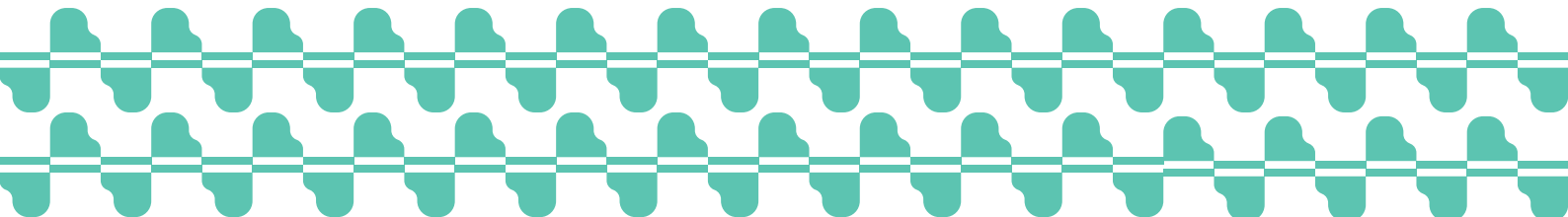


TILINPÄÄTÖS 2022

Kaupunginhallitus 27.3.2023

Kaupunginvaltuusto 12.6.2023



SISÄLTÖ

TOIMINTAKERTOMUS	3
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	4
<i>Kaupunginjohtajan katsaus.....</i>	4
<i>Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset</i>	5
<i>Toimielimet</i>	5
<i>Yleinen taloudellinen kehitys</i>	7
<i>Järvenpään yleinen kehitys</i>	8
<i>Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa</i>	10
<i>Henkilöstö.....</i>	13
<i>Ympäristöasiat.....</i>	13
<i>Muut ei-taloudelliset asiat</i>	14
<i>Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä</i>	15
<i>Arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....</i>	16
SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	18
KAUPUNKISTRATEGIAN TOTEUTUMINEN	21
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	38
<i>Tilikauden tuloksen muodostuminen.....</i>	38
<i>Toiminnan rahoitus</i>	42
RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	45
KOKONAISTULOT JA -MENOT	49
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	50
<i>Konsernin toiminnan ohjaus.....</i>	51
<i>Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat</i>	51
<i>Arvio konsernin tulevasta kehityksestä.....</i>	52
<i>Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä</i>	53
<i>Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut</i>	56
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	64
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	65
KÄYTTÖTALOUSOSA.....	66
<i>Käyttötalousosa yhteensä</i>	67
<i>Konsernipalvelut.....</i>	68
<i>Tilaomistus.....</i>	76
<i>Pelastustoimi</i>	81
<i>Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä.....</i>	83
<i>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</i>	88
<i>Kotikuntakorvaukset</i>	96
<i>Hyvinvoinnin palvelualue.....</i>	97
<i>Työmarkkinatuen kuntaosuus.....</i>	108
<i>Kaupunkikehitys</i>	109
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset</i>	123
<i>Järvenpään Vesi.....</i>	125
TULOSLASKELMAOSA.....	130
<i>Verotulojen erittely</i>	131
<i>Valtionosuuksien erittely.....</i>	132
INVESTOINTIOSA.....	133
<i>Maanosto ja -myynti</i>	133
<i>Talonrakennus.....</i>	134
<i>Kunnallistekniikan rakentaminen</i>	135
<i>Liikuntapaikkarakentaminen</i>	136
<i>Osakkeet ja osuudet</i>	137
<i>Irtaimistoinvestoinnit</i>	138



<i>Kehitysinvestoinnit</i>	139
RAHOITUSOSA.....	140
YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA.....	141
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	142
TULOSLASKELMA.....	143
RAHOITUSLASKELMA.....	144
TASE	145
KONSERNILASKELMAT	147
<i>Tuloslaskelma</i>	147
<i>Rahoituslaskelma</i>	148
<i>Tase</i>	149
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	151
JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI, TILINPÄÄTÖS 2022 LIITETIEDOT.....	152
JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI KONSERNITILINPÄÄTÖS 2022 LIITETIEDOT	154
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT	168
JÄRVENPÄÄN VESI.....	169
LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS JÄRVENPÄÄN TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN	215
KILPAILULAIN ERIYTTÄMISVAATIMUKSEN ALAINEN TOIMINTA.....	216
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	219
LIITTEET	221
LIITE 1	KESKEISIMPIEN RISKIEN DOKUMENTOINTI
LIITE 2	KONSERNIYHTEISÖJEN TAVOITTEIDEN TOTEUMA TP 2022
LIITE 3	KORONAVAIKUTUKSET
LIITE 4	KEUSOTE JÄRVENPÄÄ TP 2022



TOIMINTAKERTOMUS

Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista. Toimintakertomus-osan laskelmissa on yhdistelty kunta ja Järvenpään Vesi -liikelaitos muodostaen näin Järvenpään kaupungin laskelmat.

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2022 on ollut yllätysten, mullistusten ja mahdollisuuksien vuosi. Vuosi, jonka tapahtumat ovat pakottaneet meidät erottamaan tärkeän vähäpätöisestä.

Koronapandemia ei ole kokonaan väistynyt, mutta olemme oppineet elämään sen kanssa. Tilanteen normalisoituessa olemme koonneet voimia ja osoittaneet varoja auttaaksemme niitä ihmisiä ja tahoja, jotka ovat pandemiasta johtuvien muutosten jäljiltä eniten avun tarpeessa.

Pandemian hellittäessä maailma siirtyi akuutista kriisistä toiseen ja myös Järvenpään kaupunkiin on saapunut joukko tilapäistä suojelua tarvitsevia, Venäjän hyökkäyssotaa paenneita ihmisiä. Osa heistä on ollut luonamme jo vuoden. Tilanne on herättänyt ennennäkemättömän auttamisen ja myötäelämisen tahdon – saatamme tunnistaa ukrainalaisten puolustavan paitsi omaa maaperäänsä, myös länsimaista demokratiaa ja vapaata Eurooppaa.

Koronapandemian ja Venäjän hyökkäyssodan myötä olemme joutuneet sopeutumaan muuttuviin tilanteisiin, jollaisia emme edes uskoneet kokevamme. Nämä koetukset, joista olemme selviytyneet, tekevät meistä yhteiskuntana ja kaupunkina aiempaa vahvemman.

Järvenpää on kasvava ja kehittyvä kaupunki, metropolialueen pohjoinen keskus. Olemme osa Uuttamaata, joka tuottaa vaurautta ja hyvinvointia koko Suomelle. Tämä edellyttää onnistuakseen valtiolta myös panostuksia. Ajankohtaista ja välttämätöntä on uudistaa valtionosuusjärjestelmä kasvun edellytysten turvaamiseksi.

Luettavananne on tilinpäätös, joka on 3,9 miljoonaa euroa alijäämäinen. Talouden saattaminen kestävälle uralle edellyttää korjausliikkeitä ja joskus luopumista myös järkevästä, hyödyllisestä ja tarkoituksenmukaisista menoeristä ja palveluista. Taloutemme paikkaaminen omaisuutta myymällä on tiensä päässä.

Uskon ja luotan siihen, että Järvenpäässä on tahtoa ja ryhtiä koota voimia myös talouden tervehdyttämiseen. Uusi kaupunkistrategia viitoittaa tietämme ja valintojamme. Strategian painopisteitä ovat kestävä ja hallittu kasvu, vireä kaupunkielämä ja ajoissa auttaminen. Visiomme on, että vuonna 2030 järvenpääläiset voivat hyvin ja asiat hoituvat sujuvasti metropolialueen pohjoisessa keskuksessa.

Tärkeintä on, että teemme kaupunkina yhtenäisesti ja laajassa yhteistyössä kaupunkistrategian visiosta, päämääristä ja tavoitteista totta. Työ pitää sisällään paitsi iloista innovointia, myös kipeitä ratkaisuja, kun taloudelliset reunaehdot eivät anna mahdollisuutta kaiken toivomamme hyvän toteuttamiseen. Meidän on kyettävä tekemään tulevaisuuteen vaikuttavia ratkaisuja strategian painopisteiden mukaisesti ja kaupunkilaisen etu edellä, jotta jonain päivänä saisimme taas enemmän taloudellista liikkumavaraa toiminnallemme.

Järvenpäässä 20.3.2023

Iiris Laukkanen
kaupunginjohtaja

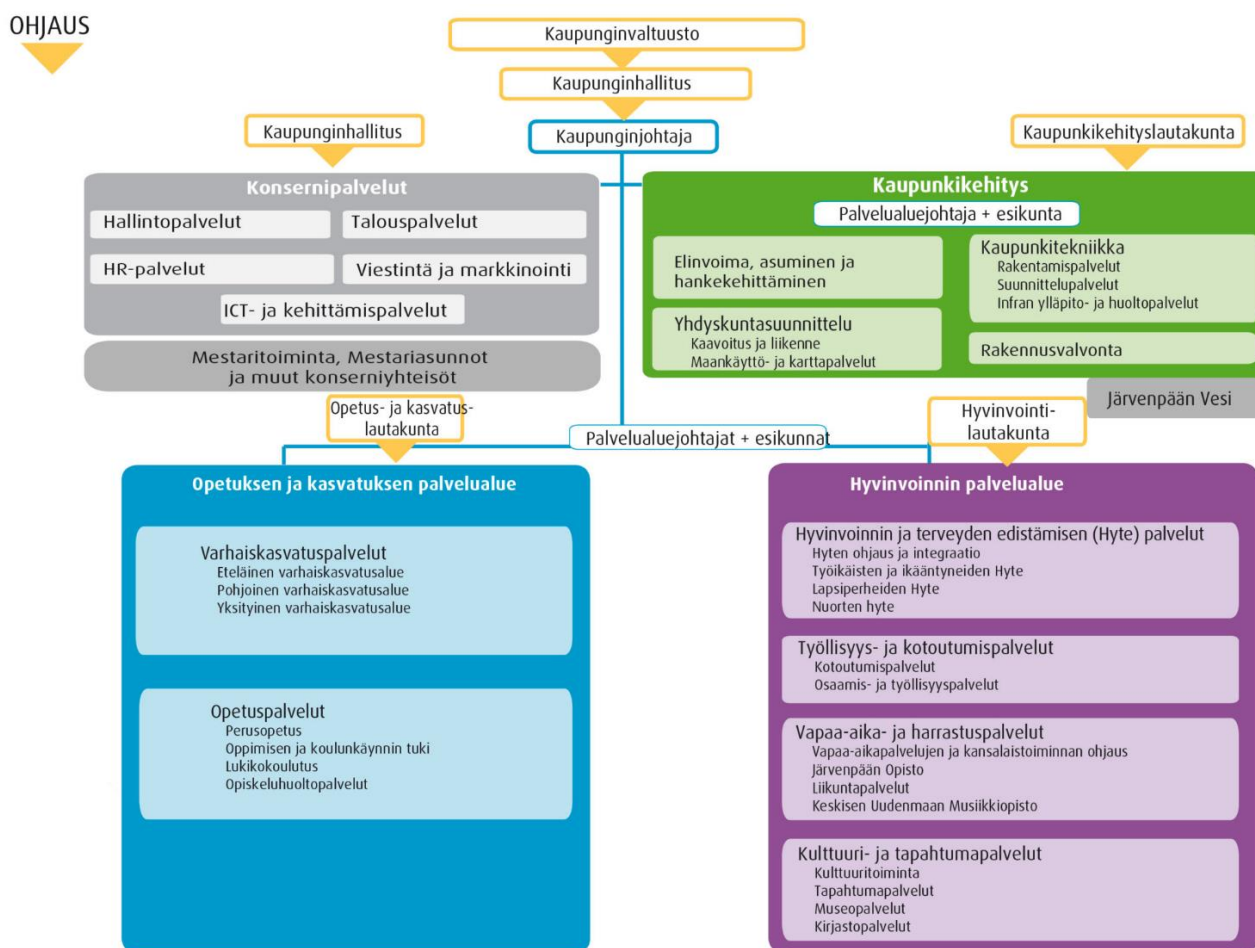
Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Vuosi 2022 on ollut valtakunnallisesti arvioituna suuren rakenteellisen muutoksen, hyvinvointialueen valmistelun vuosi. Seudullisesti arvioituna muutos on ollut jatkumoa kuntayhtymän aloittamalle työlle, mikä on keventänyt kuluneen vuoden valmistelutyötä. Siirtymä hyvinvointialueelle on tässä vaiheessa koskenut enää pientä mutta tärkeää osaa henkilöstöstämme: koulukuraattoreja ja –psykologeja. Valmistelu jatkuu edelleen vapaaehtoisten kuntayhtymien purkamiseen liittyvinä käytännön toimina.

Kaupungin hallinto- ja asiakaspalvelutoimintojen keskittäminen ja kehittäminen on jatkunut vuoden 2022 aikana. Kaupunkilaisten palvelut ovat saatavilla Bulevardikorttelissa sijaitsevassa Järvenpää-Infossa. Yhteiskunnan tarjoamien palveluiden digitalisoiminen jatkuu, ja yhtenä Järvenpää-Infon merkittävänä roolina onkin opastaa asiakkaita sähköisiin palveluihin, ja siten edistää heidän kyvykkyyttään käyttää myös muita kuin kaupungin palveluita.

Kaupungin johdossa on kuluvana vuonna tapahtunut muutos kaupunginjohtaja Olli Naukkarisen siirryttyä Kanta-Hämeen hyvinvointialueen johtajaksi 1.9.2022 ja Iiris Laukkasen tultua valituksi virkaan kaupunginvaltuuston kokouksessa 21.11.2022.

Kaupungin organisaatio 1.1.2022



Toimielimet

Järvenpään kaupunginvaltuustoon kuuluu 51 jäsentä. Valtuusto kokoontui vuoden 2022 aikana 11 kertaa ja käsitteli 103 asiaa (2021: 10 kokousta/129 asiaa). Vuoden aikana pidettiin viisi valtuustoseminaaria. Valtuustoseminaarit pidettiin 26.4., 5-6.5., 31.8., 20.9. ja 28-29.10. Kevään strategiaseminaareissa työstettiin strategian missiota, visiota ja arvoja. Elokuun ja syyskuun strategiaseminaareissa keskityttiin

strategian päämääriin ja mittareihin sekä sitoviin tavoitteisiin. Lokakuun seminaarissa käsiteltiin talousarviota sekä investointiohjelmaa, allianssia, Tuusulanjärven alueen historiaa sekä kaupungin eettisiä ohjeita.

Kaupunginvaltuuston kokoonpano 2022

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajisto
Graeffe Petri puheenjohtaja, KOK
Piisinen Jorma I varapuheenjohtaja, PS
Graeffe Hanna II varapuheenjohtaja, VIHR

Valtuutettujen määrät
Kansallinen Kokoomus, 11 valtuutettua
Perussuomalaiset, 10 Valtuutettua
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue, 9 valtuutettua
Vihreä liitto, 7 valtuutettua
Järvenpää Plus, 5 valtuutettua
Suomen Keskusta, 4 valtuutettua
Vasemmistoliitto, 2 valtuutettua
Kristillisdemokraatit, 1 valtuutettu
Pienen ihmisen asialla, 1 valtuutettu
Valtuustoryhmä Haaparanta, 1 valtuutettu

Kaupunginhallitus piti vuoden 2022 aikana 35 kokousta ja käsitteli 335 asiaa (v. 2021: 37 kokousta/338 asiaa). Kaupunginhallitus piti kaksi seminaaria vuoden 2022 aikana. 14.–15.3. käsiteltiin elinkeino-ohjelman kehittämisen suuntaviivoja, taloustilannetta ja hyvinvoinnin palveluverkkosuunnitelmaa. 3-4.10. seminaarissa aiheina olivat katsaus investointiohjelman valmisteluun, asuntopoliittinen ohjelma ja kaupungin ja järjestöjen yhteistoimintamalli. Vuonna 2022 ei pidetty kaupunginhallituksen, lautakuntien puheenjohtajien ja valtuustoryhmien puheenjohtajien seminaaria.

Kaupunginhallituksen kokoonpano 2022

Kaupunginhallituksen kokoonpano
Peltonen Eemeli puheenjohtaja, SDP
Taavitsainen Mikko I varapuheenjohtaja, PS
Van Schevikhoven Willem II varapuheenjohtaja, KOK
Perussuomalaiset 3 jäsentä
Kansallinen Kokoomus 3 jäsentä
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue 2 jäsentä
Järvenpää Plus 1 jäsen
Vihreä liitto 1 jäsen
Suomen Keskusta 1 jäsen

Lauta- ja johtokuntien sekä jaostojen puheenjohtajisto, kokoukset ja käsitellyt asiat

Lautakuntien, johtokuntien ja jaostojen pj:t	Kokoukset 2022	Asiat 2022	Kokoukset 2021	Asiat 2021
Keskusvaalilautakunta Puheenjohtaja Irma Uhlenius, SDP Varapuheenjohtaja Mika Korpela, VAS	6	24	14	89
Tarkastuslautakunta Puheenjohtaja Vesa Müller, KOK Varapuheenjohtaja Seppo Heino, PS	12	35	18	49
Opetus- ja kasvatustalautakunta Puheenjohtaja Jouni Takala, PS Varapuheenjohtaja Petri Ovaska, KOK	11	57	11	72
Hyvinvointilautakunta Puheenjohtaja Sean McLoughlin Varapuheenjohtaja Peter Osipow, Järvenpää Plus	11	59	12	77
Kaupunkikehityslautakunta Puheenjohtaja Nea Karenius, SDP Varapuheenjohtaja Petri Perta, PS	12	100	11	111
Järvenpään Veden johtokunta Puheenjohtaja Sati Haaparanta, Valtuustoryhmä Haaparanta Varapuheenjohtaja Päivi Haapala, KESK	7	33	6	36
Musiikkiopiston johtokunta Puheenjohtaja Päivi Christensen, KOK (Jpää) 23.5.2022 asti Puheenjohtaja Tuija Kuusisto, KOK (Jpää) 23.5.2022 alkaen Varapuheenjohtaja Tarja Hakonen, TUPU (Tla)	7	24	4	13
Henkilöstöasiainjaosto Puheenjohtaja Tuija Kuusisto, KOK Varapuheenjohtaja Pepe Makkonen, Järvenpää Plus	13	55	14	48
Talousjaosto Puheenjohtaja Satu Tuominen, SDP Varapuheenjohtaja Ismo Nöjd, PS	9	39	10	41
Puheenjohtajien jaosto Puheenjohtaja Eemeli Peltonen, SDP	7	24	6	23
Lupajaosto Puheenjohtaja Riikka Juuma, VIHR Varapuheenjohtaja Petri Perta, PS	3	11	3	12
Yksilöasiainjaosto Puheenjohtaja Jouni Takala, PS	-	-	-	-

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuustolle tilintarkastusta koskevat asiat. Lautakunta arvioi miten valtuuston tilikaudelle asettamat tavoitteet ovat toteutuneet. Lautakunnan tehtävänä on kiinnittää huomiota toiminnan, toimintatapojen sekä palvelujen järjestämisen tarkoituksenmukaisuuteen.

Tarkastuslautakunta kokoontui 12 kertaa vuonna 2022.

Yleinen taloudellinen kehitys

Vuosi 2022 oli maailmanlaajuisesti hyvin poikkeuksellinen. Vuotta hämmensi jo kolmatta vuotta perättäin korona, helmikuussa käynnistynyt Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan ja sen seurauksena

kärjistynyt energiakriisi. Poikkeustilanteiden vuoksi taloudellinen epävarmuus lisääntyi, inflaatio kiihtyi edelleen ja myös nopeasti nousseet korot heikensivät ostovoimaa ja talouskasvua.

Suomen bruttokansantuotteen vuosikasvu oli kansantalouden tilinpidon ennakkotietojen mukaan 2,1 %:ia vuonna 2022. Kasvu hidastui selvästi syksyllä ja kansatalous painui vuoden lopussa tekniseen taantumaa kasvulukemien jäädessä kahdella kvartaalilla peräkkäin negatiiviseksi. BKT:n kasvu perustui alkuvuoden kasvuun yksityisessä kulutuksessa ja investoinneissa.

Venäjän hyökkäyssota nosti vuoden 2022 keväänä merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja jo valmiiksi korkealta tasolta. Inflaatio nousi huippuunsa marraskuussa 2022 ollen 9,1 % ja keskimäärin kuluttajahintaindeksi oli 7,1 % vuonna 2022. Energiakriisin aiheuttama epävarmuus, nopea inflaatio ja keväällä alkanut korkojen voimakas nousu johtivat laaja-alaisesti talouskasvun hidastumiseen vuoden aikana.

Yksityisen kulutuksen kasvu hiipui vuoden 2022 lopulla palvelukysynnän laskiessa alkuvuoden lukemista. Päivittäistavaroiden ja kestokulutustavaroiden kulutus supistui koko vuoden ajan elinkustannusten ja korkojen nousun seurauksena. Kotitalouksien ostovoima heikkeni, koska tulot kasvoivat selvästi hintoja hitaammin.

Yksityiset investoinnit kasvoivat koko vuoden 2022. Yleisestä suunnasta poiketen investoinnit asuinrakennuksiin laskivat selvästi, mihin korkojen nopea nousu vaikutti merkittävästi. Tavanomaisin asuntolainakorko 12 kuukauden euribor nousi EKP:n ohjaukskoronnostojen vauhdittamana vuoden aikana -0,5 %:sta 3,3 %:iin.

Venäjään kohdistetut pakotteet ja kaupankäynnin väheneminen heijastuivat suoraan Suomen vientilukemiin. Nettoviennin heikko kehitys heikensi talouskasvua koko viime vuoden. Vienti heikkeni tuontia enemmän.

Yleisestä kehityssuunnasta poiketen työllisyys vahvistui 2022 ollen keskimäärin yli 78 %. Työllisyyden kohentuminen johtui erityisesti osallistumisasteen kasvusta: työvoiman ulkopuolella olevien määrä väheni viime vuonna samalla, kun työttömien määrä pysyi jokseenkin ennallaan.

Valtiokonttorin keräämien ja Kuntaliiton analysoimien kuntien 2022 tilinpäätösennakkotietojen perusteella kuntatalous oli vuonna 2022 juuri ja juuri tasapainossa. Tilannetta paransi kuitenkin poikkeuksellisen merkittävät omaisuuden myyntivoitot. Ennakkotietojen mukaan kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,3 miljardia euroa ylijäämäinen, ilman myyntivoittoa ylijäämä olisi jäänyt alle 0,4 miljardin euron. Kuntatalouden tilannetta paransi verotulojen kasvu yli 5 prosentilla ja tehtävälisäysten myötä kasvaneet valtionosuudet. Samanaikaisesti kuntien menot kuitenkin kasvoivat nopeaa tahtia ja toimintakatteet heikkenivät 7,4 %. Hyvinvointialueelle siirtyvien tehtävien menot kasvoivat koko kuntakentässä ennakkotietojen mukaan 7 %, mikä johtaa kuntien tulevan valtionosuusrahoituksen lisäleikkausta.

Kuntien vuosikatteet heikkenivät lähes 12 % ja investoinnit kasvoivat 8 % edellisvuotisesta. Vuosikatteella pystyttiin koko kuntakentän tasolla kattamaan poistot. Neljännes investoinneista katettiin lisäämällä velanottoa.

Järvenpään yleinen kehitys

Väestö

Järvenpään väkiluku oli Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 45 632 vuoden 2022 lopussa. Väkiluku kasvoi edellisvuodesta 406 asukkaalla eli 0,9 % (2021 +771 asukasta eli 1,7 %). Järvenpään kaupungin talousarvion väestöennuste vuodelle 2022 oli 46 492, josta väestönkasvu jäi lähes 900 asukkaalla. Väkilukuennustetta päivitettiin syksyllä 2022 46 338 asukkaaseen, mutta tästäkin ennusteesta jäätiin yli 700 asukkaalla. Järvenpään tulleet ukrainalaiset eivät näy väestötilastoissa. Järvenpäässä syntyi 437

lasta, eli noin 5 % vähemmän kuin vuonna 2021, jolloin syntyi 460 lasta. Luonnollinen väestönlisäys oli 42 vuonna 2022 ja vastaavasti 129 vuonna 2021. Muuttoliike Järvenpään jatkuu vuonna 2022 ja kokonaisuutena muuttoliike oli voitollinen 376 henkilöllä (639 henkilöä voitollinen vuonna 2021). Muuttoliikkeestä nettolisäys muualta Suomesta oli 251 henkilöä (536 henkilöä vuonna 2021) ja nettolisäys ulkomailta 125 henkilöä (103 henkilöä vuonna 2021).

Työllisyys

Vuonna 2022 keskimääräinen työttömyysaste oli 9,1 % (10,4 % vuonna 2021). Työttömyysprosentti oli alimmillaan huhtikuussa 8,1 %. Elyn työllisyyskatsausten mukaan tammikuussa 2023 työttömyysaste Järvenpäässä oli 9,6 %. Vuonna 2022 työttömiä työnhakijoita oli keskimäärin 2 082 (2 363 vuonna 2021) ja tammikuussa 2023 työttömiä työnhakijoita oli 2 198. Työttömistä työnhakijoista alle 25-vuotiaita oli vuonna 2022 keskimäärin 300 (318 vuonna 2021) ja tammikuussa 2023 nuorisotyöttömiä oli 328. Vuonna 2022 pitkäaikaistyöttömiä eli yli vuoden työttömänä olleita oli keskimäärin 849 henkilöä (893 vuonna 2021), tammikuussa 2023 pitkäaikaistyöttömiä oli 864. Pitkäaikaistyöttömien osuus työttömistä työnhakijoista oli 40,8 % vuonna 2022 ja edellisvuonna 2021 osuus oli 37,8 %. Tammikuussa 2023 pitkäaikaistyöttömien osuus oli laskenut 39,3 %:iin.

Yritys- ja elinkeinotoiminta

Järvenpäässä toimivat yritykset ovat kestäneet kohtuullisen hyvin koronan, Ukrainan tilanteen, energiakriisin sekä yleisen taloustilanteen haasteet, ja yritysten toiminta on kehittynyt olosuhteet huomioiden hyvin. Useat yritykset ovat edelleen pystyneet kasvattamaan liikevaihtoaan ja osa myös etenemään kansainvälistymisessä. Kustannusten nousu on kuitenkin vaikeuttanut yritysten toimintaa ja erityisesti energiakustannusten nousu on haitannut mm. metalli- ja elintarviketeollisuuden toimintaa. Kasvu on näkynyt myös työvoimapulana joillakin toimialoilla kuten teollisuudessa ja kaupan aloilla. Avoimia työpaikkoja on kaupungissa edelleen paljon, mutta loppuvuodesta 2022 oli pieni notkahdus Järvenpään avoimien työpaikkailmoitusten lukumäärässä. Uusia yrityksiä perustettiin edellisvuotta hieman vähemmän (yht. 286 kpl). Kaupungissa toimii noin 3000 yritystä.

Kiinnostus Järvenpäästä kohtaan yritysten sijoittumiskohteena on hyvä toimitilojen ja yritystonttien osalta. Yritystontteihin on myös kansainvälistä kiinnostusta. Kaupungin yritystonttien myynti ja vuokraaminen on edennyt suotuisasti ja Svengin yritysalueen kehittyminen on käynnistynyt vuoden 2022 aikana kunnolla.

Yhtenä nopeimmin kehittyvänä kasvukaupunkina, erinomaisella sijainnilla ja saavutettavuudella, sekä kehäteiden sisäpuolta edullisemmat tontti- ja toimitilahinnat antavat hyvät lähtökohdat yritys- ja elinkeinotoiminnan positiiviseen kehittymiseen. Samanaikaisesti kaupungin yhteisöverokertymä on suhteellisen pieni ja pidemmällä aikajänteellä yritystoiminnan kehittämisessä on merkittävä mahdollisuus kaupungille.

Kaupunkikehitys -palvelualueella on valmisteltu vuoden 2022 aikana uutta Yritys- ja elinkeino-ohjelmaa vuosille 2023-30, joka hyväksytään kaupungin valtuustossa alkuvuodesta 2023. Sillä pyritään pitkäjänteiseen yritystoiminnan kehittämiseen, jossa tavoitteena on edistää työllistävien ja verotuloja tuottavien yritysten käynnistymistä, houkuttelua muualta ja nykyisten yritysten kasvua.

Asuminen

Kokonaisuudessaan Järvenpään valmistui vuonna 2022 yhteensä 647 asuntoa, joista 502 kerrostaloasuntoa ja 145 pientaloa. Ara-asumisen osalta valmistui 137 aran pitkän korkotuen vuokra-asuntoa. Tämän lisäksi valmistui 37 asunnon asunto-osuuskunta kohde.

Valtion ja Helsingin seudun kuntien välinen MAL-sopimus vuosille 2020-31 allekirjoitettiin vuonna 2020. Sopimuksessa esitettävät konkreettiset toimenpiteet koskevat sopimuskauden ensimmäistä

nelivuotisjaksoa 2020-23. Sopimuksen lähtökohtana on Helsingin seudun maankäyttö, asuminen ja liikenne 2019 -suunnitelma (MAL 2019), joka on valmisteltu yhteistyössä seudun kuntien, HSL:n sekä valtion ympäristö- ja liikennehallinnon toimijoiden kesken. Järvenpää (KH 17.6.2019 § 177) on hyväksynyt suunnitelman. Kaudella 2020-23 on tavoitteena tuottaa 16 500 uutta asuntoa vuodessa Helsingin seudulle. Järvenpäässä asuntotuotantotavoite nousi vuositasolla 516 asunnosta 566 asuntoon. Sopimuksen mukaan valtion tukeman asuntotuotannon osuuden tulisi olla 20 % kokonaistuotannosta.

Lähtökohtana on panostaminen yhä enemmän olemassa olevaan kaupunkirakenteen tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen. Keskustan lisäksi muun muassa Ainolan alueelle, Sävelpuistoon ja Anni-tädin kylään tulee lähivuosina merkittävä määrä uutta tuotantoa. Lähtökohtana on painottua kerrostaloasuntoihin ja tämän lisäksi lisätään laadukkaiden pientalotonttien tarjontaa. ARA-rakentamisessa on tulossa niin korkotukivuokra-asuntoja kuin asumisoikeusasuntoja. Korkojen ja rakennuskustannusten nousu asettavat haasteita asuntotuotannon volyyymiin.

Olelliset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Korona vaikutti kaupungin toimintaan myös vuonna 2022. Vuoden alussa asetettiin vielä koronarajoitustoimia muun muassa liikuntapalvelutoiminnalle ja ihmisten liikkuminen ja aktiivisuus olivat vielä tavanomaista vähäisempää. Sote-palveluissa jatkui koronan ennaltaehkäisy, testaaminen ja potilaiden hoito. Rajoitusten höllentyminen näkyi koronatautiin liittyneinä ja kasvaneina henkilöstön poissaoloina, jotka näkyvät suoraan kasvaneina sijaiskustannuksina opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella.

Helmikuussa käynnistynyt sota Ukrainassa käynnisti pakolaisaallon ja siihen liittyvän varautumisen. Järvenpäähän oli vuoden vaihteessa sijoittunut noin 600 ukrainalaista, pääosin naisia ja lapsia. Pakolaisten vastaanotto on edellyttänyt kaupungilta palvelusatsauksia erityisesti maahanmuuttopalveluissa ja perusopetuksessa, jossa kouluikäiset lapset ovat osallistuneet valmistavaan opetukseen. Osin lisäpanostuksiin on saatu valtiolta taloudellista kompensatiota, mutta perusopetuksessa korvaukset maksetaan jälkijättöisesti osana valtionosuuksia.

Vuoden aikana valmistauduttiin myös hyvinvointialueuudistukseen ja käynnistettiin myös TE-palvelu-uudistukseen valmistautuminen. Varhaiskasvatuksen kysynnässä nähtiin selkeä nousu aikaisempaan verrattuna. Entistä useampi alle 3 vuotiaista lapsista osallistui varhaiskasvatukseen, mikä näkyi ennakoimattomana paikkatarpeen kasvuna ja rekrytoineina varhaiskasvatuksessa.

Korona

Vuonna 2022 kunnille maksettiin hakemukseen perustuen erityisesti opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen palveluvajeen kattamiseen ja tukitoimiin kohdennettuja valtionavustuksia. Järvenpää sai valtionavustuksia vuonna 2022 523 tuhatta euroa. Yhteisöveron kuntaosuuden väliaikainen 10 %-yksikön korotus vuosilta 2020 ja 2021 toi Järvenpäälle yhteisöverotuloja arviolta 0,5 miljoonaa euroa, mikä tarkoittaa noin 12 eur/asukas. Järvenpään saama yhteisöveronlisäys on pieni verrattuna kuntiin, joissa yhteisöverotuloja kertyy enemmän.

Keusotelle myönnettiin vuonna 2022 kompensatiota koronakustannuksiin yhteensä 17,4 miljoonaa euroa, minkä lisäksi vuodelle kirjautui edellisen vuoden tilinpäätösarviosta poikenneet, vuoden 2022 puolella maksetut tuet. Yhteensä kaudelle 2022 kirjattiin Keusotessa lähes 19 miljoonaa euroa korona-avustuksia, mistä Järvenpäälle kohdistui yhteensä 4,3 M€.

Koronan seurauksena kaupungin oman toiminnan toimintakulut lisääntyivät arviolta 577 tuhatta euroa. Tulomenetyksiä aiheutui arviolta 158 tuhatta euroa erityisesti liikunta- ja kulttuuripalveluissa. Keusoten mukaan Järvenpäälle kohdentui sen omasta toiminnasta 3,5 miljoonaa euroa lisäkustannuksia, mutta laskelma ei sisällä kaikkia koronakustannuseriä.

Vuoden 2022 talousarvioon sisällytetty 0,5 miljoonan euron varaus yhteisöjen tukemiseen koronasta selviytymiseksi päätettiin osin kohdentaa vuoden 2023 toimintaa. Määrärahasta käytettiin 2022 aikana 131 t€.

Muut merkittävät tapahtumat

Verotulot toteutuivat ennakoitua paremmin vuoden aikana. Yhteisöverotulot kasvoivat yli 22% edellisvuotiseen verrattuna. Yleisesti yhteisöverotulojen kehitys oli koko maassa poikkeuksellisen suotuisa. Myös kunnallisverotulot (+ 5%) ja kiinteistöverotulot (+ 6%) kasvoivat hyvää tahtia. Osittain verotulojen kasvua selittää vuoden 2021 veronkorotukset, jotka osittain tilittyivät ja näkyivät kertymissä vasta vuoden 2022 puolella.

Tilikauden aikana vietiin eteenpäin lukuisia toiminnan tehostamiseen tähtäviä, vahvasti ICT-sidonnaisia kehittämishankkeita ja muita talouden sopeuttamiseen tähtäviä toimenpiteitä vietiin käytäntöön. Toimenpiteet hillitsivät menokasvua kiihtyneestä kustannustennoususta huolimatta. Oman toiminnan toimintakatteen alijäämä kasvoi reilu 3% vuodesta 2021. Näkyvänä esimerkkinä toimintojen keskittämisestä on kaupungin asiakaspalvelun ja suuren toimistotyötä tekevien joukon muutto vuoden 2022-23 vaihteessa valmistuneeseen Bulevardikorttelin toimitilaan.

Kaupunki toteutti vuoden aikana 2 osakekauppaa Perhelän yhtiöiden osakkeille, minkä lisäksi myytiin YIT:lle Asemanmäen pysäköinnin osakkeet. Maan myyntejä edistettiin voimallisesti 2022 aikana, jotta saatiin varmistettua kauppajen toteutuminen markkinoiden epävarmuuden lisääntyessä. Myyntivoitot paransivat tilannetta suhteessa alkuperäiseen talousarvioon.

Koy Myllytie 3 yhtiön purettiin keväällä 2022, minkä jälkeen yhtiön omistama maa-alue palautui kaupungin omistukseen. Yhtiön aiemmin omistama tontti myytiin vuoden 2022 lopussa. Vuoden aikana perustettiin Koy Ainolan pysäköinti, jota päämitettiin vuoden 2022 aikana 100 000 eurolla. Pääomitus jatkuu pysäköintihallin 2022 rakentamisen edetessä.

Suurimpina investointeina vuonna 2022 olivat JYK ja vuoden aikana valmistuneet Harjulan kampus, Levysepätkadun varikko- ja Oinaskadun päiväkotihankkeet. JYK hankkeen ensimmäisen vaiheen on tarkoitus valmistua 2023 talvella. Kunnallistekniikan merkittävimmät rakennushankkeet olivat Wärtsilän teollisuusalueen ja JYK 2. vaiheen katujen saneeraustyöt, sekä Ainolan alueen länsipuolen ja Bulevardikorttelin alueen rakentaminen.

Kokonaisuudessaan vuoden 2022 tilinpäätös oli 3,9 miljoonaa euroa alijäämäinen ja kaupungin taseen kertynyt ylijäämä 10,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 alkuperäinen talousarvio laadittiin 0,1 M€ alijäämäiseksi. Verotulojen suotuisan kehityksen sekä maan ja osakkeiden myyntivoittojen ansiosta kaupungin tulos toteutui ennusteita parempana, vaikka sosiaali- ja terveystalouden kasvoivat ennennäkemättömän nopeaa vauhtia ja ylittivät budjetoidun.

Kaupunki rahoitti toimintansa vuoden 2022 aikana kassavaroin tai lyhytaikaisella lainalla. Kaupungin lainamäärä kasvoi vuoden aikana 34,6 M€. Korkokulut kasvoivat edellisvuotisesta, mutta pysyivät vielä maltillisina.

Talousarvion toteutuminen

Vuoden 2022 aikana valtuusto muutti talousarviota 5 kertaa, minkä lisäksi palvelualueiden välillä tehtiin määrärahasiirtoja 2 kertaa kaupunginjohtajan päätöksellä.

Helmikuussa täsmennettiin valtionosuuksia VM:n viimeisimmän päätöksen sekä Keusote-määrärahaa kuntayhtymän talousarviopäätöksen mukaiseksi, ja tarkennettiin Kaupunkikehityksen ja Käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja maankäyttökorvausten sitovuustason määrärahajakoa. Lisäksi Koy Ainolan pysäköintiyhtiön perustamisvaiheen pääomistukseen myönnettiin vetovoimainvestointimääräraha.

Toukokuussa myönnettiin erillisellä päätöksellä investointimääräraha keskuscentän hankkeelle. Toukokuussa hyväksyttiin myös vuonna 2021 käyttämättä jääneiden määrärahojen ja ylitysten siirrot taloussuunnitelmavuosille, palvelualueiden välisiä määrärahasiirtoja ja sisäisten erien korjauksia, korotettiin yhteisöveroennustetta ja myönnettiin lisämääräraha opiskeluhuollon psykologi- ja kuraattoripalveluihin lakimuutoksen seurauksena.

Syyskuussa tarkistettiin valtionosuuksia ylöspäin VM:n korjauspäätöksen mukaisesti, myönnettiin palvelualueille lisämääräraha eläkemenoperusteiseen maksuun tarkentuneiden laskutustietojen mukaisesti ja alennettiin Opetuksen ja kasvatuksen tuottoja varhaiskasvatusmaksulain muutoksen mukaisesti, myönnettiin lisämäärärahaa varhaiskasvatuksen palvelusetelin indeksikorotukseen ja kevennettiin sopeutusvaadetta poistamalla ICT hankintojen liikkumavaratoimenpide. Lisäksi oikaistiin investointieriä ja siirrettiin määrärahoja palvelualueiden välillä.

Joulukuussa sotetoimintoihin kohdistettiin lisämääräraha Keusoten takautuvan piikkipalkkaharmonisoinnin sisältävän ennusteen mukaisesti ja lisättiin Asemanmäen osakkeiden myynti ja myyntivoitto sekä Koy Myllytie 3 -yhtiön purku talousarvioon. Yhdistys ja kulttuuritoimijoiden koronan jälkihoidon määrärahasta siirrettiin osa vuodelle 2023. Lisäksi ennakoituihin määrärahaylityksiin liittyen myönnettiin Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueelle 700 t€ ja tilaomistukseen 22 t€ lisämääräraha, ja siirrettiin vastaavat summat katettavaksi suunnitelmavuosina.

Vuoden aikana tehdyt talousarviomuutokset heikensivät toimintakatetta yhteensä noin 21,1 M€ ja heikensivät tulosta 17,3 M€. Talousarviomuutoksilla kasvatettiin toiminnan tuloarviota 1,4 M€ ja menoarviota 22,5 M€. Lisäksi verorahoituksen tuloarviota kasvatettiin 3,8 M€.

Kaupungin tilinpäätös toteutui muutettua talousarviota parempana. Poikkeamat johtuivat odotettua paremmasta verotulokertymästä, piikkipalkkaharmonisaation kirjauksen poistumisesta vuodelta 2022 ja maanmyyntivoittojen ylittymisestä. Myös poistot toteutuivat talousarviota parempina. Palvelualueiden toimintakatteissa oli poikkeamia molempiin suuntiin. Kokonaisuutena oman toiminnan toimintakatteen ilman myyntivoittoja toteutuivat hieman muutettua talousarviota heikompina. Konsernipalvelut, Kaupunkikehitys, Tilaomistus, Järvenpään Vesi, Työmarkkinatuen kuntaosuus ja Kotikuntakorvaukset toteutuivat budjetoitua parempina tai sen mukaisesti, ja Opetus- ja kasvatusta ja Hyvinvointi ja budjetoitua heikompina. Käyttöomaisuuden nettomyynti toteutui budjetoitua paremmin.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue ylitti muutetun talousarvion 1,9 miljoonalla eurolla. Ylitykset johtuvat osittain palvelutarpeen kasvusta sekä varhaiskasvatuspalveluissa että opetuspalveluissa sekä koronan aiheuttamista poissaolokustannuksista ja muista menoista. Palvelualueen ylitystä selittävät myös useat hankkeet, joiden omavastuuosuudet olisi tullut kattaa muuta toimintaa supistamalla. Hyvinvoinnin palvelualueen 0,4 miljoonan euron ylitys selittyy osittain alkuvuoden koronan aiheuttamilla tulomenetyksillä. Ylitykset aiheuttavat palvelualueille talousohjausmallin mukaisesti osittaisen sopeutusvelvoitteen taloussuunnitelmakauden vuosilta 2023-25.

Keusoten osalta muutettu talousarvio alittui 2,2 miljoonaa euroa. Alitus selittyy sillä, että piikkipalkkaharmonisointi ei kirjautunut vuoden 2022 varaukseksi. Joulukuun talousarviomuutos ei Keusoten oman toiminnan osalta ollut Järvenpään kohdalla riittävä eli budjetti alittui palkkaharmonisoinnin vaikutusta vähemmän.

Olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Koy Järvenpään Terveystalolta on tullut kaupungille tiedoksi 24.3.2023, että Terveystalo on laskuttanut kaupungilta hoitovastikkeet väärällä hinnalla vuonna 2022. Kokonaisuutena Terveystalo on laskuttanut kaupungilta liikaa 130 380 euroa. Hyvitys tullaan huomioimaan vuoden 2023 kirjanpidossa.

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstömäärä oli vuoden 2022 joulukuussa 1579 (vuonna 2021 1576). Tämä on 3 työntekijää enemmän kuin vastaavana ajankohtana 2021. Henkilötyövuosien määrässä oli pientä kasvua (HTV1 1,09 %, HTV2 0,71 % ja HTV3 0,92 %) kasvua. Määräaikaisten osuus kasvoi edellisestä vuodesta 2,63 %.

Palvelussuhde 12/2022	Miehet	Naiset	Yhteensä 2022	Yhteensä 2021	Muutos% edellisestä vuodesta
Vakinaiset	214	928	1142	1151	-0,78 %
Määräaikaiset	93	344	437	425	2,82 %
Yhteensä	307	1272	1579	1576	0,19 %

Terveysperusteisia poissaoloja ovat omasta sairaudesta johtuvat poissaolot sekä työtapaturmista, työmatkataturmista ja ammattitaudeista johtuvat poissaolot. Henkilöstöllämme kertyi terveysperusteisia poissaoloja vuonna 2022 yhteensä 24 810 kalenteripäivää ollen 24,8 % enemmän kuin edellisvuonna. Terveysperusteisten poissaolojen määrä HTV1 kohden vuonna 2022 oli 17,17 (vuonna 2021: 13,9). Kasvun syynä on erityisesti koronapoissaolot, vuosi 2022 oli selkeästi vaikein koronavuosi sairauspoissaolojen näkökulmasta koko maassa. Lisäksi mielenterveysperusteiset poissaolot ovat edelleen kasvussa, osittain syynä on tässäkin pitkittänyt koronapandemia.

Vuoden 2022 henkilöstömenojen määrä 1000 €

Sitovuustaso	2019	2020	2021	2022
Konsernipalvelut	3 944	4 424	4 934	5 132
Tilaomistus		165	234	249
Pelastustoimi			76	74
Keski-Uudenmaan Sote	1 770	1 776	1 818	1 769
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	45 660	44 878	47 148	48 838
Hyvinvoinnin palvelualue	8 146	7 587	8 303	8 627
Kaupunkikehitys	5 401	5 224	5 516	5 162
Käyttöomaisuuden nettomyynti				457
Järvenpään vesi	1 030	1 069	1 132	1 165
Yhteensä	65 950	65 123	69 161	71 473
Työllistämistuki	-214	-160	-86	-171
Yhteensä	65 737	64 963	69 075	71 303

Tarkemmin henkilöstöä koskeviin tunnuslukuihin voi tutustua henkilöstökertomuksessa vuodelta 2022.

Ympäristöasiat

Ympäristöviranomaisen toiminta

Keski-Uudenmaan ympäristölautakunta toimii Järvenpään kaupungin ympäristöviranomaisena. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus raportoi kuluneen vuoden toiminnasta ympäristöviranomaisen vastuulle kuuluvien tehtävien osalta vuosiraportissaan sekä toiminta- ja tilinpäätöskertomuksessaan, joka käsitellään Keski-Uudenmaan ympäristölautakunnan kokouksessa.

Ympäristöjärjestelmä ja resurssiviisauden tiekartan eteneminen

Järvenpään kaupunkistrategiaan asetetut resurssiviisauden ja hiilineutraaliuden tavoitteet sekä niitä

toteuttava Resurssiviisas Järvenpää -tiekartta ohjaavat toimintaa koko kaupunkiorganisaatiossa. Ajantasainen toimenpiteiden eteneminen raportoidaan [Ympäristövahdissa](#).

