

## Muutokset pormestarin talousarvioesitykseen

Pormestari esittää tehtävän muutoksia vuoden 2021 talousarvioon sekä vuosien 2021 – 2025 taloussuunnitelmaan verotuloja, Apotti tietojärjestelmää sekä henkilöstömenoja koskien.

- Kiinteistöverojen vähennys -2 milj. euroa, Apotin kulujen vähennys -2,6 milj. euroa, henkilöstömenojen tarkistus 27 200 euroa.

Luettelo talousarviokirjaan tehdyistä muutoksista sivuittain:

- s.1 Päivitetty: Verotulot 196 milj. euroa -> 194 milj. euroa, Toimintamenot 284 milj. euroa -> 282 milj. euroa, Lainakanta 189 milj. euroa -> 188 milj. euroa, Lainakanta 4 870 euroa/asukas -> 4 842 euroa/asukas, Tilikauden tulos -7,2 milj. euroa -> - 6,7 milj. euroa, vuosikate/poistot 58,5 % -> 61,9 %.
- s. 37 Muutos: Käyttötalous-otsikon alla muutettu lauseen alijäämä eurot "Koronan mittavat talousvaikutukset, sote-menojen kasvu sekä kuntastrategian mukaiset panostukset ja vaikuttavat keskeisesti siihen, että kunnan vuodelle 2021 budjetoitu tulos painuu 7,2 milj. euroa alijäämäiseksi." -> uusi teksti: "Koronan mittavat talousvaikutukset, sote-menojen kasvu sekä kuntastrategian mukaiset panostukset ja vaikuttavat keskeisesti siihen, että kunnan vuodelle 2021 budjetoitu tulos painuu 6,7 milj. euroa alijäämäiseksi."
- s. 37 Muutos: "Vuonna 2021 toimintakatteen budjetoitu kasvu on 2020 talousarvioon nähden 3,6 % (kasvu 2019 ennusteeseen 0,0 %). Ulkoisten toimintamenojen kasvuksi on budjetoitu 3,4 % (kasvu 2020 ennusteeseen 1,2 %)" -> uusi teksti: "Vuonna 2021 toimintakatteen budjetoitu kasvu on 2020 talousarvioon nähden 2,5 % (kasvu 2019 ennusteeseen 0,0 %). Ulkoisten toimintamenojen kasvuksi on budjetoitu 2,4 % (kasvu 2020 ennusteeseen 0,3 %)"
- s. 38 Muutos: "Rakenteilla olevasta sosiaali- ja terveydenhuollon Apotti-tietojärjestelmästä aiheutuu Tuusulalle 0,9 milj. euron toimintamenojen lisäys." -> uusi teksti: "Rakenteilla olevasta sosiaali- ja terveydenhuollon Apotti-tietojärjestelmästä aiheutuu Tuusulalle 1,8 milj. euron toimintamenojen vähennys, kun järjestelmä siirtyy Keusotelle vuoden 2020 lopulla."
- s. 39 Muutos: "Kunnan korollisten velkojen ennakoitaan kohoavan vuoden 2021 loppuun mennessä 188 milj. euroon. Velan määrä olisi 4 870 euroa /asukas." -> uusi teksti: "Kunnan korollisten velkojen ennakoitaan kohoavan vuoden 2021 loppuun mennessä 187 milj. euroon. Velan määrä olisi 4 842 euroa /asukas."
- s. 40 Muutos: Päivitetty Tuusulan verotulolajien kehitys- taulukko ja taulukko Tuusulan kiinteistöveroprosenteista v.2020 ja 2021 sekä seuraavat tekstit:

"Vuoden 2021 kiinteistöveroprosentteihin esitetään seuraavat korotukset:

- o Yleiseen kiinteistöveroon esitetään korotus 0,93 %:sta 1,35 %:iin. Korotuksen arvioidaan tuottavan kunnalle noin 2,9 milj. euron verotulojen lisäyksen.
- o Vakituisen asuinrakennuksen kiinteistöveroon esitetään korotus 0,41 %:sta 0,55 %:iin. Korotuksen arvioidaan tuottavan kunnalle noin 1,2 milj. euron verotulojen lisäyksen.
- o Muun asuinrakennuksen kiinteistöveroon esitetään korotus 0,93 %:sta 1,35 %:iin. Korotuksen arvioidaan tuottavan kunnalle noin 0,02 milj. euron verotulojen lisäyksen. "

-> uusi teksti:

"Vuoden 2021 kiinteistöveroprosentteihin esitetään seuraavat korotukset:

