



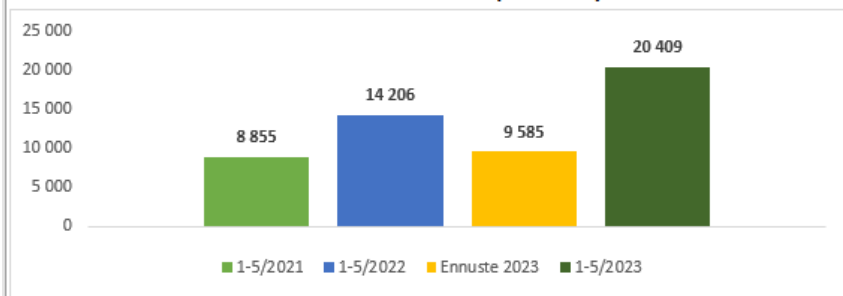
**Toukokuun kuukausikatsaus
2023**

TUUSULA

**Elämisen
taidetta**

Tilikauden tulos

9,59 Milj. €
(ENN2023)



Vuoden 2023 tulosennustetta on muutettu Sivistys toimialueen osalta. Tehdyllä ennustemuutoksella on 1,4 milj. euroa heikentävä vaikutus toimintakatteeseen. Muiden toimialueiden ennusteet sekä esitysmuutokset määrärahoihin sekä tuloarvioiden muutokset tehdään kesäkuun puolivuosisikatsauksen yhteydessä.

Kuluvan vuoden talouden kehitykseen liittyy huomattavaa epävarmuutta Ukrainaan kohdistuvan hyökkäyssodan, korkojen nousun sekä kulutusmenojen hinnannousun takia. Kunta-alalle sovitut palkankorotukset heijastuvat voimallisesti kuntien talouteen. Sopimuskorotukset kertaerineen vauhdittavat kuntatalouden työvoimakustannusten kasvua 4,85 prosentilla. Suomen talous ei kasva tänä vuonna, kun hintojen ja korkojen nousu vähentää kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä, väestön ikääntyminen, sekä edelleen kasvavat velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla jatkossakin. (VM katsaus 15.6.2023).

Luvuissa mukana Vesihuoltoliikelaitos.

Kunnan talouden toteutuminen tammi-toukokuu 2023

- hyvinvointialueelle siirtyneet tuotot ja kulut eliminoitu vuoden 2022 vertailuluvuista

Tuloslaskelma (käyttötalous) €1 000	* MTA = muutettu talousarvio				** TA = alkuperäinen talousarvio		
	Kum.	Tot.-%	Kum.	Tot.-%		Ennuste	Ennuste
	5/2023	/ MTA*	5/2022	/ TP 2022	MTA 2023*	2023	/ MTA*
Toimintatuotot	29 330	46,1%	29 041	44,3%	63 590	63 440	99,8 %
Myyntituotot	7 331	36,5%	7 539	38,5%	20 091	20 091	100,0 %
Maksutuotot	2 257	24,0%	2 304	24,2%	9 408	9 408	100,0 %
Tuot ja avustukset	2 530	301,0%	2 237	65,1%	840	840	100,0 %
Muut toimintatuotot	17 212	51,8%	16 961	51,3%	33 251	33 101	99,5 %
Valmistus omaan käyttöön					100	100	100,0 %
Toimintakulut	-68 674	41,6%	-64 060	39,8%	-165 044	-166 331	100,8 %
Henkilöstökulut	-33 712	41,0%	-31 307	38,7%	-82 150	-83 102	101,2 %
Palvelujen ostot	-17 216	44,4%	-15 705	40,9%	-38 756	-38 926	100,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 698	44,3%	-3 884	40,3%	-10 615	-10 615	100,0 %
Avustukset	-3 336	41,2%	-2 861	36,5%	-8 100	-8 100	100,0 %
Muut toimintakulut	-9 711	38,2%	-10 304	42,8%	-25 423	-25 588	100,6 %
Toimintakate	-39 344	38,8%	-35 020	36,8%	-101 354	-102 791	101,4 %
Verotulot	56 858	53,2%	35 270	40,3%	106 798	106 798	100,0 %
Valtionosuudet	11 350	46,6%	14 807	40,7%	24 369	24 369	100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	168	-17,3%	-112	656,4%	-971	-971	100,0 %
Vuosikate	29 032	100,7%	14 945	-22,5%	28 841	27 404	95,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 723	43,0%	-7 279	40,6%	-17 953	-17 953	100,0 %
Satunnaiset tuotot ja kulut							
Tilikauden tulos	21 309	195,7%	7 667	-9,1%	10 889	9 452	86,8 %
Varausten ja rahastojen muutos							
Tilikauden yli-/alijäämä	21 309	195,7%	7 667	-9,1%	10 889	9 452	86,8 %
Vesihuoltoliikelaitos	-900 402	-673,0 %	-495	-57,9 %	134	134	100,0 %
Kunta ja liikelaitos yhteensä	20 409	176,3 %	7 171	-8,6 %	11 022	9 585	87,0 %

Tuloslaskelmaosassa sitovia eriä valtuustoon nähden ovat verotulot, valtionosuudet, käyttöomaisuuden myyntivoitot, korkokulut ja muut rahoituskulut.

Sivistys toimialueen ennuste sisältää n. 1,4 milj. euroa toimintakatetta huonontavat ennustemuutokset. Muiden toimialueiden ennusteet tarkentuvat kesäkuun puolivuositarkastuksen yhteydessä. Sivistyksen toimialueelle lisättiin 0,05 milj. euroa nuorisotyöhön (Valt. 6.2.2023 § 3).

Toukokuun toteuman keskeiset huomiot ja poikkeamat budjettiin nähden:

- Toimintatuotot toteutuivat lähes edellisvuoden mukaisina, + 0,2 milj. euroa ja + 0,7 % parempina (sis. ulkoiset ja sisäiset). Tuissa ja avustuksissa olevien hankkeiden rahoitus toteutui 0,3 milj. euroa, käyttöomaisuuden myyntivoitot 1,7 milj. euroa sekä sisäiset ateriapalveluiden myyntituotot 0,3 milj. euroa edellisvuoden tammi-toukokuuta suurempina. Toisaalta rakennusten vuokratuotot 0,4 milj. euroa sekä metsänmyyntituotot 0,3 milj. euroa, toteutuivat edellisvuotta pienempinä.
- Käyttöomaisuuden myyntivoittoa toteutui tammi-toukokuussa 7,7 milj. euroa toteuman ollessa 75,5 % budjetoidusta (10,2 milj. eur TA 2023).
- Toimintamenojen toteuma oli 41,5 % ja ne toteutuivat +4,6 milj. euroa ja 7,2 % edellisvuotta suurempina (sis. ulkoiset ja sisäiset). Toimintamenojen nousu tapahtui henkilöstökuluissa 2,4 milj. euroa, aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa 0,8 milj. euroa, lasten kotihoidon tuen ja yksityisen tuen kuntalisässä 0,5 milj. euroa, sekä palveluiden ostoissa n. 1,7 milj. euroa. Vastaavasti muissa toimintakuluissa rakennusten vuokrat toteutuivat 0,6 milj. euroa edellisvuotta pienempinä.

Verotulot toteutuivat tammi-toukokuussa ollen 56,9 milj. euroa ja toteutuen 53,2 % talousarviosta. Alkuvuoden hyvään verokertymään vaikuttavat vuodelta 2022 kertyneet verotilitykset, ja kertymä tasaantuu lähelle talousarvion mukaista tasoa loppuvuotta kohti.

Sote-uudistukseen liittyen kuntien tuloveroprosentit laskivat 12,64 prosenttiyksikköä vuoden 2023 alusta lähtien ja vastaava summa siirtyi valtion verotukseen. Tämän takia kunnallisverot toteutuivat edellisvuotta pienempinä. Kunnallisverotilitykseen vaikuttaa nimellisansioiden lisäksi keskeisesti ansiotulojen ja työllisyyden kehitys. Työttömien työnhakijoiden osuus oli huhtikuun lopussa 6,6 % työvoimasta.

Kunnallisveroja kertyi tammi-toukokuussa 50,5 milj. euroa, 59,3 % budjetoidusta. Verotulojen hyvää kehitystä tuki parantunut työllisyysaste, hyvä palkkakehitys sekä kunnan väestönkasvu. Valmistuva verotus 2022 aiheuttaa vielä epävarmuutta kuluvan vuoden kunnallisveron tilityksiin. Valtiovarainministeriön tiedon mukaan on mahdollista, että veronsaajaryhmien jako-osuuksia oikaistaan vielä ennen verotuksen päättymistä lokakuun loppuun pääomatuloverojen toteumaan pohjautuen.

Yhteisöveroja toteutui 5,3 milj. euroa, mikä oli 71,1 % budjetoidusta. Myös yhteisöverojen kertymä tulee tasaantumaan loppuvuotta kohti.