Resurssiviisaustavoitteiden edistämisen koordinoimiseksi ja seuraamiseksi kehitetty Ympäristövahti-palvelu otettiin vuoden aikana aktiivisesti käyttöön kautta organisaation. Työkalu mahdollistaa resurssiviisauden tiekartan mukaisten toimenpiteiden etenemisen seurannan jatkuvasti verkkopalvelun kautta. Työkalu myös sujuvoitti vuosittaisen seurantaraportin laadintaa.

Ilmasto ja energia

Järvenpään kasvihuonekaasupäästöt olivat vuonna 2021 108,8 kt CO₂-ekv ja vuonna 2022 ennakkotiedon mukaan 108,5 kt CO₂-ekv. Asukaskohtaiset päästöt olivat vuonna 2021 2,4 t CO₂-ekv ja vuonna 2022 ennakkotiedon mukaan 2,4 t CO₂-ekv. Kokonaispäästöt nousivat siten n. 1 % vuodesta 2020 vuoteen 2021 ja vuoden 2022 ennakkotietoon perustuen laskivat 0,3 % vuodesta 2021 vuoteen 2022.

Päästöluvut perustuvat vuosittain tuotettavaan CO₂-raporttiin, jossa kuvataan myös laskentaperusteet ja laskennan rajaus. Vuoden 2022 luvut vahvistetaan seuraavan vuoden raportoinnissa alkuvuodesta 2024.

Vuoden 2022 aikana saatiin päätökseen hanke kaupungin ja elinkeinoelämän ilmastoyhteistyön kehittämiseksi. Hanke toteutettiin yhdessä Vantaan ja Keravan kaupunkien kanssa ympäristöministeriön rahoituksella. Kuluneen vuoden aikana hankkeessa mm. järjestettiin suosituksi osoittautunut webinaarisarja yrityksille ilmastokysymysten eri teemoista, tehtiin yritysvierailuja ja haastatteluja Järvenpäämediaan paikallisten yritysten ilmastotyön esille tuomiseksi, sekä muodostettiin Järvenpään toimintamalli ilmastoyhteistyön jatkamiseksi ja kehittämiseksi. Ilmastoyhteistyöstä julkaistiin [verkkosivu](#) loppuvuodesta 2022.

Maankäytön ja rakentamisen päästövaikutusten tunnistamiseksi ja pienentämiseksi kaavoituksessa kehitettiin ilmastovaikutusten arviointia ja kaavan ohjauskeinoja. Myös tontinluovutuksessa kehitettiin ja sovellettiin resurssiviisauden ohjauskeinoja, kuten rakennusten hiilijalanjäljen ja energiatehokkuuden huomioimista kilpailuissa.

Luonnon- ja vesiensuojelu

Yleiskaava 2040:ssä osoitettujen SL-alueiden suojelua edistettiin kaupungin omistamien maiden osalta ja kaupunginvaltuusto päätti hakea Vanhankylänniemen jalopuulehdon, Isokydönpuron lehdon ja Haarajoen jokivarsilehdon suojelua. ELY-keskus päättää luonnonsuojelualueiden perustamisesta tammikuussa 2023.

Haarajoen padon purku- ja kunnostushanketta edistettiin vuoden 2022 ajan tiiviissä yhteistyössä sopijapuolten kesken ja viimeisteltiin aineisto vesilupahakemuksen jättämiseksi tammikuussa 2023.

Ympäristöministeriön avustama Kunta-Helmi-hanke saatiin päätökseen. Hankkeessa päivitetyn Lemmenlaakson käyttö- ja hoitosuunnitelman pohjalta tehtiin hoitotoimia Lemmenlaaksossa. Myös Isokydönpuron uomalla tehtiin hoitotoimia kalankulun parantamiseksi.

Muut ei-taloudelliset asiat

Korruption ja lahjonnan osalta kaupunginhallitus on 3.11.2014 § 262 hyväksynyt ohjeen Ulkopuolisen tahon tarjoaman edun tai lahjan vastaanottamisesta.

Järvenpäässä kynnysarvon ylittävät hankinnat toteutetaan hankintalain mukaisesti ja kynnysarvon alittavat hankinnat tehdään voimassa olevan pienhankintaohjeistuksen mukaisesti. Ohjeistus edellyttää, että hankinnoissa noudatetaan hankinnan suuruudesta riippumatta avoimuuden, tasapuolisuuden ja syrjimättömyyden periaatteita. Tarjouksen ja hankintaa koskevan sopimuksen valmisteluun ja allekirjoittamiseen sekä tuotteen tai palvelun, urakan tarkistamiseen osallistuvan henkilön tulee olla esteetön. Ohjeistusten toteutumista arvioidaan sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen keinoin.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Historiallisen suuri muutos kuntien tehtäväkenttään toteutui vuoden 2023 alussa, kun sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen palvelut siirtyivät hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Muutoksen tulisi helpottaa niin kuntien palvelujen kuin talouskehityksenkin ennustettavuutta. Tosin parhaillaan valmisteltava, vuonna 2025 toteutuva TE-palvelujen siirto kuntiin tuo tilalle uuden epävarmuustekijän, kun kuntien rahoitusvastuu hyvin suhdanneherkistä työttömyyden kustannuksista kasvaa.

Soten irtautumisen vaikutus kuntien rahoituspohjaan varmistuu vasta syksyllä 2023, kun valtionvarainministeriö tuottaa lopulliset siirtolaskelmat vuoden 2022 toteutuneiden sotemenojen ja valmistuneiden verotustietojen pohjalta. Kuntaliiton alustavien arvioiden mukaan koko kuntakenttään on kohdistumassa lisäleikkaus, joka on noin 20 euroa/asukas. Järvenpään osalta siirtolaskelmat tuonevat oleellisesti tuota suuremman valtionosuusleikkauksen, koska kaupungin sotemenot kasvoivat 2022 kuntien keskiarvoa enemmän ja vastaavasti verotulot kasvoivat mm. naapurikuntia vähemmän. Useassa kunnassa kasvaneet verotulot ja erityisen suotuisasti vuonna 2022 kehittynyt yhteisöveron tuotto tasoittaa sotemenokasvun tuomaa lisärahoitusvastuuta, mutta Järvenpään euromääräisesti matalilla yhteisöverotuloilla kompensatio jää pieneksi.

Koronan vaikutukset toimintaan näyttävät helpottaneen ja toiminta on siltä osin normalisoitunut. Palvelujen kysyntä ja ihmisten liikkuvuus on palannut koronaa edeltävälle tasolle, eikä poikkeuksellisille suojaustoimille tällä erää ole tarvetta. Sen sijaan sota Ukrainassa jatkuu, ja sodan uudet käännteet voivat aiheuttaa merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia talouteen maailmanlaajuisesti, mutta myös konkreettisesti kaupungin toimintaan. Talouskasvu ja työllisyys voivat kehittyä arvioitua heikoimmin. Kuntaan tulevien uusien pakolaisten määrä voi edelleen kasvaa. Pitempään kunnassa olleet voivat maaliskuusta 2023 alkaen hakea kuntastatusta, minkä jälkeen kaupungin vastuu palvelujen tuottamisesta laajenee merkittävästi. Pysyvään palvelukysynnän kasvuun ei ole taloussuunnitelmassa toistaiseksi varauduttu. Toisaalta sodan loppumisella ja Ukrainan jälleenrakentamisen käynnistymisellä olisi merkittäviä positiivisia vaikutuksia talouteen ja mahdollisesti kaupungin palvelujen kysyntää vähentäviä vaikutuksia, mikäli muuttovirrat suuntautuvat laajamittaisesti takaisin Ukrainaan. Palveluja suunnitellaankin tältä osin epävarmuuden vallitessa.

Hintojen ja korkojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa ja kuluttajien luottamus talouteen on myös erittäin alhaisella tasolla. Jos kuluttajat vähentävät kulutustaan ennakoitua enemmän, heikkenee yleinen talouskehitys edelleen ennakoidusta. Talousnäkökulma on joka tapauksessa menneitä vuosia heikompi. Suomen pankin väliennusteen mukaan Suomen talous taantuu vuonna 2023 -0,2% ja kasvaa 2024 0,9 % ja 2025 1,5 %.

Hintojen nousu jatkuu nopeana, vaikka pahin inflaatiohuippu onkin ohitettu. Väliennusteen mukaan inflaatio on vuonna 2023 4,6 % ja laskee sen jälkeen 1,6 - 1,7 %:iin. Kustannuspaineet näkyvät kaupungin toiminnassa viipeellä ja voi olla, että taloussuunnitelmaan tehdyt poikkeukselliset lisävaraukset eivät riitä kattamaan tosiasiallista kustannusten nousua. Palkkaratkaisuun tehdyt täydennykset lisäävät nekin kaupungin kustannuksia tuoden vuodelle 2023 vähintään miljoonan euron ennakoimattomat lisäkulut ja vielä suurempia muutostarpeita taloussuunnitelmavuosille.

Koko maan työttömyyden arvioidaan Etlan kevään 2023 suhdanne-ennusteen mukaisesti olevan vuonna 2023 7,1 % ja laskevan asteittain 6,5%:iin vuonna 2025. Työttömyyden nousu hidastaa verotulojen kasvua ja näkyy kasvavina työmarkkinatuen kuntaosuuksina. Järvenpään osalta työttömyys kääntyi kasvuun jo vuoden 2022 lopussa.

Korkokustannukset ovat nousseet taloussuunnitelman laadintahetken arvioita enemmän ja nopea heilahtelu markkinoilla näyttää jatkuvan. EKP on nostanut ohjauskorkoaan useita kertoja ja yllättävän paljon, ja on viestinnässään korostanut tekevänsä kaikkensa inflaation hillitsemiseksi. Järvenpään laina-

ja investointitasoilla koronousujen vaikutukset heijastuvat välittömästi tulokseen ja vaikeuttavat ylijäämäisten tulosten aikaansaamista.

Ukrainassa käytävän sodan käynnistyttyä nopeasti pahentunut tarjontapula ja raaka-aineiden hinnannousu näyttää hiukan taittuneen. Rakentamiskustannukset ovat kuitenkin edelleen korkeat. Näkymä on kuitenkin aikaisempia uhkakuvia parempi, hintojen nousu on hidastunut ja työvoiman ja raaka-aineiden saatavuus on sodan puhkeamisen jälkeistä tilannetta parempi. Kustannusten nousu ja talouskasvun hiipuminen näkyy kuitenkin rakentamisen hidastumisena, mikä heijastuu eittämättä myös Järvenpään tilanteeseen. Maanmyyntien ja uusien alueiden rakentamisvauhti voi oleellisesti hidastua suunnitellusta, mikä toki vähentää myös kaupungin painetta investointien toteuttamiseen. Tilannetta seurataan aktiivisesti kaupungin johdossa, jotta muutoksiin voidaan reagoida nopeasti ja minimoida haittoja.

Vuosien 2023-26 talousohjelmaan sisältyy merkittävä määrä erilaisia talouden sopeutustoimenpiteitä. Valtuuston syksyllä 2019 hyväksymien toimenpiteiden toteutuma tuodaan tiedoksi tilinpäätöskäsittelyn yhteydessä. Koronan aikana toimenpiteiden toteuttaminen on vaikeutunut ja osoittautunut osittain jopa mahdottomaksi, mikä voi heijastua myös vuoden 2023 onnistumisiin. Yleinen kustannusten nousu hankaloittaa vuoden 2023 talousarvioissa pysymistä, joten sopeutustoimien lykkääminen johtaisi hyvin todennäköisesti määrärahojen riittämättömyyteen. Kaupungin on kriittisesti arvioitava, voitaisiinko kustannusten nousua väliaikaisesti tasoittaa palvelutasoja tai määriä sopeuttamalla.

Vuoden 2022 lopussa kaupungilla oli taseeseen kertynyttä ylijäämää 10,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 talousarvio on laadittu 14,7 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Hyväksytyn palkkatarkistuksen lisäyksen, korkojen nousun ja palvelutarpeen kasvun aiheuttamien menolisäysten jälkeen on selvää, että ylijäämä tulee pienemään talousarviotasosta. Vuoteen 2024 lähdeään kuitenkin selvästi edeltäviä vuosia kestävämmällä puskurilla. Ennakoidut leikkaukset valtionosuusrahoituksessa ja haasteet sopeutusten aikaansaamisessa tekevät ylijäämien saavuttamisesta vuodesta 2024 kuitenkin erittäin vaativia.

Rakennuskannan sisäilmahaasteiden tilanne on helpottamassa, kun meneillään olevat rakennushankkeet valmistuvat ja haastavat tilat saadaan korvattua terveillä. Poistuvien kohteiden alaskirjaukset on huomioitu talousohjelmassa. Oman haasteensa kaupungin taloudenpidolle muodostavat kuitenkin investointien ja tilamuutosten seurauksena tyhjilleen jäävät tilat ja rakennukset, joiden ylläpito aiheuttaa edelleen kustannuksia. Tiloista tulee pystyä haastavassa tilanteessa luopumaan resurssien kohdentamiseksi pakottaviin menoihin.

Talousohjelman mukaisesti kaupunki ottaa 53,5 miljoonaa euroa lisää lainaa vuosina 2023-26, koska investointitaso on korkealla, eikä tulo-rahoituksella kyetä kattamaan kaikkia investointimenoja. Lainan lisääminen nykyisen lainamäärän päälle nykyisellä korkotasolla luo merkittävän lisäriskin talouden tasapainolle.

Arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Järvenpään kaupungin riskit arvioidaan riskienhallinnan toimintamallin mukaisesti vuosittain talousarvion laadinnan yhteydessä. Palvelualueet raportoivat riskiarviointien yhteydessä valittujen ja priorisoitujen riskienhallintatoimenpiteiden toteutumisesta kaupungin johtoryhmälle ja omalle poliittiselle päätöksentekuelimelle osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen yhteydessä. Tilinpäätöksen liitteenä on vuoden 2022 talousarviota laadittaessa tunnistettujen riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden arviointi. Riskit on arvioinneissa jaoteltu strategisiin, taloudellisiin, toiminnallisiin, hallinnollisiin, toimintaympäristö-, henkilöstö-, johtamis-, vahinko- ja tieto- ja tietojärjestelmäriskihin.

Kaupungin taseen kertynyt ylijäämä oli vuoden vaihteessa 10,9 miljoonaa eli se pieni edellisvuotisesta. Ilman alkuperäistä talousarviota suurempina toteutuneita käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja parempaa verotulokehitystä, sotemenojen talousarvion ylittyminen olisi vienyt kaupungin taseen alijäämäiseksi ja kriisikuntakriteeri olisi näin ollen täyttynyt. Soten poistuttua kaupungin vastuulta kriisikuntakriteerien täyttymisen uhka vähenee merkittävästi. Oman toiminnan mahdolliset yllättävät menot jäävät euromääräisesti selvästi sote-poikkeamia pienemmiksi, joten kaupungilla on mahdollisuudet reagoida muutoksiin ajoissa ennen kriisitasojen täyttymistä.

TE-palvelujen siirtyminen kuntiin ja työttömyyden kustannusten siirtyminen entistä laajemmin kuntien vastattavaksi luo kaupungin taloudenpitoon uuden epävarmuustekijän. Kaupungilla ei käytännössä ole vaikutusmahdollisuuksia suhdanteisiin, mutta kaupungin vastuulla on varmistaa työttömyyskustannusten rahoitus ja kunnan talouden tasapaino. Puskureiden tason täytyy jatkossakin olla vastuisiin ja heilahteluihin nähden riittävä.

Kaupunki ei kyennyt vaikuttamaan HUSin ja Keusoten kustannuskehitykseen vuoden 2022 aikana, mikä tarkoittaa, että kaupungin rahoituspohjasta leikataan pysyvästi merkittävä siivu tulevilta vuosilta. Heikentyvä rahoituspohja kohdistaa erityisiä vaatimuksia oman palvelutuotannon tehostamiselle ja edellyttää arvioimaan myös nykyisen palveluvalikoiman laajuutta ja palvelujen laatua veronkorotusten rinnalla.

Epävarmuutta luovat myös lainsäätäjän suunnalta tulevat uudet tehtävät, joihin ei saada riittävää rahoitusta, tai joiden rahoitus ei kohdennu kunnille kustannusten mukaisesti. Myös hyvinvointialueiden rahoitushaasteet uhkaavat kuntataloutta, jos valtion rahoitusta leikataan kunnilta hyvinvointialueen tarpeiden tyydyttämiseksi. Kaupungin on näissä tilanteissa löydettävä korvaavat rahoitusratkaisut tai kyettävä tekemään menoleikkauksia tilanteesta selviämiseksi.

Vaatus toimintojen tehostamiseen korostaa henkilöstöriskien hallinnan merkitystä. Resurssien on oltava riittävät, työkuormien on oltava hallittavissa ja osaamista täytyy pystyä vahvistamaan muutostarpeiden mukaisesti. Osaamisen keskittyminen harvoille ja toisaalta yleiset haasteet koulutetun, vaatimukset täyttävän henkilöstön saatavuudelle ovat jo nykyisellään merkittäviä toiminnallisia riskejä. Valtakunnalliset suunnitelmat lakisääteisten henkilöstömitoitusten ja koulutusvaatimusten lisäämisestä johtavat toteutuessaan valtakunnallisesti kestävämmään tilanteeseen, kun resursseja ei löydy nykyiselläänkään riittävästi.

Korkokustannusten nousu ja velkaantumisen määrä luovat Järvenpälle merkittävän taloudellisen riskin. Uutta lainaa ei saada enää samalla hinnalla kuin aikaisemmin ja kun vanhan lainan takaisinmaksu joudutaan rahoittamaan korvaavalla lainanotolla korot siirtyvät rasittamaan kaupungin taloutta hyvin nopealla tahdilla.

Maailmanpoliittinen tilanne ja sodan eteneminen ovat merkittävimpiä kaupunkia ja koko yhteyskuntaa uhkaavia riskejä ja epävarmuustekijöitä. Muutokset tilanteessa heijastuvat taloussuhdanteeseen ja voivat pitkittää alkanutta matalasuhdannetta. Yleinen hintojen nousu ja korkokustannukset vaikuttavat yleiseen toimeliaisuuteen, jotka heijastuvat kaupungin kasvuun ja kehitykseen, heikentävät kaupungin tulorahoitusta ja aiheuttavat samanaikaisesti kasvavia menopaineita kaupungin palvelutuotantoon ja rakentamiseen.

Sotatilanne luo turvallisuusuhkia ja vaikuttaa yleisesti turvallisuuden tunteeseen. Hybridivaikuttaminen luo yhteiskunnallista vastakkainasettelua, kyberhyökkäykset vaikuttavat ja voivat pahimmillaan lamauttaa kaupungin toimintaa ja aiheuttaa kustannuksia. Sota luo uhkia myös yhteiskunnan infran toimivuudelle ja palvelutarve voi kasvaa ennakoimattomasti kaupungin eri palveluissa.

Kaupungin valmiudet toimia poikkeustilanteessa ovat parantuneet viimeaikaisten tapahtumien seurauksena. Jatkuva tilannejohtaminen ja poikkeustilassa toimiminen uhkaa kuitenkin henkilöstön jaksamista.

Kaupunki on suojautunut vahinkoriskien varalta vakuutuksin. Johdon vastuuvakuutuksessa ja julkisyhteisön vastuuvakuutuksessa vakuuttajana on If. Lakisääteinen työtapaturma ja ammattitautivakuutus oli vuoden 2022 Protector Vakuutuksella ja omaisuusvakuutus Pohjolalla. Kaupungin meklarina toimii Rewenda Oy.

Riita-asioihin sisältyy yksi taloudellisessa mielessä merkittävä asia, joka koskee vuonna 2014 tehtyä kaupungin ja Kivipuiston Palvelukotisäätiön kumppanuussopimuksen mukaista kiistanalaista saatavaa ja velkasuhdetta. Kivipuisto on esittänyt kaupungin olevan velkaa noin miljoona euroa. Asia on edelleen selvittävänä, mutta vaikuttaa etenevän sovinnollisesti. Velkaa ei ole huomioitu tilinpäätöksessä. Muutoin avoimena olevilla asioilla ei ole merkittävää talousvaikutusta tai niiden realisoitumista (henkilöstöasiat, laskuepäselvytykset) pidetään epätodennäköisinä.

SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 24.2.2020 § 3 uudet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Asiakirjassa määritellään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoitus ja tavoitteet, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja vastuut sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi ja raportointi. Kaupunginvaltuusto edellyttää, että konsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjaamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginhallitus hyväksyi uuden sisäisen valvonnan ohjeen 14.3.2023 § 68 ja riskienhallinnan yleisohjeen (KV 10.11.2014 § 77). Ohjeet sisältävät käytännön pelisääntöjä, toimintatapoja ja arviointivälineitä asianmukaisen järjestämisen tueksi. Sisäisen tarkastuksen ohje on hyväksytty kaupunginhallituksessa 4.2.2019 § 22.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana osavuosikatsauksissa. Mikäli tilikaudella havaitaan merkittäviä riskejä, tulee lautakuntien ja viranhaltijoiden sekä konserniyhteisöjen raportoida niistä ja niiden hallintakeinoista välittömästi konsernijohdolle ja valvontavastuussa olevien tulee havaintojen perusteella ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa jokaisen Järvenpään kaupungin viranhaltijan ja työntekijän työtä. Lauta- ja johtokunnat ja konserniyhtiöiden hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat tehtäväalueillaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta, ja johtavat viranhaltijat ja muut tilivelvolliset vastaavat osaltaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta.

Riskien tunnistaminen, arviointi ja hallintatoimenpiteiden tunnistaminen ja täytäntöönpano on liitetty osaksi vuosittaista talousarvion laadinta- ja seurantaprosessia. Viimeisin päivitys on tehty syksyllä 2022 vuosien 2023-26 talousohjelman laadinnan yhteydessä. Vuoden 2022 talousarvion yhteydessä tunnistettujen riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden seuranta ja arviointi on dokumentoitu tilinpäätöksen liitteessä.

Järvenpään kaupungin sisäinen tarkastus on ostettu tarkastuspalveluna vuodesta 2020 lähtien. Sisäisen tarkastuksen uusi vuoden mittainen sopimuskausi alkoi joulukuussa 2022 ja palveluntuottajaksi kilpailutuksen jälkeen valittiin BDO Oy. Sopimuksessa on mahdollisuus yhden vuoden optiokauteen.

Arviointi ja johtopäätökset

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että kaupungin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että kaupungin omaisuus ja resurssit turvataan.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko perustuu palvelualueiden johtoryhmien antamiin selontekoihin. Arviointi tehdään vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi kattaa sisäisen valvonnan viisi osa-aluetta, jotka muodostavat organisaation sisäinen valvonta kokonaisuuden ja joiden toiminta mahdollistaa tavoitteiden saavuttamisen. Osa-alueet ovat ohjausympäristö ja valvontakulttuuri, riskienhallinta, valvontatoimenpiteet, raportointi ja viestintä sekä seuranta ja arviointi. Arviointilomakkeessa kunkin osa-alueen osalta on kuvattu valvonnan tavoitetilaa, jota palvelualueet ovat arvioineet kuvaamalla nykytilaa, tarvittavia kehittämistoimenpiteitä ja asiaan liittyvää dokumentaatiota sekä antamalla arvion sisäisen valvonnan tilasta.

Palvelualueiden arvioiden perusteella kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta on pääosin asianmukaisesti järjestetty. Hyvin toimivia kokonaisuuksia ja tunnistettuja kehittämistoimenpiteitä on avattu osa-alueittain. Vastauksista on edelleen havaittavissa, että arvioinnin toteuttaminen on haastava, koska arvioitavat asiat ja kommentit eivät ole kaikilta osin täysin linjassa.

Ohjausympäristö ja valvontakulttuuri

Ohjausympäristö ja valvontakulttuuri tarkoittavat johtamisjärjestelmää, -tapaa ja organisaatiokulttuuria, joka vallitsee organisaatiossa. Ne luovat muiden sisäisen valvonnan osatekijöiden perustan edellyttäen järjestystä ja rakenteita, ja vaikuttaen samalla koko henkilöstön valvontatietoisuuteen. Hyvä johtamistapa ja valvontakulttuuri edistävät tavoitteiden saavuttamista, tuloksellisuutta ja päätöksenmukaista toimintaa sekä lisäävät henkilöstön vastuunalaisuutta ja ehkäisevät vääriä käytöksiä.

Kaupunkiorganisaatiossa noudatetaan hyvän hallinnon periaatteita ja toiminta perustuu hallintosääntöön sekä erilaisiin toimintaa sääteleviin lakeihin ja asetuksiin. Kuitenkin samalla tunnustetaan, että hallintosääntö ja toimivallan delegointisäännöt tulee saada ajan tasalle. Myös muiden olennaisten ohjeiden ja sääntöjen päivittäminen nostetaan kehittämiskohteeksi.

Henkilöstöä on hyvin osallistettu kaupungin strategia- ja arvotyön valmistelussa, mikä edistää strategiassa määriteltyjen arvojen toteutumista käytännössä. Rekrytointien suunnitelmallisuus, perehdyttäminen ja osaamisen kehittäminen ovat hyvällä tasolla. Joka toinen vuosi toteutettavien työhyvinvointikyselyiden perusteella laaditaan kehittämissuunnitelmat käytännön toimenpiteistä. Henkilöstöllä on vastuu omasta työstään ja raportoinnista, sekä siitä että se tehdään tehtäväkuvan mukaan. Yhteisöohjautuvuuden toimintamalleja on kehitetty ja kehitetään edelleen.

Organisaatorakenne koetaan pääsääntöisesti selkeänä ja toimintojen keskittäminen on vahvistanut kaupungin yhtenäistä toimintaa ja toiminnan seuranta. Johtoryhmätyöskentelyn kehittäminen tehokkaammaksi ja avoimemmaksi sekä tiedolla johtamisen työpajojen edistäminen tunnistettiin kehittämistoimenpiteiksi.

Riskienhallinta

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelytapoja, joiden avulla tunnustetaan ja kuvataan kaupungin ja kaupunkikonsernin toimintaan liittyviä riskejä, arvioidaan riskien merkittävyyttä ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja raportoimiseksi. Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa, hyvää johtamista ja johdon tehtäviä.

Riskienhallinnan osakokonaisuuden palvelualueet arvioivat olevan sisäisen valvonnan osalta parhaiten järjestetty. Riskienhallinnan ohjeet ja prosessit käydään läpi johtoryhmätasolla ja vastuut on määritelty. Riskiarvioinnit päivitetään ja arvioidaan vuosittain ja niiden mukaan tehdään tarvittavat kehittämistoimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Palvelualueilla on tunnistettu, että riskien seuranta tulee saada vielä enemmän arjen työkaluksi.

Riskienhallinnan kokonaisuudessa väärinkäytösmahdollisuuden riskiarviointi ja tunnistaminen vaatii kehittämistä. Tavoitetilan saavuttamiseksi tulee suorittaa väärinkäytösriskien arviointia jatkuvasti, kohdentaa sisäistä tarkastusta riskille alttiisiin kohteisiin ja kehittää talouden seuranta- ja palvelualueitasoisesti.

Valvontatoimenpiteet

Valvontatoimenpiteet ovat toimintatapoja ja -periaatteita, joiden tarkoitus on varmistaa, että organisaatio toimii johdon asettamien tavoitteiden mukaisesti. Valvontatoimenpiteitä noudatetaan kaikilla organisaatiotasolla, toimintaprosessien eri vaiheissa ja järjestelmäympäristöissä. Niiden avulla varmistetaan mm. määräysten noudattamista, resurssien tarkoituksenmukaista käyttöä, omaisuuden turvaamista ja tiedon luotettavuutta.

Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan ja raportoidaan säännöllisesti ja kokonaisuuden arvioidaan olevan hyvällä tasolla. Toimintaprosessien kuvauksia ja toimivuutta on tarpeen arvioida ja kehittää säännönmukaisesti, jotta prosessit pysyvät ajan tasalla. Osittain prosessikuvauksia puuttuu. Tiedonhallintamalliin liittyvä päivitystyö on käynnissä.

Päätöksentekoprosessit, toimivaltuudet ja valvontavastuut on määritelty, mutta kaikilta osin ei välttämättä tarpeeksi yksityiskohtaisesti. Tarkennustarvetta on myös sijaisjärjestelyiden osalta. Kaupungin hallintosäännön ajantasaistaminen on työn alla.

Raportointi ja viestintä

Raportoinnin ja viestinnän avulla varmistetaan, että kaupungin johto, henkilöstö, kuntalaiset ja muut sidosryhmät saavat oikea-aikaisesti olennaista ja käyttökelpoista tietoa toimintaan vaikuttavista tekijöistä. Raportointi ja viestintä on välttämätöntä, jotta tavoitteiden saavuttamista tukevat organisaation sisäisen valvonnan vastuut toteutuvat. Henkilöstön tulee ymmärtää oma roolinsa sisäisen valvonnan järjestelmässä. Lisäksi henkilöstöllä tulee olla keinot raportoida merkittävistä asioista ylimmälle johdolle.

Raportoinnin ja viestinnän osa-alueen palvelualueet arvioivat olevan sisäisen valvonnan osalta heikoiten järjestetty. Taloutta ja tuloksellisuutta seurataan säännönmukaisesti, mutta suorite- ja volyymitietojen hyödyntäminen sekä yksikkökustannuslaskennan kehittäminen vaativat vielä toimenpiteitä. Hyvän tiedonhallintatavan periaatteiden toteuttamiseksi tarvitaan henkilöstön kouluttamista sekä tiedonhallintamallin täsmentämistä.

Henkilöstön näkemykset ja kehittämisideat huomioidaan toiminnan suunnittelussa ja päätöksen teossa. Tämä toteutuu kehittämisen toimintamallin mahdollistamalla kehittämisideoiden esiin tuomisella, vuosittaisilla vahvuus- ja oppimiskeskusteluilla, kehittämispäivien toteuttamisella, avoimella keskustelukulttuurilla ja henkilöstön näkemysten keräämisellä eri prosesseissa ja prosessivaiheissa.

Seuranta ja arviointi

Seurannan ja arvioinnin tarkoituksena on ottaa selvää, onko sisäinen valvonta asiaankuuluvasti suunniteltu ja toteutettu ja onko se tehokasta. Samalla varmistetaan koko johtamis- ja valvontajärjestelmän toimivuutta ja laatua. Seuranta toteutetaan jatkuvalla, päivittäiseen toimintaan liittyvällä seurannalla ja erillisillä arvioinneilla.

Toimintaan liittyviä arviointeja tehdään säännönmukaisesti toteuttaen mm. sisäisiä tarkastuksia prosessien kehittämiseksi ja varmentamiseksi, asiakastytyväisyyskyselyjä eri yksiköissä säännöllisesti sekä kaupungin työhyvinvointikysely kahden vuoden välein. Lisäksi sisäisen valvonnan tila arvioidaan vuosittain osana toimintakertomuksen valmistelua ja riskienarvioinnit tehdään säännöllisesti. Kirjauksia kehittämistoimenpiteistä tulisi kuitenkin tehdä tarkemmin, jotta sisäisen valvonnan arvioinnissa esiin nousseiden kehittämistoimenpiteiden toteutuminen voitaisiin todentaa yksiselitteisemmin. On myös tarpeen liittää johtamismalliin sisäinen arviointi arkiseksi työkaluksi.

Talousohjelmakauden kehityskohteet

Kuluvan vuoden aikana järjestetään valvontavastuullisille ja laajemminkin henkilöstölle sisäisen valvonnan koulutusta juuri hyväksytyyn sisäisen valvonnan ohjeen sisällöistä. Koulutuksen tarkoituksena on selventää koko organisaatiolle sisäisten valvonnan sisältöjä ja toteuttamista osana jokapäiväistä työntekoa. Käytännössä sisäisen valvonnan prosesseja on nykyisellään sisällä erilaisissa toimintaohjeissa ja prosessin kuluissa ja tarkastuspisteissä, mutta henkilöstö ei tiedosta niiden roolia sisäisenä valvontana. Osaamisen ja ymmärryksen lisääminen onkin itse valvonnan lisäämistä tärkeämpi kehityskohde.

Nykyinen riskien arviointimalli tuottaa riskiarviot ja riskienhallintatoimenpiteet ja säännöllisin väliajoin toteutuvan seurannat, mutta malli on teknisesti haastava ja riskikartoituksen ajantasaisuuden varmistaminen ja siirtyminen nopeasta reagoinnista parempaan ennakointiin vaatii yhä kehittämistä. Myös riskienhallinnan tarkempi ohje päivitetään talousohjelmakaudella. Ohjetta päivitettäessä arvioitavaksi tulevat mm. yhteiset linjaukset hyväksyttävästä riskitasosta sekä riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden priorisoinnista ja oikeasta kohdentamisesta vaikutusmahdollisuuksien mukaisesti.

KAUPUNKISTRATEGIAN TOTEUTUMINEN

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 18.6.2018 § 64 kaupungin vision ja viisi tulevaisuuskuva. Tulevaisuudenkuvia päivitettiin vuoden 2019 aikana ja kaupunginvaltuusto hyväksyi päivitykset, uuden kuudennen tulevaisuuskuvan sekä strategiset päämäärät kokouksessaan 10.6.2019 § 42. Strategisten päämäärien mukaiset alkuperäiset tavoitteet vuosille 2020–23 hyväksyttiin talousarvion käsittelyn yhteydessä. Koronan seurauksena sitovia toiminnallisten tavoitteiden tavoiteaikatauluja on korjattu kahdesti valtuuston päätöksellä 7.9.2020 § 52 ja 13.12.2021 § 121.

Kaupunkistrategia päivitettiin 2022 ja samalla määriteltiin uudelleen myös strategiset päämäärät ja niihin liittyvät tavoitteet ja mittarit. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä raportoidaan viimeisen kerran aiemman strategia mukaisten tavoitteiden ja mittareiden toteumasta. Strategiakortteihin liitetyt mittarit eivät ole kaikilta osin toimivia, eikä tietoja ole kaikilta osin saatavissa.


Älykäs ja resurssiviisas kaupunki

Hyvä elämä ja toimiva arki

Kulttuurin tekijöiden ja kokijoiden kaupunki

Kaupunki yhteisönä – me teemme Järvenpään

Digitalisaatio, yrittäminen ja uudistuva työ

Tasapainoinen kestävällä pohjalla oleva talous
Asiakasnäkökulma


A1: Hyvä elämä ja toimiva arki
 Olemme toimiva kaupunki, jossa elämä on sujuvaa ja turvallista.



A2: Virikkeellinen kaupunki
 Tarjoamme toiminnan edellytyksiä, joiden pohjalta dynaaminen kaupunkikulttuurimme vahvistuu.



A3: Aito identiteetti ja sitä rakentava puhutteleva brändi
 Tuemme järvenpääläistä identiteettiä Järvenpää-brändin systemaattisella rakentamisella. Me teemme Järvenpään!

Talousnäkökulma


T1: Pitovoima
 Tarjoamme asukkaille kaikki elementit hyvään elämään ja yrityksille oikeanlaiset toimintaympäristön ratkaisut.



T2: Vetovoima
 Olemme Keski-Uudenmaan johtava kaupunkikeskus, joka tunnetaan erinomaisena paikkana asumiselle ja yrittäjyydelle.



T3: Tehokkaat palvelutuotantoprosessit
 Tuotamme palvelut sujuvilla prosesseilla verrokkejamme tehokkaammin.



T4: Skaalautuvat investoinnit
 Toteutamme investoinnit suunnitelmallisesti niiden koko elinkaari huomioiden.

Sisäinen näkökulma


S1: Avoin hallinto
 Teemme perusteltuja päätöksiä, joihin pääsee vaikuttamaan jo valmisteluvaiheessa.



S2: Palvelutuotannon selkeä ohjausmalli
 Toimimme yhdessä kumppaneidemme kanssa selkeällä ja yhdenmukaisella ohjausmallilla.



S3: Kannustava talousohjaus
 Ohjaamme käyttötaloutta tuotepohjaisella useamman vuoden talouskehyksellä.



S4: Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset toimitilat
 Tilamme ovat sisäilmaongelmattomia ja muuntojoustavia.



S5: Resurssihaaste toimintatapa
 Toimimme ympäristöystävällisesti ja resurssihaaste näkyy palvelutuotannossamme.

Oppimisen ja kasvun näkökulma


O1: Osaava ja kehittävä henkilöstö
 Teemme työtämme ammattitaitoisesti ja sitä rohkeasti kehittään.



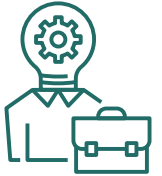
O2: Informaatiopääoma ja tiedolla johtaminen
 Varmistamme asiakkaillemme ja työntekijöillemme sujuvan tietotekniikan ja digitaaliset palvelut.



O3: Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen
 Menestyksemme perustuu itseohjautuvuuteen ja valmentavaan johtamiseen.

O1: Osaava ja kehittävä henkilöstö

Järvenpäässä työskennellään rohkeasti uudistaen. Toiminta perustuu osaavaan ja positiiviseen kumppanuuteen. Oman työn kehittäminen on jokaisen oikeus, ja tätä myös edellytetään. Ammatillisen osaamisen lisäksi arvostetaan kehittävää asennetta, yhteistyötaitoja sekä halua ja innostusta oppia uutta. Työntekijöiden osaamisen perusta syntyy itsetuntemuksesta, itsesäätelyn ja näkökulman vaihtamisen sekä joustavuuden, sitkeyden ja palautumiskyvyn taidoista. Näitä täydentävät vaikuttamisen ja vuorovaikutuksen taidot sekä kyky oppia uusia teknisiä työmenetelmiä ja järjestelmiä.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Henkilöstö voi hyvin työssään.	Osittain toteutunut	Uudistettu työhyvinvointikysely on toteutettu loppuvuonna, koronan aikana on tehty sekä työhyvinvointikyselyitä ja työpaikkojen riskien kartoitukset on tehty koronan myötä muuttuneisiin työolosuhteisiin sekä lähityöhön (varhaiskasvatus ja opetus) ja etättyöhön (kaikki tsto työssä työskentelevät), Työterveyshuollon kilpailutuksen valmistelu pitkällä, itse kilpailutus alkuvuonna 2021. *79,6 % henkilöstöstä kokee työn imua vähintään useamman kerran viikossa.	Henkilöstöjohtaja
2021	Järvenpään hyvä työnantajakuva perustuu henkilöstön hyvinvointiin ja meille halutaan töihin.	Etenee suunnitellusti	Työnantajakuvaan on panostettu asiantuntevalla ja arvostavalla rekrytoinnilla. Strategiset hankkeet ovat edistyneet vuoden 2021 aikana ja olemme aikataulullisesti saatu kiinni menetettyä aikaa.	Henkilöstöjohtaja
	Organisaatiossa työskennellään modernein työmenetelmin ja työvälinein.	Toteutunut	Esihenkilöt on valmennettu valmentavan johtamisen työkirjaan ja valmentavan johtamisen tukemista edistetään syvällisemmin valmennusmenetelmin, koulutuksiin osallistutaan edelleen sähköisesti.	Henkilöstöjohtaja
2022	Yhteis-/itseohjautuvuus ja asiantuntijuus ohjaa työskentelyä työyksioissä.	Etenee aikataulussa	Koulutukset järjestetään pääsääntöisesti sähköisinä. Koulutuksiin osallistumista seurataan koulutusohjelman kautta.	Henkilöstöjohtaja
	Henkilöstön kehittäminen perustuu strategisten kyvykkyyksien tunnistamiseen.	Etenee aikataulussa	Koulutus- ja perehdyttämisohjelma käytössä koko organisaatiossa ja sen käyttöä on tuettu projektiluonteisesti vuoden 2022 ajan.	Henkilöstöjohtaja

O1: Osaava ja kehittävä henkilöstö. Mittarit	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Työhyvinvointikyselyssä työnimun ka yli 4		89,5	n.a.	87,2	4,5		4,5		
Henkilöstön osaaminen strategisissa kyvykkyyksissä, % hlöstöstä		n.a.	n.a.	n.a.	5 %	5 %			
Henkilöstö koulutautuu omaehtoisessa koulutuksessa, lkm/vuosi		14	25	n.a.	5 %	5 %			
Henkilöstön tekemien kehittämisohdotusten määrä, kpl/vuosi	4		57	15	5 %	5 %			
Henkilöstön tekemien innovaatiohakemusten määrä, kpl/vuosi	11	14	14	15	5 %	5 %			

O2: Informaatiopääoma ja tiedolla johtaminen



Asiakkaat ja kaupungin työntekijät nauttivat sujuvasta tietotekniikasta ja digitaalisista palveluista. Asiointi ohjataan ensisijaisesti mobiileihin kanaviin. Kehittäminen on systemaattista ja rohkeaa. Digitaaliset palvelut nähdään strategisina investointeina. Asukkaat ja sidosryhmät saavat avoimesti ja ajantasaisesti tietoa kaupungilta sekä tuottavat dataa aktiivisesti kaupungin toiminnan ja päätöksenteon pohjaksi. Dan kerääminen, tiedon hallinta ja analysoidun tiedon käyttäminen on osa valmistelua ja päätöksentekoa. Toiminnan ja palveluiden jatkuva kehittäminen, automatisointi ja turhan työn poistaminen teknisiä ratkaisuja hyödyntäen on kaiken tekemisen lähtökohta.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kehittäminen on läpinäkyvää ja turha manuaalinen työ on vähentynyt	Toteutunut	Kehittämisen toimintamalli (sis. projektinhallinta) on kuvattu, koulutettu, viestitty ja käyttöön otettu. Malli on nyt jälkiseurantavaiheessa, jossa kerätään käyttäjien palautetta mallista ja konkreettisten tunnistettujen ongelmien kautta kehitetään sisältöä. Kehittämistehtävien ensimmäinen raportointi on tuotettu BI:llä. Jatkokehitystarpeita on tunnistettu ja niitä toteutetaan priorisoidusti. Kehittämistehtävien etenemisen raportointi vaatii vielä panostusta. Automatisaation (sis. ohjelmistorobotiikan, integraatiot) hallintamalli (palvelumalli) on kuvattu ja käyttöön otettu, robotisaatiokumppani kilpailutettu ja kohteita on kartoitettu palvelualueilta ja konsernipalveluista. Kartoitus ja automatisointityö vaatii kuitenkin lisää resursseja, jotta tavoitellut hyödyt voidaan täysimääräisesti saavuttaa. Rakennusinvestointihankkeiden raportoinnin automatisointi toteutettu ja koulupaikkahakemuksen automatisointi valmistuu Q1/2021.	Tietohallintojohtaja Tietohallintojohtaja
2021	Tietojärjestelmäkenttä on yhtenäinen, kustannustehokas ja tuottaa lisäarvoa ja digitaaliset palvelut ovat saavutettavia	Toteutunut Etenee suunnitellusti	Sähköisen asioinnin väliaikainen uusi alusta on käyttöön otettu, sähköinen asiointi on koottu asiakkaille yhteen paikkaan verkkosivuille. Asiakkaiden sähköinen asiointi on mahdollistettu muuttamalla tulostettavia PDF-lomakkeita rakenteisiksi lomakkeiksi ja niiden yhteyteen on käyttöön otettu suomi.fi tunnistautumisen. Osittain tehty myös prosessin kehitystä ja automaatiota. Digitaalisen asioinnin esiselvitys on valmistunut ja viitearkkitehtuuri kuvattu ja hyväksytty. Digitaalisen asioinnin (verkko ja mobiili) tavoitteen mukainen kehittäminen on käynnistynyt. ICT-sidonnaisessa kehittämisessä tuotetaan aina arkkitehtuurikuvaus ja annetaan arkkitehtuurilausunto (osana kehittämisen toimintamallia) Kokonaisarkkitehtuurin kuvaamista jatketaan; tavoitteena koko kaupungin toiminnan ja ICT-ympäristön kattava kuvaus. • Toiminta-arkkitehtuurin osalta linjattu kuvaustapa (notaatio) ja kuvaustyökalu (järjestelmä) • ICT-ympäristön päällekkäisyydet tunnistetaan ja niiden pohjalta laaditaan kehittämissuunnitelmat teknisten ja toiminnallisten uudistusten osalta Tiedonhallintamallin tietosisältöä kehitetään yhdessä palvelualueiden kanssa Kokonaisarkkitehtuurityön hallintamalli on kuvattu ja käyttöön otettu ja arkkitehtuurikuvaus käytössä kehittämistoiminnassa ja johtamisessa - Tietojärjestelmät kartoitettu ja päällekkäisyydet tunnistettu - Looginen ICT-arkkitehtuuri kuvattu valituilta alueilta * Arkkitehtuurityö on vastuutettu tietohallinnossa * Tietojärjestelmäsalkun ensimmäinen versio on tuotettu * Tunnistettu kriittisimmät palvelukokonaisuudet, joiden osalta arkkitehtuurikuvaus tuotetaan* Arkkitehtuurilausunnon vaatimus (kuvaus) on sisällytetty kehittämisen toimintamalliin ja kehittämissuunnitelman osalta tuotetaan arkkitehtuurikuvaus * Kokonaisarkkitehtuurin kuvaustaso ja -malli suunniteltu * Arkkitehtuurin kuvaamiseen käytettävä tietojärjestelmä arvioitu ja valittu jatkossa käytettävä järjestelmä (tarvittava kilpailutus/hankinta)	Tietohallintojohtaja Tietohallintojohtaja
2022	Kaupungin palveluista tuotettu tieto on asiakkaiden ja työntekijöiden saavutettavissa ja käytettävissä sekä luo pohjan tiedolla johtamiselle	Jäljessä aikataulua	Tavoite toteutunut pääosin. Tekniset ratkaisut on otettu käyttöön 2021. Valitut tietokokonaisuudet on tuotettu, datasisältöä on laajennettu merkittävästi ja useita uusia raportteja on tuotettu vuonna 2022. Avointa dataa ei toistaiseksi ole julkaistu.	Tietohallintojohtaja
2023	Kaupungin palveluista tuotetut tiedot toimivat johtamisen pohjana	Toteutunut	Tiedolla johtaminen osa jatkuvaa palvelua. Uusia raportteja tuotetaan kuukausittain toiminnan kehittämisen ja johtamisen tueksi.	Tietohallintojohtaja

O2: Informaatiopääoma ja tiedolla johtaminen. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Robotisoidut tehtävät/prosessit, kpl (kumulatiivinen)		1	14	47	16	25	35	45	55
Työn vähentyminen/uudelleen kohdentaminen automatisoinnin johdosta, htv (kumulatiivinen)		0	2	n.a.	7	12	17	22	27
Säästöt automatisoinnin avulla, €		0	75 000	n.a.	210 000	360 000	510 000	660 000	810 000
Kuvatun ICT-arkkitehtuurin osuus järjestelmäsalkusta, %		3 %	80 %	85 %	15	20	30	50	70
Tietoaltaan tai tietovaraston hyödyntäminen %-osuus kehitettävistä palveluista (kumulatiivinen), %		16 %	29 %	37 %	20	30	40	50	60

O3: Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen



Järvenpään kaupunki on työnantajana rohkea uudistaja ja edelläkävijä. Kaupungin organisaatio, prosessit, toimintamallit ja päätöksenteon rakenteet tukevat itseohjautuvuuden toteutumista ja valmentavaa johtamista. Organisaatio on muutoskyvykäs ja joustava. Itseohjautuvuus tarkoittaa sitä, että työyksiköillä ja tiimeillä on mahdollisuus valita sopivimmat toimintamallit päästäkseen määritettyihin tavoitteisiin. Valmentava johtaminen on kannustavaa ja vahvuksista ponnistavaa. Kaupunki tuottaa parhaita mahdollisia palveluita niin, että sen henkilöstö voi työssään hyvin.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2022	Organisaation kyvykkyyttä kehitetään strategialähtöisesti.	Toteutunut	Hankkeet on saatettu loppuun. Uudessa strategiassa yhteisohjautuvuus on henkilöstön teemana tunnistettu ja sen edistämisen tavoite on strategiakorttiin sisällytetty.	Henkilöstöjohtaja
	Toimintamallit ja prosessit uudistetaan itse-/yhteisohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Etenee aikataulussa	Seminaarit, materiaalit, koulutukset toteutuneet suunnitellusti	Henkilöstöjohtaja
	Rakenteet uudistetaan itseohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Etenee aikataulussa	Valmentavan johtajuuden esihenkilöpäivä järjestettiin syyskuussa, palvelualueita on tuettu heidän suunnitelmien tukemisessa ja toiminnan kehittämisessä valmentavan johtajuuden ja yhteisohjautuvuuden osalta. Toimintatavan muutokset vievät aikaa, mutta asiat etenevät suunnitellusti.	Henkilöstöjohtaja
2023	Uuden ajan työntekoa tukevat tilat, työnteontavat ja teknologiat otetaan käyttöön.	Etenee aikataulussa	Tilat otettu käyttöön, projekti päättynyt.	Henkilöstöjohtaja

O3: Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Tyhykyselyssä: johtaminen, ka > 4		3,81	n.a.	4,1	4,40		4,60		
Esihenkilöiden käyttämä työaika hallinnointiin, %					-5 %	-5 %			
Sairauspoissaolojen määrä, pv/htv		13,3	13,9	17,5	< 12,0	11			
Kokemus oman työn mielekkyydestä, ka > 4		3,66	n.a.	3,6	4,5		4,6		
Tyhykyselyssä: suosittelisin työnantajaani, % <i>*(huom ilmoitustapa muuttunut uudessa kyselyssä, nyt vain kyllä/ei)</i>		74,2% *	n.a.	74 %	50 %		60 %		

S1: Avoin hallinto, joka nojaa aidosti vaikutusarvioihin ja hyödyntää tehokkaasti viestintäkanavia

Järvenpäässä asukkaat ja sidosryhmät saavat tietoa ja pääsevät aidosti vaikuttamaan itseään koskeviin asioihin mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Asioiden etenemisestä päätöksenteossa viestitään avoimesti, selkeästi ja monikanavaisesti. Asukkaat ja sidosryhmät voivat seurata heitä kiinnostavia asioita helposti. Kaupunkikonsernin päätöksenteossa käytettävät tiedot ovat julkisia ja avoimia, ellei tietojen salaamiselle ole erityistä perustetta. Ennakoiva ja avoin viestintä ehkäisee väärinkäsityksiä tehokkaasti. Ennakkovaikutusten arvioinnit kytetään valmistelun alussa mukaan päätöksentekoon ja ne nähdään mahdollisuutena tehdä parempia päätöksiä niiden seuraukset ymmärtäen. Kaupungin päätöksenteossa valmistelijan suositus tai esittelijän kanta muodostuu vasta, kun asiaa on käsitelty riittävän monista näkökulmista ja näkemyksiä on kerätty laajasti eri tahoilta.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kaupunki on tehnyt osallisuussuunnitelman, jossa on määritelty, millä keinoilla se haluaa lisätä kaupunkilaisten osallisuutta, ja mitkä keinot toimivat missäkin asiassa parhaiten.	Osittain toteutunut	Nettisivut ja intranet julkaistiin vuonna 2020 suunnitelman mukaisesti. Osallisuusmallin valmistelu on loppusuoralla, mutta sen hyväksyminen on viivästynyt kevääseen 2021.	Viestintäjohtaja
2021	Merkittävien päätösten vaikutukset kaupunkilaisiin arvioidaan ennakkolta ja arviointi aloitetaan siinä vaiheessa, kun asian valmistelu päätöksentekoon aloitetaan	Toteutunut	Malli vaikutusten ennakkoarviointiin on valmistunut ja sitä pilotoidaan. Kouluttaminen ja prosessikehitys siirtyvät osaksi jatkuvaa kehittämistä.	Hallintojohtaja
2023	Kaupungin kaikki asiointi on keskitetty yhteen pisteeseen ja asiointitapa on ensisijaisesti sähköinen.	Toteutunut	Asiakaspalvelu on keskitetty 9.1.2023 avattuun Järvenpää-Infoon. Sähköisen asiointin kehittäminen jatkuu yhdessä tietohallinnon kanssa.	Hallintojohtaja

S1: Avoin hallinto, joka nojaa aidosti vaikutusarvioihin ja hyödyntää tehokkaasti viestintäkanavia. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Luottamus kunnan toimintaan (Mittarin muutos THL → imagotutkimus)			n.a.	n.a.					4
Aktiiviset osallistumiset kaupungin osallisuuskanavissa	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.					24 000
Imagotutkimus: Järvenpäässä pyritään ottamaan kaupunkilaiset mukaan kaupungin kehittämiseen (täysin/melko samaa mieltä olevien osuus), %	39 %		35 %	n.a.					

