



**Syyskuun neljännesvuosi-  
katsaus 2025**

TUUSULA

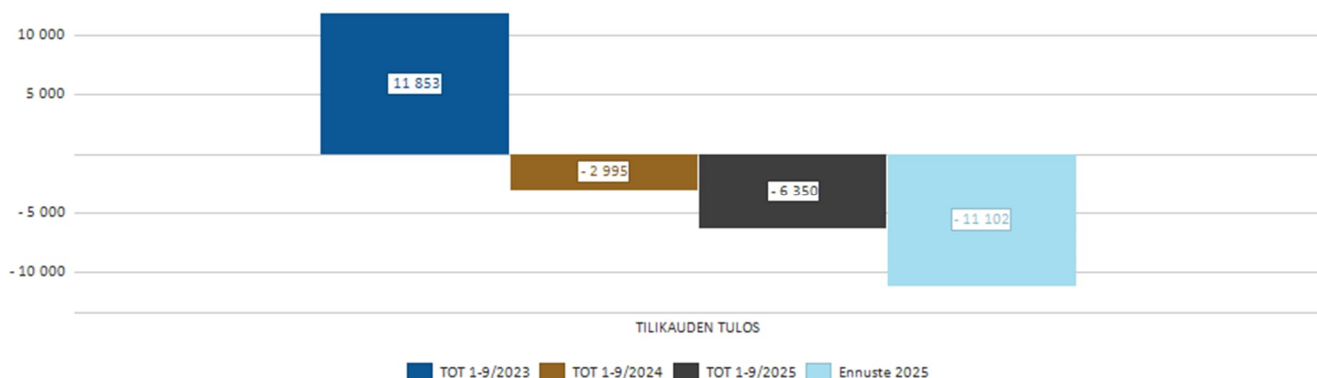
**Elämisen**  
taidetta

## SISÄLTÖ

|                                                       |           |
|-------------------------------------------------------|-----------|
| Tilikauden tulos .....                                | 1         |
| Yleinen taloustilanne.....                            | 1         |
| Kunnan talouden toteutuminen tammi-syyskuu 2025 ..... | 2         |
| Tulosennuste .....                                    | 2         |
| Toteuman keskeiset huomiot ja poikkeamat .....        | 2         |
| <b>MÄÄRÄRAHOJEN MUUTOKSET .....</b>                   | <b>4</b>  |
| Kunnanjohto .....                                     | 5         |
| Yhteiset palvelut .....                               | 9         |
| Sivistys.....                                         | 13        |
| Kasvu ja ympäristö .....                              | 20        |
| Vesihuoltoliikelaitos.....                            | 29        |
| <b>INVESTOINNIT .....</b>                             | <b>29</b> |
| <b>LAINAMÄÄRÄN KEHITYS.....</b>                       | <b>34</b> |
| <b>RAHOITUSLASKELMA .....</b>                         | <b>31</b> |
| <b>HENKILÖSTÖOSIO .....</b>                           | <b>35</b> |
| <b>TOIMINTAYMPÄRISTÖ .....</b>                        | <b>36</b> |
| <b>RISKIENHALLINTA .....</b>                          | <b>38</b> |
| <b>LIITTEET .....</b>                                 |           |
| Vesihuoltoliikelaitoksen tulos- ja taselaskelma ..... | 41        |
| Tytäryhtiöt .....                                     | 45        |

## TILIKAUDEN TULOS

Tilikauden tulos oli syyskuun lopussa - 6,4 miljoonaa euroa, kun vuotta aikaisemmin tulos oli -3,0 miljoonaa euroa. Syyskuun ennusteen mukaan tilikauden tulos on vuoden 2025 lopussa - 11,1 miljoonaa euroa.



Luvuissa mukana Vesihuoltoliikelaitos.

## Yleinen taloustilanne

Suomen talous toipuu taantumasta hitaasti, kun heikko työllisyystilanne ja epävarmuus pitävät kotitaloudet varovaisina. Talouden epävarmuus on ohjannut kotitalouksia säästämiseen kulutuksen sijasta.

Maailmantalouden epävarmuus on hieman vähentynyt alustavien tullisopimusten myötä. Aiempaa korkeammat Yhdysvaltojen tullit jarruttavat kuitenkin reaalitulojen nousua ja investointien aikaan saamaa kasvua. Suomessa viennin kasvua heikentää Yhdysvaltojen kauppapolitiikka ja euron vahvistuminen, toisaalta kasvua tukee euroalueen toipuminen. Inflaatio on hidastunut selvästi, ja hintojen nousu pysyy maltillisena.

Kuntahallinnon alijäämä syvenee kuluvana vuonna, mikä aiheutuu mm. palkkaratkaisusta, investointien kasvusta, vaikeasta verotulojen kehityksestä ja valtionosuuksiin tehtävistä leikkauksista. Kuluvana vuonna kuntien kokonaisverotulojen ennustetaan kasvavan vain 0,7 prosenttia. Vaikka kokonaisverotulojen ennustetaan kasvavan 5,8 prosenttia vuonna 2026, pysyy kuntahallinto 0,5–0,6 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen myös vuosina 2026–2027.

(VM taloudellinen katsaus 22.9.2025).

Myös Tuusulassa investointihankkeiden mittava määrä ja heikentävä tulo- ja rahoitus näkyvät siinä, että lainamäärä kasvaa kuluvana vuonna ja koko taloussuunnitelmakaudella. Vuoden 2025 talousarviossa lainamäärä on 299,6 miljoonaa euroa, kun ennusteen mukaan lainamäärän arvioidaan nousevan noin 309 miljoonaan euroon. Syyskuun lopun lainamäärä toteutui 289,5 miljoonan euron mukaisena, kasvaen 52,3 miljoonaa euroa edellisvuoden syyskuuhun nähden (237,2 miljoonaa euroa syyskuu 2024).

## Kunnan talouden toteutuminen tammi-syyskuu 2025

| Tuloslaskelma, käyttötalous<br>(1000 euroa) | Tot. 1–9       |                 | Tot. 1–9       |               | TP              | MTA             | Ennuste/        |                  |
|---------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|                                             | 2025           | 2025            | 2024           | 2024          |                 |                 | Ennuste         | MTA              |
|                                             |                |                 |                |               | 2024            | 2025            | 2025            | 2025             |
| TOIMINTATUOTOT                              | 51 318         | 65,7 %          | 52 735         | 69,5 %        | 75 304          | 78 075          | 73 260          | 93,8 %           |
| Myyntituotot                                | 23 533         | 75,4 %          | 21 070         | 70,1 %        | 29 592          | 31 232          | 31 358          | 100,4 %          |
| Maksutuotot                                 | 6 317          | 71,0 %          | 3 670          | 38,3 %        | 10 050          | 8 897           | 9 147           | 102,8 %          |
| Tuet ja avustukset                          | 956            | 87,2 %          | 2 438          | 195,9 %       | 2 452           | 1 096           | 1 096           | 100,0 %          |
| Muut toimintatuotot                         | 20 513         | 55,7 %          | 25 556         | 72,9 %        | 33 209          | 36 850          | 31 659          | 85,9 %           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN                    | 97             | 48,6 %          | 64             | 37,8 %        | 125             | 200             | 200             | 100,0 %          |
| TOIMINTAKULUT                               | -144 313       | 73,4 %          | -140 802       | 74,7 %        | -186 213        | -196 676        | -198 192        | 100,8 %          |
| Henkilöstökulut                             | -71 481        | 74,5 %          | -69 606        | 75,1 %        | -91 428         | -95 912         | -95 829         | 99,9 %           |
| Palvelujen ostot                            | -38 930        | 71,1 %          | -37 209        | 74,9 %        | -50 803         | -54 771         | -54 882         | 100,2 %          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -8 869         | 72,7 %          | -9 463         | 75,2 %        | -12 499         | -12 207         | -12 093         | 99,1 %           |
| Avustukset                                  | -4 919         | 75,7 %          | -4 202         | 68,5 %        | -5 623          | -6 501          | -6 501          | 100,0 %          |
| Muut toimintakulut                          | -20 113        | 73,7 %          | -20 322        | 74,1 %        | -25 861         | -27 285         | -28 887         | 105,9 %          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>-92 897</b> | <b>78,5 %</b>   | <b>-88 003</b> | <b>78,3 %</b> | <b>-110 785</b> | <b>-118 401</b> | <b>-124 732</b> | <b>105,4 %</b>   |
| VEROTULOT                                   | 81 108         | 71,3 %          | 81 756         | 77,6 %        | 107 420         | 113 831         | 108 824         | 95,6 %           |
| VALTIONOSUUDET                              | 23 752         | 76,6 %          | 21 284         | 75,0 %        | 28 689          | 30 993          | 31 635          | 102,1 %          |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT                    | -1568          | 44,1 %          | -2 117         | 65,0 %        | -4 422          | -3 553          | -3 339          | 94,0 %           |
| <b>VUOSIKATE</b>                            | <b>10395</b>   | <b>45,5 %</b>   | <b>12920</b>   | <b>71,6 %</b> | <b>20 902</b>   | <b>22 870</b>   | <b>12 388</b>   | <b>54,2 %</b>    |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET                 | -16 744        | 71,3 %          | -15 915        | 71,5 %        | -21 468         | -23 490         | -23 490         | 100,0 %          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                     | <b>-6 350</b>  | <b>1024,2 %</b> | <b>-2 995</b>  | <b>70,8 %</b> | <b>-566</b>     | <b>-620</b>     | <b>-11 102</b>  | <b>1 789,9 %</b> |
| VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET           | 52             | 50,2 %          | 27             | 38,1 %        | 36              | 103             | 70              | 68,0 %           |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>-6 298</b>  | <b>1218,2 %</b> | <b>-2 968</b>  | <b>71,3 %</b> | <b>-531</b>     | <b>-517</b>     | <b>-11 032</b>  | <b>2 132,9 %</b> |

Tuloslaskelmaosassa sitovia eriä valtuustoon nähden ovat verotulot, valtionosuudet, käyttöomaisuuden myyntivoitot, kor-  
kokulut ja muut rahoituskulut.

### Tulosennuste

Tilikauden tulosennuste on -11,1 miljoonaa euroa alijäämäinen. Toimialueiden ennusteet ovat muutetun ta-  
lousarvion mukaisia lukuun ottamatta sisäisiin vuokratuottoihin- ja kuluihin tehtyä 1,5 miljoonan euron lisäystä  
Rykmentinpuiston koulu - ja päiväkodin sekä Mikkolan koulukiinteistön osalta. Lisäksi rakennusvalvonnan  
lupatuottojen ennustetaan ylittävän 0,25 miljoonalla eurolla talousarviosta.

Maanmyyntitulojen arviota on laskettu elokuun ennusteen 10,3 miljoonasta eurosta 6,5 miljoonaan euroon  
(14,3 miljoonaa euroa TA 2025). Näin ollen tuloslaskelmaan kirjattava myyntivoiton osuus, 5,5 miljoonaa euroa  
jää noin 6,6 miljoonaa euroa talousarvion tasosta (12,2 miljoonaa euroa TA 2025). Verotulojen ennuste on kesä-  
kuun puolivuositarkituksen mukainen, 108,8 miljoonaa euroa, mikä on 4,6 prosenttia vähemmän budjetoidusta  
(113,8 miljoonaa euroa TA 2025).

### Tammi-syyskuun toteuman keskeiset huomiot ja poikkeamat:

Tammi-kesäkuun toimintakate oli -92,9 miljoonaa euroa, minkä verran toimintakuluja jäi katettavaksi verora-  
hoituksella. Edellisvuoteen nähden toimintakate toteutui - 4,9 miljoonaa euroa heikompana. Toimintatuotot  
jäivät hieman edellisvuodesta. Käyttöomaisuuden myyntivoittoja toteutui 0,7 miljoonaa euroa, kun vuotta ai-  
kaisemmin toteuma oli 6,1 miljoonaa euroa. Myyntituotoissa toteutui kotikuntakorvauksia 0,6 miljoonaa euroa  
ja muita korvauksia valtiolta, 0,7 miljoonaa euroa, edellisvuotta enemmän. Maksutuotoissa tuloutettiin 1,8 mil-  
joonaa euroa maankäytön sopimuskorvauksia, kun vuonna 2024 tuloutus tehtiin vasta vuoden lopussa.

Toimintakulut kasvoivat 3,5 miljoonaa euroa ja 2,5 prosenttia edellisvuoden syyskuuhun nähden. Toimintaku-  
lujen kasvu oli budjetoituun nähden maltillista, toteuman ollessa 73,4 prosenttia. Toimintakulujen kasvua oli  
henkilöstökuluissa 1,9 miljoonaa euroa, ja palveluiden ostoissa 1,7 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut toteutuivat

lähes budjetoidun mukaisena toteuman ollessa 74,5 prosenttia. Palveluiden ostoissa toteuma oli 71,7 prosenttia.

Verotulot toteutuivat tammi-syyskuussa ollen 81,1 miljoonaa euroa ja toteutuen 71,3 prosenttia talousarviosta. Verotulot jäivät 0,7 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Talousarviomuutoksena esitetään verotuloja vähennettäväksi 5,0 miljoonaa euroa

Kunnallisveroja toteutui 62,7 miljoonaa euroa (70,6 prosenttia talousarviosta). Kunnallisverojen tilitys oli syyskuussa 4,4 miljoonaa euroa, mikä on 1,5 miljoonaa euroa elokuun tilitystä vähemmän (5,8 miljoonaa euroa). Kunnallisverojen ennuste on 85,4 miljoonaa euroa (88,9 miljoonaa euroa TA 2025), mikä on 3,5 miljoonaa euroa talousarviota alhaisempi määrä. Loppuvuoden kertymään voi vaikuttaa vuoden 2024 korkeat maksuunpanotasot, jotka voivat alentaa vuoden 2025 verojen maksuunpanoa. Nimellisansioiden lisäksi verokertymään vaikuttaa keskeisesti työllisyyden kehitys. Työttömien työnhakijoiden osuus oli elokuun lopussa 9,0 prosenttia työvoimasta, mikä oli 258 henkilöä enemmän vuoden takaiseen (1 946 henkilöä elokuussa 2025, 1 688 elokuussa 2024).

Yhteisöveroja toteutui 5,3 miljoonaa euroa (67,0 prosenttia talousarviosta), kun vuotta aikaisemmin toteuma oli 6,1 miljoonaa euroa. Heikentynyt talousnäkyminen heijastuu yhteisöverotuloihin ja ennakkooverokertymään. Yhteisöverotulojen ennuste on 6,5 miljoonaa euroa (7,9 miljoonaa euroa TA 2025), mikä on 1,4 miljoonaa euroa vähemmän talousarviosta.

Kiinteistöverojen osuus oli 13,0 miljoonaa euroa (76,8 prosenttia talousarviosta), vuotta aiemmin toteuman ollessa 12,5 miljoonaa euroa. Kiinteistöverojen ennuste on lähes talousarvion mukainen, 16,9 miljoonaa euroa.

Alla kuukausikohtaiset verotulotilitykset:

| Kuukausi  | Kunnallisvero | Yhteisövero | Kiinteistövero | Yhteensä     |
|-----------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| Tammikuu  | 8 414 378 €   | 617 646 €   | 425 065 €      | 9 457 089 €  |
| Helmikuu  | 8 101 699 €   | 1 320 716 € | 381 163 €      | 9 803 577 €  |
| Maaliskuu | 7 232 696 €   | 520 304 €   | 87 205 €       | 7 840 205 €  |
| Huhtikuu  | 7 579 994 €   | 475 718 €   | 78 861 €       | 8 134 573 €  |
| Toukokuu  | 6 114 505 €   | 478 987 €   | 37 311 €       | 6 630 803 €  |
| Kesäkuu   | 7 374 291 €   | 468 817 €   | 70 979 €       | 7 914 087 €  |
| Heinäkuu  | 7 730 655 €   | 499 841 €   | 4 340 244 €    | 12 570 740 € |
| Elokuu    | 5 803 290 €   | 400 414 €   | 2 761 567 €    | 8 965 270 €  |
| Syyskuu   | 4 396 361 €   | 566 977 €   | 4 828 109 €    | 9 791 447 €  |
| Yhteensä  | 62 747 869 €  | 5 349 419 € | 13 010 504 €   | 81 107 792 € |

Valtionosuuksia toteutui 23,8 miljoonaa euroa, mikä on 76,6 prosenttia budjetoidusta.

## Määrärahojen muutokset

### 1) Käyttötalouden muutokset, yhteensä 0 euroa (- rahoitusta heikentävä)

Käyttötalouteen esitetään tehtäväksi sisäisiin toimintatuottoihin- ja kuluihin 1 565 105 euron lisäys, mistä Rykmentipuiston koulu- ja päiväkotikiinteistön sisäisten vuokra- ja siivouskulujen osuus on 1 523 963 euroa ja Sivistys toimialueen Mikkolan koulukiinteistön käytöstä aiheutuva sisäisten ylläpitovuokrien lisäys 41 142 euroa. Esitetyllä muutoksella ei ole vaikutusta kuntatasoiseen toimintakatteeseen (- rahoitusta heikentävä, + rahoitusta parantava).

- Sisäiset toimintatuotot , yhteensä + 1 565 105 eur tulolisäys  
Kasvu ja ympäristö
  - o Rykmentipuiston koulu- ja päiväkotikiinteistön sisäisten vuokra- ja siivoustuottojen lisäys  
Perustelu: Rykmentipuiston koulu- ja päiväkotikiinteistön sisäisiä vuokra- ja siivoustuottoja ei ole huomioitu vuoden 2025 talousarviossa. Lisäksi Sivistys toimialueen Mikkolan koulukiinteistön käytöstä aiheutuva ylläpitovuokrien tuottolisäys.
- Sisäiset toimintakulut , yhteensä - 1 565 105 eur kululisäys  
Sivistys
  - o Rykmentipuiston koulu- ja päiväkotikiinteistön sisäisten vuokra- ja siivouskulujen lisäys  
Perustelu: Rykmentipuiston koulu- ja päiväkotikiinteistön sisäisiä vuokra- ja siivouskuluja ei ole huomioitu vuoden 2025 talousarviossa. Lisäksi toimialueen Mikkolan koulukiinteistön käytöstä aiheutuva ylläpitovuokrien lisäys.

### 2) Tuloslaskelmaosan muutokset, yhteensä - 11 600 000 euroa (- rahoitusta heikentävä)

Tuloslaskelmaosaan esitetään tehtäväksi yhteensä - 12 800 000 euron rahoitusta heikentävä muutos verotuloihin ja maan myyntivoittoihin. Kuluvana vuonna vallinnut heikko talous- ja työllisyystilanne vaikuttavat kunnan verotulokertymään. Vallitsevan taloustilanteen takia ei tonttien myynti toteudu talousarvion mukaisella tasolla.

- Verotulot yhteensä - 5 000 000 euroa
- Maan myyntivoitto yhteensä - 6 600 000 euroa

### 3) Investointiosan muutokset, yhteensä -1 100 000 eur menolisäys (- rahoitusta heikentävä)

Rakennukset  
Kasvu ja ympäristö

- Riihikallion koulu menolisäys -1 100 000 euroa  
Perustelu: Riihikallion koulun työt ovat edenneet ennakoitua nopeammin ja laskutus siirtyy kuluvalle vuodelle. Tälle vuodelle haettava määrärahan lisäys jää vastaavasti pois ensi vuodelta hankkeen kokonaismääräraha-arvion pysyessä aiemman arvioidun mukaisena.

Määrärahamuutokset sitovuustason mukaisesti syyskuu/2025, euroa:

1. Käyttötalous (tulosta parantavat muutokset +, heikentävät -)

|                                                          |                        |              |
|----------------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| Kasvu ja ympäristö                                       | tulolisäys             | + 1 565 105  |
| Kasvu ja ympäristö yhteensä                              | toimintakatteen muutos | + 1 565 105  |
| Sivistys                                                 | menolisäys             | - 1 565 105  |
| Sivistys yhteensä                                        | toimintakatteen muutos | - 1 565 105  |
| Käyttötalous yhteensä                                    | toimintakatteen muutos | 0            |
| 2. Tuloslaskelmaosa (rahoitusta - heikentävät muutokset) |                        |              |
| - verotulot                                              | tulovähennys           | - 5 000 000  |
| - maan myyntivoitot                                      | tulovähennys           | - 6 600 000  |
| tuloslaskelmaosa yhteensä                                |                        | - 11 600 000 |

3. Investointiosa (rahoitusta parantavat muutokset+, heikentävät -)

|                         |            |             |
|-------------------------|------------|-------------|
| Rakennukset             |            |             |
| Kasvu ja ympäristö      |            |             |
| - Riihikallion koulu    | menolisäys | - 1 100 000 |
| Investointiosa yhteensä | menolisäys | - 1 100 000 |

Toiminnan ja talouden toteuma toimialueittain

| Toimintakate toimialueittain<br>(1000 euroa) | Tot. 1-9<br>2025 | Tot. %<br>2025 | Tot. 1-9<br>2024 | Tot. %<br>2024 | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Ennuste<br>2025 | Ennuste/<br>MTA<br>2025 |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------------|-----------------|-------------------------|
| Tuusulan kunta                               | -96 115          | 78,97 %        | -90 659          | 78,56 %        | -114 331   | -121 719    | -128 078        | 105,22 %                |
| KUNNANJOHTO                                  | -3 172           | 73,97 %        | -3 184           | 68,12 %        | -4 193     | -4 288      | -4 288          | 100,00 %                |
| YHTEISET PALVELUT                            | -6 304           | 76,09 %        | -8 792           | 79,22 %        | -10 612    | -8 285      | -8 265          | 99,76 %                 |
| SIVISTYS                                     | -82 638          | 75,19 %        | -79 406          | 75,40 %        | -103 191   | -109 911    | -111 476        | 101,42 %                |
| KASVU JA YMPÄRISTÖ                           | -4 001           | 35,12 %        | 723              | -16,04 %       | 3 665      | -11 390     | -9 574          | 84,06 %                 |
| TULOSLASKELMAOSA                             |                  | 0,00 %         |                  | 0,00 %         |            | 12 155      | 5 525           | 45,45 %                 |
| TUUSULAN VESIHUOLTOLIKE-<br>LAITOS           | 3 218            | 97,01 %        | 2 656            | 89,64 %        | 3 546      | 3 317       | 3 346           | 100,86 %                |

KUNNANJOHTO

Käyttötalouden tulojen ja menojen toteutuminen

| Kunnanjohto (1000 euroa) | Tot. 1-9<br>2025 | Tot. %<br>2025 | Tot. 1-9<br>2024 | Tot. %<br>2024 | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Ennuste<br>2025 | Ennuste/MTA<br>2025 |
|--------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------------|-----------------|---------------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 73               | 121,50 %       | 233              | 403,46 %       | 406        | 60          | 60              | 100,00 %            |
| TOIMINTAKULUT            | -3 245           | 74,63 %        | -3 417           | 72,21 %        | -4 599     | -4 348      | -4 348          | 100,00 %            |
| TOIMINTAKATE             | -3 172           | 73,97 %        | -3 184           | 68,12 %        | -4 193     | -4 288      | -4 288          | 100,00 %            |

Tammi-syyskuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 75,0 prosenttia. Toiminnan tulojen toteuma oli

121,5 prosenttia (v2024: 403,5 prosenttia). Määrärahojen käyttöaste oli 74,6 prosenttia (v2024: 72,2 prosenttia). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 74,0 prosenttia (v2024: 68,1 prosenttia).

## Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tammi-syyskuussa 2025

### Talouden toteutuminen ja talousennuste

Toimialueen talous toteutui tammi-syyskuun aikana talousarvion mukaisesti. Tuotoissa talousarvioon pientä ylitystä tekee saatu avustus, joka ei ollut tiedossa talousarvion laadinta vaiheessa. Talouden ennustetaan toteutuvan sitovan toimintakatteen osalta talousarvion mukaisesti.

### Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Kunnan johdossa on jatkettu kansliapäällikön käynnistämää hyte-toimintojen uudelleen organisointia systemaattisesti. Uudelle palvelualueelle kunnan johdosta siirtyvät kohdennettu asiakaspalvelu sekä turvallisuuspalvelut vuonna 2026. Yt-neuvottelut käytiin siirtyvien henkilöiden kanssa 22.9.2025. Kaiken kaikkiaan uusi palvelualue nähtiin tarkoituksenmukaisena järjestelynä. Uuden palvelualueen ja sen vetäjän rekrytointia on valmisteltu kiinteässä yhteydessä myös luottamushenkilöiden kanssa (kuten hyte-lautakunnan).

Luottamushenkilöille ja toimielinten kanssa työskenteleville viranhaltijoille perustettu TuusulaAkademia on lähtenyt hyvin käyntiin ja osallistujia on ollut kohtuullisesti. Akademia tavoittelee toimintatapojen yhtenäistämistä ja parempaa yhteistyötä luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kesken.

Viestintää ja markkinointiviestintää toteutettiin painopisteiden mukaisesti ja aktiivisesti kunnan palveluista, kehittämisestä ja esimerkiksi uudistuvasta palveluverkosta. Viestintä ja markkinointiviestintä olivat monikanavaista. Tonttimarkkinoinnin kampanjoita toteutettiin keväällä ja kesällä, ja Focus-yritysalueen markkinointia valmisteltiin. Työnantajabrändin työstäminen jatkui yhdessä HR:n kanssa. Keväällä julkaistun uuden verkkosivuston kehittämistä jatkettiin. Syksyn asukaslehteä valmisteltiin suunnitellun mukaisesti. Toimialueita tuettiin sisällöntuotantotyössä. Viestintään liittyviä koulutuksia tarjottiin erityisesti uusista verkkosivuista ja saavutettavuudesta.

Keravan kaupunginhallitus käsitteli KUUMA-seutu liikelaitoksen johtokunnan nimittämistä kokouksessaan 1.9.2025 ja lähetti asian Keravan kaupunginvaltuuston päätettäväksi 8.9.2025. Keravan kaupunginvaltuusto päätti KUUMA-seutu liikelaitoksen johtokunnan nimittämisestä esityksen mukaisesti.

KUUMA keskittää edunvalvontaa valtionosuusuudistukseen, jonka voimaantuloa on myöhennetty. Tapaaminen on järjestetty mm. Kunta- ja alueministeri Anna-Kaisa Ikonen kanssa.

Muita ajankohtaisia johtokunnan 1. kokouksessa käsiteltyjä valmistelussa olevia asioita olivat mm:

- toiminta- ja taloussuunnitelman 2026 valmistelu
- KUUMA-seudun yhteistyösopimuksen ja KUUMA-seutu liikelaitoksen ohjausasiakirjojen päivittäminen
- Helsingin seudun kuntien uusittu yhteistyösopimus
- MAL-tavoitteiden 2027 asettaminen

Uuden maakuntaohjelman valmistelu on alkanut vuoden 2025 alussa. Maakuntahallitus päätti kokouksessaan 6.10. lähettää maakuntaohjelman lausunnoille. Tavoitteena on, että maakuntahallitus käsittelee ohjelmaa marraskuussa ja maakuntavaltuusto päättää sen hyväksymisestä joulukuun kokouksessaan.