Kiinteistöverotulojen toteutuma oli 1,0 milj. euroa (7,4 % TA2023). Kiinteistöverojen ennustetaan kasvavan koko maassa ennakoitua nopeammin, koska rakennusten verotusarvoja nostettiin vuoden alusta niiden jälleenhankinta-arvojen korotuksen vuoksi. Syy korotukseen löytyy rakennuskustannusten kallistumisesta. Muutos parantaa kiinteistöveron verovuosiokhtaista tuottoa koko maan tasolla noin 170 milj. euroa.

Kuntaliiton ennusteen (14.4.2023) mukaan Tuusulan vuoden 2023 verotulot kokonaisuutena olisivat ylittämässä talousarvion mukaisen tason noin 7 milj. euroa. Kunnan verotuloennusteeseen ei tehdä muutoksia tässä vaiheessa. Taloussuhdanteen heikkeneminen saattaa heijastua negatiivisesti erityisesti yhteisöverojen kehitykseen jo vuoden 2023 aikana.

Vuodelle 2023 vahvistetut valtionosuudet, 27,3 milj. euroa, ovat 2,9 milj. euroa talousarviossa (24,4 milj. eur) olevia valtionosuuksia suuremmat (Khall 13.2.2023 § 60).

Kunnan tilivuoden tulosennusteessa on sivistyksen toimialueelle tehty n. 1,4 milj. euroa toimintakatetta huonontavat muutokset. Ennusteeseen tehdään verotulojen, valtionosuuksien ja palkkojen sopimuskorotuksiin liittyvät sekä muut mahdolliset ennustemuutokset kesäkuun puolivuositarkastuksen yhteydessä. Lainamäärän arvioidaan toteutuvan tässä vaiheessa noin 33 milj. euroa talousarviota pienempänä (enn.200 milj. euroa / TA 2023 233 milj. euroa). Lainamäärän alkuperäistä talousarviota maltillisempi kasvu perustuu vuoden 2022 marras-joulukuun ennakoitua parempaan talouden toteumaan sekä alkuvuoden hyvään kassavirran kehitykseen. Korollisten lainojen muutettu määrä vahvistetaan valtuustossa puolivuositarkastuksen yhteydessä.

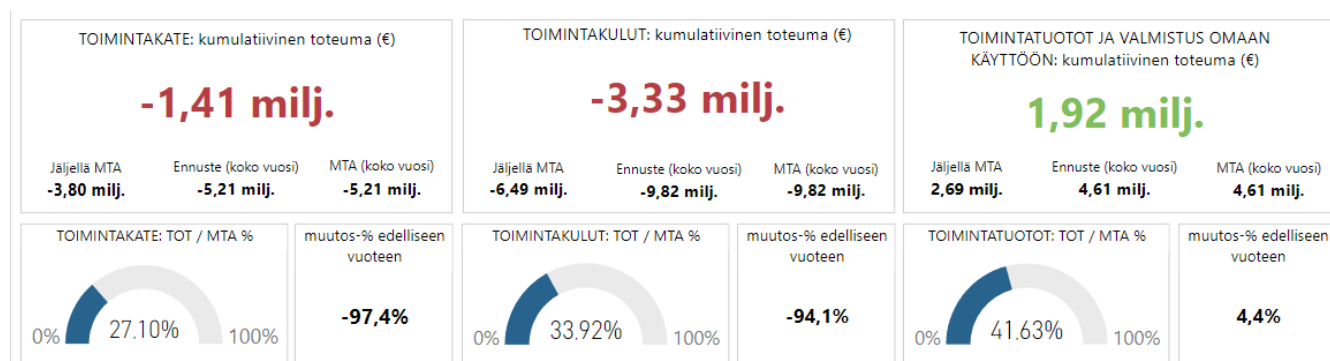
Toiminnan ja talouden toteuma toimialueittain

Toimintakate toimialueittain €1 000						
	Kum. 5/2023	MKS 2023	Tot.-% MKS 2023	Kum. 5/2022	TP 2022	Ennuste 2023
1831 YLEISHALLINTO JA JOHDON TUKI	-1 411	-5 206	27,1 %	-54 637	-139 035	-5 206
1832 YHTEISET PALVELUT -TOIMIALUE	-4 563	-9 737	46,9 %	-4 113	-9 350	-9 737
1834 SIVISTYS -TOIMIALUE	-37 999	-93 714	40,5 %	-35 608	-89 799	-95 101
1835 KASVU JA YMPÄRISTÖ -TOIMIALUE	2 959	-2 947	-100,4 %	-1 176	-1 856	-2 947
1837 TULOSLASKELMAOSA	1 669	10 200	16,4 %	6 792	9 604	10 200
1838 TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOS	-45	2 708	-1,7 %	282	3 228	2 708
Yhteensä	-39 389	-98 697	39,9 %	-88 460	-227 208	-100 084

Toimialueet ovat toimintakatesitovia valtuustoon nähden.

Toimintakatteen ennuste on muutetun talousarvion mukainen.

YLEISHALLINTO JA JOHDON TUKI Toimialue

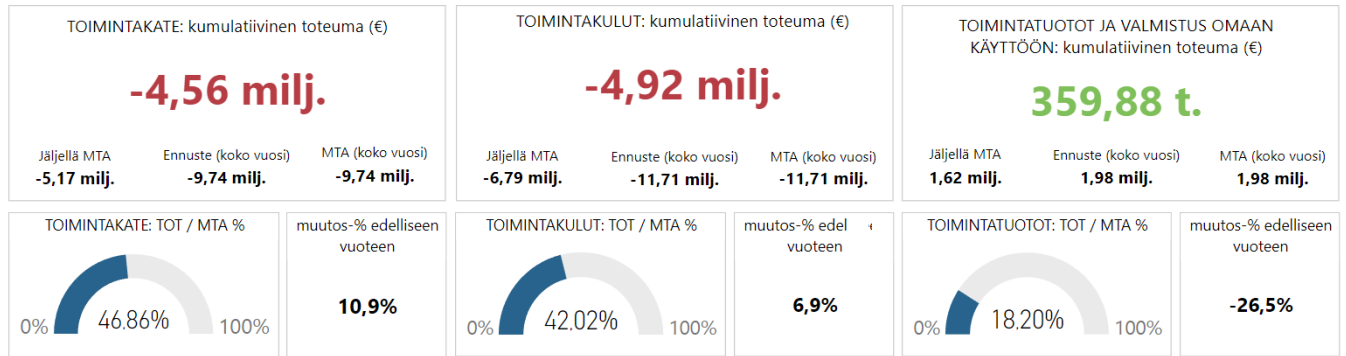


Tammi-toukokuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 41,6 %. Yleishallinto ja johdon-tuen toiminnan tulojen toteuma oli 41,6 % (v2022: 35,8 %). Määrärahojen käyttöaste oli 33,9 % (v2022: 40,2 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 27,1 % (v2022: 40,3 %).

Hyvinvointialueiden käynnistyminen vuoden 2023 alussa laskee kuntien osuuden verotuskustannuksista noin puoleen (14,2 prosenttiin). Lopulliset kustannukset tarkistettiin vuoden 2023 alkupuolella.

Vuoden 2023 talousarviossa oli varattu verotuskustannuksiin 0,97 milj. euroa. Vuoden toteuma tulee olemaan 0,45 milj. euroa.

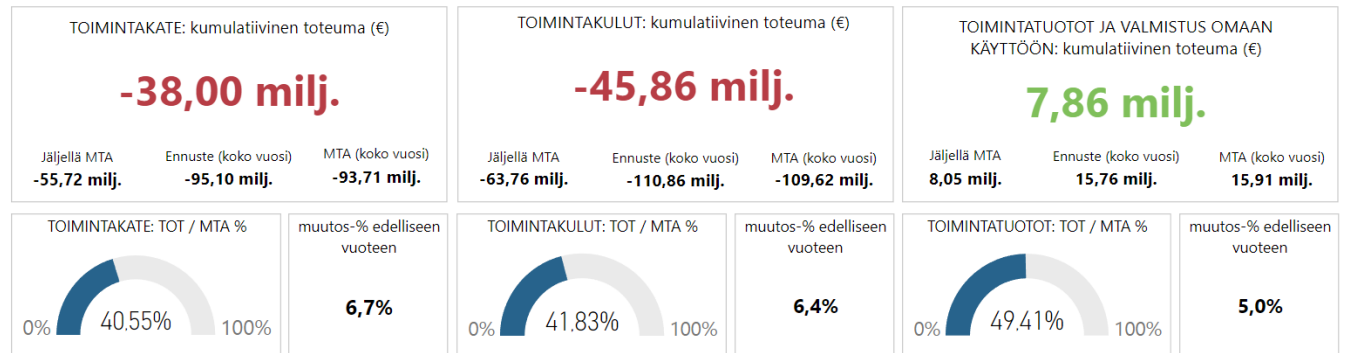
YHTEISET PALVELUT Toimialue



Yhteiset palvelut toimialueen toiminnan tulojen toteuma oli 18,2 % (v2022: 24,7 %). Määrärahojen käyttöaste oli 42,0 % (v2022: 41,7 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 46,8 % (v2022: 45,3 %).