S2: Palvelutuotannon selkeä ohjausmalli

Järvenpään kaupunkikonsernin palvelutuotanto toimii selkeällä ja yhdenmukaisella ohjausmallilla. Toimittajien ja alihankintaketjujen hallinta on palvelutuotannon ydintä. Ohjausmallissa hyödynnetään sujuvasti digitaalisia työvälineitä niin valmistelussa, päätöksenteossa, palvelun tuottamisessa, palvelukanavissa kuin viestinnässä. Keskeiset palvelujen tuottamisprosessit on kuvattu yhdenmukaisella, asiakaslähtöisellä tavalla.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Keusoten ja kaupungin välinen yhdyspinta on selkeä ja toimiva.	Viivästynyt	Palveluprosesseja on kuvattu pilottien osalta (kotoutuminen, psyykkisesti oireilevien nuorten hoitoketju ja neuvolan, varhaiskasvatuksen ja varhaisen perhetyön prosessit). Sotepalveluiden osalta kehittäminen keskeytyi koronatilanteen takia.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
		Osittain toteutunut	Korona määritellyt Keusoten ja kaupungin yhteistyötä vuonna 2020. Yhteistoiminta koronan hoidossa määritelty Keusoten ja kaupungin välillä toimivaksi. Keusoten ja kaupungin välillä sovittu vammaisten lasten aamu- ja iltapäivähoidon tuottamisesta.	Palvelualuejohtaja (Opka)
2021	Konsernipalveluiden ja palvelualueiden yhdyspinta on selkiytetty	Valmis	Yhdyspinta on selkiytetty ja vuoropuhelu palvelualueiden kanssa jatkuu osana jatkuvaa kehittämistä.	Kaupunginjohtaja
2022	Hankintaorganisaation pääfokus on siirretty kilpailutuksesta toimitusketjun hallintaan.	Toteutunut	Sopimushallintajärjestelmät ovat käytössä. Toimittajahallintamalli on valmistunut ja siirtynyt osaksi jatkuvaa kehittämistä.	Hallintojohtaja
	Organisaatio toimii palvelutuotannon uudella ohjausmallilla.	Toteutunut	Toimintamalleja ja sopimushallintaa vahvistetaan osana jatkuvaa kehittämistä ja kouluttamista.	Hallintojohtaja

S2: Palvelutuotannon selkeä ohjausmalli. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Palveluiden/prosessien kuvaamisen aste, %			n.a.	40 %	40 %				
Keskeisten toimittajien kanssa pidetään säännölliset yhteistyötapaamiset, %		6 %	45 %	50 %	70 %				

S3: Kannustava talousohjaus



Järvenpään kaupungin käyttötaloutta ohjataan useamman vuoden talouskehityksellä, jossa huomioidaan toimintaympäristön ja palvelutarpeiden muutokset. Budjettilytykset täytyy kattaa ja alitukset voi käyttää kehittämiseen tulevina vuosina. Tämä kannustaa toiminnan tehokkuuteen. Talouskehitykset perustuvat tuotepohjaiseen laskentaan, tuottavuustavoite huomioiden.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Yksiköiden taloustietoisuus ja -osaaminen on lisääntynyt.	Osittain toteutunut	* Talusasioita on nostettu vuoden aikana keskusteluun, tarkasteluun ja osaksi päätöksentekoa aikaisempaa tiiviimmin ja tarkemmalla tasolla, mikä edesauttaa taloustietoisuuden lisääntymistä. * Taloushenkilöstölle on järjestetty koulutusta taloushallinnon prosesseihin liittyen vuoden 2020 lopulla. Kattavampi koulutussuunnitelma on tekeillä, mutta ensimmäiset koulutukset toteutuvat aikaisintaan keväällä 2021. Talouden ymmärryksen levittämistä jatketaan osana normaalia toimintaa. * Talousviestinnän systemaattisuuden ja visualisoinnin lisäämistä jatketaan vuonna 2021.	Talusojohtaja
2021	Kaupungin taloutta ohjataan usean vuoden kehityksellä.	Toteutunut	Useamman vuoden kehysmallin toiminta on testattu käytännössä vuoden lopussa 2020 ja keväällä 2021. Lautakunnat ovat valmistelleet ensimmäiset esityksensä käyttämättä jääneiden määrärahojen siirrosta talousohjelmakauden jäljellä oleville vuosille ja valtuusto on hyväksynyt toimintamallin mukaisesti ensimmäiset siirtömääräraha ja lisäsopeutusvaateet. Korona hankaloitti osaltaan mallin toimintaa, koska poikkeustilannetta ei oltu pystytty huomioimaan tavoiteluvuissa ja edellytti lisäsopeustoimia talousohjelmakaudelle. Toimintamalli on dokumentoitu osana prosessin toteutusta.	Talusojohtaja
2022	Toiminnan johtamisessa tarvittava taloustieto on helposti käytettävissä.	Jäljessä aikataulua	Sarastian järjestelmä uudistuksen käyttöönotossa on ollut viivettä ja virheitä, mistä johtuen järjestelmien hyödynnettävyys loppukäyttäjille on kärsinyt. Järjestelmäkoulutusta on kuitenkin järjestetty esimiehille, johdolle ja taloushenkilöstölle ja tilanne on parantunut vuoden aikana. SBIn käyttöosaaminen on vielä vajavaista, mutta talouspäälliköt jatkavat käyttäjien perehdyttämistä ja palvelualuekohtaisia raportinäkymiä laaditaan helppokäyttöisyyden parantamiseksi. Talouden koulutussuunnitelma talousosaamisen kartuttamisen ja ylläpitämisen tueksi on valmisteilla ja säännöllisiä koulutuksia eri ryhmille on aikataulutettu kevästä 2023 alkaen.	Talusojohtaja
2022	Tuotepohjainen laskenta on otettu käyttöön.	Jäljessä aikataulua	Taluspäälliköiden vaihtumisista ja puuttumisesta johtuen laskennan toteuttaminen on viivästynyt. Asiakas- ja suoritustietoja on asiakasjärjestelmien uudistusten seurauksena paremmin saatavilla, mutta tietojen kerääminen ja hyödyntäminen ei vielä ole systemaattista. Kustannus- ja suoritustietojen yhdistäminen on kesken ja tehtävissä vain karkeana manuaalilaskentana. Karkean laskennan tulokset on sisällytetty vuoden 2023 talousarvioihin, mutta tietoja on tarpeen tarkentaa osana vuoden 2024 valmistelua. Palveluperusteisen laskennan ja tiedon hyödyntäminen johtamisessa ei ole vielä vakiinnuttanut asemaansa.	Talusojohtaja

S3: Kannustava talousohjaus. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Budjetista tuotteistuksen kautta määritellyn määrärahan osuus talousarviosta, %	0 %	0 %	0 %	0 %	80 %				
Yksiköiden tyytyväisyys vaikutusmahdollisuuksiin määrärahojen käytössä (ast 1- 5)	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.	4				

S4: Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset toimitilat



Järvenpään kaupungin toimitilat ovat täysin sisäilmaongelmattomia vuoteen 2026 mennessä. Tilat ovat erittäin muuntojoustavia ja tehokkaassa käytössä. Tilaprosessilla on selkeä omistajuus ja eri osapuolten (käyttäjä, huolto, rakennuttaja) välinen työnjako on selkeä.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kaupungin toimitilojen realisointi	Toteutunut	Useasta varhaiskasvatuksen epätarkoituksenmukaisesta toimipisteestä on luovuttu. Uusien kohteiden suunnittelussa korostetaan muuntojoustavuutta, terveellisyyttä ja turvallisuutta.	Palvelualuejohtaja (Opka)
	Tilojen käytön ja ylläpidon perusasiat ovat kunnossa.	Toteutunut	Tiloja toteutettiin S4 tavoitteiden mukaisesti. Käyttäjäkyselyn perusteella ylläpitotoiminta parani edellisestä vuodesta ja oli tavoitteiden mukaista. Sisäilmaongelmia ratkaistiin sisäilmatyöryhmässä. Päätökset tehtiin S4 ja palveluverkkotavoitteiden mukaisesti kiinteistöryhmissä ja INKAJR:ssa	Mestari toiminnan TJ
2021	Uusi malli tilojen muuntojoustavalle käytölle on luotu ja kokeiltu.	Etenee suunniteltua hitaammin	Kinnarin koulun auditoinnin perusteella on tarkennettu käynnissä olevien rakennushankkeiden tilaohjelmat. Tilahallintaprojektissa (2. vaihe, varausjärjestelmä) on määritelty joustavan käytön tilatyypit sekä sisäisen ja varauksen säännöt ja vuosikello. Toimintamalli on kehitteillä. Varausjärjestelmän markkinakartoitus on toteutettu tammi-helmikuussa 2022 esiselvityksen pohjalta.	Talusojohtaja
2022	Kaikki realisoitavilla olevat rakennukset on joko purettu tai jalostus on määritelty. Realisoituvien rakennusten toiminnoille on löytynyt korvaava ratkaisu.	Jäljessä aikataulua	Realisoitavien täytäntöönpano etenee laajalla rintamalla. Liikuntapaikkojen, päiväkotien ja yhdistystilojen jalostuksen määrittely on riippuvainen palveluverkkosuunnittelusta ja niiden aikatauluista (esim. milloin jokin päiväkotitoiminta lopetetaan). Realisoitavien tilojen kohteita sijaitsee kaavakehityshankkeiden vaikutuspiirissä ja etenevät kaavoitusajankäytössä (esim. Seutulantalo, Loutin päiväkotitoiminta, raakamaa-alueilla olevat kiinteistöt). Realisoitavien tilojen osin on riittäviä päätöksiä (päättös luopua jostakin kohteesta). Realisoitavien tilojen osin on luovuttu vuoden 2022 aikana Myllytie 1-3 kiinteistöistä. Luopumiseen on varauduttu kaavoituksen osalta myös Myllytien muissa kohteissa (esim. Villa Cooper).	Kaupunkikehitysjohtaja
	Kaupungin toimitilojen realisointi	Toteutunut	Hyvon palveluverkko hyväksyttiin valtuustossa 10/2022. Kuudesta yhteisöjen käytössä olleesta tilasta luovutaan HYVON palveluverkossa. Yhteisöjen kanssa tehdään yhteistyötä korvaavien tilojen etsimisessä ja neuvotellaan mm. käytettävissä olevien tilojen yhteiskäytöstä.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
	Tilakustannuksia pystytään kohdentamaan oikein ja pystymme optimoimaan tilojen käytön.	Jäljessä aikataulua	Tilahallintajärjestelmä on otettu tuotantokäyttöön huhtikuussa 2022 ja käyttäjäkoulutukset on pidetty. Tietosisältöjen laajennetaan ja täsmennetään osana normaalia kehitystyötä. Myös raportoinnin jatkokehittäminen on työn alla. Järjestelmällä saadaan kohdennettua tilakustannukset oikein käyttäjille. Resurssihaasteista ja henkilövaihdoksista johtuen varausjärjestelmän ja kulunhallinnan järjestelmien käyttöönotto on viivästynyt. Käyttöönotto etenee vuoden 2023 aikana. Kohteiden kulunhallinnan modernisointia jatketaan vuosittain osana allianssi-investointeja. Tehokkaan tilankäytön toimintamallien vakiinnuttaminen vaatii edelleen työstämistä ja jatkuvaa toimintamallin vahvistamista sen vakiinnuttamiseksi.	Tietohallintojohtaja
2023	Kaupungilla on käytössä vain ydintoiminnan edellyttämät tilat.	Jäljessä aikataulua	Tilankäytön tehostamiskohteita on tunnistettu osana palveluverkkotyöskentelyä. Muutosten toimeenpanossa on viivettä. Tiloista luopumiset, purut ja myynnit etenevät tavoitetta hitaammin. Monikäyttötilojen rakennuskohtainen määrittely on käynnissä ja toteutus etenee vaiheittain järjestelmien käyttöönottojen myötä. Kiinteistö- ja tilaohjelmat laadintaan vuoden 2023 aikana, mutta ohjelmien toimeenpano ei valmistu vuoden loppuun. Tilaverkossa tulee vuoden 2023 lopussa edelleen olemaan myös muita kuin ydintoiminnan edellyttämiä tiloja. Kiinteistö- ja tilaohjelmien toimeenpano on edelleen kesken. Kaupungin käytössä olevia tiloja Granlund-managerista poimien oli vuonna 2019: 140 212hum2, 2021: 129 309hum2 ja vuonna 2022: 133 048hum2.	Mestari toiminnan TJ

S4: Muuntojoustavat terveelliset ja turvalliset toimitilat. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Ulos vuokrattavien, muunneltavien tilojen osuus tiloista, %	n.a.	10,80 %	8,47 %	6,88 %					50 %
Tilojen käyttöaste, % <i>Tietoa ei saatavissa nykyjärjestelmistä - jatkossa Tilahallintajärjestelmästä</i>	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.					80 %
Sisäilmaongelmien vuoksi käytöstä poistetut tilaneliöt, hum2	n.a.	12 266	9 894	9 490					0

S5: Resurssiviisas toimintatapa

Kaupunki on hiilineutraali vuonna 2035.

Kaupungin resurssiviisas näkyy omassa palvelutuotannossa energiatehokkuuden jatkuvana parantamisena, kiertotalouden edistämisenä, liikennejärjestelmän kehittämisenä ja eheän yhdyskuntarakenteen ylläpitämisenä. Kaupunki sitoutuu omista hankinnoissaan kestäväen kehityksen periaatteisiin. Kestävyyssnäkökulma on osa kaikkien toimialojen suunnittelua, päätöksentekoa ja käytäntöjä.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellussa aikataulussa Kaukessa, ja etenee myös muilla palvelualueilla (työpajavaihe menossa).	Kaupunkikehitysjohtaja
2022	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee aikataulussa	Tiekartassa määritellyistä toimenpiteistä vuosille 2020–2023 (yht. 119) 7 % ei aloitettu, 12 % käynnistys- tai esiselvitysvaihe, 23 % suunnittelu, 28 % toteutus tai toimeenpano, 9 % valmis, 22 % toimintatapa. Vuoden 2022 aikana saatiin päätökseen hanke kaupungin ja elinkeinoelämän ilmastoyhteistyön kehittämiseksi. Maankäytön ja rakentamisen päästövaikutusten tunnistamiseksi ja pienentämiseksi kaavoituksessa kehitettiin ilmastovaikutusten arviointia ja kaavan ohjauskeinoja. Myös tontinluovutuksessa kehitettiin ja sovellettiin resurssiviisauden ohjauskeinoja, kuten rakennusten hiilijalanjäljen ja energiatehokkuuden huomioimista kilpailuissa.	Kaupunkikehitysjohtaja

S5: Resurssiviisas toimintatapa. Mittarit:	2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Ympäristönäkökulman huomioiminen julkisissa hankinnoissa									
Kaupungin kiinteistöjen energiankulutus. (Tavoite perustuu kuntien ja valtion energiatehokkuussopimukseen 2017-2025, vertailuvuosi 2015) Kokonaisenergiankulutus. Lämmitys: kaukolämpö MWh + sähkölämmitys MWh, Sähkönkulutus MWh	Kaukolämpö 29500,3 MWh Sähkölämmitys 1184,1 MWh Sähkönkulutus 16 084,8 MWh	Kaukolämpö 19455,7 MWh Sähkölämmitys 2579,7 MWh Sähkö 10717,6 MWh	Kaukolämpö 19 090 MWh Sähkö 13 560 MWh	Kaukolämpö 18 313 MWh Sähkö 14 246 MWh	-4,0 %	-4,0 %	-4,0 %	-7,5 %	-7,5 %
Kaupungin toiminnassa syntyvät jätteet (tavoite määritellään käynnissä olevan jätehuoltoselvityksen ja uudistuvan lainsäädännön myötä), Sekajäte, Biojäte, Yhteensä, (tuhatta kiloa)	Seka: 1102 t Bio: 198 t Yht: 1300 t	Seka: 1039 t Bio: 170 t Yht: 1209 t	Seka: 1042 t Bio: 160 t Yht: 1202 t	Seka: 987 t Bio: 169 t Yht: 1156 t		-5 %			-10 %

A1: Hyvä elämä ja toimiva arki

Järvenpäässä elämä on sujuvaa ja turvallista. Elämän eri tilanteissa arkea tukevat palvelut ovat helposti kaupunkilaisten käytettävissä tiiviin ja uudistuvan palveluverkon sekä digitaalisten palvelujen kautta. Liikkuminen kaupungin sisällä ja työssäkäyntialueella on helppoa. Kaupunki on edelläkävijä asukkaiden hyvinvoinnin, terveyden ja toimintakyvyn edistämisessä. Se vahvistaa järvenpääläisten omaa osallisuutta ja vastuuta. Järvenpäässä jatkuva oppiminen, itsensä toteuttaminen ja virikkeellinen elämä on kaikille mahdollista. Monimuotoiset tilat toimivat myös kaupunkilaisten kohtaamispaikkoina ja kansalaistoiminnan keskuksina. Ulkoilu- ja virkistysalueet kokoavat kaupunkilaisia ja vieraita liikkumaan, virkistäytymään sekä viihtymään yhdessä. Hyvä elämä vahvistaa järvenpääläistä identiteettiä sekä luo avointa, sallivaa ja toisia arvostavaa kaupunkikulttuuria.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Kaupunkilaisten hyvinvointi on kaupungin kaken toiminnan lähtökohhta. Kuntalaisten kokemus arjen turvallisuudesta kasvaa	Toteutunut ja etenee suunnitellusti Ei muutosta	Toimenpiteet raportoitu laajan hyvinvointikertomuksen yhteydessä valtuustolle 5/2021. Vuosiraportissa 2021 raportoidaan tulokset tarkemmin (3/2022). Uuden hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman valmistelu on käynnistynyt ja sinä hyödynnetty edellisen suunnitelman ja kertomuksen tietoja. Asiaa ei ole voitu edistää resurssipuutosten takia. Arjen turvallisuuden tavoitteet ja toimenpiteet toteutettu hyvinvointisuunnitelman mukaisesti. Tavoiteaikataulu esitetään asetettavaksi strategian päivityksen yhteydessä.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2022	Tehokas, turvallinen ja taludellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko. Kuntalaisten kokemus arjen turvallisuudesta kasvaa Palveluverkko vastaa kasvavan kaupungin asukkaiden eri elämänvaiheiden palvelutarpeeseen.	Toteutunut Jäljessä aikataulua Etenee aikataulussa Etenee aikataulussa	Palveluverkkosuunnitelma tarkastettu syksyllä 2022 uusien väestösuunnitteiden pohjalta. CRM-projekti otettu käyttöön maahanmuutto- ja työllisyyspalveluissa. Yhdistysrekisterin käyttöönottoa arvioidaan. Arjen turvallisuuden tilannekuvaa ylläpidetään poikkialinnolisessa arjen turvaajat ryhmässä. Polisin kanssa yhteistyö on jatkunut tiiviinä. Tiedon perusteella toimenpiteitä on kohdennettu mm. nuorille. Arjen turvallisuuden ilmiömittarit on valittu ja raportointi tapahtuu osana hyvinvointikertomusta. Palveluverkko hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10/2022. Osallisuutta prosessissa sekä tehtyä ennakkovaikutusten arviointia käsiteltiin. Yhdistysten käytössä olevia tiloja selvitetään yhdessä heidän sekä Tilaomistuksen kanssa.	Palvelualuejohtaja (Opka) Palvelualuejohtaja (Hyvo) Palvelualuejohtaja (Hyvo) Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2023	Toimiva ja turvallinen kaupunkiympäristö.	Etenee aikataulussa	Kaupunkimallin pohjautuvan yhdyskuntasuunnittelun käyttöönottoa on edistetty strategian mukaisesti. Vuoden 2022 aikana on aloitettu uuden maankäytön toiminnanohjausjärjestelmän (Tiera City) järjestelmän käyttöönotto vaiheittain.	Kaupunkikehitysjohtaja

A1: Hyvä elämä ja toimiva arki. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi, % (Lapset ja nuoret, Kouluterveyskysely 2019)	4.-5 lk 10,4 %; 8.-9.lk 19,5 %; lukio 1.-2. lk 18,9 %; ammatillinen koulutus 30,9 %		4.-5. lk 11,4 %, 8.-9. lk 30,5 %, lukio 1.-2. lk 23,8 %, ammatillinen koulutus 34,8 %	Ei kyselyä		18,0		16,5	16,5
Kokee terveydentilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi, % (Aikuiset, FinSote)	31,3		30,2 % (v. 2020 Finsote)	Ei kyselyä		27,0		24,8	24,8
Tyytyväinen elämäänsä, % (Lapset ja nuoret, Kouluterveyskysely)	4.-5 lk 88,1 %, 8.-9.lk 77,7 %; lukio 1.-2. lk 75,5 %; ammatillinen koulutus 69,5 %	4.-5 lk 88,1 % 8.-9.lk 77,7 %; lukio 1.-2. lk 75,5 %; ammatillinen koulutus 69,5 %	4.-5. lk 83,4 % 8.-9.lk 64,7 %, lukio 1.-2. lk 69,3 %, ammatillinen koulutus 68 %	Ei kyselyä		78,2		78,5	78,5
Elämänlaatu koettu keskimäärin hyväksi, % (Aikuiset, FinSote)	61,3		56,5 % (Finsote v. 2020)	Ei kyselyä		63,0		63,8	63,8
Huoltajien tyytyväisyys varhaiskasvatuspalveluihin (asiakastytyväisyyskysely)	4,3	4,2	4,4		4,1	4,2	4,3	4,3	4,3
Oppilaiden/huoltajien tyytyväisyys perusopetuspalveluihin, (asiakastytyväisyyskysely) * koronan vuoksi 2020 huoltajakyselyä ei suoritettu		Seuraava kysely 2021	4,0 huolt.	3,8 opp.	4 huolt.	4,1 opp.	4,1 huolt.	4,2 opp.	4,2 huolt.
Opiskelijoiden tyytyväisyys lukiopalveluihin (asiakastytyväisyyskyselyt)		Seuraava kysely 2021	3,95		4,18	4,20	4,25	4,28	4,30

A2: Virikkeellinen kaupunki



Järvenpää on kansallisesti tunnettu kaupunki, jolla on myös kansainvälistä näkyvyyttä ja vaikuttavuutta. Tunnetut kulttuurikohteet, virkistysalueet ja elävä kaupunkikeskusta houkuttelevat, innostavat ja inspiroivat nykyisiä ja uusia asukkaita, matkailijoita, kulttuurin ja liikunnan ystäviä sekä tapahtumien tekijöitä. Kaupunki tarjoaa asukkaiden, yritysten ja järjestöjen käyttöön monipuolisia tapahtuma- ja toimintapaikkoja sekä toiminnan edellytyksiä. Näin omaehtoinen toiminta mahdollistuu ja kehittyy. Tarjottujen toiminnan edellytysten pohjalta syntyy uutta dynaamista kaupunkikulttuuria.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Matkailun kehittäminen ja kaupunkiympäristön kehittäminen tapahtuma-alustana.	Osittain toteutunut	Koronaepidemian vaikutus matkailusektoriin on ollut kova ja varsinkin ulkomailta tapahtuva matkailu on ollut pysähdyksissä. Matkailun kehittämistyö jatkuu kuitenkin normaalisti ja Järvenpään kaupungin uusi matkailuilme Tone of Finland lanseerattiin kesäkuussa 2020. Tällä hetkellä pääpaino kehittämisessä on digiympäristöissä, koska vaikka rajoituksia onkin hieman jo purettu, niin fyysisten tapahtumien ja varsinkin kansainvälisen matkailun palautuminen normaaliksi on tällä hetkellä iso kysymysmerkki.	Kaupunkikehitysjohtaja
	Tapahtumatuotanto osaksi kaupunkikulttuuria.	Osittain toteutunut	Tapahtumatuottaja rekrytoitu. Keskustan palvelun tuottajan kilpailutus toteutettu. Tapahtumaohjeen valmistelu ja kohteiden tuotteistaminen käynnistynyt.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2021	Näkyvä ja yhteisöllinen juhluvuosi.	Osittain toteutunut, etenee suunnitellusti	Tapahtumanjärjestämisen ohjeet luotu. Pientapahtumien automaattinen lupaprosessi luotu. Tapahtumakalenteria kehitetty edelleen palvelemaan laajan toimijakentän tarpeita. Osallistuvan budjetoinnin kautta lisätty kaupunkilaisten tuottajuutta ja osallisuutta. Markkinointi suurten tapahtumatuottajien suuntaan käynnistetty. Juhlavuoden päätapahtuma toteutettu yhteisöllisellä työtavalla. Juhlavuoden projekteja toteutettu (Jannen sukuseinä, Wätsilänkadun muraalit)	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2022	Kaupungin imagon rakentaminen ja olemassa olevan toiminnan esiin tuominen.	Toteutunut	Tapahtumien viestintä ja markkinointi yhdessä muiden kaupungin toimijoiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa on vakiintunutta.	Viestintäjohtaja
2023	Kaupunkikokemus on tuotteistettu fyysisessä ja digitaalisessa ympäristössä.	Ei toteudu	Doertz-alustaa kokeiltiin ja sen hinta-laatusuhde ei toiminut Järvenpäässä. Olemme panostaneet Järvenpään Tapahtumakalenterin kokemuksellisempaan suuntaan kehittämiseen, jonne toimijat voivat laittaa tapahtumat ja matkailulliset tuotteet asiakkaiden saataville. Pidämme esillä myös Järvenpäässä toimivaa kaupallista Etuisa-palvelua.	Kaupunkikehitysjohtaja

A2: Virikkeellinen kaupunki. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Kasvuyritysten määrä yritys-kannasta (ei kumulatiivinen) 2019: 0,026	0,026 %	0,029 %	n.a.	n.a.	0,35 %	0,40 %	0,40 %	0,50 %	0,50 %
Kulttuuri- ja kaupunkitapahtumien määrä, kpl	241	183	507	1131	210	230	260	290	320
Kulttuuritapahtumien kävijämäärät ml. kulttuurikohteet, hlö	50 594	30 589	103 055	173 852	50 000	55 000	65 000	76 000	86 000
Kaupunkitapahtumien kävijämäärät, hlö	n.a.	18 039	59 171	76 960	22 000	25 000	26 000	28 000	35 000

A3: Aito identiteetti ja sitä rakentava puhutteleva brändi



Järvenpääläisyyden ydin syntyy kaupungin asukkaiden ja yritysten toiminnasta, ympäröivästä luonnosta ja valmiudesta jatkuvaan muutokseen. Kehittyvä identiteetti luo yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Tuemme järvenpääläistä identiteettiä Järvenpää-brändin systemaattisella rakentamisella. Brändityössä vaalimme olemassa olevia vahvuuksia ja rakennamme uusia, strategian mukaisia vahvuusalueita. Koko kaupunkiorganisaatio hyödyntää yhteistä Järvenpää-brändiä. Sitä voivat halutessaan hyödyntää myös kaupungissa toimivat yritykset ja yhdistykset.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Asiakkaat ja henkilöstö toimivat brändilähteiläinä.	Etenee suunnitellusti	Asiaa on edistetty, vaikkakin hieman suunnitelmista poikkeavalla tavalla. Juhlavuosiviestintää on tehty osallistavasti koronatilanteesta huolimatta.	Viestintäjohtaja
	Brändi uudistus on viety läpi koko organisaation.	Viivästyy	Sisäiset työpajat on pidetty suunnitelman mukaisesti ja brändikonseptia on jatkajalostettu. Muutampia erillisbrändejä on vielä, mutta niistä on tarkoitus luopua vuoden 2022 aikana.	Viestintäjohtaja
2022	Yritykset, yhdistykset ja muut sidosryhmät ovat ottaneet brändin käyttöönsä.	Etenee aikataulussa	Juhlavuonna 2021 yrityksille ja yhteisöille tarjottiin mahdollisuutta Juhlassa mukana -viestintään kaupungin brändin mukaisesti. Jotkut yritykset ovat myös muutoin käyttäneet brändielementtejä. Systemaattisesti kaupungin brändin käyttöä ei kuitenkaan tulla tarjoamaan yrityksille ja yhteisöille.	Viestintäjohtaja
2023	Kaupunkilaiset tuotteistavat brändin, brändi vahvistaa kaupunkikulttuuria ja lisää pito- ja vetovoimaa.	Jäljessä aikataulua	Pandemia-aika on viivästyttänyt kaupunkimarkkinoinnin toteutusta keväälle 2023. Brändin mukainen sisällöntuotanto kaupungin kanavissa on edistynyt suunnitelmien mukaisesti.	Viestintäjohtaja

A3: Aito identiteetti ja sitä rakentava puhutteleva brändi. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Imagotutkimus: kokonaisnäkemys (erittäin/melko myönteisten osuus) %	37 %		42 %	n.a.		50 %		55 %	
Imagotutkimus: muuttohalukkuus (olen kiinnostunut/voisi harkita osuus) %	16 %		18 %	n.a.		22 %		24 %	

T1: Pitovoima

Järvenpää tunnetaan erinomaisena paikkana asumiselle ja yrittäjyydelle. Yrityksille tarjotaan kasvuedellytykset ja asukkailla kaikki elementit hyvään elämään. Kaupunki tarjoaa eri elämisen vaiheissa oikeanlaiset ja laadukkaat asumisen ratkaisut. Tiivistävä kaupunkirakenne mahdollistaa erilaisten yrittämisen ja asumisen konseptien kehittymisen.

Järvenpäässä on tarjolla puitteet nykyaikaiselle liikkumiselle, asumiselle ja palveluille. Kaupunki reagoi toimintaympäristöjen alati tapahtuviin muutoksiin. Ansioveropohja kasvaa, koska järvenpääläiset yritykset kasvavat ja asukkaat haluavat jäädä kaupunkiin elämäntilanteen muuttuessa.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Järvenpääläiset pysyvät kaupungissa elämän eri vaiheissa.	Etenee aikataulussa	Yleiskaavassa ja sitä toteuttavissa kaavoitus suunnitelmissa on tuotu uusia pientaloalueita kerrostaloalueiden rinnalle monipuolistamaan asuntotarjontaa. Haarajoelle hyväksyttiin Lehmustien pientalokaava, jossa kaavoitettiin alueelle 31 uutta omakotitalotonttia. Lisäksi loppuvuodesta saatettiin hyväksymiskäsittelyyn Pajalanpihan pientalokaava. Asuntopoliittinen ohjelma valmistui loppuvuodesta 2022 ja se arvioidaan etenevän valtuustokäsittelyyn 3/2023.	Kaupunkikehitysjohtaja
2022	Tyytyväiset yrittäjät ja kasvavat yritykset pysyvät Järvenpäässä ja toimivat kaupunkimarkkinoinnin kumppaneina.	Etenee aikataulussa	Olemme tehneet aktiivista yhteistyötä Järvenpään yrittäjien, Keudan ja Keuken kanssa yritystysten liiketoiminnan ja verkostoitumisen edistämiseksi. Tarjosimme myös Euroscalers-kansainvälistymispalvelua yrittäjille. Valmistelimme uuden Yritys- ja elinkeino-ohjelman, johon haastateltiin yli 50 yrittystä ja elinkeino-toimijaa. Ohjelman olemme aloittaneet rakentamaan palvelut yritysten kasvuun, kansainvälistymiseen, työvoiman saantiin sekä toimitilojen ja tonttien systemaattiseen kehittämiseen. Svengin -yritysalueen sijoittumisten myynti- ja markkinointi on edennyt hyvin.	Kaupunkikehitysjohtaja

T1: Pitovoima. Mittarit:	2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Järvenpään sisäisen muuton ja lähialueille kohdistuneen lähtömuuton välinen suhde (Sisäinen/koko maa = 1,74)	2,15	2,22	2,07	Julk 5/2023	2,60				3,0
EK-Yritysbarometri (2018 sija 6, 2019: sija 4)	Sija 4	Sija 4	Sija 4	Sija 4	Sija 3	Sija 3	Sija 5	Sija 4	Sija 3
Ansioveropohja, 1000€	902 017	926 123	980 071	1 025 691	1 036 324				1 212 352

T2: Vetovoima

Järvenpää on Keski-Uudenmaan johtava kaupunkikeskus, joka tunnetaan erinomaisena paikkana asumiselle ja yrittäjyydelle. Kaupungin keskeisiä kilpailukykytekijöitä ovat korkealaatuinen elinympäristö ja innovatiiviset asumismuodot sekä erinomainen seudullinen saavutettavuus. Järvenpäähän uusia asukkaita houkuttelevat toimivat raideyhteydet, viihtyisät ja monipuoliset viher- ja virkistysalueet sekä hyvinvointipalvelut. Helsingin seudun laajaa palvelu- ja työpaikkatarjonta on helposti asukkaiden hyödynnettävissä. Kriittinen tekijä vetovoiman pitämisessä on se, että raideliikenteen kapasiteetti paranee. Maahanmuutto edistää osaavan työvoiman saamista yrityksiin. Kaupunki määrittelee toimialat, joille se tarjoaa sijaintinsa ja elinkeinorakenteensa vuoksi erinomaiset toimintaedellytykset. Näillä toimialoilla toimivien yritysten kasvua kiihdytetään ja uusia houkutellaan Järvenpäähän. Tähän liittyvissä vetovoimainvestoinneissa kannattavuuden arviointiin kytketään myös välilliset vaikutukset. Positiivinen muuttoliike ja yritysten kasvu kasvattavat kiinteistöveropohjaa.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyä uusia yrityksiä	Etenee suunnitellusti	Keskustan keskeiset rakentamishankkeet etenevät suunnitellussa aikataulussa. Perhelä-hankkeen toteutusaikataulua on kyetty nopeuttamaan. Perhelän vastipanarin "OP-korttelin" kehittämishanke on aloitettu. Investointiohjelman säästölista viivästyttää kaupungin omia keskustahankkeita Jannen kuntoonpanon osalta. Järvenpää on erittäin vetovoimainen, väkiluvun kasvu oli 1,75 %, mikä vastasi täysin ennustettua (väkiluvun muutos: väestöennuste 760, toteuma 755).	Kaupunkikehitysjohtaja Viestintäjohtaja Kaupunkikehitysjohtaja Palvelualuejohtaja Viestintäjohtaja Kaupunkikehitysjohtaja Palvelualuejohtaja
		Viivästynyt	Poikkeustilanteessa karsitut palvelut luovat haastetta jatkuvalle kehitykselle.	
		Osittain toteutunut	Palvelutarjontaa kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa tilannetta. Opetuksen ja kasvatuksen laatua seurataan ja kehitetään järjestelmällisesti.	
2021	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyä uusia yrityksiä	Viivästynyt	Kaupunkimarkkinointikampanjaa aletaan suunnitella keväällä 2022 yhdessä strategisen kumppanin Avidlyn kanssa.	Viestintäjohtaja Kaupunkikehitysjohtaja Palvelualuejohtaja
		Etenee suunnitellusti	Keskustan keskeiset rakentamishankkeet etenevät suunnitellussa aikataulussa. Perhelä-hankkeen toteutusaikataulua on kyetty nopeuttamaan. Perhelän vastipanarin "OP-korttelin" kehittämishanke on aloitettu. Järvenpää on erittäin vetovoimainen, väkiluvun kasvu oli 1,7 %. Järvenpää houkuttelee poikkeuksellisen paljon nuoria lapsiperheitä. Järvenpään luonnollinen väestönlisäys (syntyneet miinus kuolleet) oli Suomen 10. suurin, vaikka Järvenpää on vasta Suomen 25. suurin kaupunki. Yrityskanta kasvoi merkittävästi, uusia yrityksiä syntyi yli 300 kappaletta.	
2023	Keskusta ja Rantapuisto ovat muodostaneet kokonaisuuden, jonka ympärille on syntynyt uusia kävijöiden ostovoiman varaan nojaavia yrityksiä.	Jäljessä aikataulua	Rantapuistoon saatiin uusi ravintolatoimija, useita tapahtumia kuten Puistobluus ja Järvenpää soi, jotka olivat merkittävän kokoisia myös taloudellisesti. Toimintaa jatketaan ja kehitetään kesällä 2023. Sen sijaan Rantapaviljongin toteuttamista ja alueelle sopiva palvelukokonaisuutta suunnitellaan uudelleen.	Kaupunkikehitysjohtaja

T2: Vetovoima. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Nettomuutto, hlöä	206	539	523	251	500	500	500	500	500
EKK-elinvoimamittaus (2019: 2,465)	2,465	2,148	2,246	2,246	2,70	3,00	3,20	3,20	3,50
Kiinteistöveron veropohja, 1000 € (lähtötieto v.2017: 1 456 610€) Tavoitteet tarkennettu 2019 toteumaluvun pohjalta.	1 608 799	1 639 507	1 671 594	1 764 126	1 773 018				1 941 850

T3: Tehokkaat palvelutuotantoprosessit



Järvenpään kaupungin palvelutuotanto mitoitetaan kysynnän perusteella. Tehokkuus perustuu sujuviin prosesseihin ja toimiin avainkumppanuuksiin. Palvelutuotannon nettomenot kasvavat veropohjaa maltillisemmin. Peruspalvelujen kulurakenne on verokkikuntia alhaisempi. Asiakkaat saavat tarpeenmukaiset palvelut oikeaan aikaan oikeassa paikassa.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kaupunki on yhdessä Keusoten kanssa sopinut toimenpiteistä, joilla saadaan Järvenpään tarvekaioidut palvelupakettien hinnat Keusoten toiseksi halvimman jäsenkunnan tasolle.	Viivästynyt	Kuntayhtymän talousennusteet ovat pettäneet, mutta taluskehitys ilman koronakustannuksia on toteutunut kohtuullisesti. Asian kunnollinen arviointi edellyttää ensin sitä, että toteumadata saadaan luotettavaksi ja koronan vuoksi syntyneen hoitovolan tilanne arvioitua.	Kaupunginjohtaja
2021	Hallinnon tehostamisohjelma on toimenpiteistetty.	Viivästyy	Osana Perhelä 2023 -projektia hyvää hallintoa ja parasta palvelua -osakokonaisuus etenee haasteista huolimatta.	Kaupunginjohtaja
2022	Järvenpään tarvekaioidut sotemenot ovat pienimmät Keusoten jäsenkunnista.	Ei toteudu	Keusoten kustannustaso on noussut 15% vuodesta 2021. Palvelukustannukset ovat selvästi koko maan tasoa korkeammat.	Kaupunginjohtaja
	Peruspalveluiden kulurakenne on avattu ja sille on asetettu tavoitetasot.	Jäljessä aikataulua	Oman BI-ratkaisun hyödyntämismahdollisuudet talouden ja toiminnan tietojen yhdistämisessä on selvitetävänä. Ensimmäiset karkeat laskentamallit opetuksen ja varhaiskasvatuksen asiakas-, palvelu- ja kustannustietojen yhdistämiseksi on luotu ja arvioitavana. Kehitystyö jatkuu 2023 ja kustannuslaskentaa täsmennetään paremmin eri sisältöisiä ja hintaisia palveluja huomioivaksi.	Talusojohtaja
	Varhaiskasvatuksen asiakaskohtaiset kulut allittavat kuntien mediaanin.	Etenee aikataulussa	Daisy otettu käyttöön ja sitä käytetään toiminnan seurannassa. Talousosaaminen tarvitsee vahvistamista etenkin PowerBi:n käytön osalta. Tuotteistaminen kesken.	Palvelualuejohtaja (Opka)

T3: Tehokkaat Palvelutuotantoprosessit. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Keskeisimpien palveluiden nettokustannukset, e/as verrattuna verokkikuntiin (lähtötieto TK 2018)	5 862 (3 310 e/as)	5660 (3372 e/as)	Samaa mittaria ei saatavilla. Siirrytti palveluluokittaiseen raportointiin.	Tietoja ei julkaistu. Samaa mittaria ei saatavilla. Siirrytti palveluluokittaiseen raportointiin.	5 477				5 699
Yhteensä: Uusimaa: 5 296 e/as, Kerava: 4 835 e/as	2 020 e/as	1975 e/as	Laskettu palveluluokittain: 5646 (3213 e/as 2 alkuiset palveluluokat						
Sote 3 327 e/as	448 e/as)	400 e/as)	2080 e/as 3 alkuiset palveluluokat						
Opetus ja kulttuuri 2 125 e/as			419 e/as 4 alkuiset palveluluokat)						
Yhdyskuntapalvelut 490 e/as									

T4: Skaalautuvat investoinnit

Tuottavuutta parantavat investointipäätökset tehdään niiden käyttöajan kustannusten ja takaisinmaksuajan perusteella. Korjausvelka pidetään hallinnassa. Investointien jaksottaminen on suunnitelmallista ja jatkuvaa. Yhdyskuntateknisten rakenteiden investoinnit ja niiden yhteensovittaminen asuin- ja työpaikka-alueiden kehittämisen kanssa toteutetaan siten, että alueiden käyttöönoton painopisteen nopea muuttaminen on mahdollista.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Investoinnit suunnitellaan kokonaisuutena ja ajoitetaan konsernin etu optimoiden.	Osittain toteutunut	* Investointien suunnitteluprosessi 10-vuotisen ohjelman osalta on selkeytetty ja rytmitetty vuosittain toistuvaksi prosessiksi. * Yksittäisen investointipäätösten vastuiden määrittely ja toimintatavan uudistus on kesken. Työ jatkuu osana allianssisopimuksen päivitystä kevään 2021 aikana. * 10-vuotisen investointiohjelman päivityksen yhteydessä ohjelmasta karsittiin 100Me, jotta taso saatiin lähemmäs talouden kanto kykyä. Päivityksessä arvioitiin uudelleen koko palveluverkkosuunnitelma taustalla olevien palvelutarpeiden pohjalta. Palveluverkkosuunnitelma tuodaan päätettäväksi 2021.	Talusojohtaja
	Investointien kannattavuuden arviointi toimii toteutuspäätösten perusteena.	Toteutunut	* Tuottavuushankkeiden arviointia varten on luotu lomakepohjat ja ohjeet kannattavuuslaskelmien tekoa varten. * Tuottavuuden arviointi ja laskentakoulutusta on annettu vieriohjoitona hankevastuulliselle. Laajempi koulutus on suunnitella vuodelle 2021. * Kannattavuusarviointit on liitetty osaksi kehittämisen toimintamallia ja ensimmäisille tuottavuushankkeille on myönnetty laskelmiin perustuen investointimääräraha.	Talusojohtaja

T4: Skaalautuvat investoinnit. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TAV 2022	2023	2024	2025	2026
Kaupungin oman toiminnan käytössä olevat tilat, hum2 (2021 -5%, 2023 -10% 2019 tasosta arvio: 126 000 hum2)	140 212	134 346	128 188	127 762		113 400			
Infran arvioitu korjausvelkamäärä (Me) 26 M€. Korjausvelan muutos edellisvuoteen on noin +0,8M€ (Tilinpäätöksessä raportoitu korjausvelka 2018 lopussa oli noin 25,2 miljoonaa euroa.)	26,0	23,1	22,1	21,5	23,5				21,0

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kaupungin rahoituksen riittävyys käyttötalouden sekä investointien rahoitukseen. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulorahoituksen lisäksi rahoitetaan.