Edellinen maakuntahallitus hyväksyi vaihemaakuntakaavan suunnitteluperiaatteet elokuussa 2025. Syksyn aikana laaditaan kaavaluonnos, joka on tarkoitus asettaa nähtäville keväällä 2026, mahdollisesti helmikuussa. Vuoden 2026 aikana voimaan tulevasta alueidenkäyttölaista voi seurata joitakin muutoksia kaavaprosessiin muun muassa nähtäville asettamisen osalta.

Lasten ja nuorten osallistuvan budjetoinnin valmistelu, ohjelmistopäivitys ja ns. Takahuoneen kehittäminen ovat edenneet suunnitelmien mukaan ja osbu-prosessi käynnistyi 29.9. ideahauilla. Ideahaun yhteydessä jär-

jestetään mittava osbu-kiertue yhteistyössä nuorisotyön kanssa. Tilanvarausjärjestelmän käyttöönotto käynnistyi suunnitellusti 1.9. Ikäihmisten kohtaamispaikkatoimintaa on jatkettu järjestöyhteistyönä ja seurakunnan kanssa. Henkilöstöhaasteet jatkuivat vuoden kolmannella neljänneksellä osallisuudessa. Työntekijöiden puute on aiheuttanut erilaisten toimintojen ja tavoitteiden viivästymisiä mm. avustusuudistuksen, alueellisen vaikuttamismallin, vapaaehtoistyön kehittämisen ja osallisuuskoulutusten siirtymisen johonkin tulevaisuuteen. Kokoonaan on lopetettu mm. Yhteinen Ryke -projekti ja jätetty osallistumatta esimerkiksi Tuusula-viikkoon ja lapsiystävällinen kunta -työhön.

Turvallisuuspalveluissa päivitettiin valmiussuunnitelmia vastaamaan 2025 tammikuussa julkaistun Yhteiskunnan turvallisuusstrategian mukaiseksi. Vs-johtoryhmälle järjestettiin Väestönsuojelukoulutus ja skenaarioharjoitus maaliskuussa, pelastusopiston vetämänä. Toimialueiden johtoryhmissä käytiin läpi kevään turvallisuustöitä, eli valmiussuunnitelmien päivitystä, riski- ja haavoittuvuusanalyysin tekemistä ja henkilövarauksia.

Tuusulan kunnan turvallisuussuunnitelma vuosille 2025–2029 viimeisteltiin ja esiteltiin kunnanhallitukselle syyskuun lopulla. Suunnitelma sisältää ajankohtaisen tilannekuvan rikostilastoista, pelastuslaitoksen näkemyksistä ja seurakunnan roolista turvallisuustyössä. Se korostaa konkreettisten toimenpiteiden merkitystä turvallisuuden ja hyvinvoinnin kehittämisessä, ja toimenpiteet on jaettu kolmeen pääteemaan: lasten ja nuorten turvallisuus, asuin- ja elinympäristön turvallisuus sekä turvallisuudentunteen vahvistaminen.

HSL:n uusi palvelupistesovellus ASTA ja tukiportaali Tintti otettiin käyttöön 14.9.2025. Uuden lipunmyynnin taustajärjestelmän asioista digitaalisen asioinnin ja itsepalvelun mahdollisuudet laajenevat. Nyt HSL -korttia voi jälleen ladata netissä. Verkkokaupan lisäksi lippuja voi ostaa puhelimen HSL-sovelluksella, lähimaksulla ja HSL-kortilla lukijalaitteilta, sekä myynti- ja palvelupisteistä. Sen sijaan isot lippuautomaatit ja haltijakohtaiset HSL-kortit poistuivat käytöstä. Pahvisten kertakorttien tilalle tuli liput, joissa on QR-koodi, joka aktivoidaan lukijalaitteella liikennevälineessä. Uudet järjestelmät on otettu käyttöön kaikissa TuusInfon palvelupisteissä.

## Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

Kunnan johdon organisaatiolle on asetettu vuoden 2025 talousarviossa seitsemän (7) valtuustotasoista tavoitetta, jotka raportoidaan kunnan osavuositarkastuksissa. Syyskuun loppuun mennessä kolmen tavoitteista ennustetaan toteutuvan suunnitellusti, kolmen toteutuvan osittain ja yksi, osallisuustyötä koskeva vuositavoite, ei osavuositarkastuksen arviossa tule toteutumaan suunnitellusti.

Arvio tavoitteen toteutumisesta:

● Toteutuu suunnitellusti ● Toteutuu osittain ● Ei toteudu

|                                                                            |                                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 01.02 Sote-keskuksen rakentaminen käynnistyy hyvinvointialueen hankkeena   |  | Sote-, hyte- ja opiskelupalveluiden tilojen rakentaminen käynnistyy ja etenee päätetyn aikataulun mukaisesti yhteistyössä HVA:n kanssa |  |
|                                                                            |                                                                                     | Tilankäytölliset yhteiskäyttöratkaisut toteutuvat suunnitellusti                                                                       |  |
| Valtuustotason seuranta                                                    |                                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                       |
| Poikkeamat: -                                                              |                                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                       |
| 01.04 Palveluiden käyttäjien asiakaskokemus paranee ja johtaminen kehittyä |  | Asiakaskokemus paranee kuntasoisesti sekä valituissa palveluissa                                                                       |  |
|                                                                            |                                                                                     | Sisäisten asiakkaiden asiakastyytyväisyys paranee                                                                                      |  |
|                                                                            |                                                                                     | Uuden tilavarausjärjestelmän onnistunut käyttöönotto                                                                                   |  |
|                                                                            |                                                                                     | Asiakaspolut on kuvattu valituille kohderyhmille ja palveluille                                                                        |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Asiakaspolkujen kuvaaminen sekä asiakaskokemuksen arviointi ovat keskeytyneet kunnan johdon kehittämispäällikön tehtävän ollessa täyttämättä, eikä riittäviä vertailutietoja ole käytettävissä arvioinnin tekemiseksi.

Sisäinen asiakastytyväisyyskysely toteutuu loppuvuodesta ja sen tulokset ovat käytettävissä tilinpäätösraportointiin.

|                                                                                                         |                                                                                   |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>06.02 Ikäihmisten toimintakykyä vahvistavat palvelut paranevat yhteistyössä toimialueiden kanssa</b> |  | Ikäihmisten kotona-asumista tukevat palvelut vahvistuvat ja omakotitalkkaritointa ja kohtaamispaikkatoiminta (toiminnan määrä ja laatu, kävijöiden määrä ja tyytyväisyys) toteutuvat alueellisesti |  |
|                                                                                                         |                                                                                   | Etsivän vanhustyön hanke on toteutunut ja sen myötä ikäihmisten yksinäisyys on vähentynyt                                                                                                          |  |
|                                                                                                         |                                                                                   | Digineuvonnan (laiteneuvonta ja palveluneuvonta) määrä ja saavutettavuus kirjastoissa, TuusInfoissa ja Tuusulan opistossa lisääntyy                                                                |  |
|                                                                                                         |                                                                                   | Kunta tarjoaa ikääntyville suunnattua asumisneuvontaa                                                                                                                                              |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Etsivän vanhustyön hanke ei toteutunut.

|                                                                                                   |                                                                                   |                                                                                                            |                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>08.02 Kuntalaislähtöinen kehittäminen ja osallisuusajattelu vahvistuu koko organisaatiossa</b> |  | Lasten ja nuorten osallistuvan budjetoinnin malli saadaan viimeisteltyä vuoden 2026-2027 toteutusta varten |  |
|                                                                                                   |                                                                                   | Uudistunut alueellisen vaikuttamisen malli on käyttöön otettu                                              |  |
|                                                                                                   |                                                                                   | Asukaspaneelit ovat toiminnassa suunnitellusti                                                             |  |
|                                                                                                   |                                                                                   | Osallisuuskoulutuksia on järjestetty toimialueilla                                                         |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Osallisuustyön kehittämiseen, alueellisen vaikuttamisen malliin tai asukaspaneeliin ei ole ollut vuosineljänneksellä resursseja.

Osallisuuskoulutuskokonaisuuden suunnittelu ei ole edennyt hr:n kanssa, mutta intraan on saatu vietyä perusaineistot. Henkilöstöpuutteen vuoksi on karsittu osallisuustiimin tehtäviä ja keskitytty osbu-prosessin käynnistämiseen, tilanvarausohjelman käyttöönottoon ja järjestösuunnitelman toteutukseen ja uuden päivitykseen.

|                                                                     |                                                                                   |                                                                                                                                                                             |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>10.01 Kunnan turvallisuusjohtaminen ja -kulttuuri kehittyvät</b> |  | Turvallisuustyötä ja varautumista johdetaan järjestelmällisesti PDCA-mallin mukaisesti (mm. turvallisuustyöryhmän kokoukset, johtoryhmäkäsittelyt, turvallisuuskoulutukset) |    |
|                                                                     |                                                                                   | Turvallisuusjohtamisen prosessit, käsiteltävät asiat ja johtamisen välineet on kuvattu ja viety käytäntöön                                                                  |    |
|                                                                     |                                                                                   | Asukkaita ja yhteisöjä osallistuu alueiden turvallisuustyöhön ja -tapahtumiin                                                                                               |   |
|                                                                     |                                                                                   | Asukkaiden arviot koetusta turvallisuudesta paranevat tai säilyvät ennallaan                                                                                                |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Henkilöstövaihdokset johdossa hidastavat kokonaisuudenhallintaa, prosessit kaipaavat syventämistä, esimerkiksi jatkuvuudenhallinnan kehittäminen. Asukkaiden osallistumista tulee lisätä, Kunnalla on alkamassa hanke Emo Ry kanssa asiasta.

|                                                                                         |                                                                                     |                                                                                                                |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>10.02 Kunnan tilojen ympäristön yleinen järjestys ja turvallisuus on varmistettu</b> |  | Uuden turvallisuussuunnitelman toimenpiteiden toimeenpano                                                      |  |
|                                                                                         |                                                                                     | Kaikkien julkisten rakennusten pelastussuunnitelmat ovat ajan tasalla ja pelastusharjoitukset ovat toteutuneet |  |
|                                                                                         |                                                                                     | Järjestysrikkomusten ja turvallisuushäiriöiden määrä on laskeva                                                |  |
|                                                                                         |                                                                                     | Asennettujen turvakameroiden määrän kehittyminen ja valaistuksen parantaminen julkisilla paikoilla             |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Uuden turvallisuussuunnitelman toimenpiteiden osalta tulisi ne liittää osaksi hyvinvointisuunnitelmaa, Hyte-painopisteet (turvallisuuden näkökulmasta): Arjen turvallisuuden edistäminen eli väkivallan ehkäisy sekä koettu turvallisuus.

Poistumis- ja sisällesuojautumisharjoitukset kuuluvat koulujen ja varhaiskasvatuksen vuosirutiineihin, muiden julkisten kiinteistöjen osalta harjoittelua tulee kehittää.

Vaikka häiriökäyttäytyminen ja ilkivalta ovat olleet pienessä laskussa kuten myös päihityneiden henkilöiden aiheuttamat tehtävät, tilannetta tulee seurata tarkasti, johtuen (I-U poliisin) alueen yleisistä trendeistä.

|                                                                                                       |                                                                                     |                                                                       |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>14.02 Poliittisen johtamisjärjestelmän muutokset on otettu käyttöön valtuustokauden vaihtuessa</b> |  | Uudistunut toimielinrakenne on käyttöön otettu                        |  |
|                                                                                                       |                                                                                     | Alueellisen vaikuttamisen uudistettu toimintamalli on käyttöön otettu |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Alueellisen vaikuttamisen mallin (lähidemokratiamalli "Tuusraati") käyttöönotto on viivästynyt resurssipuutteen vuoksi.

## YHTEISET PALVELUT

### Toimialue

#### Käyttötalouden tulojen ja menojen toteutuminen

| Yhteiset palvelut<br>(1000 euroa) | Tot. 1–9<br>2025 | Tot. %<br>2025 | Tot. 1–9<br>2024 | Tot. %<br>2024 | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Ennuste<br>2025 | Ennuste /<br>MTA<br>2025 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------------|-----------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT                    | 4 928            | 74,01 %        | 4 984            | 66,32 %        | 7 632      | 6 659       | 6 659           | 100,00 %                 |
| TOIMINTAKULUT                     | -11 232          | 75,16 %        | -13 776          | 74,01 %        | -18 244    | -14 944     | -14 924         | 99,87 %                  |
| TOIMINTAKATE                      | -6 304           | 76,09 %        | -8 792           | 79,22 %        | -10 612    | -8 285      | -8 265          | 99,76 %                  |

Tammi-syyskuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 75 prosenttia. Yhteiset palvelut alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 74,0 prosenttia (v2024: 66,3 prosenttia). Määrärahojen käyttöaste oli 75,2 prosenttia (v2024: 74,0 prosenttia). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 76,1 prosenttia (v2024: 79,2 prosenttia).

*\*Edellisen vuoden luvut eivät ole vertailukelpoisia. Kohdennettu asiakastyö siirtyi vuoden alusta yhteisten palveluiden toimialueelta kasvun ja ympäristön toimialueelle.*

#### Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tammi-syyskuussa 2025

##### Talouden toteutuminen ja talousennuste

Yhteisten palveluiden talous toteutui tammi-kesäkuun aikana talousarvion mukaisesti. Budjetoidusta toimintakatteesta toteutui 76,1 prosenttia. Vuoden alusta kohdennettuasiakastyö siirtyi yhteisten palveluiden toimialueelta kasvun ja ympäristön toimialueelle. Tämän takia viime vuoden toteumaluvut eivät ole täysin vertailukelpoisia. Henkilöstöpalveluissa on koko kunnan kulttuuri-, liikunta- ja hyvinvointietuuksien toteumat, jotka siirretään vuoden lopussa henkilöstön mukaan toimialueille. Toimialueen talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

##### Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Talousarviovuoteen 2025 ajoittuu useita tapahtumia, jotka vaativat merkittävää työpanosta ja vaikuttavat myös toimialueen suunnitellun talouden toteutumiseen. Näistä merkittävimpinä ovat uuden kuntastrategiatyön valmistelu ja tukeminen, tiedolla johtamiseen liittyvä raportoinnin kehittäminen, uudet digiratkaisut, tasopalkkamallin käyttöönotto sekä asiantuntijajärjestelmän vaihtaminen. Palvelualueella on jatkettu tätä työtä edeten systemaattisesti. Strategiavalmistelu on saatu loppusuoralle, arvojen valmistelu käynnistettiin ja senkin osalta olemme aikataulussa.

Toimialueen johdossa aloitti kansliapäällikkö syyskuuna alusta lähtien. Uutta vuonna 2026 aloittavaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut -palvelualueella, on valmisteltu kesäkuusta lähtien intensiivisesti yhdessä hyte-lautakunnan ja kunnan johtoryhmän kanssa. Valmisteluun on osallistettu kaikki palvelualueelle siirtyvät yksiköt. yt-neuvottelut käytiin siirtyvän henkilön kanssa 22.9.2025.

Yhteiset palvelut valmistautuu hankintalain in-house sääntelyn muutoksiin ja valmistautuu huolellisesti kilpailuttamaan taloushallinto- ja palkanlaskentapalvelut vuoden 2026 aikana. Kilpailutuksen valmistelu vaatii merkittävän määrän työpanosta toimialueelta.

Henkilöstöpalveluissa on jatkettu osaamisen ja kyvykkyysien kehittämistä suunnitelmallisesti. Esihenkilöiden koulutusohjelma on rakentunut ja se käynnistyy helmikuussa 2026. Ohjelman suunnittelussa tavoitteena on ollut tunnistaa esihenkilöiden tarvitsema osaaminen sekä nykyisessä että tulevassa toimintaympäristössä. Sisällön rakentamisessa on hyödynnetty keväällä 2025 tehdyn osaamiskartoituksen tuloksia ja tunnistettu tulevaisuuden osaamistarpeita. Näiden pohjalta on löydetty kehittämiskohteita, joiden perusteella suunniteltu uusi koulutusohjelma käynnistyy vuoden 2026 alussa. Tavoitteena on kehittää esihenkilöiden osaamista ja yhtenäistää koko organisaation johtamiskulttuuria.

Henkilöstösuunnittelua on tehty yhteistyössä talouspalveluiden ja toimialueiden kanssa. Prosessia on edelleen tarpeen kehittää ennakoivampaan ja strategisempaan suuntaan. Jatkossa tarkoituksena olisi toteuttaa säännöllisiä vuosittain tehtäviä osaamiskartoituksia, joita voidaan hyödyntää strategisen henkilöstösuunnittelun tukena.

Yhteistyötä talous- ja palkkahallinnon toimijan kanssa tiivistetään ja prosesseja tarkennetaan aktiivisesti. Kulu- neet kolme kuukautta ovat kuitenkin kuluneet vahvasti perustekemiseen palvelussuhde asioiden ja palkkahal- linnon osalta. Teknisten työehtosopimuksen TS osalta järjestelyerä neuvottelut saatiin elokuussa päätökseen toukokuussa liittotasolta ilmoitetun toisen erän kohdennuksilla.

Tasopalkkajärjestelmän käyttöönotto KVTES:n ja OVTES osio G:n (varhaiskasvatus) osalta saatiin päätökseen syyskuun lopussa ja järjestelmä otettiin käyttöön onnistuneesti 1.10.25. Järjestelmää valmisteltiin yhteistyössä henkilöstön edustajien, johdon ja esihenkilöiden kanssa useissa kymmenissä erilaisissa tapaamisissa ja työpa- joissa. Kuntatyönantajilta (KT) sekä palkkajärjestelmätoimittajalta (Monetra) saatiin runsaasti elo-syyskuussa ohjeistusta ja toimeksiantoja liittyen uuteen palkkausjärjestelmään. Nämä olivat pääsääntöisesti ennakoimatto- mia. Mm. palkkausjärjestelmän uudistukseen liittyvien järjestelyerien (1.6.25 alkaen) takautuvat maksut lasket- tiin manuaalisesti HR:n toimesta. Myös ne saatiin toimitettua palkkahallintoon pyydettyssä ajassa syyskuun lop- puun mennessä. Taso-palkkamallin käyttö jatkuu kehittämistyönä tästä eteenpäin.

Hallintopalveluiden palvelualueella otetaan uusi asianhallintajärjestelmä kokonaisuudessaan käyttöön 15.10.2025 alkaen ja ensimmäiset kokoukset uudessa asianhallintajärjestelmässä toteutetaan 20.10.2025. Asian- hallintajärjestelmää on koulutettu kunnan henkilöstölle syksyn 2025 aikana. Luottamushenkilöiden tietojen hallintajärjestelmä luottamushenkilöportaali ja sidonnaisuuspalvelu on otettu käyttöön uuden valtuuskauden käynnistyttyä kesäkuussa. Tuusula Akatemian koulutuksia on järjestetty syksyn 2025 aikana luottamushenkilöille.

Asianhallintajärjestelmän käyttöönoton yhteydessä kirjaamotoimintoja keskitetään edelleen. Samalla valmistellaan työtä helpottavien työkalujen käyttöönottoa kirjaamossa. Palvelualueella aloitti 1.9.2025 juristiharjoittelija valmistelun tukena.

Holhustoimen ja yleisen edunvalvonnan palvelujen päättymistä ja edelleen siirtoa oikeuspalveluvirastolle edistettiin alkuvuoden aikana. Tuusulan kunnanhallituksen irtisanottua sopimuksen, päättyy yksikön toiminta Tuusulassa 30.6.2026. Tuusulan kunnan ja oikeuspalveluviraston keskinäistä sopimusta päivitettiin ja sovittiin sopimuskorvauksen määräytymisestä vuonna 2026. Myös asiakkaiden informoinnista siirtoon liittyen tehtiin yhteinen päätös. Asiakkaiden siirtoprojekti oikeuspalveluvirastolle on käynnistynyt 1.9.2025 alkaen.

Talouspalvelu- ja Controller palveluyksikkö rakenne on yhdistetty yhdeksi kokonaisuudeksi toiminnan järke- vöittämiseksi. Ostolaskujen tai laskutuksen osalta automatiikan/tekoälyn pilotointia ei käynnistetä. Päätös liittyy TAHE-palveluiden kilpailutuksen käynnistämiseen inhouse-sääntelymuutokseen. Talouden ohjauksessa on edistetty tiedolla johtamisen alustaratkaisun käyttöönottoa yhteistyössä kehittämissyksikön kanssa taloushallin- non prosessien tehostamiseksi ja sujuvoittamiseksi. Työ on käynnistynyt toukokuussa määrittelyvaiheella ja on edennyt tietovarastoratkaisun kautta Power BI -mittariston rakentamisvaiheeseen. Testaus alkaa julkaisuker- roksen valmistuttua, ja kehitystä jatketaan julkaisuun saakka. Toimittajan henkilöstövaihdosten vuoksi kehittä- misen aikataulussa on viivästystä loppuvuoden osalta.

Kasvun ja talouden suunnittelu ja mallintamisratkaisua on työstetty alkuvuoden aikana ja siirrytty käyttäjäkoke- musten arviointivaiheeseen. Käyttäjäkokeuksen palautetilaisuus ajoittuu toukokuun lopulle. Mallintamisrat- kaisu on saatu kesäkuussa päätökseen. Syksyllä on toteutettu vielä käyttäjäpalaveri, jonka perusteella tehdään tarkennukset malliin. Hyödyntäminen siirtyy vuoden 2027 suunnitteluun.

Hankintatoimen kehittäminen etenee vaiheittain. Hankintatoimi on jatkanut vuoden 2025 talousarviossa hyväk- syttyjen kehittämisen painopisteiden toteuttamista. Keskeisimmät asiat ovat toimittajahallinnan haltuunotto, toimittajien luokittelu, toimialueiden suunnitelmallinen tukeminen hankintojen toteutuksessa ja hankintojen

strateginen ohjaaminen. Ensimmäisen vuosipuoliskon aikana hankintatiimi on edennyt toimenpiteiden valmistelussa ja suunnittelussa. Toimenpiteiden implementointi toimi- ja palvelualueille käynnistyy loppuvuoden 2025 aikana ja jatkuu vuoden 2026 ensimmäisen kvartaalin ajan.

Konsernin kokonaisarviointia tehdään, kun valmistaudutaan Inhouse sääntelyn edellyttämiin muutoksiin. Voimassa oleva konserniohje on lähetetty yhtiöille ja niitä on ohjattu raporttoimaan konserniohjeen mukaisesti. Omistajaohjauksen kehittämisen edistäminen painottuu loppuvuodelle 2025. Omistajapolitiikkaluonnos käsitellään syksyllä kunnan johtoryhmässä. Omistajapolitiikan perusteella tehdään yhtiöitä ja omistuksia koskevat linjaukset. Asian käsittely kunnan toimielimissä on suunniteltu kuluvan vuoden lopulle.

KOy Riihikallion päiväkotikeskuksen sekä KOy Tuusulan Lahelankankaan loppuselvitys on prosessissa, Vuoden 2025 lopputilitykset, tilintarkastus ja yhtiökokousten pitämisen jälkeen asia tuodaan kunnanhallitukseen tiedoksi tilanearvion mukaan lokakuun lopulla-marraskuun alussa.

Pormestarin talousarvioesitys vuodelle 2026 julkaistiin 1.10.2025. Toimialueiden sopeutuksin ja kunnallisveron 0,2 prosenttiyksikön veronkorotusesityksellä on päästy kunnanhallituksen edellyttämään nollatulokseen. Talousarvioesitys etenee kunnanhallituksen kokoukseen 27.10.2025 ja sieltä kunnanvaltuuston 10.11.2025 kokoukseen.

Kehittäminen ja tietohallinto -palvelualueella on vuoden aikana tehty intensiivistä työtä kuntastrategian päivittämiseksi. Valtuustokauden vaihteeseen syntynyttä strategian 0-versiota on päivitetty saadun palautteen perusteella, minkä lisäksi on aloitettu työ kunnan arvojen laatimiseksi. Strategiatyö on edennyt hyvin aikataulussaan ja yhteistyö eri sidosryhmien kanssa on sujunut erinomaisesti.

Yhteisten digiratkaisujen käyttöön liittyvä vuositavoite etenee onnistumisen kriteerien mukaisesti, mutta palvelualueen henkilöstössä tapahtuneet muutokset ovat aiheuttaneet riskin tavoitteen täysimääräiselle toteutumiselle. Tietosuojavastaavan tehtävien ulkoistamista määräaikaisella sopimuksella jatketaan ja tulevalle vuodelle suunnitellaan pysyvä ratkaisu tehtävien hoitamiseksi.

Toimintaympäristössä tapahtuu isoja muutoksia erityisesti lainsäädännön ja teknologisen kehityksen näkökulmasta. Palvelualueella on ennakoitu hankintalain sidosyksikköasemaan liittyviä muutoksia ja suunniteltu kaikkien nykyisten sidosyksikköhankintojen kilpailutukset toteutettaviksi vuosien 2025-2026 aikana. Myös tekoälyn soveltamiseen on tartuttu konkreettisten käyttötapauksen kautta.

Keski-Uudenmaan ympäristölautakunta on kokoontunut tammi-syyskuun aikana yhdeksän kertaa. Uusi lautakunta aloitti toimintansa 30.9.2025. Lautakunta on antanut vuonna 2025 seitsemän ympäristö- tai maa-aineslupaa tai yhteislupaa.

Toukokuussa ympäristölautakunta hyväksyi Tuusulan ja Mäntsälän ympäristönsuojelumääräykset perusteluineen ja esitti ne kunnanhallituksille. Tuusulan kunta hyväksyi kunnan ensimmäiset ympäristönsuojelumääräykset valtuustossa syyskuussa.

Kuntien vuosittaiset kehittämiskeskustelut on käyty kaikkien kuntien kanssa Keravaa lukuun ottamatta. Ohjausryhmä on kokoontunut kolme kertaa. Tänä vuonna käynnistetyllä kuntakierroksella on tavattu yhteistyötahoja sopijakunnissa Nurmijärvellä ja Järvenpäässä, Tavoitteena on madaltaa siiloja ja tuoda ympäristökeskuksen toimintaa ja palveluja tunnetuksi toimialueen kunnissa.

Ympäristökeskuksen yhteistoimintasopimuksen päivittämiskierros on aloitettu yhteistyössä kunnan lakimiehen ja sopijakuntien kanssa. Sopimus on laadittu ympäristökeskuksen perustamisvaiheessa ja sitä on tarpeen päivittää ja yksinkertaistaa.

Ympäristökeskuksen verkkosivujen uudistaminen on loppusuoralla. Tavoitteena on kertoa ympäristökeskuksen tehtävistä ja palveluista ymmärrettävästi ja selkeästi ja auttaa asiakkaitamme löytämään tarvitsemansa palvelut ja yhteyshenkilöt. Uudet sivut julkaistaan marraskuussa 2025.

## Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

Yhteisten palvelujen toimialueelle on asetettu vuoden 2025 talousarviossa kaksi (2) sitovaa valtuustotasoista toiminnan tavoitetta. Syyskuun lopun tilanteessa molempien tavoitteiden toteutuminen arvioidaan osittaiseksi.