Yhteisten palveluiden talous toteutui pääosin talousarvion mukaisesti, Erityisesti velvoitetöntekijöiden määrä on kasvanut paljon, henkilöstökulujen määrärahojen toteuman ollessa 96,5 %. Puolivuotiskatsauksen yhteydessä palkkatukityöllistettyjen henkilöstökuluihin esitetään n. 340 000 euron lisäystä sekä tuottoihin n. 200 000 euron lisäystä. Henkilöstöhallinnossa sekä talouden ohjauksessa on ylitysuuhkaa palveluiden ostojen osalta.

SIVISTYS Toimialue

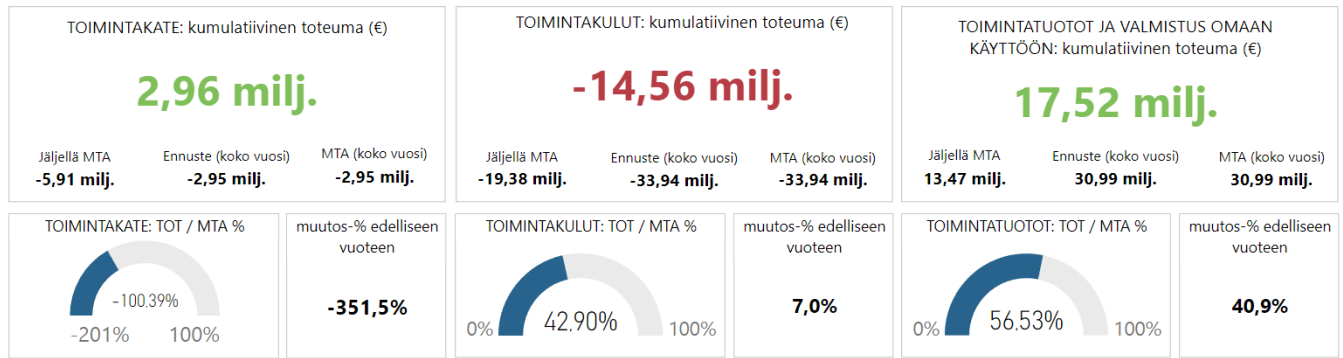


Sivistyksen toimialueen toiminnan tulojen toteuma oli 49,4 % (v2022: 47,8 %). Määrärahojen käyttöaste oli 41,8 % (v2022: 40,9 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 40,6 %, (v2022: 39,6 %).

Haasteena on varhaiskasvatuksen kustannusten nousu palvelutarpeen kasvun myötä. Uusia vakansseja on päätetty perustettavaksi 1.8. lukien ja puolivuotiskatsaukseen tuodaan määrärahaesitykset. Koko sivistyksen toimialueen henkilöstömenoihin tullaan esittämään määrärahalisäys; n. 330 000 euroa uuden palkkasopimuksen myötä, palkkoihin varattu määräraha ei tule riittämään (palkkojen korotukset 2,39 % +kerta-korvaukset, ta2023: 3,05 %).
Lisäksi haasteena on kustannusten nousu mm. aineissa ja tarvikkeissa sekä oppilaskuljetuksissa.

KASVU JA YMPÄRISTÖ

Toimialue

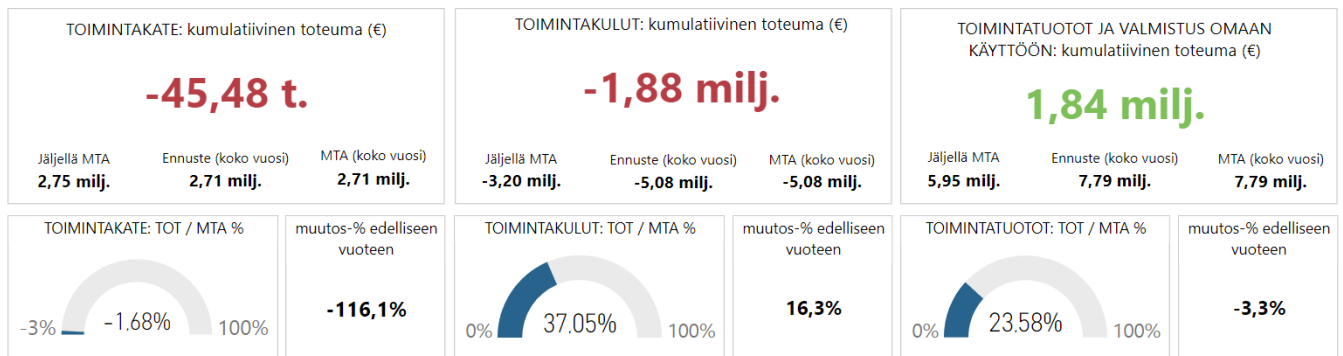


Yllä oleva taulukko ei sisällä valmistus omaan käyttöön tietoa.

Kasvun ja ympäristön toimialueen toimintatuotoista toteutui 56,7 % (v. 2022 40,1 %). Toimintatuottoihin sisältyy Rykmentinpuiston taseyksikön tontinmyynnin luovutusvoittoja 6,1 milj. euroa. Toimintakuluista toteutui 42,9 % (v. 2022 41,9 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli -100,4 %, (v. 2022: 86,2 %).

Kiinteistöjen ja katujen kunnossapidon sopimushinnat ovat nousseet voimakkaasti, mikä aiheuttaa paineita määrärahojen riittävydelle.

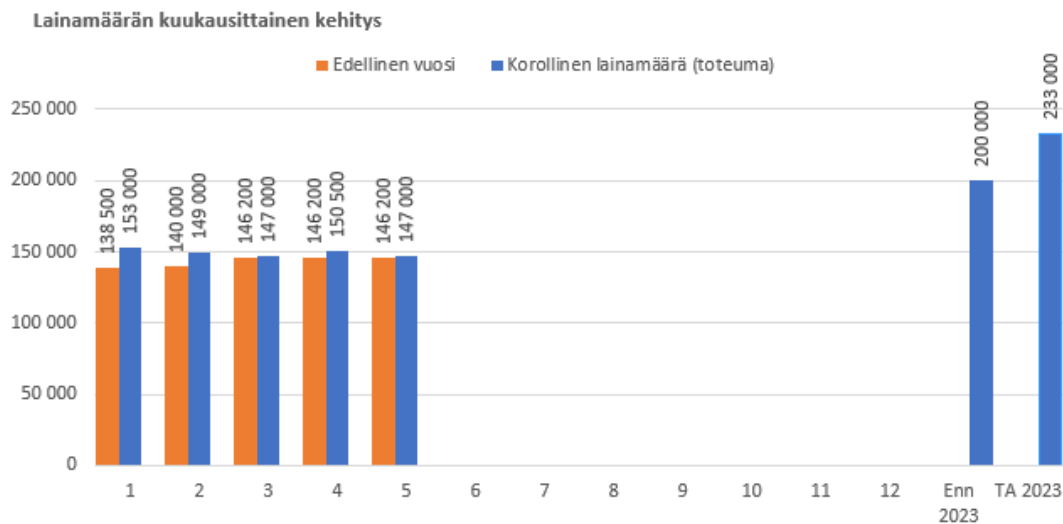
VESIHUOLTOLIIKELAITOS



Vesihuoltoliikelaitoksella ei ole tässä vaiheessa muutoksia ennusteeseen.

Investoinnit yksiköittäin €1 000	* MTA = muutettu talousarvio			** TA = alkuperäinen talousarvio		
	Kum.	Tot.-%	Alkup	MTA	Ennuste	Jäljellä
	05/2023	MTA	TA	2023	2023	MTA 2023
18390000 Tuusulan kunta	-16 074	20,0 %	-80 193	-80 359	-80 359	-64 285
18390001 Kiinteäomaisuus	-976	20%	-5 000	-5 000	-5 000	-4 024
18390501 Osakkeet ja osuudet	-818	55%	-1 500	-1 500	-1 500	-682
18391501 Tilapalvelut -taseyksikkö	-10 736	23%	-47 125	-47 125	-47 125	-36 389
18391601 Rykmentinpuisto -taseyksikkö	-760					
18393001 Kunnallistekniikka	-2 712	12%	-23 567	-23 717	-23 717	-21 005
18395001 Irtain omaisuus	-69	7%	-986	-1 002	-1 002	-933
18397001 Muut pitkävaikutteiset menot	-3	0%	-2 015	-2 015	-2 015	-2 012
18398000 Tuusulan Vesihuoltoliikelaitos	-2 965	37,5 %	-7 900	-7 900	-7 900	-4 935
18398001 Vesilaitos	-1 205	15%	-7 900	-7 900	-7 900	-6 695
18398101 Viemärlaitos	-1 021					
18398201 Hulevesi	-738					
Yhteensä	-19 039	21,6 %	-88 093	-88 259	-88 259	-69 220

Investointeja toteutui 19,0 milj. euron edestä tammi-toukokuun aikana.