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Alla oleva tuloslaskelma on ns. ulkoinen tuloslaskelma, josta on poistettu sisäiset kulut ja tuotot. Näitä ovat esimerkiksi sisäiset ylläpito- ja pääomavuokrat sekä talous- ja tietohallintopalveluiden kustannukset, jotka ao. keskitetty palveluyksikkö laskuttaa käyttäjäyksiköiltä. Sisäisten erien yhteismäärä oli vuonna 2022 noin 19,7 M€. Talousarviossa on mukana sisäiset erät ja sen toteutumisesta on raportoitu talousarvion toteutumisvertailun ao. kohdissa. Sisäiset erät ovat mukana myös tuloslaskelman toteutumisvertailussa.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	42 300	42 218
Valmistus omaan käyttöön	1 775	1 513
Toimintakulut	-302 530	-276 903
Toimintakate	-258 455	-233 172
Verotulot	230 999	218 400
Valtionosuudet	44 925	39 838
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)		
Korkotuotot	252	232
Muut rahoitustulot	1 013	900
Korkokulut	-1 043	-396
Muut rahoituskulut	-27	-280
Vuosikate	17 664	25 522
Poistot ja arvonalentumiset	-21 625	-22 157
Tilikauden tulos	-3 961	3 365
Tilinpäätössiirrot	105	118
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 856	3 483

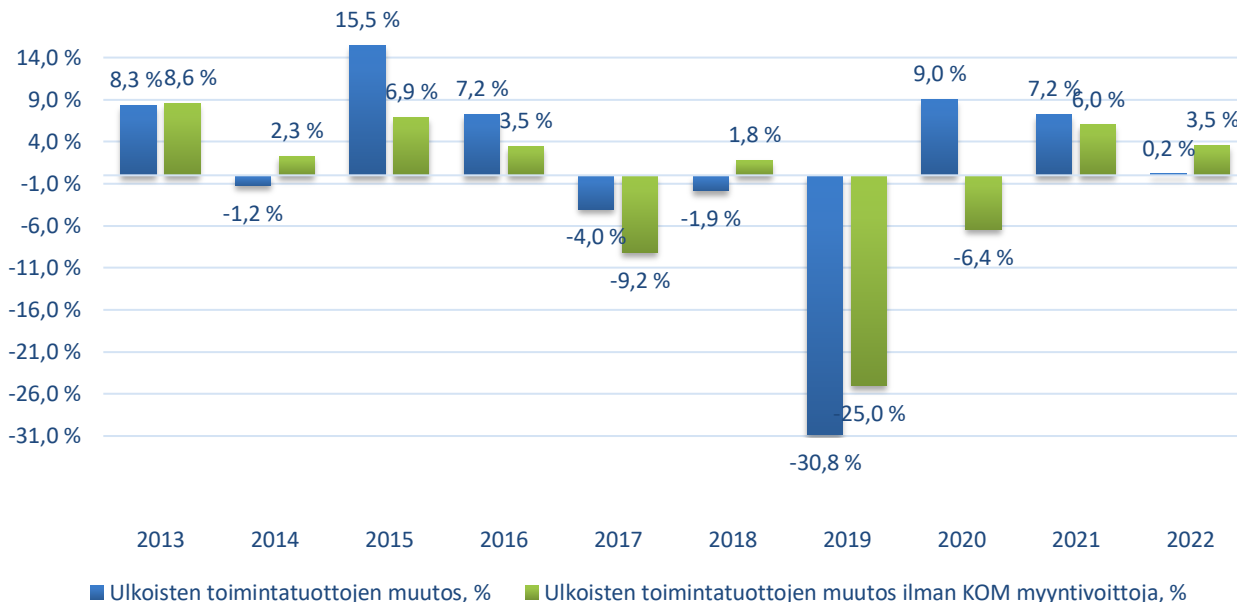
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	14,1	15,3
Vuosikate/Poistot, %	82	115
Vuosikate, euroa/asukas	387	564
Asukasmäärä	45 632	45 226

Kaupungin **ulkoiset toimintatuotot** olivat tilinpäätösvuonna noin 42,3 M€. Ne nousivat 0,2 % edelliseen vuoteen verrattuna johtuen koronapandemian hellittämisestä ja Järvenpään veden kasvaneista myyntituotoista, vaikka käyttöomaisuuden myynnit laskivat edellisestä vuodesta. Ilman käyttöomaisuuden myyjtejä ulkoiset toimintatuotot nousivat 3,5 % viime vuodesta. Vuotta aiemmin

tuotot nousivat 7,2 %, johtuen käyttöomaisuuden myyntivoittojen edellistä vuotta korkeammasta tasosta, hanketuotoista ja Järvenpään veden kasvaneista myyntituotoista.

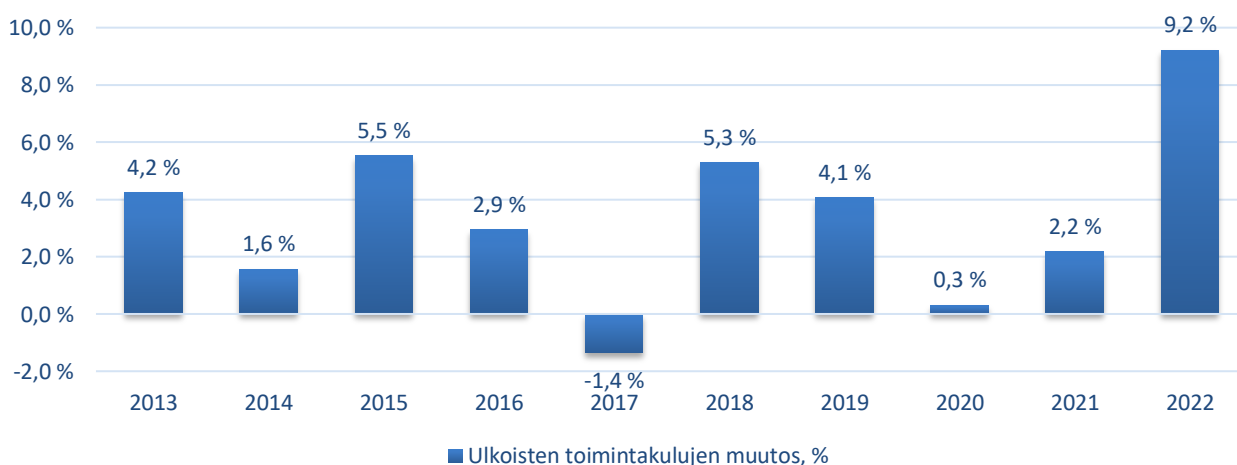
Ulkoisten toimintatuottojen muutos (%) ja ulkoisten toimintatuottojen muutos ilman KOM myyntivoittoja (%)



Tuloslaskelman tilillä Valmistus omaan käyttöön (VOK) esitetään käyttötalousosasta investointiaan siirretyn käyttöomaisuuden valmistuskustannus, joka oli vuonna 2022 1,8 M€.

Ulkoiset toimintakulut olivat 302,5 M€ ja niiden kasvu edelliseen vuoteen oli 25,6 M€ eli 9,3 %. Henkilöstökulut kasvoivat 3,3 %, jossa palkkojen ja palkkioiden kasvu oli 3,8 % ja henkilösivukulujen lasku 1,6 %. Palvelujen ostot kasvoivat 23,2 M€ eli 12,5 %, joka pääosin selittyy Keusoten laskutuksen 21,9 M€ kasvulla. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnat kasvoivat 5,5 % ja muut toimintakulut laskivat 1,6 % edellisestä vuodesta. Avustukset laskivat 3,0 % edellisestä vuodesta, johtuen suurelta osin työmarkkinatuen kuntaosuuden noin 0,5 M€ laskusta.

Ulkoisten toimintakulujen muutos, % (VOK vähennetty)

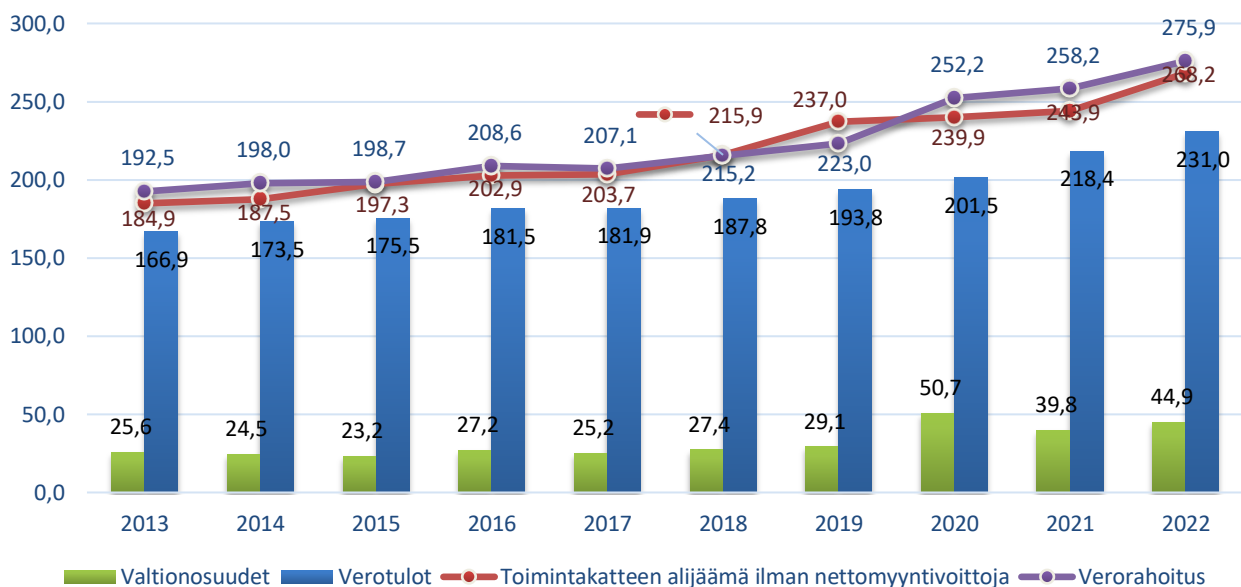


Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla **toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**, joka lasketaan kaavasta: $= 100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$.

Vuonna 2022 toimintatuottojen ja toimintakulujen suhdeluvun arvo laski 1,2 prosenttiyksikköä 14,1 %:iin. Maksurahoituksella katettavat kulut laskivat edellisvuodesta, koska tuotot kasvoivat suhteellisesti kuluja vähemmän.

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa, paljonko kuluista jää rahoitettavaksi vero- tai lainarahoituksella. Vuoden 2022 toimintakatteen alijäämä oli 258,5 M€ eli nettokäyttömenot olivat 25,3 M€ (10,8 %) suuremmat kuin edellisenä vuonna. Ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja toimintakatteen alijäämä oli 268,2 M€ ja se kasvoi edellisestä vuodesta 24,3 M€ (9,9 %).

Verorahoitus ja toimintakatteen alijäämä ilman nettomyyntivoittoja, Me



Verotuloja kertyi vuonna 2022 yhteensä 231,0 M€. Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 5,8 %. Verotulojen kasvu alitti selvästi toimintakatteen kasvun, mikä tulisi ylittää, että on edellytys kunnan pitemmän aikavälin taloudelliselle tasapainolle.

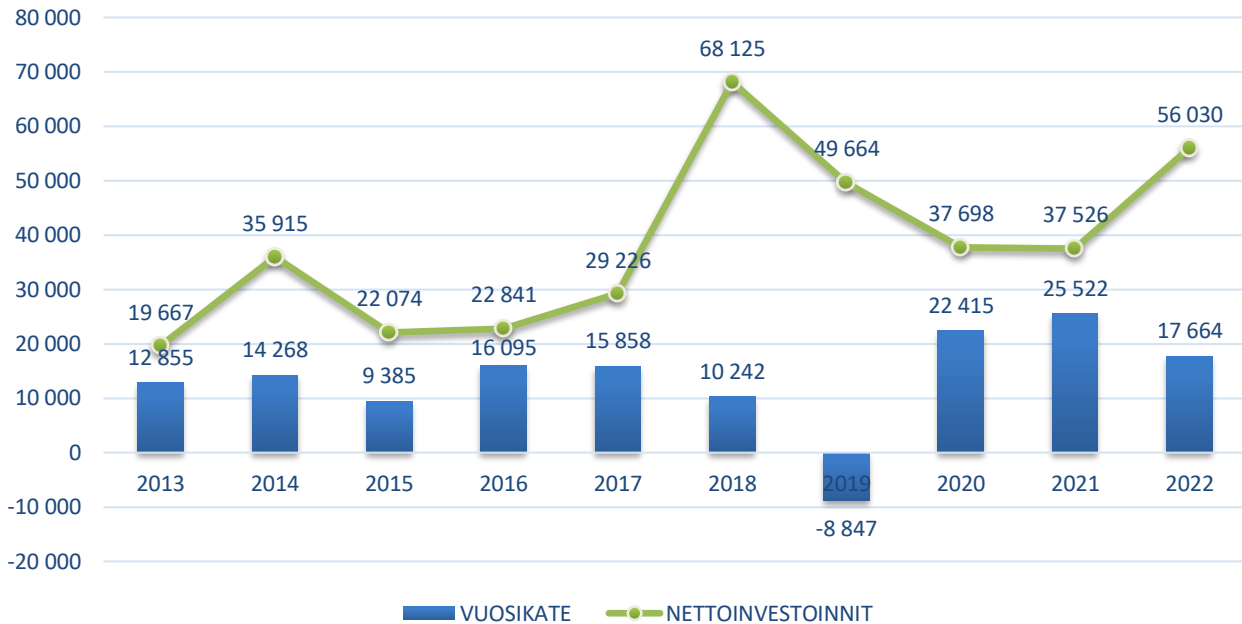
Valtionosuuksia kertyi yhteensä 44,9 M€ eli 4,9 M€ (12,8 %) edellistä vuotta enemmän. Suurin muutos syntyi verotulomenetysten korvauksesta 3 M€ ja peruspalveluiden valtionosuuden kasvusta 1 M€.

Rahoitustuottojen ja -kulujen netto vuonna 2022 oli 0,2 M€ eli n. 0,3 M€ pienempi kuin vuonna 2021.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen mittari arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Mikäli kunnan vuosikate on vähintään tehtävien poistojen suuruinen, pidetään kunnan tulorahoitusta riittävänä. Kaupungin vuosikate oli 17,7 M€ ylijäämäinen vuonna 2022. Vuoden 2022 muutetussa talousarviossa vuosikate oli 7,5 M€, joten vuosikate muodostui odotettua paremmaksi.

Nettoinvestoinnit ovat olleet jo useana vuonna peräkkäin suuremmat kuin vuosikate, jolloin poistotaso helposti kasvaa suuremmaksi kuin vuosikate. Vuoden 2022 suunnitelman mukaiset poistot olivat 21,5 M€, minkä lisäksi kirjattiin alaskirjauksia 0,1 M€.

Vuosikate ja nettoinvestoinnit, 1000 e

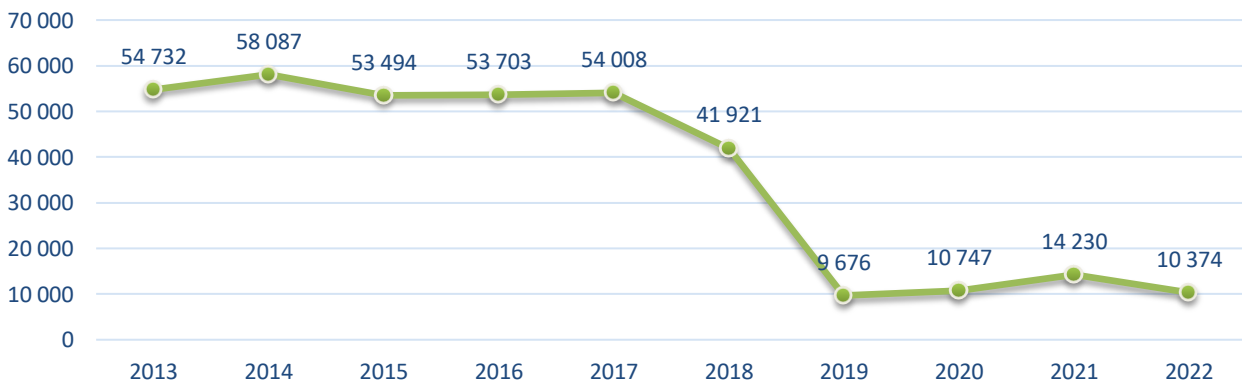


Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön tunnusluku **Vuosikate/poistot, %**. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä, mikäli tunnusluvun arvo on vähintään 100 % ja poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa pitkällä aikavälillä. Tunnusluvun arvo on pysynyt kahtena viime vuotena yli 100%:n, vaikka poistotaso on korkea. Vuoden 2022 alkuperäisessä talousarviossa tunnusluvun arvo oli vielä 104 %. Tilinpäätöksen mukainen tunnusluku on vain 82 %, jolloin vuosikate ei riitä kattamaan poistoja kokonaisuudessaan. Nettoinvestointitaso kuitenkin ylitti sekä poistotason että vuosikatteen. Kaupungin korkea investointitaso lisää poistoja entisestään tulevaisuudessa.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kaupungin omaa pääomaa. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Vuoden 2022 tulos oli 4,0 M€ alijäämäinen. Tilinpäätössiirtojen (poistoeron ja varausten muutosten) jälkeen tilikauden alijäämä oli 3,9 M€.

Tilikauden alijäämä pienentää taseeseen kertynyttä ylijäämää. Vuonna 2022 kertynyttä ylijäämää on jäljellä 10,4 M€.

Taseen kertynyt ylijäämä, 1000 e



Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän summa osoittaa kaupungin kassavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	17 664	25 522
Tulorahoituksen korjauserät	-9 788	-10 840
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-56 286	-37 989
Rahoitusosuudet investointimenoihin	256	463
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14 835	16 336
Toiminnan ja investointien rahavirta	-33 318	-6 508
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 507	-11 507
Lyhytaikaisten lainojen muutos	46 078	-1 228
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 821	4 967
Rahoituksen rahavirta	27 750	-7 768
Rahavarojen muutos	-5 568	-14 277
Rahavarat 31.12.	745	6 313
Rahavarat 1.1.	6 313	20 589

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-165 221 454	-142 308 753
Investointien tulorahoitus, %	31,5	68,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,9
Kassan riittävyys, pv	0,7	7,1
Asukasmäärä	45 632	45 226

Rahoituslaskelman tunnuslukujen arvot on esitetty yllä olevassa laskelmassa ja niiden laskenta ja tulkinta on avattu alla:

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, euroa

Toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituslaskelman välitulot, joka kattaako kaupungin saamat tulot vuoden aikana toiminnasta ja investoinneista aiheutuvat menot. Positiivinen (ylijäämäinen) tunnusluku kertoo, kuinka paljon kaupungilla on rahaa käytettävissä lainojen lyhennyksiin,

nettoantolainaukseen ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) tunnusluku kertoo, että menoja joudutaan kattamaan joko pienentämällä kaupungin kassaa tai ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta on viime vuosina ollut negatiivinen eli kaupunki on ottanut velkaa menojensa rahoittamiseksi. Tunnusluku on viimeksi ollut positiivinen vuonna 2010. Vuoden 2022 tunnusluku oli edelleen negatiivinen -33,3 M€. Tunnuslukua painaa negatiiviseksi korkea investointimenotaso.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

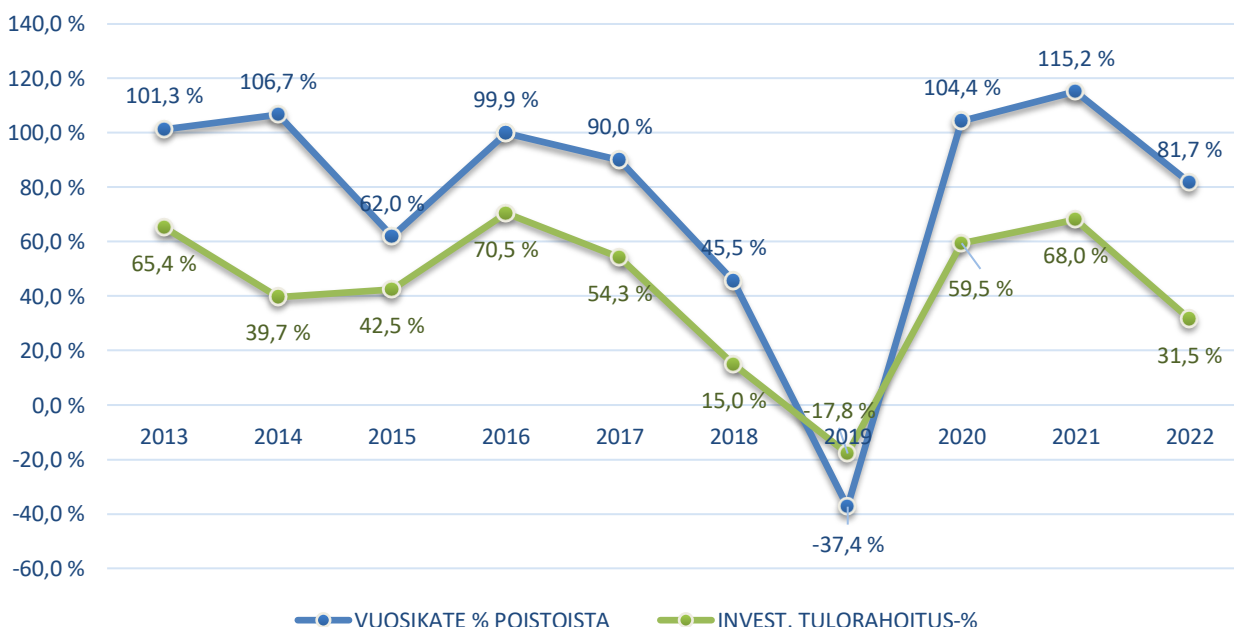
Järvenpäässä toiminnan ja investointien rahavirran kertymä on jäänyt negatiiviseksi koko 2010-luvun ja jatkaa negatiivisena vuonna 2022 ollen -165,2 M€.

Investointien tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Vuonna 2022 tunnusluvun arvo oli 31,5 %, kun vastaava luku edellisenä vuonna oli 68,0 %. Investointien tulorahoitus-% on noussut vuoden 2019 pohjakosketuksesta -17,8 %, mutta kääntynyt tilinpäätösvoonna vuosikatteen mukana laskuun. Investointitason sopeuttaminen tulorahoituksen tasoon on suuressa roolissa pääomarahoituksen tarpeen hillitsemisessä.

Vuosikate/poistot-% ja investointien tulorahoitus-%



Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{laskennalliset lainanlyhennykset (korollinen pitkä- ja lyhytaikainen lainakanta 31.12. / 8)})$

Lainanhoitokate kertoo, kuinka suuri osuus vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksusta voidaan kattaa tulorahoituksella eli se kuvaa kunnan kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Järvenpään laskennallinen lainahoitokate oli 0,6, joten tulorahoitus ei laskennallisesti täysin riittänyt kattamaan vieraan pääoman hoitoa.

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv * rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä: toimintakulut - valmistus omaan käyttöön (tuloslaskelma), korkokulut (tuloslaskelma), muut rahoituskulut (tuloslaskelma), investointimenot (rahoituslaskelma), antolainojen lisäys (rahoituslaskelma), pitkäaikaisten lainojen vähennys (rahoituslaskelma)

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kassavaroilla. Kassavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kassan riittävyys vastasi vuoden lopussa 0,7 päivää. Vuoden 2020 vuodenvaihteen rahavarat olivat poikkeuksellisen suuret. Vuoden 2021 vuodenvaihteessa rahavarat olivat 6,3 miljoonaa euroa ja vuoden 2022 vuodenvaihteessa 0,7 miljoonaa euroa. Kassaa on viime vuosina hoidettu ns. nollakassan periaatteella, kun kaupunki on voinut ostaa tarvitsemansa rahoituksen edullisimmin kuntatodistusmarkkinoilta päivittäin. Koronakriisin puhjettua kuntatodistuksista siirryttiin osittain pitkäaikaiseen lainaan.



RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset, kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kaupungin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2022 (1000 €)	2021 (1000 €)
A Pysyvät vastaavat	401 220	371 903
I Aineettomat hyödykkeet	3 649	757
1. Aineettomat oikeudet	846	25
2. Muut pitkävaikutteiset menot	526	732
3. Ennakkomaksut	2 277	0
II Aineelliset hyödykkeet	346 419	317 173
1. Maa- ja vesialueet	38 043	37 774
2. Rakennukset	151 844	131 151
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	103 680	107 152
4. Koneet ja kalusto	1 218	1 528
5. Muut aineelliset hyödykkeet	595	595
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	51 038	38 973
III Sijoitukset	51 153	53 973
1. Osakkeet ja osuudet	46 162	48 982
3. Muut lainasaamiset	4 991	4 991
B Toimeksiantojen varat	48	48
2. Lahjoitusrahastojen varat	48	48
C Vaihtuvat vastaavat	12 767	12 736
I Vaihto-omaisuus	146	127
1. Aineet ja tarvikkeet	146	127
II Saamiset	11 876	6 297
Pitkäaikaiset saamiset	163	131
2. Lainasaamiset	6	15
3. Muut saamiset	41	1
4. Siirtosaamiset	116	116
Lyhytaikaiset saamiset	11 713	6 165
1. Myyntisaamiset	3 789	1 955
2. Lainasaamiset	28	26
3. Muut saamiset	3 224	2 870
4. Siirtosaamiset	4 671	1 314
IV Rahat ja pankkisaamiset	745	6 313
VASTAAVAA YHTEENSÄ	414 035	384 687

VASTATTAVAA	2022 (1000 €)	2021 (1000 €)
A Oma pääoma	117 952	121 808
I Peruspääoma	106 875	106 875
II Arvonkorotusrahasto	702	702
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	14 230	10 747
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 856	3 483
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	901	1 006
1. Poistoero	901	1 006
C Pakolliset varaukset	1 332	1 372
2. Muut pakolliset varaukset	1 332	1 372
D Toimeksiantojen pääomat	303	288
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	59	62
3. Muut toimeksiantojen pääomat	243	227
E Vieras pääoma	293 546	260 212
I Pitkäaikainen	201 969	212 539
1. Joukkovelkakirjalainat	73 000	73 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	114 256	125 764
7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	14 713	13 775
II Lyhytaikainen	91 577	47 673
1. Joukkovelkakirjalainat	49 500	0
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 507	11 507
4. Lainat muilta luotonantajilta	3 147	6 569
5. Saadut ennakot	514	503
6. Ostovelat	13 196	12 303
7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	1 554	1 372
8. Siirtovelat	12 159	15 419
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	414 035	384 687
TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	28,7	32,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	92,1	86,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	10 374	14 230
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	227	315
Lainakanta 31.12., 1 000 €	251 411	216 840
Lainakanta 31.12., €/asukas	5 510	4 795
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	289 626	251 577
Lainat ja vastuut, €/asukas	6 347	5 563
Lainasaamiset, 1 000 €	4 991	4 991
Asukasmäärä	45 632	45 226

Taseen tunnuslukujen arvot on esitetty yllä ja mittareiden laskenta ja tulkinta on avattu alla.

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Tunnusluku mittaa vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä jäniteellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. Jos omavaraisuusaste on 50 % tai sen alle, se merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta. Kaupungin omavaraisuusaste vuonna 2022 oli 28,7 % eli 3,3 % -yksikköä edellistä vuotta heikompi. Kaupungin omavaraisuusaste on laskenut vuosi vuodelta vuotta 2021 lukuun ottamatta. Vielä vuonna 2017 omavaraisuusaste oli 55,3 %, joten tunnusluku on laskenut viime vuosina erittäin nopeasti kuvastamaan kaupungin merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttömaisuuden ikä, käyttömaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat on mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Myös suhteellinen velkaantuneisuus on kasvanut Järvenpäässä nopeasti viime vuosina vuotta 2021 lukuun ottamatta. Vuonna 2022 suhteellinen velkaantuneisuus Järvenpäässä oli 92,1 %, kun se edellisenä vuonna oli 86,4 %, vuonna 2020 oli 92,4 % ja vuonna 2019 91,9 % sekä 54,6 % vuonna 2018.

Kertynyt ylijäämä

= edellisten tilikausien ylijäämä + tilikauden ylijäämä

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyt ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana. Vuonna 2022 tunnusluvun arvo oli 10,4 M€.

Kuntalaissa on määritelty alijäämän kattamisvelvollisuus. Kriisikuntakriteerien mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, mikäli kaupunki ei ole kattanut taseeseen kertynyttä alijäämää neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Kertynyt ylijäämä, eur / asukas

= $(\text{edellisten tilikausien ylijäämä} + \text{tilikauden ylijäämä}) / \text{asukasmäärä}$

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän. Järvenpäässä kertynyttä ylijäämää on 227 euroa asukasta kohden.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Lainakanta 31.12.2022 oli 251,4 M€.

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella asukasmäärällä. Järvenpään lainakanta/asukas vuonna 2022 oli 5 510 euroa, kun se vuotta aikaisemmin oli 4 795 euroa.

Lainoilla ja vastuilla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa ja vuokravastuita. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla ja lisätään vuokravastuut. Lainat ja vastuut 31.12.2022 oli 289,6 M€.

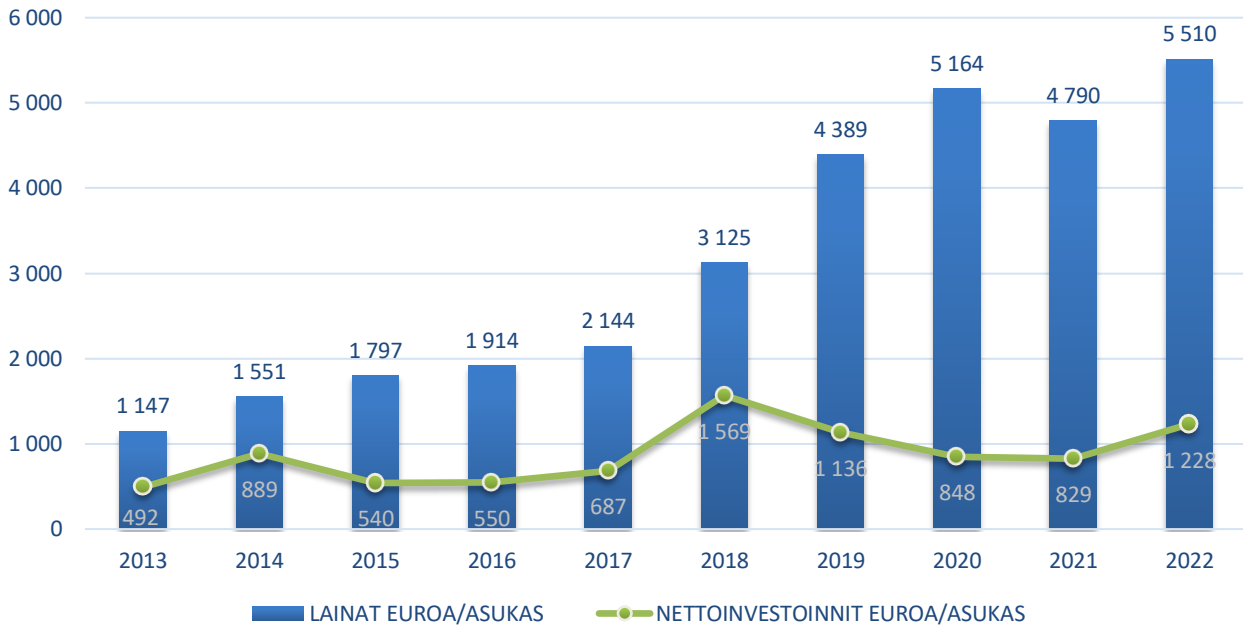


Asukaskohtaiset lainat ja vastuut lasketaan jakamalla edellä mainitut lainat ja vastuut tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella asukasmäärällä. Järvenpään lainat ja vastuut/asukas vuonna 2022 oli 6 347 euroa.

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kaupungin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. Lainasaamisten määrä oli noin 5 M€ vuonna 2022.

Kaupungin tekemien leasingsopimusten vastuut olivat tilivuoden päättyessä 1,8 M€, kun se vuotta aikaisemmin oli 2,3 M€.

Kaupungin lainat ja nettoinvestoinnit, €/asukas



KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat, ja jossa liikelaitos on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulot ja -menot kattavat varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

	2022		2022
TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	42 300	Toimintakulut	302 530
Verotulot	230 999	- Valmistus omaan käyttöön	-1 775
Valtionosuudet	44 925	Korkokulut	1 043
Korkotuotot	252	Muut rahoituskulut	27
Muut rahoitustuotot	1 013		
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-9 791	Pakollisten varausten muutos	-3
		- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	40
		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	43
Investoinnit		Investoinnit	
		Investointimenot	56 286
Rahoitusosuudet investointimenoihin	256		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14 835		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	0	Antolainasaamisten lisäykset	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	11 507
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	46 078	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaistulot yhteensä	370 868	Kokonaismenot yhteensä	369 615

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 370 868 - 369 615 = 1 253

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = -5 568 - (-6 821) = 1 253

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernitilinpäätökseen liittyvät yhteisöt

JÄRVENPÄÄN KONSERNIIN LIITTYVÄT KONSERNI- JA MUUT YHTEISÖT 2022		Konsernin omistusosuus %
Tytäryhteisöt		
Osakeyhtiöt		
Järvenpään Mestariasunnot Oy		100,0
Järvenpään Pysäköinti Oy, tytär Kiinteistö Oy Terveyskampuksen Pysäköinti1		100,0
Mestari toiminta Oy		100,0
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt		
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo		100,0
Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti		100,0
Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6		100,0
Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1		100,0
Kuntayhtymät		
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä (ent. Tuusulan seudun vesilaitos)		26,2
Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä		23,9
KEUDA Keski-Uudenmaan koulutus kuntayhtymä		23,9
Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä		21,3
Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä		4,6
Eteva Kuntayhtymä konserni		3,5
Uudenmaan liitto		3,2
HUS Helsingin ja Uudenmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä konserni		2,7
Osakkuusyhteisöt		
Pajalan Parkki Oy		43,7
Asunto Oy Kirjastokatu 4		43,5
Saunakallion Ostoskeskus Oy		28,6
<i>Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushalli (ei yhdistelty, tilikausi poikkeaa emon tilikaudesta)</i>		35,0

Tytäryhteisö, yhdistelty kokonaisuudessaan konsernitilinpäätökseen. Kuntayhtymä, yhdistelty suhteellisen omistusosuuden mukaan. Osakkuusyhteisö, yhdistelty pääomaosuusmenetelmän mukaisesti.

Konsernin toiminnan ohjaus

Voimassa oleva omistajaohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.11.2010 § 87. Omistajaohjeet sisältää omistajapolitiikan, sijoitus- ja rahoitustoiminnan periaatteet sekä konserniohjeet. Ohjeistus on vanhentunut. Omistajaohjeistuksen päivittämiseksi valmisteltiin omistajapolitiikka ja konserniohje, joita käsiteltiin talousjaostossa 16.12.2020 § 34 ja kaupunginhallituksessa 11.1.2021 § 6. Kaupunginhallitus palautti omistajapolitiikan ja konserniohjeen valmisteluun talousjaostoon.

Päivittämistä on hidastanut tarvittavien muutosten ja muiden voimassa olevien ohjeiden synnyttämät ristiriitaisuudet. Konserniohjeen päivittämisen lisäksi on päivitettävä myös kaupungin hallintosääntöä ja muuta ohjeistusta. Omistajapolitiikka ja konserniohje tuodaan uudelleen toimitielinkäsittelyyn 2023.

Valtuuston hyväksymään talousarvioon on liitetty erillinen konserniyhtiöosio, jossa on asetettu tavoitteet kaupungin neljälle tärkeimmälle tytäryhtiölle. Olennaisimpien tytäryhtiöiden talousarviotavoitteiden toteutumista ja yhtiöiden tilaa seurataan osavuosikatsauksen yhteydessä. Tytäryhtiöiden toimivan johdon toimittamista olennaisimmista tiedoista on koostettu alle lyhyt tiivistys ja tarkemmat selvitykset on esitetty tilinpäätöksen liitteenä 2.

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä on raportoitu ao. sitovuustason raporteissa. Näiden yhteisöjen seurannasta ja raportoinnista vastaa ao. toiminnasta vastaava virkamies.

Konserniyhtiöiden pienestä määrästä ja vahvasta palvelukytköksestä johtuen konserniyhtiöiden ohjaus on suhteellisen tiivistä. Vuoropuhelua käydään erityisesti yhtiöiden toimivan johdon ja kaupungin johdon ja vastuullisten virkamiesten kesken.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Tilikauden toiminta oli tytäryhtiöissä pääosin tavoitteiden mukaista. Yhtiöiden raportoimat olennaiset tapahtumat on esitetty tiivistetysti alla. Tarkemmin olennaiset tapahtumat, riskiarviot, tulevaisuuden näkymät ja taloudelliset tunnusluvut on esitetty yhtiöiden toimittamista raporteista koostetussa liitteessä 2.

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Raportointikauden toiminta oli tavoitteiden ja budjetin mukaista.

Vuoden aikana valmistui Välskärinkadun vuokrakiinteistö ja asunto-osuuskunta Silkin kohde Harjutielle. Auertie 9:n kiinteistökehittäminen siirtyi eteenpäin, kun kohteen asunnot vuokrattiin ukrainalaisten pakolaisten käyttöön. Yhtiö nosti vuoden aikana 10,1 miljoonaa lisää lainaa.

Mestaritoiminta Oy

Vuoden aikana edistettiin useita kaupungin ja Järvenpään Mestariasuntojen rakennushankkeita. Kiinteistöjohtamisen palveluissa kehitettiin järjestelmiä, otettiin käyttöön resurssiviisauden hankeohje ja kehitettiin energiaseurantaa ja -raportointia.

Yhtiön toimitusjohtaja vaihtui ja Jani Kervinen aloitti toimitusjohtajana 2.5.2022.

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Raportointikauden toiminta on ollut talousarvion 2022 mukaista.

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalossa tuotetaan sosiaali- ja terveystaloutta Keusoten alueella asuville asukkaille. 1.1.2023 alkaen palveluita tuottaa ja talossa toimii Keusoten hyvinvointialue. Palmia Oy tuottaa kiinteistön siivouspalvelut. Kiinteistön keittiö on vuokrattu Palmia Oy:lle ateriapalveluiden tuottamiseksi sekä alakerran kahvilatoimintaan.

Järvenpään Pysäköinti Oy

Raportointikauden toiminta ja liikevaihto Järvenpään Pysäköinti Oy:ssä sekä Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:ssä on ollut talousarvion mukainen.

Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa omistamansa 320 autopaikkaa Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolle. Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo vuokraa autopaikat Järvenpään kaupungille, joka edelleen vuokraa ne Keusotelle.

Vuodesta 2022 alkaen Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa 10 autopaikkaa Asunto Oy Liekin ja Asunto Oy Kipinän asukkaille, joille kaupunki on paikat kaavalla osoittanut (Helsinginkatu 36). Lisäksi 35 autopaikkaa on osoitettu Cooperinkulman päiväkodin käyttöön.

Koronarajoitukset ovat poistuneet huhtikuussa 2022, joten tilojen käyttö on normalisoitunut. JUSTin ja paikoitusalueen välinen yhdistunneli on avattu kulkua varten.

Perheläkorttelin yhtiöt

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalon toiminta lakkasi 30.12.2020 ja yhtiö jakautui 7 erilliseksi yritykseksi. Jakautumisen syynä oli tarve järjestää Liiketalon omistaman korttelin omistus ja hallinta tulevan sitovan tonttijaon mukaisesti vastaanottavien yhtiöiden kesken sen edelleen kehittämistä varten nykyistä tarkoituksenmukaisemmalla tavalla. Erillisistä yhtiöistä kolme myytiin 2021 ja kaksi vuoden 2022 aikana. Kaupungin omistuksessa oli 31.12.2022:

- Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1, Y-tunnus 3141376-4
- Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6, Y-tunnus 3141390-8

Kiinteistö Oy Järvenpään Asemanmäen Paikoitustalo

Pysäköintitalo on myyty keväällä 2022 YIT:lle eikä kaupungilla ole enää siinä omistusta.

Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3

Järvenpään kaupunki hankki yhtiön koko osakannan omistukseensa vuonna 2019 (kaupunginhallitus §235, 30.9.2019). Yhtiö purettiin 2022. Yhtiön aiemmin omistamat maa-alueet myytiin rakennusliike Lehdolle 11/2022. Järjestelystä kirjattiin voittoa 1,3 miljoonaa euroa.

Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti

Kaupunki on perustanut 100 % omistukseensa pysäköintiliiketoimintaa harjoittavan yhtiön Ainolan alueelle syksyllä 2022. Yhtiö kilpailutti syksyllä 2022 pysäköintitalon rakennusurakan.

Arvio konsernin tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueiden toiminnan käynnistyminen muuttaa konsernirakennetta, kun sotepalveluja tuottavat kuntayhtymät poistuvat kaupungin vaikutuspiiristä. Hyvinvointialueen käynnistyminen koskee Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän, Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin, Eteva kuntayhtymän ja Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymän sekä yhtiöistä Sosiaalitalo Oy:n toimintoja ja aiheuttaa järjestelyjä yhteisörakenteisiin ja vaikuttaa kaupunkikonserniin vuodesta 2023 alkaen. HUS, Eteva ja Sosiaalitalo Oy ovat 1.1.2023 siirtyneet hyvinvointialueelle. Keusote ja Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä puretaan vuoden 2023 aikana.

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Perinteisesti muuttohalukkuus vähenee taloudellisesti vaikeina aikoina, joten käyttöasteen odotetaan pysyvän hyvällä tasolla. Vapaarahoitteisia asuntoja valmistunee vähemmän aikaisempiin vuosiin verrattuna, mikä tulee lisäämään vuokra-asuntojen kysyntää. Vallitseva taloudellisesti haastava tilanne sekä korona-aika on johtanut vuokrasaamisten ja hoitokulujen kasvuun ja edelleen luottotappioiden nousuun.



Yleinen kustannusten nousu ja rahoituskustannusten nopea kasvu edellyttää, että vuokria joudutaan nostamaan tuntuvammin kuin edellisiin vuosiin verrattuna, mikä lisää luottotappioriskiä. Vastaavasti uusia rakennushankkeita tulee harkita uudelleen haastavammassa taloustilanteessa. Kaupungin asettaman tavoitteen mukaan Järvenpään Mestariasuntojen tulisi rakentaa vuosittain keskimäärin 50 vuokra-asuntoa. Määrän tavoittelu voi sisältää riskin lähitulevaisuudessa, jos vuokra-asuntojen kysyntä laskee.

Mestaritoiminta Oy

Mestaritoiminta Oy:n strategia päivitetään vuonna 2023 vuosille 2024-2028. Osallistavan budjetoinnin kehittäminen on oleellinen osa vuotta 2023.

Talouden näkökulmasta vuosi 2023 tulee olemaan yhtä tiukka kuin vuosi 2022. Yhtiö on tehnyt ja tekee vuoden 2023 aikana toiminnallisia muutoksia, jotta pystyy vastaamaan merkittävästi nousseeseen kustannustasoon.

Yhtiössä suunnitellaan Mannilantien liikekiinteistön kaavakehitystä yhteistyössä kaupunkikehityksen ja naapurikiinteistöjen kanssa. Aikataulutavoite kaavakehitykselle on vuoden 2025 loppuun mennessä.

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Vuoden 2023 alusta kohteen päävuokralainen on vaihtunut Keski-Uudenmaan hyvinvointialueeksi. Terveystalon vastikkeet ja sitä kautta Keusotelta perittävä vuokra verrattaessa muihin vastaaviin Keusoten tiloihin on korkea.

Kiinteistössä tullaan noudattamaan PTS:n mukaista korjaussuunnitelmaa. Vuoden 2023 aikana kartoitetaan ja suunnitellaan korjaukset tuleville vuosille. Alustavan suunnitelman mukaiset ensimmäiset PTS korjaukset tullaan toteuttamaan vuodesta 2024 alkaen. Korjauksiin varaudutaan talousarviota laadittaessa.

Järvenpään Pysäköinti Oy

Yhtiö jatkaa autopaikkaosakkeiden vuokrausta omakustannusperiaatteella Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolle, Järvenpään kaupungille ja As Oy Liekin ja As Oy Kipinän asukkaille.