Arvio tavoitteen toteutumisesta:

### Arvio tavoitteen toteutumisesta

● Toteutuu suunnitellusti ● Toteutuu osittain ● Ei toteudu

|                                                                              |   |                                                                                                                                                         |   |
|------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| <b>01.03 Työnantajamielikuva kohenee, vetovoima ja pitovoima vahvistuvat</b> | ● | Työnhakijakokemuksen mittaamisen kriteeristö on luotu ja annettu palaute on yli 4 (asteikko 1-5)                                                        | ● |
|                                                                              |   | Suositteluindeksin (eNPS) mittauksissa saatu arvo on vähintään 25                                                                                       | ● |
|                                                                              |   | Hakijoiden määrä jokaista avointa työpaikkaa kohden on keskimäärin 15                                                                                   | ● |
|                                                                              |   | Työhyvinvoinnin pulssikyselyn arviot osa-alueista ovat hyvällä tasolla (yli 4,2)                                                                        | ● |
|                                                                              |   | Mentoroinnin toimintamalli on kehitetty ja toimintaohjeet luotu                                                                                         | ● |
|                                                                              |   | Työurajohtamisen toimintamalli on luotu ja otettu käyttöön                                                                                              | ● |
|                                                                              |   | Johtaminen ja esihenkilötyö arvioitu työhyvinvoinnin pulssikyselyssä hyvälle tasolle (ka yli 4,2)                                                       | ● |
|                                                                              |   | HR-tiimi on saanut koulutusta työnantajamarkkinoinnin toimista. Markkinointisuunnitelma on laadittu ja käynnistetty suunnitelman mukaiset toimenpiteet. | ● |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Työhyvinvoinnin Pulssi kyselystä keväällä kysyttiin vain indeksi kysymykset eli työnantajan suosittelu ja koettu työkyky/työn imu. eNps indeksi oli keväällä toteutetussa mittauksessa 20.

- Työhyvinvoinnin Pulssin arviot muista alueista sekä arvio johtamisen kokemuksesta perustuu viime vuoden lukuun, uudet tulokset julkaistaan lokakuun lopussa.

- Mentoroinnin toimintamalleja ei ole kehitetty resurssipuutteen vuoksi.

- Työurajohtamisen toimintamallin suunnittelu on aloitettu, edelleen kesken.

- Työnantajamarkkinoinnin uudistusprojekti on osin kesken.

|                                                                                     |   |                                                                                                       |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| <b>14.01 Kunnan talous on tasapainossa ja velkaantuminen on pysynyt hallinnassa</b> | ● | Käyttöomaisuuden myyntitulojen toteuma on vähintään asetetun tavoitteen mukainen                      | ● |
|                                                                                     |   | Vuosikate on tasolla, joka kattaa vähintään poistot                                                   | ● |
|                                                                                     |   | Lainakanta pysyy hallittavalla tasolla ja on 31.12.2025 enintään 302,0 miljoonaa euroa                | ● |
|                                                                                     |   | Vuodelle 2025 suunnitellut palvelujen järjestämisen tuottavuustoimet ovat toteutuneet                 | ● |
|                                                                                     |   | Talouden tasapainoa tukevat sopeutukset on määritelty ja valmistelu tarvittaessa käyttöön otettavaksi | ● |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

## SIVISTYS Toimialue

### Käyttötalouden tulojen ja menojen toteutuminen

| Sivistys (1000 euroa) | Tot. 1–9<br>2025 | Tot. %<br>2025 | Tot. 1–9<br>2024 | Tot. %<br>2024 | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Ennuste<br>2025 | En-<br>nuste/MTA<br>2025 |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------------|-----------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT        | 11 837           | 70,69 %        | 12 323           | 74,53 %        | 16 863     | 16 746      | 16 746          | 100,00 %                 |
| TOIMINTAKULUT         | -94 476          | 74,59 %        | -91 729          | 75,28 %        | -120 054   | -126 656    | -128 222        | 101,24 %                 |
| TOIMINTAKATE          | -82 638          | 75,19 %        | -79 406          | 75,40 %        | -103 191   | -109 911    | -111 476        | 101,42 %                 |

Sivistyksen alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 70,7 % (v 2024: 74,5 %). Määrärahojen käyttöaste oli 74,6 % (v. 2024: 75,3 %). Sitovan toimintakatteen toteuma 75,2 % (v. 2024: 75,4 %).

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tammi-syyskuussa 2025

#### Talouden toteutuminen ja talousennuste

Ennusteessa on huomioitu seuraavat määrärahamuutokset:

Tuusulan Urheilukeskus Oy:n omistamien liikunta- ja oheistilojen sopimuksen mukaisten käyttömaksujen määrärahasiirto kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vapaa-aikapalveluiden puolelta kasvatus- ja sivistyslautakunnan oppimisen palvelualueelle 650 000 euroa.

Tilapalveluiden ilmoittamat sisäiset vuokrat ja siivouskulut Rykmentinpuiston koululle ja päiväkodille 18.-31.12.2025:

Rykmentinpuiston koululle pääomavuokraa 864 003 euroa, ylläpitovuokraa 341 500 euroa ja siivous 109 288 euroa. Yhteensä 1 314 792 euroa.

Rykmentinpuiston päiväkodille pääomavuokraa 137 455 euroa, ylläpitovuokraa 54 330 euroa ja siivous 17 387 euroa. Yhteensä 209 171 euroa.

Pellavan päiväkodin väistötilat Mikkolan koululla, lisäkustannus ajalle 01.08.-31.12.2025 yhteensä 41 142 euroa.

Kasvatus- ja sivistyslautakunnan alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 71,6 % (v 2024: 74,6 %). Määrärahojen käyttöaste oli 75,0 % (v 2024: 75,4 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 75,5 % (v 2024: 77,2 %). Tammi-syyskuun ajanjakson talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 75.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 57,8 % 0,667 miljoonaa euroa (v 2024: 73,54 % 1,01 miljoonaa euroa). Määrärahojen käyttöaste oli 71,0 % 7,7 miljoonaa euroa (v 2024: 74,9 % 8,3 miljoonaa euroa). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 72,6 % 7,0 miljoonaa euroa, (v 2024: 75,7 % 7,2 miljoonaa euroa).

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lautakunnan määrärahojen käyttöaste oli 60,8 % 0,128 miljoonaa Euroa ja toimintakate 60,8 %.

#### Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

##### Sivistyksen tukipalvelut

Jyrki Aronen aloitti vt. opetuspäällikkönä 1.8. alkaen. Heli Hakulinen aloitti vt. kehittämisspäällikkönä 1.8. alkaen. Hyvinvoinnin- ja terveydenedistämisen lautakunnan siirtämistä vuonna 2026 perustettavalle hyvinvoinnin palvelualueelle lähdettiin selvittämään alkusyksyn aikana.

Toiminta Riihikallion koululla ja Rykmentinpuiston koulu- ja päiväkotikiinteistössä alkoi aikataulun mukaisesti elokuussa. Pellavan päiväkodin väistö Mikkolan koululla alkoi suunnitellusti elokuun alussa. Hyökkälän koulurakennuksen purettavan osan tyhjennys kalusteista aloitettiin elokuussa ja saatettiin loppuun syyskuun aikana. Hyökkälän taide- ja museotilojen toteutuksen kilpailutus on käynnistetty.

Lapsiystävällinen kunta -työ on edistynyt. Elokuussa järjestettiin harrastusmessut Hyrylässä, Jokelassa ja Kelloskella. Messuilla lapset ja nuoret perheineen saivat tutustua Tuusulan monipuoliseen harrastustarjontaan. Unicefin organisoima toinen seurantatapaaminen järjestettiin syyskuussa. Seurantatapaamisen myötä saatiin ohjausta LYK-työn seuraaviin vaiheisiin. LYK-toimintasuunnitelmaa on päivitetty syyskuussa, ja työn etenemisestä on raportoitu Unicefille. Lapsiystävällinen kunta -työn edistymistä esiteltiin syyskuussa lapsi- ja perheneuvoston kokouksessa.

### Ruokapalvelut

Ruokapalveluiden suoritteita on kertynyt lähes arvioidun mukaisesti.

Vuokrakustannukset ovat olleet alkuvuonna korkealla Riihikallion koulun tulipalon vuoksi. Ruokailu siirtyi tilapäistiloihin, ja konttikeittiön sekä ruokasalin vuokrat kohdistuivat ruokapalveluille. Tilanne on tältä osin nyt korjattu.

Siivouskustannusten kasvu selittyy asiakasmäärän lisääntymisellä sekä Rykmentin talon kasvaneilla siivoustarpeilla kokousasiakkaiden vuoksi. Kustannusten arvioidaan tasaantuvan syksyn aikana.

Kuljetus- ja tavaratoimituksia koskeneet lakot häiritsivät erityisesti suurten keskusvarastojen tavaravirtoja. Kaikissa keittiöissä jouduttiin muuttamaan toimintaa ja ruokalistoja lakkojen vuoksi. Varaston arvoa optimoitiin toiminnan turvaamiseksi.

Roinilan päiväkodin väistötilaratkaisu jatkui kevään ajan Saviahon päiväkodin tiloissa. Toiminta järjestettiin kahdessa erillisessä tilassa, joissa kummassakin oli oma keittiö. Ruokailut toteutettiin samanaikaisesti molemmissa tiloissa. Toiminnan ja aikataulutuksen haasteiden vuoksi palkattiin ylimääräinen työntekijä sujuvuuden ja turvallisuuden varmistamiseksi, mikä lisäsi palkkakustannuksia. Muutto takaisin Roinilaan tapahtui kesäkuun alussa. Pellavan päiväkodin keittiön väistö Mikkolan koulun keittiölle valmisteltiin keväällä. Rykmentintien päiväkodin toiminta päättyi 13.6.2025 ja Neitoperhon päiväkodin 19.6.2025.

Riihikallion koulun toiminnan käynnistämiseen valmistauduttiin kevään aikana henkilöstösuunnittelun ja hankintojen osalta. Keittiö on nyt toiminnassa. Rykmentinpuiston koulun ja päiväkodin sekä uuden keittiön käyttöönottoa valmisteltiin keväällä henkilöstösuunnittelun ja hankintojen kautta. Keittiö on nyt toiminnassa.

Ruoka-apukoordinaattorin palkkakustannuksista 40 % siirtyi ruokapalveluiden vastuulle, mikä on osaltaan tasapainottanut henkilöstömenoja.

Alue-esimiehen siirtyminen muihin tehtäviin sivistystoimessa toteutui elokuun alussa. Hänen tehtäviään ei ole täytetty sijaisella, vaan ne on jaettu olemassa olevan henkilöstön kesken.

Vuoden 2024 ruoka-apuhankkeen tulokset koottiin loppuraporttiin kustannusten ja sisällön osalta. Laadittiin uusi hankehakemus ja haettiin jatkorahoitusta vuosille 2025–2026 ruoka-aputoiminnan kustannuksiin alueen toimijoille sekä yhteishankkeen koordinoitiin ja hallinnoitiin.

Koulujen linjastohävikin hyödyntämistä ruoka-aputoiminnassa lisättiin.

Hankkeen hallinnointi siirtyi uudella hankekaudella osallisuustyöstä ruokapalveluille. THL myönsi rahoituksen vuosille 2025–2026 yhteensä 213 800 euroa. Laadittiin yhteistyösopimus kuuden kunnan ja hyvinvointialueen välillä sekä sopimukset avustuksen käytöstä osatoteuttajien kanssa. Rahoitusosuudet vuodelle 2025 jaettiin 14 osatoteuttajalle.

### Tammi- syyskuu 2025

| Kuluerä | Tavoitetaso<br>euroa/suorite | Toteuma<br>tammi-<br>maaliskuu | % tavoitteesta | Toteuma<br>tammi-<br>kesäkuu | % tavoitteesta | Toteuma<br>tammi-<br>syyskuu | % tavoitteesta |
|---------|------------------------------|--------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
|---------|------------------------------|--------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|

|                |         |        |       |         |       |         |       |
|----------------|---------|--------|-------|---------|-------|---------|-------|
| Suoritteet     | 2244609 | 584473 | 104 % | 1087579 | 97 %  | 1513473 | 90 %  |
| Henkilökulut   | 1,25    | 1,17   | 94 %  | 1,39    | 111 % | 1,42    | 113 % |
| Elintarvikkeet | 0,94    | 0,93   | 99 %  | 0,87    | 92 %  | 0,9     | 96 %  |
| Siivous        | 0,016   | 0,03   | 188 % | 0,026   | 164 % | 0,02    | 127 % |
| Kuljetus       | 0,057   | 0,03   | 53 %  | 0,048   | 83 %  | 0,05    | 91 %  |
| Vuokrat        | 0,32    | 0,59   | 183 % | 0,45    | 142 % | 0,33    | 104 % |

Hävikkiruoan seuranta, tammi-syyskuu 2025

Hävikkiruoka ruokapalveluissa on ruokaa, joka on jäänyt yli ja jota ei ole käytetty alkuperäisessä tarkoituksessaan, mutta joka on edelleen syömäkelpoista.

| Toimenpide                | Tammi-maaliskuu | Tammi-kesäkuu | Tammi-syyskuu |
|---------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| Ruoka-apuun luovutettu KG | 1002            | 1666          | 2102          |
| Ikäihmisten ruokailu, kpl | 3527            | 5600          | 7988          |
| EkoTeko kpl               | 769             | 1345          | 1782          |

## Varhaiskasvatus

Lapsimäärät kunnallisessa varhaiskasvatuksessa ovat lisääntyneet viime vuosina merkittävästi. Alla olevassa taulukossa kuvataan lapsimäärien kehitystä viime vuosina.

| Varhaiskasvatus ja esiopetus                                                                                                                                                                        | 9/2022 | 9/2023 | 9/2024 | 9/2025*** | TA2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|-----------|--------|
| Lapsimäärät                                                                                                                                                                                         |        |        |        |           | Arvio  |
| Kunnallisissa palveluissa, kaikki lapset                                                                                                                                                            | 1323   | 1425   | 1549   | 1581      | 1660   |
| <i>joista alle 3-vuotiaita</i>                                                                                                                                                                      | 289    | 382    | 399    | 370       | 380    |
| Kerhotoiminnassa                                                                                                                                                                                    | 61     | 52     | 61     | 70        | 67     |
| Yksityisissä palveluissa, kaikki lapset                                                                                                                                                             | 517    | 495    | 496    | 469       | 570    |
| Yksityisen hoidon tuen lapset, kaikki lapset                                                                                                                                                        | 517    | 143**  | 79**   | 78        | 83     |
| <i>joista alle 3-vuotiaita</i>                                                                                                                                                                      | *      | 37**   | 14**   | 33        | 18     |
| Palvelusetelilapset, kaikki lapset                                                                                                                                                                  | -      | 352**  | 417    | 391       | 375    |
| <i>joista alle 3-vuotiaita</i>                                                                                                                                                                      | -      | 112**  | 123    | 118       | 109    |
| Varhaiskasvatukseen osallistumisaste kaikissa palveluissa/yli 3-vuotiaat, joulukuun. Osallistumisastetta tarkastellaan vuosittain alkuvuodesta, kun edellisen vuoden lapsimäärätilastot julkaitaan. | *      | 92 %   | 94 %   |           |        |
| Varhaiskasvatukseen osallistumisaste kaikissa palveluissa/alle 3-vuotiaat Osallistumisastetta tarkastellaan vuosittain alkuvuodesta, kun edellisen vuoden lapsimäärätilastot julkaistaan.           | *      | 38 %   | 42 %   |           |        |

Huom. Palveluseteli otettu käyttöön 1.8.2023

\*ei tilastoitu

\*\* elokuun luvut

\*\*\* luvut vakan koontiraportista

Varhaiskasvatuksessa palvelutarpeen ennakointia on pyritty parantamaan kehittämällä varhaiskasvatukselle omaa koontinäyttöä yhteistyössä yhteisten palveluiden toimialueen kanssa. Varhaiskasvatuksen Power BI-koontinäyttö on otettu käyttöön syyskuussa 2025. Varhaiskasvatuksen palveluohjaajan virka on otettu käyttöön elokuussa 2025. Osa-aikainen ja määräaikainen tehtävä on muutettu vakinaiseksi ja kokoaikaiseksi. Näin tehtävään on saatu sisällytettyä tarpeellinen, useiden järjestelmien pääkäyttäjäyys palveluohjauksen kehittämisen lisäksi.

Varhaiskasvatukseen osallistumisaste on ollut kasvussa Tuusulassa. Keväällä 2025 varhaiskasvatusikäisistä (1–6-vuotiaista), tuusulalaisista lapsista 84 % on osallistunut varhaiskasvatukseen. Kaikista alle kuusivuotiaista varhaiskasvatukseen on osallistunut 74 % kunnassa asuvista lapsista. Mukaan on laskettu sekä kunnallisissa että yksityisissä palveluissa olevat lapset. Osallistumisastetta tarkastellaan vuosittain alkuvuodesta, kun edellisen vuoden lapsimäärätilastot julkaistaan.

Varhaiskasvatuksen tulosidonnaisen palvelusetelin arvo on ollut Tuusulassa 920 euroa ja palvelusetelin arvoon on kohdistunut korotuspainetta yleisen kustannus- ja palkkatason nousun myötä. Palvelusetelin arvo ei ole ollut riittävä houkuttelemaan kuntaan uusia palveluntuottajia. Palvelusetelin arvoa on korotettu 1.8.2025 alkaen 950 euroon. Lisäksi alle kolmevuotiaiden kerrointa on nostettu 1,55 nykyisestä 1,52. Yksityisen varhaiskasvatuksen kehittäminen ja päiväkotien toimintaedellytysten turvaaminen on kriittistä palveluverkon kokonaisuuden kannalta.

Asiakaskysely varhaiskasvatuksessa aloittaneille perheille tehtiin helmikuussa 2025. Huoltajat olivat erityisen tyytyväisiä siihen, että lapsi on tervetullut varhaiskasvatukseen ja lapsella on turvallinen olo varhaiskasvatuspaikassa. Myös varhaiskasvatuspaikan sijaintiin oltiin tyytyväisiä. Huoltajat toivoivat enemmän tietoa vapaista varhaiskasvatuspaikoista. Syyskuussa 2025 avautui varhaiskasvatuksessa aloittaneiden kysely, jonka tulokset valmistuvat lokakuussa.

Rykmentinpuiston päiväkoti aloitti toimintansa elokuussa 2025. Päiväkodin käyttöön ottaminen on onnistunut hyvin. Toimintakulttuuria on kehitetty ja yhteistyötä päiväkodin ja Rykmentinpuiston koulun kesken on vahvistettu.

Toukokuussa Kellokosken alueen päiväkodit Roinila ja Torppari ovat yhdistyneet yhdeksi kokonaisuudeksi. Päiväkotien johtajuus on 22.5.2025 alkaen ollut yhdellä johtajalla ja yksikköön on osoitettu ryhmästä irroitettu apulaisjohtaja. Roinilan päiväkodin johtaja siirtyy johtamaan yksikköä Etelä-Tuusulaan. Muutos on osa päiväkotien johtajuuden kehittämistä ja apulaisjohtajamallin vahvistamista yli kahdeksanryhmäisissä varhaiskasvatuksen yksiköissä. Ryhmästä apulaisjohtajan työpanoksen on katsottu hyödyntävän päiväkotien johtamiskokonaisuuden hallintaa. Apulaisjohtajamallilla on katsottu olevan positiivista vaikutusta pedagogisen johtamisen laatuun päiväkodeissa, kun johtopari pystyy kehittämään toimintaa tiiviissä yhteistyössä ja jakamaan hallinnollisia tehtäviä.

### Oppimisen palvelut

Opetussuunnitelman päivittämistä oppimisen tuen lakiuudistuksen sekä opetussuunnitelman vuosiluokille 1-6 ohjattavien lisätuntien (1 vuosiviikkotunti 3. vuosiluokalle) osalta 1.8.2025 alkaen on jatkettu alkuvuonna ja opetussuunnitelmat on hyväksytty kasvatus- ja sivistyslautakunnassa 20.5.2025. Koulujen alkaessa henkilöstölle järjestettiin koulutusta vesopäivien yhteydessä.

Ryhmäkohtaiseen tukeen käytettävää tuntimäärää esitettiin nostettavaksi 1.8.2025 alkaen ja kustannusvaikutus vuodelle 2025 tuntiresurssin kasvattamisen myötä on 219 000 euroa. Yläkoulun tuen rakenteiden arviointi ja muutokset aiheuttavat yhden lisäryhmän tarpeen lukuvuodelle 2025–26. Määräaikaisen ryhmän menolisäykset sisältyvät opettajan palkan osalta edellä olevaan tuntiresurssin lisäämiseen. Ryhmään tarvitaan koulunkäynninohjaaja, jonka kustannus on 18 000 euroa vuodelle 2025. Lisäryhmään on palkattu opettaja ja ohjaaja se on aloittanut toimintansa.

Oppilaiden tuen toteutumisesta Tuusulan kunnan täytyy perustaa lukuvuodeksi 2025–26 lisäryhmä vaatimaan erityisopetukseen (autismin kirjon luokka) Rykmentinpuiston kouluun lisääntyneen oppilasmäärän vuoksi. Kyseisen ryhmän henkilöstömitoitus on erityisluokanopettaja sekä 6 ohjaajaa ja ryhmän kustannukset ovat 280 000 euroa vuodessa. Vuodelle 2025 menolisäystä tulee 117 000 euroa.

Tuusulan kunnalla on kolme konsultoivaa erityisopettajaa Kalliomaan koulussa, joista yksi on ollut hankerahoituksella. Tätä palkkalisäystä ei ole huomioitu vuoden 2025 talousarviossa henkilöstömenoina, mutta se laskutetaan palvelua käyttäviltä kunnilta. Vuodelle 2025 menolisäys on 70 000 euroa. Konsultoitujen erityisopettajien määrää on arvioitu suhteessa konsultointitarpeeseen. Tarve on pienempi kuin keväällä on arvioitu ja siitä johtuen yhden konsultoivan erityisopettajan työaikaa kohdennetaan perusopetuksen yleiseen konsultaatioon.

Keusoten vuoden 2025 talousarvion yhteydessä toteuttaman emo-ryhmien (HOPE) psykiatristen sairaanhoitajien irtisanomisen myötä Tuusulan kunnan on palkattava ryhmiin lisätyöntekijät irtisanottujen tilalle. Tämä tarkoittaa käytännössä kahden kouluvalmentajan (kuntouttava opetus) palkkaamista. Menolisäys on tästä vuositasolla 105 000 euroa ja vuodelle 2025 menolisäyksiä tulee 44 000 euroa. Kouluvalmentajat aloittivat työnsä HOPE-luokissa lukuvuoden alkaessa.

Edellä mainittuihin lisäkuluihin on myönnetty lisämäärärahaa 468 000 euroa huhtikuussa valtuustossa. Loppuvuodelle 2025 kohdennetut sopeuttamistoimet toteutetaan mm. sijaiskustannuksia pienentämällä, harkinnanvaraisesta opettamisen kehittämiseen liittyvästä toiminnasta ja koulutuksista säästämällä, koulujen käyttötaloudesta leikkaamalla ja keskeyttämällä oppilasurheilutoiminta. Sen lisäksi päädyttiin säästötoimenpiteenä olla ottamatta Someturva käyttöön.

Tuusulan kunnan painotetun opetuksen periaatteiden päivittämistä musiikkipainotuksen sekä urheiluvalmennuksen osalta siirrettiin syksyyn 2025. Syksyllä asiaa on valmisteltu, mutta käsittelypäivämäärää ei ole vielä päätetty.

Mikkolan ja Hyökkälän koulut päättivät toimintansa lukuvuoden lopussa. Opetus alkoi Rykmentinpuiston koulussa 1.8.2025. Myös Riihikallion koulu aloitti uusissa tiloissa lukuvuoden alkaessa.

## Vapaa-ajanpalvelut

Saavutettavuus- ja esteettömyyskoulutuksessa saatuja tietoja on hyödynnetty mm. yhdenvertaisuustyössä, toiminnan kehittämisessä ja hyvinvointiviestinnässä. Tiedotteilla ja tapahtumilla sekä materiaaleilla on parannettu lasten ja nuorten harrastustoiminnan saavutettavuutta.

Vapaa-aikapalveluiden kehittämistyön tueksi kerättiin kohderyhmistä tietoa toteuttamalla *uimahallin asiakastytyytyväisyyskysely* ja *aikuisväestön liikunta- ja terveystottumuskysely*, molempien kyselyiden tuloksista on tiedotettu kevään aikana. Lisäksi keväällä teetettiin yhdistyskysely liikunta- ja nuorisoyhdistyksille sekä järjestettiin aamiaistapaaminen liikunta- ja nuorisoyhdistyksille. Nuorisopalveluissa selvitettiin turvallisuuden kokemuksia ja nuorten ajatuksia palveluiden kehittämisestä.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan toiminta-avustukset liikunta- ja nuorisotoimintaan olivat haettavissa 1.-31.1.2025. Jaettavat avustussummat olivat 50 000 euroa liikuntaan ja 15 000 euroa nuorisotoimintaan. Liikunnan toiminta-avustusta haki 22 yhdistystä ja avustushakemuksia nuorisotoimintaan tuli kahdeksalta yhdistykseltä.

Harrastusmaksuihin myönnetään tukea harrastamisen yhdenvertaisuuden parantamiseksi. Vuonna 2025 harrastusmaksutukea haki seitsemän yhdistystä. Harrastusmaksutuki jakautui seitsemälle tukea hakeneelle yhdistykselle. Vuonna 2024 menestyneitä tuusulalaisia urheilijoita palkittiin Halosenniemessä helmikuussa.

Vapaa-aikapalveluiden toimintaa supistetaan 15 000 eurolla. Säästöt kohdentuvat ulkoliikuntapaikkojen kunnostukseen, aurauksiin ja kenttien jäädytyksiin, nuorisopalveluiden kesätoimintaan ja vapaa-aikapalveluiden koulutustoimintaan.

Palvelualueen toiminnassa ei ole ollut merkittäviä poikkeamia. Tavoitteena on pysyä annetussa talousarviossa, uimahallin remontin vaikutukset tuloihin ja menoihin huomioiden.

Palvelualueen omat investoinnit toteutuvat loppuvuodesta. Kokonaisuudessaan investoinneissa ei ole ylityshkaa.

| VAPAA-AIKAPALVELUT JA YHDISTYSTOIMINNAN TUKI | TP 2022 | TP 2023 | TP 2024 | OVK 3/2025 |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|
| Nettomenot € / asukas                        | -111    | -114    | -108    | -          |
| Avustettavat yhdistykset, liikunta/nuorisio  | 22/7    | 22/6    | 26/8    | 22/8       |
| Maksetut avustukset €                        | 85 000  | 85 000  | 85 000  | 85 000     |
| TEA-viisari liikunta, Tuusula / koko maa     | 81/72   | 81/72   | 84/69   | 84/69      |
| TEA-viisari terveydenedistämisasiivisuus     | 69/68   | 73/70   | 72/69   | 73/70      |

## Kulttuuripalvelut

Erilaiset tilahankkeet ovat työllistäneet kulttuuripalveluja. Museon työ- ja kokoelmatilojen hankesuunnitelma Hyökkälän koulun tiloihin on edistynyt aikataulussa. Rakennus Kympin hankesuunnittelu eteni loppukesään asti aikataulussa. Koska korjaustyöt halutaan ajoittaa lämpimään vuodenaikaan, käynnistyvät ne vasta keväällä 2026 ja talo valmistunee seuraavana keväänä. Valtuusto teki päätöksen, että pääkirjastossa toteutetaan kevyt peruskorjaus ja sitä on osittain tehty kevään ja alkusyksyn aikana. Uutta kirjastoa ja sen sijaintia valmistellaan myöhemmin. Jokela-talon kunto on aiheuttanut huolta henkilökunnan keskuudessa.

