

An aerial photograph of a wide, frozen lake at sunset. The sky is filled with soft, orange and yellow clouds, transitioning to a pale blue. The lake's surface is covered in a textured layer of snow and ice, with some darker patches visible. The shoreline is lined with a dense forest of evergreen trees, some of which are partially covered in snow. The overall scene is serene and captures a winter landscape.

TUUSULA

Tilinpäätös 2023 Ennakkotiedot

22.2.2024

Tilinpäätös 2023, ennakkotiedot

Tuloslaskelma, yhteenveto (kunta + vesihuoltoliikelaitos, ulkoiset erät)

| 1000 € | TP 2022 | TP 2023 | TP2022/TP 2023 muutos-% |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| Myyntivoitot | 9 942 | 8 203 | - 17,5 |
| Toimintatulot | 37 776 | 39 589 | + 4,8 |
| Toimintamenot | -275 283 | -151 743 | - 44,9 |
| Toimintakate | -227 208 | -103 693 | - 54,36 |
| Verotulot | 217 187 | 115 630 | - 46,76 |
| Valtionosuudet | 36 369 | 27 595 | - 24,49 |
| Vuosikate | 25 848 | 38 229 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -19 802 | -24 166 | |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | | -222 | |
| Varausten ja rahastojen muutokset | | -8 133 | |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 6 051 | 5 708 | |

Kunnan käyttötalous toteutui kokonaisuutena lähes muutetun talousarvion mukaisesti

Toimintatuotot: Maankäyttösopimuskorvaukset toteutui budjetoitua paremmin (toteuma 8 milj. euroa TA 3,5 milj. euroa)

Tonttien luovutusvoitot: Toteuma 7,6 milj. euroa TA 10,2 milj. euroa

Toimintamenot:

- Kunta-alan palkankorotukset kertaerineen nostavat työvoimakustannuksia 4,85 %
- Varhaiskasvatuksen lisääntyvä lapsimäärä, uudet lapsiryhmät -> henkilöstökustannukset
- Lomapalkkavarauksen vuodenvaihteessa odotettua suurempi, kuntatasolla -0,8 milj. euroa

Verotulot: hyvä ansiotulokehitys ja työllisyys, väestön kasvu. Alkuvuoden verokertymää kartutti v.2022 kertyneet tilitykset.

Valtionosuudet: Toteutui budjetoitua paremmin

Poistot: Tyhjentyvien koulurakennusten nopeutettu poistotahti kasvattaa poistoja, kunnantalo kirjattu osittain alas; - 3 milj. euroa

Satunnaiset erät: Keusoten purkukirjauksista syntynyt kulu

Investointivaraus: -8,2 milj. euroa

Tilikauden ylijäämä asettunee 5,7 milj. euroon

Tilinpäätös 2023, ennakkotiedot

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA2023 | Muutettu TA2023 | TP2022 |
|--|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 47 791 854,04 | 44 032 591 | 43 143 591 | 47 708 262 |
| Myyntituotot | 17 294 255,33 | 17 789 939 | 17 789 939 | 18 191 270 |
| Maksutuotot | 14 434 013,50 | 9 407 600 | 9 407 600 | 9 415 995 |
| Tuet ja avustukset | 2 597 119,85 | 840 444 | 1 040 444 | 3 449 753 |
| Muut toimintatuotot | 13 466 465,36 | 15 994 608 | 14 905 608 | 16 651 244 |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 258 674,16 | 154 000 | 154 000 | 366 502 |
| TOIMINTAKULUT | -151 743 064,92 | -142 833 109 | -147 856 108 | -275 282 759 |
| Henkilöstökulut | -89 884 170,04 | -83 349 416 | -85 709 415 | -84 315 658 |
| Palvelujen ostot | -34 978 689,14 | -31 135 909 | -34 121 409 | -164 234 654 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -12 474 853,58 | -11 901 182 | -12 185 182 | -11 084 492 |
| Avustukset | -7 587 053,77 | -8 099 625 | -8 108 125 | -7 838 848 |
| Muut toimintakulut | -6 818 298,39 | -8 346 977 | -7 731 977 | -7 809 107 |
| TOIMINTAKATE | -103 692 536,72 | -98 646 518 | -104 558 516 | -227 207 995 |
| VEROTULOT | 115 630 246,17 | 106 798 020 | 112 464 020 | 217 186 637 |
| VALTIONOSUUEDET | 27 594 530,70 | 24 369 048 | 27 325 462 | 36 369 279 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -1 303 519,56 | -1 458 800 | -1 531 800 | -500 305 |
| Korkotuotot | 201 803,89 | 60 000 | 187 000 | 77 851 |
| Muut rahoitustuotot | 369 667,91 | 220 000 | 220 000 | 717 678 |
| Korkokulut | -1 863 616,18 | -1 688 800 | -1 888 800 | -1 275 664 |
| Muut rahoituskulut | -11 375,18 | -50 000 | -50 000 | -20 169 |
| VUOSIKATE | 38 228 720,59 | 31 061 750 | 33 699 166 | 25 847 616 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -24 165 720,48 | -20 109 308 | -20 109 308 | -19 802 113 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -21 137 966,01 | -20 109 308 | -20 109 308 | -19 602 113 |
| Arvonalentumiset | -3 027 754,47 | | 0 | -200 000 |
| SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT | -221 989,65 | | 0 | |
| Satunnaiset kulut | -221 989,65 | | 0 | |
| TILIKAUDEN TULOS | 13 841 010,46 | 10 952 442 | 13 589 858 | 6 045 503 |
| VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET | -8 133 054,76 | 70 000 | 70 000 | 5 579 |
| Poistoeron muutos | 66 945,24 | -1 530 000 | -1 530 000 | -1 094 421 |
| Varausten muutos | -8 200 000,00 | 1 600 000 | 1 600 000 | 1 100 000 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | 5 707 955,70 | 11 022 442 | 13 659 858 | 6 051 082 |