Yhtiöllä on 50.000 € laina Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:ltä. Lainaa aloitetaan lyhentämään vuodesta 2024 alkaen. Lyhennyssuunnitelma tehdään vuoden 2024 talousarvion yhteydessä.

Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1 kiinteistössä tullaan noudattamaan PTS mukaista korjaussuunnitelmaa. Vuoden 2023 aikana kartoitetaan ja suunnitellaan korjaukset tuleville vuosille. Korjauksiin varaudutaan talousarviota laadittaessa.

Perheläkorttelin yhtiöt

Viimeiset osat yhtiöistä tullaan luovuttamaan YIT:lle tammikuussa 2023.

KOy Ainolan pysäköinti

Yhtiön omistukseen tulevan pysäköintihallin rakennusurakka alkaa helmikuussa 2023 ja pysäköintitalo valmistuu tammikuussa 2024. Pysäköintitalo palvelee Ainolan aluekeskuksen asukkaita ja Ainolan aseman liityntäpysäköijä. Hallin rahoituksesta puolet katetaan lainalla ja loput kaupungin pääomituksella ja Väyläviraston liityntäpysäköintiavustuksella.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Voimassa oleva omistajaohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.11.2010 § 87. Omistajaohjeet sisältää omistajapolitiikan, sijoitus- ja rahoitustoiminnan periaatteet sekä konserniohjeet. Ohjeistus on vanhentunut. Omistajaohjeistuksen päivittämiseksi valmisteltiin omistajapolitiikka ja konserniohje, joita käsiteltiin talousjaostossa 16.12.2020 § 34 ja kaupunginhallituksessa 11.1.2021 § 6. Kaupunginhallitus

palautti omistajapolitiikan ja konserniohjeen valmisteluun talousjaostoon. Ohje tuodaan uudelleen hallituksen käsittelyyn 2023.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti Järvenpään kaupunkikonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta perustuu kaupunkistrategiaan sekä siitä johdettuihin valtuustokauden ja vuositason toiminnan ja talouden tavoitteisiin.

Konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat omien yhteisöjensä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta. Konserniyhteisöt raportoivat konsernijohtolle (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta sekä merkittävien riskien hallinnasta kulloinkin voimassa olevan ohjeistuksen mukaisesti.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi sekä konserniohjeen noudattamisen ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seurantavastuu on määritelty yhteisön toiminnan luonteen mukaisesti sitovuustasoista vastaaville viranhaltijoille. Tärkeimpien tytäryhteisöjen tilanteesta raportoidaan osana osavuosisraportointia.

Toimivallan ja vastuun jako

Voimassa olevissa konserniohjeissa on määritetty mm. toimivalta ja vastuukysymykset sekä menettelytavat kokonaisuuden hallitsemiseksi. Ohjetta ei kuitenkaan tunneta yhteisöissä riittävän hyvin, jolloin omistajan kantaa ei välttämättä haeta ohjeen mukaisiin asioihin tai vaihtoehtoisesti omistajan kantaa pyydetään asioihin, jotka eivät olet konsernin näkökulmasta oleellisia. Konserniohjeen päivityksen yhteydessä ohje tuodaan kaikkien yhteisöjen hyväksyttäväksi, jolloin perehtyminen ohjeeseen voidaan varmistaa.

Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Konserniohjeen mukaisesti yhtiöiden tulee hakea merkittävistä asioista omistajan ennakkosuostumus ennen päätöksentekoa ja muutosten toimeenpanoa.

Yhtiökokouskutsujen yhteydessä annetaan ohjeet yhtiökokousedustajille mahdollisten omistajan näkemysten viestimiseksi. Tarpeen vaatiessa konsernijohtosta on annettu toimintaohjeita kaupungin edustajille myös muutoin. Omistajaohjaukseen liittyviä kysymyksiä on käsitelty myös talousjaostossa, kaupunginhallituksessa ja kaupunginhallituksen iltakoulussa.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arvio

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu kaupungin talousarviokäsittelyyn. Kaupunki luopui 2019 seurannan jälkeen aikaisemmasta järjestelmästä, jossa kullekin yhteisölle asetettiin tavoitteet riippumatta siitä, onko kaupungilla vaikutusvaltaa yhteisön toimintaan tai onko yhteisö kaupungin näkökulmasta merkittävä.

Nykymallissa konserniin kuuluville, olennaisimmille tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä kaupungin strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet ja ne esitetään talousarvion liitteenä. Muiden yhteisöjen osalta seuranta on kevyempää ja tavoitteet asetetaan yhteisöryhmille yksittäisten yhteisöjen asemasta.

Yhteisöjen tavoitteet terävöitetään konserniohjeiden päivityksen ja perehdytyskierroksen yhteydessä.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tytäryhteisöjen toiminnan raportointi ja taloudellisen aseman seuranta on vuoden 2022 aikana hoidettu osana valtuustolle tehtävää osavuosisraportointia. Niissä tytäryhtiöissä, joiden tavoitteet asetetaan suoraan osana talousarviota, raportointivastuu yhtiön toiminnasta ja siinä tapahtuvista muutoksista on yhtiöllä ja sen toimivalla johdolla. Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä oleellisista, kaupungin toimintaan

vaikuttavista tekijöistä raportoidaan ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa. Yhteisöjen seurantavastuu on jaettu palvelualueittain/talousarvion sitovuustasoittain. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä kokonaisuudesta valtuustolle vastaava virkamies.

Kaupungille palveluja tuottavista tytäryhtiöistä Mestaritoiminnan toimintaa on arvioitu em. lisäksi säännöllisesti osana kiinteistöallianssin tavoitteiden toteumaseurantaa Kiinteistöallianssin johtoryhmässä ja Keusoten tilannetta on seurattu kuntajohtajien neuvottelukunnassa ja talousjohtajien tapaamisissa.

Tärkeimpien tytäryhteisöjen raportointi tehdään talousarvioseurannan osana, vahvemmin ensisijaisten tietolähteiden (yhtiön toimiva johto) toimesta, talousjaoston ohjauksessa.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö on vähäistä. Suurimmilla yhtiöillä on käytössä kaupungin konsernitili, ja Mestariasunnot Oy:n kautta on hoidettu useampien kaupungin tytäryhtiöiden kirjanpitoa. Kaupungilla ja kaikilla tytäryhtiöillä on sama tilintarkastusyhteisö.

Hankinnoissa tehdään jonkin verran yhteistyötä konsernitasolla. Mestaritoiminnan kanssa toteutettavan tilahallintajärjestelmäprojektin tiimoilta on noussut esiin tarve lisätä kaupungin ja yhtiöiden ICT-ratkaisujen yhteensopivuutta. Linjauksia keskitettyjen konsernitoimintojen käytöstä tultaneen tarkentamaan konserniohjetta päivitetäessä. Keskityksellä voidaan tämänhetkisen arvion perusteella saavuttaa myös taloudellisia hyötyjä.

Tiedonkulku ja sen toimivuus

Tiedonkulku ja yhteistyö tytäryhtiöiden johdon ja kaupungin johdon välillä on tiivistä.

Hallitusjäsenten osalta yhteydenpito kaupungin suuntaan on ollut vähäisempää ja se on joissain tapauksissa koettu riittämättömäksi, minkä vuoksi 2022 on käyty joitakin erillisiä omistajaohjauskeskusteluja tärkeimpien yhteisöjen hallitusedustajien kanssa. Myös Keusoten hallituksen jäsenten kanssa yhteistyötä tiivistettiin viimeisiksi vuosiksi ja johdolta on haettu vahvempia kannanottoja hallituksessa käsiteltäviin asioihin.

Yleisesti yhtiöiden hallitusten esityslistat ja pöytäkirjat jaetaan kaupunginjohtajalle sekä yhtiökokousedustajalle ja/tai yhtiön vastuuhenkilölle.

Kunnan tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpano ja nimittäminen

Hallitusten nimittämispäätökset käsitellään yhtiökokouskutsujen yhteydessä, kun yhtiökokousedustajalle annetaan omistajaohjeistuksena henkilöt, joita esitetään hallitukseen kaupungin edustajiksi. Järvenpäässä hallitusten jäsenet valitaan pääosin poliitikoista.

Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupungin tärkeimmissä tytäryhtiöissä: Mestaritoiminta Oy, Järvenpään Mestariasunnot Oy, Järvenpään pysäköinti Oy sekä Koy Järvenpään Terveystalo, sisäisestä valvonnasta on säädetty hallituksen vahvistamassa talousohjeessa. Lisäksi näiden yhtiöiden toimintaa sääntelee osakeyhtiölaki.

Osana tytäryhtiöseurannan uudistusta konserniyhtiöiltä on vuoden 2022 talousarvion laadinnan yhteydessä pyydetty arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Yhtiöt raportoivat riskeistä osavuosisikastausten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätökseen yhdistellään tytäryhteisöt ja jäsenyyskuntayhtymät omistussosuuden mukaan siten, että kokonaisuudesta muodostuu yksi yhteisö. Osakkuusyhteisöt yhdistellään konsernitilinpäätökseen vain tuloksen ja oman pääoman muutoksen osalta. Konsernituloslaskelma osoittaa kuntakonsernin tilikauden tuloksen sen jälkeen, kun olennaiset

- konserniyhteisöjen ja jäsenkuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut, sisäinen voitonjako ja sisäiset katteet (omaisuuden myyntiin liittyen) on vähennetty eli eliminoitu
- tytäryhteisöjen, joiden toiminta perustuu kiinteistön hallintaan, tekemät kirjanpidon poistot on muutettu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi
- vapaaehtoiset varaukset ja poistoero on purettu
- ulkopuolisten osuus tytäryhteisöjen tuloksesta on merkitty omaksi eräkseen tuloslaskelmassa

Vuoden 2021 lukuja on oikaistu. Oikaisut löytyvät konsernin liitetiedoista kohdasta 5.

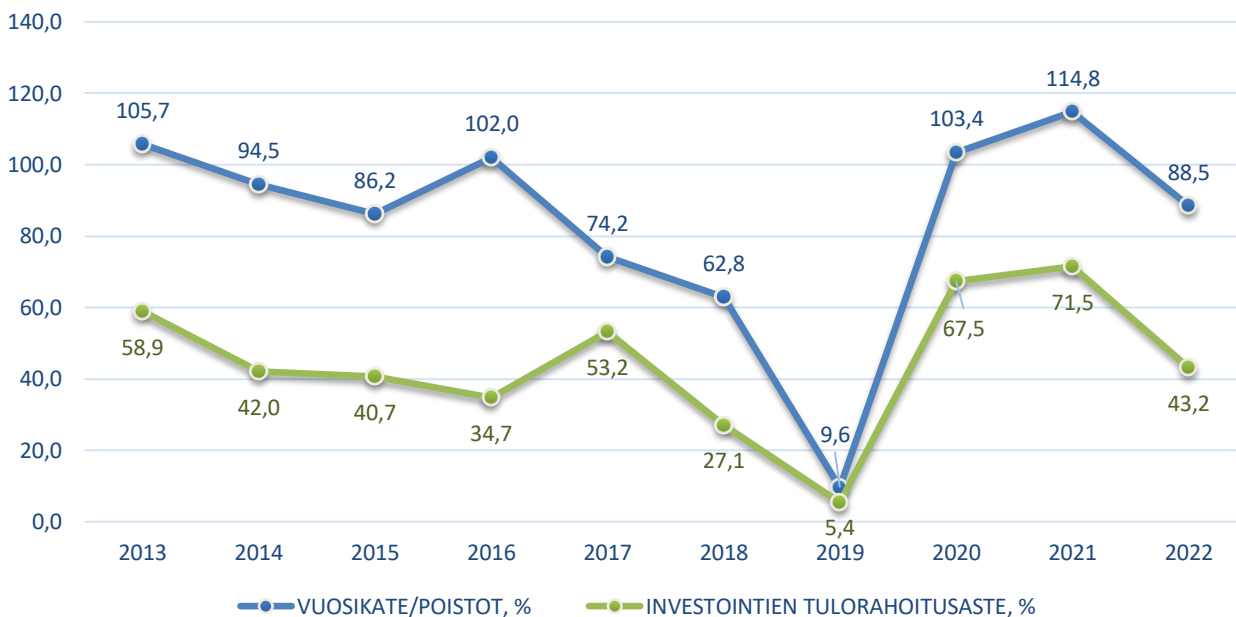
Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	273 894	269 717
Toimintakulut	-530 525	-498 093
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-448	-136
TOIMINTAKATE	-257 079	-228 511
Verotulot	229 939	217 355
Valtionosuudet	61 162	54 541
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	120	69
Muut rahoitustuotot	569	492
Korkokulut	-3 246	-2 424
Muut rahoituskulut	54	-603
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 503	-2 465
VUOSIKATE	31 519	40 919
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-35 473	-34 442
Omistuksen eliminoitierot	0	15
Arvonalentumiset	-127	-1 220
Poistot ja arvonalentumiset	-35 600	-35 647
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
Satunnaiset erät	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-4 081	5 272
Tilinpäätössiirrot	0	14
Tilikauden verot	-103	-187
Laskennalliset verot	156	-135
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	7	-9
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 021	4 955
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	51,6 %	54,2 %
Vuosikate/Poistot, %	88,5 %	114,8 %
Vuosikate, euroa/ asukas	691	905
Asukasmäärä	45 632	45 226

Vuosikatteen ja poistojen suhde on myös yksi kuntalain 118 §:n mukaisista kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa käytettävistä tunnusluvuista. Tämän tunnusluvun mukaan kunta on erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa, jos tunnusluvun arvo on alle 80 %.

Järvenpään kaupunkikonsernilla vuosikate/poistot -prosentti laski vuonna 2022 88,5 %:iin, kun se vuonna 2021 oli 114,8 %. Tilanteen heikkeneminen on suoraa seurausta kaupungin heikkenevästä vuosikatteesta.

Konsernin vuosikate/poistot, % ja investointien tulorahoitusaste, %



Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Konsernin tunnusluku heikkeni viime vuodesta ollen 43,2 % vuonna 2022 ja 71,5 % vuonna 2021. Muutos johtuu heikentyneestä vuosikatteesta ja kasvaneesta investointimenoitasosta.

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
Toiminnan rahavirta	1 000 €	1 000 €
Vuosikate	31 519	40 919
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-103	-187
Tulorahoituksen korjauserät	-13 265	-12 922
	18 151	27 810
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-73 346	-58 541
Rahoitusosuudet investointimenoihin	301	1 311
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	15 315	16 988
	-57 730	-40 242
Toiminnan ja investointien rahavirta	-39 579	-12 432
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	6
	0	6
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 532	14 588
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 899	-20 970
Lyhytaikaisten lainojen muutos	42 958	5 261
	37 592	-1 121
Oman pääoman muutokset	62	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	43	-159
Vaihto-omaisuuden muutos	128	488
Saamisten muutos	-3 313	-1 510
Korottomien velkojen muutos	2 292	8 822
	-850	7 641
Rahoituksen rahavirta	36 804	6 526
Rahavarojen muutos	-2 776	-5 906
Rahavarat 31.12.	29 631	32 407
Rahavarat 1.1.	32 407	38 313
Rahavarojen muutos	-2 776	-5 906
TP RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €	-175 920 340	-154 308 535
Investointien tulorahoitus, %	43,2 %	71,5 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,8
Kassan riittävyys, pv	17,3	20,4
Asukasmäärä	45 632	45 226

Konsernitilinpäätöksen **laskennallista lainanhoitokatetta** käytetään yhtenä tunnuslukuna kuntalain 118 §:n mukaisessa kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa. Kuntalain 118 §:n mukainen tunnusluvun raja-arvo on 0,8.

Lainanhoitokate kertoo, kuinka suuri osuus vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksusta voidaan kattaa tulorahoituksella eli se kuvaa konsernin kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Järvenpään kaupunkikonsernilla laskennallinen lainanhoitokate on 0,6 vuonna 2022, kun se edellisenä vuonna oli 0,8, joten tulorahoitus ei laskennallisesti riittänyt kattamaan vieraan pääoman hoitoa.

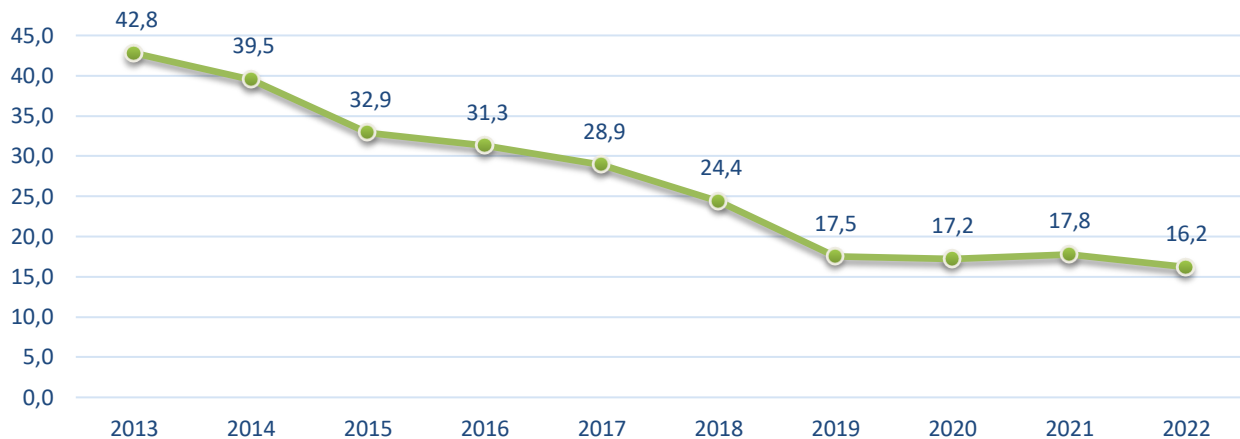
Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	612 661	577 342
Aineettomat hyödykkeet	8 088	4 546
Aineettomat oikeudet	2 173	1 351
Muut pitkävaikutteiset menot	3 638	3 195
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	2 277	0
Aineelliset hyödykkeet	597 437	565 314
Maa- ja vesialueet	48 448	48 651
Rakennukset	358 501	329 280
Kiinteät rakenteet ja laitteet	113 055	116 572
Koneet ja kalusto	6 210	6 827
Muut aineelliset hyödykkeet	1 025	813
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	70 197	63 170
Sijoitukset	7 136	7 482
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	1 576	2 141
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	5 419	5 199
Joukkovelkakirjasaamiset	0	0
Muut lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	141	141
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 032	1 040
VAIHTUVAT VASTAAVAT	58 398	57 989
Vaihto-omaisuus	1 514	1 642
Saamiset	27 252	23 940
Pitkäaikaiset saamiset	634	622
Lyhytaikaiset saamiset	26 619	23 318
Rahoitusarvopaperit	5 351	5 686
Rahat ja pankkisaamiset	24 280	26 721
VASTAAVAA	672 090	636 371

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	108 705	112 667
Peruspääoma	106 875	106 875
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	111	111
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5 740	727
Tilikauden yli-/alijäämä	-4 021	4 955
VÄHEMMISTÖOSUUDET	36	106
KONSERNIRESERVI	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	2 495	2 501
Eläkevaraukset	16	16
Muut pakolliset varaukset	2 479	2 485
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 431	1 397
VIERAS PÄÄOMA	559 424	519 700
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	401 845	408 041
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	14 047	13 031
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	70 149	26 359
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	73 383	72 269
VASTATTAVAA	672 090	636 371
TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	16,2 %	17,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	98,6 %	95,2 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	1 719	5 681
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	38	126
Lainakanta 31.12., 1000€	471 994	434 400
Lainakanta 31.12., €/asukas	10 343	9 605
Lainat ja vuokravastuut 31.12	532 112	492 398
Lainat ja vuokravastuut 31.12, € asukas	11 661	10 888
Lainasaamiset, 1000€	0	0
Asukasmäärä	45 632	45 226

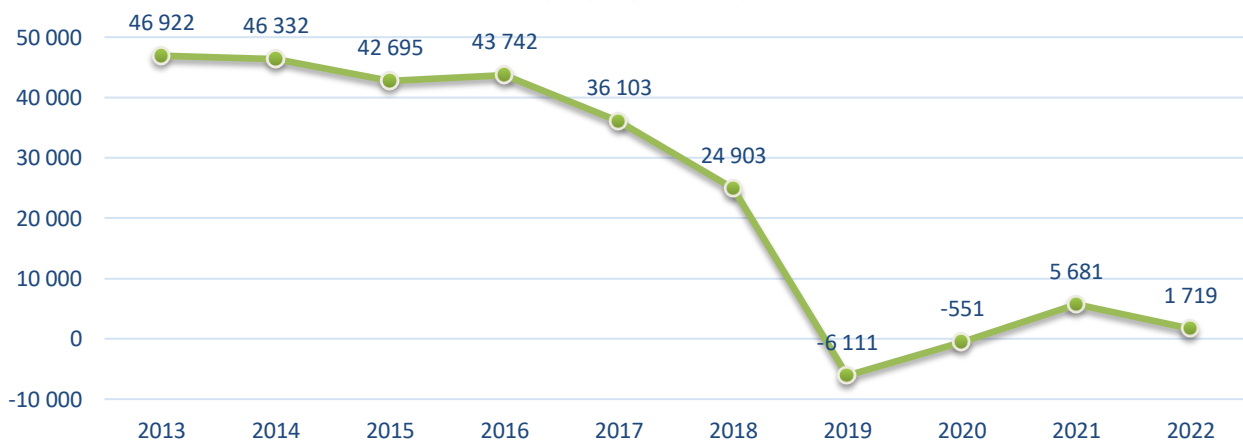
Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Konsernin omavaraisuusaste on ollut pitkään tavoitetason alapuolella ja laskenut tasaisesti koko 2010-luvun vuotta 2021 lukuun ottamatta. Tilinpäätösvoonna tunnusluku kääntyi taas laskuun ollessa 16,2 %, kun se edellisenä vuonna oli 17,8 %.

Konsernin omavaraisuusaste, -%

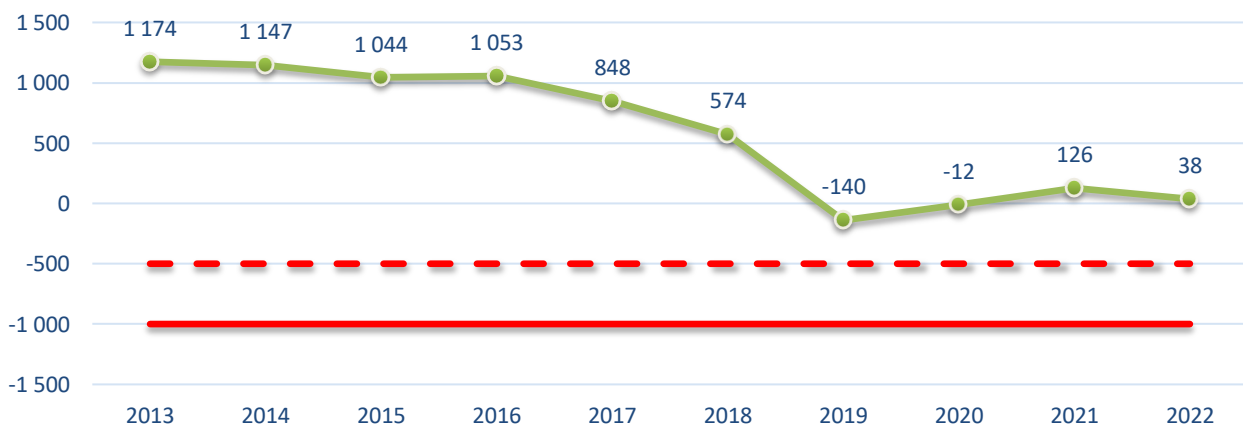


Konsernin tilikausi oli 4,0 M€ alijäämäinen ja kertynyt yli-/alijäämä laski vuonna 2022 1,7 M€:oon, kun se edellisenä vuonna oli vielä 5,7 M€. Konsernin kertynyt alijäämä asukasta kohden vuonna 2022 oli 38 e/as ja edellisenä vuonna 126 e/as ylijäämäinen. Kriisikuntakriteerien mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa.

Konsernin kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €



Konsernin kertynyt yli-/alijäämä, €/as



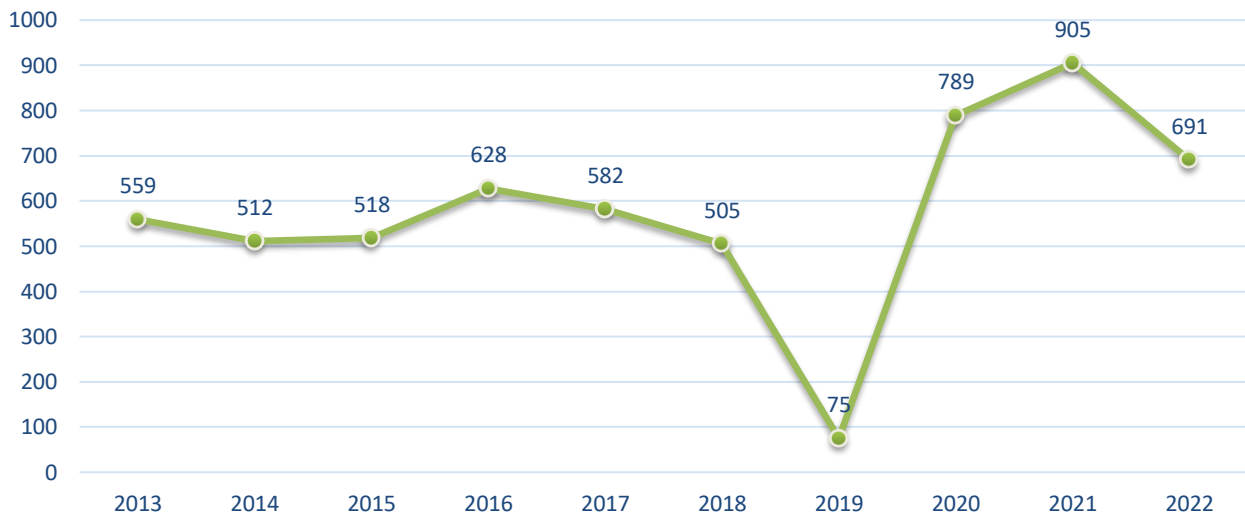
Yhteenveto konsernitilinpäätöksestä

Tilikauden tulos ja lainamäärän kehitys

Järvenpään kirjanpitolain mukaisen kaupunkikonsernin vuosikate oli 31,5 M€. Vuosikate heikkeni edellisestä vuodesta 9,4 M€.

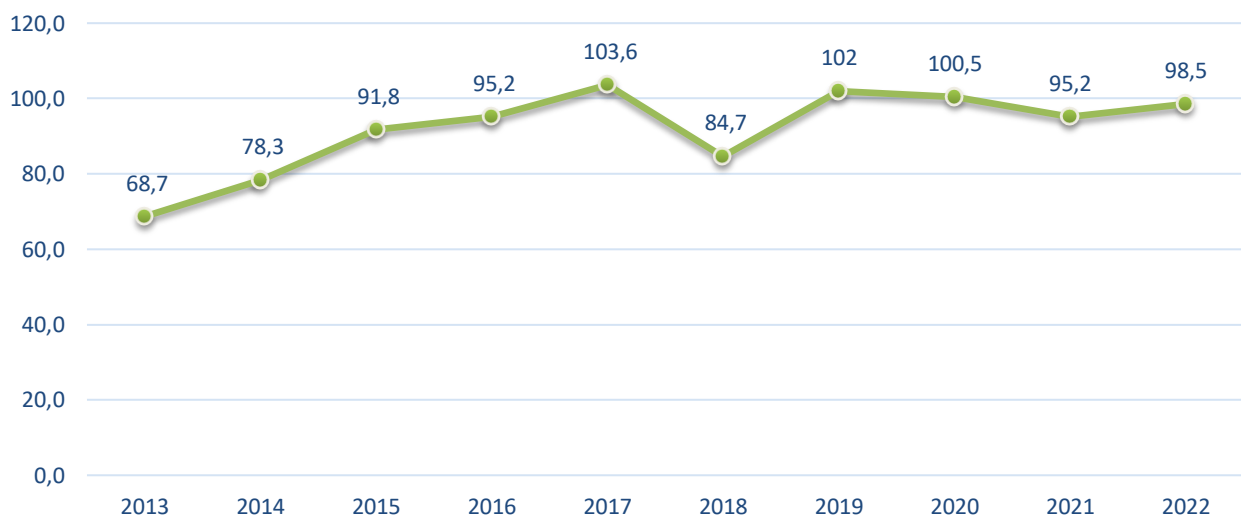
Konsernin tilikauden tulos oli -4,1 M€ (v. 2021 tulos 5,3 M€) ja tilikauden alijäämä -4,0 M€ (ylijäämä 5,0 M€ vuonna 2021).

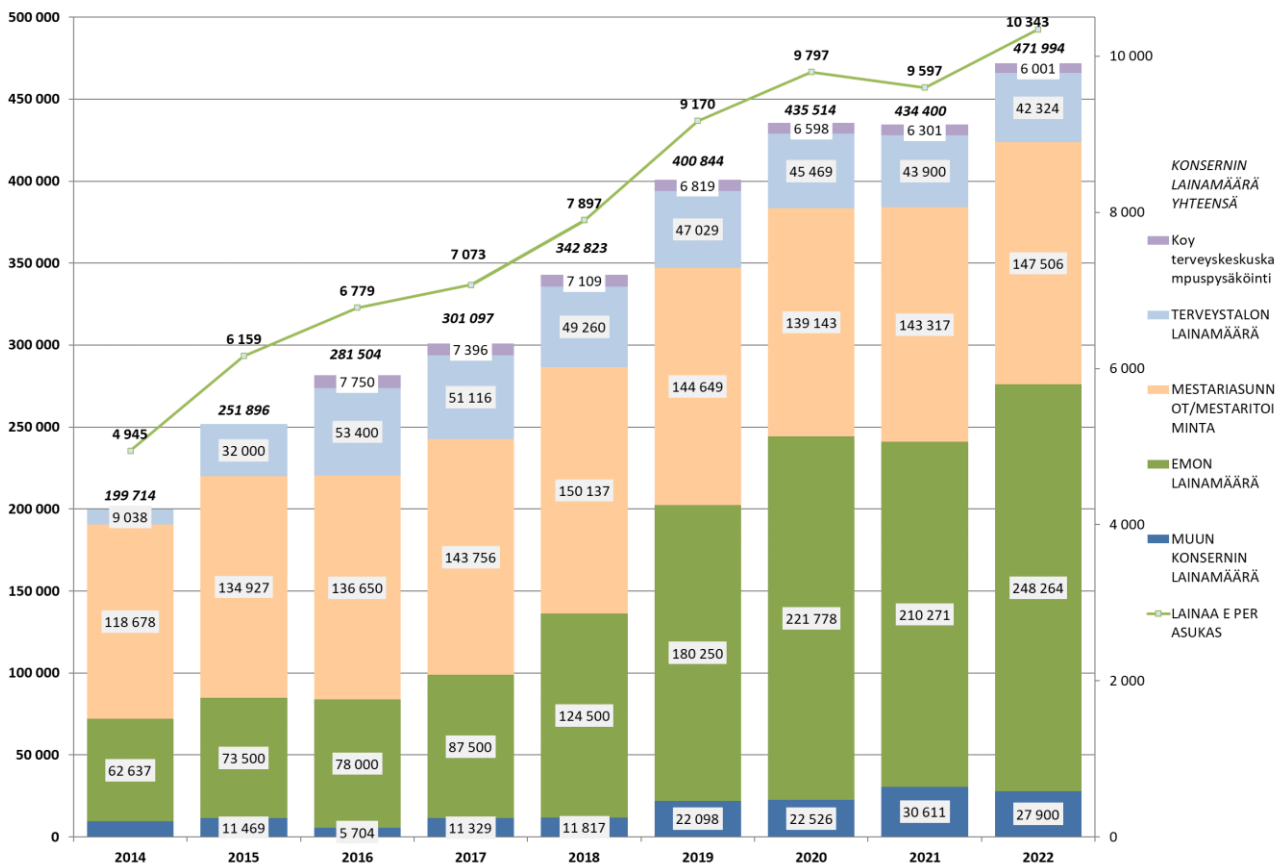
Konsernin vuosikate, €/as



Kaupunkikonsernin lainamäärä kasvoi 37,6 M€ ollen vuoden lopulla yhteensä 472,0 M€ (10 343 e/as), josta kaupungin (emon) lainamäärän kasvu oli noin 38 M€.

Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus, %



Konsernin lainamäärä 1000 euroa ja euroa/asukas v. 2013 -2022


Emokaupungin osuus koko kaupunkikonsernin lainakannasta on 248,3 M€ (52,6 %). Mestariasunnot Oy:n ja Mestari toiminta Oy:n osuus koko kaupunkikonsernin lainakannasta on 147,5 M€ (31,3 %), Koy Järvenpään Terveystalon 42,3 M€ (9,0 %), Koy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n 6,0 M€ (1,3 %), joten muiden yhteisöjen osuudeksi jää 27,9 M€ (5,9 %) lainakannasta.

Järvenpään kaupungin takausvastuu oli 31.12. lainapääomalle 134,3 M€ konserniyhteisöille myönnetystä takauksista. Näiden lainojen alkuperäinen pääoma on ollut 168,7 M€.

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Lisäksi kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi, mikäli kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Järvenpään kaupungin taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 14 230 209,52 euroa.

Tilikauden tulos on -3 960 933,42 euroa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2022 tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Valmistuneiden hankkeiden poistoeroa tuloutetaan 105 098,04 euroa
- Vuoden 2022 alijäämä -3 855 835,38 euroa vähennetään edellisten tilikausien ylijäämästä.

Esitykset sisältyvät laadittuun tilinpäätökseen.



TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutusvertailusta on myös käytävä ilmi, että onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla.

Talousarviossa ja sen toteutusvertailussa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa, investointiosa sekä rahoitusosa. Toteutusvertailu laaditaan, sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion.

Talousarvion toteutusvertailuissa on esitetty kunnan talousarvion toteutuminen ilman Järvenpään Vesi -liikelaitosta.

Talousarvion toteutusvertailussa on annettava selvitys valtuuston liikelaitoksille asettamien tavoitteiden toteutumisesta. Liikelaitoksen johtokunnan asettamien tavoitteiden toteutusvertailut esitetään jäljempänä osassa Eriytetyt tilinpäätökset.



KÄYTTÖTALOUSOSA

Sivujen lukuohje

Kaikki esitetyt toiminnalliset tavoitteet ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden. Rahatauluissa valtuustoon nähden sitova erä on toimintakate.

Rahatauluissa käytetty rahayksikkö on 1000 euroa. Sarakeotsikot ovat:

Alkuperäinen TA 2022	Alkuperäinen talousarvio 2022
TA-muutokset 2022	Kaupunginvaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset
Muutettu TA 2022	Korjattu talousarvio eli talousarvio tehtyjen TA-muutosten jälkeen
TP 2022	Talousarvion toteutuma 2022
Poikkeama	Toteutuman ja korjatun talousarvion välinen ero
Toteuma-%	Toteuman %-osuus korjatusta talousarviosta

Käyttötalousosa yhteensä

Käyttötalous 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	54 967	1 386	56 353	61 962	5 609	110,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1 559	0	1 559	1 775	216	113,9 %
Toimintakulut	-298 733	-22 522	-321 254	-322 192	-938	100,3 %
Toimintakate	-242 207	-21 135	-263 342	-258 455	4 887	98,1 %
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-24 892	0	-24 892	-21 625	3 267	86,9 %
Korko sitoutuneelle pääomalle						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-267 099	-21 135	-288 234	-280 081	8 154	97,2 %

Kaupunki ilman Jäve 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	45 393	1 386	46 779	52 162	5 383	111,5 %
Valmistus omaan käyttöön	1 420	0	1 420	1 681	261	118,4 %
Toimintakulut	-294 162	-22 321	-316 483	-317 452	-969	100,3 %
Toimintakate	-247 350	-20 935	-268 285	-263 609	4 676	98,3 %
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-21 763	0	-21 763	-18 457	3 306	84,8 %
Korko sitoutuneelle pääomalle						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-269 113	-20 935	-290 048	-282 066	7 981	97,2 %

Konsernipalvelut

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvolliset viranhaltijat: Kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja, tietohallintojohtaja, henkilöstöjohtaja, viestintäjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Järvenpään kaupungissa palattiin ensimmäisen vuosipuoliskon aikana joustavaan hybridityöhön. Etätyö on edelleen laajaa ja usein tarkoituksenmukaista, mutta myös kasvokkaiset kohtaamiset ja kokoukset ovat käyneet mahdollisiksi.

Vuoden aikana vietiin läpi kaupungin strategian uudistus. Vuoden alkupuoliskolla määriteltiin kaupungille visio, missio, arvot ja painopisteet ja syksyllä työtä jatkettiin ja asetettiin strategiset päämäärät ja niiden tavoitteet ja mittarit. Henkilöstöä osallistettiin vahvasti mm. arvotyöhön ja sitovia tavoitteita toteuttavien strategiset toimenpiteiden määrittelyyn. Toimenpiteet hyväksyttiin osana käyttösuunnitelmia tammikuussa 2023.

Vuodenvaihteessa 2023 noin 230 kaupunkikonsernin työntekijää muutti kaupungin keskustaans valmistuneeseen Bulevardikortteliin. 3. krs:ssa sijaitsevaa Järvenpää-infoa sekä toimistokerrosten 5–6 tiloihin liittyvää työympäristöä kehitettiin vuosina 2021–2022 yhteistyössä tilojen käyttäjien kanssa. Bulevardikorttelin työympäristöön luotiin yhteiskehittelyn kautta toimintamalli, jossa jokaiselle työtehtävälle on oma paikkansa. Tilat ovat muuntojoustavat, joten työn luonteen muuttuessa tilojen käyttötarkoitusta voidaan muuttaa.

Tila- sekä sisustussuunnitelman laadinta, muutto ja tilojen käyttöönotto onnistuivat asetetun aikataulun mukaisesti ja uudet tilat saatiin otettua käyttöön tammikuussa 2023. Järvenpää-infon avajaisia vietettiin 9.1.2023 ja samassa yhteydessä Seutulantaloon palvelupisteestä ja Järvenpää-talolla sijainneesta vapaa-ajan palvelupisteestä luovuttiin. Samassa yhteydessä Hyvinvoinnin palvelualueen vapaa-ajan palvelupisteen sekä Kaupunkikehityksen palvelualueen esikunnan henkilöstö siirtyivät konsernipalveluihin.

Kaupungin johdossa tapahtui merkittäviä muutoksia edellisen kaupunginjohtajan siirtyessä kesän jälkeen Kanta-Hämeen hyvinvointialueen johtajaksi ja tietohallintojohtajan siirryttyä toisen työnantajan palvelukseen kesäkuun alussa. Uudeksi kaupunginjohtajaksi valittiin hallintojohtaja marraskuussa. Tehtävät hoidettiin vuonna 2022 sijaisjärjestelyin, mutta henkilöstöjohtajan, hallintojohtajan ja tietohallintojohtajan rekrytoinnit ovat käynnistyneet tai käynnistymässä 2023 puolella.

Henkilöstön vaihtuvuus on ollut parin viime vuoden aikana nopeaa mm. perhevapaiden seurauksena, mikä on osittain haastanut konsernipalvelujen kehitystehtävien eteenpäin viemistä. Muutostilanteet ovat lisänneet henkilöstön kuormitusta osin merkittävästikin. Kuormittuminen nousi esiin myös syksyllä 2022 tehdyn työhyvinvointikyselyn tuloksissa. Muutoin työhyvinvointikyselyn tulokset olivat erittäin positiiviset. Erityisesti esihenkilötyö, luottamuksen ilmapiiri ja toimintatapojen tuntemus arvioitiin korkealle tasolle.

Kaupunki otti vuoden vaihteessa käyttöön osan Sarastia365 Talousjärjestelmästä. Projekti ei ole edennyt ongelmitta. Viimeisimmät osajärjestelmät saatiin käyttöön vasta alkusyksystä 2022, minkä jälkeenkin järjestelmien toimivuudessa ja toiminnallisuuksissa on ollut merkittäviä puutteita. Järjestelmämuutos on heijastunut merkittävästi taloushallintopalvelujen laatuun ja lisännyt kaupungin työntekijöiden työkuormaa. Viiveet ja puutteet sisällöissä hankaloittavat oleellisesti taloushallintoprosessien tehostamista, eikä automatisointia ole käytännössä pystytty edistämään.

Kaupungin viestinnässä, markkinoinnissa ja osallisuuden edistämisessä päästiin palaamaan normaaliin toimintaan pandemia-ajan kriisiviestintäpainotteisen jakson jälkeen. Brändityö on edennyt kaupungin

palveluissa niin, että lähes kaikki kaupungin palvelut on jo saatu yhteisen Järvenpää-brändisateenvarjon alle. Keväällä 2022 otettiin käyttöön Järvenpäämedia-erillissivusto, joka kokoaa yhteen mediamaisen sisällön, kuten tarinat, blogit, podcastit ja videostriimaukset. Jarvenpaa.fi-sivustolla tärkeintä on kaupungin palvelujen löydettävyys, kun taas Järvenpäämedian omilla sivuilla on mahdollisuus nostaa mediamainen sisältö esiin entistä paremmin ja markkinoida sitä monikanavaisesti. Uuden kaupunkistrategian valmistuttua siitä tehtiin Järvenpääelokuva, jota voidaan hyödyntää vielä pitkään ja monipuolisesti esim. kaupunkimarkkinoinnissa.

Keväällä 2022 järjestettiin aluevaalit. Aluevaalien järjestämistä valmistelevat toimet käynnistyivät joulukuussa 2021. Yksi ennakkoäänestyspisteistä oli myös walk-in –rokotuspiste, minkä voidaan arvioida vaikuttaneen suotuisasti paitsi äänestysaktiivisuuteen (aluevaaleissa 2021 Järvenpäässä yhteensä 43,3 %, koko Keski-Uudellamaalla yhteensä 45,1 %, koko valtakunnan tasolla 47,5 %) myös rokote kattavuuteen.

Vahva systemaattinen ICT-sidonnainen kehittäminen jatkui vuoden aikana. Useita laajoja kokonaisuudistuksia onnistuttiin viemään eteenpäin. Mittava perustietotekniikka- ja tietoliikennepalvelukokonaisuus siirrettiin KUUMA-ICT:ltä uudelle palvelutoimittajalle Telialle ja aloitettiin palvelutuotanto uuden toimittajan kanssa. Tilahallintakokonaisuuden uudistusta edistettiin tilavaraus- ja kulunhallintaratkaisujen suunnittelulla. Kuntalaisille toteutettavien modernien digitaalisten asiointipalvelujen toteuttamista vietiin eteenpäin uuden kaupunkitasoisen keskitetyn alustan käyttöönoton valmistelulla.

Merkittävä paikkatiedon ja maankäytön toiminnanohjauksen uuden tietojärjestelmäkokonaisuuden käyttöönottoprojekti käynnistyi. Järvenpään Veden asiakastietojärjestelmän uudistuksen kehitystyötä vietiin eteenpäin uuden järjestelmätoimittajan kanssa. Tiedolla johtamista vahvistettiin liittämällä useita uusia lähdejärjestelmiä kaupungin keskitettyyn tietovarastoon, josta tuotettiin uusia BI-raportteja henkilöstön käyttöön. Lisäksi kuntalaisille julkaistiin kaupungin verkkosivuille nähtäväksi hankintarekisteri.

Rekrytointiprosessien tehostamiseksi edistettiin uuden rekrytointijärjestelmän käyttöönoton suunnittelua ja toteutusta. Kaupungille hankittiin digitaalisessa muodossa olevan tietoaineiston pysyvään ja pitkäaikaiseen säilyttämiseen tarkoitettu sähköinen arkistoratkaisu. Sähköinen päätearkisto saadaan käyttöön alkuvuodesta 2023. Pysyvästi säilytettävä asiakirjallinen tieto tulee näin asianmukaisesti arkistoiduksi digitaalisessa muodossa.

Manuaalista paperityötä vähennettiin ottamalla käyttöön sähköinen allekirjoituspalvelu. Toimistotyö automatisointipalvelun avulla toteutettiin kymmeniä eri järjestelmien välisiä integraatioita, joiden avulla tietojenkäsittelyä saatiin automatisoitua merkittävästi. Kaupungin sisäistä ICT-sidonnaista kehittämisen toimintamallia tarkasteltiin ja kevennettiin paremmin toimintaan soveltuvaksi.

Yhteistyössä tietohallinnon kanssa on valmisteltu lakisääteistä tiedonhallintamallia, jonka kehitystyö jatkuu edelleen. Tiedonhallintamalliin kytkeytyy muun muassa kaupungin tiedonohjauksen päivittäminen. Tämän päivittämistyön järjestykseen ja aikatauluihin ovat vaikuttaneet muun muassa käynnissä olevat tietojärjestelmien kehittämisprojektit.