Kunnan korollisten lainojen määrä oli toukokuun lopussa 147,0 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa enemmän vuoden 2022 toukokuun lainamäärään verrattuna (146,2 milj. euroa). Toukokuun lopun lainamäärä alitti 16,1 milj. eurolla tilinpäätöksen 2022 mukaisen 163,1 milj. euron tason.

Lainamäärän kehitys perustui etupainotteiseen verotulokertymään sekä tammi-toukokuun 19,0 milj. euron investointimenoihin. Huhtikuussa käynnistyneet Riihikallion ja Rykmentinpuiston koulujen rakentaminen tulevat vauhdittamaan kunnan velkaantumista loppuvuoden aikana.

Rahoituslaskelma

1 000 €

vertailuprosentti 42 %

Rahoituslaskelma				1 000 €				Ennuste/		Budj	
2023	Tot. % / MTA	2022	Tot. % 2022		Ennuste	MTA 2023	Budjetti 2023	MTA Tot %	TP 2022	/ TP 2022 muutos-%	
28 988	93,5 %	22 263	86,1 %	Vuosikate	29 625	31 012	31 062	96 %	25 848	20 %	
				Satunnaiset erät					0		
-7 727	76,1 %	-6 792	65,4 %	Tulorahoituksen korjausevät	-10 155	-10 155	-10 155	100 %	-10 392	-2 %	
21 262	101,9 %	15 471		TULORAHOITUS	19 470	20 857	20 907	93 %	15 455	35 %	
-19 039	21,6 %	-19 829	34,4 %	Käyttöomaisuusinvestoinnit	-88 259	-88 259	-88 093	100 %	-57 685	53 %	
0		0		Rahoitusosuudet	700	700	700	100 %	1 572		
8 818	73,5 %	7 827	69,1 %	Käyttöomaisuuden myyntitulot	12 000	12 000	12 000	100 %	11 327	6 %	
-10 221	13,5 %	-12 002	26,8 %	INVESTOINNIT	-75 559	-75 559	-75 393	100 %	-44 786	68 %	
11 041		3 469		TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-56 089	-54 702	-54 486	103 %	-29 331	86 %	
-440		0		Antolainauksen muutokset					0		
-17 473		3 225		Ottolainauksen muutokset	54 500	54 500	54 500	100 %	18 913	188 %	
-17 913		3 225		RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	54 500	54 500	54 500	100 %	18 913	188 %	
				Oman pääoman muutokset					0		
1 990		-3 223		Muut maksuvalmiuden muutokset	1 500	1 500	1 500	100 %	191		
-4 882		3 470		RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 589	-202	14		-10 227		
147 000		146 200		korolliset lainat kauden lopussa	200 000	233 000	233 000		163 088		

Rahoituslaskelmassa sitovana eränä on kokonaislainamäärä vuodelle 2023.

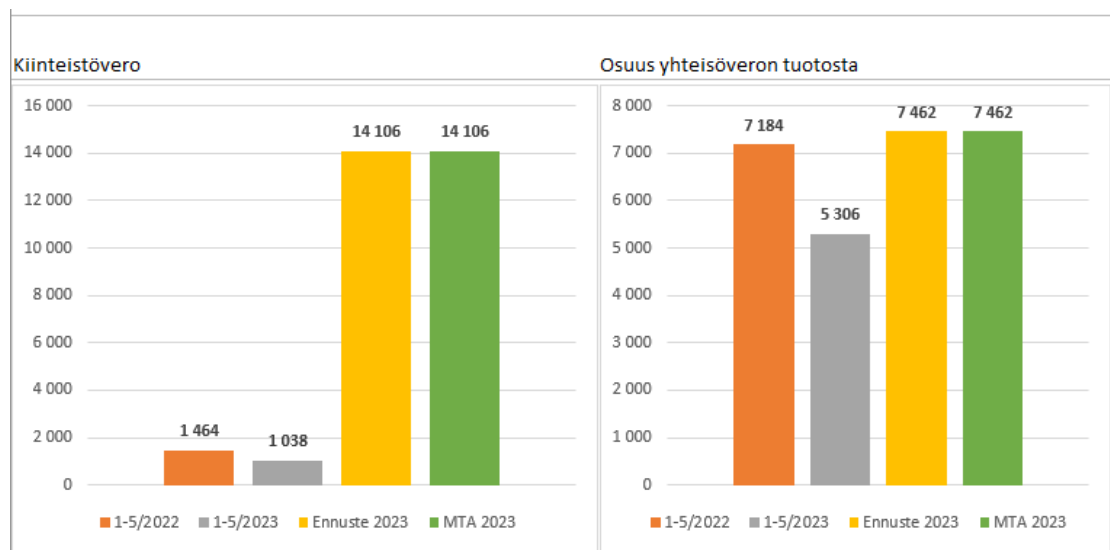
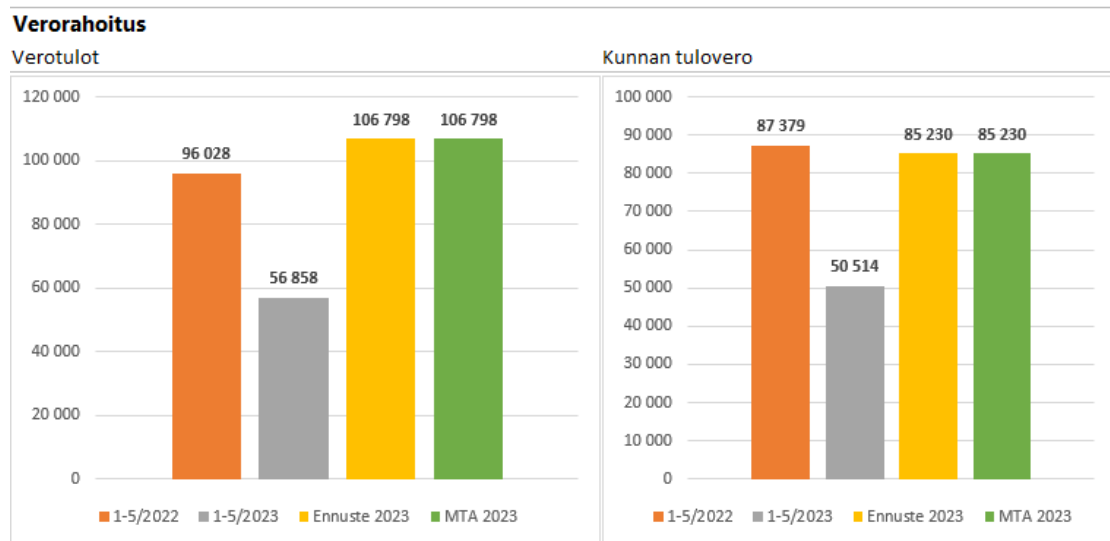
Tammi-toukokuun vuosikate oli 29,0 milj. euroa, ja investointeja toteutui 19,0 milj. euroa. Tontinmyyntituloja kertyi yhteensä 7,8 milj. euroa. Investointien rahoitusosuuksia ei kirjattu alkuvuoden aikana.

Tuusulan Jäähalli Oy osti Tuusulan kunnalta alkuvuodesta rakennuksen, minkä kauppahinta oli 1 265 000 euroa. Kaupantekotilaisuudessa kauppahinnasta maksettiin 439 600 euron osuus. Rakennuksen ostoa varten Tuusulan kunta myönsi yhtiölle 439 600 euron lainan. Toukokuun kaudelle kirjattiin loppuosa kauppahinnasta 816 400 euroa, kun Tuusulan kunta sijoitti yhtiön sijoitetun vapaan pääoman rahastoon. Myös luovutusvoiton osuus 561 000 euroa kirjattiin toukokuun kaudelle.

Toukokuussa otetun 4,5 milj. euron lyhytaikaisen lainan korko oli 3,21 %.

Lainamäärän arvioidaan toteutuvan tässä vaiheessa noin 33 milj. euroa talousarviota pienempänä (enn. 200 milj. euroa /233 milj. eur TA 2023). Lainamäärän alkuperäistä talousarviota maltillisempi kasvu perustuu vuoden 2022 marras-joulukuun ennakoitua parempaan talouden toteumaan sekä alkuvuoden hyvään kassavirran kehitykseen. Muutettu korollisten lainojen määrä vahvistetaan valtuustossa puolivuosisikatsauksen yhteydessä.