Kunnan käyttötalous toteutui kokonaisuutena lähes muutetun talousarvion mukaisesti

Hankerahoitus tuotoissa sekä kuluissa (ei budjetoida)

- Toimintatuotoissa n. 1,5 milj. euroa (avustukset)
- Kuluissa n. 2 milj. euroa (mm. henk.kuluissa)

Rahoitustuotot ylitti budjetoidun. Rahoituskulut toteutui muutetun TA:n mukaisesti.

Tilikauden tulos 13,8 milj. euroa, alkuperäinen TA 11 milj. euroa

Tilikauden ylijäämä asettunee 5,7 milj. euroon

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Tilinpäätös 2023, ennakkotiedot

Investoinnit ja rahoitus

| | |
|--|-----------|
| • Investoinnit | 82,6 M€ |
| • Toiminnan ja investointien rahavirta | - 40,0 M€ |
| • Rahavarojen muutos | 1,2 M€ |
| • Lainakannan muutos | 36,7 M€ |
| | |
| Korolliset velat | 198,2 M€ |

Investoinnit 82,6 milj. euroa toteutuivat lähes muutetun TA:n mukaisesti (MTA 82,8 milj. euroa, alkuperäinen TA 88,1 milj. euroa.)

Toiminnan ja investointien rahavirta toteutui budjetoitua myönteisemmin (TA -54,5 milj. euroa)

Kassavarat kasvoivat 1,2 milj. eurolla 4,2 milj. euroon

Lainamäärä 31.12.2023 198,2 milj. euroa (alkuperäinen TA 233 milj. euroa, MTA 200 milj. euroa)

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Tuloslaskelma 2023, ennakkotiedot

Kunta ja vesihuoltoliikelaitos yhteensä

Tilikauden ylijäämä 5,7 M€

| Keskeiset muutokset, M€ | MTA2023 | TA2023 |
|---|---------|--------|
| Verotulot | + 3,2 | + 8,8 |
| Valtionosuudet | + 0,3 | + 3,1 |
| Käyttöomaisuuden myyntivoitot | - 2,0 | - 2,0 |
| Sivistys, kasvu ja ympäristö, yhteiset palvelut, kunnanjohto (toimintakate) | + 0,4 | - 5,5 |

TUUSULA

Elämisen taidetta.

Tuloslaskelma 2023, **ennakkotiedot**

Toimialueiden toimintakate

Toimialueiden sitovataso, toimintakatteen toteutuminen

| Keskeiset muutokset toimintakate M€ | MTA2023 | TA2023 | Keskeiset poikkeamat |
|---|---------|--------|--|
| Sivistys | - 1,5 | - 4,8 | - Henkilöstökulut, erityisesti varhaiskasvatus ja lomapalkkavaraus |
| Kasvu ja ympäristö <small>(pl, Rykmentinpuistion myyntivoitot)</small> | + 4,1 | + 5,9 | + Toimintatuotot; maankäyttö- ja ympäristökorvaukset - HSL - Alueiden kunnossapito ja kiinteistöpalvelut - Asiantuntijapalvelut |
| Yhteiset palvelut | - 0,4 | - 0,8 | - Henkilöstökulut - Työmarkkinatuen kuntaosuus |

TUUSULA

Elämisen taidetta.