Työntekijöiden osaamista on ylläpidetty ja kehitetty sisäisin ja ulkoisin koulutuksin, joihin osallistuminen on ollut osallistujamäärien osalta vaihtelevaa. Sisäiset koulutukset ovat käsitelleet paitsi käytettäviä järjestelmiä (CaseM, Cloudia, O365) myös toimintatapoja, kuten valmistelun etenemistä, päätöksentekoa, asianhallintaa, tietopyyntöjen käsittelyä, asiakirjajulkisuutta ja julkisia hankintoja. Syksyllä aloitettiin hallinnon koulutussarja, jonka alle kuuluu koulutuksia edellä mainituista teemoista. Tarkoituksena on, että jatkossa syksyille ja keväälle suunnitellaan hallinnon koulutussarjan koulutuskalenteri. Osa koulutuksista toistuu pari kertaa vuodessa, joten uusilla työntekijöillä on mahdollisuus osallistua koulutuksiin, ja muille tarjotaan mahdollisuus kertaukseen.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronaviruspandemialla ei ole ollut merkittäviä vaikutuksia konsernipalvelujen toimintaan tai talouteen vuoden 2022 aikana.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Konsernipalvelut	0	0	0
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Konsernipalvelut	-3 600	0	-3 600

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022–23 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2022	Henkilöstön kehittäminen perustuu strategisten kyvykkyyksien tunnistamiseen.	Toteutunut	Koulutus- ja perehdyttämishjelma käytössä koko organisaatiossa ja sen käyttöä on tuettu projektiluonteisesti vuoden 2022 ajan.	O1
	Yhteis-/itseohjautuvuus ja asiantuntijuus ohjaa työskentelyä työyksiköissä.	Etenee aikataulussa	Koulutukset järjestetään pääsääntöisesti sähköisinä. Koulutuksiin osallistumista seurataan koulutusohjelman kautta.	O1
	Kaupungin palveluista tuotettu tieto on asiakkaiden ja työntekijöiden saavutettavissa ja käytettävissä sekä luo pohjan tiedolla johtamiselle	Jäljessä aikataulua	Tavoite toteutunut pääosin. Tekniset ratkaisut on otettu käyttöön 2021. Valitut tietokokonaisuudet on tuoteistettu, datasisältöä on laajennettu merkittävästi ja useita uusia raportteja on tuotettu vuonna 2022. Avointa dataa ei toistaiseksi ole julkaistu.	O2
	Organisaation kyvykkyyttä kehitetään strategialähtöisesti.	Toteutunut	Hankkeet on saatettu loppuun. Uudessa strategiassa yhteisohjautuvuus on henkilöstön teemana tunnistettu ja sen edistämisen tavoite on strategiakorttiin sisällytetty.	O3
	Rakenteet uudistetaan itseohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Etenee aikataulussa	Valmentavan johtajuuden esihenkilöpäivä järjestettiin syyskuussa, palvelualueita on tuettu heidän suunnitelmien tukemisessa ja toiminnan kehittämisessä valmentavan johtajuuden ja yhteisohjautuvuuden osalta. Toimintatavan muutokset vievät aikaa, mutta asiat etenevät suunnitellusti.	O3
	Toimintamallit ja prosessit uudistetaan itse-/yhteisohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Etenee aikataulussa	Seminaarit, materiaalit, koulutukset toteutuneet suunnitellusti	O3
	Hankintaorganisaation pääfokus on siirretty kilpailutuksesta toimitusketjun hallintaan.	Toteutunut	Sopimushallintajärjestelmät ovat käytössä. Toimittajahallintamalli on valmistunut ja siirtynyt osaksi jatkuvaa kehittämistä.	S2
	Organisaatio toimii palvelutuotannon uudella ohjausmallilla.	Toteutunut	Toimintamalleja ja sopimushallintaa vahvistetaan osana jatkuvaa kehittämistä ja kouluttamista.	S2
	Toiminnan johtamisessa tarvittava taloustieto on helposti käytettävissä.	Jäljessä aikataulua	Sarastian järjestelmä uudistuksen käyttöönotossa on ollut viivettä ja virheitä, mistä johtuen järjestelmien hyödynnettävyys loppukäyttäjille on kärsinyt. Järjestelmäkoulutusta on kuitenkin järjestetty esimiehille, johdolle ja taloushenkilöstölle ja tilanne on petraantunut vuoden aikana. SBIn käyttöosaaminen on vielä vajavaista, mutta talouspäälliköt jatkavat käyttäjien perehdyttämistä ja palvelualuekohtaisia raporttinäkömiä laaditaan helppokäyttöisyyden parantamiseksi. Talouden koulutussuunnitelma talousosaamisen	S3

			kartuttamisen ja ylläpitämisen tueksi on valmisteilla ja säännöllisiä koulutuksia eri ryhmille on aikataulutettu kevästä 2023 alkaen.	
	Tuotepohjainen laskenta on otettu käyttöön.	Jäljessä aikataulua	Taluspäälliköiden vaihtumisista ja puuttumisesta johtuen laskennan toteuttaminen on viivästynyt. Asiakas- ja suoritettietoja on asiakasjärjestelmien uudistusten seurauksena paremmin saatavilla, mutta tietojen kerääminen ja hyödyntäminen ei vielä ole systemaattista. Kustannus- ja suoritettietojen yhdistäminen on kesken ja tehtävissä vain karkeana manuaalilaskentana. Karkean laskennan tulokset on sisällytetty vuoden 2023 talousarvioihin, mutta tietoja on tarpeen tarkentaa osana vuoden 2024 valmistelua. Palveluperusteisen laskennan ja tiedon hyödyntäminen johtamisessa ei ole vielä vakiinnuttanut asemaansa.	S3
	Kaupungin imagon rakentaminen ja olemassa olevan toiminnan esiin tuominen.	Toteutunut	Tapahtumien viestintä ja markkinointi yhdessä muiden kaupungin toimijoiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa on vakiintunutta.	A2
	Yritykset, yhdistykset ja muut sidosryhmät ovat ottaneet brändin käyttöönsä.	Etenee aikataulussa	Juhlavuonna 2021 yrityksille ja yhteisöille tarjottiin mahdollisuutta Juhlassa mukana -viestintään kaupungin brändin mukaisesti. Jotkut yritykset ovat myös muutoin käyttäneet brändielementtejä. Systemaattisesti kaupungin brändin käyttöä ei kuitenkaan tulla tarjoamaan yrityksille ja yhteisöille.	A3
	Peruspalveluiden kulurakenne on avattu ja sille on asetettu tavoitetasot.	Jäljessä aikataulua	Oman BI-ratkaisun hyödyntämismahdollisuudet talouden ja toiminnan tietojen yhdistämisessä on selvittävänä. Ensimmäiset karkeat laskentamallit opetuksen ja varhaiskasvatuksen asiakas-, palvelu- ja kustannustietojen yhdistämiseksi on luotu ja arvioitavana. Kehitystyö jatkuu 2023 ja kustannuslaskentaa täsmennetään paremmin eri sisältöisiä ja hintaisia palveluja huomioivaksi.	T3
2023	Kaupungin palveluista tuotetut tiedot toimivat johtamisen pohjana	Toteutunut	Tiedolla johtaminen osa jatkuvaa palvelua. Uusia raportteja tuotetaan kuukausittain toiminnan kehittämisen ja johtamisen tueksi.	O2
	Uuden ajan työntekoa tukevat tilat, työnteontavat ja teknologiat otetaan käyttöön.	Etenee aikataulussa	Tilat otettu käyttöön, projekti päättynyt.	O3
	Kaupungin kaikki asiointi on keskitetty yhteen pisteeseen ja asiointitapa on ensisijaisesti sähköinen.	Toteutunut	Asiakaspalvelu on keskitetty 9.1.2023 avattuun Järvenpää-Infoon. Sähköisen asiointin kehittäminen jatkuu yhdessä tietohallinnon kanssa.	S1
	Kaupunkilaiset tuotteistavat brändin, brändi vahvistaa kaupunkikulttuuria ja lisää pito- ja vetovoimaa.	Jäljessä aikataulua	Pandemia-aika on viivästyttänyt kaupunkimarkkinoinnin toteutusta keväälle 2023. Brändinmukainen sisällöntuotanto kaupungin kanavissa on edistynyt suunnitelmien mukaisesti.	A3

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Konsernipalvelut 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	5 584	14	5 598	5 612	14	100,3 %
Valmistus omaan käyttöön	300	0	300	341	41	113,8 %
Toimintakulut	-13 651	-814	-14 466	-13 368	1 098	92,4 %
Toimintakate	-7 768	-800	-8 568	-7 414	1 154	86,5 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Konsernipalveluiden toimintatuotot toteutuivat budjetin mukaisesti.

Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset (valmistus omaan käyttöön) toteutuivat budjetoitua paremmin, sillä investointeihin kohdistuvaa työpanosta saatiin lisättyä odotettua enemmän.

Toimintakulut alittivat budjetin selvästi. Henkilöstökulut alittivat budjetin täyttämättä olevien tehtävien ja henkilöstövaihdosten seurauksena. Suurin alitus toteutui palvelujen ostoissa, sillä tietohallinto ei voinut edistää suunniteltuja perustietotekniikan kehityshankkeita vuoden 2022 aikana, koska Telian perustietotekniikkapalvelujen siirto -hankkeen aikataulu siirtyi loppuvuoteen. Myöskään digitaalisten palvelujen kehittämistä ei pystytty edistämään suunnitellulla laajuudella. Myös kaupungin osuus verotuskustannuksista oli budjetoitua alhaisempi.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023–25

Talousohjelmakauden taloudellisten tavoitteiden toteutumisessa on epävarmuutta. Kaupunkilaajuisen hallinnon tehostamisen liikkumavaratoimenpiteen taloustavoite (1,3 M€ v. 2022, 1,5 M€ v. 2023) on talousohjelmassa sisällytetty konsernipalvelujen budjettiin, vaikka osa sopeutusvaateesta kohdistuu laajemmin hallinnon tehtäviin kaikilla palvelualueilla.

Vuonna 2022 käyttämättä jääneestä määrärahasta esitetään kohdennettavan suurin osa vuoden 2023 sopeutusvaateen kattamiseen. Lukuisat meneillään olevat kehittämistoimenpiteet, joita vaaditaan pysyvien menokarsintojen aikaansaamiseksi alkavat tuottaa tulosta aikaisintaan vuoden 2023 puolella, viivästysten takia pääosin vielä myöhemmin. Tavoitteen saavuttaminen tulee olemaan haastava määrärahasiirrosta huolimatta.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova						
Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Aineelliset	430	20	450	361	-89	80,3 %
Aineettomat	1 454	470	1 924	1 101	-823	57,2 %
Yhteensä	1 884	490	2 374	1 463	-911	61,6 %

Konsernipalvelujen irtaimistomäärärahavaraus kohdentui Perhelän ensikertakalustamiseen ja laitehankintoihin sekä erilaisiin ICT-sidonnaisiin kehittämishankkeisiin ja järjestelmähankkeisiin.

Vuoden 2022 aikana käynnissä oli useita investointirahoitteisia ICT-sidonnaisia kehittämisprojekteja. Kohteiden toteumat on esitetty alla:

- Perustietotekniikan kokonaisuuden vaihto 786 t€
- Tekninen alusta digitaalisille palveluille 192 t€
- Sähköinen arkisto 79 t€
- Integraatiopäivitykset 34 t€
- Kokonaisarkkitehtuuri 14 t€
- Erillissivustot 13 t€
- Kuntatieto-ohjelma 8 t€
- Sähköisen asioinnin kehittäminen 4 t€

Vuoden 2022 aikana valmistui integraatiopäivitysten ja kuntatieto-ohjelman hankkeet. Suuri osa investointiprojekteista kuten perustietotekniikan kokonaisuuden vaihto, tekninen alusta digitaalisille palveluille, sähköinen arkisto, kokonaisarkkitehtuuri ja sähköisen asioinnin kehittäminen jatkuvat vuonna 2023.

Projektien aloitusajankohtien viivästymisen ja resurssiongelmien takia investointien toteuma jäi budjettia matalammaksi. Esimerkiksi digitaalisten palvelujen kehittämistä ei pystytty edistämään suunnitellulla laajuudella ja kokonaisuuteen varatusta v. 2022 budjetista jäi käyttämättä 308 t€. Myös sähköisen arkiston projekti jatkuu vuonna 2023 ja v. 2022 budjetista jäi käyttämättä 48 t€.

Yhteisöraportointi

Konsernipalvelut vastaa Koy Järvenpään harjoitushallin, Koy Jampan jalkapallohallin ja muiden konsernipalvelujen toimialaan liittyvien yhteisöjen valvonnasta, ohjauksesta ja raportoinnista.

Kaupungin takaus Koy Jampan jalkapallohallin lainoista päättyi 2021, minkä jälkeen halliyhtiön osakkaat ilmaisivat kiinnostuksensa kaupungin omistamien osakkeiden lunastukseen. Koy Jampan jalkapallohallin osakkeet myytiin Järvenpään palloseuralle toukokuussa 2022.

Koy Järvenpään harjoitushallin kanssa on vuoden 2022 aikana käyty sopimuksen tarkistusneuvotteluja. Alkuvuoden 2023 aikana on palvelusopimuksen lisäksi keskusteltu myös osakassopimuksen päivittämisestä. Kaupungin omistusosuuden kasvattaminen ei ole edennyt.

Sarastia Oy:n palvelusopimusuudistus on viivästynyt. Sopimus on toimitettu kuntiin, mutta sitä ei ole hyväksytty johtuen palvelutuotannon ja järjestelmä uudistuksen haasteista. Yhtiön toiminnassa tunnistetut haasteet ovat lisänneet yhtiön seurantaa ja yhteisvaikuttamista kuntaomistajien kesken.

Arvio tulevasta kehityksestä

Kaupungin eri toimintoja keskitettiin laajan valmistautumisen jälkeen vuoden vaiheessa käyttöön otettuun Bulevardikortteliin. Kuluvan vuoden aikana uusia toimintamalleja ja työympäristömuutosta eletään toteen ja viedään eteenpäin osaksi kaupungin arkea. Myös kaupungin asiakaspalvelun keskittävä Järvenpää-info avattiin asiakkaille 9.1.2023 ja samassa yhteydessä Seutulantalon palvelupisteestä ja Järvenpää-talolla sijainneesta vapaa-ajan palvelupisteestä luovuttiin. Asiakaspalvelujen keskittäminen Bulevardikortteliin ja konsernipalveluihin jatkuu toimeenpanon osalta. Hallinnon toimintojen keskittämisen mukanaan tuomia uusia toimintamalleja ja työympäristömuutosta viedään eteenpäin koko vuoden ajan.

Järvenpään hallintosääntö ja sitä tukevat toimintasäännöt uudistetaan vuoden 2023 aikana luottamushenkilöiden kanssa. Uudistus on merkittävä ja linkittyy laajalti useisiin muihin ohjeistuksiin.

Johdon rekrytoinnit jatkuvat, mikä tulee näkymään erityisesti henkilöstöpalvelujen työkuormassa. Virkamiesjohdon rekrytoinneista on käynnissä kevätkauden 2023 ajan henkilöstöjohtaja ja syyskaudella tietohallintojohtaja.

Keväällä 2023 järjestetään eduskuntavaalit. Vaaleihin liittyvä järjestelytyö koskettaa laajasti koko hallintopalveluiden henkilöstöä. Osaamisen ja tietotaidon jakaminen entistä laajemmalle joukolle on tunnistettu aiemmissa vaaleissa keskeiseksi tekijäksi vaalijärjestelyjen onnistumisen sekä riskienhallinnan näkökulmasta. Eduskuntavaaleja 2023 valmistelemaan perustettiin erillinen työryhmä, johon osallistuville jaettiin erityiset vastualueet osa-alueittain. Vaalitehtäviin palkattiin ensimmäistä kertaa lisäksi syksyllä 2022 määrääaikainen työntekijä.

JYKissä olevalle konsernipalvelujen sekä opetuksen ja kasvatuksen ja hyvinvoinnin palvelualueiden lähiarkistojen väistötilalle haetaan korvaavaa tilaratkaisua kesään 2023 mennessä. Tilantarve pienenee vähitellen määrääjan säilytettävien asiakirjojen aktiivisen hävittämisen ja pysyvästi säilytettävien asiakirjojen digitoinnin myötä.

ICT-ympäristön kehittäminen painottuu vuonna 2023 strategian mukaisesti tiedolla johtamiseen, digitaalisten asiointipalvelujen kehittämiseen ja tietoturvan parantamiseen. Tiedolla johtamisella mahdollistetaan kaupungin omassa toiminnassa tuotetun tiedon laajempi hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä ja päätöksenteossa. Digitaalisten asiointipalvelujen kehittämisellä luodaan yhtenäistä asiointikokemusta kaupunkilaisille. Vuoden aikana syvennetään yhteistyötä ja kehitetään yhteisiä toimintamalleja uuden perustietotekniikka- ja tietoliikenne palvelutoimittajan Telian kanssa.

Vuoden 2023 aikana viedään eteenpäin Sarastia 365 Talouden hyödyntämistä prosessien automatisointityössä ja selvitetään ja toimeenpannaan tunnistettuja taloushallinnon prosessien

tehostuspotentiaalia. Taloustietojen laajempi hyödyntäminen johtamisessa on edelleen kehityskohteena.

HR-järjestelmien uudistuksen suunnittelua ja valmistelua jatketaan vuoden 2023 ajan. Hyvinvointialueuudistuksen takia monilla palveluntuottajille ei ole mahdollisuuksia ottaa uusia asiakkaita vuoden 2024 alusta. Jatketaan markkinavuoropuhelua toimittajien kanssa.

Strategisen osaamissuunnitelman päivitys tehdään vuoden 2023 aikana.

Kaupungin viestinnän ja markkinoinnin kanavat on aiempien vuosien kehitystyön ansiosta saatu hyvälle tasolle. Nyt pääsemme keskittymään niiden tavoittavuuden ja vaikuttavuuden jatkuvaan kasvattamiseen, missä nojaamme erityisesti laadukkaaseen, kiinnostavaan ja viestinnän kohderyhmiä hyödyntävään sisältöön.

Osallisuuden edistämässä suurimmat ponnistukset vuonna 2023 ovat osallistuvan budjetoinnin toteutus sekä sähköisen osallistumisalustan käyttöönotto.

Ostopalveluihin liittyen näköpiirissä on osin merkittäviäkin hinnankorotuksia, mikä haastaa konsernipalvelujen taloutta ja edellyttää hallinnon tehostamisen toteutumista, jopa ennakoitua laajemmin.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite*	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Ostolaskut	26 783	26 928	26 145
Myyntilaskut	58 585	67 174	62 504
Palkkalaskelmat	22 715	24 833	22 564
Kaupungin henkilöstö	1 515	1 582	1 420
Käyttäjätunnukset henkilöstölle, oppilaille, luottamushenkilöille yms. (Windows-tunnukset)	8 550	8 538	8 269

* Esitetyt suoritteet muodostavat laskutusperusteen konsernipalvelujen tuottamien palvelujen sisäiselle laskutukselle.

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Atea Finland Oy	Tietosuoja-asiantuntijoiden työ	65 119
Avidly Oyj	Viestinnän sekä kaupunkistrategian suunnittelu ja toteutus	63 486
Consultor Finland Oy	Konsultointityö/projektipäällikköpalvelut, Perhelä 2023	56 088
BDO Oy	Sisäiset tarkastukset	54 800
Privaon Oy	Tietosuojavastaavapalvelu ja -asiantuntijatyöt	28 106
G-studios Oy	Järvenpää-videotuotanto	23 200
Oy MU-Consultants Ab	Kaupunginjohtajan rekrytointi	22 200
KPMG Oy Ab	Jäähallin sopimuksen selvitys, Koko kunnan palaute-, aloite ja osallisuus hankintakilpailutus konsultointi	17 121
Frontia Asianajotoimisto Oy	Toimeksianto: julkiset hankinnat	14 225
FCG Finnish Consulting Group	Toimeksiannot: selvitys yhdistykselle maksettavasta tuesta, talouden tarkastelu ja painelaskenta, suunnitelmavuosien valtiosuukien arviointi, kasvun hinta tarkastelu	11 100
Ubiverse Oy	Työpajamuotoisen kehittämispäivän suunnittelu ja fasilitointi	9 500
Rewenda Oy	Meklaripalkkiot ja vakuutusten kilpailuttaminen	8 530

Renesans Consulting Oy	E-kirja, monimuotoinen itseohjautuvuus -hanke	8 472
Digikuu Oy	Pilviraketti-palvelut	5 960
Taloustutkimus Oy	Järvenpään imago tutkimus	5 340
Enter SystemSolutions Oy	Valmistelutyöt, hallinnon AD:n uusintatehtävät	5 022
Valu Digital Oy	Järvenpää-erillissivustot	4 505
Karelia Management Consulting	Järvenpään kaupungin tietohallinnon toimintaympäristön arviointi- ja kehitysehdotusraportti	4 000

Tilaomistus

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvolliset viranhaltijat: Kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Tilahallinnan resursointi on jatkunut haastavana. Jatkuvan henkilöstövajeen takia kehittämistoimet eivät ole edenneet toivotussa aikataulussa. Allianssisopimuksen uudistamista käsiteltiin kaupunginhallituksessa ja seminaarissa, mutta prosessi jatkuu vuonna 2023.

Tilamuutokset

Harjulan koulukampus valmistui huhtikuussa ja koulu ja päiväkotitoiminta alkoi uusissa tiloissa elokuussa 2022. Oinaskadun ja Levysepätkadun varikon hankkeet valmistuivat suunnitellusti vuoden lopulla.

Myös JYKin hanke eteni vuonna 2022 suunnitellusti. JYKin uudisrakennus valmistuu alkuvuodesta 2023, minkä jälkeen Urheilukadun JYK ja Kyrölän päiväkotitoiminta poistuvat käytöstä ja puretaan. Alkuvuodesta 2022 saatettiin päätökseen Neilikkatien tilojen purkutyöt. Loutin päiväkodin purkutyöt saatiin päätökseen loppuvuodesta 2022.

Vuoden 2022 aikana kaupungille valmistui uudet toimistotilat Bulevardikortteliin (Sibeliuksenkatu 8). Kaupungin toiminnot siirtyivät uusiin toimistotiloihin Seutulantalolta, Järvenpää-talosta, Puistolasta (Kirjastokatu 4) sekä Mannilantie 43 vuokratiloista. Muuton jälkeen Seutulantalo ja Puistolantalon tilat jäivät tyhjilleen. Konsernipalveluilta vapautuneet tilat Järvenpää-talon 2. kerroksesta sen sijaan saneerattiin Opiston taideaineiden opetusta varten. Mannilantien vuokratiloista luovuttiin muuttojen jälkeen.

Vihtakadun koulun ja varhaiskasvatuksen toiminta tiloissa päättyi kesäkuussa 2022 ja rakennuksen perusparannuksen suunnittelu on käynnissä. Myös JYKin 2. vaiheen hankevalmistelu käynnistyi vuoden aikana.

Saunakallion julkisivun peruskorjaus valmistui maaliskuussa ja pihan viimeistelyt saatettiin loppuun kesän aikana. Isokydön päiväkodin saneeraus valmistui lokakuussa 2022.

Tanhupuiston päiväkodin toimitilat ovat tyhjentyneet ja asuntoyhtiö on hyväksynyt tilojen osalta käyttötarkoituksen muutoksen.

Auerkulman perhetukikeskuksen (rakennukset A – C) sisäilmaongelmien vuoksi Keusotelle haettiin vuoden aikana korvaavat tilat entisestä Pehtoorin päiväkodista. Auerkulma on tarkoitus purkaa ja tontille rakentuu korvaavat tilat hyvinvointialueen tarpeisiin yksityisen toimijan rakentamana.

Keusoten ja pelastuslaitoksen vuokrasopimukset ovat siirtyneet Hyvinvointialueelle 1.1.2023. Merkittävimmät hyvinvointialueen vuokrakohteet ovat JUST, palolaitos, Auerkulma, jonka entisen Pehtoorin päiväkodin tilat korvaavat keväällä 2023, ja Myllytie 11.

Hyvinvoinnin palvelualueen palveluverkkosuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa 10.10.2022. Osana palveluverkkoratkaisua päätettiin luopua kuudesta yhdistysten käytössä olevasta pienestä tilasta. Opetuksen ja kasvatuksen palveluverkkomuutosten toteutusaikataulu hidastui, koska varhaiskasvatuksen kysyntä yllättäen kasvoi.

Auki jäänyt Anttilan lisäsiiven ratkaisu viedään vielä erikseen kaupunginhallituksen päätettäväksi.

Tilahallinnan muutos

Tilajärjestelmä Optimaze otettiin käyttöön huhtikuussa 2022. Tietosisältöjä laajennetaan ja täsmennetään osana normaalia kehitystyötä. Myös raportoinnin jatkokehittäminen on työn alla. Järjestelmällä saadaan kohdennettua tilakustannukset oikein käyttäjille.

Varausjärjestelmän hankinta toteutettiin Kuntien Tieran kautta keväällä 2022 ja käyttöönottoa valmisteltiin kesän ja syksyn aikana. Ensimmäisen vaiheen käyttöönoton määrittely on aloitettu marraskuussa 2022. Käyttöönotto etenee vuoden 2023 aikana.

Kulunhallinnan osaprojektin kilpailutus toteutettiin keväällä 2022. Kulunhallinnan määrittelyn osalta on havaittu ongelmia kohteiden modernisoinnin laajuudessa.

Tilahallinnan kokonaisprojekti etenee, vaikka se on henkilövaihdosten takia aikataulusta myöhässä.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronan seurauksena kaupungin toimipisteissä ei ollut merkittäviä sulkuja vuoden aikana. Alkuvuodesta asiakasvirrat erityisesti hyvinvoinnin palveluissa olivat kuitenkin edelleen matalat, mutta koska tilat eivät olleet kokonaan suljettuja, ei tilakustannuksista saatu kustannussäästöjä vuonna 2022. Myöskään vuokrahyvityksiä ei myönnetty 2022. Koronalla ei ollut suoria vaikutuksia tilakustannuksiin tai tuloihin.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Tilaomistus	0	0	0
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Tilaomistus	0	0	0

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-23 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2022	Tilakustannuksia pystytään kohdentamaan oikein ja pystymme optimoimaan tilojen käytön.	Jäljessä aikataulua	Tilahallintajärjestelmä on otettu tuotantokäyttöön huhtikuussa 2022 ja käyttäjäkoulutukset on pidetty. Tietosisältöjen laajennetaan ja täsmennetään osana normaalia kehitystyötä. Myös raportoinnin jatkokehittäminen on työn alla. Järjestelmällä saadaan kohdennettua tilakustannukset oikein käyttäjille. Resurssihaasteista ja henkilövaihdoksista johtuen varausjärjestelmän ja kulunhallinnan järjestelmien käyttöönotto on viivästynyt. Käyttöönotto etenee vuoden 2023 aikana. Kohteiden kulunhallinnan modernisointia jatketaan vuosittain osana allianssi-investointeja. Tehokkaan tilankäytön toimintamallien vakiinnuttaminen vaatii edelleen työstämistä ja jatkuvaa toimintamallin vahvistamista sen vakiinnuttamiseksi.	S4

Mestaritoiminta Oy:lle asetetut sitovat tavoitteet, joiden toteutumista tilaomistus valvoo.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2023	Kaupungilla on käytössä vain ydintoiminnan edellyttämät tilat.	Jäljessä aikataulua	Tilankäytön tehostamiskohteita on tunnistettu osana palveluverkkotyöskentelyjä. Muutosten toimeenpanossa on viivettä. Tiloista luopumiset, purut ja myynnit etenevät tavoitetta hitaammin. Monikäyttötilojen rakennuskohtainen määrittely on käynnissä ja toteutus etenee vaiheittain järjestelmien käyttöönottojen myötä. Kiinteistö- ja tilaohjelmat laadintaan vuoden 2023 aikana, mutta ohjelmien toimeenpano ei valmistu vuoden loppuun. Tilaverkossa tulee vuoden 2023 lopussa edelleen olemaan myös muita kuin ydintoiminnan edellyttämiä tiloja. Kiinteistökannan tehostamistoimenpiteet ovat edelleen kesken. Kaupungin käytössä olevia tiloja Granlund-managerista poimien oli vuonna 2019: 140 212hum2, 2021: 129 309hum2 ja vuonna 2022: 133 048hum2.	S4

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Tilaomistus 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	21 140	0	21 140	20 911	-229	98,9 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	17	17	
Toimintakulut	-14 642	232	-14 409	-14 079	331	97,7 %
Toimintakate	6 498	232	6 731	6 849	118	101,8 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Toimintatuotot alittuivat sekä ulkoisissa että sisäisissä vuokratuloissa. Muut budjetoimattomat ulkoiset tuotot, kuten liittymämaksujen palautukset ym. korvaukset, kattoivat hiukan alitusta. Poikkeama sisäisissä vuokrissa johtui uusille valmistuville rakennuksille, kuten Harjulan koulu ja Levysepänkadun varikko sekä Oinaskadun koulu, budjetoiduista sisäisistä vuokratuotoista, joita ei kuitenkaan toteutunut vuodelle 2022 budjetoidusti. Oinaskadun koulun valmistuminen siirtyi vuodelle 2023.

Toimintakulut ovat alittuneet henkilöstökulujen jäädessä pienemmiksi henkilöstövajauksen takia. Palveluiden ostoissa Mestaritoiminnalta ostettavat talonmiespalvelut ylittyivät, mutta ylitystä pystyttiin osittain kattamaan muiden kustannuserien (mm. asiantuntijapalveluiden, valvonta- ja vartiointipalveluiden ja jätehuollon palveluiden) budjettien alituksilla.

Sähkömenot alittuivat vuodella 2022, koska järjestelmävaihdosten vuoksi sähkökustannuksia kirjautui osassa kohteista vuodelle 2022 vain 11 kuukaudelta. Joulukuun 2021 sähkökuluja kirjautui normaalista käytännöstä poiketen vuoden 2021 joulukuulle eikä vuoden 2022 tammikuulle.

Terveystalon rahastoitujen vastikkeiden oikaisun myötä käyttötalouden vastikekustannukset alittuivat. Rahastoitumusma ylitti budjetoidun, joten käyttötalouden puolelle kirjattava pääomavastikkeiden osuus alittui. Lisäksi ulkoisissa vuokramenoissa on alitusta johtuen Terveystalon ja pysäköintitalon hoitovastikkeen ylimitoitetusta korotuksesta. Korotus toteutui puolelta vuodelta, mutta oli huomioitu budjetissa koko vuodelle. Myös Oksapolulla sijaitsevan ostoskeskuksen keväisen tulipalon takia poistui budjetoituja vastikemaksuja.

Toimintakate alitti budjetoidun toimintakulujen alittaessa budjetin enemmän kuin mitä vuokratuottojen alitus oli.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2022-25

Tilaomistukselle asetettu tulevien vuosien tehostamistavoite on haastava, ja se vaatii toteutuakseen merkittäviä muutoksia kaupungin kiinteistökantaan, palveluverkkoon ja ylläpidettäviin neliöihin. Tehostaminen ei ole mahdollista ilman toimitilaverkon karsintaa ja tilaomistuksista luopumista.

Vuonna 2022 osalta pystyttiin budjetissa, mutta tilakulujen vuoden 2022 puolen miljoonan euron menosopeutus ei johdu ainakaan täysimääräisesti tilankäytön tehostumisesta.

On epävarmaa, pystytäänkö vuoden 2023 tilojen tehostamistavoitteet saavuttamaan, vaikka päätökset tukisivat tavoitteen toteutumista, koska luopumisten/purkujen tms. toimenpiteiden toimeenpano vie aikaa. Bulevardikorttelin vuokrakustannukset ja muuton myötä tyhjäksi jääneet tilat, samoin kuin palveluverkkoratkaisujen seurauksena tai muutoin tyhjilleen jäävät tilat ja rakennukset, joille ei tunnistettu tulevaa tarvetta, rasittavat taloutta edelleen.

Opkan ja Hyvon palveluverkkosuunnitelmaan sisältyvät ratkaisut tukevat tilankäytön tehostamista, mutta aikaansaavat kustannussäästöjä vasta, kun toimenpiteet on saatu toteutettua. Palvelutarpeen yllättävästä kasvusta ja tiloista luopumisen vaatimasta ajasta johtuen kaikkia toimenpiteitä ei voida toteuttaa alun perin suunnitellussa aikataulussa. Muuta tilankäyttöä pitää pystyä tehostamaan huomattavasti nopeammin, jotta vuoden 2023 tavoitteet saavutetaan.

Vuoden 2022 budjettialituksesta 22te selittyy joulukuussa arvioidun budjettiylityksen vuoksi haetulla lisämäärärahalta, jonka osalta tehty sopeutus vuodelta 2024 esitetään peruttavaksi. Loppu alituksesta esitetään siirrettäväksi vuodelle 2023, jotta voidaan nopeuttaa meneillään olevien uudistusten läpivientiä hankkimalla tarvittaessa lisäkäsii tai ulkopuolista asiantuntemusta.

Yhteisöraportointi

Tilaomistus vastaa tilojen omistukseen liittyvien asunto- ja kiinteistöosakeyhteisöjen valvonnasta, ohjauksesta ja raportoinnista.

Haltiapolku 2:n, Kaarnapolku 1:n, Kirjastokatu 4:n, Mannilantie 13:n ja Puistotie 44:n osakkeista on tehty hinta-arviot mahdollista myyntiä varten. Kaupunginhallitukselle ollaan valmistelemassa periaatepäätöstä osakkeista luopumiselle vuoden 2023 aikana, mikäli tiloille ei ole tarvetta.

Arvio tulevasta kehityksestä

Tilaomistuksessa on meneillään useita hankkeita, jotka tukevat kaupungin strategisia tavoitteita tilahallintaan, tilankäytön tehostamiseen ja tilatalouteen liittyen. Tilaomistuksen johdolla on valmisteltavana useita merkittäviä asiakokonaisuuksia: tila- ja kiinteistötoiminnan vastuunjako selkeyttävä allianssisopimuksen päivittäminen, kiinteistöohjelma ja talonrakennushankkeiden hankeohje. Vuoden aikana on tarkoitus laatia myös koulujen ja päiväkotien suunnitteluohjeet, jotka osaltaan selkeyttävät uudis- ja peruskorjauskohteiden suunnittelua ja mitoitus- ja tehostaa suunnitteluprosesseja.

Vuonna 2015 perustetun kiinteistöallianssin sopimustarkastelu on kesken. Riippumatta lopullisesta sopimusmuodosta sopimuksessa tulee aiempaa selkeämmin avata palvelusisällöt ja vastuut ja varmistaa, että sopimus tukea tilaomistuksen tehostamistavoitteiden toteuttamista. Sopimuksen täsmentämistä jatketaan tilaomistuksen vahvistunein resurssein vuoden 2023 aikana.

Vuoden 2023 aikana aloitetaan kiinteistöohjelman laadinta. Kiinteistöohjelman tarkoituksena on linjata, mitä tiloja ja kiinteistöjä kaupunki omistaa ja miten näitä hallinnoidaan, millä resursseilla hoidetaan ja mihin käyttötarkoituksiin rakennuksia ja tiloja käytetään. Kiinteistöohjelman tarkoitus on osaltaan tukea kaupungin taloudellista kantokykyä sekä mahdollisimman korkean käyttöasteen saavuttamista. Kiinteistöohjelmassa huomioidaan myös palvelualueiden tulevat palveluverkkojen kapasiteettitarpeet ja kaupunkikehitykselliset tavoitteet ja suunnitelmat. Ohjelma laaditaan yhteistyössä Kaupunkikehityksen ja muiden palvelualueiden kanssa.

Tilankäytön tehostamistavoitteet etenevät rakennushankkeiden valmistuessa. JYKin ensimmäisen vaiheen valmistuessa maaliskuussa 2023 luovutaan korvaavista vuokratiloista ja vanha JYK puretaan. Oppilaiden siirtyessä Kyrölän koulusta JYKiin käynnistyy yksikön muutostyö varhaiskasvatuksen käyttöön ja Kyrölän päiväkodin purku. Opkan palveluverkkoratkaisujen toimeenpanon hidastuminen varhaiskasvatuksen osallisuusasteiden nousun seurauksena tulee hidastamaan myös palveluverkon tehostamista. Keskustan, Pesäpuun ja Kinnarin päiväkodeista luopumiset ajoitetaan palvelutarpeen ja palveluverkkoon tehtävien muutosten valmistumisaikataulujen mukaisesti.

Tyhjät tilat aiheuttavat haastetta tilakustannusten hillitsemiselle. Tyhjillään olevia ja lähiaikoina tyhjeneviä tiloja ovat mm. Seutulantalo, viisi osakehuoneistoa, Sahan koulu ja muut hyvinvoinnin palveluverkkopäätöksen mukaan tyhjenevät tilat. JYKin toisen vaiheen valmistuttua tyhjäksi jää myös Juholan koulurakennus, joten investointi- ja tilaratkaisuja tulee arvioida erityisen huolellisesti oleva tilamassa ja sen hyödyntäminen huomioiden.

Oman haasteensa tuo myös toimistotilojen käyttöasteen ja tarpeen väheneminen. Hybridityöhön siirtyminen ja etätöiden lisääntyminen on pienentänyt tilatarvetta ja johtaa helposti ylikapasiteettiin ja resurssien hukkakäyttöön, mikäli ylimääräisistä tiloista ei voida luopua tai niille ei löydy tuottavaa vaihtoehtoisia käyttötapaa.

Tilojen käyttöasteen tehostamista helpottaa osaltaan tilahallinnan kehittämisprojektissa eteenpäin vietävä ulkopuolisen vuokrauksen tehostaminen ottamalla käyttöön varaus-vuokrausjärjestelmä ja parantamalla tilojen teknisiä valmiuksia kulunhallinnassa.

Kaupunki vuokraa vuodesta 2023 alkaen hyvinvointialueelle useita omistamia tiloja. Järvenpäässä hyvinvointialueelle on vuokrattu Palolaitos, JUST, Pehtoorin päiväkotit, Myllytie 11, Pajalantie 35 osake ja kouluissa olevat terveydenhuollon ja oppilashuollon tilat. Hyvinvointialue on sitoutunut tilojen vuokraukseen vain muutamaksi vuodeksi, ja tuonut jo joidenkin kohteiden osalta tietoon, että tarve on poistumassa. Näin ollen sotekohteisiin investointi on kunnille riski. Vuokraustoiminta tulee lainsäädännön mukaisesti yhtiöittää siirtymäajan puitteissa. Yhtiöittämisvelvoitteen toimeenpanoa ja vaihtoehtoisia ratkaisuja lähdetään selvittämään vuoden aikana. Samassa yhteydessä on tarkoituksenmukaista arvioida myös muu vuokraustoiminnan kokonaisuus.

Yleinen kustannustaso haastaa rakentamisen ja ylläpidon kustannustasoa myös jatkossa ja edellyttää säästötoimenpiteitä, jotta palvelut ja hankkeet voidaan toteuttaa käytettävissä olevin resurssein.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Kaupungin oman toiminnan käytössä olevat tilat 31.12, htm ² *)	134 346 hum ²	122 265 128 122 hum ²	121 608
Sisäilmaongelmien vuoksi käytöstä poistetut tilaneliöt, bruttom ²	12 266	9 894	9 490
Pitkäaikainen ulosvuokraus 31.12, htm ² *) **)	15 377 hum ²	22 899 10 276 hum ²	22 056

*) Tilaraportoinnissa on sovittu käytettävän neliötietona huoneistoalaa (htm²), joka kuvaa parhaiten käytössä olevan tilan alaa. Aiemmat mittaritiedot on muutettu vastaamaan käyttöönotettua seurantatapaa.

**) Aiemmin pitkäaikaisen ulosvuokrauksen kohdalla on raportoitu vain osa kohteista, mm. Keusotelle vuokratut kohteet ovat puuttuneet raportoinnista. Vuoden 2023 alusta alkaen raportoidaan kaikki tilat, joista on tehty pitkäaikainen vuokrasopimus ulkopuolisen toimijan kanssa (esim. yritys, yhteisö, kunta, hyvinvointialue, yksityishenkilö)

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Mestaritoiminta Oy	Rakennustöiden rakennuttaminen, valvonta, konsultointi ja erityisasiantuntijatyöt (sisäilmatutkimukset/pienet korjaukset, PTS-suunnittelukulut, energiatehokkuuskulut ja muita investointeihin kuulumattomia töitä)	81 460

Pelastustoimi

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvolliset viranhaltijat: Kaupunginjohtaja

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Keski-Uudenmaan pelastuslaitos on järjestänyt kuntien yhteistoimintasopimuksen mukaisesti pelastustoimen tehtävät toiminta-alueellaan (Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen, Tuusula ja Vantaa). Kunnat ovat vastanneet toiminnan rahoituksesta väestömäärien mukaisessa suhteessa. Keski-Uudenmaan pelastuslaitos on toiminut Vantaan kaupungin liikelaitoksena.

Osana hyvinvointialueuudistuksen toimeenpanoa Vantaan kaupunginvaltuusto päätti joulukuussa 2022 liikelaitoksen lakkauttamisesta 31.12.2022 pelastustoimen järjestämisvastuun siirtyessä Vantaan ja Keravan sekä Keski-Uudenmaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen.

Kunnissa yhteistoiminnan purkusopimuksesta päätetään Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksen vuoden 2022 tilinpäätöksen valmistuttua, minkä jälkeen voidaan tilittää kunnille osuudet kertyneestä ylijäämästä. Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksen taseen ylijäämä ei siirry hyvinvointialueelle, vaan ylijäämä jaetaan yhteistoimintaan liittyneiden kuntien (Vantaa, Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen ja Tuusula, jäljempänä sopimuskunnat) kesken siinä suhteessa, jossa kunnat ovat maksaneet kuntaosuutta liikelaitokselle.

Keski-Uudenmaan Pelastuslaitoksen liikelaitoksen esiin nostamat olellaiset tapahtumat

Pelastuslaitoksen toimintakertomusta ei ole julkaistu/toimitettu kunnille.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronan vaikutuksista Pelastuslaitoksen toimintaan ei ole käytettävissä tietoa.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Pelastustoimi 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	
Toimintakulut	-3 042	-12	-3 054	-2 347	706	76,9 %
Toimintakate	-3 042	-12	-3 054	-2 347	706	76,9 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Pelastustoimen laskutus on toteutunut talousarvioon perustuvan kuukausilaskutuksen mukaisesti. Pelastustoimen toteumiin on kirjattu myös muutetun talousarvion mukaisesti toteutuneet aiempiin kunnan pelastustoimen työntekijöihin liittyvät eläkemenoperusteiset maksut.

Tilinpäätös poikkeaa talousarvioarviosta liikelaitoksen purkautuessa yhteistoimintakunnille palautettavasta aikaisempien vuosien kertyneestä ylijäämästä johtuen. Palautettavan ylijäämän suuruuteen vaikuttaa hyvinvointialueille vastikkeetta siirtyvä irtaimisto. Summa perustuu Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksen arvioon, lopulliset tilitykset tehdään liikelaitoksen loppuselvitysten valmistuttua. Järvenpään osuus Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen pelastustoimesta on 10 %, ja arvion mukainen palautus on noin 694t€.

Keski-Uudenmaan Pelastuslaitoksen liikelaitoksen omat perustelut määräraha-poikkeamille:

Pelastuslaitoksen toimintakertomusta ei ole julkaistu/toimitettu kunnille.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2022-25

Pelastustoimi on kaupungin järjestämisvastuulla vain vuoden 2022 loppuun asti. Pelastustoimen vuosien 2021-22 menot vaikuttavat pysyvästi kuntien tulevaan valtionosuusrahoitukseen.

Arvio tulevasta kehityksestä

Pelastustoimen järjestämisvastuu on siirtynyt kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen.



Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunginjohtaja, Hyte-johtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen valmistelu jatkui kuluvan vuoden aikana. Väliaikaisten valmistelutoimielinten työ päättyi 28.2.2022 ja uudet hyvinvointialueet ja aluevaltuustot aloittivat toimintansa 1.3.2022. Muutoksen toimeenpanoa jatkettiin kuntien ja hyvinvointialueelle siirtyvien toimijoiden yhteistyönä 2022. Hyvinvointialueelle siirtyi kaupungilta oppilashuollon kuraattorit ja psykologit. Siirto valmisteltiin vuoden 2022 aikana ja toimeenpantiin vuoden vaihteessa. Kaupungin ja Keusoten väliset vuokrasopimukset siirtyivät kaupungin ja hyvinvointialueiden välisiksi sellaisenaan.

Hyvinvointialueen ja kuntien yhdyspintarakenteet uudistettiin ja laajennettiin koskemaan myös pelastustoimea. Uutena yhdyspintaryhmänä aloitti toiminnan asumisen ratkaisut ja turvalliset asuinympäristöt ryhmä.

Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän yhtymävaltuusto hyväksyi talousarvion vuodelle 2022 kokouksessaan (16.12.2021 § 56). Järvenpään kaupungin maksuosuus oli silloin 145 miljoonaa euroa. Yhtymävaltuusto hyväksyi (15.12.2022 §49) talousarvion muuttamisen, joka lisäsi Järvenpään kaupungin maksuosuutta 18,5 miljoonaa euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Keusoten toimittamien tietojen mukaan Järvenpään kaupungin lopullinen maksuosuus on 164,8 miljoonaa euroa. Kaupungin ja kuntayhtymän talousarviomuutosluvut poikkeavat toisistaan, koska muutokset perustuvat eri ajankohdan tilinpäätösennusteeseen.

Valtio korvasi vuoden 2022 aikana välittömästi koronavirustilanteeseen liittyviä kustannuksia kunnille ja kuntayhtymille valtionavustuksilla. Avustuksilla korvattiin erityisesti testauksesta, jäljittämisestä, rokottamisesta ja hoidosta aiheutuneita kustannuksia. Keusote haki kompensaatiot kaikkien omistajakuntiensa puolesta, joten kompensatioiden vaikutukset heijastuvat suoraan kuntien maksuosuuksiin. Keusote sai kompensatioita yhteensä lähes 19 miljoonaa euroa, mikä lähestulkoon kattaa koronasta aiheutuneet kirjanpidossa eriteltyt kustannukset.

HUSissa ei toimeenpantu aiemmin suunniteltu omaisuusjärjestelyjä kertyneiden alijäämien kattamiseksi vaan sairaanhoitopiiri laskutti jäsenkuntia vuonna 2022 kertyneen alijäämän mukaisesti. Aiempien vuosien kertynyt alijäämä oli laskutettu jo vuoden 2021 palvelulaskutuksissa. Varsinainen palvelulaskutus alitti talousarvion.

Kaupungin Keusoten sitovuustason talousarvion määrärahaan sisältyy Keusoten oman toiminnan ja erikoissairaanhoidon lisäksi 3 miljoonan euron varaus mahdollisiin ylityksiin ja eläkemenoperusteiset maksut kaupungin palveluksessa aiemmin olleesta sote-henkilöstöstä (1,8 M€ vuonna 2022).

Keusotessa valmisteltu Järvenpäästä koskeva kuntakohtainen raportti on lisätty tilinpäätösmateriaaliin erillisenä liitteenä 4. Kuntayhtymän tilinpäätös käsitellään yhtymähallituksessa 21.3.2022.

Keusoten tilinpäätöksen kuntakohtaisessa analyysissä esiin nostamat erityisesti Järvenpäähän kohdistuneet tapahtumat:

Vuosi 2022 on ollut koronaepidemian vuoksi poikkeusvuosi, kun aiempaa herkemmin tarttuva Omikron-variantti vaihtui vuodenvaihteessa valtavirukseksi. Tartuntamäärät kasvoivat erittäin suuriksi, ja tartunnan jäljityksellä ei voitu enää estää epidemian leviämistä. Laajamittaisesta eristykseen ja karanteeniin asettamisesta luovuttiin alkuvuonna ja tartunnan saaneille siirryttiin antamaan tekstiviestiohjausta.