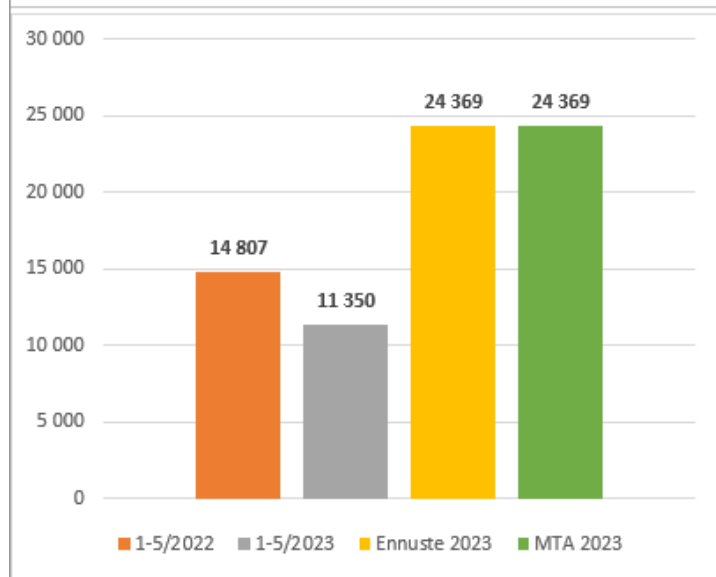
Verorahoitus



Verotulot toteutuivat tammi-toukokuussa ollen 56,9 milj. euroa ja toteutuen 53,2 % talousarviosta. Alkuvuoden hyvään verokertymään vaikuttavat vuodelta 2022 kertyneet verotilitykset, ja kertymä tasaantuu lähelle talousarvion mukaista tasoa loppuvuotta kohti.

Kuntaliiton ennusteen (14.4.2023) mukaan Tuusulan vuoden 2023 verotulot olisivat ylittämässä talousarvion mukaisen tason noin 7 milj. euroa. Kunnan verotuloennusteeseen ei tehdä muutoksia tässä vaiheessa.

Valtionosuudet



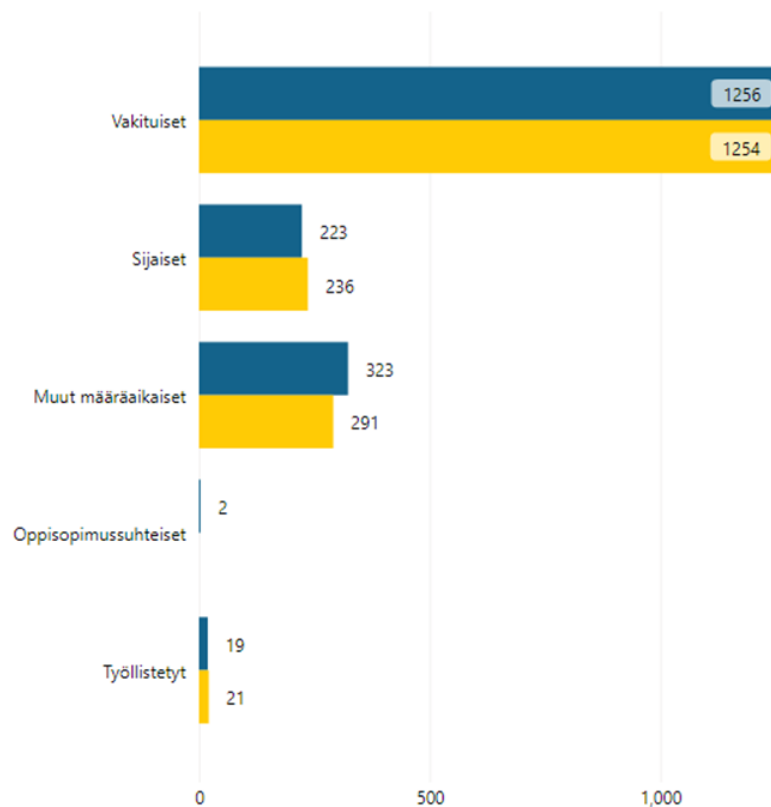
Valtionosuudet toteutuivat 3,5 milj. euroa (23,4 %) edellisvuotta pienempinä.

Henkilöstöosio

Henkilöstömäärä on tarkastelujaksolla noussut hieman viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna, kun tarkastellaan koko henkilöstömäärää (1823 hlöä/2023, 1802 hlöä/2022). Vakituisten määrä on tarkastelujaksolla noussut 0,16 % (1256 hlöä/2023, 1254 hlöä/2022). Sijaisten osuus on laskenut edellisvuoteen verrattuna 5,51 %.

Henkilöstömäärä palvelussuhdetypeittäin

● Lkm_toteuma ● Lkm_edellinen vuosi

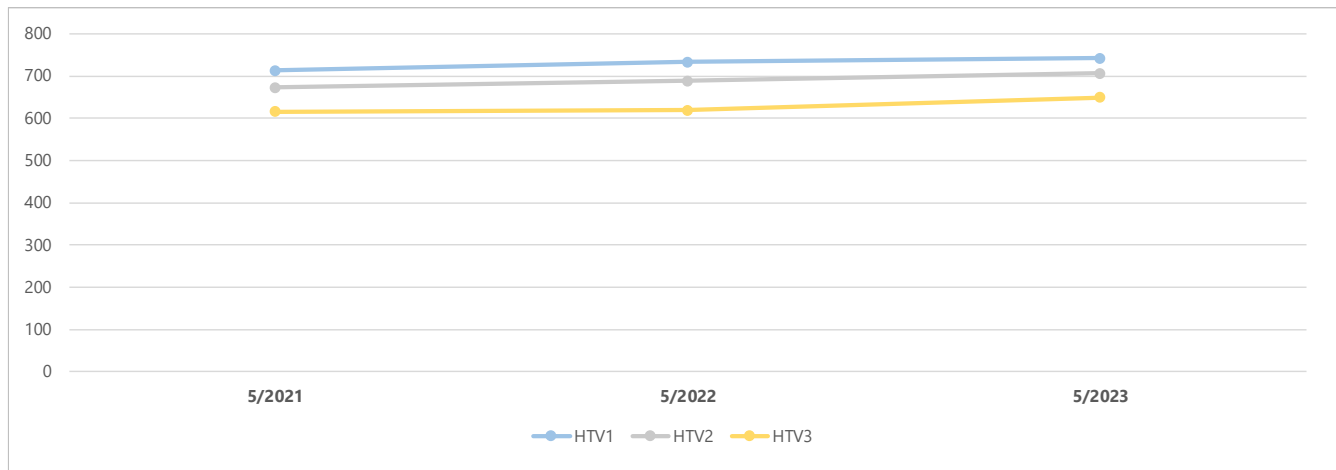


Palvelussuhdetaso 1	Lkm_toteuma	KS% Lkm_toteuma	Lkm_edellinen vuosi	KS% Lkm_edellinen vuosi	*Muutos %
☐ Työllistetyt	19	1.1%	21	1.2%	-9.52 %
☐ Oppisopimussuhteiset	2	0.1%	2	0.1%	0.00 %
☐ Muut määräaikaiset	323	18.0%	291	16.4%	11.00 %
☐ Sijaiset	223	12.4%	236	13.3%	-5.51 %
☐ Vakituiset	1256	69.9%	1254	70.6%	0.16 %

Henkilötyövuodet

Työpanos henkilötyövuodet (=HTV 2, työssäoloaika henkilötyövuosina) oli tarkastelujakson aikana 706,4 henkilötyövuotta vuonna 2023 (688,4 vuonna 2022). Vuoden 2023 työpanos on edellisvuoteen verrattuna noussut 2,6 %. Henkilötyövuosien (HTV3) näkökulmasta työpanos on noussut edelliseen vuoteen verrattuna 4,8 %.

Kumulatiiviset henkilötyövuodet (HTV1, HTV2 ja HTV3)



	5/2021	5/2022	Muutos	Muutos	5/2023	Muutos	Muutos
HTV1	713,4	733,4	20,0	2,8 %	742,6	9,2	1,3 %
HTV2	672,7	688,4	15,8	2,3 %	706,4	17,9	2,6 %
HTV3	615,9	619,5	3,6	0,6 %	649,2	29,7	4,8 %

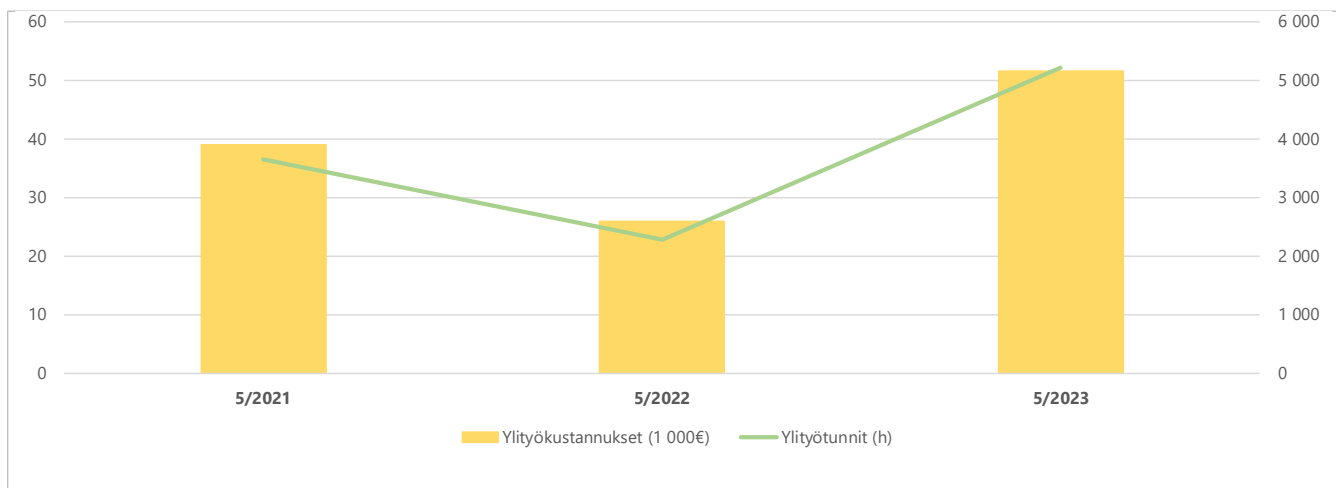
HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 * (osa-aikaprosentti/100)

