infran suunnittelu

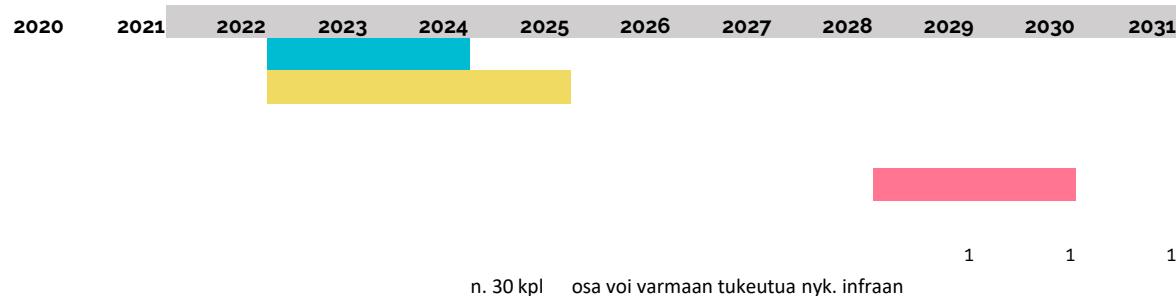
Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

myyntitulot jos kaikki myydään 3 M€

<https://kartta.tuusula.fi/link/3fTeoR>



Halkivaha

Maanhankinta ja maankäyttösopimukset

Kaavoitus

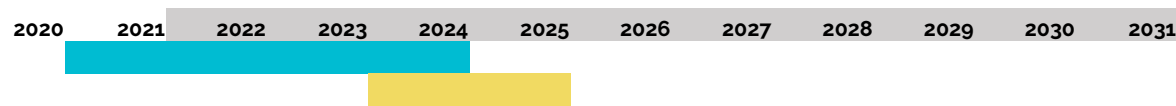
Infran suunnittelu

Infran rakentaminen

Tontinluovutus

Kunnan myytävien tonttien lkm alueella

<https://paikkatieto.tuusula.fi/link/3iVVAV>



TUUSULA

Elämisen taidetta.



Laskelmien taustatietoja ja oletuksia

TUUSULA

Elämisen taidetta.



Vajaakäyttöisen kiinteistöjen myyntivoitot taustatiedot ja oletukset

- Vajaakäyttöisten kiinteistöjen kaavoitusta ja myyntiä edistetään valtuuston 8.6.2020 tekemän päätöksen pohjalta.
- Suunnitelman päivitys palveluverkkosuunnitelman käsittelyn yhteydessä.

Myytävät/kehittävät kiinteistöt	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kori 1.										
1. Yli-Jussila		140 000								
2. Kellokosken sauna, Ruukki		150 000								
3. Pripjuutti									400 000	
4. Kolsan kartanon huoltorak. ja AT		75 000								
5. Aattola										80 000
Kori 2.										
1. Fjällbon asuintalo ja tontti										
2. Riviera, Kellok. rantas. +tiivistysrak			1 000 000							
3. Harjula+Mesta+tontti 401-1-770				1 350 000						
4. Mesta										
5. Kievarin päiväkot										
6. Suntiola,Lukkarintie 4, Montessori-pk				200 000						
7. Pajjalan vanha koulu			200 000							
8. Steiner-pk, Kirkkotie 8, vuokrattu					350 000					
9. Etelärinteen pk. Kiekont. 14,				500 000						
10. Mattilan päiväkot			550 000							
11. Mikkolan päiväkot				130 000						
Kori 3.										
1. Nahkelan vanha koulu ja asunto			150 000							
2. Rusutjärven vanha koulu. Vuokrattu.				150 000						
3. Ruotsinkylän kerhorakennus									200 000	
4. Ruotsinkylän koulu, nettoarvo						50 000				
5. Linjamäen vanha koulu										70 000
6. Purolan nuorisotalo		150 000								
7. Klemetskogin koulu					120 000					
Kori 4.										
1. Hyökkälän koulu, nettoarvo					3 400 000	3 400 000				
2. Hyrylän koulukeskus, nettoarvo					2 750 000	2 750 000				
Kori 5.										
1. Mäntymäki,Pähkinämäentie 253			450 000							
Kori 6.										
1. Purettavan hallintorak. tontti, Hyryläntie 16					2 500 000	2 500 000				
2. Jokelan tiilitehdas III alue, useita rakennusaloja, vaikea arvioida							1 000 000	1 000 000	1 000 000	
3. Tuusulan kunnantalo (Tuuskoto)						3 000 000	3 000 000			
YHTEENSÄ	-	515 000	2 350 000	2 330 000	9 120 000	11 700 000	4 000 000	1 000 000	1 750 000	-