Kulttuuripalvelujen johtoryhmä on kokoontunut säännöllisesti. Lastenkulttuuriviikko Skidiviikko tarjosi lukuisia kulttuurielämyksiä lähes tuhannelle lapselle. Vuoden tuusulalaiseksi kirjoittajana palkittiin Anne Tarsalainen. Vuoden kulttuurimyönteisenä palkittiin, Kellokosken Ruukki ry osana Tuusula-päivän tapahtumia. Tuusula-päivää ja Tuusulan taiteiden yötä vietettiin suurin joukoin. Museoiden kesä oli vilkas. Kuvataidekoulun 25-juhla-vuosi käynnistyi syyslukukauden alusta teemalla "Juuret".

Aluehallintovirasto myönsi kirjastolle 51 000 euroa avustusta hankkeeseen Moninaiset erityiset -kirjaston luku-taitotyön sopeutus erityisryhmille. Hanke toteutetaan yhteistyössä Keravan kirjaston kanssa.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan toiminta-avustukset kulttuuri- ja taidetoimintaan olivat haettavissa tammi-kuussa. Kaikkiaan hakemuksia saapui 72 kappaletta ja avustuksia haettiin yhteensä 346 343,40 eurolla. Tuusulan kunnan talousarvioon 2025 oli varattu kulttuuritoiminnan tukemiseen yhteensä 125 000 euroa. Avustuksia myönnettiin 64 kulttuurin ja taiteen harrastajalle tai ammattilaiselle.

| Yleinen kulttuuritoimi                      | TP 2022 | TP 2023 | TP 2024 | OVK 3/2025 |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|
| Tapahtumien määrä (pl. lastenkulttuuri)     | 73      | 75      | 47      | 81         |
| Tapahtumien osallistujamäärä                | 15287   | 13 000  | 6 279   | 5722       |
| Lastenkulttuuritapahtumien määrä            | 102     | 100     | 114     | 8          |
| Lastenkulttuuritapahtumien osallistujamäärä | 7 185   | 6 000   | 7 496   | 3039       |
| KÄVIJÄT YHTEENSÄ                            | 22472   | 19000   | 13 775  | 8761       |

| Museo                                       | TP 2022 | TP 2023 | TP 2024 | OVK 3/2025 |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|
| Yleisö- ja opetuspalvelut, kävijät          | 7506    | 7 000   | 14 870  | 7 233      |
| Yleisö- ja opetustapahtumat, tapahtumamäärä | 324     | 200     | 242     | 139        |

|                               |        |        |        |        |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Näyttelykävijämäärä museoissa | 45 537 | 55 000 | 45 620 | 51 621 |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|

### Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

Sivistyksen toimialueelle on asetettu vuoden 2025 talousarviossa neljä (4) valtuustotasoista toiminnan tavoitetta, jotka raportoidaan kunnan osavuosikatsauksessa. Syyskuun lopun tilanteessa kaikkien kolmen tavoitteen arvioidaan toteutuvan suunnitelman mukaisesti.

### Arvio tavoitteen toteutumisesta:

● Toteutuu suunnitellusti
 ● Toteutuu osittain
 ● Ei toteudu

|                                                                                   |                                                                                   |                                                                                                                                                                                        |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>06.01 Yhteistyö ja palvelurajapinnat hyvinvointialueen kanssa vahvistuvat.</b> |  | Alueellinen hyvinvointisuunnitelma on valmis ja hyväksytty.                                                                                                                            |  |
|                                                                                   |                                                                                   | Yhteinen rakenne Keusoten, varhaiskasvatuksen ja oppimisen palvelualueiden kesken toteutuu.                                                                                            |  |
|                                                                                   |                                                                                   | Perheille on tarjottu vanhemmuuden tukea yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.                                                                                                        |  |
|                                                                                   |                                                                                   | Lapsille, nuorille ja perheille kohdistetuista palveluista on tehty koonti, jotta saadaan tietoa eri palveluista ja kentällä työskentelevät tahot osaavat tukea ja ohjata palveluihin. |  |
|                                                                                   |                                                                                   | Sivistyksen asiakaskyselyissä käyttäjien kokemus palvelun laadusta on lisääntynyt                                                                                                      |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Keusoten taloustilanne on johtanut keskeisten sopimusten irtisanomisiin. Yhteistyö ruokapalveluiden ja neuvola- koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon kanssa puuttuu. Toistaiseksi koonti palvelurakenteesta ei ole esitelty kunnan työntekijöille kootusti.

|                                                                           |                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>06.03 Sosiaalinen vastuullisuus sivistyspalveluissa on vahvistunut</b> |  | Jokaisesta yksiköstä on osallistuttu kieli-, kulttuuri- ja katsomusosaamisen koulutuksiin                                       |  |
|                                                                           |                                                                                     | Suomi toisena kielenä –opettajia on vakinaistettu lisää kuntaan                                                                 |  |
|                                                                           |                                                                                     | Sivistyksen monikulttuurinen viestintäsuunnitelma on laadittu ja käytössä                                                       |  |
|                                                                           |                                                                                     | Vapaa-aikapalveluiden saavutettavuus- ja esteettömyyskartoitus on tehty                                                         |  |
|                                                                           |                                                                                     | Ruokapalveluhenkilöstö on saanut koulutuksen vastuullisuuden portaista                                                          |  |
|                                                                           |                                                                                     | Varhaiskasvatuksessa kaikki yksiköt ovat laatineet tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelman                                     |  |
|                                                                           |                                                                                     | Saavutettavia ja ilmaisia palveluita kuntalaisille on lisätty (vrt. Kaiku-kortti)                                               |  |
|                                                                           |                                                                                     | Kunnan yleiset turvallisemman tilan periaatteet on käyty läpi jokaisessa yksikössä sekä työntekijöiden että kohderyhmän kanssa. |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Kieli- ja kulttuurikoulutuksissa ei ole toistaiseksi osallistuttu kaikista yksiköistä, mutta suurimmassa osassa yksiköitä koulutuksiin on jo osallistuttu. Turvallisemman tilan periaatteet käydään vielä osassa yksiköistä läpi.

|                                                                  |                                                                                   |                                                                                                       |                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 08.01 Lapsiystävällinen kunta –toimintasuunnitelma on edistynyt. |  | Lasten ja nuorten harrastustoimintaa on kohdennettu haavoittuvassa asemassa oleville.                 |  |
|                                                                  |                                                                                   | Perehdyttäminen on toteutunut laajasti henkilöstön, asukkaiden ja yhteisöjen keskuudessa.             |  |
|                                                                  |                                                                                   | Lasten ja nuorten keskeinen hyvinvointitieto on määritetty ja seuranta ja hyödyntäminen on käynnissä. |  |
|                                                                  |                                                                                   | Lapsivaikutusten arvioinnille on määritetty tavat.                                                    |  |
|                                                                  |                                                                                   | Lasten ja nuorten osallisuus ympäristön suunnitteluun toteutuu aktiivisesti.                          |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Hyvinvointitiedon määrittäminen käynnissä vuoden aikana, tavoiteaikataulu vuoden loppuun mennessä. Koontinäytön käyttöönotto alkuvuodesta 2026. Lapsivaikutusten arvioinnin mallin tarkastelu aloitettu, mutta mallia ei vielä otettu käyttöön.

|                                                                                             |                                                                                   |                                                                                                                           |                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 09.01 Lapset ja nuoret oppivat tulevaisuuden yhteiskunnassa tarvittavia tietoja ja taitoja. |  | Paikallinen opetussuunnitelma on päivitetty valtakunnallisten muutosten vaatimalla tavalla 1.8.2025 alkaen.               |   |
|                                                                                             |                                                                                   | Oppimisen tuen uudistus on tehty ja tuen rakenteet on päivitetty.                                                         |   |
|                                                                                             |                                                                                   | Opetussuunnitelman lisätunnit vuosiluokille 1-2 sekä 3-6 on ratkaistu.                                                    |   |
|                                                                                             |                                                                                   | Painotetun opetuksen periaatteet on päivitetty.                                                                           |   |
|                                                                                             |                                                                                   | Valmistavasta opetuksesta yleisopetukseen integroitumiseen on toimivia toimintamalleja.                                   |   |
|                                                                                             |                                                                                   | Varhaiskasvatuksen tuen resurssien käyttö on arvioitu ja niiden monipuolista ja tarkoituksenmukaista käyttöä on seurattu. |   |
|                                                                                             |                                                                                   | Kulttuurikasvatussuunnitelmia on tarkasteltu tulevaisuustaidot huomioiden.                                                |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: -

## KASVU JA YMPÄRISTÖ

### Toimialue

#### Käyttötalouden tulojen ja menojen toteutuminen

| Kasvu ja ympäristö<br>(1000 euroa) | Tot. 1-9<br>2025 | Tot. %<br>2025 | Tot. 1-9<br>2024 | Tot. %<br>2024 | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Ennuste<br>2025 | Ennuste/<br>MTA<br>2025 |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------------|-----------------|-------------------------|
| TOIMINTATUOTOT                     | 27 774           | 82,41 %        | 28 911           | 86,90 %        | 41 921     | 33 701      | 35 516          | 105,39 %                |
| VALMISTUS OMAAN<br>KÄYTTÖÖN        |                  | 0,04 %         | 41               | 40,78 %        | 43         | 100         | 100             | 100,00 %                |
| TOIMINTAKULUT                      | -31 775          | 70,31 %        | -28 229          | 74,52 %        | -38 299    | -45 191     | -45 190         | 100,00 %                |
| TOIMINTAKATE                       | -4 001           | 35,12 %        | 723              | -16,04 %       | 3 665      | -11 390     | -9 574          | 84,06 %                 |

Kasvun ja ympäristön toimialueen toimintatuotoista toteutui 82,41 % (v. 2024: 86,90 %). Toimintakuluista toteutui 70,31 % (v. 2024 74,52 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 35,12 %

#### Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tammi-syyskuussa 2025

Maan myyntitulojen ennustetaan toteutuvan 6,5 miljoonaa euroa, eli 7,8 miljoonaa euroa talousarviota heikompana. Maan myyntivoitot näkyvät talousarviossa tuloslaskelmaosassa ja toteuma on maankäytön palvelualueella. Maan myyntivoittojen ennuste laskee talousarvion 12,2 miljoonasta eurosta 5,5 miljoonaan euroon. Lisäksi rakennusvalvonnan lupatuottojen ennustetaan toteutuvan 0,25 miljoonaa euroa talousarviota suurempina. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

#### Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Kasvun ja ympäristön toimialueelle on asetettu vuoden 2025 talousarviossa yhteensä 15 sitovaa toiminnan tavoitetta. Näistä kahdeksan (8) on valtuustotasoisia. Syyskuun lopun tilanteessa näistä viiden (5) arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja kolmen (3) tavoitteen toteutuvan osittain. Näkymät tavoitteiden toteuman tilanteeseen on hieman heikentynyt puolivuositarkastuksen jälkeen.

Odotettavat poikkeamat vuositavoitteiden toteumassa johtuvat lähinnä joidenkin niiden onnistumisen kriteereinä olevien hankkeiden etenemisen aikataulun viivästymisestä. Syyt viivästymisiin ovat moninaiset. Viivästymiä on ollut tai ennakoitavana olevan mm. Hyrylän Lahelanpelto III, Halkivaha III, Hökilän, Koskensillan tien ja Esikunnanpolun sekä Puistokylän –asemakaavahankkeissa. Pieniä viivästymiä on myös esim. uimahallin peruskorjauksen ja Tuusulanjärven ja –jokilaakson alueen kehittämisvisiotyön valmistumisessa, järjestelmäuudistuksen käyttöönotossa sekä rakennusvalvonnan lupaprosessin kehittämisessä vastaamaan rakentamislain muutoksiin. Lisäksi kaikkia työvoiman ja työmarkkinoiden kohtaantoa tukevia toimenpiteitä ei ole pystytty toteuttamaan.

Em. syistä on yhden (03.01 *Pientalotonttien kaavavarojen on kasvanut ja alueiden nopea rakentuminen on mahdollistettu*) valtuustotasoisesti seurattavan vuositavoitteen toteumaennuste muuttunut puolivuositarkastuksen tilanteeseen nähden vihreästä (toteutuu suunnitellusti) keltaiseksi (toteutuu osittain).

Positiivista kehitystä toteuman osalta verrattuna puolivuositarkastuksen tilanteeseen on sen sijaan tapahtunut mm. vuositavoitteiden 03.02 *Kunnan maaomaisuus sekä maapolitiikan toimet ja työkalut mahdollistavat kunnan tavoitteiden mukaisen kasvun* sekä 04.02 *Liikenteellisesti keskeisesti sijaitsevien yritysalueiden maankäytön ja liikenteen suunnitelmia, profilointia ja kiinteistökehitystyötä edistetään dynaamisesti lisäämään yritystonttitarjontaa, yrityksiä sekä työpaikkoja* onnistumisen kriteerien toteutumisen osalta. Myös Jokelan palveluverkon etenemisen osalta on saatu puolivuositarkastuksen jälkeen laadittua yhdessä sivistyksen toimialan kanssa päivitetty aikataulu.

#### Keskeisimmät talousarvion toiminnan tavoitteiden tapahtumat olivat:

- o Elinvoimassa on tehty laajassa yhteistyössä Focus ja Kiila-Kiertolan alueprofilointia sekä Focus-alueen vastuullisuuskonseptityö. Lisäksi on jatkettu tontinmyyntineuvotteluja sekä suunniteltu yritystonttien ja tuottajamuotoisten asumisen tonttien markkinointia. Vuoden alussa on tehty matkailuesite, asuntopoliittisen ohjelman raportointia ja jatkettu asumisneuvonnan toiminnan kehittämistä. Syrjäytymisvaarassa oleville itsenäistymisvaiheessa oleville nuorille aikuisille toteutettu asumispakkaus on ollut menestys ja sai paljon mediajulkisuutta. Tuusulan tapahtumissa toteutettiin menestyksekkäs Kakkufestivaali -tapahtuma toukokuussa. Pohjois-Tuusulan vetovoiman edistämiseksi järjestettiin mm. Tarinoiden talot -tapahtuma Kellokoskella elokuussa.
- o Kohdennetussa asiakastyössä jatkettiin valmennusasiakkaiden ohjautumisen prosessin rakentamista työllisyysalueen kanssa. Pohdinnassa on vaikuttavuuden raportointi ja sen prosessi työllisyysalueen ja kunnan kesken. Kotoutujille ja vieraskielisille suunniteltiin yrittäjyysneuvontaa sekä kielipainotteista työelämään tähtäävää koulutusta.
- o Palveluverkko-ohjelman toteuttaminen on edennyt suunnitellusti: Riihikallion koulu sekä Rykmentinpuiston koulu ja päiväkodit ovat valmistuneet suunnitelmallisesti käyttöönotettavaksi elokuussa. Peltokaaren päiväkodin osalta on jatkettu takuajan edunvalvontaa. Lahelan koulun, päiväkodin ja nuorisotilan hankinta on edennyt kilpailulliseen neuvottelumenettelyyn.
- o Kiinteistöjen realisointisuunnitelmaa toteutettiin luovuttamalla alkuvuoden aikana kaksi realisoitavaa kohdetta, Kellokosken Toimela ja Jokelan Kolsan tallirakennus. Lisäksi Aattolan kohteesta on allekirjoitettu kauppakirja. Yhdestä myynnissä olleesta kohteesta ei saatu tarjouksia. Sen kehittämistä tarkastellaan uudelleen. Kolmen kohteen realisoinnin valmistelut aloitettiin ja tarkoituksena saada ne myyntiin loppuvuodesta. Realisointisuunnitelman päivittäminen palautettiin uudelleen valmisteltavaksi. Valmistelu on vielä kesken.
- o Asuntorakentamiseen luovutettiin seurantakaudella vuokraamalla 11 AO-tonttia Häriskivestä, 2 AO-tonttia Lahelanpellosta ja 1 AO ja 1 AP-30 Peltokaaresta. Lisäksi myytiin 2 AO-tonttia Häriskivestä ja 1 AO-tontti Mikkolasta. Vuokratontteja lunastettiin omaksi 1 kpl Kolsasta, 2 kpl Peltokaaresta ja 3 kpl Lahelanpellosta. Ristikivestä myytiin yksi yritystontti.
- o Maanmyyntituloja on kertynyt noin 0,8 Meuroa.
- o Maata on hankittu vapaaehtoisin kaupun noin 30 ha ja lunastustoimituksen päättyessä Focus alueella kunnalle siirtyi 40 ha alueita. Maanhankinta yhteensä noin 71 ha.

- o Vuoden aikana on laadittu yksi maankäyttösopimus Hyrrän asemakaava-alueella, Hyrylän keskustassa, 6 kpl Peurantien asemakaava-alueella Riihikalliossa ja yksi Sammonmäki IV asemakaava-alueelta Focuksesta sekä 1 kpl Palkkitien asemakaava-alueella Hyrylässä.
- o Kaavoitus on valmistelut yhdessä projektitoimiston kanssa syyskuun loppuun mennessä nähtäville yhteensä kymmenen asemakaavatyötä: Lepola III (nro 3485), Sammonmäki IV (nro 3562), Peurantie 20 (nro 3643), Lahelanpelto III (nro 3651), Högbergintie (3672), Vallunlenkki (nro 3662), Viwersiniverkosto, VISSI (nro 2009), Rykmentinpuiston keskiosan yleissuunnitelma (2010), Puistokylä (nro 3589), Tuusulan Itäväylä I (nro 3673). Hyväksytyjä asemakaavoja ja asemakaavamuutoksia on saatu seitsemän kappaletta: Mattila II (nro 3648), Rykmentinportti I (nro 3630), Jokelan kotikirkko (3667), Peurantie 20 (3642), Hyrrä (3660), Sammonmäki IV (3508) ja Lahelanorsi (nro 3650). Uusia kaava- ja yleissuunnitelmatöitä on laitettu vireille neljä kappaletta ja kahta asemakaava-aluetta on laajennettu.
- o Syyskuun loppuun mennessä myönnettiin lupa 206 asunnolle. Näistä 32 oli kerrostaloasuntoja, loput pien- ja rivitaloasuntoja. Tarkastelukaudella on valmistunut yhteensä 74 asuinhuoneistoa sekä muun muassa Tuotantotie 26 teollisuus- ja varastorakennus.
- o Kuluvan vuoden heinä-, syyskuussa on aloitettu muun muassa Koskensillantien pysäköintilaitoksen sekä Rykmentinportinkatu 3 teollisuus- ja varastorakennuksen rakentaminen.
- o Rakennusjärjestys on siirtynyt hallituksen päätöksellä valtuuston käsittelyyn ja on tarkoitus saada voimaan syksyllä 2025.

## Elinvoima, asuminen ja kehittäminen

Elinvoimassa on tehty laajassa yhteistyössä Focus ja Kiila-Kiertolan alueprofilointia sekä Focus-alueen vastuullisuuskonseptityö. Tontinmyyntineuvotteluja on jatkettu edelleen sekä suunniteltu yritystonttien ja Focus -alueen ja tuottajamuotoisten asumisen tonttien markkinointitoimenpiteitä. Tuottajamuotoisten tonttien myyntiin liittyen on ollut tapaamisia eri rakennusliikkeiden kanssa sekä toteutettu rakennusalan toimijoiden tilaisuus elokuussa Kellokoskella. Tuusula osallistui Business Arena kiinteistökehittämisen tapahtumaan helmikuussa. EcoCore-projektissa on jatkettu suunnitelmien mukaisesti.

Kolmannella kvartaalilla kohdennetussa asiakastyössä painopisteenä turvallisuuden ennakointi ja turvallisuus-toimien näkyväksi tekeminen osana asiakastyötä. Tähän on vaikuttaneet muutokset toimintaympäristössä ja lisääntyvä palveluntarve kaikissa asiakasryhmissä.

Työllisyyspalveluissa asiakasmäärät ovat nousseet ja asiakkuudessa oli syyskuun loppuun mennessä 183 asiakasta, koko vuoden tavoitteena on 220 asiakasta. Vieraskielisten osuus tästä on lähtenyt voimakkaaseen nousuun verraten edelliseen vuoteen. Työllisyyspalveluiden asiakkaista 30% on vieraskielisiä. Työllisyyspalveluissa aloitti heinäkuussa vieraskielisten työllisyysohjaaja, joka vastaa pääasiallisesti vieraskielisten työhönvalmennuksesta. Maahanmuuttajapalveluissa lakisääteiseksi muuttuneen ohjaus ja neuvontapalvelun käyntimäärät ovat kasvaneet merkittävästi viime vuodesta. Neuvonnassa käy nyt keskimäärin 150 maahanmuuttajataustaista kuntalaista kuukaudessa. Kokonaisuudessaan kotoutumispalveluiden piirissä on ollut keskimäärin 330 henkilöä joista 280 on tilapäistä suojelua saavia ukrainalaisia.

Nuorten aikuisten palveluissa on lähdetty tarkentamaan asiakastyön raportointia kolmannella kvartaalilla. Tavoitteena on tarkempi tietämys asiakastyön kohdistumisesta ja resurssien jakaantumisesta yksikössä ja palveluiden välillä. Asiakasmäärät ovat pysyneet vastaavalla tasolla edelliseen vuosineljänneksen verrattuna, ja ovat kolmannella kvartaalilla kaikissa palvelumuodoissa yhteensä 230 kontaktoitua yksilöasiakasta. Ryhmätapaamisissa kertyi yhteensä 718 kontaktia.

Ikäihmisten asumisneuvontaan rekrytoitiin uusi henkilö ja toiminnan kehittäminen jatkuu edelleen. Syrjäytymisvaarassa oleville itsenäistymisvaiheessa oleville nuorille aikuisille toteutettu asumispakkaus on ollut menestys ja sai paljon mediajulkisuutta. Matkailuesite on tehty ja jaettu eri matkailutoimijoille. Tuusulan tapahtumissa toteutettiin menestyksekkäs Kakkufestivaali -tapahtuma toukokuussa. Pohjois-Tuusulan vetovoiman edistämiseksi järjestettiin mm. Tarinoiden talot -tapahtuma Kellokoskella elokuussa.

## Projektitoimisto

Puistokylän asemakaavan suunnittelua on jatkettu ehdotuksesta saadun palautteen perusteella. Hyvinvointikeskuksen suunnittelua jatkettiin. Rykmentinportin tonttien myynti on jatkunut, asemakaava tuli voimaan. Tontinluovutusta edistettiin. Varuskunnanaukion yleissuunnitelman päivittämisestä käytiin neuvottelut ja saatiin tarjous.

Uuden kunnantalon kalustesuunnittelu on valmistunut ja hankinnan kilpailutus on käynnissä. Hyrrän asemakaavan muutos sai lainvoiman. Koskensäntien pysäköintilaitoksen urakka käynnistyi syyskuussa. Koskensäntien ja Esikunnanpolun kortteleiden tontinluovutuskilpailu käynnistettiin, mutta rakennusliikkeitä ei saatu sitoutettua - alueen jaetaan erillisiksi kaavahankkeiksi. Jokipuiston jatkosuunnittelu käynnistyi maisema-arkkitehtuurikilpailun voittaneen suunnittelutoimiston kanssa.

Sammonmäki IV asemakaavan muutos tuli voimaan elokuussa ja alueen teknisen suunnittelun kilpailutus käynnistettiin tämän jälkeen. Sammontakojantie I asemakaavan (ent. Kehä IV asemakaava) ehdotuksen valmistelua on jatkettu ja siihen liittyviä lisäselvityksiä on laadittu kesän ja syksyn aikana. Yhdessä Vantaan kaupungin kanssa on valmisteltu Kiilan Kehityskuvan alustavat maankäyttöluonnokset. Maankäytön suunnittelusta erillinen Kiila II hanke valmistui syksyllä. Hankkeessa kehitettiin alueen vaikutusten arviointia ja sidosryhmien välistä kommunikaatiota vuorovaikutusalustan kautta.

Palveluverkko-ohjelman projekteja johdettiin: Rykmentinpuiston koulu ja päiväkotitoiminta on palvelujaksolla, jonka aikainen yhteistoimintaryhmä käynnistettiin, Jatkettiin Peltokaaren päiväkodin takuujaksolla edunvalvontaa. Lahelan koulun, päiväkodin ja nuorisotilan hankinta on edennyt kilpailulliseen neuvottelumenettelyyn. Sopimusbotti otettiin käyttöön ja käytön laajentamista muille palvelualueille kehitetään, alkaen kaavoituksesta.

Kiinteistöjen realisointisuunnitelmaa toteutettiin luovuttamalla alkuvuoden aikana kaksi realisoitavaa kohdetta. Lisäksi yksi kohde oli myynnissä, mutta siitä ei saatu tarjouksia. Sen kehittämistä tarkastellaan uudelleen. Kolmen kohteen realisoinnin valmistelut aloitettiin ja tarkoituksena saada ne myyntiin loppuvuodesta. Realisointisuunnitelman päivittäminen palautettiin uudelleen valmisteltavaksi. Valmistelu on vielä kesken.

## Maankäyttö ja paikkatieto

### Maankäyttö

Henkilöstö ei jaksolla 1-8/2025 ole ollut täydessä kokoonpanossaan kahden henkilön erinäisten pitkien vapaiden vuoksi. Realisoitavista kohteista on myyty Kellokosken Toimela ja Jokelan Kolsan tallirakennus sekä allekirjoitettu kauppakirja Aattolan kohteesta. Asuntorakentamiseen luovutettiin vuokraamalla 11 AO tonttia Häriskivestä ja 2 AO tonttia Lahelanpellosta ja 1 AO ja 1 AP-30 Peltokaaresta ja myytiin 2 AO tonttia Häriskivestä, 1 AO tontti Mikkolasta ja 1 vuokratontin omaksi lunastus Kolsasta, 2 vuokratontin omaksi lunastusta Peltokaaresta ja 3 vuokratontin omaksi lunastusta Lahelanpellosta. Yksi yritystontti Ristikivestä myytiin. Maanmyyntituloja on kertynyt noin 1,25 miljoonaa euroa.

Maata on hankittu vapaaehtoisin kaupoin noin 30 ha ja lunastustoimituksen päättyessä Focus alueella kunnalle siirtyi 40 ha alueita. Maanhankinta yhteensä noin 71 ha. Vuoden aikana on laadittu yksi maankäytösopimus Hyrrän asemakaava-alueella, Hyrylän keskustassa, 6 kpl Peurantien asemakaava-alueella Riihikalliossa ja yksi Sammonmäki IV asemakaava-alueelta Focuksesta sekä 1 kpl Palkkitien asemakaava-alueella Hyrylässä.

Alkuvuoden vaatimaton tontinmyynti ei ennusta loppuvuoteenkaan erityisiä piristymisen merkkejä. Neuvotteluja käydään aktiivisesti niin tuottajamuotoisten kuin yritystonttien kanssa. Vaikka kaikki neuvotteluissa olleet kaupat saataisiin loppuvuonna toteutettua, ei tontinmyyntitavoitteeseen näytetä päästävän vuonna 2025. Hyvässäkin tilanteessa tontinmyyntitavoitteesta jäätäneen noin 6 miljoonaa euroa. Maankäytösopimuskorvausten tuloutusennusteeseen uskotaan päästävän.