HTV2 = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 * (osa-aikaprosentti/100)

HTV3 = palveluksessaolopäivien (vähennetty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä / 365 * (osa-aika-%/100)

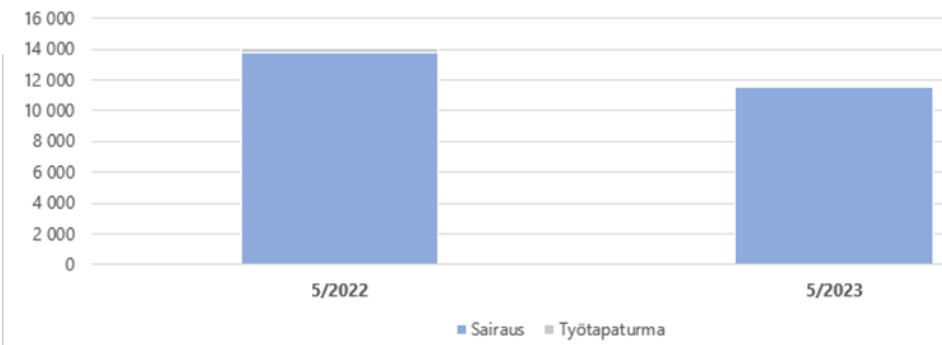
Kumulatiiviset ylityökustannukset (1 000 €) ja -tunnit (h)

Ylityökustannukset ovat nousseet edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 98,5 %.



	5/2021	5/2022	Muutos	Muutos	5/2023	Muutos	Muutos
Ylityökustannukset (1 000€)	39	26	-13	-33,4 %	52	26	98,5 %
Ylityötunnit (h)	3 647	2 280	-1 367	-37,5 %	5 228	2 948	129,3 %

Kumulatiiviset terveysperusteiset (= sairaus ja työtapaturma) poissaolot kalenteripäivät



	5/2022	5/2023	Muutos	Muutos %
Sairaus	13 789	11 519	-2 270	-16,5 %
Työtapaturma	229	59	-170	-74,2 %
Yhteensä	14 018	11 578	-2 440	-17,4 %

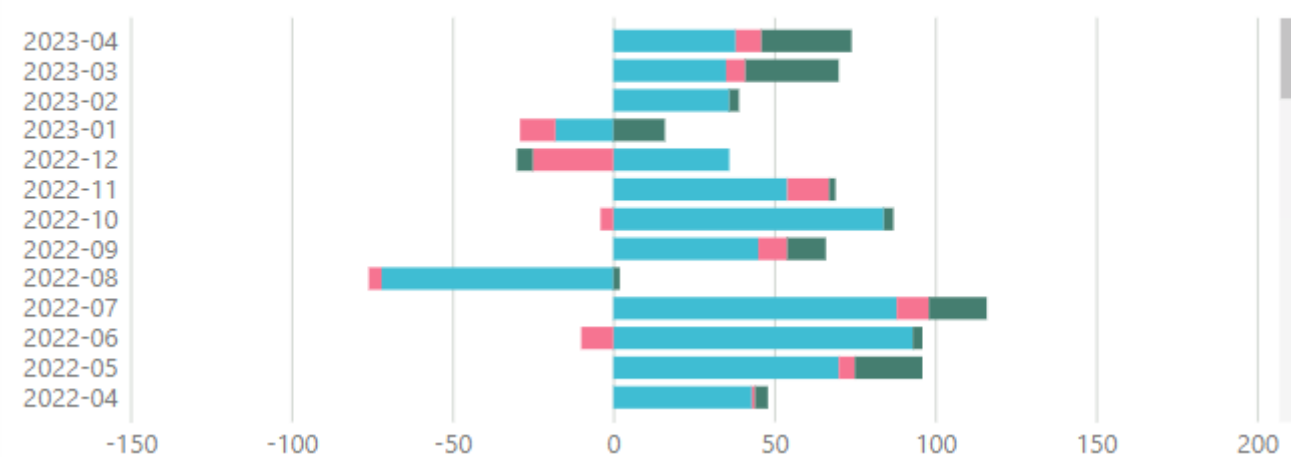
Korvaavan työn määrä

	1-5 kk 2022	1-5 kk 2023
Korvaavan työn päiviä	359	74
Henkilömäärä	20	9
Osuus sairauspoissaoloista	2,50 %	0,64 %

Toimintaympäristö

Väestönlisäys- ja vähenemä

● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, henkilöä ● Nettomaahanmuutto, henk...

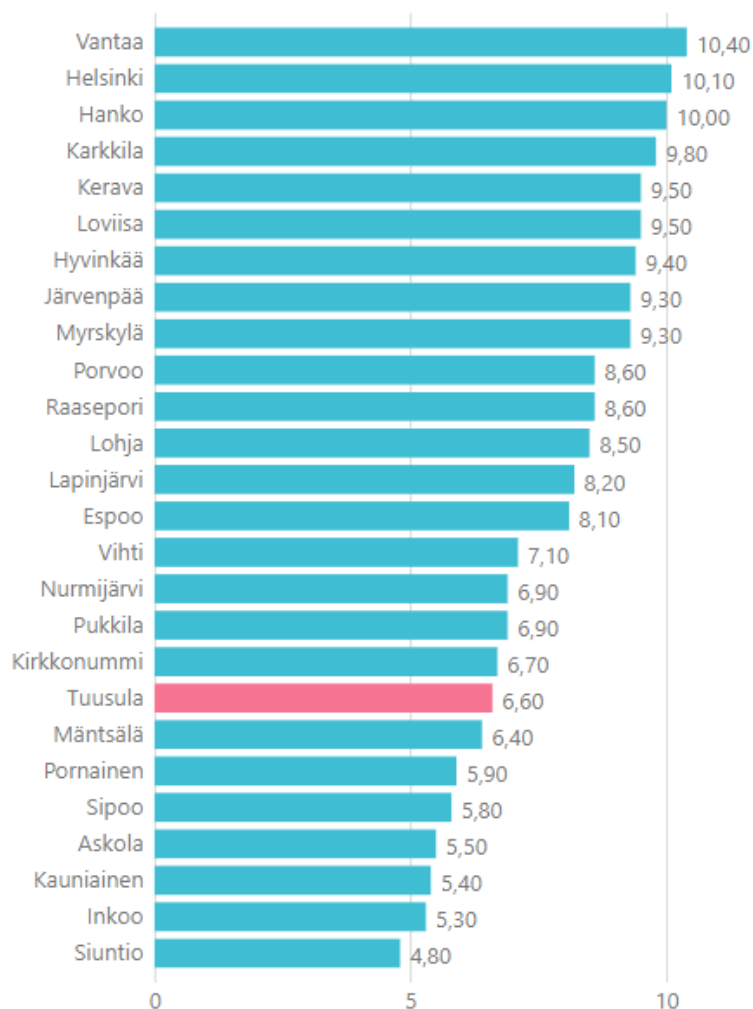


Huhtikuun ennakkotiedon mukaan Tuusulassa oli 40 558 asukasta, mikä oli 619 asukasta enemmän verrattuna edellisvuoden määrään, 39 939 asukasta huhtikuu 2022). Vuoden 2022 lopussa oli 40 383 asukasta. Syntyvyys oli tammi-huhtikuun aikana 105.

Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2023-01	24	35	-11	-18	16	-11	40 373
2023-02	26	26	0	36	3	41	40 414
2023-03	28	22	6	35	29	69	40 483
2023-04	27	19	8	38	28	75	40 558
Yhteensä	105	102	3	91	76	174	40 558

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM), %



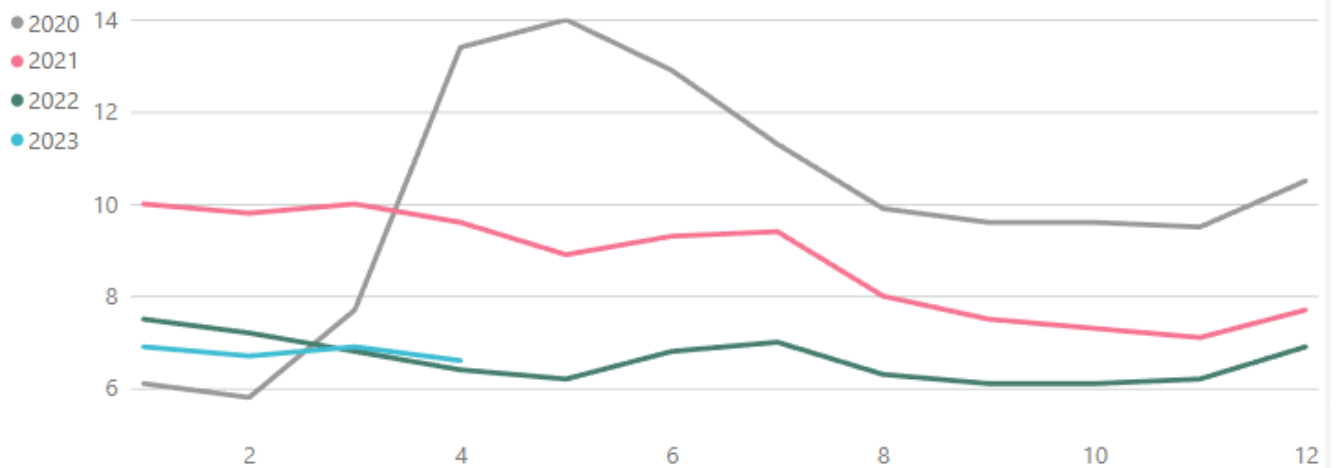
Työmarkkinat

Työllisyyskatsaukset

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM), %

ELY

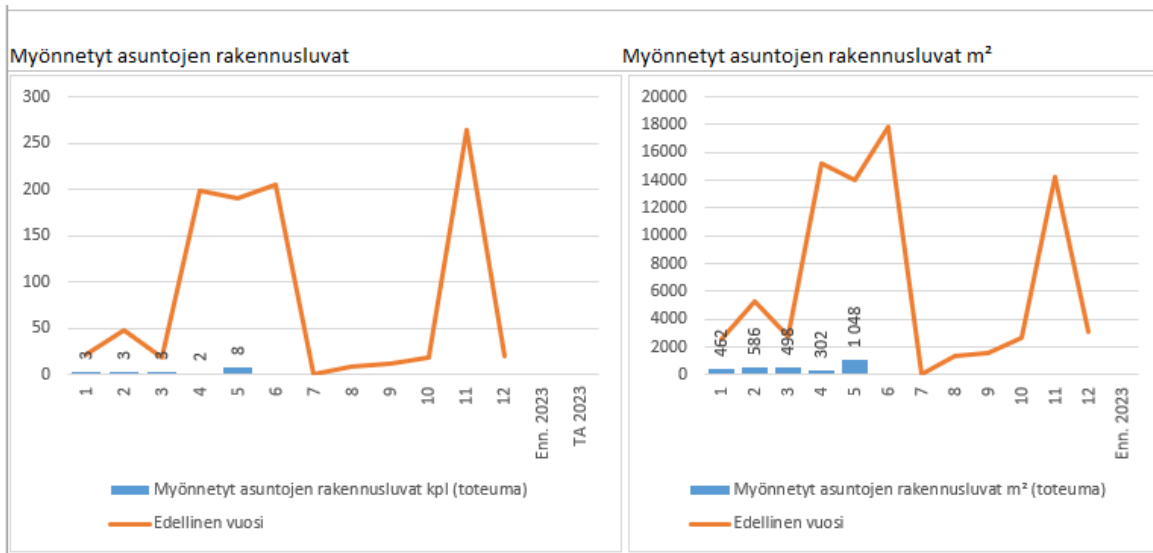
TEM



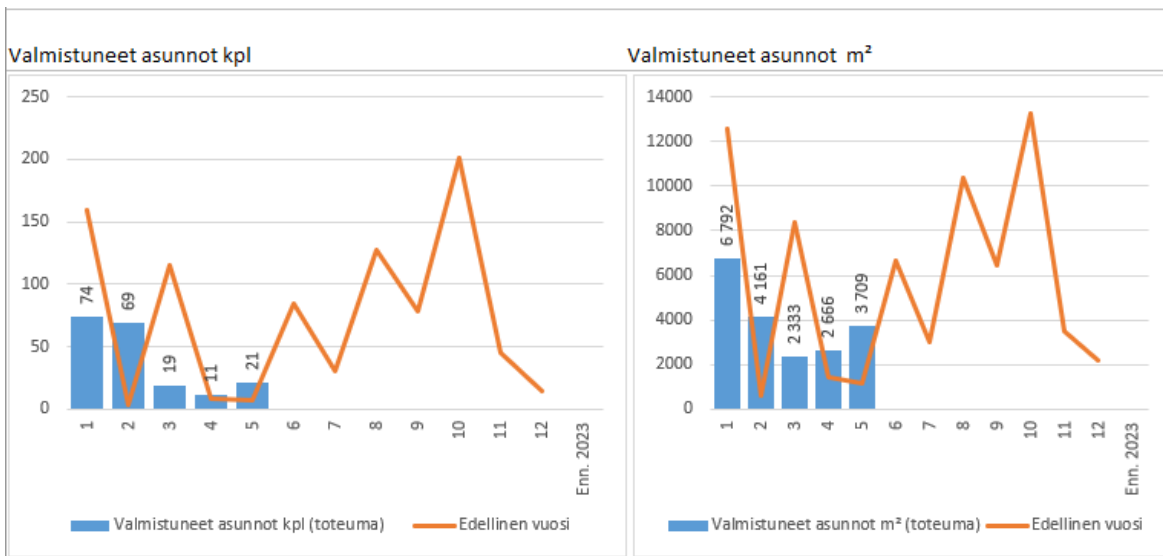
Tuusulassa oli työttömiä huhtikuun lopussa 1 354 henkilöä, 90 enemmän verrattuna vuoden 2022 vastaavaan ajankohtaan (1 264 v.2022). Työttömien osuus oli 6,6 % työvoimasta. Pitkäaikaistyöttömiä oli 542 henkilöä, ja alle 25-vuotiaiden osuus oli 154 henkilöä. Kunnan loppuvuoden työttömyyden kehitys on sidoksissa maan talouskasvun kehitykseen.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

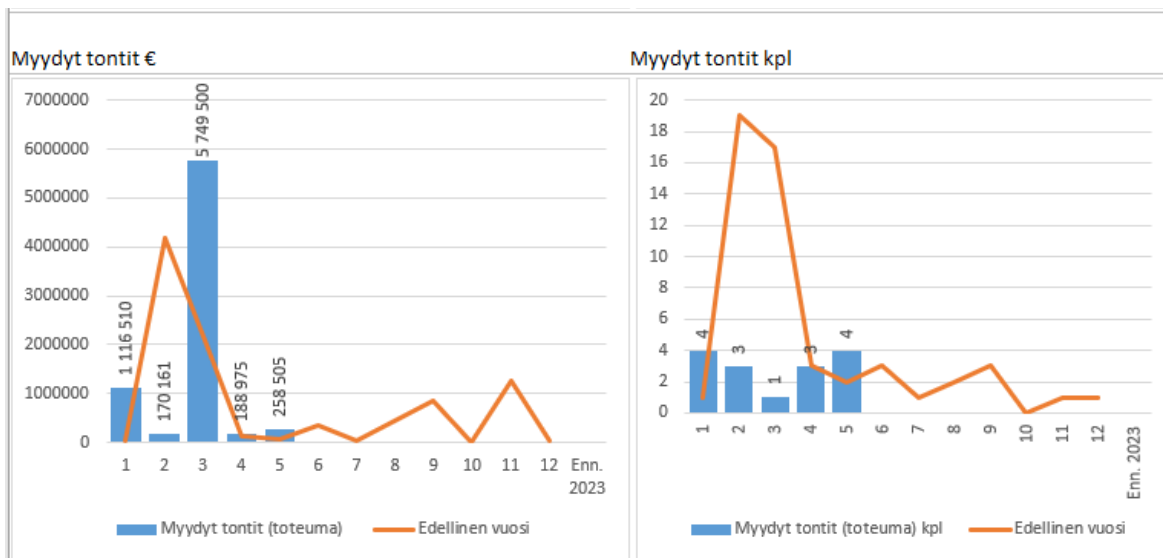
Vuosi	2022				2023			
	Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %
1	360	153 111	-9,0 %	-15 235	349	168 914	10,3 %	15 803
2	379	320 536	-3,2 %	-10 682	334	326 418	1,8 %	5 882
3	411	519 490	-0,3 %	-1 302	357	521 953	0,5 %	2 463
4	350	684 913	-0,9 %	-5 959	338	687 225	0,3 %	2 312
5	342	838 916	-3,8 %	-33 309				
6	342	1 007 707	-4,9 %	-51 552				
7	343	1 162 079	-8,5 %	-107 995				
8	358	1 346 066	-9,1 %	-134 888				
9	353	1 513 626	-10,2 %	-172 396				
10	341	1 673 654	-10,8 %	-202 811				
11	343	1 851 985	-10,5 %	-217 273				
12	333	2 018 863	-11,4 %	-258 809				



Myönnettyjä asuntojen rakennuslupia toteutui 19 kpl toukokuun loppuun mennessä, yhteensä 2 896 m².