Palveluverkon kehittäminen, säästöt taustatiedot ja oletukset

- Kunnan palveluverkon kehittämiseen liittyviä säästöjä on arvioitu ottaen huomioon tuoreet oppilasennusteet sekä palveluverkkosuunnitelman 12/2020 mukaiset koulu- ja päiväkotinvestoinnit
- Tunnistetut säästöt nousevat 1,1 M€ / 2023 -> 3,3 M€ / 2027
 - Martta Wendelinin päiväkotia, neljän päiväkodin yhdistäminen
 - Etelä-Tuusulan kouluverkko; arvioitu uuden palveluverkon (palveluverkkosuunnitelma) ja nykyisen palveluverkon kustannuksia. Säästöpotentiaali saavutettavissa kokonaisuudessaan 2027 alkaen, kun uudet koulut ovat valmistuneet ja kouluverkon kokonaisoptimointi on tehty.
 - Laskelmissa mukainen säästöpotentiaali on arvioitu varovasti
- Päivitetty palveluverkkosuunnitelma tuodaan erikseen päätöksentekoon.

Väistöilojen kustannukset taustatiedot ja oletukset

- Nykyisten väistöilojen kustannusten on arvioitu alenevan Etelä-Tuusulan uusien koulujen valmistumisen mukaisessa tahdissa
- Kustannukset alenevat vaiheittain v. 2022 2,6 milj. eurosta nolnaan vuoteen 2026 mennessä.

Keusoten maksusuudet taustatiedot ja oletukset

- Keusote on esittämässä Tuusulan vuoden 2021 maksusuudeksi 123,6 M€. Tuusulan talousarvioon esitetään lisäksi 2,7 M€ riskilisää.
- Keusotella on käynnissä tuottavuusohjelma
 - Tuottavuutta kehittämällä on tarkoitus taittaa kuntayhtymän kustannuskehitys kohti kuntien maksukyvyn mukaista tasoa. Ohjelman toimenpiteillä tavoitellaan noin 40 miljoonan euron kustannusten alenemaa vuosien 2020-2022 aikana.
- Keusoten kustannuskehitys vuonna 2022 vaikuttaa hyvinvointialueiden perustamisen jälkeen kunnan tulorahoitukseen valtionosuuksien kautta.

Prosessien virtaviivaistaminen, säästöt taustatiedot ja oletukset 1/2

- Laadittu suunnitelma ja edistetty palveluprosessien kehittämistä toimenpiteineen sekä arvioitu euromääräiset hyötyjä.