Samanaikaisesti toteutettiin STM:n koronarokotusstrategian mukaisesti nopea ja laaja kolmansien koronarokotusannosten anto 3.-21.1.2022, jolloin rokotushenkilöstön turvaamiseksi muuta kiireetöntä toimintaa ajettiin hetkellisesti alas. Koronarokotuspalveluita on ylläpidetty ja tarjottu läpi vuoden tarjoten 3. 4. ja 5. THL:n suosittelemat koronavirusrokoteannokset, sekä marras-joulukuussa kausi-influenssarokotteet. Massarokotusten koordinointi siirtyi lokakuussa infektio- ja tartuntatautiyksikön tehtäviin. Koronavirusrokotteita annettiin yhteensä: 146 449 kpl, joista Omikron BA4/5-spesifejä rokotteita 28 757 kpl. Rokotukset on toteutettu pääsääntöisesti vuokratyövoimalla. Keväällä Ukrainan sodan pakolaisten saapuessa kokeiltiin liikkuvaa palvelua kausitiloille ja asuntoloihin, joissa tarjottiin rokotteita ja selvitettiin sote-palveluiden tarvetta.

Yhteistyössä vastaanottopalveluiden kanssa tuotettiin koronahoitopuhelinpalvelua, jossa elokuussa aloitettiin tekemään Paxlovid-koronaviruslääkitysarvioita. Koronasuojainten pandemiavaraston purkamista aloitettiin ja samalla alkoi kartoitus valmiusvaraston toteuttamisen eri vaihtoehtoista. Koronaviruksen PCR-näytteiden otto on jatkunut laajamittaisena koko vuoden, koska testiä on edellytetty tartuntatautipäivärahan saamiseksi.

Koronapandemian vaikutukset näkyivät koko vuoden osastojen ja kotisairaalan toiminnassa. Alkuvuoden aallon jälkeen koronapotilaiden määrä osastoilla tasaantui mutta lähti nousuun lokakuussa, jolloin potilaita oli enimmillään osastoilla jopa 40 kerralla. Haasteellinen tilanne jatkui joulukuun puoliväliin asti. Koronapotilas sitoo tavallista enemmän hoitohenkilökuntaa, joka johti siihen, että ns. puhtaita paikkoja oli käytössä normaalia vähemmän. Avopalveluilta lainaksi saadun hoitohenkilöstön ja ostopalvelujen avulla tilanteesta selvittiin.

Vastaanottopalveluissa palveluiden saavutettavuus ja saatavuus on ollut heikkoa. Takaisinsoittojen vasteajat ovat kasvaneet ja lakisääteiseen tavoitteeseen ei ole päästy. Takaisinsoittojen vasteaika on kasvanut erityisesti elokuusta alkaen, jolloin myös puhelimen kautta tulleiden yhteydenottojen määrä kasvoi. Tärkeimpänä syynä huonoon saavutettavuuteen on henkilöstövaje.

Toimintavuotta leimasi valtakunnallisesti syvenevä henkilöstöpula, mikä heijastui kaikkiin Keusoten palvelualueisiin. Henkilöstöpulaa on jouduttu korjaamaan vuokratyövoimalla sekä maksamalla omalle henkilöstölle ylityökorvauksia ja erillisiä kutsurahoja ylimääräisistä työvuoroista.

Auerkulman perhetukikeskuksen tilat todettiin syksyllä 2021 epäterveiksi, eikä saneeraaminen ole enää tarkoituksenmukaista. Järvenpään kaupungin ja Hoivatilat Oy:n kanssa on käynnistynyt suunnittelu uudisrakennuksesta Auerkulman tontille. Järvenpään kaupunki vuokraa tontin ja Hoivatilat Oy toteuttaa uudisrakennuksen, jonka Keusote vuokraa. Perhetukikeskuksen toiminnot siirtyvät Pehtoorin päiväkotiin väistötiloihin vuoden vaihteen jälkeen.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Keusote ei ole esittänyt kuntakohtaisia laskelmia koronakustannuksista. Rahoitus- ja talousjohtajalta saadun tiedon mukaan pääosa kirjanpitoon koronakoodille kirjautuista kustannuksista kohdennettu yhteiseen koronayksikköön, jonka kustannukset jakautuvat kuntien maksuosuuksiin asukaslukujen suhteessa.

Keusoten selvityksen mukaan Keusoten omassa toiminnassa koronakustannuksia kirjattiin noin 19,1 M€. Kuntakohtaiset tiedot Keusoten koronakustannuksista ei sisällä kaikkia koronakustannuseriä, joten ne eivät täsmää kokonaissummaan.

Keusoten antaman selvityksen mukaiset Järvenpäähän kohdistuneet koronakompensatiot ja kustannukset on esitetty alla olevassa taulukossa. Erikoissairaanhoidon koronakustannuksista ei ole tietoa käytettävissä.



	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Keusote, oma toiminta	3 887 006		3 887 006
Keusote, esh (HUS)	368 862		368 862
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Keusote, oma toiminta	-3 500 661		-3 500 661
Keusote, esh (HUS)	Ei tietoa		Ei tietoa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-23 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2022	Järvenpään tarvevakioidut sotemenot ovat pienimmät Keusoten jäsenkunnista.	Ei toteudu	Keusoten kustannustaso on noussut 15% vuodesta 2021. Palvelukustannukset ovat selvästi koko maan tasoa korkeammat.	T3

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	
Toimintakulut	-149 386	-19 263	-168 649	-166 473	2 176	98,7 %
Toimintakate	-149 386	-19 263	-168 649	-166 473	2 176	98,7 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Kaupungin budjettiin varattua Keusote -määrärahaa muutettiin vuoden 2022 aikana 3 kertaa. Valtuusto hyväksyi 14.2.2022 § 8 kuntayhtymän hyväksytyn talousarvion mukaisen määrärahatarkennuksen (0,1 M€), 12.9.2022 § 67 lisämäärärahan (0,3 M€) soten eläkemenoperusteisiin maksuihin ja 12.12.2022 § 100 Keusoten tilinpäätösennusteen lisämäärärahan (18,9 M€). Summassa huomioitiin erikoissairaanhoidon alijäämän kattamisesta aiheutuva määrärahaylitys (3,9 M€) ja oman toiminnan ylitystä (18 M€), josta noin 4 miljoonaa aiheutui piikkipalkkaharmonisoinnista. Ylityksestä 3 M€ katettiin määrärahaan varatusta riskivarasta, jolloin nettolisäys kaupungin talousarvioon oli 18,9 M€.

Sitovuustason toimintakate alitti muutetun talousarvion 2,2 miljoonalla eurolla, mutta ylitti alkuperäisen talousarvion 17,1 M€. Menot kasvoivat vuoden aikana lähes 22 miljoonalla eurolla, mikä vastaa 15 % kasvua. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna Keusoten oma toiminta ylitti talousarvion 16,2 M€ ja erikoissairaanhoidon ylitti 3 miljoonana riskivarausten sisältävän budjetin 0,5 M€ ja eläkemenoperusteiset maksut 0,4 M€. Keusoten oma toiminta alitti muutetun talousarvio 1,7 miljoonalla eurolla ja erikoissairaanhoidon 0,9 miljoonalla eurolla ja eläkemenoperusteiset maksut toteutuivat muutetun talousarvion mukaisina. Muutettu talousarvio alittui, koska muutoksessa huomioitu piikkipalkkaharmonisointi ei toteutunut vuodelle 2022 ja koska HUS:sta kuntien katettavaksi jäävä alijäämä pieneni ennustetusta.

Kuntayhtymä sai koronakompensatioita lähes 19 miljoonaa euroa, ja menoja kirjattiin koronakoodille yhteensä 19,1 miljoonaa euroa. Keusoten esittämä kuntakohtainen arvio koronamenojen kohdentumisesta ei ole kattava, joten nettovaikutus Järvenpähän ei ole tiedossa. Järvenpäälle kohdentui kompensatiota vajaat 4,3 miljoonaa.

Keusoten omat perustelut määrärahoikkeamille Järvenpäätä koskien:

Kustannukset palveluittain				
Palvelu	Ed. vastaava kausi	Valittu TA	Valittu kausi	Toteuma-% (TA)
Oma toiminta	88 733 848	101 852 895	103 532 344	102 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	27 459 102	29 091 568	30 126 022	104 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	19 034 339	19 972 845	20 797 375	104 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	17 421 859	19 067 318	19 379 277	102 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	6 561 707	7 146 086	7 082 780	99 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	5 044 114	12 562 233	11 680 469	93 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	4 447 538	4 195 053	4 443 505	106 %
Kuntoutuksen tietopaketti	4 270 284	5 287 099	5 166 234	98 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	3 128 265	3 359 473	3 663 092	109 %
Päivystyksen tietopaketti	1 065 785	1 028 269	1 053 707	102 %
Hallinto	300 854	142 951	139 883	98 %
ESH	54 131 214	61 630 516	61 272 529	99 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	52 418 772	59 863 220	59 621 636	100 %
Ensihoidon tietopaketti	1 712 442	1 767 297	1 650 892	93 %
Yhteensä	142 865 062	163 483 411	164 804 872	101 %

Ed. vastaava kausi = Tilinpäätös 2021

Valittu TA = Muutettu talousarvio 2022

Valittu kausi = Tilinpäätös 2022

Toteuma-% (TA) = Tilinpäätös 2022 / Muutettu talousarvio 2022

Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketin ylitys aiheutui perhekuntoutuksen ja lastensuojelun ammatillisen tukihenkilötyön kustannusten kasvusta. Järvenpäässä on Keusote-kunnista eniten pienten lasten akuutteja sijoitustilanteita vanhempien päihde- ja mielenterveysongelmien vuoksi.

Aikuisten sosiaalityön tietopaketin ylitys johtuu sosiaalityön- ja ohjauksen kustannusten kasvusta, joka sisältää myös tilapäismajoituksen ja tukihenkilöpalvelujen ostojen kasvun.

Päivystyksen tietopaketin ylitys johtuu HUS virka-ajan ulkopuolisen päivystyksen laskutuksesta, joka toteutui arvioitua suurempana.

Suun terveydenhuollon tietopaketin ylitys johtuu tehdystä jononpurusta.

Vastaanottopalvelujen tietopaketti alitti muutetun talousarvion, koska valtion korona-avustus kohdistuu kyseiseen tietopakettiin. Valtion korona-avustus toteutui muutettua talousarviota suurempana.

Hoito- ja hoivapalveluiden ylitys johtuu ostopalveluiden ylityksestä sekä henkilöstömenojen kasvusta työvoimahaasteiden vuoksi.

Vammaisten palveluiden ylitys johtuu suurelta osin ennakoitua suuremmista kustannuksista ostetuissa asumispalveluissa.

Keusoten toimittama Järvenpäätä koskeva kuntakohtainen analyysi on kokonaisuudessaan liitteenä 4.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2022-25

Sotepalvelut ovat kaupungin järjestämisvastuulla vain vuoden 2022 loppuun asti, eikä ylitysten kattaminen sotepalveluista ole enää mahdollista.

Keusoten vuosien 2021-22 menot vaikuttavat pysyvästi kuntien tulevaan valtionosuusrahoitukseen. Menojen suuruudesta ja kasvuvauhdista johtuen valtionosuusleikkaus tulee olemaan merkittävä.

Yhteisöraportointi

Keusoten sitovuustason yhteydessä raportoidaan Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän, Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän, Eteva kuntayhtymän, Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymän, Kiljavan Sairaala Oy:n, Sosiaalitalo Oy:n ja muiden terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvien yhteisöjen toiminnasta.

HUSin toimintaa jatkaa 1.1.2023 alkaen HUS -hyvinvointiyhtymä. Kuntien peruspääomaosuudet siirtyivät 1.1.2023 hyvinvointialueen omaisuudeksi ja HUS –sairaanhoitopiirin varat, velat ja sitoumukset siirtyivät HUS –yhtymälle. Yhtiö ei toteuttanut vuoden aikana järjestelyjä, joilla olisi voitu kohtuullistaa kunnille lankeavaa lisälaskua alijäämän kattamisesta.

Eteva kuntayhtymän toiminta päättyi 31.12.2022. Palvelutoiminta on siirretty Länsi-, Keski- ja Itä-Uudenmaan, Vantaan ja Keravan sekä Kanta- ja Päijät-Hämeen hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän toiminnaksi 1.1.2023 alkaen. Yhtymässä tehtiin vuoden 2022 aikana yhtiö- ja omaisuusjärjestelyjä ja päätettiin ylijäämien palautuksesta jäsenkunnille. Vuoden aikana kaupungin tilinpäätökseen kirjattiin tulosta parantavina erinä rahoitustuottoja ja kertyneiden ylijäämien palautusta 153te.

Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymässä valmisteltiin siirtymistä hyvinvointialueille. Kuntayhtymän aiemmin tuottamat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ja henkilöstö siirtyivät Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen ja Keusote vuokrasi sote-toimintaan tarvitsemansa kiinteistöt käyttöönsä kuntayhtymältä. Vuoden aikana myytiin kuntayhtymän omistamat metsäalueet ja myös kiinteistöjen myyntiä valmisteltiin. Kuntayhtymä on toistaiseksi olemassa kiinteistöjen hallinnointia ja ylläpitoa varten, mutta se puretaan, kun kiinteistöt on saatu myytyä.

Sosiaalitalo Oy: Uudellamaalla toimivien sosiaalialan osaamiskeskusten yhdistymistä ja sijoittumista hallinnollisesti osaksi HUS-yhtymää valmisteltiin vuoden 2022 aikana. Yhdistymisneuvottelujen tuloksena päätettiin, että lakisääteinen sosiaalialan osaamiskeskustoiminta siirtyy liikkeenluovutuksella HUS-yhtymälle, ja että sosiaali- ja potilasasiamiestoiminta jää edelleen Sosiaalitalo Oy:n toiminnaksi. Yhtiön osakkeet, ml. kaupungin omistamat 35 osaketta, siirtyvät 1.1.2023 voimaanpanolain 23§:n nojalla vastikkeetta hyvinvointialueelle.

Kiljavan Sairaala Oy:n toiminta käsittää enää kiinteän omaisuuden hallinnan ja vuokrauksen ja yhtiö on vuokrannut sairaalan nykyisen palvelutuotannon käytössä olevat toimitilat Keusotelle. Yhtiön toiminnan muuttumisen seurauksena Kiljavan Sairaala Oy:n yhtiöjärjestys uudistettiin vuonna 2021 ja syksyllä 2022 päätettiin myös osakassopimuksen muutoksesta.

Arvio tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyivät vuoden 2023 alussa hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Kuntayhtymä on vielä olemassa, mutta sen purkutoimenpiteet ovat käynnissä ja purkusopimukset on tarkoitus käsitellä kuntien valtuustoissa maaliskuun 2023 aikana, jolloin kuntayhtymä purkautuu 1.5.2023. Kunnat vastaavat kuntayhtymän toiminnasta jäävistä vastuista ja velvoitteista kuntayhtymän purun jälkeen. Merkittävimmät taloudelliset vaikutukset kohdentuvat mahdolliseen takautuvasti maksettavaan piikkipalkkaharmonisointiin ja mahdollisiin riita-asioihin.

Kaupungille jää Keusoten kustannustason mukainen pysyvä rahoitusvastuu sotepalveluista. Menotasosta ja kustannusten keskimääräistä sotemenokehitystä nopeammasta noususta johtuen kaupungin rahoitusvastuu on suurempi.

Kaupunki jatkaa yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa sovitussa ns. yhdyspintarakenteissa alueellisiin hyvinvointisuunnitelmiin kirjattujen tavoitteiden mukaisesti. Vuoden alusta 2023 lainsäädännössä määritellään yhteistyöhön sisältyväksi hyvinvointialueen ja kuntien väliset, vähintään valtuustokausittaiset yhteistyöneuvottelut sekä vähintään vuosittain toteutettavat hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen neuvottelut.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

Tilivelvollinen toimielin: Opetus- ja kasvatuslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelualuejohtaja, varhaiskasvatusjohtaja, opetusjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Esikunta

Epidemiatilanne ja etätyöskentely määrittivät myös esikunnan työskentelyä alkuvuoden aikana.

Esikunta toimii matriisissa palvelun varhaiskasvatusta ja opetusta. Esikunnan organisaatiomuutos toteutettiin loppuvuodesta 2021 ja työtehtävien uudelleenorganisointi konsernipalveluiden kanssa ovat vaikuttaneet siihen, että verkostomaisen työskentelyn, yhteisen toimintakulttuurin ja -tapojen sekä johtamisen kehittäminen on ollut keskeistä. Neljä poikkihallinnollista strategista kehittämistyöryhmää on aloittanut toimintansa: oppimisen ja kasvun tuen ryhmä, tilaryhmä, tiedolla johtamisen ryhmä ja talousryhmät. Ryhmien tehtävänä on kehittää strategisesti tärkeitä toimintoja palvelualueella. Ryhmiin kuuluu myös rehtoreita ja päiväkodinjohtajia, jotta kentän osaaminen saadaan mahdollisimman laajasti käyttöön.

Johtamista kehitetään koko palvelualueella johdonmukaisesti yhteisöohjautuvuuden ja valmentavan johtajuuden mukaisesti. Kaksi kertaa vuodessa päiväkodinjohtajat, rehtorit ja opkan hallinto kokoontuvat johdon foorumiin, jossa pohdimme yhdessä ajankohtaisia johtamiseen liittyviä asioita.

Alkuvuodesta kaupungilla käynnistynyttä strategiatyötä on tehty koko palvelualueella. Työ käynnistyi toimintaympäristöanalyysillä. Loppusyksystä valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden valmistuttua koko opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen henkilöstö osallistui lautakuntaan nähden sitovien toimenpiteiden laadintaan.

Kasvanut palveluntarve ja tiukka taloustilanne säästövaatimuksineen on vaatinut tarkkaa suunnittelua ja joidenkin ei-lakisääteisten toimintojen supistamista. Lakimuutokset, Ukrainan sota, kasvanut palveluntarve, hintojen nousu ja kasvanut tuen tarve ovat lisänneet palvelualueen toimintakuluja yli budjetoidun.

Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintavuosi 2022 alkoi varhaiskasvatuksessa vielä Koronaepidemiatilanteen vallitessa, mutta kevään aikana luovuttiin henkilöstön maskien käytöstä ja toiminta päiväkodeissa normalisoitui.

Varhaiskasvatuksessa toiminnan järjestämistä kauden aikana on haastanut henkilöstön suuret poissaolomäärät erityisesti syyskaudella 2022. Sairauspöissaolojen kasvu verrattuna vuoteen 2021 on ollut 2,5 /htvp /työntekijä. Yksittäisissä tapauksissa päiväkotien toiminta-aikoja jouduttiin rajaamaan henkilöstövajauksen vuoksi, mutta pääosin toiminta saatiin henkilöstön joustavuuden avulla toteutumaan vuoden aikana normaalin laajuksena. Henkilöstön saatavuuden haasteet, erityisesti koulutetun henkilöstön osalta jatkuivat tänäkin toimintakautena koko pääkaupunkiseudulla ja myös Järvenpäässä. Työvoimapulaan vastattiin osaltaan käynnistämällä noin 20 lastenhoitajan oppisopimuskoulutus yhdessä STEP-koulutusyhteisön kanssa. Koulutettujen varhaiskasvatuksen opettajien määrä laski vuoden aikana. Järvenpään sadassa lakisääteisessä varhaiskasvatuksen opettajan tehtävässä työskentelee 86 koulutusvaatimukset täyttävää henkilöä.

Palveluverkon hyväksymisen jälkeen varhaiskasvatuksen toimintaympäristössä on tapahtunut muutoksia, joiden takia joidenkin yksiköiden palveluverkosta poistamista on lykätty ja toisaalta varhaiskasvatuksen esiopetusryhmien siirtämistä kouluille on aikaistettu vuodelle 2023.

Varhaiskasvatuspalveluita käyttävien lasten kokonaismäärä kasvoi vuonna 2022. Alkuvuoden aikana tehtiin yhteensä 130 uutta sijoituspäätöstä, joka noin 50 enemmän kuin aiempina vuosina vastaavana ajankohtana. Varhaiskasvatuksen osallistumisaste on toteutunut ennakoitua suurempana kaikissa alle kuusivuotiaiden ikäryhmissä. Varhaiskasvatuksen osallistumisaste on vuodessa kasvanut 3–5-vuotiaiden ikäryhmässä 3% ja alle kolmevuotiaiden ikäryhmässä 4%. Erityisesti alle kolmevuotiaiden määrän kasvu haastaa palveluverkon riittävyttä.

Lisääntyneen lapsimäärän takia ja lakisääteisen palvelun tarjoamiseksi on ryhmiä jouduttu perustamaan lisää. Näihin ryhmiin on palkattu yhdeksän uutta kasvattajaa ja kaksi avustajaa.

Yksityisen, palvelusetelillä tuotetun varhaiskasvatuksen osuus pysyi lähes ennallaan ollen n. 21,5 % palvelutuotannosta. Ruotsinkielinen, ostopalveluna tuotettu, varhaiskasvatus kilpailutettiin kevään 2022 aikana ja toiminta jatkuu Folkhälsanin päiväkodissa.

Perheille toteutettiin asiakastytyväisyyskysely marraskuussa. Toiminnan eri osa-alueita tarkastelleen asiakastytyväisyyskyselyn tulokset olivat erinomaisia. Vastausten koko keskiarvo oli 4,3 (asteikolla 1–5). Yhteistyö huoltajien ja kasvattajien välillä koettiin hyvänä ka 4,2.(asteikolla 1–5)

Vuoden 2022 aikana valmistui Harjulan kampuksen yhteyteen 7 ryhmäinenpäiväkoti. Käyttöön oton yhteydessä luovuttiin Loutin päiväkotikiinteistöistä. Oinaskadun päiväkotia ja koulu valmistui vuodenvaihteessa 2022–2023, toiminta yksikössä alkoi tammikuussa 2023. Alustavassa suunnittelussa ovat Kyrölän päiväkodin muutos Kyrölän koulun tiloihin ja JYK:n tulevat esiopetustilat. Vihtakadun päiväkodin suunnittelu on viivästynyt koulukiinteistön peruskorjauksen tarpeen osoittautuessa oletettua laajemmaksi, mutta suunnittelu ja työt alkavat vuoden 2023 aikana.

Uusi asiakastietojärjestelmä otettiin käyttöön kaikilta osin helmikuussa 2022, mikä lisäsi tiedolla johtamisen mahdollisuutta varhaiskasvatuspalveluissa. Varhaiskasvatuksessa on nyt saatavilla ajantasaisia seurantatietoja käyttö- ja täyttöasteista päiväkodeissa. Kuluneen toimintakauden aikana on saatuja tietoja opeteltu hyödyntämään esim. henkilöstöresurssin kohdentamisessa ja lasten sijoittelussa. Yksiköiden välillä käyttöasteen vaihteluväli koko vuoden osalta on 79–89 prosenttia eri päiväkotien välillä. Varhaiskasvatuksen käyttöasteen keskiarvo oli 83 % koko vuoden osalta. Käyttöasteen nostamisen haasteina ovat asiakaskäyttötymisen ennakoimattomuus ja samanaikaisesti henkilöstön työhyvinnoista huolehtiminen. Henkilöstön ja lasten poissaolojen määrät ovat suuria, mikä edellyttää työyhteisöissä jatkuvia päivittäisiä järjestelyjä ja työvuoromuutoksia. Järjestelyjen koetaan kuormittavan niin työyhteisöjä kuin päiväkodin johtajia. Henkilöstön poissaolojen kasvu on myös kasvattanut Resinan sijaiskustannuksia noin 140 000 eurolla. Henkilöstön siirtymisiin työyksiköiden välillä on kokeiltu erilaisia toimintatapoja ja rahallisia kannustimia, mutta tarve ja tarjonta on harvoin kohdanneet. Elo-lokakuun aikana siirtymiä yksiköstä toiseen tapahtui ainoastaan 10 kertaa. Henkilöstön työhyvinvointikyselyn tulokset paranivat kuitenkin lähes kaikissa osa-alueissa ja ovat edelleen suurelta osin keskiarvoltaan lähellä neljää. (asteikko 1–5) Haasteina koettiin työajan riittävyys ja koko organisaation johtaminen. Hyväksi koettiin muun muassa työyhteisön luottamuksellinen ilmapiiri 4,2, ollaan selvillä tavoitteista 4,3 ja oman esihenkilön toiminta.

Lakimuutos koskien Kasvun ja oppimisen kolmiportaista tukea tuli voimaan 1.8.2022 alkaen. Muutosta valmisteltiin jo keväällä varhaiskasvatussuunnitelman päivityksen yhteydessä. Lakimuutoksen edellyttämät hallintopäätökset otettiin käyttöön Daisy-asiakastietojärjestelmässä syksyn aikana.

Toimintavuoden aikana keskeisimpinä hankkeena käynnistyi yhteisöohjautuvuus- hanke, joka tulee jatkumaan laajasti koskien koko henkilöstöä myös vuonna 2023. Muita jatkuvia kehittämishankkeita on kasvun ja oppimisen tuen hanke, tasa-arvohanke sekä joustavan esi- ja alkuopetuksen hanke.

Opetuspalvelut

Vuosi 2022 aloitettiin uusilla koronatoimintaohjeilla, henkilöstön maskien käytöllä ja kaikkien oppilaiden vahvoilla maskisuosituksilla. Opetus toteutettiin kuitenkin lähiopetuksena. Keusoten ohjaus

epidemiatilanteeseen vastaamisessa jatkui vahvana ja yhteistyö toimi sujuvasti. Opetuksen järjestelyissä tehtiin Keusote-alueen kuntien kanssa yhteisiä ohjeistuksia ja toimintamalleja.

Perusopetuksen oppilasmäärä kasvoi vuoden 2021 viimeisen päivän oppilasmäärästä vuoden 2022 viimeisen päivän oppilasmäärään verrattuna lähes sadalla oppilaalla. Tämä kasvu johtui ukrainalaisten lasten määrän lisääntymisestä syksyllä 2022. Valmistavaan opetukseen perustettiin viisi lisäryhmään opettajineen ja ohjaajineen. Kustannukset kasvoivat myös opetusvälineiden, -materiaalien ja ateriakustannusten myöstä.

Palveluverkkosuunnitelma hyväksyttiin marraskuussa 2021, vuoden 2022 päivitys myöhästyi, sillä odotettiin tarkempaa alueellista väestöennustetta. Palveluverkon erillishankkeista Järvenpään ensimmäinen varhaiskasvatukselle ja opetuksen suunniteltu ja rakennettu Harjulan kampus otettiin käyttöön. Järvenpään Yhteiskoulun ensimmäinen vaihe saatiin vuoden 2022 aikana jo lähes valmiiksi, luovutuksen ollessa keväällä 2023 ja JYKin 2. vaiheen hankesuunnitelma hyväksyttiin joulukuussa 2022. Oinaskadun päiväkotia ja koulu valmistui vuoden vaihteessa 2022–2023, jolloin myös Haarajoella väistössä olleet oppilaat siirtyivät opiskelemaan Oinaskadulle ja tekivät tilaa vuodenvaihteen jälkeen Haarajoen koululle muuttaneelle esiopetukselle.

Oppivelvollisuuden laajentuminen koski keväällä 2022 9. luokkansa päättäneitä ja ensimmäistä vuotta toisella asteella opiskelleita. Opetus ja siihen sisältyvät välineet, opiskeluhoito, ruokailu ja koulumatkat ovat oppivelvollisille maksuttomia ja lisäsivät siis mm. materiaalihankintakustannuksia.

Jo keväällä 2022 alkanut ja syksyllä 2022 vahvistunut lasten ja nuorten vahva oireilu mm. aggressiivisen käyttäytymisen ja ilkeiden kautta lisäsivät koulujen henkilöstön työpainetta merkittävästi. Myös henkilöstöä palkattiin lisää akuutteihin tilanteisiin. Edelleenkin perheille ei ollut riittävästi tukipalveluita. Perheneuvolaan, nuorisosemalle ja erikoissairaanhoidon joutui jonottamaan kuukausia. Kouluterveydenhoidon puolella lääkäripalveluita ei ollut aina saatavilla. Kouluilla, yhteistyössä nuorisotyön ja perhekeskus Joutsikin kanssa, rakennettiin lapsille ja perheille lisää tukitoimia, ilkeiden ja huonosta käytöksestä raportoitiin koteihin entistä herkemmin ja yhdessä panostettiin puuttuvaan ja välittävään kulttuuriin. Kaikille lautakunnille järjestettiin yhteinen iltakoulu 29.11., jolloin huolta lasten, nuorten ja perheiden lisääntyneestä pahoinvoinnista tuotiin päättäjien tiedoksi yhdessä Hyvinvoinnin palvelualueen ja muiden toimijoiden kanssa.

Lukiokoulutuksessa järjestettiin ylioppilaskirjoitukset jälleen kerran menestyksellisesti koronapandemiasta huolimatta. Yhteistyötä eri oppilaitosten kanssa jatkettiin ja erityisavustuksen turvin käynnistettiin koronan vuoksi haudattuna ollutta kansainvälisyysyhteistyötä.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronaviruspandemialla on ollut laajoja vaikutuksia kasvatukseen ja opetuksen järjestämiseen edelleen keväällä 2022. Taloudellisten vaikutusten lisäksi tulevina vuosina joudutaan tekemään korjaavia toimenpiteitä erilaisten oppimisvajeiden sekä työhyvinvoinnin parissa. Positiivista kehitystä on tapahtunut digitaalisten välineiden hyödyntämisessä. Etäyhteyden hyödyntäminen on muotoutunut vakiintuneeksi toimintatavaksi esimerkiksi koulutuksissa ja varhaiskasvatussuunnitelmakeskusteluissa huoltajien kanssa.

Varhaiskasvatuksessa toiminnan järjestämistä ovat haastaneet suuret poissaolomäärät etenkin syyskaudella. Toimintaa on toteutettu epidemiatilanteen mukaan vaihtelevan tiukoilla toimintaohjeilla ja yksiköissä riskien arviointia on tehty säännöllisesti. Yksittäisissä tapauksissa päiväkotien toiminta-aikoja jouduttiin rajaamaan henkilöstövajauksen vuoksi, mutta pääosin toiminta toteutui normaalin laajuisena. Poikkeuksellisesta tilanteesta huolimatta marraskuussa toteutetun, toiminnan eri osa-alueita tarkastelleen asiakastytytyväisyyskyselyn tulokset olivat erinomaisia, ja vastausten keskiarvo oli 4,3 (asteikolla 1–5).



Valtion rahoitusta oppimisvajeen paikkaamiseen saatiin varhaiskasvatukseen, esiopetukseen ja perusopetukseen poikkeusolokorvauksena 2021–2022 käytettäväksi 429 tuhatta euroa. Lisäksi lukiokoulutukseen saatiin 94 tuhatta euroa koronaviruksen poikkeusoloihin. Tämä rahoitus on käytetty kasvattajien, opettajien ja koulunkäynninohjaajien palkkaamiseen. Osalla esi- ja perusopetuksen oppilaista oppimisen haasteet ovat näkyneet jo selkeästi, kuten myös sosiaalisten taitojen ja käyttäytymisen pulmat.

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Varhaiskasvatus	121 000	0	121 000
Opetus	308 116	0	308 116
Lukiokoulutus	94 073		94 073
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Varhaiskasvatus	-132 089	0	-132 089
Opetus	-347 347	0	-347 347
Lukiokoulutus	-94 073		-94 073

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022–24 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2022	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Toteutunut	Palveluverkkosuunnitelma tarkastettu syksyllä 2022 uusien väestösuunnitteiden pohjalta.	A1
	Varhaiskasvatuksen asiakaskohtaiset kulut alittavat kuntien mediaanin.	Etenee aikataulussa	Daisy otettu käyttöön ja sitä käytetään toiminnan seurannassa. Talousosaaminen tarvitsee vahvistamista etenkin PowerBi:n käytön osalta. Tuotteistaminen kesken.	T3

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	3 843	0	3 843	6 124	2 281	159,3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	65	65	
Toimintakulut	-74 381	-1 734	-76 115	-80 365	-4 251	105,6 %
Toimintakate	-70 538	-1 734	-72 272	-74 176	-1 905	102,6 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen alkuperäisen talousarvion toimintakate oli 70,5 miljoonaa euroa, liikkumavaratoimenpiteiden mukaiset säästöt 2,7 miljoonaa euroa. Palvelualueen talousarviosta kotikuntakorvaukset siirrettiin vuonna 2022 omaksi sitovuustasokseen, mikä täytyy huomioida verrattaessa tilinpäätöksen lukuja vuoden 2021 tilinpäätökseen. Palvelualueen kasvaneen palvelutarpeen vuoksi jouduttiin hakemaan talousarviomuutoksella lisämäärärahaa syksyllä 2022. Valtuuston 12.9.2022 §67 tekemällä talousarviomuutoksella palvelualueen määrärahoja kasvatettiin 855 tuhannella eurolla. Talousarviomuutos kohdistettiin varhaiskasvatukseen avainalueelle niin, että 650 tuhatta euroa kohdistettiin kasvaneisiin palvelusetelikuluihin ja 205 tuhatta euroa varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin kattamaan uusien ryhmien perustamista.

Lisätalousarviosta huolimatta opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen talousarvio ylittyi 2,0 miljoonaa euroa. Ylitykset johtuvat osittain palvelutarpeen voimakkaasta kasvusta sekä varhaiskasvatuspalveluissa

että opetuspalveluissa. Henkilöstökulujen sekä palveluiden ostojen toteumia nostavat merkittävästi myös palvelualueen useat hankkeet, joiden kulut kohdistuvat pääasiassa edellä mainituille menokohdille.

Toimintatuotoissa palvelualueen talousarvio toteutui ennakoitua paremmin. Toimintatuotot ylittyivät 2,1 miljoonaa euroa alkuperäiseen talousarvioon nähden. Positiivista tulojen kehittämisessä oli, että varhaiskasvatusmaksujen toteuma oli talousarviota ollen 2,6 miljoonaa euroa, joka ylitti talousarviossa odotetun tuoton 155 tuhannella eurolla. Hanketuotot toteuma oli 2,4 miljoonaa euroa. Lisääntynyt hanketoiminta kasvatti palvelualueen tuloja, mutta toisaalta näkyy myös menojen kasvuna. Hankkeiden menoista tulot kattavat tyypillisesti 70-80% ja omavastuuosuus jää kaupungin menoksi. Palvelualueen hankkeiden omavastuusiin ei ole osoitettu erillistä määrärahaa. Palvelualueen toimintatuotot kasvoivat edelliseen tilinpäätökseen verrattuna 770 tuhatta euroa, kun kotikuntakorvaukset jätetään huomiotta.

Palvelualueen toimintakulut ylittivät alkuperäisen talousarvion 4,2 miljoonalla eurolla. Toimintakulut, ilman kotikuntakorvauksia, kasvoivat 2,5 miljoonaa euroa verrattuna edelliseen tilinpäätökseen.

Varhaiskasvatuspalveluissa kasvaneen palvelutarpeen vuoksi perustettiin kolme uutta ryhmää, joihin palkattiin yhdeksän kasvattajaa sekä kaksi avustajaa. Uusien perustettujen ryhmien kustannukset vuonna 2022 olivat noin 250 tuhatta euroa. Lisäksi palvelusetelikulut kasvoivat vuoden 2021 noin 4,0 miljoonasta eurosta vuoden 2022 4,2 miljoonaan euroon. Alkuperäisessä käyttösuunnitelmassa palvelusetelikuluihin oli vuodelle 2022 varattu 3,35 miljoonaa euroa ja syksyn lisätalousarviosta palveluseteliin kohdistettiin 650 tuhatta euroa. Palvelusetelin kustannusten kasvua selittävät lasten määrän kasvaminen edeltävästä vuodesta noin 20 lapsella. Lisäksi kustannuksia nosti 1.8.2022 voimaan tullut palvelusetelin indeksitarkastus, jonka myötä palvelusetelin hinta nousi noin 30 euroa/palveluseteli.

Opetuspalveluissa palvelutarve kasvoi erityisesti valmistavassa opetuksessa, johon perustettiin syksyllä 2022 viisi uutta ryhmää. Uusien valmistavien ryhmien vuoksi palkattiin viisi opettajaa ja viisi ohjaajaa. Valmistavan opetuksen kasvun määrässä merkittävä tekijä olivat ukrainalaisten määrän nopea kasvu. Lisäksi perustettiin Kartanon koululle erityisluokka yläkoulunsa aloittaneille, johon palkattiin opettaja ja ohjaaja. Näiden ryhmien kustannukset vuodelle 2022 olivat noin 200 tuhatta euroa. Lisäksi uudet ryhmät kasvattivat aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kuluja, jotka ylittyivät palvelualueella 48 tuhatta euroa.

Lisäksi palvelualueen toimintakulut ylittyivät siivous- ja puhtaanapitopalveluiden, ateriapalveluiden sekä oppilaskuljetusten osalta. Nämä menot ylittyivät sekä varhaiskasvatuksessa että opetuspalveluissa. Siivouspalveluiden ylitys koko palvelualueella oli 194 tuhatta euroa, ravitsemuspalveluiden ylitys 453 tuhatta euroa ja oppilaskuljetusten ylitys 198 tuhatta euroa.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023–25

Nelivuotinen nettositovuus tarkoittaa, että yksittäisen vuoden talousarviomäärärahan ylittyminen tulee kattaa seuraavien vuosien määrärahasta ja vastaavasti yksittäisen vuoden talousarviomäärärahan alittuminen voidaan käyttää seuraavina vuosina. Määrärahojen käytön alitessa kehyksestä vastaavan toimielimen tulee tehdä esitys menneen talousarviovuoden määrärahan siirrosta kyseisen vuoden tilinpäätöksen valmistuttua, viimeistään huhtikuun loppuun mennessä, jos se haluaa määrärahan käyttöönsä ohjelmakauden seuraaville vuosille. Vastaavasti tilanteessa, jossa vastuutoimielin havaitsee tilivuoden määrärahasa riittämättömäksi, sen tulee tehdä esitys siitä, kuinka ylitys katetaan pienentämällä tulevien vuosien määrärahoja. Esitys tehdään osavuosisraportin yhteydessä, viimeistään vuoden viimeiseen valtuuston kokoukseen.

Palvelualueen määrärahojen ylittyminen on ollut nähtävissä läpi vuoden 2022. Osittain tätä ylityspainetta paikattiin lisämaarahalla, jonka valtuusto hyväksyi syyskuussa. Lisämääräraha ei kuitenkaan riittänyt palvelualueen ylitysten kattamiseen, vaan talousarvion toimintakate ylittyi 2,0 miljoonaa euroa. Merkittävä osa ylityksestä selittyy lisääntyneellä palvelutarpeella. Pienempiä ylityksiä

tuli siivous- ja puhtaanapitopalveluissa, ateriapalveluissa sekä oppilaskuljetuksissa. Ylitykset ovat syntyneet sellaisissa kulukohdissa, joihin palvelualue on voinut vaikuttaa vain rajallisesti, jos ollenkaan. Tämän vuoksi ylitystä esitetään katettavaksi vain osittain.

Opetus- ja kasvatustaloutta päätti marraskuussa 8.11.2023 \$49 esittää, että palvelualueen ylitys katetaan suunnitelmakauden lopulla syksystä 2024 alkaen niin, että ylitys on kokonaisuudessaan katettu vuoden 2025 loppuun mennessä. Tarkempi esitys sopeutuksen ajoituksesta ja kohdentamisesta tuodaan lautakunnan käsittelyyn, kun lopulliset tilinpäätöseurot varmistuvat sekä palvelutarpeesta johtuneen ylityksen euromäärä on selvillä.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova						
Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Aineelliset	375	197	572	251	-321	43,9 %
Aineettomat	120	0	120	9	-111	7,7 %
Yhteensä	495	197	692	260	-432	37,6 %

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen investointeja toteutui 260 tuhatta euroa, joka on 37,6 % talousarviossa myönnettyistä investointimäärärahoista. Pääosa palvelualueen investoinneista kohdistui Harjulan koulun ensikertaiseen kalustamiseen. Tämän lisäksi määrärahoja käytettiin oppimisympäristöjen päivittämiseen. Aineettomia investointeja ei toteutettu lainkaan vuoden 2022 aikana.

Yhteisöraportointi

Palvelualueella tehdään jatkuva kehitysyhteistyötä toisen asteen oppilaitosten Keudan, Spesian ja Step-koulutuksen kanssa. Edellä mainittujen oppilaitosten edustajat osallistuvat mm. laajennettuun kuntatason opiskeluhoollon ohjausryhmään, sekä yhdessä nuorisopalveluiden kanssa Nuorten ohjaus – ja palveluverkoston kokouksiin. Oppivelvollisuuden laajentamiseen liittyen valmistelut aloitettiin jo syksyllä 2020 ja keväällä 2022 jo toinen laajennetun oppivelvollisuuden ikäryhmä jatkoi opintojaan toisella asteella maksuttomasti. Harjoittelijoiden määrä toisen asteen oppilaitoksista on lisääntynyt edelleen sekä varhaiskasvatuksessa että perusopetuksessa.

Yhteinen työ Keusoten kanssa on lisääntynyt kuluvaan vuoden aikana mm. koronaan, ukrainalaisten maahanmuuttajien ja maakuntauudistuksen valmisteluun liittyen. Vuodenvaihteessa opiskeluhoollon psykologit ja kuraattorit siirtyivät hyvinvointialueelle. Kaupungille opetuspalveluihin jäi erityisasiantuntia yhteisöllisen opiskeluhoollon, sitouttavan koulu yhteistyön ja maakuntarajapinnan työskentelyn ylläpitämiseen.

Arvio tulevasta kehityksestä

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen palvelutarpeen kasvu lähivuosina kohdistuu pääasiassa varhaiskasvatukseen. Myös opetuspalveluissa palvelutarpeen kasvu on todennäköistä ennen kaikkea valmistavan opetuksen tarpeen kasvusta johtuen. Yläkoululaisten määrä tulee kasvamaan lähivuosina lisäten myös kustannuksia.

Hallituksen päätös varhaiskasvatusmaksujen alentamisesta 01.03.2023 alkaen vaikuttaa negatiivisesti palvelualueen tuottokertymään. Arvio syksyllä 2022 oli, että maksujen aleneminen tarkoittaisi Järvenpäässä noin 200 000 euron leikkausta varhaiskasvatusmaksutuottoihin. Arviota tarkastellaan kevään 2023 aikana ja pyritään tarkentamaan. Lisäksi lisääntyvät hankkeet tulevat kasvattamaan hankkeiden omavastuuosuuksia, jotka katetaan omasta käyttötaloudesta.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

	TP 202	TP 2021	TP 2022
1-16-vuotiaiden lasten määrä	7 550	8 065	
VARHAISKASVATUSPALVELUT			
kaikki lapset varhaiskasvatuksessa yht.	2 246	2 298	2 342
esiopetuksessa olevat	489	497	530
Päiväkodit, lapsia			
päiväkodit lapsia yhteensä	2 189	2 253	2 298
kunnalliset	1 745	1 720	1 814
joista 20h/wko	72	45	19
toimintakate euroa / lapsi	12 265	12 520	10 414
yksityiset päiväkodit	516	573	484
joista 20 h/vkko	24	17	12
Perhepäivähoito, lapsia			
kunnalliset	57	48	44
ostopalvelu	38	33	32
	19	15	12
OPETUSPALVELUT			
Järvenpääläiset oppivelvollisuusikäiset		5 287	6 429
Perusopetus			
Oppilasmäärä	4 420	4 474	4 567
Toimintakate eur/oppilas	8 028	8 428	7 895
- ilman sisäisiä vuokria	6 742	7 273	6 819
Aamu- ja iltapäivätoiminta			
toimintaan osallistuvat	555	546	584
IP-toiminta, toimintakate eur/toimintaan osallistuva	1 335	1 263	1 108
Lukiokoulutus			
Opiskelijamäärä keskim.	1 053	1 057	
Toimintakate eur/opiskelija	5 250		
- ilman sisäisiä vuokria	4 429		
Opiskeluhoitopalvelut			
Oppilashuoltopalvelujen käynnit	6 872	7 513	7 524

* Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Konsulttipalveluilla tarkoitetaan asiantuntijapalvelua, joka ostetaan ulkopuoliselta konsultilta/asiantuntijalta. Raportoitavana eurorajana käytetään 3 000 euroa.

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Aretai	Työnohjauspalvelut, varhaiskasvatus, perusopetus ja oppilashuolto	12 336
Idego	Työnohjauspalvelut, varhaiskasvatus, perusopetus ja oppilashuolto	11 940
Jyväskylän yliopisto	Inklusiivisen varhaiskasvatuksen kehittämistä yhteisesti Keski-Uudenmaan kunnille (hankekoulutusta), varhaiskasvatus	10 350
Jointu Rethnik osk	Varhaiskasvatuksen yhteisöohjautuvuuden kehittäminen työyhteisöissä, varhaiskasvatus (hanke)	5 602
Momentous Oy	Psykologiset henkilöarvioinnit, opka esikunta	3 600

Kotikuntakorvaukset

Tilivelvollinen toimielin: Opetus- ja kasvatuslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelualuejohtaja, varhaiskasvatusjohtaja, opetusjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kotikuntakorvausten sitovuustasolle on budjetoitu valtionosuusjärjestelmän kautta kulkevat kotikuntakorvaustulot ja -menot.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Ei vaikutusta kotikuntakorvauksiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-25 ja niiden toteuma

Kotikuntakorvausten sitovuustasolle ei ole määritelty sitovia toiminnallisia tavoitteita.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Kotikuntakorvaus	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	710	0	710	710	0	100,0 %
Toimintakulut	-3 145	0	-3 145	-3 145	0	100,0 %
Toimintakate	-2 435	0	-2 435	-2 435	0	100,0 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Kotikuntakorvaukset toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023-25

Arvio tulevasta kehityksestä

Kotikuntakorvausten toimintakatteen arvioidaan kasvavan vuonna 2023 noin 3% 2,5 miljoonaan euroon.

Hyvinvoinnin palvelualue

Tilivelvollinen toimielin: Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelualuejohtaja, kulttuurijohtaja, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Korona vaikutti edelleen palvelualueen palveluihin ja toimintoihin ja kaupunkilaisten hyvinvointiin. Konsernipalveluiden käyttösuunnitelmaan sisällytettiin 500 000 € suuruinen summa koronan jälkihoitoon kulttuuri- ja yhteisötoimijoille. Vuoden aikana tästä summasta 131 000 euroa kohdennettiin hyvinvoinnin palvelualueelle tapahtumien ja yhdistystoimijoiden tukemiseen.

Palveluverkkosuunnitelmaa tehtiin sidosryhmien kanssa ja työ yhdistettiin strategiaprosessiin. Palveluverkkosuunnitelma hyvinvoinnin palvelualueen palveluista ja tiloista vuoteen 2030 asti hyväksyttiin valtuustossa lokakuussa.