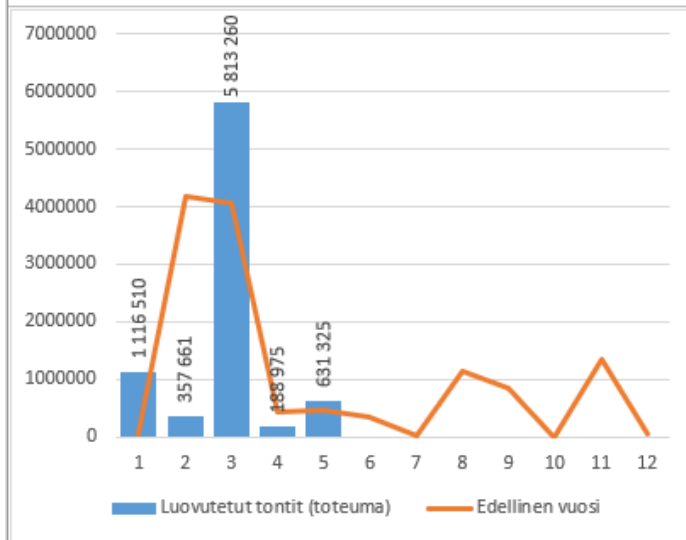


Asuntoja valmistui toukokuun loppuun mennessä 194 kpl, yhteensä 19 661 m².



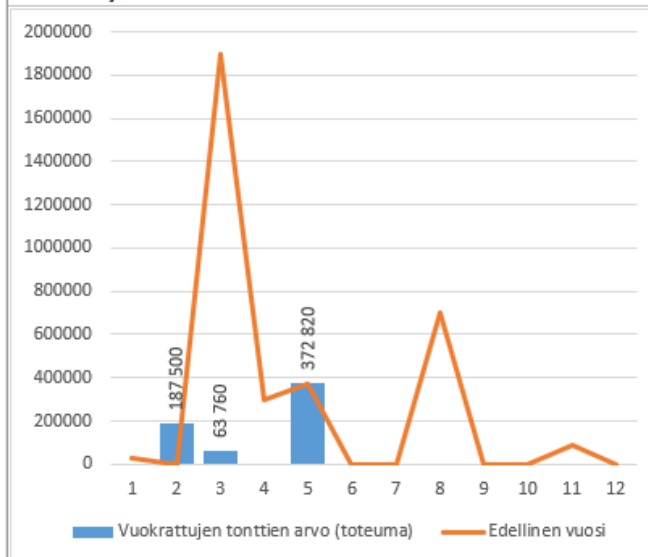
Tontin myyntituloja kertyi yht. 7,4 milj. euroa, Tontteja myytiin 15 kpl toukokuun loppuun mennessä.

Luovutetut tontit €

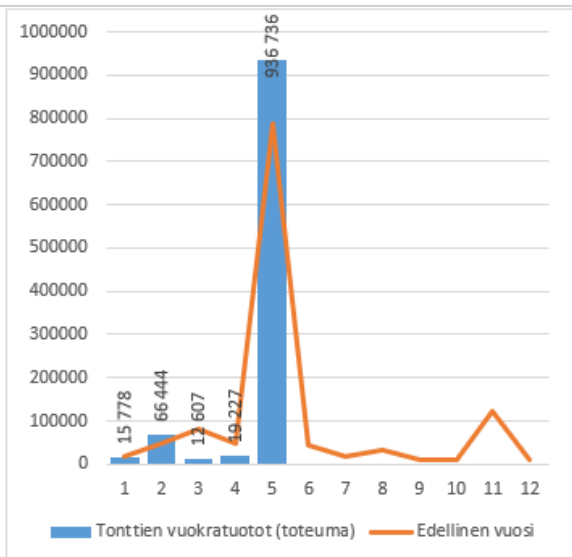


Tontteja luovutettiin toukokuun loppuun mennessä n. 8,1 milj. euron arvosta, ja maan myyntivoittoja kertyi n. 6,8 milj. euroa. Maankäytön sopimuskorvauksia ei kirjattu alkuvuoden aikana.

Vuokrattujen tonttien arvo

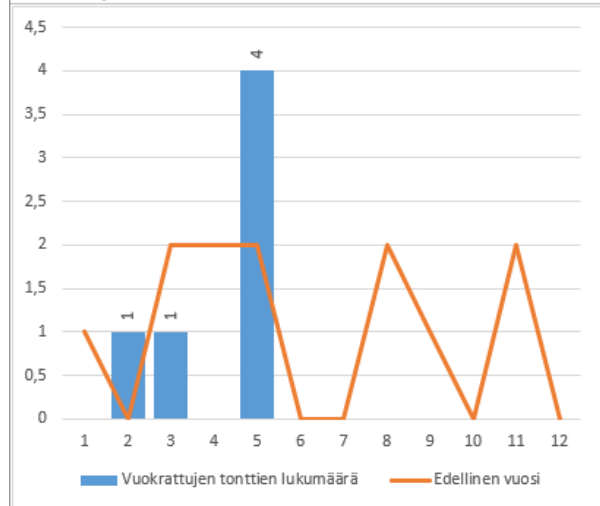


Tonttien vuokratuotot



Vuoden 2023 tammi-toukokuussa vuokrattujen tonttien arvo oli 0,6 milj. euroa, ja tonttien vuokratuottoa kertyi 1,1 milj. euroa.

Vuokrattujen tonttien lukumäärä



Vuoden 2023 tammi-toukokuun aikana vuokrattiin 6 tonttia. Vuonna 2022 vuokrattiin tontteja yhteensä 12 kpl.

Päätetyt määrärahamuutokset vuonna 2023 (rahoitusta parantavat muutokset +, heikentävät -)

Käyttötalousosa, yht. - 0,05 milj. euroa:

- o - 0,05 milj. euroa nuorisotyöhön, Valt. 6.2.2023 § 3

Investointiosa, yht. - 0,166 milj. euroa:

- o - 0,016 milj. euroa, siipikaira, Valt. 29.5.2023 § 63
- o -0,15 milj. euroa, Jokelan tekonurmen pinnan uusiminen, Valt. 29.5.2023 § 63

Kunnan talouden toteutuminen tammi-toukokuu 2023

Tuloslaskelma v.2022 organisaation mukaisilla tiedoilla sisältäen hyvinvointialueille v.2023 siirtyneet toiminnot sarakkeissa Kum5/2022 ja Tot-%/TP 2022.

Tuloslaskelma (käyttötalous) €1 000	* MTA = muutettu talousarvio				** TA = alkuperäinen talousarvio		
	Kum. 5/2023	Tot.-% / MTA*	Kum. 5/2022	Tot.-% / TP 2022	MTA 2023*	Ennuste 2023	Ennuste / MTA*
Toimintatuotot	29 330	46,1%	29 045	43,9%	63 590	63 440	99,8 %
Myyntituotot	7 331	36,5%	7 539	37,6%	20 091	20 091	100,0 %
Maksutuotot	2 257	24,0%	2 304	24,2%	9 408	9 408	100,0 %
Tuet ja avustukset	2 530	301,0%	2 237	65,0%	840	840	100,0 %
Muut toimintatuotot	17 212	51,8%	16 966	51,3%	33 251	33 101	99,5 %
Valmistus omaan käyttöön					100	100	100,0 %
Toimintakulut	-68 674	41,6%	-117 787	39,7%	-165 094	-166 331	100,7 %
Henkilöstökulut	-33 712	41,0%	-32 200	38,7%	-82 150	-83 102	101,2 %
Palvelujen ostot	-17 216	44,4%	-68 530	39,8%	-38 806	-38 926	100,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 698	44,3%	-3 889	40,4%	-10 615	-10 615	100,0 %
Avustukset	-3 336	41,2%	-2 861	36,5%	-8 100	-8 100	100,0 %
Muut toimintakulut	-9 711	38,2%	-10 307	42,8%	-25 423	-25 588	100,6 %
Toimintakate	-39 344	38,8%	-88 742	38,5%	-101 404	-102 791	101,4 %
Verotulot	56 858	53,2%	96 028	44,2%	106 798	106 798	100,0 %
Valtionosuudet	11 350	46,6%	14 807	40,7%	24 369	24 369	100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	168	-17,3%	-112	656,4%	-971	-971	100,0 %
Vuosikate	29 032	100,8%	21 980	95,1%	28 791	27 404	95,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 723	43,0%	-7 279	40,6%	-17 953	-17 953	100,0 %
Satunnaiset tuotot ja kulut							
Tilikauden tulos	21 309	196,6%	14 702	283,0%	10 839	9 452	87,2 %
Varausten ja rahastojen muutos							
Tilikauden yli-/alijäämä	21 309	196,6%	14 702	283,0%	10 839	9 452	87,2 %
Vesihuoltoliikelaitos	-900	-673,0 %	-495	-57,9 %	134	134	100,0 %
Kunta ja liikelaitos yhteensä	20 409	186,0 %	14 206		10 972	9 585	87,4 %