Prosessi	Toimenpiteen nimi	Toimenpiteen kuvaus	Toimenpiteen vaikutukset	Toteutus-aikataulu	Kulut, eur	Hyöty 2020-2029, eur	Nettohyöty, eur	Kommentit	Status 8/2021
Sisäiset prosessit	Sisäisen palveluhallinnan kehittäminen	Sisäisten palvelupyyntöjen hallinnan kehittäminen (esim. Efecte)	Tehostaa ja systematisoi sisäisiä prosesseja. Parantaa palvelulaatua, vähentää virhemahdollisuuksia.	2020-2024	Efecte: käyttöönotto 20 000 eur, palvelumaksu 50 000 eur/a	2020: - 2021-2029: 100 000 eur/a (2 htv/a)	2020: -45 000 eur 2021-2029: 50 000 eur/a	Hyöty laskennallinen. Tehtäväkuvat selkeytyvät, joka heijastuu tehokkaampana ja palvelevampana toimintana. Vaiheistus: 2020 TuusInfo, HR, ICT. Seuraavassa vaiheessa Talous ja mahdollisesti järjestelmän hyödyntäminen käyttövaltuushallintaan (sovellusten käyttöoikeudet). Kuriiripalveluista luopumisen säästö 40 000 €/a (+ manuaalisen työn väheneminen, postitus yms.)	Toteutettu Käyttöönotto ICT-palveluprosesseille syyskuu 2020 ja osalla HR-prosesseja 2020 lopulla. Palvelunhallintaa kehitetään aktiivisesti ja laajennetaan uusiin toimintoihin/työprosesseihin.
Kuntalaispalvelut	Ulkoisen palveluhallinnan kehittäminen	Sähköisen asioinnin kehittäminen / kuntalaisportaalien käyttöönotto (esim. Kunta365).	Tehostaa ja systematisoi ulkoisia prosesseja. Parantaa palvelulaatua, ja tekee prosessin seurattavaksi ja läpinäkyväksi.	2020-2024	Kunta365: Käyttöönotto 10 000 eur, käyttökulut 33 000 eur/a	2020: 12 500 eur (0,25 htv) 2021-2029: 25 000 eur/a (0,5 htv/a)	2020: -30 500 eur 2021: -12 000 eur/a 2022: - 2023-24: 10 000 eur/a 2025-26: 20 000 eur/a 2027-29: 30 000 eur/a	Olennainen hyöty parempi palvelulaatu + imagohyöty. Ensimmäisessä vaiheessa kuntalaispalautteiden käsittely. Seuraavassa vaiheessa mahdollisesti avustushakemukset (perusteltava, mikä hyöty vs. nykyinen järjestelmä)	Idea Tämän pohjustukseksi tehty sisäisen palveluhallinnan järjestelmä käyttöönotto ja arvioitu järjestelmän soveltuvuutta myös kuntalaisrajapintaan. Lisäksi työstetty sähköisen asioinnin arkkitehtuurin nyky- ja tavoitetilan kuvaukset, joiden jatkomona suunnitellaan sähköisen asioinnin kehityssuunnitelma sisältäen ulkoisen palveluhallinnan. Sähköiset lomakkeet joko omana ratkaisuna tai osana kuntalaisportaalina.
Sisäiset prosessit	Robottiikan hyödyntäminen	Prosessien automatisointi.	Tehostaa ja systematisoi sisäisiä prosesseja. Parantaa palvelulaatua.	2020-2022		Ostolaskuprosessi 2020: - 2021-2029: 50 000 eur/a (1 htv)	2020: - 2021-2029: 95 000 eur/a	Vaiheistus: 2020-2021 ostolaskujen tiliöinti ja reittäys.	Toteutettu (sopimuslaskutus) Alkuvuodesta 2020 käyttöön otettu Baswaren sopimuslaskutusprosessi, joka tehostaa ostolaskujen käsittelyprosessia. Lisäksi hyödynnetty sisäistä robotisaatio-osaamista vähentämään manuaalista työtä (mm. työllisyyspalvelut, talouspalvelut, hallintopalvelut).
Kuntalaispalvelut	Kuntalaisen verkkokauppa	Verkkokauppa sähköiseen asiointiin	Palvelulaatu paranee. Laskutus tehostuu.	2020	Käyttöönotto 25 000 eur, käyttökulut 7500 eur/a	12500/a (0,25 htv) Lisäksi suorat vaikutukset: Koulujen kassoista (yht. 5) luopuminen: 3 000 eur/a; Laskutuksen virtaviivaistuminen: 5 000 eur/a	2020: -12 000 eur 2021-2029: 13 000 eur/a	Hyötyinä lisäksi sisäisen työmäärän pieneneminen ja mahdollisuus kasvattaa myyntiä. Kyseessä Ceepos-kassajärjestelmän laajennos. Ensivaiheessa koululaisten välipalaliput, museoiden tapahtumat & tuotteet. Myöhemmin käytön laajennus: esim. kuntalaisten venepaikat ja viljelyspalstat; koululaisten leirimaksut, pääsyliput, liikuntapaikat.	Toteutettu + laajennus toteutuksessa Käyttöönotto syyskuu 2020, laajennus 2021 loppuun mennessä.