- o Yleiseen kiinteistöveroon esitetään korotus 0,93 %:sta 1,15 %:iin. Korotuksen arvioidaan tuottavan kunnalle noin 1,5 milj. euron verotulojen lisäyksen.
  - o Vakituiseen asuinrakennuksen kiinteistöveroon esitetään korotus 0,41 %:sta 0,48 %:iin. Korotuksen arvioidaan tuottavan kunnalle noin 0,6 milj. euron verotulojen lisäyksen.
  - o Muun asuinrakennuksen kiinteistöveroon esitetään korotus 0,93 %:sta 1,35 %:iin. Korotuksen arvioidaan tuottavan kunnalle noin 0,02 milj. euron verotulojen lisäyksen."
- "Verotuloja ennustetaan kertyvän Tuusulan kunnalle vuonna 2020 yhteensä noin 195,5 milj. euroa. Kokonaisverotulokertymän ennakoidaan kasvavan 6,5 milj. euroa (3,5 %) vuoden 2020 ennusteeseen nähden. Kunnallisveron osuus kunnan verotuloista olisi 87,5 % vuonna 2021." -> uusi teksti: "Verotuloja ennustetaan kertyvän Tuusulan kunnalle vuonna 2020 yhteensä noin 193,8 milj. euroa. Kokonaisverotulokertymän ennakoidaan kasvavan 6,8 milj. euroa (2,6 %) vuoden 2020 ennusteeseen nähden. Kunnallisveron osuus kunnan verotuloista olisi 88,3 % vuonna 2021."
  - s. 41 Poistettu merkittävistä omistuksista vuonna 2021 poistettu Apotti: Lisäksi Tuusulalla on merkittäviä omistuksia kahdessa kuntaomisteisessa yhtiössä; ~~Oy Apotti Ab (2,3 %)~~, Kiertokapula Oy (9,9 %) ja Kiljavan Sairaala Oy (18 %).
  - s. 44, Rahoitus-kappaleessa muutos tekstiin: "Talousarvion mukaan kunta nostaa nettomääräisesti uutta lainaa vuonna 2021 noin 38 milj. euroa." -> uusi teksti "Talousarvion mukaan kunta nostaa nettomääräisesti uutta lainaa vuonna 2021 noin 37 milj. euroa."
  - s. 45, Suunnitelma alijäämän kattamiseksi-kappale. Muutettu alijäämän määrä: "Talousarviovuoden 2021 budjetoitu alijäämä, yhteensä 7,2 milj. euroa, katetaan taseeseen kertyneillä ylijäämillä, joita oli vuoden 2019 tilinpäätöksessä 41,1 milj. euroa ja arviolta noin 32 milj. euroa vuodelta 2020 laadittavassa tilinpäätöksessä." -> uusi teksti: "Talousarviovuoden 2021 budjetoitu alijäämä, yhteensä 6,7 milj. euroa, katetaan taseeseen kertyneillä ylijäämillä, joita oli vuoden 2019 tilinpäätöksessä 41,1 milj. euroa ja arviolta noin 32 milj. euroa vuodelta 2020 laadittavassa tilinpäätöksessä."
  - s. 46 Lainamäärän kehitys-taulukko sekä Kunnan avainluku-taulukot korvattu uusilla (huomioitu Apotin eurojen vähennys sekä henkilöstöesitykset)
  - s. 47-48 Tuotot ja kulut -graafit -> toimintakulut vähentyneet Apotin eurojen vähennyksen ja henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä - 2,5 milj. euroa.
  - s. 49-50 Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto-taulukko -> toimintakulut, verotulot ja lainamäärä muuttunut Kiinteistöveron vähennyksen, Apotin eurojen vähennyksen ja henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä.
  - s.52 Käyttötalous yhteensä -taulukko muuttunut Apotin eurojen vähennyksen ja henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä. Lisäksi korjattu suunnitelmavuosien 2022-2025 tuet ja avustukset euroissa havaittu virhe.
  - s. 56 Toimintakulut vähentyneet Apotin eurojen vähennyksen myötä - 2,6 milj. euroa. Lisäksi korjattu Toimintatuottojen tuet ja avustukset -erän suunnitelmavuosien 2022-2025 euroissa havaittu pilkkuvirhe 2 312 tuhatta euroa -> 2 tuhatta euroa
  - s. 57 Poistettu Palveluyksiköt luettelosta Apotti
  - s. 60 Budjettiyhteenvedossa korjattu toimintakuluja Apotin eurojen vähennyksen myötä - 2,6 milj. euroa.
  - s. 61 Keusoten maksuosuustaulukkoon oikaistu TA 2020 sarakkeeseen 112 725 646 euroa.