## Paikkatieto

Paikkatietoasiantuntijan rekrytointi saatiin päätökseen ja uusi asiantuntija aloittaa vuoden 2026 alusta.

Rakennetun ympäristön kokonaisratkaisun hankintaan on tullut valitusten ja sidosyksikköhankintoihin liittyvien lainsäädäntöuudistusten takia viivästyksiä. Kaksi kuntaa teki järjestelmähankinnan sidosyksikköhankintana ja heidät haastettiin markkinaoikeuteen. MO:n ratkaisu saadaan lokakuun aikana. Maankäytön lainsäädäntömuutosten aiheuttaman aikataulupaineen takia järjestelmä tullaan todennäköisesti kilpailuttamaan ja se tehdään joko yhdessä muiden kuntien kanssa tai sitten Velora Oy:n yhteishankintana.

Tuusulan paikkatiedon kokonaisarkkitehtuurityö valmistui alkuvuonna 2025 ja suunnitelman mukaisia toimenpiteitä toteutetaan vuoden 2025 aikana. Vantaan ja Tuusulan yhteinen katunäkymäkuvaus saatiin valmiiksi ja aineistoja on jo toimitettu. HSY:n ilmakehu peruuntui, kun konsultin mukaan säätila ei mahdollistanut ilmakehuja koko kesän aikana. Kuvaukset siirtyvät siis vuodelle 2026. Kiinteistöveroselvitystä jatketaan edelleen teollisuus- ja liikerakennusten sekä vanhojen asuinkerros- ja rivitalokortteleiden alueilla. Työ valmistuu paikkatiedon osalta syksyllä 2025.

## **Kaavoitus**

Kaavoitus on valmistelut yhdessä projektitoimiston kanssa syyskuun loppuun mennessä nähtäville yhteensä kymmenen asemakaavatyötä: Lepola III (nro 3485), Sammonmäki IV (nro 3562), Peurantie 20 (nro 3643), Lahelanpelto III (nro 3651), Högbergintie (3672), Vallunlenkki (nro 3662), Viherisinverkosto, VISSI (nro 2009), Rykmentinpuiston keskiosan yleissuunnitelma (2010), Puistokylä (nro 3589), Tuusulan Itäväylä I (nro 3673). Hyväksyttyjä asemakaavoja ja asemakaavamuutoksia on saatu seitsemän kappaletta: Mattila II (nro 3648), Rykmentinportti I (nro 3630), Jokelan kotikirkko (3667), Peurantie 20 (3642), Hyrrä (3660), Sammonmäki IV (3508) ja Lahelanorsi (nro 3650). Uusia kaava- ja yleissuunnitelmatöitä on laitettu vireille neljä kappaletta ja kahta asemakaava-alueita on laajennettu.

Syyskuun loppuun mennessä on pidetty yksitoista asukastilaisuutta sekä yhteistyössä Tuusulan Opiston kanssa kurssi kaavoituksesta ja siihen osallistumisesta. Palvelualueella on täyttämättä yksi toimi. Uusi kaava-suunnittelija aloitti elokuussa.

## **Rakennusvalvonta**

Syyskuun loppuun mennessä myönnettiin lupa 206 asunnolle. Näistä 32 oli kerrostaloasuntoja, loput pien- ja rivitaloasuntoja. Tarkastelukaudella on valmistunut yhteensä 74 asuinhuoneistoa sekä muun muassa Tuotantotie 26 teollisuus- ja varastorakennus. Kuluvaan vuoteen heinä-, syyskuussa on aloitettu muun muassa Koskensillan tien pysäköintilaitoksen sekä Rykmentinportinkatu 3 teollisuus- ja varastorakennuksen rakentaminen. Rakennusjärjestys on siirtynyt hallituksen päätöksellä valtuuston käsittelyyn ja on tarkoitus saada voimaan syksyllä 2025. Rakentamislain vaikutuksia oleviin prosesseihin on tunnistettu ja linjattu yhteisiä toimintamalleja niiden uusien määräysten osalta, joista ei ole annettu selkeitä määräyksiä ministeriön toimesta. Tässä työssä apuna ovat niin rakennustarkastusyhdistys, Kuntaliitto kuin topten yhteisökin.

## **Yhdyskuntatekniikka**

Joenrannan kaava-alueen rakentaminen Kellokoskella on edennyt hyvin, Rakentamisen aikana on yhdessä urakoitsijan kanssa etsitty vähähiilisempiä ratkaisuja, ja tämän myötä on saatu myös lyhennettyä rakentamisen aikataulua. Valtaosa TS2026:lle kaavailuista kustannuksista aikaistuu vuodelle 2025. Palvelukeskuksen ympäristön kunnallistekniikkaa rakennetaan yhteensovitetuna kauppakeskushankkeen kanssa. Sulan työpaikka-alueen samoin kuin Vanutehtaan asuinalueen rakentamiset etenevät aikataulun mukaisesti.

Uusi työmaapäällikkö on aloittanut työt ja kuluvalle vuodelle suunniteltuja kohteita on saatu aloitettua tai jatkettua, joskin alkuperäisestä aikataulusta hieman jäljessä. Pienempiä töitä on jouduttu siirtää vuodelle 2026. Tykkimiehenraitin pinta-urakka ja Rykmentinpuiston koulun ja urheilupuiston välinen raitti ja latusilta-urakka on saatu päätökseen ja kohteet on otettu vastaan. Urheilupuistossa Urkka-aukion ja viereisen parkkialueen rakentaminen on hyvässä vauhdissa ja valmistunevat tämän vuoden puolella. Tuusulanjärven eteläpään rantareitin

rakentaminen on aloitettu maanmuokkauksilla, raivauksilla ja maastomerkinnoilla. Lahelanpellossa on rakennettu valmiiksi Lahelanpelto II alueen viher- ja pintatöitä. Lahelan koulun vaatima kunnallistekniikan rakentaminen- urakkakilpailu on julkaistu.

Kesäkuussa Viherpalveluissa otettiin Etelä-Tuusulan viherkunnossapidon urakkaan koekäyttöön m-reporting – laadunvalvontaohjelma. Ensimmäisen kauden aikana kerätään käyttökokemuksia ja tavoitellaan laadunvalvonnan parantumista. Heinäkuussa käynnistyi puistometsien inventointi kymmenvuotista puistometsäsuunnitelmaa varten. Inventoinnin ja puistometsäsuunnitelman suorittaa Metsätoimisto Junnila Oy. Viher- ja ulkoliikuntapalveluiden kehityssuunnitelma on valmistunut ja laitetaan nähtäville lokakuussa.

Suunnittelussa ovat merkittävimpiä kohteina Mattilan keski- ja pohjoisosa, Sammonmäki III ja IV sekä Rykmentinpuiston työpaikka-alueen itäosa. Kunnan liikenneturvallisuussuunnitelmaa on päivitetty yhdessä Uudenmaan ELY-keskuksen kanssa. Pilaantuneet maat ja jätteensekaiset maat kunnan kiinteistöillä työllistivät runsaasti ja veivät resursseja muiden hankkeiden edistämiseltä. Leuto ja vähäluminen talvi ovat helpottaneet käyttötaloutta kunnallistekniikassa edellisvuotta pienempinä talvikunnossapidon kustannuksina. Toisaalta leuto talvi kostautui kasvavana asfalttirakenteiden vaurioina ja korjausvelan kasvuna. Kaivuulupien käsittely ja valvonta on lisääntynyt taas merkittävästi lähinnä kuituverkkojen rakentamisen takia.

Osa henkilöstövajauksista on saatu paikattua rekrytointien kautta. Suurin tarve lisähenkilöstölle on valvontaorganisaatiossa käsittäen niin kunnallistekniikan rakentamisen kuin myös katu- ja viheralueiden kunnossapidon. Kriittisin tilanne on viherpalveluissa, jossa kunnan hoitourakoita valvoo tällä hetkellä vain yksi henkilö. Pysäköinninvalvonnan toteuttamista on edistetty. Pysäköinninvalvojan nimeämiseen liittyvä kysymys on saatu ratkaistua.

### Tilapalvelut

Palveluverkon kohteista aikataulussa valmistuivat Riihikallion koulu ja päiväkotit sekä Rykmentinpuiston koulu ja päiväkoti, jotka aloittivat toimintansa elokuussa 2025. Rakennus 10 kilpailutetaan urakoitsijoita syksyn aikana. Hankkeen aikataulu on hieman venynyt ja sen odotetaan valmistuvan loppuvuonna 2026. Uimahallin peruskorjauksen purut on saatu tehtyä. Purku paljasti, että korjauksen laajuus on isompi kuin alun perin odotettiin, joten lisätyöt tuovat lisää kustannuksia sekä pidentävät urakka-aikaa arviolta maaliskuun 2026 loppuun saakka. Pääkirjaston kevyt peruskorjaus on aloitettu ja työt odotetaan valmistuvan vuoden 2026 loppuun mennessä. Kirjastoa ei jouduta sulkemaan, mutta aiheuttaa ajoittaista häiriötä sen toiminnalle. Hyrylän sote-keskuksen projektinjohtourakkakilpailuun on valittu kolme ehdokasta, joiden kanssa neuvottelut ovat loppusuoralla ja urakoitsijan valinta tehdään lokakuussa 2026. Kohteen rakentamisen aloitus on aikataulutettu alkamaan kesällä 2026 ja vastaanoton olisi tarkoitus tapahtua kesällä 2028. Taidekasarmin vuokrasopimuksen laadinta on juuri meneillään ja kohteen muutostöiden olisi tarkoitus alkaa vielä tänä vuonna.

Tilapalveluissa on jatkunut jo viime vuonna ollut resurssipula pitkien poissaolojen sekä kasvaneen rakennusmäärän takia. Lisäksi ulosvuokraus on kasvanut Jokelan terveysaseman osittaisen tyhjentymisen takia. Arkistohoitajan työsopimusta on jatkettu vielä lyhyellä määräajalla, jotta hän voi avustaa kiinteistöjohtamisen yksikköä. Tilapalveluihin ollaan kilpailuttamassa uutta tila- ja vuokrahallintajärjestelmää. Ensimmäinen kilpailutus jouduttiin keskeyttämään, koska tarjoukset ylittivät EU-kilpailutuksen rajan. Nyt uusi kilpailutus on tarkoitus tehdä syys-lokakuun vaihteessa. Aikataulullisesti hankinta menee noin kahdella kuukaudella eteenpäin. Samalla projektityöntekijän työsuhdetta on pidennetty vuoden 2025 loppuun saakka.

Talousarvio etenee hyvin ennusteiden mukaisesti. Vuokratulot tosin alittavat talousarvion ennusteen, johtuen lähinnä Jokelan terveysaseman tyhjenemisen ja sen kautta uusien vuokralaisten löytämisen haasteiden myötä.

### Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

Kasvun ja ympäristön toimialueelle on asetettu vuoden 2025 talousarviossa kahdeksan (8) sitovaa valtuustotavoitetta. Syyskuun lopun tilanteessa näistä viiden (5) arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja kolmen (3) tavoitteen toteutuvan osittain.

Arvio tavoitteen toteutumisesta:

● Toteutuu suunnitellusti    ● Toteutuu osittain    ● Ei toteudu

|                                                                                                                     |   |                                                                                                                                                                  |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| <b>01.01 Sivistyksen palveluverkon uudistaminen etenee suunnitellusti yhteistyössä sivistyksen toimialan kanssa</b> | ● | Lahelan kampuksen hankintailmoitus on julkaistu.                                                                                                                 | ● |
|                                                                                                                     |   | Riihikallion ja Rykmentinpuiston kampukset on otettu vastaan aikataulussaan.                                                                                     | ● |
|                                                                                                                     |   | Hyökkälän taiteen ja kulttuurin työ- ja kokoelmatilojen korjaus on aloitettu.                                                                                    | ● |
|                                                                                                                     |   | Pääkirjaston sijainnista riippuen ao. suunnitelma on hyväksytty ja uusien tilojen kilpailutusta on valmisteltu.                                                  | ● |
|                                                                                                                     |   | Uimahallin peruskorjaus ja kassa-alueen uudistus on valmis.                                                                                                      | ● |
|                                                                                                                     |   | Osana Keusoten kanssa kehitettävää Kellokosken kiinteistöä tarkastellaan myös sivistyksen tilatarpeita, kuten opiston, kirjaston ja nuorisotilan tilakysymyksiä. | ● |
|                                                                                                                     |   | Varhaiskasvatuksen tilatarpeet on arvioitu ja tilatarpeisiin on varauduttu.                                                                                      | ● |
|                                                                                                                     |   | Jokelan palveluverkon etenemisen osalta on päivitetty aikataulu.                                                                                                 | ● |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Uimahallin peruskorjaus valmistuu vasta 4/2026.

- Kellokosken terveysaseman tyhjenee Keusoten osalta, kun nykyinen vuokrasopimus päättyy, eikä Keusote jatka enää vuokrausta.

- Jokelan palveluverkon osalta ollaan teetetty kuntoarviot nykyisten kohteiden osalta ja niiden loppuraportit on saatu. Korjausvelkaa on n. 5 M€. Jokelan osalta on laadittu yhdessä Sivistystoimen kanssa lokakuun alussa päivitetty aikataulu, miten alueen palveluverkon kanssa edetään.

|                                                                                                 |   |                                                                                            |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| <b>02.01 Hyrylän keskustan hankkeet ja lisärakentaminen toteutuvat suunnitelmien mukaisesti</b> | ● | Palvelukeskus Särnä rakentuu aikataulussaan                                                | ● |
|                                                                                                 |   | Taidekasarmin ja tallirakennuksen (nro 27) peruskorjausurakat on aloitettu                 | ● |
|                                                                                                 |   | Sote-keskuksen rakentamisen aloitus on mahdollistettu kunnan puolesta                      | ● |
|                                                                                                 |   | Maisema-arkkitehtuurikilpailun mukainen yleisten alueiden rakennussuunnittelu on käynnissä | ● |
|                                                                                                 |   | Koskensillantien pysäköintitalon urakka on aloitettu                                       | ● |
|                                                                                                 |   | Koskensillantien ja Esikunnanpolun kaavamuutosehdotus on valmisteltu päätöksentekoon       | ● |
|                                                                                                 |   | Hökilän asemakaava on vireillä ja luonnos on ollut nähtävillä                              | ● |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Taidekasarmin peruskorjaus aloitetaan tänä vuonna, mutta tallirakennuksen aloitus lykkääntyy arvion mukaan vuodelle 2028.

- Yleisten alueiden osalta yleissuunnitelman päivittäminen etenee vain osalla aluetta kuluvana vuonna. Jokipuiston toteuttaminen on mahdollista suunnitellusti alkaen 2026, mutta rakennussuunnittelu Varuskunnanaukion osalta jää tulevaan kauteen.

- Koskensillantien ja Esikunnanpolun asemakaavan muutosehdotuksen laatimisen tueksi on pidetty tontinluovutuskilpailu. Kilpailuun ei saatu yhtään ehdotusta. Asemakaavamuutos jaetaan kahdeksi erilliseksi kaavatyöksi. Ehdotusten saattaminen päätöksentekoon siirtyy vuodelle 2026.

- Hökilän asemakaavan tavoitteiden ja kaava-alueen laajuuden määrittelyn vuoksi hanke ei ole vielä edennyt luonnoksen nähtävilläoloon.

|                                                                                                  |  |                                                                                                                                                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 03.01 Pientalotonttien kaavavaranto on kasvanut ja alueiden nopea rakentuminen on mahdollistettu |  | Hyrylän Lahelanpelto III asemakaavaehdotus sekä Halkivaha III asemakaavaluonnos ovat valmiina päätöksentekoon.                                   |  |
|                                                                                                  |  | Kellokosken Joenrannan alueen kunnallistekniikan rakentaminen on aloitettu.                                                                      |  |
|                                                                                                  |  | Hyrylän Mattila II alueen kunnallistekniikan rakentaminen on aloitettu, mikäli asemakaava on saanut lainvoiman alkuvuonna 2025.                  |  |
|                                                                                                  |  | Hyrylän Puistokylän asemakaava-alueen kunnallistekniikan rakentamissuunnitelmat on laadittu, mikäli asemakaava on hyväksytty vuoden 2024 aikana. |  |
|                                                                                                  |  | Pientalotontteja on luovutettavissa 100 kpl                                                                                                      |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Lahelanpelto III asemakaavaluonnos oli nähtävillä keväällä 2025, ehdotusta valmistellaan kevääksi 2026. Halkivaha III asemakaavaluonnosta valmistellaan päätöksentekoon syyskuksi 2026. Alueen osalta ollaan tavattu yksityisiä maanomistajia. Myös henkilövaihdokset vaikuttaneet aikatauluun.

- Luottamuselinten käsittelystä johtuen Puistokylän asemakaava ei edennyt vuonna 2024 hyväksymiskäsittelyyn, joten alueen kunnallistekniikan rakentamissuunnitelmien laatimista ei ole voitu käynnistää.

- Mattila II asemakaava hyväksyttiin valtuustossa 3.3.2025 § 26 mutta siitä on valitettu hallinto-oikeuteen. Alueen kunnallistekniikan suunnittelua ja rakentamista on kuitenkin edistetty/edistetään uuden rakentamislain puitteissa.

- Pientalotontteja on tarjolla reilusti, noin 80 kpl, mutta kysyntä on ollut vähäisempää. Alkuvuoden aikana on myyty 9 ja vuokrattu 14 AO-tonttia.

|                                                                                                                    |  |                                                                                                             |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 03.02 Kunnan maaomaisuus sekä maapolitiikan toimet ja työkalut mahdollistavat kunnan tavoitteiden mukaisen kasvun. |  | Hankimme maata vuosittain noin 40 ha asunto- ja työpaikkatonttien varannon varmistamiseksi.                 |  |
|                                                                                                                    |  | Toimintamalli sekä neuvottelut, sopimukset ja suunnittelu on resursoitu maapoliittisen ohjelman mukaisesti. |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Alkuvuonna maakauppoja on tehty n. 30 ha ja lisäksi pitkään kestänyt lunastustoimitus päättyi n. 40 hehtaarin maanhankinnan osalta. Kunnalle on tänä vuonna siirtynyt omistukseen yhteensä noin 71 ha . Maankäytösopimuksia on laadittu paljon ja on pysytty kaavoituksen tahdissa.

|                                                                                                                   |  |                                                                                                                                              |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 04.01 Työllisyysalueen palvelut ja yhteistyö toimijoiden välillä on varmistettu työllisyysalueuudistuksen jälkeen |  | Asiakkaiden tyytyväisyys työllisyyspalveluihin ei heikkene muutosta edeltävästä tasosta                                                      |  |
|                                                                                                                   |  | Vähintään 50 % valmennusasiakkaista sijoittuvat jakson päätteeksi työelämään tai palveluihin                                                 |  |
|                                                                                                                   |  | Työnhakija-asiakkaiden palvelu käynnistyy kahden viikon sisällä yhteydenotosta                                                               |  |
|                                                                                                                   |  | Työvoiman ulkopuolisten maahanmuuttaja-asiakkaiden palvelutarpeen arvioinnit on toteutettu oikea-aikaisesti (uuden lainsäädännön mukaisesti) |  |
|                                                                                                                   |  | Maahanmuuttajien neuvontapalvelun asiakkaat arvioivat saaneensa tarvitsemansa palvelun                                                       |  |
|                                                                                                                   |  | Verkostotyön rakenteet, toimimisperiaatteet ja tavoitteet ovat määriteltynä kaikissa kohdennetun asiakastyön yksiköissä                      |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Valmennusasiakkaiden palveluista ohjaamista ja siirtymistä seurataan sen verran mitä pystytään. Meillä ei ole valmiita kohdennettuja työkaluja / resursseja seurata asiaa aukottomasti. Asiaan etsitään tällä hetkellä ratkaisua tiiviisti yhteistyössä työllisyysalueen kanssa.

- Maahanmuuttajien neuvontapalvelun asiakaspalautekyselyä ei olla vielä ehditty saada käyttöön, toteutus on suunnitteilla.

|                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                                                                                                |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 04.02 Liikenteellisesti keskeisesti sijaitsevien yritysalueiden maankäytön ja liikenteen suunnitelmia, profiloitua ja kiinteistökehitystyötä edistetään dynaamisesti lisäämään yritystonttitarjontaa, yrityksiä sekä työpaikkoja |  | Kehä IV -asemakaavaehdotus ja Kulomäki-Jussla -alueelta asemakaavamuutosehdotus on valmisteltu päätöksentekoon |  |
|                                                                                                                                                                                                                                  |  | Sammonmäki IV -alueelle on käynnistetty kunnallistekniikan rakentamissuunnitelman laatiminen                   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                  |  | Kiila-Senkkerinmäki yleissuunnitelman valmistelutyö on edennyt yhteistyössä Vantaan kanssa                     |  |
|                                                                                                                                                                                                                                  |  | Focus-alueelle on määritelty yritysalueprofiili                                                                |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Kulomäki-Jusslan asemakaavoitus muodostuu useista osista. Högbergintien asemakaava- ja asemakaavanmuutos valmistellaan hyväksymiskäsittelyyn 2025. Huurrekujan ja Upokaskuja II:n asemakaavaehdotukset valmistellaan päätöksentekoon syksyllä 2025.

- Kehä IV asemakaavatyön nimi on muuttunut Sammontakojantie I. Asemakaavaehdotusta valmistellaan päätöksentekoon loppuvuodeksi 2025.

|                                                                                  |  |                                                                                                                                                                 |  |
|----------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 04.03 Työvoiman ja työmarkkinoiden kohtaantoa tukevia toimenpiteitä on edistetty |  | Verkostoyhteistyön rakenteet työllisyysalueen, kehitysyhtiön Keuken ja kunnan elinvoima- ja työnantajapalvelujen välille ovat valmiit ja yhteistyö käynnistynyt |  |
|                                                                                  |  | Työnantajille on tarjolla uusi maahanmuutto, työllisyys- ja elinvoimapalvelujen tuottama palvelu ulkomaisen työvoiman työllistämisen edistämiseksi              |  |
|                                                                                  |  | Työnantajayritysten palaute rekrytointitapahtuman hyödyllisyydestä on kiitettävällä tasolla                                                                     |  |

Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: Työnantajavetoisia rekrytointitapahtumia ei ole järjestetty alkuvuoden aikana, joten tavoitetta ei voida seurata vielä tässä vaiheessa.

Työnantajille on tarjolla uusi maahanmuutto, työllisyys- ja elinvoimapalvelujen tuottama palvelu ulkomaisen työvoiman työllistämisen edistämiseksi - toimenpiteessä on viivästyksiä palvelun määrittämisessä. Uutta yhteistyökumppania etsitään ja palvelumuodon suunnitteluun fokusoidaan loppuvuonna.

|                                                                                                                                         |                                                                                                          |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 11.01 Toteutamme ilmasto-ohjelmaa ja edistämme hiilineutraaliutta ja kestäviä ratkaisuja ilmasto-ohjelman toimenpidekorttien mukaisesti | Viherkerroin nostetaan määräyksenä uuteen rakennusjärjestykseen ja sitä sovelletaan valituissa kaavoissa |  |
|                                                                                                                                         | Kellokosken Joenrannan alueella toteutetaan päästötön työmaakokeilu                                      |  |
|                                                                                                                                         | Kestävän purkamisen koehanke on toteutettu, pilottikohteina Mesta ja Kievarin päiväkot                   |  |
|                                                                                                                                         | On määritelty konkreettiset päästöjen vähentämisen keinot julkiselle tilarakennushankkeelle              |  |
|                                                                                                                                         | Edistämme yleiskaavalla/-oilla uusiutuvien energiamuotojen toteuttamista                                 |  |
|                                                                                                                                         | Laadimme keskeisistä kaavahankkeista ilmastovaikutusten arvioinnin                                       |  |

#### Valtuustotason seuranta

Poikkeamat: - Kellokosken Joenrannan alueella toteutetaan kokeilu, jossa seurataan urakan hiilijalanjälkeä ja sen pienentämistä työn aikana esimerkiksi eri materiaalivalinnoilla ja materiaaleja vähentämällä. Työmaa ei kuitenkaan ole täysin päästötön.

## VESIHUOLTOLIikelaitos

| Vesihuoltoliikelaitos (1000 euroa) | Tot. 1-9<br>2025 | Tot. %<br>2025 | Tot. 1-9<br>2024 | Tot. %<br>2024 | TP<br>2024 | MTA<br>2025 | Ennuste<br>2025 | Ennuste/<br>MTA<br>2025 |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|-------------|-----------------|-------------------------|
| TOIMINTATUOTOT                     | 6 705            | 76,60 %        | 6 284            | 75,31 %        | 8 481      | 8 754       | 8 754           | 100,00 %                |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN           | 97               | 97,24 %        | 24               | 33,58 %        | 82         | 100         | 100             | 100,00 %                |
| TOIMINTAKULUT                      | -3 584           | 64,73 %        | -3 651           | 66,98 %        | -5 017     | -5 537      | -5 508          | 99,49 %                 |
| TOIMINTAKATE                       | 3 218            | 97,01 %        | 2 656            | 89,64 %        | 3 546      | 3 317       | 3 346           | 100,86 %                |

Vesihuoltoliikelaitoksen alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 76,60 prosenttia (v2024: 74,09 prosenttia). Määrärahojen käyttöaste oli 64,73 prosenttia (v2024: 72,77 prosenttia), Toimintakatteen toteuma oli 97,01 prosenttia, (v2024: 89,64 prosenttia).

### Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tammi-syyskuussa 2025

Seurantajakso sujui toiminnallisesti tavanomaisesti. Sateiden osalta seurantajakso oli kaksijakoinen, lumitilanteen takia sulamisvedet olivat normaalia vähäisempiä. Rankkasateet ovat puolestaan koventuneet ja johtaneet jätevesipumppaamoiden ylivuotoon kesäkuussa. Vesijohtovuotoja oli seurantajaksolla 19 kappaletta, joista 10 oli urakoitsijan kaivinkoneen rikkomia.

Vedenkulutus on viiden vuoden keskiarvon tasolla. Kunnossapidossa on keskitytty jätevesiverkoston vuotovesien vähentämiseen saneeraamalla verkostoa. Kesällä aloitimme kaksi isoa saneerauskohdetta Hyrylässä ja Kellokoskella. Meidän ja kunnallistekniikan henkilöresurssien vajeus (työmaa- ja suunnitteluhenkilöstön) on heijastunut konsulttitöiden ja urakoiden hoitamisen tarkastukseen/valvontaan ja aikatauluihin.

Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan vuoden loppuun noin 28 000 euroa parempana. Tilikauden ylijäämän arvioidaan toteutuvan noin 210 000 euroa suurempana. Syynä tähän on vähäisempi lainanoton tarve, lainan otto siirtynyt aivan loppuvuoteen ja tätä myöten myös korkokulujen pieneneminen.

### Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen

#### Vuositavoitteiden seuranta

- Vesihuoltoverkostoiden korjausvelkaselvitys sisältäen mm. investointiohjelma, rahoituksen järjestäminen taksakorotuksilla sekä lainarahalla 10–20 vuoden aikajana. Työ jatkuu vuodelta 2024.
  - Mittari: asiakirjat laadittu
  - Afry Oy tekee parhaillaan ohjelmaa, valmistuu vuoden loppuun mennessä

- Vesijohtoverkoston aluemitäusjärjestelmän rakentaminen pilottialueelle
  - Mittari: Mittausjärjestelmän valinta ja pilottialueen rakentaminen ja käyttöönnotto
    - o Mittausjärjestelmän valittu

## Investoinnit

|                                   | TP     | TOT<br>1-9 | TA         | MTA        | TS         | TS           | TS         | TS         |
|-----------------------------------|--------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
|                                   | 2024   | 2025       | 2025       | 2025       | 2026       | 2027         | 2028       | 2029       |
| VESIHUOLTOLIIKELAITOS             |        |            |            |            |            |              |            |            |
| Investointi menojen erittely alu- | -1 000 | -1 000     | -1 000 eu- | -1 000 eu- | -1 000 eu- |              | -1 000 eu- | -1 000 eu- |
| eittain                           | euroa  | euroa      | roa        | roa        | roa        | -1 000 euroa | roa        | roa        |
| U, ETELÄ-TUUSULA                  | -2 946 | -430       | -2 460     | -1 065     | -4 320     | -7 000       | -5 670     | -3 500     |
| U, JOKELA                         | 0      | -640       | -290       | -600       | -200       | -500         | -50        | -800       |
| U KELLOKOSKI                      | -59    | -862       | -1270      | -1215      | -300       | 0            | -50        | -300       |
| U,K, MUUT KOHTEET                 | -1 400 | -1 132     | -2 800     | -3 140     | -4 950     | -4 600       | -3 800     | -4 300     |
| U, Tietokoneohjelmistot           | -27    |            |            |            |            |              |            |            |
| U, Koneet ja kalusto              | -185   | -79        | -300       | -300       | -300       | -300         |            |            |
| MENOT                             | -4 617 | -3 142     | -7 120     | -6 320     | -10 070    | -12 400      | -9 570     | -8 900     |

Investointien arvioidaan jäävän alle budjetoidun noin 800 000 eurolla alkuperäisestä talousarviosta. Tämä johtuu mm. Mattila II ja Lahelan kampuksen rakentamisen siirtymisestä sekä rakentamisen muutoksista.

## INVESTOINNIT

Investointeja toteutui yhteensä 43,9 miljoonaa euroa, mikä on 62,8 prosenttia muutetusta talousarviosta. Maa-alueita hankittiin noin 3,7 miljoonan euron arvosta, rakennushankkeiden toteuma oli 23,2 miljoonaa euroa, kiinteiden rakenteiden ja laitteiden toteuma 7,8 miljoonaa euroa, muiden pitkävaikutteisten menojen toteuma 0,2 miljoonaa euroa, koneiden ja kaluston toteuma 0,82 miljoonaa euroa ja tietokoneohjelmistojen toteuma oli 0,3 miljoonaa euroa. Vesihuoltoliikelaitoksen osuus investoinneista oli 3,1 miljoonaa euroa.

| Tot-%   | Toteuma<br>09/2025<br>1 000 € | INVESTOINNIT 2025                  | MTA 2025<br>1 000 € | Ennuste<br>2025<br>1 000 € | Ero MTA/<br>Ennuste<br>1 000 € |
|---------|-------------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|
|         |                               | <b>1. Maanhankinta</b>             |                     |                            |                                |
| 46,0 %  | -3 683                        | Maa-alueiden hankinta              | -8 000              | -8 000                     | 0                              |
| 1,5 %   | 221                           | Maanmyynti                         | 14 300              | 6 500                      | -7 800                         |
| -55,0 % | -3 462                        | Maanhankinta yhteensä              | 6 300               | -1 500                     | -7 800                         |
|         |                               | Josta myyntivoittojen osuus        |                     |                            |                                |
|         |                               | <b>2. Osakkeet</b>                 |                     |                            |                                |
| 169,2 % | -1 074                        | Koy Koskensillan pysäköintilaitos* | -635                | -1 074                     | -439                           |
| 0,0 %   |                               | Koy Sote keskus                    | -400                | -400                       | 0                              |
|         | -3 721                        | Koy Riihikallion päiväkotikeskus*  | -4 408              | -4 408                     |                                |
|         | -27                           | Lahelankankaan toimitalo*          | -27                 | -27                        |                                |
|         | -1                            | Amplus Holding Oy osakkeet         |                     | -1                         |                                |
| 88,2 %  | -4 824                        | Osakkeiden hankinta yhteensä       | -5 470              | -5 910                     | -440                           |

| Tot-%   | Toteuma<br>092025<br>1 000 € | INVESTOINNIT 2025                                                                                                           | MTA 2025<br>1 000 € | Ennuste<br>2025<br>1 000 € | Ero MTA/<br>Ennuste<br>1 000 € |
|---------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|
|         |                              | <b>3. Rakennukset</b>                                                                                                       |                     |                            |                                |
|         |                              | Tilapalvelut hallinnoi rakennuksia. Hankkeet jaoteltu alle käyttötarkoituksen mukaisiin kohteisiin (informatiivinen tieto). |                     |                            |                                |
|         |                              | <b>3.1 Kunnanhallituksen kohteet</b>                                                                                        |                     |                            |                                |
|         |                              | Etelä-Tuusulan sosiaali- ja terveysasema, muutos- ja perusparannustöitä                                                     | -50                 | -50                        | 0                              |
|         | -29                          | Koskensillantien pysäköintitalo                                                                                             |                     |                            |                                |
|         | -52                          | Palvelukeskus                                                                                                               |                     |                            |                                |
| 163,1 % | -82                          |                                                                                                                             | -50                 | -50                        | 0                              |
|         |                              | <b>3.2 Opetuksen ja varhaiskasvatuksen kohteet</b>                                                                          |                     |                            |                                |
|         |                              | Uusien oppimisympäristöjen edellyttämät                                                                                     |                     |                            |                                |
| 14,9 %  | -15                          | muutosinvestoinnit                                                                                                          | -100                | -100                       | 0                              |
|         | -26                          | Tuusulanjärven kampus                                                                                                       |                     |                            |                                |
| 8,9 %   | -44                          | Hyökkälän koulun osapurku                                                                                                   | -500                | -100                       | 400                            |
| 19,4 %  | -19                          | Rykmentinpuiston rakennukset                                                                                                | -100                | -100                       | 0                              |
| 90,1 %  | -13 423                      | Rykmentinpuiston koulukeskus                                                                                                | -14 900             | -14 900                    | 0                              |
| 74,2 %  | -6 011                       | Riihikallion koulu                                                                                                          | -8 100              | -9 200                     | -1 100                         |
| 0,0 %   | 0                            | Jokela koulukeskus                                                                                                          | -25                 | -25                        | 0                              |
| 40,8 %  | -102                         | Lahelan koulu, päiväkoti ja nuorisotila                                                                                     | -250                | -250                       | 0                              |
| 102,5 % | -103                         | Pellavan päiväkoti                                                                                                          | -100                | -100                       | 0                              |
| 2,2 %   | -11                          | Kellokosken asuntola                                                                                                        | -500                | -500                       | 0                              |
| 82,4 %  | -19 754                      |                                                                                                                             | -23 975             | -25 275                    | -700                           |
|         |                              | <b>3.3 Vapaa-aikapalveluiden kohteet</b>                                                                                    |                     |                            |                                |
| 50,5 %  | -1 818                       | Uimahalli                                                                                                                   | -3 600              | -3 600                     | 0                              |
| 50,5 %  | -1 818                       |                                                                                                                             | -3 600              | -3 600                     | 0                              |
|         |                              | <b>3.4 Kulttuuripalveluiden kohteet</b>                                                                                     |                     |                            |                                |
| 0,0 %   |                              | Halosenniemi                                                                                                                | -50                 | -50                        | 0                              |
| 13,3 %  | -3                           | Ilmatorjuntamuseo                                                                                                           | -25                 | -25                        | 0                              |
| 0,0 %   |                              | Erkkola                                                                                                                     | -25                 | -25                        | 0                              |
| 30,8 %  | -215                         | 10 Rakennus, tarkistus                                                                                                      | -700                | -250                       | 450                            |
| 63,3 %  | -63                          | Taiteen ja kulttuurin tilat/Hyökkälä                                                                                        | -100                | -100                       | 0                              |
| 15,5 %  | -124                         | Taidekasarmi, Aunela, rakennus 27, tarkistus                                                                                | -800                | -200                       | 600                            |
| 21,3 %  | -64                          | Paja-rakennus (Riihikallio)                                                                                                 | -300                | -100                       | 200                            |
| 18,1 %  | -9                           | Tiilitehdas                                                                                                                 | -50                 | -50                        | 0                              |
|         | -14                          | Kirjasto                                                                                                                    |                     |                            |                                |
|         | -14                          | Kirjaston kehittämis- ja perusparannussuunnitelma                                                                           |                     |                            |                                |
| 24,8 %  | -508                         |                                                                                                                             | -2 050              | -800                       | 1 250                          |
|         |                              | <b>3.5 Kasvun ja ympäristön erilliset kohteet</b>                                                                           |                     |                            |                                |
| 71,7 %  | -1 076                       | Erillinen työohjelma                                                                                                        | -1 500              | -1 250                     | 250                            |
| 71,7 %  | -1 076                       |                                                                                                                             | -1500               | -1250                      | 250                            |
| 74,5 %  | -23 237                      | Rakennukset yhteensä                                                                                                        | -31 175             | -30 975                    | 100                            |

| Tot-%   | Toteuma<br>092025 | INVESTOINNIT 2025                                                                                                                                        | MTA 2025 | Ennuste<br>2025 | Ero MTA/<br>Ennuste |
|---------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|---------------------|
|         | 1 000 €           |                                                                                                                                                          | 1 000 €  | 1 000 €         | 1 000 €             |
|         |                   | <b>4. Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>                                                                                                                 |          |                 |                     |
|         |                   | Yhdyskuntatekniikka hallinnoi kiinteitä rakenteita ja laitteita. Hankkeet jaoteltu alle käyttötarkoituksen mukaisiin kohteisiin (informatiivinen tieto). |          |                 |                     |
|         | 0                 | 4.1 Kunnanhallitus<br>ATK- ja puhelinverkot                                                                                                              | 0        | 0               |                     |
|         |                   | 4.2 Opetuksen ja varhaiskasvatuksen kohteet                                                                                                              |          |                 |                     |
| 40,5 %  | -20               | Pihaleikkiväl. ja aidat säännösten mukaisiksi<br>(perusopetus ja päiväkodit)                                                                             | -50      | -50             | 0                   |
| 40,5 %  | -20               |                                                                                                                                                          | -50      | -50             | 0                   |
|         |                   | 4.3 Vapaa-aikapalveluiden kohteet                                                                                                                        |          |                 |                     |
| 0,0 %   |                   | Lähiliikuntapaikat ja luontokohteet                                                                                                                      | -30      | -30             | 0                   |
| 50,0 %  | -10               | Kellokosken liikuntapaikat, aluetyöt                                                                                                                     | -20      | -20             | 0                   |
| 19,0 %  | -4                | Jokelan liikuntapaikat, aluetyöt                                                                                                                         | -20      | -20             | 0                   |
| 162,0 % | -81               | Hyrylän liikuntapaikat, aluetyöt                                                                                                                         | -50      | -50             | 0                   |
| 70,9 %  | -35               | Tuusulanjärven kehittämisprojekti - Sivistys<br>Sarvikallio<br>Tuusulanjärven jää<br>Tuomalan venepaikka                                                 | -50      | -50             | 0                   |
|         | -12               | Urheilukeskus                                                                                                                                            |          |                 |                     |
| 83,9 %  | -143              |                                                                                                                                                          | -170     | -170            | 0                   |
|         |                   | 4.4 Kasvun ja ympäristön kohteet                                                                                                                         |          |                 |                     |
|         |                   | Rakennusten pihainvestoinnit                                                                                                                             |          |                 |                     |
| 7,4 %   | -7                | - erillisen työohjelman mukaisesti<br>Kadut ja liikenneväylät                                                                                            | -100     | -100            | 0                   |
| 40,8 %  | -3 942            | Etelä-Tuusula                                                                                                                                            | -9 670   | -9 670          | 0                   |
| 120,3 % | -1 420            | Jokela                                                                                                                                                   | -1 180   | -1 480          | -300                |
| 101,2 % | -1 366            | Kellokoski                                                                                                                                               | -1 350   | -2 350          | -1 000              |
| 31,7 %  | -276              | Muut kohteet                                                                                                                                             | -870     | -870            | 0                   |
| 32,5 %  | -551              | Puistot ja leikkipaikat                                                                                                                                  | -1 695   | -1 695          | 0                   |
| 49,1 %  | -34               | Vesistöt                                                                                                                                                 | -70      | -70             | 0                   |
| 0,0 %   |                   | Muut                                                                                                                                                     | -20      | -20             | 0                   |
| 50,8 %  | -7 597            |                                                                                                                                                          | -14 955  | -16 255         | -1 300              |
| 51,1 %  | -7 759            | Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä                                                                                                                  | -15 175  | -16 475         | -1 300              |
| 0,0 %   |                   | Rahoitusosuudet                                                                                                                                          | 620      | 620             | 0                   |
| 53,3 %  | -7 759            | Netto                                                                                                                                                    | -14 555  | -15 855         | -1 300              |

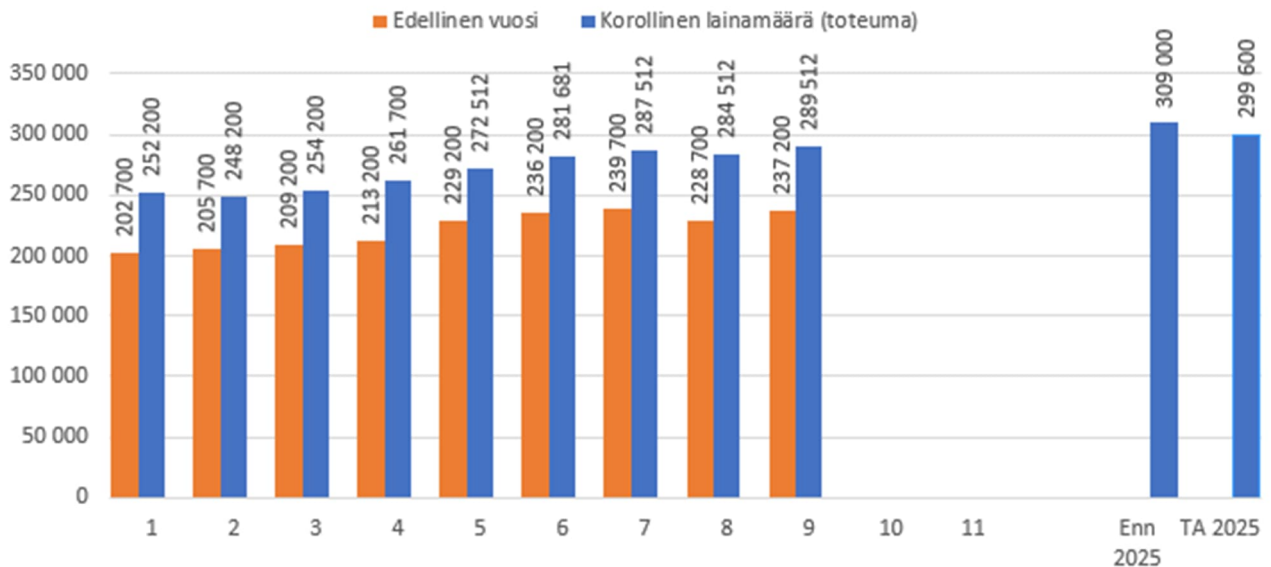
| Tot-%   | Toteuma<br>092025<br>1 000 € | INVESTOINNIT 2025                                   | MTA 2025<br>1 000 € | Ennuste<br>2025<br>1 000 € | Ero MTA/<br>Ennuste<br>1 000 € |
|---------|------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|
|         |                              | Muut Pitkävaikutteiset menot                        |                     |                            |                                |
|         | -10                          | Kt eteläinen kiertoliittymä                         |                     |                            | 0                              |
|         | -30                          | Blennerin AKS                                       |                     |                            | 0                              |
| 3,5 %   | -7                           | Rykmentinpuiston tp-alueen liittymä                 | -200                | -200                       | 0                              |
| 0,0 %   |                              | Sammonmäki IV, voimajohtolinjat                     | -70                 | -70                        | 0                              |
| 0,0 %   |                              | Kehä IV, voimajohtolinjat                           | -80                 | -80                        | 0                              |
| 29,3 %  | -123                         | Pääradan alikulku Peltokaarella                     | -420                | -420                       | 0                              |
| 33,2 %  | -30                          | Jokelantien alikulku Peltokaarella                  | -90                 | -90                        | 0                              |
| 0,0 %   |                              | Mt 11671 (Linjatie) jk/pp, Tuusulan arvioitu osuus  | -100                | -100                       | 0                              |
| 20,8 %  | -200                         | Pitkävaikutteiset yhteensä                          | -960                | -960                       | 0                              |
|         | 1 000 €                      |                                                     | 1 000 €             | 1 000 €                    | 1 000 €                        |
|         |                              | <b>5. Koneet ja kalusto</b>                         |                     |                            |                                |
|         |                              | <b>5.1 Kunnanhallitus</b>                           |                     |                            |                                |
| 0,0 %   |                              | Varautumisen radiopuhelinjärjestelmä ja muu kalusto | -20                 | -20                        | 0                              |
|         |                              | <b>5.2 Kasvatus- ja sivistyslautakunta</b>          |                     |                            |                                |
|         |                              | Varhaiskasvatus                                     |                     |                            |                                |
| 17,7 %  | -12                          | Rykmentinpuiston päiväkodin ensivarustus            | -70                 | -70                        | 0                              |
| 0,0 %   |                              | Tuusulanjärven päiväkodin ensivarustus              | -15                 | -15                        | 0                              |
|         |                              | Oppiminen                                           |                     |                            |                                |
|         | -2                           | Monion irtaimisto                                   |                     |                            |                                |
| 64,4 %  | -267                         | Riihikallion koulun ensivarustus                    | -415                | -415                       | 0                              |
| 56,0 %  | -272                         | Rykmentinpuiston koulun ensivarustus                | -485                | -485                       | 0                              |
| 0,0 %   |                              | Tuusulanjärven koulun ensivarustuksen lisämääräraha | -30                 | -30                        | 0                              |
| 72,2 %  | -22                          | Yhteiskäyttövälineiden hankinta                     | -30                 | -30                        | 0                              |
|         |                              | Ruokapalvelut                                       |                     |                            |                                |
| 107,9 % | -72                          | Riihikallion koulun ja päiväkodin ensivarustus      | -67                 | -67                        | 0                              |
| 74,7 %  | -75                          | Rykmentinpuiston koulun ja päiväkodin ensivarustus  | -100                | -100                       | 0                              |
| 59,5 %  | -722                         |                                                     | -1 212              | -1 212                     | 0                              |
|         |                              | <b>5.3 Kulttuuri ja vapaa-aikalautakunta</b>        |                     |                            |                                |
|         |                              | <b>5.4 Kuntakehityslautakunta</b>                   |                     |                            |                                |
|         |                              | <b>5.5 Tekninenlautakunta</b>                       |                     |                            |                                |
| 76,7 %  | -31                          | Kadunhoitolaitteet (aurat, harjat, ymv)             | -40                 | -40                        | 0                              |
| 76,7 %  | -31                          |                                                     | -40                 | -40                        | 0                              |
|         |                              | <b>5.6 Keski-uudenmaan ympäristökeskus</b>          |                     |                            |                                |
| 59,1 %  | -752                         | Koneet ja kalusto yhteensä                          | -1 272              | -1 272                     | 0                              |

| Tot-%  | Toteuma<br>092025<br>1 000 € | INVESTOINNIT 2025                                             | MTA 2025<br>1 000 € | Ennuste<br>2025<br>1 000 € | Ero MTA/<br>Ennuste<br>1 000 € |
|--------|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|
|        |                              | <b>6. Pitkävaikutteiset menot</b>                             |                     |                            |                                |
|        |                              | Tietokoneohjelmistot sisältyvät kunnanhallituksen alle.       |                     |                            |                                |
|        |                              | Kunnanhallitus                                                |                     |                            |                                |
| 13,6 % | -7                           | Käyttövaltuushallintajärjestelmä                              | -50                 | -30                        | 20                             |
| 0,0 %  |                              | Talousjärjestelmän vaihtaminen                                | -75                 | -75                        | 0                              |
| 44,9 % | -54                          | Sähköinen asiointi                                            | -120                | -100                       | 20                             |
| 82,3 % | -99                          | Asianhallinnan ja sähköisen arkiston hankinta ja käyttöönotto | -120                | -120                       | 0                              |
| 0,0 %  |                              | Decidim-järjestelmän kehittäminen                             | -10                 | -10                        | 0                              |
| 72,6 % | -91                          | Tilavarausjärjestelmän kehittäminen                           | -125                | -125                       | 0                              |
| 92,9 % | -65                          | Tietovaranto ja tiedolla johtamisen järjestelmä               | -70                 | -80                        | -10                            |
| 24,9 % | -12                          | Verkkosivujen uudistaminen                                    | -50                 | -50                        | 0                              |
| 0,0 %  |                              | Muut IT investoinnit                                          | -60                 | -20                        | 40                             |
| 12,6 % | -6                           | Tekoälyratkaisujen kehittäminen                               | -50                 | -40                        | 10                             |
| 0,0 %  |                              | Paikkatiedon aineistot ja laitteet                            | -80                 | -80                        | 0                              |
|        |                              | Rakennetun ympäristön kokonaisjärjestelmän uudistus           | 0                   | 0                          | 0                              |
| 41,2 % | -334                         | Pitkävaikutteiset menot yhteensä                              | -810                | -730                       | 80                             |
|        |                              | <b>Investoinnit yhteensä ilman liikelaitosta</b>              |                     |                            |                                |
| 64,9 % | -40 790                      | Investoinnit yhteensä ilman liikelaitosta, brutto             | -62 862             | -64 322                    | -1 460                         |
| 0,0 %  | 0                            | Rahoitusosuudet                                               | 620                 | 620                        | 0                              |
| 1,5 %  | 221                          | Tulot                                                         | 14 300              | 6 500                      | -7 800                         |
| 84,6 % | -40 569                      | Investoinnit, netto                                           | -47 942             | -57 202                    | -9 260                         |
|        |                              | <b>7. Vesihuoltoliikelaitos</b>                               |                     |                            |                                |
| 43,0 % | -3 064                       | Kiinteät rakenteet ja laitteet                                | -7 120              | -6 320                     | 800                            |
|        | -78                          | Vesimittareiden etäluentaratkaisu                             |                     |                            |                                |
| 0,0 %  | 0                            | Liittymismaksut (infotieto)                                   | 1 000               | 1 500                      | 500                            |
|        |                              | Vesihuollon ELY-keskuksen rahoitusosuus                       |                     |                            |                                |
|        |                              | <b>Investoinnit kunta ja Vesihuoltoliikelaitos yhteensä</b>   |                     |                            |                                |
| 62,8 % | -43 932                      | Investoinnit yhteensä, brutto                                 | -69 982             | -70 642                    | -660                           |
| 0,0 %  | 0                            | Rahoitusosuudet                                               | 620                 | 620                        | 0                              |
| 1,5 %  | 221                          | Tulot                                                         | 14 300              | 6 500                      | -7 800                         |
| 79,4 % | -43 711                      | Investoinnit, netto                                           | -55 062             | -63 522                    | -8 460                         |

Osakkeisiin ja osuuksiin on kirjattu raportointikautena Kiinteistöosakeyhtiö Riihikallion päiväkotikeskuksen (kunnanhallituksen päätös 2.12.2024 § 442), Lahelankankaan toimitalon (kunnanhallituksen päätös 2.12.2024 § 443) sekä Kiinteistöosakeyhtiö Koskensillantien pysäköintilaitoksen pääomitus (kunnanhallituksen päätös 23.6.2025 § 325, valtuuston päätös 18.8.2025 § 144).

Kiinteisiin rakenteisiin ja laitteisiin on kirjattu puistojen ja leikkipaikkojen alle FCG:ltä saatu 160 000 euron sovintosopimuskorvaus liittyen Pellavamäen hankkeeseen.

## Lainamäärän kuukausittainen kehitys



Kunnan korollisten lainojen määrä oli syyskuun lopussa 289,5 miljoonaa euroa, mikä on 52,3 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2024 syyskuun lainamäärään verrattuna (237,2 miljoonaa euroa). Lainamäärän ennustetaan nousevan noin 309 miljoonaan euroon.

## Rahoituslaskelma

|         |                 | 1 000 €                                     |  |         |             | Ennuste/         |              | Budj       |                               |
|---------|-----------------|---------------------------------------------|--|---------|-------------|------------------|--------------|------------|-------------------------------|
| 2025    | Tot. %<br>/ MTA |                                             |  | Ennuste | MTA<br>2025 | Budjetti<br>2025 | MTA<br>Tot % | TP<br>2024 | Budj<br>/ TP 2023<br>muutos-% |
|         |                 |                                             |  |         |             |                  |              |            |                               |
| 10 395  | 43,4 %          | Vuosikate                                   |  | 12 388  | 23 960      | 23 696           | 52 %         | 20 902     | 13 %                          |
|         |                 | Satunnaiset erät                            |  |         |             |                  |              |            |                               |
| -687    | 5,7 %           | Tulorahoituksen korjauserät                 |  | -5 583  | -12 077     | -12 077          | 46 %         | -8 123     | 49 %                          |
| 9 708   | 81,7 %          | <b>TULORAHOITUS</b>                         |  | 6 805   | 11 883      | 11 619           | 57 %         | 12 779     | -9 %                          |
| -43 932 | 61,9 %          | Käyttöomaisuusinvestoinnit                  |  | -70 642 | -71 019     | -62 382          | 99 %         | -72 959    | -14 %                         |
| 0       |                 | Rahoitusosuudet                             |  | 620     | 620         | 620              |              | 748        | -17 %                         |
| 813     | 5,7 %           | Käyttöomaisuuden myyntitulot                |  | 6 500   | 14 300      | 14 300           | 45 %         | 9 650      | 48 %                          |
| -43 119 | 76,9 %          | <b>INVESTOINNIT</b>                         |  | -63 522 | -56 099     | -47 462          | 113 %        | -62 561    | -24 %                         |
| -33 411 | 75,6 %          | <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> |  | -56 717 | -44 216     | -35 843          | 128 %        | -49 782    | -28 %                         |
| -52     |                 | Antolainauksen muutokset                    |  | -3 328  | -3 160      | -3 160           | 105 %        | 29         |                               |
| 36 800  | 82,0 %          | Ottolainauksen muutokset                    |  | 58 891  | 44 891      | 37 600           | 131 %        | 48 882     | -23 %                         |
| 36 748  | 88,1 %          | <b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>         |  | 55 563  | 41 731      | 34 440           | 133 %        | 48 911     | -30 %                         |
| -12     |                 | Oman pääoman muutokset                      |  |         |             |                  |              |            |                               |
| -4 099  |                 | Muut maksuvalmiuden muutokset               |  | 1 000   | 1 500       | 1 500            | 67 %         | 1 633      |                               |
| -775    |                 | <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                   |  | -154    | -986        | 97               |              | 762        |                               |
| 289 512 |                 | korolliset lainat kauden lopussa            |  | 309 000 | 299 600     | 299 600          |              | 248 700    |                               |

Tammi-syyskuun vuosikate oli 10,4 miljoonaa euroa, mikä ei riittänyt kattamaan toteutuneita 16,7 miljoonan euron poistoja.