Prosessien virtaviivaistaminen, säästöt taustatiedot ja oletukset 2/2

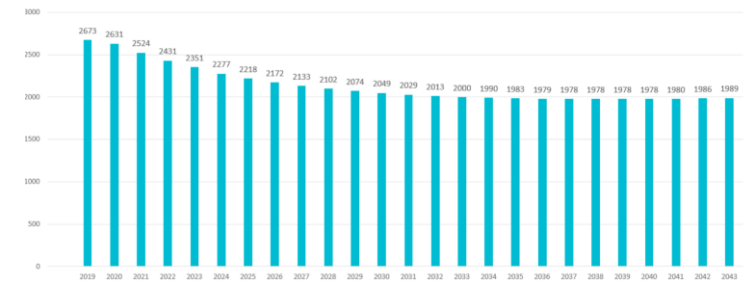
- Laadittu suunnitelma ja edistetty palveluprosessien kehittämistä toimenpiteineen sekä arvioitu euromääräiset hyötyjä.

Kuntalaispalv Suomi.fi-asiointi elut	Kuntalaisten sähköisen asioinnin hyödyntäminen (esim. kuntalaisten päätösotteet. Tällä hetkellä kuorittaminen ja lähettäminen postitse)	Vähemmän paperista tiedoksiantamista, jolloin manuaalisen työn määrä pienenee. Näkyy kuntalaisilla laajenuksena sähköisiin palveluihin.	2020-2022	Käyttöönotto 5000 5000 eur/a eur, ei vaikutusta käyttökuluihin	2020: -4 000 eur 2021-2029: 5 000 eur/a	Hyöty imagollinen. Kustannusneutraali. Mahdollistaa kaikista paperilomakeprosesseista luopumisen. Tekninen käyttöönottoprojekti päättyy syyskuun lopussa, sisäinen käyttöönotto seuraavaksi. Laajempi hyödyntäminen edellyttää kuntatasoisen linjauksen.	Toteutettu Käyttöönotto 31.10.2019.	
Sisäiset prosessit	Automatiikan hyödyntäminen asianhallinnassa	Hankintapäätökset (pienhankinnat), henkilöstöpäätökset	2020	-	12 500 eur/a (0,25 htv/a)	2020: 12 500 eur 2021-2029: 12 500 eur/a	Hyöty laskennallinen. Potentiaalista lisähyötyä saatavissa pienhankintojen kattavammasta koordinoinnista ja hallinnasta. Suunnittelu ja toteutus tehtävissä pienehköllä panostuksella.	Toteutettu Periaatetta hyödynnetty koronatilanteessa yksinyrittäjien tuen käsittelyyn. Avustushakemusprosessin kehittämistä lean-projektin (kulttuuri) yhteydessä, hyödynnettävissä myöhemmin myös muihin avustusprosesseihin.
Hankintaprosessi	Tarvihankintojen organisointi	Toimintamallin kehittäminen vastaamaan muuttuneeseen toimintaympäristömuutokseen (Keusote). Siirtyminen keskusvarastomallista suoraan toimittajalta - prosessiin.	2020	Asiantuntijakonsultointia	50 000 eur/a	2020: 25 000 eur 2021-2029: 50 000 eur/a	Keskusvarastoon liittyvät kulut 100 000 eur/a, mahdollisen toimintamallimuutoksen vaikutukseksi arvioitu tästä puolet. 2020 Muutoksen toteutusta, hyöty vielä pienempi.	Toteutettu huhtikuun 2020 aikana.
Hankintaprosessi	ICT-laitteiden hankintapolitiikka	Leasing/osto, käyttöiät, laitevakiointit, av-laitteet	2020	Asiantuntijakonsultointia	20 000 eur/a	2020: 20 000 eur 2021-2029: 20 000 eur/a	Tavoitteena hillitä/taittaa kustannusten kasvu. ICT-laittepolitiikka edellyttää vuosittaista tarkastelua ja päivittämistä (laitehintojen muutokset, teknologioiden kehittyminen).	Toteutettu Laittepolitiikka päivitetty keväällä 2020.
Hankintaprosessi	Järjestelmämarkkintatuurin optimointi. Käytössä olevien järjestelmien sopimusten läpikäynti ja kilpailutus suunnitelma.	Järjestelmäkartan ylläpito ja järjestelmäkokoisuuden optimointi kehityshankkeissa. Arviointi järjestelmistä, jotka kannattaa kilpailuttaa. Arviointi järjestelmistä, joissa vahvasti päällekkäisyyksiä.	2020-	Asiantuntijakonsultointia	20 000 eur/a	2020: 20 000 eur 2021-2029: 20 000 eur/a	2020 järjestelmäkartan päivittäminen ajantasalle, jonka jälkeen jatkuva ylläpito ja hyödyntäminen päätöksenteon tukena kehityshankkeissa.	Toteutus Järjestelmärekisteri päivitetty vuoden 2020 aikana osana tiedonhallintamallin tekemistä. Tunnistettu järjestelmiä, joiden käytöstä olisi kokonaistaloudellista luopua. Järjestelmien ja lisenssien käytön tarkistus + ylimääräisistä luopuminen tietohallinnon koordinoimana syksyn 2021 aikana.
Sisäiset prosessit	HR-prosessien uudistaminen / uusi Kuntax HR:n käyttöönotto	HR-prosessien kehittäminen modernimmalla järjestelmällä	2020	?	-	2020-2021: - 2022-2024: 80 000 eur/a 2025-2029: 130 000 eur/a	Nettohyöty karkea arvio periaatteella: 2020-2021 kulut ja hyödyt nykyistä vastaavalla tasolla. 2022 lähtien virhekorjauksien vähenemisen hyöty 30 000 eur ja manuaalisen työn hyöty 1 htv (2022-2024) ja 2 htv (2025-2029)	Idea Sarastialla ei näillä näkymin resurssia, ajankohtaista arvioida muita palveluntuottajavaihtoehtoja (sekä HR & talous)
Sisäiset prosessit	Tilojen varausprosessin keskittäminen ja kehittäminen	Timmin pääkäyttäjäyden siirtyminen TuusInfoon ja käytettävyyden parantaminen (mobiilikäyttö, sähköinen suomi.fi-tunnistaminen)	2020	-	-	-	Laadullinen hyöty.	Toteutettu Toiminnan keskittäminen toteutettu loppuvuodesta 2019. Timmi-järjestelmän versiopäivitys vuoden 2020 aikana.
	Prosessien digitalisointi	Sähköinen arkistointi ja sähköinen allekirjoitusratkaisu mahdollistamaan sähköisten prosessien elinkaaren	2021-				Erityisesti laadullinen hyöty. Fyysisen arkistotilan tarve pienenee.	Suunnitteilla Sähköisen allekirjoitusratkaisun hankinta syksyllä 2021, sähköisen arkistotilan suunnittelu 2021 aikana.