- s. 73 Sivistyksen tunnusluvut päivitetty toimintakulujen vähennyksen myötä.
- s. 74 Sivistyksen toimialue eurotaulukko päivitetty. Toimintakuluja vähennetty 75 000 eurolla (henkilöstösuunnitelman tarkistus).
- s. 85 Oppimisen budjettiyhteenveto-taulukko päivitetty, 2021 toimintakuluja vähennetty 50 000 euroa (henkilöstösuunnitelman tarkistus).
- s. 89 Vapaa-aikapalveluiden budjettiyhteenveto-taulukko päivitetty, 2021 toimintakuluja vähennetty 25 000 euroa (henkilöstösuunnitelman tarkistus).
- s. 90, Kasvu ja ympäristö. tunnusluku nettokulut 52 €/asukas muutettu -> 51 €/asukas
- s. 91 Kasvun ja ympäristön toimialueen toimintakuluja lisätty henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä 102 200 euroa.
- s. 93 poistettu lista perustettaviksi esitetyistä viroista ja toimista, nämä yhteenvedossa sivuilla 106-108.
- s. 96 Elinvoima, asuminen ja keittäminen toimintakulut muuttunut henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä.
- s. 106-108 Henkilöstösuunnitelma päivitetty.
- s. 137, Kappale Toimintamenot. Muutos tekstiin: "Ulkoiset toimintamenot kasvavat 3,2 milj. euroa (1,3 %) 2020 ennusteeseen verrattuna." -> uusi teksti: "Ulkoiset toimintamenot kasvavat 0,7 milj. euroa (0,3 %) 2020 ennusteeseen verrattuna." Lisäksi muutos: "Rakenteilla olevasta sosiaali- ja terveydenhuollon Apotti-tietojärjestelmästä aiheutuu 2021 Tuusulalle arviolta 3,0 milj. euron kustannukset (lisäys 1,8 milj. euroa)." -> uusi teksti: "Rakenteilla olevasta sosiaali- ja terveydenhuollon Apotti-tietojärjestelmä siirtyy Keusotelle vuoden 2020 lopulla. Tästä aiheutuva kustannusten vähennys 1,8 milj. euroa."
- s. 137, Kappale Toimintakate. Muutos tekstiin: "Vuoden 2021 talousarvion toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 217,3 milj. euroa." -> uusi teksti: "Vuoden 2021 talousarvion toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 214,5 milj. euroa."
- s. 138, Kappale Vuosikate. Muutos tekstiin: "Näiden jälkeen muodostuva vuosikate on 10,3 milj. euroa, mikä on 2,1 milj. euroa suurempi kuin 2020 ennuste." -> uusi teksti: "Näiden jälkeen muodostuva vuosikate on 10,9 milj. euroa, mikä on 2,6 milj. euroa suurempi kuin 2020 ennuste."
- s. 138, Kappale Tilikauden tulos, Muutos tekstiin: " Tilikauden alijäämäksi muodostuu noin 7,2 milj. euroa." uusi teksti: " Tilikauden alijäämäksi muodostuu noin 6,7 milj. euroa."
- s. 138, Kappale Toiminnan rahavirta 2021, Muutos tekstiin: " Rahoituslaskelmassa varsinaisen toiminnan tuloista ja menoista kertyvä vuosikate on 10,3 milj. euroa. Tulorahoitukseksi jää 2,8 milj. euroa, kun vuosikatteesta on vähennetty omaisuuden myyntivoitot 7,5 milj. euroa." uusi teksti: "Rahoituslaskelmassa varsinaisen toiminnan tuloista ja menoista kertyvä vuosikate on 10,9 milj. euroa. Tulorahoitukseksi jää 3,4 milj. euroa, kun vuosikatteesta on vähennetty omaisuuden myyntivoitot 7,5 milj. euroa." Sekä lause: " Toiminnan ja investointien rahavirta muodostaa 39,1 milj. euroa negatiiviseksi, jonka kunta joutuu

kattamaan lainarahoituksella." -> uusi teksti: " Toiminnan ja investointien rahavirta muodostaa 38,5 milj. euroa negatiiviseksi, jonka kunta joutuu kattamaan lainarahoituksella."

- s. 138, Kappale Lainakannan muutokset 2021, Muutos tekstiin: "Kunta ottaa uutta lainaa noin 39 milj. euroa ja kunnan lainamäärä kasvaa noin 189 milj. euroon." -> uusi teksti: " Kunta ottaa uutta lainaa noin 37 milj. euroa ja kunnan lainamäärä kasvaa noin 187 milj. euroon."
- s. 139-140, Kunnan tuloslaskelma sekä rahoituslaskelma päivitetty (Verotulojen vähennyksen, Apotin kulujen vähennyksen ja henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä.)
- s. 141 Tunnusluvut päivitetty. (Verotulojen vähennyksen, Apotin kulujen vähennyksen ja henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä.)
- s. 142-143, Yhdistelyt tuloslaskelma ja rahoituslaskelma päivitetty (Verotulojen vähennyksen, Apotin kulujen vähennyksen ja henkilöstösuunnitelman tarkistuksen myötä.)
- s.160, lisätty laskelma SOTE-uudistuksen talousvaikutuksista v.2023-2025
- s. 200, lisätty henkilöstön yhteenvetotaulukko