Käyttöomaisuuden myyntituloja kertyi yhteensä 0,8 miljoonaa euroa. Käyttöomaisuuden myyntitulojen ennuste on laskettu 6,5 miljoonaan euroon, mikä on 7,8 miljoonaa euroa budjetoitua vähemmän (14,3 miljoonaa euroa TA 2025).

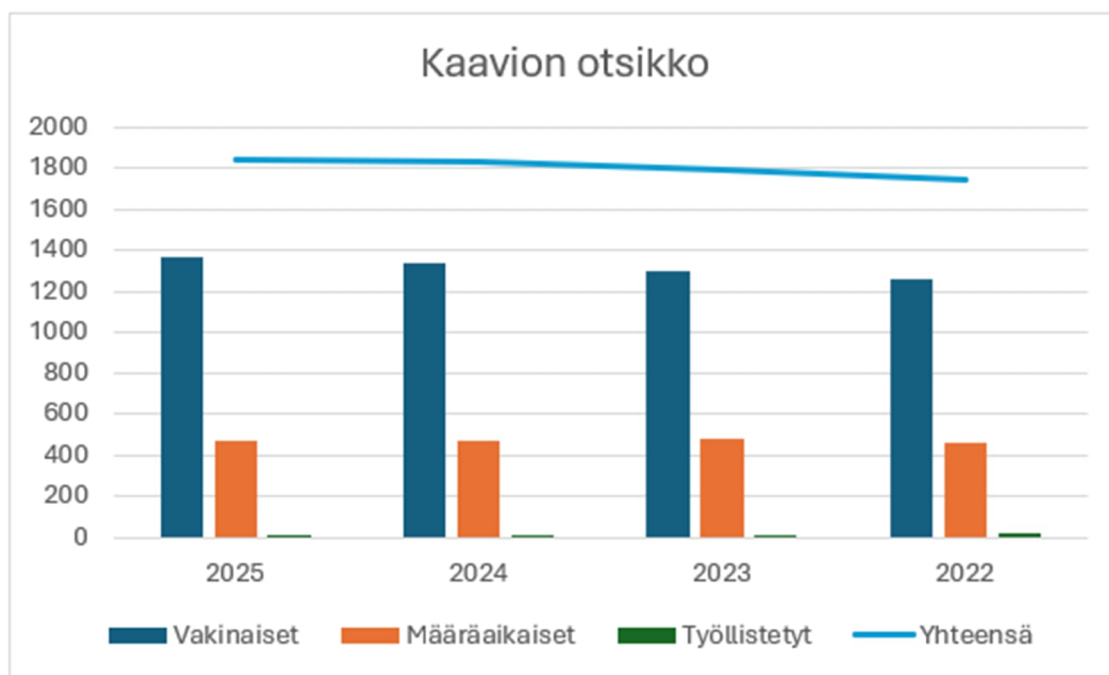
Investointien tulorahoitus toteutui 23,7 % mukaisena, mikä tarkoittaa, että toteutuneista 43,9 miljoonan euron investoinneista 33,5 miljoonaa euroa rahoitettiin lainarahoituksella.

Maan myyntitulojen ennuste on 6,5 miljoonaa euroa, kun talousarvion mukainen määrä on 14,3 miljoonaa euroa. Tulorahoituksen korjauserien ennusteeseen on päivitetty maan myyntivoittojen osuus 5,5 miljoonaa euroa ja arvio poistoeron lisäyksestä 70 000 euroa (103 000 euroa TA 2025).

## HENKILÖSTÖ

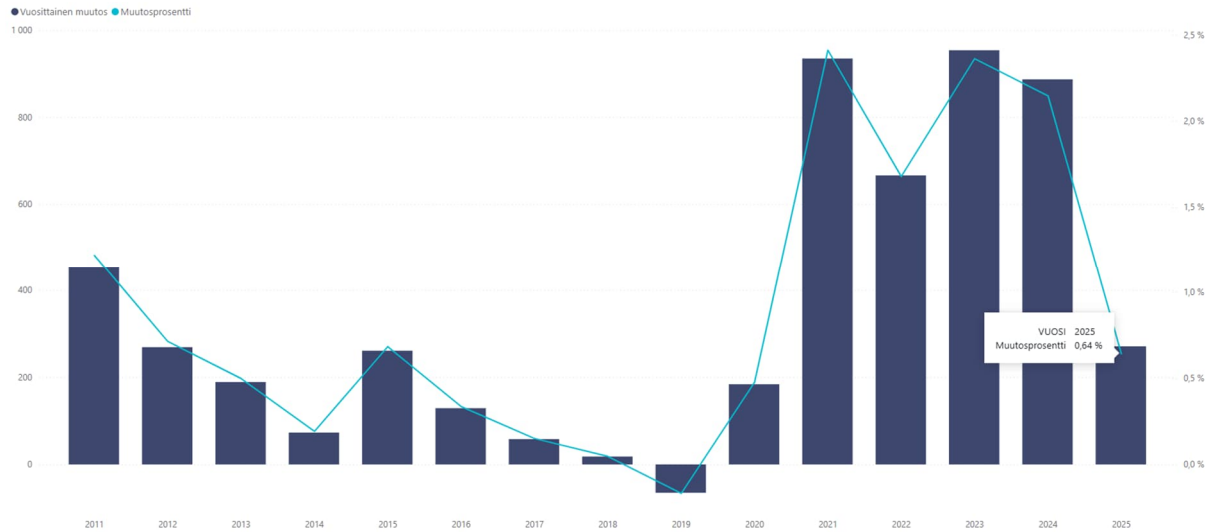
### Henkilöstömäärä 30.9.2025

Henkilöstömäärä on tarkastelujaksolla noussut 0,71 % edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna, kun tarkastellaan koko kunnan henkilöstömäärää (2025/1842, 2024/1829). Vakinaisten määrä on edellisvuoteen verrattuna 1,86 % (2025/1367, 2024/1342). Sijaisia ja määräaikaista oli 30.9.2025 yhteensä 475 (luku sisältää työllistetyt 2, oppisopimusopiskelijat 2 ja harjoittelijat 2).



## TOIMINTAYMPÄRISTÖ

### Väestön kehitys

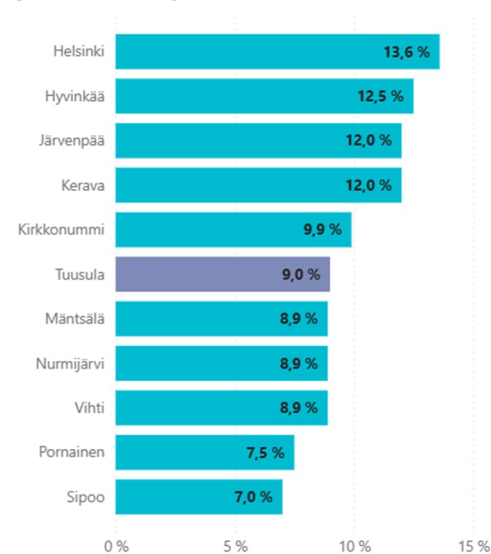


Kuvaaja. Väestömäärän kehitys Tuusulassa 2011–8/2025. (Lähde: Tilastokeskus, vuoden 2025 kesäkuun tilasto on ennakkotieto, Tuusulan kunta)

Elokuun ennakkotiedon mukaan Tuusulassa oli **42 961 asukasta**. Väestönkasvu on jatkunut edelleen alkuvuoden (1–6/25) aikana. Vuoden 2024 loppuun verrattuna, väkiluvun kokonaismuutos vuoden alkupuoliskolla on ollut 272 asukasta. Luonnollinen väestönlisäys on tammi-kesäkuun 2025 aikana ollut 78 henkilöä ja väestönkasvu on vauhdittanut erityisesti muuttovoitto.

### Työllisyys

#### Työttömien osuus työikäisestä väestöstä KUUMA-kunnissa



Kuvaaja. Työttömyysprosentti KUUMA-kunnissa (elokuu 2025)  
(Lähde Tilastokeskus, Tuusulan kunta)

Tuusulassa oli **1946 työtöntä työnhakijaa elokuun 2025 lopulla**. Tämä oli 258 enemmän verrattuna vuoden 2024 (1688) vastaavaan ajankohtaan. Työttömien osuus oli 9,0 prosenttia työvoimasta, mikä on alueen kuntiin verraten kohtalainen. Elokuun tilastossa Tuusulassa pitkäaikaistyöttömiä oli 875 henkilöä, ja alle 25-vuotiaista työttömänä oli 243 henkilöä.

## Asuminen ja kuntakehitys

### Myönnettyjen rakennuslupien määrä asuntotyypeittäin 1.1.-30.9.2025:

- 25 kpl rivi- ja kerrostalot (sis. myös muutoslumat), uudisrakennuksia yhteensä 20 kpl (1 kerrostalo, 19 rivitaloa)
- 64 kpl pientalot (=yhden ja kahden perheen asuntojen talot), joista uudislupia 54 kpl, loput muutoslupia)

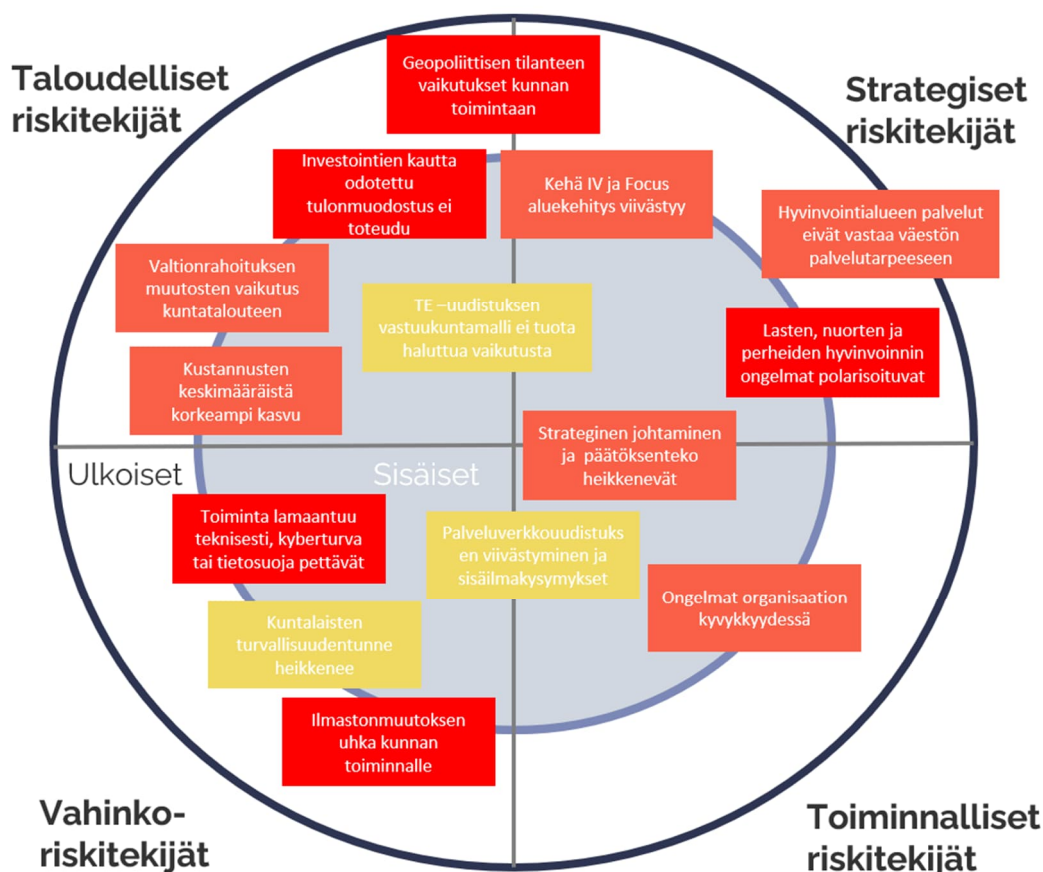
### Alkaneet työmaat (pientalot/okt, rivitalot ja kerrostalot), aloituskokous pidetty 1.1.-30.9.2025

- aloitettuja asuinkerrostaloja 1 kpl
- aloitettuja rivitaloja 1 kpl, ei uudisrakennus
- aloitettuja pientaloja 61 kpl, joista uudisrakennuksia 55 kpl

### Asuntotuotanto (käyttöönottotarkastus tehty) talo- ja huoneistotyypeittäin 1.1.-30.9.2025:

- 53 kpl uusia pientaloja
- 2 kpl uusia rivitaloja
- 0 kpl uusia kerrostaloja

## RISKIENHALLINTA



Kuva. Kunnan riskiympyrä 2025

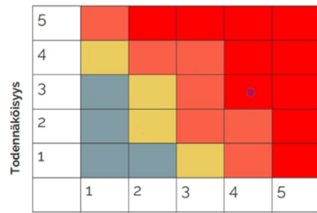
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vähäinen riski    | <b>Vähäinen riski</b> on silloin, kun sen todennäköisyys on pieni ja vaikutukset ovat merkityksettömät.                                                                                                                                              |
| Kohtalainen riski | <b>Kohtalainen riski</b> toteutuu vielä melko epätodennäköisesti ja sen vaikutuksilla on vähäistä tai kohtalaista haittaa toiminnalle.<br>➤ Vähäisten ja kohtalaisten riskien kehitystä seurataan, mutta niille ei aseteta välittömiä toimenpiteitä. |
| Merkittävä riski  | <b>Merkittävä riski</b> toteutuu jo melko todennäköisesti ja sen seurausten vaikutukset ovat toiminnalle kohtalaisia tai vakavia vaarantaen tai viivästyttäen toimintaa.                                                                             |
| Sietämätön riski  | <b>Sietämättömän riskin</b> todennäköisyys on jo lähes varma ja sen vaikutukset ovat toiminnalle vakavia ja kriittisiä.<br>➤ Riskienhallintatoimenpiteet määritellään kahdelle vakavimman tason riskeille.                                           |

Kuva. Riskien luokittelu

Kunnan riskianalyysi ja riskienhallintasuunnitelma vuodelle 2025 on valmisteltu syksyllä 2024 osana talousarviovalmistelua. Tunnistettut riskit on luokiteltu vakavuuden perusteella. Riskienhallintatoimet on määritelty kahdelle vakavimmalle tasolle, sietämättömien ja merkittävien riskien osalta. Kohtalaisen vakavuuden riskien kehitystä seurataan. Talousarviokirjassa esitetyn riskienhallintasuunnitelman toteutuman tilannekuva raportoidaan toimialueiden toimesta puoli- ja neljännesvuosikatsausten yhteydessä. Alla riskikohtaiset tilannekuvakortit.

## Geopoliittisen tilanteen vaikutukset kunnan toimintaan

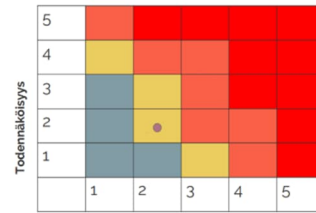
| Organisaatio        | Omistaja          | Tila          | Talousarviovuosi  |
|---------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 1 Kunnan johto      | Okaenen Annalissa | Hyväksytty    | 2025              |
| Riskikategoria      | Todennäköisyys    | Vakavuus      | Arvio muutoksesta |
| Taloudellinen riski | Todennäköinen (3) | Merkitävä (4) | Riski kasvaa      |
| Riskimatriisi       |                   |               |                   |



Vaikutus

## TE-uudistuksen vastuukuntamalli ei tuota haluttua tulosta

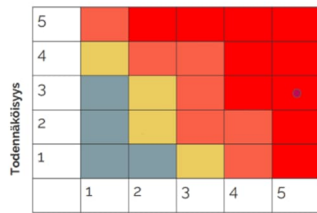
| Organisaatio                    | Omistaja             | Tila         | Talousarviovuosi  |
|---------------------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| 2 Kaseu ja ympäristö- toimialue | Juhola Petri         | Hyväksytty   | 2025              |
| Riskikategoria                  | Todennäköisyys       | Vakavuus     | Arvio muutoksesta |
| Taloudellinen riski             | Epätodennäköinen (2) | Vähäinen (2) | Ei muutu          |
| Riskimatriisi                   |                      |              |                   |



Vaikutus

## Investointien kautta odotettu tulomuodostus ei toteudu

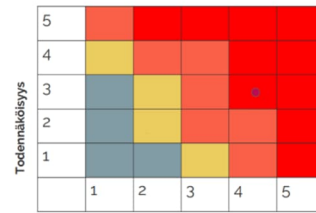
| Organisaatio                    | Omistaja          | Tila         | Talousarviovuosi  |
|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 2 Kaseu ja ympäristö- toimialue | Juhola Petri      | Hyväksytty   | 2025              |
| Riskikategoria                  | Todennäköisyys    | Vakavuus     | Arvio muutoksesta |
| Taloudellinen riski             | Todennäköinen (3) | Vähäinen (2) | Ei muutu          |
| Riskimatriisi                   |                   |              |                   |



Vaikutus

## Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin ongelmat polarisoituvat

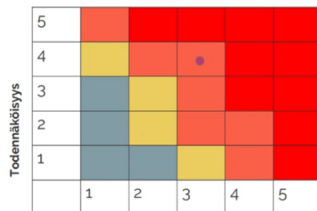
| Organisaatio          | Omistaja            | Tila          | Talousarviovuosi  |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 2 Sosiaali- toimialue | Lämätäinen Marianne | Hyväksytty    | 2025              |
| Riskikategoria        | Todennäköisyys      | Vakavuus      | Arvio muutoksesta |
| Strateginen riski     | Todennäköinen (3)   | Merkitävä (4) | Ei muutu          |
| Riskimatriisi         |                     |               |                   |



Vaikutus

## Kustannusten keskimääräistä korkeampi kasvu

| Organisaatio                   | Omistaja                | Tila            | Talousarviovuosi  |
|--------------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|
| 2 Yhteiset palvelut- toimialue | Okaenen Annalissa       | Hyväksytty      | 2025              |
| Riskikategoria                 | Todennäköisyys          | Vakavuus        | Arvio muutoksesta |
| Taloudellinen riski            | Hyvin todennäköinen (4) | Kohdullinen (3) | Riski kasvaa      |
| Riskimatriisi                  |                         |                 |                   |



Vaikutus

## Strateginen johtaminen ja päätöksenteko heikkenevät

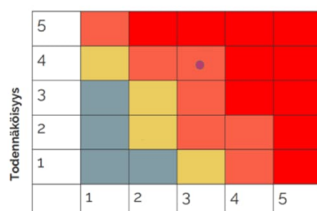
| Organisaatio      | Omistaja             | Tila          | Talousarviovuosi  |
|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 1 Kunnan johto    | Okaenen Annalissa    | Hyväksytty    | 2025              |
| Riskikategoria    | Todennäköisyys       | Vakavuus      | Arvio muutoksesta |
| Strateginen riski | Epätodennäköinen (2) | Merkitävä (4) | Riski pienenee    |
| Riskimatriisi     |                      |               |                   |



Vaikutus

## Valtionrahoituksen muutosten vaikutus kuntatalouteen

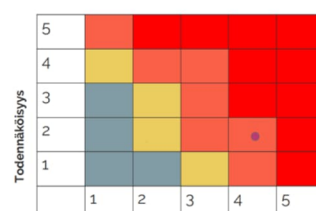
| Organisaatio                   | Omistaja                | Tila            | Talousarviovuosi  |
|--------------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|
| 2 Yhteiset palvelut- toimialue | Okaenen Annalissa       | Hyväksytty      | 2025              |
| Riskikategoria                 | Todennäköisyys          | Vakavuus        | Arvio muutoksesta |
| Taloudellinen riski            | Hyvin todennäköinen (4) | Kohdullinen (3) | Riski kasvaa      |
| Riskimatriisi                  |                         |                 |                   |



Vaikutus

## Hyvinvointialueen palvelut eivät vastaa väestön palvelutarpeeseen

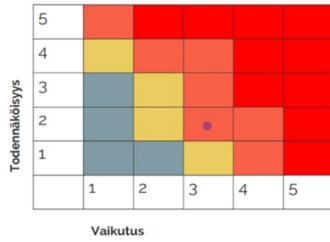
| Organisaatio          | Omistaja             | Tila          | Talousarviovuosi  |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 2 Sosiaali- toimialue | Lämätäinen Marianne  | Hyväksytty    | 2025              |
| Riskikategoria        | Todennäköisyys       | Vakavuus      | Arvio muutoksesta |
| Strateginen riski     | Epätodennäköinen (2) | Merkitävä (4) | Riski kasvaa      |
| Riskimatriisi         |                      |               |                   |



Vaikutus

## Kehä IV ja Focus aluekehitys viivästyy

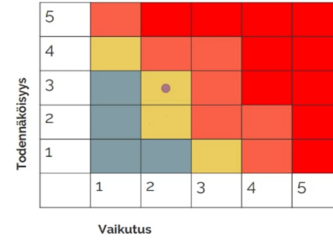
| Organisaatio                    | Omistaja             | Tila            | Talousarviovuosi  |
|---------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|
| 2 Kasvu ja ympäristö -toimialue | Juha Pelti           | Hyväksytty      | 2025              |
| Riskikategoria                  | Todennäköisyys       | Vakavuus        | Arvio muutoksesta |
| Strateginen riski               | Epätodennäköinen (2) | Kohdullinen (3) | Ei muutosta       |
| Riskimatriisi                   |                      |                 |                   |



Vaikutus

## Kuntalaisten turvallisuuden tunne heikkenee

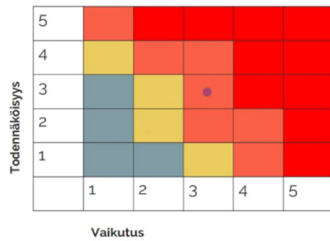
| Organisaatio         | Omistaja          | Tila         | Talousarviovuosi  |
|----------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 1 Kunnan johto       | Oksanen Annalissa | Hyväksytty   | 2025              |
| Riskikategoria       | Todennäköisyys    | Vakavuus     | Arvio muutoksesta |
| Toiminnallinen riski | Todennäköinen (3) | Vähäinen (2) | Riski kasvaa      |
| Riskimatriisi        |                   |              |                   |



Vaikutus

## Ongelmat organisaation kyvykkyudessa

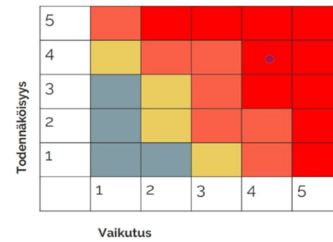
| Organisaatio                   | Omistaja          | Tila            | Talousarviovuosi  |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 2 Yhteiset palvelut -toimialue | Oksanen Annalissa | Hyväksytty      | 2025              |
| Riskikategoria                 | Todennäköisyys    | Vakavuus        | Arvio muutoksesta |
| Toiminnallinen riski           | Todennäköinen (3) | Kohdullinen (3) | Riski pienenee    |
| Riskimatriisi                  |                   |                 |                   |



Vaikutus

## Toiminta lamaantuu teknisesti, kyberturvallisuus tai tietosuojaa pettävät

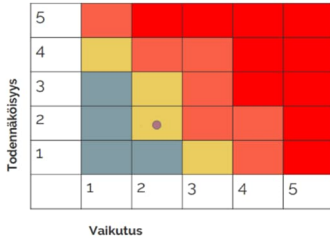
| Organisaatio                   | Omistaja                | Tila          | Talousarviovuosi  |
|--------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------|
| 2 Yhteiset palvelut -toimialue | Oksanen Annalissa       | Hyväksytty    | 2025              |
| Riskikategoria                 | Todennäköisyys          | Vakavuus      | Arvio muutoksesta |
| Vahinkoriski                   | Hyvin todennäköinen (4) | Merkitävä (4) | Ei muutosta       |
| Riskimatriisi                  |                         |               |                   |



Vaikutus

## Palveluverkkouudistuksen viivästyminen ja sisäilmakysymykset

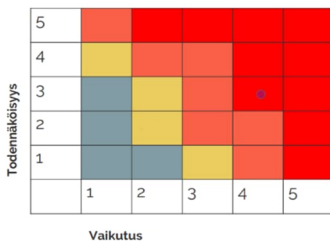
| Organisaatio                    | Omistaja             | Tila         | Talousarviovuosi  |
|---------------------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| 2 Kasvu ja ympäristö -toimialue | Juha Pelti           | Hyväksytty   | 2025              |
| Riskikategoria                  | Todennäköisyys       | Vakavuus     | Arvio muutoksesta |
| Toiminnallinen riski            | Epätodennäköinen (2) | Vähäinen (2) | Ei muutosta       |
| Riskimatriisi                   |                      |              |                   |



Vaikutus

## Ilmastonmuutoksen uhka kunnan toiminnalle

| Organisaatio                    | Omistaja          | Tila          | Talousarviovuosi  |
|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 2 Kasvu ja ympäristö -toimialue | Juha Pelti        | Hyväksytty    | 2025              |
| Riskikategoria                  | Todennäköisyys    | Vakavuus      | Arvio muutoksesta |
| Vahinkoriski                    | Todennäköinen (3) | Merkitävä (4) | Ei muutosta       |
| Riskimatriisi                   |                   |               |                   |



Vaikutus



# Vesiliikelaitoksen tulos- ja taselaskelma

## TUUSULAN VESIHUOLTOLIIKELAITOS

## TULOSLASKELMA

## LIIKEVAIHTO

Vesi- ja jätevesimaksut (ulkoiset)  
 Vesi- ja jätevesimaksut (sisäiset)  
 Liiketoiminnan muut myyntituotot  
 Liiketoiminnan muut myyntituotot (sisäiset)

Liiketoiminnan muut tuotot

Valmistus omaan käyttöön

Materiaalit ja palvelut

Aineet, tarvikkeet ja tavarat(ulkoiset)

Palvelujen ostot (ulkoiset)

Palvelujen ostot (sisäiset)

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot

Henkilösivukulut

Eläkekulut

Muut henkilösivukulut

Poistot ja arvonalennukset

Suunnitelman mukaiset poistot

Liiketoiminnan muut kulut

Liiketoiminnan muut kulut(ulkoiset)

Liiketoiminnan muut kulut(sisäiset)

## LIIKEYLIJÄÄMÄ

Rahoitustuotot ja -kulut

Muut rahoitustuotot

Lainojen korkokulut

Liikel.korvaus peruspääomasta (sisäinen)

## TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ

Varausten ja rahastojen muutokset

Poistoeron muutos

Poistoeron lisäys (-)

Poistoeron vähennys (+)

Varausten muutos

Varausten lisäys (-)

Varausten vähennys (+)

## TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)

| euro              | euro              | euro              |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| TP2024            | TA 2025           | MTA 2025<br>OVK 3 |
| <b>8 432 015</b>  | <b>8 740 000</b>  | <b>8 740 000</b>  |
| 7 891 323         | 8 050 000         | 8 050 000         |
| 337 383           | 370 000           | 370 000           |
| 199 568           | 320 000           | 320 000           |
| 3 742             |                   |                   |
| <b>49 147</b>     | <b>14 000</b>     | <b>14 000</b>     |
| <b>81 607</b>     | <b>100 000</b>    | <b>100 000</b>    |
| <b>-3 603 051</b> | <b>-4 001 600</b> | <b>-3 867 600</b> |
| -1 420 376        | -1 667 600        | -1 533 600        |
| -1 999 267        | -2 124 171        | -2 124 171        |
| -183 408          | -209 829          | -209 829          |
| <b>-1 229 503</b> | <b>-1 351 066</b> | <b>-1 350 227</b> |
| -1 011 598        | -1 087 332        | -1 087 332        |
| -217 904          | <b>-263 734</b>   | <b>-262 895</b>   |
| -191 094          | -220 621          | -219 941          |
| -26 811           | -43 113           | -42 954           |
| <b>-2 191 064</b> | <b>-2 270 000</b> | <b>-2 270 000</b> |
| <b>-184 369</b>   | <b>-184 000</b>   | <b>-290 416</b>   |
| -99 448           | -136 191          | <b>-242 607</b>   |
| -84 921           | -47 809           | -47 809           |
| <b>1 354 782</b>  | <b>1 047 334</b>  | <b>1 075 757</b>  |
| <b>-481 444</b>   | <b>-700 000</b>   | <b>-485 700</b>   |
| 6056              |                   | <b>6 000</b>      |
|                   | -212 500          | <b>-4 200</b>     |
| -487 500          | -487 500          | -487 500          |
| <b>873 338</b>    | <b>347 334</b>    | <b>590 057</b>    |
| <b>35 532</b>     | <b>103 000</b>    | <b>70 000</b>     |
| <b>-964 468</b>   |                   |                   |
| -964 467,52       | 103 000           | <b>70 000</b>     |
| <b>1 000 000</b>  |                   |                   |
|                   |                   |                   |
| 1 000 000         |                   |                   |
| <b>908 870</b>    | <b>450 334</b>    | <b>660 056</b>    |

## LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

-1,4

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

-1,2

Voitto, %

4,0

|                                   | Kuluva<br>vuosi | Edellinen<br>vuosi TP |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>T A S E</b>                    |                 |                       |
| VASTAAVAA                         |                 |                       |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT               |                 |                       |
| I Aineettomat hyödykkeet          |                 |                       |
| 2. Muut pitkävaikutteiset meno    | 18 523,99       | 23 539,69             |
| Aineettomat hyödykkeet yht.       | 18 523,99       | 23 539,69             |
| II Aineelliset hyödykkeet         |                 |                       |
| 2. Rakennukset                    | 982 813,76      | 1 014 517,34          |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet | 40 179 013,94   | 41 829 095,10         |
| 4. Koneet ja kalusto              | 518 707,62      | 571 090,44            |
| 6. Ennakkomaksut ja kesk. eräiset | 3 759 916,42    | 618 018,79            |
| Aineelliset hyödykkeet yht.       | 45 440 451,74   | 44 032 721,67         |
| III Sijoitukset                   |                 |                       |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ        | 45 458 975,73   | 44 056 261,36         |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT           |                 |                       |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT             |                 |                       |
| I Vaihto-omaisuus                 |                 |                       |
| II Saamiset                       |                 |                       |
| Pitkäaikaiset saamiset            |                 |                       |
| Lyhytaikaiset saamiset            |                 |                       |
| 1. Myyntisaamiset                 | 2 781 513,15    | 2 961 709,44          |
| 2. Lainasaamiset                  | 0,00            | 2 739 598,20          |
| Lyhytaikaiset saamiset yht.       | 2 781 513,15    | 5 701 307,64          |
| Saamiset yhteensä                 | 2 781 513,15    | 5 701 307,64          |
| III Rahoitusarvopaperit           |                 |                       |
| IV Rahat ja pankkisaamiset        |                 |                       |
| Rahat ja pankkisaamiset yht.      | 1 493 637,34    | 0,00                  |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ      | 4 275 150,49    | 5 701 307,64          |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ                | 49 734 126,22   | 49 757 569,00         |

|                                           | Kuluva<br>vuosi | Edellinen<br>vuosi TP |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>T A S E</b>                            |                 |                       |
| VASTATTAVAA                               |                 |                       |
| A OMA PÄÄOMA                              |                 |                       |
| I Peruspääoma                             | -7 500 000,00   | -7 500 000,00         |
| IV Ed. tilikausien yli/alijäämä           | -17 751 119,91  | -16 842 249,68        |
| V Tilikauden yli/alijäämä                 | -1 536 211,90   | -908 870,23           |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ                       | -26 787 331,81  | -25 251 119,91        |
| B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET<br>VARAUKSET |                 |                       |
| 1. Poistoero                              | -1 940 294,04   | -1 991 943,51         |
| POISTOERO JA VAPAA-<br>EHT.VAR.YHT        | -1 940 294,04   | -1 991 943,51         |
| C PAKOLLISET VARAUKSET                    |                 |                       |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                 |                 |                       |
| E VIERAS PÄÄOMA                           |                 |                       |
| I Pitkäaikainen                           |                 |                       |
| 7. Liittymismaks. ja muut velat           | -19 842 591,80  | -19 206 956,44        |
| Pitkäaikainen vieras po. yht.             | -19 842 591,80  | -19 206 956,44        |
| II Lyhytaikainen                          |                 |                       |
| 4. Lainat muilta luotonantaj.             | 0,00            | -1 272 773,19         |
| 5. Saadut ennakot                         | -9 817,56       | -9 754,01             |
| 6. Ostovelat                              | -415 834,67     | -944 915,23           |
| 7. Liittymismaks. ja muut velat           | -392 048,55     | -756 433,94           |
| 8. Siirtovelat                            | -346 207,79     | -323 672,77           |
| Lyhytaikainen vieras po. yht.             | -1 163 908,57   | -3 307 549,14         |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ                    | -21 006 500,37  | -22 514 505,58        |
| VASTATTAVAA                               | -49 734 126,22  | -49 757 569,00        |



# Tytäryhtiöt

## TYTÄRYHTIÖT

### KELLOKOSKEN JÄÄHALLI OY

**Perustettu vuonna 1998, kunnan omistusosuus 74,3 %**

#### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Yhtiö tarjoaa mahdollisuuden harjoittaa jääurheilutoimintaa monipuolisesti ja monille erilaisille harrastajille Tuusulan Kellokoskella sisältäen runsaan koulu- ja yleisöliikunnan.

#### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

Syksyn tavoitteena on ollut jään käyttöasteen kasvattaminen ja jään laadun parantaminen. Markkinointi on järjestetty nettisivujen kautta ja jäähallille on saatu uusia käyttäjiä kauden alussa. Samalla on jäänyt ryhmiä pois, joten myytyjen vuorojen määrään ei ole tullut muutosta. Jään laatua on onnistuttu parantamaan ja kehitys jatkuu edelleen.

### KIINTEISTÖ OY RIIHIKALLION LÄHIPALVELUKESKUS

**Perustettu vuonna 1976, kunnan omistusosuus noin 100 %**

#### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Yhtiö omistaa Koy Riihikallion palvelukeskuksen osakkeita, jotka oikeuttavat hallitsemaan ko. palvelukeskuksessa sijaitsevia liiketiloja. Yhtiön toiminta-ajatuksena on omistaa ja vuokrata kyseisiä liiketiloja kannattavasti.

#### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

Tavoitteena vuonna 2025 on saada nyt tyhjiillään olevat liiketilat vuokratuiksi käypään vuokratasoon sekä saada pidettyä nykyiset vuokralaiset tyytyväisinä tiloihinsa. Vuokratilojen käyttöaste on 84,4 %. Haasteena on liikuntakuntosalitilat, joissa pohjaratkaisu tuo rajoitteita vuokraukselle. Palvelutarjonnan kehittäminen palvelukeskuksessa on kaikkien etu ja tuo kaivattuja palveluita Riihikallioon. Tämä helpottaa palvelukeskuksen asukkaiden elämää ja lisää alueen sekä palvelukeskuksen houkuttelevuutta.

Yhtiö tulee talousarvion mukaan tekemään tilikaudella 2025 tappiota n. 63.400 euroa ja tappiota on syntynyt 30.9.2025 mennessä 11.994,55 euroa.

### KIINTEISTÖ OY KERAVAN JA TUUSULAN PALOASEMA

**Perustettu vuonna 2015, kunnan omistusosuus 60 %**

#### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Yhtiön toiminta-ajatuksena on tarjota kiinteistö, josta käsin pystytään takaamaan kansalaisten turvallisuus, tulipalojen- ym. vahinkojen tms. torjunta ja ennaltaehkäiseminen. Yhtiö on rakennuttanut paloasemarakennuksen, joka otettiin vastaan 28.6.2017. Paloasemaan tuli vuokralaiseksi Keski-Uudenmaan pelastuslaitos ja toiseksi käyttäjäksi Tuusulan VPK.

#### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

Talouden suhteen tuottotavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Hoitopuolen vuokraa on säännöllisesti nostettu, vuokrasopimuksen sallimissa määrin, jotta se riittää kattamaan kiinteistön hoitokulut. Yhtiö on siirtynyt 2024 vuoden lopulla maalämpöön ja sen käyttökustannusten seuranta tehdään tilikausi 2025. Urakasta aiheutuneita kustannuksia on vielä vuoden 2025 tilinpäätöksessä, ja ne tullaan tilikauden päätteeksi aktivoimaan taseeseen, ennen tulevia tilinpäätösjärjestelyjä on yhtiön tulos 30.9.2025 tappiolla 14.827,80 euroa. Pääomapuolen tuotoilla katetaan lainojen lyhennykset ja korot suunnitellusti.

## KIINTEISTÖ OY TUUSULAN VANHA KUNNANTALO

**Perustettu vuonna 1995, kunnan omistusosuus 67 %**

### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Yhtiön pääosakkaat ovat Tuusulan kunta ja Tuusulan seudun vesilaitoskuntayhtymä. Vuonna 1995 perustettu yhtiö omistaa ja hallitsee Vanhaa kunnantaloa, jossa toimii vesilaitoskuntayhtymä.

### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

Rakennuksen tekninen taso pidetään hyvänä. Kiinteistön korjaustyöt hoidetaan tarpeen mukaisesti. Yleisesti korjaukset pyritään toteuttamaan tulorahoituksella. Ennakoimattomiin korjauksiin varaudutaan talousarviossa. Yhtiön taloudellinen asema on hyvä. Taloudellisesti alkuvuosi on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

Kiinteistön kuntoarvion mukaiset huollot ja korjaukset 2025 on joko tehty tai aikataulutettu.

- alapohjan siivoaminen eloperäisestä jätteestä ja alapohjassa kulkevien putkien eristäminen - tehty
- syöksytorvien asentaminen alemmas - tehty
- julkisivuhirsien osakorjaukset ja julkisivujen maalaus – lupamenettely käynnissä
- paloläpivientien tarkastus ja tarvittavat toimenpiteet – työt loppuvuoden aikana
- paloilmoinnin järjestelmän asennus – työt käynnissä
- Ilmanvaihdon mittaus ja säätö musiikkiopistolta vapautuneissa tiloissa on tehty syyskuun aikana.
- Ilmanvaihdon mittaus ja säätö Kuveden tiloissa tehdään loppuvuoden aikana.

Vuosi 2025 on toteutunut sekä toiminnallisesti että taloudellisesti suunnitelmien mukaan. Julkisivuhirsien osakorjausten ja julkisivujen maalauksen lupamenettely on kesken. Työt siirtyvät keväälle 2026.

Musiikkiopistolta vapautuneisiin 1. kerroksen tiloihin on saatu uusi vuokralainen, Mikä - Mikä Teatteri.

Kiinteistön lukot on uusittu (Abloy Easy) vastaamaan uuden vuokralaisen tarpeita.

## TUUSULAN JÄÄHALLI OY

**Perustettu vuonna 1996, kunnan omistusosuus 100 %**

### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Yhtiön toimiala on omistaa ja hallita jäähallia ja tuottaa jääurheiluseuroille hyvää ja laadukasta jääaikaa. Yhtiö tuottaa käyttäjilleen laadukasta jääaikaa ja pyrkii olemaan kannattava ja omarahoitteinen.

### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

Tavoitteet

- Tuusulan Jäähalli Oy:n kaksi jäähallia antavat mahdollisuuden laadukkaaseen jääurheiluharrastustoimintaan Tuusulassa. Yhtiö tukee erityisesti nuorison liikunta- ja urheilutoiminnan edellytyksiä ja kehittämistä.
- Yhtiö osallistuu aktiivisesti Hyrylän urheilupuiston ja alueen kokonaiskehittämiseen ja täydentää sitä jääurheilun ja liikuntamahdollisuuksien osalta.
- Jäätuntien hinnat pidetään kilpailukykyisinä alueen muihin halleihin verrattuna.
- Tavoite kasvattaa kesäkauden (touko-heinäkuu) liikevaihtoa
- Syyskaudelle 2025 (elokuu-joulukuu) tavoitteena lisätä jään myyntiä arki-iltojen myöhäisvuoroille ja viikonloppujen iltavuoroille

#### Toteutuminen

- Jäätuntien hintoihin tehtiin korotus 1.1.2025 alkaen. Jään hinnat nousivat alv:n korotuksen verran (10 % - 14 %). Arvonlisäveron hinta on pysynyt ennallaan.
- Jäähallien oheistilojen kehittäminen on saatu päätökseen ja käyttäjät ovat tyytyväisiä lopputulokseen.
- Jäänhinnat on pidetty kilpailukykyisinä alueen muihin jäähelleihin verrattuna.
- Yhtiö tekee aktiivista yhteistyötä Tuusulan tenniskeskuksen ja Tuusulan kunnan kanssa urheilupuiston alueen toimintojen ja palveluiden kehittämiseksi.
- Kesäkauden liikevaihto (toukokuu-heinäkuu) kasvoi noin 20 %
- Jäänmyynnin lisäys on onnistunut arki-iltojen myöhäisajoille sekä viikonloppun ilta-ajoille

### TUUMAKODIT / TUUSULAN KUNNAN KIINTEISTÖT OY

**Perustettu vuonna 1989, kunnan omistusosuus 100 %**

#### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Tuumakodit (Tuusulan kunnan kiinteistöt Oy) on kiinteistöstrategiassaan sitoutunut tuottamaan turvallisia, laadukkaita ja kohtuuhintaisia koteja erilaisiin asumisen tarpeisiin. Asumisen ja lähiympäristön laatu varmistetaan uudenlaisia tekniikoita ja suunnitteluratkaisuja hyödyntäen elinkaariajattelun pohjalta. Energiatohokkuudessa pyritään kohti nollaenergiatasoa. Tuotannossa tavoitellaan sosiaalisesti eheitä asuinalueita. Yhteisöllisyyden ja ryhmäasumisen ratkaisuja edistetään. Vuokra-asuntomarkkinoiden toimivuutta seurataan uudisrakentamishankkeita suunniteltaessa. Yhtiö edistää mahdollisuuksien mukaan hissirakentamista sekä asuntojen turvallisuutta ja esteettömyyttä. Yhtiön arvoja ovat elinvoimaisuus, vastuullisuus, kehittyminen ja yhteistyö.

Yhtiön toimiala on omistaa, hallita ja vuokrata kiinteistöjä ja maa-alueita samoin kuin omistaa osakkeita ja arvopapereita sekä käydä sanotulla omaisuudella kauppaa. Yhtiö voi myös harjoittaa rakennuttamista, vuokraustoimintaa ja isännöintiä.

#### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

##### Elinvoimaisuus

Vuokraustoimintaa on hoidettu yhtiössä hyvin. Hakemusjono on reilulla 300 hakemuksen kuukausitasolla (keskiarvo 1–8/2025 saapuneiden uusien hakemusten osalta oli 96 hakemusta / kk ja voimassa olevien hakemusten osalta 287 hakemusta / kk). Käyttöaste on korkea (98,5 %) ja vapaita asuntoja ei ole tarjota kaikille halukkaille. Hyrylän ja Kellokosken alueella kysyntä on tarjontaa suurempi. Jokelan alueen kysyntä on matalammalla tasolla ja sen markkinatilanne on stabiili. Katsantokauden aikana. Yhtiössä ylläpidetään jatkuvaa uudisrakentamista, mutta tarkasti analysoiden markkinatilannetta ja pyrkien monipuolisen asuntokannan tarjontaan.

Vuosille 2025–2028 rakennuttamisen tavoitesuunnitelma on laadittu pohjautuen tarvekartoitukseen ja yhtiölle asetettuihin tavoitteisiin. Lukuarvoina tavoitellaan keskimäärin vajaan 30 asunnon vuosittaista valmistumista.

Nykytasolla tämä toteutuu ja samalla se on taloudellisesti sekä resurssien valossa hallittavissa. Rakentamisessa painotetaan erityisesti kestävää ja elinkaarikustannukset huomioivaa rakentamista.

Tavoitteet:

- Tonttiohjelma päivitetään vuosittain: Päivitetty yhdessä yhtiön hallituksen ja kunnan kanssa. Yhteistyö on erittäin toimivaa.
- Uudisrakentamisen kohtuuhintaisuus taataan ARA-tuotannolla, omilla varoilla ja kunnan takauksilla: Toteutunut jatkuvana toimintana ja osana prosessia.
- Laaditaan PTS rahoitussuunnitelma ns. korjausvelan rahoittamiseksi: Hallituksessa käsitelty. Korjausvelka pyritään pitämään alhaisena riittävällä panostuksella PTS-töihin ja laadukkaalla ylläpidolla. Sähköinen PTS-ohjelman tehdään vuosittain ja se kattaa 5 vuoden aikaperiodin eteenpäin.
- suunnitteluputkessa Kellokosken Prinsessan kahden pienkerrostalon hanke.
- suunnitteluputkessa on Härskiven pientalojen ja rivitalojen hanke
- Kallioliinnan rivitalohanke (Mahlamäki) on käynnissä, valmistuminen vuoden 2026 lopussa.

## 1. Vastuullisuus

Tavoitteet:

- Kustannustehokas ja tuottava käyttötalous taloudellisesti ja suunnitelmallisesti toimien sekä kiinteistöomaisuuden arvoa kehittäen eri keinovalikoimaa käyttäen: Toteutuu jatkuvana toimintana. Työkaluina on myös mahdolliset toimenpiteet, jolla elinkaaren päässä olevia kiinteistöjä korvataan uusilla.
- Vastuullinen rakennuttaminen, valvonta, jälkiseuranta sekä kilpailutus: Toteutuu jatkuvana toimintana ja osana riskienhallintaprosessia.
- Käynnistetään selvitys kiinteistökannan salkutuksesta ja elinkaariarviointista: Toteutui, hallitus käsitellyt selvityksen. Päivitetään vähintään 2 vuoden välein osana strategista työtä. Päivitys tehdään katsantokauden Q3 - Q4 aikana.
- Palvelukokonaisuuden arvoketjun merkityksen korostaminen kumppanuusyhteistyössä ja palvelulupausten pitäminen luottamuspääoman kasvattamiseksi: Toteutuu jatkuvana toimintana ja kumppanuuksien kehittämisenä sekä sitouttamisena Tukukin arvoihin.
- Energiatehokkuuden aktiivinen ylläpito ja säännöllinen seuranta kestävän kehityksen ja elinkaariajattelun pohjalta: Jatkuvaa toimintaa ja osa prosessia.
- Yhtiön vastuullisuusohjelma ja vastuullisuusraportointi edelliseltä tilikaudelta on tehty

## 2. Kehittyminen

Tavoitteet:

- Yhtiön vuokra-asuntokannan kehittämisohjelman toteuttaminen: Tehty.
- Asiakaspalvelun ja toiminnan virtaviivaistaminen (palvelukulttuuri, ammattimaisuus, verkostoituminen): Jatkuu prosessina, seuranta vuosittain.
- Tulee huomioida myös asiakkaiden ja asukkaiden kulutustottumusten muutokset sekä talouden ohjaamisen kehittäminen (esim. palvelujen sähköistäminen). Nämä ovat osana prosessia ja jatkuvaa kehittämistä.
- Hallitus ja henkilöstö sitoutuvat innovatiiviseen ja aktiiviseen yhtiön toiminnan kehittämiseen ja edun valvontaan: Kilpailutukset aikataulutettu ja osana ylläpitoprosessia. Kehitystyö järjestelmämuutosten ja prosessien muuttamisessa on ollut erinomaista.
- Uusien työtapojen käyttöönotto – sähköisten palveluiden lisääminen: Sähköistä huoltokirjaa työstetty, huollon tehostettava käyttöä, sähköinen asunnonhaku yms.
- Kilpailukyvyyn ja vetovoiman kehittäminen positiivisen julkisuuskuvan ylläpidolla: Yhtiö teki vuonna 2024 brändimuutoksen ja samalla toiminimi muuttui asukasläheisemmäksi.
- Asukastytyväisyyskysely tehty, tulos hyvä. Kokonaisarvosana ka. yli 4 (asteikko 1–5). Uusi kysely tehdään tulevilla tilikaudella.
- Ympäristösertifikaatti (ISO 14001) Ekokompassi on käytössä. Jatkuu prosessina.

### 3. Yhteistyö

Tavoitteet:

- Omistajapolitiittisten linjausten näkyvyys yhtiön päätöksenteossa ja toiminnassa: Jatkuva toimintaa esim. uudisrakentamisessa. Kunta puoltanut hankkeita ja lainoja, myöntänyt omavelkaiset takaukset yhtiön lainoille ja osoittanut rakennuspaikkoja yhtiön uudisrakentamiseen. Yhtiö noudattaa konserniohjeistusta mikä on hyväksytty toimintaperiaatteeksi
- Palvelumuotoilu osallistavan asukasyhteistyön kehittämiseksi: Toteutuu myöhemmin ja eri toimintamalleja haetaan.
- Vuokravalvonta ja perintäasiat – aktiivinen asukas- ja viranomaisyhteistyö toteutui, vuokrasaavat seuranta-kaudella edellisen kauden tasolla. Raportoidaan tarkka toteutuma vuoden lopussa. Seuranta ja raportointia tehdään kuukausitasolla.
- Lainsäädäntömuutokset ja yleinen taantuma on lisännyt pienempien ja edullisempien asuntojen hakuja.
- Sujuvan kumppanuusyhteistyön ylläpito kaikkien osapuolien eduksi: Toteutuu jatkuvana toimintana ja muodostaa keskeisen osan toimintamallia. Kumppanuusmalli keskeiseksi ns. nollasummapelin sijaan.
- Henkilöstön työhyvinvoinnin ja tuottavuuden kehittäminen osallistavan yhteistyöskentelyn avulla. Tähän liittyy myös jatkuva ammattitaidon ylläpito ja eri prosessien kehittäminen. Henkilöstön sitouttaminen hyvän työilmapiiriin, toimivien työvälineiden, työn joustavuuden ja toimivien prosessien sekä palkitsemisen avulla. Henkilöstönäkökulmaa on edistetty katsantokauden aikana; työvälineiden, työn joustavuuden ja toimivien prosessien sekä palkitsemisen avulla. Kehityspäivät pidetty henkilöstön kanssa katsantokaudella (Q1) ja seuraava pidetään seuraavan tilikauden alussa.

**Tunnuslukutavoitteita:**

- Käyttöaste 98,0 %: toteutui, ka. n. 98,50 %.
- Vaihtuvuus max 25 %: toteutui (n. 18 %).
- Tyhjänä olo max 2%, toteutui
- Vuokrasaavat < 3 %: toteutui (1,34 %)
- Luottotappiot < 1 %: toteutui 0,45 % (38.182,03 euroa). Kirjataan tilikauden päätyttyä.
- Korjauskulut €/m<sup>2</sup>/vuosi 25,00 € (sis. aktivoitavat työt, yhteensä yli 15 % kassavirrasta)
- Lainamäärä €/asm<sup>2</sup> 1018 €/asm<sup>2</sup> (sis. 3 M€:n pääomalainan, taseessa OPO:n puolella)

#### TUUSULAN URHEILUKESKUS OY

**Perustettu vuonna 1979, kunnan omistusosuus 89,2 %**

#### Toiminta-ajatus ja tehtävät

Urheilukeskuksen tarkoituksena on järjestää Tuusulassa hyvät ja edulliset harrastusolosuhteet monipuoliseen liikuntaan. Uusi tammikuussa 2025 valmistuva monitoimihalli kaksinkertaistaa Urheilukeskuksen sisäliikuntatilat ja liiketoiminnan.

Tavoitteemme on laajentaa tarjontaamme aktiivisella toiminnan kehittämisellä, sekä koko urheilukeskuksen kehittämisellä hyvässä yhteistyössä Tuusulan kunnan kanssa.

#### Tavoitteet 2025 ja niiden toteutuminen tammi-syyskuussa 2025

Urheilukeskuksen tavoitteet tarjota monipuolista liikuntaa kuntalaisille on toteutunut suunnitelman mukaisesti. Asiakasपालाते on ollut positiivista ja uusia harrastamisen mahdollisuuksia on toteutettu aktiivisesti.

Hallin toiminnan suunnittelu, tilojen myynti ja markkinointi, on keskeisin ja tärkein projekti vuonna 2025. Uusi monitoimihalli kaksinkertaistaa Urheilukeskuksen sisäliikuntatilat ja euromääräisen liiketoiminnan. Uudesta mo-

nitoimihallista on kehittymässä Urheilukeskuksen sydän. Liiketoiminnan hallittu kasvu on vuoden 2025 tärkeimpiä projekteja. Lisäksi Urheilukeskuksen tiloihin on kiinnitetty aktiivisesti isoja tapahtumia ja useita pienempiä TYKY ja TYHY päiviä. Näiden palveluiden myynti on kasvanut lupaavasti vuoden 2025 aikana. Tapahtumien määrät ovat kasvaneet suunnitelmien mukaisesti. Kesäkuukaudet kesä- heinä- ja elokuu ovat Urheilukeskus Oy:n hiljaisimmat kuukaudet, joten syksyä kohti tilanne taas luonnollisesti paranee, kun sisäliikuntakaudet alkaa.

| <b>Liikevaihto 1–8/2025</b> | <b>Budjetti 1–8 /2025</b> | <b>Erotus €</b> |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------|
| 1 403 306,47                | 1 470 462,64              | -67 156,17      |
| <b>Jakson liiketulos</b>    | <b>Jakson budjetti</b>    | <b>Erotus €</b> |
| 300 680,58                  | 113 480,72                | 187 199,86      |

## **KIINTEISTÖ OY KOSKENSILLANTIE PYSÄKÖINTILAITOS**

**Perustettu vuonna 2025, kunnan omistusosuus 100,0 %**

### **Toiminta-ajatus ja tehtävät**

Yhtiö toimialana on omistaa ja hallita määräosaa Tuusulan kunnan Hyrylän kunnanosan korttelissa sijaitsevasta tontista sekä omistaa ja hallita hallinnanjakosopimukseen perustuen hallitsemalleen tontin osalle sijoittuvaa pysäköintilaitosta, pysäköintilaitosta palvelevia ajoyhteyksiä, johtoja, laitteita ja rakenteita sekä harjoittaa pysäköintitoimintaa omistamassaan pysäköintilaitoksessa luovuttamalla pysäköintioikeuksia kulkuneuvojen paikoitusta varten.

### **Tavoitteet**

Koska yhtiö on perustettu vasta vuonna 2025 ja rekisteröity maaliskuussa, niin sille ei ole asetettu talousarviotavoitteita vuodelle 2025. Yhtiön tavoitteena on rakennuttaa pysäköintilaitos siten, että se on luovutettavissa 1.3.2027. Yhtiö ensisijainen tavoite juuri nyt on huolehtia siitä, että rakentaminen edistyy asetetun aikataulun mukaisesti.