Henkilöstökustannukset taustatiedot ja oletukset

- Uusien väestö- ja oppilasmääräennusteiden pohjalta on arvioitu henkilöstömäärän tarvetta ja kehitystä
- Lapsi- ja oppilasmäärien lasku vaikuttaa
 - Pienentävästi koulujen tuntikehyksiin eli opetustuntien määriin
 - Pidemmällä tähtäimellä pienentävästi varhaiskasvatuksen ja opetuksen henkilökunnan määriin
 - Huomioitava kuitenkin varhaiskasvatuksen ryhmämitoitus 1/7 ja uudet kelpoisuudet
 - Uusien monitoimikampusten laajuuteen
 - Koko kunnan päiväkotij- ja kouluverkkoon
 - Oppilasmäärät eivät laske tasaisesti koko kunnan alueella. Palveluverkon optimointi edellyttää muutamien koulujen sulkemista alueilla, joilla oppilasmäärät laskevat merkittävästi
- Kasvun ja talouden hallintaohjelmassa henkilöstökulujen kasvu on mitoitettu kahteen prosenttiin 2022 – 2023 ja yhteen prosenttiin / vuosi 2024 ->
 - Palkkakustannusten nousu 2 % /v
 - Henkilöstömäärän lasku 1 % /v

0-6-vuotiaiden määrän kehitys 2020-2043



Perusopetuksen oppilaiden määrän kehitys 2020-2043