Palvelupiste oli mukana kaupungin tilahallintaprojektissa tilojen varaus, vuokraus ja asiakaspalvelukokonaisuudessa, jossa alkuvuoden aikana aloitettiin varausjärjestelmän hankinnan valmistelu. Kaupungin omistamien kiinteistöjen käyttöperiaatteiden ja vuokrauksen valmistelu jatkui yhteistyössä yhdistysten kanssa ja osana palveluverkkosuunnitelman työstöä.

Organisaatiouudistus astui voimaan vuoden alusta. Palvelualueella on kaksi avainaluetta, liikunta ja kulttuuri sekä yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen.

Liikunta ja kulttuuri

Liikunnan ja kulttuurin avainalue koostuu yleisistä kulttuuri- ja tapahtumapalveluista, museopalveluista, kirjastopalveluista, Keskisen Uudenmaan Musiikkiopistosta, liikuntapalveluista ja Järvenpää-talon toiminnasta.

Korona pakotti sulkemaan ja rajaamaan avainalueen palveluja alkuvuodesta, mutta loppukeväästä alkaen toiminta oli koko vuoden ajan vilkasta. Vuoden aikana kehitettiin uuden avainalueen palveluiden keskinäistä yhteistyötä, osallistuttiin hyvinvoinnin palvelualueen palveluverkkosuunnitelman valmisteluun sekä uuden kaupunkistrategian valmisteluun.

Yleiset kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Alkuvuoden tapahtumia jouduttiin perumaan yleisötilaisuusrajoitusten vuoksi, mutta toukokuusta alkaen järjestettiin paljon tapahtumia. Yhteensä vuoden aikana järjestettiin 114 kulttuuripalveluiden tilaisuutta, ja ne koostuivat mm. klassisen musiikin konserteista, jazzkonserteista, tanssi- ja sirkustilaisuuksista, lastentapahtumista, koululaisesityksistä, näyttelytoiminnasta, elokuvanäytöksistä ja kaupungin ilotulituksesta. Kävijöitä oli yhteensä 28 779. Tapahtumapalvelut toteuttivat itse 7 tapahtumaa, joissa oli yhteensä 6 260 kävijää. Tapahtumapalvelut olivat lisäksi mahdollistamassa yhteistyöllään kuutta kaupunkitapahtumaa, joissa oli yhteensä 70 700 kävijää.

Vähävaraisille maksuttomia kulttuurikäyntejä mahdollistava Kaikukortti otettiin käyttöön ja kortteja rekisteröitiin vuoden aikana 277 kpl. Yksikkö sai ympäristöministeriön Kestävä kaupunki -ohjelmasta hankerahoitusta vuosille 2022–2023 ekososiaalisen tapahtumatuotannon mallintamiseen Kestävät tapahtumat -hankkeeseen.

Museopalvelut

Museopalveluiden vuoden 2022 päänäyttely palautti museon kävijämäärät koronaa edeltävälle tasolle, ja vuosi oli museon historian kolmanneksi paras kävijämääriltään myös Suvirannassa ja Aholassa. Villa Kokkonen oli auki pop up -tyyppisesti kerran viikossa kesän ajan, ja Taidemuseossa ja Aholassa jatkui aktiivinen koulujen kulttuuripolkutoiminta. Vuoden aikana museon keskeisimmät kokoelmat julkaistiin

valtakunnallisessa Finna-tietokannassa sekä koko Euroopan laajuudessa Europeana-tietokannassa OKM:n myöntämän avustuksen turvin. Ylikunnallinen museoyhteistyö Elävät juuret - museomatkailuhankkeessa jatkui lisätyn todellisuuden muodossa, kun reitille rakennettiin AR-rasteja tehtävineen ja palkintoineen. Vuoden aikana valmistui ylikunnallisen virtuaalimuseon perustamista koskeva selvitys ja museopalvelut sai historiallisen miljoonan euron rahoituksen sen toteuttamiseen vuodesta 2023 alkaen yhdessä Tuusulan, Keravan, Ainolan ja Lottamuseon kanssa.

Taidemuseolla tehtiin uudistuksia, joiden tavoitteena oli saavutettava asiakaspalvelu ja toimintaa tukevat nykyaikaiset tilat. Vuoden 2022 aikana museo työskenteli asiantuntijaroolissa JYK Järvenpään yhteiskoulun, Harjulan kampuksen, Mannilantien-Helsingintien kiertoliittymän ja Ainolan aluekeskuksen julkisen taiteen hankkeissa. Harjulan kampuksen julkinen taideteos valmistui loppuvuodesta 2022.

Kirjastopalvelut

Kirkas-kunnissa valmisteltiin siirtymistä nykyisestä uuteen yhteiseen avoimen lähdekoodin Koha-kirjastojärjestelmään, mikä edellytti kuntien omistaman, kirjastojärjestelmäpalvelut osakaskunnille tuottavan in-house -osakeyhtiö Koha-Suomi Oy:n osakkeiden osto. Käyttöönottoprojekti käynnistyi suunnitellusti ja ajoittuu vuosille 2022-23.

Palveluita sopeutettiin käytettävissä olevaan henkilöstöresurssiin. Palveluaikojat supistettiin, mutta miehittämätöntä omatoimikirjastoaikaa jatkettiin päivittäin iltakymmeneen. Kulttuuripolkukäyntejä, lasten ja aikuisten tapahtumia ja digineuvontaverkoston toteuttamaa kuntalaisten neuvontaa toteutettiin keväällä koronarajoitusten sallimissa puitteissa, syksyllä aktiivisemmin. Kirjastopalveluiden käyttö kokonaisuudessaan toteutui huomattavasti arvioitua vilkkaampana.

Keskisen Uudenmaan Musiikkiopisto

Helmikuun puolivälistä alkaen kaikki opetus saatiin lähiopetukseen. Musiikin taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän opetus toteutui silti opetussuunnitelman mukaisesti. Syventävien opintojen opetussuunnitelmaa uudistettiin vastaamaan toisen asteen oppilaiden opintopolkua.

Vuoden aikana järjestettiin yhteensä 146 konserttia, joissa oli yhteensä 10 794 kuulijaa. Musiikkiopiston 50-vuotisjuhlavuoden suurproduktio, järvenpääläisen Raine Ampujan säveltämä Järven helmi –musikaali sai kantaesityksensä toukokuussa ja 50-vuotisjuhlakonsertti pidettiin marraskuussa.

Liikuntapalvelut

Liikkumisohjelma 2021–2024 toimenpiteitä tehtiin kuten muun muassa liikuntapaikkakysely, liikuntatoiminta-avustusten uusien kriteerien toimeenpano sekä suositun talvivälinelainaamon toimintokokonaisuuden kehittäminen. Poikkihallinnollisella yhteistyöllä ja eri tahoja osallistaen valmistui Liikuntaolosuhdeverkoston kehittämissuunnitelma 2022–2035. Liikuntapaikkoja oli suljettuna varsinaisen toiminnan osalta 28.12.2021-1.2.2022 välisen ajan koronarajoituksista johtuen. Uimahalli oli lisäksi suljettuna 23.5.-31.7.2022 laajojen suodattimien vaihtotöiden ja kesähuollon vuoksi.

Korona ja priorisoinnit heijastui liikunnanohjauspalveluiden ohjaustuntien, osallistujien sekä tapahtumien määrään. Keskustan liikuntapuiston suunnittelua edistettiin suunnitelman mukaisesti. Etelä-Suomen aluehallintovirasto myönsi Keskustan liikuntapuiston jalkapallonurmihankkeelle valtionavustusta 205 000 euroa. Avustus käytetään vuoden 2023 aikana.

Järvenpää-talo

Järvenpää-talo oli varsinaisen toiminnan osalta suljettuna 1.1.-13.2.2022. Sulusta johtuen talon toiminta rajoittui kaupungin hallinnollisten kokouksien mahdollistamiseen, musiikki- ja puhe-esitysten striimaukseen ja muutamiin musiikkiäänityksiin. Sibelius-salin näyttämötekniikan turvallisuusraportin (TST-Partner Oy) valmistuttua aloitettiin kriittisempien vikojen korjaaminen. Järvenpää-talon myynti- ja cateringpalveluiden kilpailutuksen kartoitus aloitettiin.



Syyskautena talon toiminta oli koronarajoitteiden jälkeen jo liki normaalissa tasossa. Järvenpää-talolla oli vuoden aikana yhteensä 86 erilaista kulttuuritapahtumaa, joissa kävi yhteensä 26 708 kävijää. Järvenpää-talo tuotti neljä tapahtumaa, joissa oli yhteensä 1 827 kävijää. Järvenpään Teatteri ry tuotti 50 v-juhlavuotensa kunniaksi Sibeliussalissa Titanic musikaalin, esityksiä oli yhteensä 18 kpl syksyn aikana. Järvenpää-talon kokoustilojen käyttökertoja oli noin 1 200 ja niissä kävijöitä noin 24 000.

Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen

Yhteisöllisyyden ja elinikäisen oppimisen avainalueeseen kuuluvat lapsiperheiden palvelut, nuorisopalvelut, osaamisen ja työllisyyden palvelut, kotoutumispalvelut, yhteisöpalvelut ja Järvenpään opisto. Avainalueen asiakkuusjohtaja koordinoi kaupungin strategiaa toteuttavaa poikkihallinnollista hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman mukaista toimintaa ja sen toteutumista seuraavaa hyvinvointikertomusta.

Alkuvuonna kehitettiin uuden avainalueen palveluiden keskinäistä yhteistyötä sekä osallistuttiin hyvinvoinnin palvelualueen palveluverkkosuunnitelman valmisteluun ”yhteisöjen ja osaamisen” kokonaisuuden osalta.

Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma ”Hyvinvointia ja turvallista arkea v. 2022–2025” hyväksyttiin valtuustossa keväällä. Suunnitelman toimeenpanoa on valmisteltu palvelualueilla hyvinvointiryhmän koordinoimana.

Järvenpään Opisto

Järvenpään Opisto toteutti vapaan sivistystyön kurssitoimintaa suunnitelman mukaisesti sekä järjesti asiakkaille tilauskoulutuksia.

Hankerahoitteinen kehittämistoiminta jatkui ja opisto ideoi uusia toimintatapoja ja kursseja kaupunkilaisten hyvinvoinnin vahvistamiseksi. Kehitimme ohjaustoimintaa ja jatkuvan oppimisen käytänteitä (”Kohti jatkuvia polkuja” ja ”Me polutamme!” -hankkeet) sekä vahvistimme heikommassa asemassa olevien henkilöiden perustaitoja yhteistyössä Järvenpään kaupungin kotoutumispalvelujen ja osaamis- ja työllisyyspalvelujen, Keski-Uudenmaan opistojen ja muiden Keski-Uudenmaan kuntien kanssa (”Näe mut!” -hanke).

Kotoutumispalvelut

Ukrainan sodan vuoksi Suomeen saapuu pakolaisia, joille myönnetään tilapäisen suojelun oleskelulupa. Kotokunta Oy perusti Järvenpään vastaanottokeskuksen, josta Ukrainasta tulevat pakolaiset saavat vastaanottopalvelut. Vastaanottopalveluita täydentää kaupunkilaisten vahva vapaaehtoistyö. Tukea ja tekoja- verkoston tapaamisissa ja kaupungin verkkosivuilla tiedotettiin järjestöjä, yhdistyksiä ja muita vapaaehtoistyön toimijoita sekä kuntalaisia ukrainalaisten pakolaistilanteesta Järvenpäässä. Kuntalaisilta tulevia lahjoituksia koordinoi Ilmaritori-toiminta – Ukraina apu.

Ukrainalaisten pakolaisten tilanne lisää erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluista, varhaiskasvatus- ja perusopetuspalveluista sekä tulkkaus- ja käännöspalveluista muodostuvia kustannuksia. Jatkossa kustannuksia muodostuu myös muihin peruspalveluihin.

TEM:n rahoittama alueellinen ohjaus- ja neuvontapalvelu –hanke tukee palvelun kehittämistä. 3. jatkorahoitus myönnettiin 1.9.2022-31.8.2023 ajalle. Kotoutumispalvelut teki alueellista yhteistyötä kuntien ja Keusoten aikuissosiaalityön maahanmuuttajapalveluiden kanssa ohjaus- ja neuvonnan kehittämiseksi sekä pakolaisten vastaanotonprosessien kehittämiseksi ja toteuttamiseksi.

Lapsiperheiden palvelut

Avoin kohtaamispaikka avattiin Joutsikissa perheasiakkaiden käyttöön alkuvuodesta. Koronasulun jälkeen perheet ovat kokeneet tärkeäksi päästä tapaamaan samanlaista elämäntilannetta eläviä

perheitä. Avoin kohtaamispaikkatoiminta laajeni syksyllä Cooperin kampuksen päiväkodin yhteydessä olevaan kohtaamispaikkaan.

Kesäkuussa toteutetun puistoruokailun selkeimpänä nousijana kävijöissä olivat alakouluikäiset lapset edelliseen kesään verrattuna.

Keusoten kanssa jatkui kohtaamispaikkatoiminnan yhteiskehittäminen kohtaamispaikka työryhmässä ja LAPE-hankeen työryhmässä. Yhdessä suunniteltu yhteistyö on jatkunut neuvolan, toimintaterapian ja fysioterapian kanssa. Palvelut jalkautuvat Perhetalo Joutsikkiin.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelujen toiminnot avattiin kevään aikana ja koulunuorisotyö käynnistettiin koulujen alettua elokuussa. Koronan jälkivaikutuksina havaittiin nuorten tekemää ilkeävaltaa ja levotonta käyttäytymistä erityisesti Kinnarin ja Kyrölän alueilla.

Jäke Harrastaa -hankkeelle haettiin jatkoaikaa vuoden 2022 loppuun, koska koronan vuoksi kaikkea suunniteltua toimintaa ei voitu toteuttaa varsinaisen hankekauden puitteissa. Harrastustoimintaa päästiin toteuttamaan aikaisempaa enemmän syksyn 2022 aikana Yhteiskoulun, Kartanon koulun ja nuorisotalo Temalin tiloissa.

Järvenpään nuorisovaltuuston vaalit järjestettiin 7.–10.11.2022 yläkouluilla, lukiolla ja toisen asteen oppilaitoksissa. Vaaleissa äänesti yhteensä 1 158 nuorta äänestysprosentin ollessa 37.

Nuorisopalveluille myönnettiin Opetushallituksen toimesta Erasmus+ akkreditointi, eli laatuvarmistettu jäsenyys Erasmus+ ohjelmaan. Akkreditointi mahdollistaa organisaatioiden pitkäjänteisen kansainvälisen toiminnan suunnittelun ja toteutuksen niin, että organisaatiot pystyvät tekemään laadukasta kansainvälistä nuorisotyötä ja osallistamaan nuoria.

Nuorisopalvelut valmistelivat loppuvuodesta 2022 Ohjaavien alojen Liito -työpajatoiminnan siirtymistä nuorisopalveluille sekä hallinnollisesti, että konkreettisesti Koivusaaren yläkoulusta nuorisotalo Temalille.

Osaamis- ja työllisyyspalvelut

Etsivä nuorisotyö siirtyi vuoden alussa osaamis- ja työllisyyspalveluista nuorisopalveluihin. Osaamis- ja työllisyyspalvelujen ammatillisissa työpajatoiminnoissa sekä Vaikuttamon palvelusteessä päästiin palaamaan koronapandemiaa edeltäneeseen normaaliin toimintaan rajoitusten väistyessä. Asiakasmäärät kasvoivat samalla merkittävästi. Keväällä käynnistyi pitkäaikaistyöttömien aktivointiyhteistyö Keusoten, Te-toimiston ja muiden Keusote alueen kuntien kesken.

Yksikkö on tehnyt selvitystä ammatillisten työpajatoimintojen vaihtoehtoisista järjestämistavoista osana palveluverkkosuunnittelua sekä ollut mukana kehittämässä toiminta-avustuksiin liittyvää prosessia. Kuntalaisten työllistymistä edistäviä yhteistyöprosesseja on työstetty aktiivisesti Te-hallinnon, Keusoten ja muiden Keusoten alueen kuntien kanssa.

Te-palvelujen järjestämistä vastuun siirron valmistelu on jatkunut yhteistyössä Te-hallinnon ja muiden Keusoten alueen kuntien kanssa.

Yhteisöpalvelut

Myllytien toimintakeskus avautui helmikuussa ryhmä- ja tapahtumatoiminnalle koronasulun jälkeen.

Asukastoimintaa kohdennettiin Jampan alueelle koronasulun ja ostoskeskuspalon jälkeen. Yhteisöpalvelut on vahvistanut yhteistyötä Jampassa erilaisella matalankynnyksen toiminnalla.

Yhteisöpalvelut on osallistunut ukrainalaisten maahanmuuttajien osallisuutta edistävään toimintaan. Kulttuuripalveluiden kanssa on toteutettu yhteistyössä tapahtumia, joiden painopisteenä on heikommassa asemassa olevien ihmisten kulttuurikokemusten vahvistaminen.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Työmarkkinatuen kuntaosuus pienehti edellisestä vuodesta noin 10 % ollen vuonna 2022 3,8 miljoonaa euroa.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Korona vaikutti alkuvuodesta palvelualueen palveluihin ja toimintoihin. Alkuvuodesta osa palveluista oli suljettuna ja asiantuntijatyötä tehtiin etänä, kunnes kevään edetessä päästiin hybridityöskentelyyn. Samalla palvelut päästiin avaamaan normaalisti.

Alkuvuodesta jouduttiin perumaan kulttuuritapahtumia ja sulkemaan muun muassa liikuntapaikkoja. Näillä suluilla oli negatiivinen vaikutus palvelualueen tuottokertymään, joka jäi talousarviossa esitettyä heikommaksi. Yhteisöllisyys- ja elinikäinen oppiminen -avainalueella toimintaan osallistuneiden määrät laskivat erityisesti Myllytien toimintakeskuksessa. Syksyn aikana toiminta kuitenkin vilkastui.

Koronasta johtuvat rajoitukset toiminnassa ja toimitilojen sulkemiset lisäsivät erityisesti lapsiperheiden, nuorten ja ikäihmistien tuen tarpeita.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2022	Kaupungin toimitilojen realisointi	Toteutunut	Hyvon palveluverkko hyväksyttiin valtuustossa 10/2022. Kuudesta yhteisöjen käytössä olleesta tilasta luovutaan HYVOn palveluverkossa. Yhteisöjen kanssa tehdään yhteistyötä korvaavien tilojen etsimisessä ja neuvotellaan mm. käytettävissä olevien tilojen yh	S4
	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Jäljessä aikataulua	CRM-projekti otettu käyttöön maahanmuutto- ja työllisyyspalveluissa. Yhdistysrekisterin käyttöönottoa arvioidaan.	A1
	Palveluverkko vastaa kasvavan kaupungin asukkaiden eri elämänvaiheiden palvelutarpeeseen.	Etenee aikataulussa	Palveluverkko hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10/2022. Osallisuutta prosessissa sekä tehtyä ennakkovaikutusten arviointia kiitettiin. Yhdistysten käytössä olevia tiloja selvitetään yhdessä heidän sekä Tilaomistuksen kanssa.	A1
	Kuntalaisten kokemus arjen turvallisuudesta kasvaa	Etenee aikataulussa	Arjen turvallisuuden tilannekuva ylläpidetään poikkihallinnollisessa arjen turvaajat ryhmässä. Poliisin kanssa yhteistyö on jatkunut tiiviinä. Tiedon perusteella toimenpiteitä on kohdennettu mm. nuorille. Arjen turvallisuuden ilmiömittarit on valittu ja raportointi tapahtuu osana hyvinvointikertomusta.	A1

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Hyvinvoinnin palvelualue 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	5 147	0	5 147	4 755	-392	92,4 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	16	16	
Toimintakulut	-16 447	-488	-16 935	-16 925	10	99,9 %
Toimintakate	-11 300	-488	-11 788	-12 154	-366	103,1 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Palvelualueen käyttötalouden toimintatuotot alittuivat 412 tuhatta euroa ollen 4,7 miljoonaa euroa suhteessa alkuperäiseen talousarvioon. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna toimintatuotot kasvoivat 1,3 miljoonaa euroa. Selittävinä tekijöinä tulojen merkittävälle kasvulle vuodesta 2021 olivat

koronapandemian hellittäminen sekä kasvaneet hanketuotot. Palvelualueen myyntituotot kasvoivat vuodesta 2021 noin miljoonalla eurolla. Parantuneesta pandemia tilanteesta huolimatta koronapandemia vaikutti palvelualueen toimintaan erityisesti alkuvuodesta 2022, jolloin palveluiden saatavuutta jouduttiin rajoittamaan ja tapahtumia ei voitu järjestää. Tämä vaikutti merkittävästi palvelualueen toimintatuottojen alittumiseen, erityisesti liikunta ja kulttuuripalveluissa. Keväällä alettiin asteittain palaamaan normaaliin toimintaan ja loppuvuosi pystyttiin viemään läpi normaalisti. Loppuvuoden kehitys oli positiivista ja toimintatuotot kehittyivät hyvään suuntaan, mutta alkuvuoden menetyksiä ei pystytty kirmämään kiinni.

Hyvinvoinnin palvelualueen toimintakulujen toteuma oli 16,9 miljoonaa euroa, joka oli 100,3 % suhteessa muutettuun talousarvioon. Toimintakulut ylittyivät 50 tuhatta euroa. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna toimintakulut kasvoivat 855 tuhatta euroa, kun työmarkkinatuen kuntaosuus jätetään huomioimatta. Toimintakulujen vertailussa vuoteen 2021 on huomioitava, että työmarkkinatuen kuntaosuus siirrettiin vuodeksi 2022 erilliseksi sitovuustasoksi.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023-25

Nelivuotinen nettositovuus tarkoittaa, että yksittäisen vuoden talousarviomäärärahan ylittyminen tulee kattaa seuraavien vuosien määrärahasta ja vastaavasti yksittäisen vuoden talousarviomäärärahan alittuminen voidaan käyttää seuraavina vuosina. Määrärahojen käytön alittuessa kehiksestä vastaavan toimielimen tulee tehdä esitys menneen talousarviovuoden määrärahan siirrosta kyseisen vuoden tilinpäätöksen valmistuttua, viimeistään huhtikuun loppuun mennessä, jos se haluaa määrärahan käyttöönsä ohjelmakauden seuraaville vuosille. Vastaavasti tilanteessa, jossa vastuutoimielin havaitsee tilivuoden määrärahasa riittämättömäksi, sen tulee tehdä esitys siitä, kuinka ylitys katetaan pienentämällä tulevien vuosien määrärahoja. Esitys tehdään osavuosisraportin yhteydessä, viimeistään vuoden viimeiseen valtuuston kokoukseen.

Palvelualueen talousarvio ylittyi 446 tuhatta euroa. Osittain ylitys johtui menoista, joihin palvelualue ei omalla toiminnallaan voinut vaikuttaa (tulojen menetykset toiminnan sulkujen takia, sisäiset vuokrat). Tämän vuoksi ylitystä esitetään katettavaksi osittain suunnitelmakauden lopulla niin, että ylitykset katetaan vuosien 2024 ja 2025 aikana. Tarkempi esitys sopeutuksen ajoituksesta ja kohdentamisesta tuodaan lautakunnan käsittelyyn, kun lopulliset tilinpäätöseurot varmistuvat.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova						
Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Aineelliset	150	0	150	142	-8	94,9 %
Aineettomat	95	0	95	0	-95	0,0 %
Yhteensä	245	0	245	142	-103	58,1 %

Irtaimistohankinnoista vuoden loppuun mennessä on toteutunut 142 tuhatta euroa, joka on 94,9% talousarviossa myönnettyistä investointimäärärahoista. Aineettomat investoinnit, joihin oli varattu 95 tuhatta euroa vuodelle 2022, jäivät toteutumatta ja investointimäärärahat esitettiin siirrettäväksi vuodelle 2023.

Valtuustoon nähden sitova						
Liikuntapaikat 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	
Toimintakulut	779	1 478	2 257	394	-1 863	17,5 %
Yhteensä	779	1 478	2 257	394	-1 863	17,5 %

Liikuntapaikkainvestoinneista toteutui 394 tuhatta euroa, joka on 17,5 % talousarviossa myönnettyistä investointimäärärahoista. Juholanmäen investointi siirtyy vuodelle 2023, koska kilpailutus jouduttiin

markkinaoikeuden päätöksen jälkeen käynnistämään uudestaan. Lisäksi keskustan liikuntapuistohanke siirtyi pääosin vuodelle 2023. Liikuntapaikkainvestoinneista toteutuivat kuntoratojen ylläpitäminen ja kunnossapito sekä Harjulan kentän osalta vanha tekonurmi on poistettu ja tehty pohjat uuden tekonurmen asentamiseksi.

Yhteisöraportointi

Keskustan palveluntarjoajana Sykettä ja Sinfoniaa ry jatkaa kaupungin yhteistyökumppanina sopimuskauden ajan. Korona vaikutti Sykettä ja Sinfoniaa ry:n toimintaan alkuvuodesta. Loppukeväästä lähtien toteutettiin onnistuneita tapahtumia. Toritoiminta ja erityisesti keskiviikkokirppis olivat erittäin suosittuja ja niiden tunnettavuus lähialueella kasvoi vuoden aikana merkittävästi. Yhteistyö kaupungin ja Sykettä ja Sinfoniaa ry:n välillä oli tiivistä ja molempia palkitsevaa.

Uudenmaan virkistysalueyhdistys ry Uuvi on Uudenmaan kuntien yhteinen toimija, joka tarjoaa jäsenkuntiensa asukkaille mahdollisuuksia luontoliikuntaan ja erilaiseen luonnossa tekemiseen. Uuvin omaan alueverkostoon kuuluva Sarvikallion ulkoilualue sijaitsee Tuusulanjärven lounaispuolella, ja on erittäin suosittu paikka myös järvenpääläisille. Sarvikallio on oleellinen osa Tuusulanjärven kokonaisuutta, jonka kehittämisessä Uuvi on mukana yhteistyössä alueen kuntien kanssa. Viestinnän osalta järvenpääläisiä palvelee erityisesti uuvi.fi -palvelu, joka kokoaa yhteen kaikki julkiset luonnossa liikkumisen mahdollisuudet yhteen paikkaan. Järvenpään liikuntapalvelut tiedottaa Uuvin toiminnasta internetsivuillaan ja tapahtumissa.

Arvio tulevasta kehityksestä

Palvelualueeseen vaikuttavat useat rakenteelliset uudistushankkeet kuten sosiaali- ja terveydenhuollon uudistaminen ja hyvinvointialueiden perustaminen, työvoimapalvelujen rahoitus- ja palvelurakennemuutos ja kotoutumislain kokonaisuudistus. Kahteen viime mainittuun liittyy alueellisia kehittämissuunnitelmia. Ensin mainitun muutostekijän osalta on yhä vahvistettava ja selkiytettävä kunnan ja hyvinvointialueen yhteistyötä ja roolitusta rajapinnoilla eli ns. yhdyspinnoilla.

Järvenpään väkiluku kasvaa edelleen seuraavat vuodet, mutta leimaavaa on väestön ikääntyminen, joka on monin tavoin huomioitava palveluiden toteuttamisessa, oli sitten kyse tuen ja ohjauksen tarpeesta tai monipuolisen kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden tarjoamisesta. Osa korona-vaikutuksista eri väestöryhmissä ilmenee viiveellä ja niitä on vielä odotettavissa. Tällä hetkellä osa nuorista oireilee melko voimakkaasti ja oireilun laukaisee usein laajempi kriisi kuten globaali pandemia ja sen myötä asetetut rajoitustoimet. Liikkumattomuus on yhä kasvava haaste aivan pienistä lapsista vanhusväestöön. Liikuntaolosuhteiden ylläpitoa ja kehittämistä sekä eri palveluiden ponnisteluja liikunnallisen elämäntavan edistämiseksi tarvitaan jatkossa yhä enemmän.

Järvenpääläiset viihtyvät alueella hyvin ja koettu turvallisuus on korkealla. Tämän ylläpitäminen vaatii määrätietoista ponnistelua ja kuntalaisten kohtaamista, kuulemista ja osallistamista kaupungin erilaisiin kehittämishankkeisiin.

Hyvinvoinnin palvelualueen palveluverkkosuunnitelma hyväksyttiin lokakuussa 2022 ja sen pohjalta voidaan suunnitella toteutusta. Palveluverkkosuunnitelmassa tarkastellaan vuoteen 2030 saakka hyvinvoinnin palveluja sisältöineen, kaupungin tilaratkaisuja, liikuntaolosuhteita ja järjestöjen toimintaedellytyksiä. Palveluverkkosuunnitelma päivitetään valtuustokausittain tai mikäli toimintaympäristö muuttuu oletetusta merkittävästi.

Palvelualueen talous tulee olemaan todella haasteellinen tulevina vuosina ja tämä tulee näkymään palvelujen tuottamisen laskemisena kaupunkilaisille.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP2021	Tot. 1-12/2022	TA 2022
HYVINVOINNIN PALVELUALUE			
Liikunta ja kulttuuri			
Järvenpää-talo			
Järvenpää-talo kaikkien tapahtumien määrä		86	72
Järvenpää-talo kaikkien tapahtumien kävijämäärä		26708	24400
Järvenpää-talon omien tapahtumien määrä		4	5
Järvenpää-talon omien tapahtumien kävijämäärä		1827	1800
Järvenpää-talo ohjelmatoimistojen tuottamien tapahtumien määrä		82	55
Järvenpää-talo ohjelmatoimistojen tuottamien tapahtumien kävijämäärä		24881	20200
Keskisen Uudenmaan Musiikkiopisto			
Kokonaistuntimäärä yht.	25 773	25 773	28 500
Kokonaisoppilasmäärä	1 291	1 354	1 400
Nettomenot eur/tunti	48 €	38 €	38 €
Konserteissa kuulijoita	5 100	10800	3000

Kirjastopalvelut

Käyttäjäkoulutuksiin osallistuneet		1 828	2 500
Käynnit yhteensä	372 588	478 332	422 000
Fyysiset käynnit		242 765	194 000
Verkkokäynnit		235 567	228 000
Lainat yhteensä	691 273	748 744	584 000
Fyysinen aineisto	655 692	702 011	555 000
E-aineiston käyttökerrat/lainat	35 581	46 733	29 000
Tapahtumat yhteensä		415	52
Fyysiset tapahtumat		399	27
Digitaaliset tapahtumat		16	25
Tapahtumiin osallistuneet yhteensä		5 298	1 340
Fyysisiin tapahtumiin osallistuneet		4 170	540
Digitaalisiin tapahtumiin osallistuneet		1 128	800
Toimintakate eur/asukas*	43 €	42 €	42 €

Kulttuuri ja tapahtumapalveluiden yhteiset

Toimintakate eur/asukas*	54 €	57 €	45 €
Kaikki kulttuuri- ja tapahtumatoiminta määrä (ml.digi)		1 131	
Kaikki kulttuuri- ja tapahtumatoiminta kävijämäärä (ml. digi)	103 055	173 852	

Yleistet kulttuuripalvelut

Omat kulttuuritapahtumat määrä (sis.digi)		114	17
Omat kulttuuritapahtumat kävijämäärä (sis.digi)		28 779	3400
Digitaaliset tuotannot määrä	44	0	3
Digitaaliset tuotannot katsojamäärät	7 569	0	1800

Liikuntapalvelut

Ohjatun liikunnan ohjaustunnit	1 193	1751	4 000
Ohjatun liikunnan osanottokerrat yht		25 809	38 000
Liikuntapalvelut digimedioissa, julkaisujen määrä		249	400
Liikuntapalvelut digimedioissa, tavoitettujen määrä	164 550	177 991	160 000
Liikuntavälinelainausten määrä yht		4 806	3 000
Liikuntatapahtumien määrä		18	75
Liikuntatapahtumien osallistujamäärä		2 998	3 750
Varattavien liikuntapaikkojen käyttötunnit	66 161	75 143	70 000
Uimahallin kävijämäärä		174 405	250 000
Nettomenot / asukas*	64 €	57 €	44 €

Museopalvelut

Museokohteiden kävijämäärät yht.	20 112	25 307	25 000
Museoiden tapahtumat määrä yhteensä		357	110
Fyysisten tapahtumien määrä		356	100
Digitaalisten tapahtumien määrä		1	10
Museoiden tapahtumat kävijämäärä yhteensä		5 247	5 000
Fyysisiin tapahtumiin osallistuneet		5 197	4 000
Digitaalisiin tapahtumiin osallistuneet		50	1 000

Tapahtumapalvelut			
Itse tuotetut kaupunkitapahtumat määrä		7	
Itse tuotetut kaupunkitapahtumat kävijät		6260	
Mahdollistettujen kaupunkitapahtumien määrä		6	5
Mahdollistettujen kaupunkitapahtumien kävijämäärä		70700	150000
Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen			
Järvenpään Opisto			
Kokonaistuntimäärä yht.	10 521	13 507	12 800
Nettomenot eur/tunti	66 €	49 €	46 €
Kurssilaisten määrä (uusi)		9 507	11200
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä (uusi)		741	700
Taiteen perusopetuksen kokonaistuntimäärä (uusi)		2 102	1800
Kotoutumispalvelut			
Verson henkilöasiakkaiden käynnit/yhteydenotot	2 715	2 236	3 000
Pakolaisten vastaanotto -myönnetyt kuntapaikat	15	16	15
Lapsiperheiden palvelut			
Asiakkaiden määrä	353	738	300
Asiakkaiden tapaamisten määrä	1 452	1 102	1 000
Avoimeen toimintaan osallistuneiden asiakkaiden määrä	4 016	11 702	3 500
Varattavien liikuntapaikkojen käyttötunnit	66 161		70 000
Nuorisopalvelut			
Digitaalinen nuorisotyö	8 430	1 238	4 000
Jalkautuva työ	3 527	1 726	3 000
Koulunuorisotyö	5 445	12 493	3 500
Avoin, ryhmä ja loma-aikojen toiminta	6 846	9 820	12 000
Etsivän nuorisotyön asiakkaat	437	145	350
Osaamis- ja työllisyyspalvelut			
Vaikuttamo			
Ohjaamon asiakaskontaktit	726		600
Aikuisten uraohjaus asiakaskontaktit	727	822	500
Tutkintoon johtavaan koulutukseen ohjatut		0	20
Oppisopimukseen ohjatut		0	10
Avoimille työmarkkinoille työllistyneet	16	1	100
Valmennuspalveluissa olleet	121	72	50
Keusoten palveluihin ohjatut		16	50
Ammatilliset työpajat			
Ammatillisten työpajojen asiakasmäärä	194	92	170
Tutkintoon johtavaan koulutukseen ohjatut	33	53	40
Avoimille työmarkkinoille työllistyneet	3	16	10
Muut työllisyyden edistämiseen liittyvät suoritteet			
Työllisyysvaikutusten ennakoarvioinnit		2	5
Julkiset hankinnat, joissa sovellettu työllisyyssehtoa/kpl	1	2	2
Yhteisöpalvelut			
Avoin ryhmä- ja tapahtumatoiminta, käynnit	4 460	8 317	6 500
Yhdistysten ryhmä- ja tapahtumatoiminta, käynnit		9 325	

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Konsulttipalveluilla tarkoitetaan asiantuntijapalvelua, joka ostetaan ulkopuoliselta konsultilta/ asiantuntijalta. Raportoitavana eurorajana käytetään 3.000 euroa.

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Mestaritoiminta Oy	Rakennuttaminen ja konsultointi, keskuskenttä ja Juholanmäen kenttä	14 415
Mestaritoiminta Oy	Rakennuttaminen ja konsultointi, keskuskenttä ja Juholanmäen kenttä	9 853
Mestaritoiminta Oy	Rakennuttaminen ja konsultointi, keskuskenttä ja Juholanmäen kenttä	8 601
Ammattiopisto Spesia Oy	Spesiaalia-työnhakuvalmennus, Järvenpään opiston hallinto	8 000
Pusatec Oy	Pusatec palveluiden ylläpito- ja laitelista, uimahalli	7 811
Youpret Oy	TNO-hanke, maahanmuuttajien asiakaspalvelu, Verso	7 650
Pusatec Oy	Pusatec palveluiden ylläpito- ja laitelista, uimahalli	7 294
Avidly Oyj	Taidemuseon syksyn näyttelyilme, taidemuseo	6 760
Mestaritoiminta Oy	Rakennustyöt, keskuskenttä ja Juholanmäen kenttä	5 843
Renesans Consulting Oy	Henkilöstön työnohjaus, Järvenpään opisto	6 100
flyAR Augmeted Reality Studio Oy	Elävät juuret AR toteutus, museopalveluiden yhteiset	5 285
flyAR Augmeted Reality Studio Oy	Elävät juuret AR toteutus, museopalveluiden yhteiset	4 925
INTRO DESIGN	Näyttelyarkkitehtuuri ja graafinen ilme suunnittelutyö, taidemuseo	4 900
INTRO DESIGN	Näyttelyarkkitehtuuri ja graafinen ilme suunnittelutyö, taidemuseo	4 900
Momentous Oy	Psykologiset henkilöarvioinnit, kulttuuripalvelujen yhteiset	3 600
Mestaritoiminta Oy	Rakennuttaminen, valvonta ja konsultointi, keskuskenttä ja Juholanmäen kenttä	3 223

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Tilivelvollinen toimielin: Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelualuejohtaja, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtaja

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kotikuntakorvausten sitovuustasolle on budjetoitu valtionosuusjärjestelmän kautta kulkevat kotikuntakorvaustulot ja -menot.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-25 ja niiden toteuma

Työmarkkinatuen kuntaosuuden sitovuustasolle ei ole määritelty sitovia toiminnallisia tavoitteita.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Työmarkkinatuen kuntaosuus	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	
Toimintakulut	-4 005	0	-4 005	-3 777	228	94,3 %
Toimintakate	-4 005	0	-4 005	-3 777	228	94,3 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvio toteutui 228t euroa arvioitua pienempänä.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023-25

Toimintakulut olivat ennakoitua pienemmät.

Arvio tulevasta kehityksestä

Työmarkkinatuen kuntaosuuden arvioidaan pysyvän tulevina vuosina vuoden 2022 tasolla.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP2021	Tot. 1-12/2022	TA 2022
Työmarkkinatuen kuntaosuus			
Työmarkkinatuen kuntaosuus €	4 239 919	3 776 690	4 005 000
Työmarkkinatuen kuntaosuutta saavat työttömät	1 222	1083	1300
Työmarkkinatuen kuntaosuus, €/työtön	3 470	3487	3081
Työmarkkinatuen kuntaosuuspäivät	203 219	171681	200250
Työmarkkinatuen kuntaosuus, €/päivä	21	22	20

Kaupunkikehitys

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunkikehityslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: kaupunkikehitysjohtaja, elinvoimajohtaja, kaavoitusjohtaja, kaupunkitekniikan johtaja, johtava rakennustarkastaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Esikunnassa työt etenivät varsin normaalisti hybridimallin mukaisesti. Muutto Seutulantalolta Bulevardikortteliin suunniteltiin ja toteutettiin vuoden 2022 lopussa. Uusiin tiloihin siirtyessä koko kaupungin hallinto keskitetään yhdeksi kokonaisuudeksi.

Asiakaspalvelu on toiminut normaalisti hyödyntäen sähköisiä ja digitaalisia työkaluja palvelussa. Asiakaspalvelussa valmistauduttiin kaupungin palveluiden keskittämiseen ja Järvenpää-infon perustamiseen.

Pysäköinninvalvonnassa virhemaksujen kirjoittaminen on vähentynyt hiljentyneen liikenteen ja liityntäpysäköinnin vähentymisen takia sekä tieliikennelain muutoksista johtuen. Myös henkilöstön pitkät poissaolot aiheuttivat sen, ettei tulotavoitteita saavutettu.

Elinkeino- ja matkailupalveluissa invest-in –myynti ja markkinointi jatkui aktiivisena ja sijoittumispalveluissa oli hyvä määrä Järvenpään sijoittumisesta kiinnostuneita asiakkaita. Erityisesti Svengin -yritysalueella oli käynnissä paljon myyntiaktiiviteetteja, joiden tuloksia nähtiin sijoittumisina ja vuonna 2022 ja niitä odotetaan lisää vuosina 2023–24. Myös Boogien -yritysalueelle käynnistyi uusia kaupallisia palveluita vuoden 2022 aikana. Samoin Vanhankylänniemen kartanossa käynnisti toimintansa uusi ravitsemisalan yrittäjä.

Vuoden 2022 aikana jatkettiin pienimuotoista valmennuspalvelua kansainvälistä kasvua tavoitteleville yrityksille ja samoin jatkettiin metalli- ja matkailualojen yhteistyöverkoston toimintaa. Yrittäjäjärjestöjen kanssa yhteisiä yrittäjätoimintaa edistäviä aktiviteetteja yrittäjäjärjestöjen kanssa kehitettiin eteenpäin.

Kaupungin uuden strategian pohjalta rakennettiin uusi Järvenpään Yritys- ja elinkeino-ohjelma, johon haastateltiin yli 50 yritys- ja elinkeinotoimijaa. Järvenpään kaupungin ensimmäisessä Yritys- ja elinkeino-ohjelmassa on kuusi painopistettä ja niihin toimenpiteet, joilla pyritään edistämään yritystoimintaa pitkäjänteisesti. Ohjelmalla pyritään mm. tukemaan yritysten kasvua ja kansainvälistymistä, varmistamaan työvoiman saanti, kehittämään pitkäjänteisesti yritystontti- ja toimitilarajontaa sekä edistämään sijoittumismarkkinointia erityisesti kärkialoille. Kärkialoiksi nostettiin teollisuus, elintarvikeala, kiinteistöt ja rakentaminen sekä kauppa- ja palvelut, joiden kasvun tukemiseen käynnistetään kasvuverkosto –toiminnat. Vuoden 2022 aikana käynnistettiin pitkäjänteisen yritysalue – tiekartan valmistelu.

Elinkeino- ja matkailupalvelut muutetaan vuoden 2023 alussa organisaatiomuutoksen yhteydessä Yritys- ja elinkeinopalveluiksi, jotka toimivat Business Järvenpää -brändin alla. Samalla aiempi elinvoimajohtajan tehtävä muuttuu Yritys- ja elinkeinopalvelujohtajaksi, jossa on selkeä fokus yritys- ja elinkeinotoiminnassa.

Hankejohto ja maanmyynti -yksikkö aloitti toimintansa vuoden 2022 alussa. Yksikön toiminta on lähtenyt hyvin käyntiin. Yksikön käynnistämisen yhteydessä keskeiseksi tavoitteeksi on nostettu innostavan ja dynaamisen työilmapiirin luominen yksikköön, jonka toteuttamisessa on onnistuttu hyvin. Huomiota on kiinnitetty mm. etätyön haasteisiin.

Keskeinen kehittämiskohde vuoden 2022 aikana on ollut hankeohjausmallin luominen, jota on pilotoitu alkukeväästä 2022 lähtien ja joka on otettu käyttöön kaikkiin kaupungin asuntorakentamishankkeisiin

syksyllä 2022. Uusi hankeohjausmalli on otettu hyvin vastaan, ja se tulee edesauttamaan hankkeiden tavoitteiden mukaista läpivientä.

Yksikön keskeisin toiminnallinen tavoite on johtaa asuntorakentamishankkeita siten, että ne etenevät ajallaan ja yhteisesti määriteltyjen tavoitteiden mukaisesti valmiiksi asuinrakennuksiksi. Hankkeita on ollut kaikkiaan hieman yli kymmenen, keskeisimpänä Ainolan aluekeskus, jonka asemakaava saatiin lainvoimaiseksi kesällä 2022.

Yksikön tärkeä taloudellinen tavoite on tulouttaa yhteistyössä Yhdyskuntasuunnittelun maanmyyntitoimintojen kanssa maanmyyntituloja kaupungille kunakin vuonna investointiohjelmassa hyväksytty määrä. Vuonna 2022 maanmyynnin voittotavoite oli yhteensä 5,55 miljoonaa euroa. Bruttomaata myytiin peräti reilulla 9,2 miljoonalla eurolla, josta voittoa kertyi 8,4 miljoonaa euroa. Ylitys johtui asuntorakentamishankkeiden nopeutetusta etenemisestä, jolla haluttiin varmistaa mahdollisimman hyvä lähtökohta heikentyville talousnäkyville. Kauppoja lyötiin lukkoon tietoisesti suunniteltua enemmän, kun ostajia vielä oli markkinoilla. Jo keväällä 2022 oli nähtävissä riski sille, että kauppojen täytäntöönpano vaikeutuu loppuvuonna 2022. Asuntomarkkinatilanteen heikentyvät näkymät ovatkin suurin yksittäinen haaste tulevien vuosien tavoitteiden toteutumiseksi.

Vuoden aikana on ollut vaikeuksia saavuttaa taloustavoitteita maankäyttökorvauksissa ja yritystonttimyynnissä. Yritystontit eivät ole menneet kaupaksi tavoitellussa aikataulussa. Maankäyttökorvauksiin kohdistuvat haasteet ovat johtuneet asemakaavoihin kohdistuneista valituksista ja riidoista sekä siitä, että kaavalle asetettuja tavoitteita on jouduttu tarkistamaan päätöksenteon yhteydessä, ja ne ovat toteutuneet vain osin. Kokonaistavoitteen osalta asuntorakentamishankkeiden maanmyynti (+250 %) kompensoi vaikeudet yritystontti puolella (-85 %) ja maankäyttökorvauksissa (-80 %).

Keväällä 2022 palanut Jampan ostoskeskus on aiheuttanut Jampassa palveluiden heikentymistä ja huolta asukkaissa. Hankejohto ja maanmyynti -yksikkö on käynnistänyt palveluiden turvaamiseen ja uuden ostoskeskuksen pikaiseen rakentamiseen tähtäävän projektin. Projektin ensimmäinen vaihe oli turvata Jampan lähipalvelut (päivittäistavarakauppa). Uusi kauppa alueelle avattiin marraskuussa 2022. Voidaan arvioida, että lähipalvelut onnistuttiin turvaamaan alueella ennätysnopeasti. Seuraava askel on päästä sopimukseen alueella olevien maanomistajien kanssa ja löytää yhteinen tahtotila alueen kokonaisvaltaiseksi kehittämiseksi.

Asumispalveluissa on edistetty osaltaan monipuolista asuntotuotantoa ja sosiaalista kestävyyttä sekä seudullista MAL-työtä. Kokonaisuudessaan Järvenpäähän valmistui vuoden 2022 aikana yhteensä 647 asuntoa, joista 502 kerrostaloasuntoa ja 145 pientaloa. ARA-tuotannon puolelta valmistui 137 ara-pitkän korkotuen vuokra-asuntoa-asumisoikeusasuntoa ja tämän lisäksi valmistui 37 aran takauslainan asumisosuus-kuntakohde.

Liikennesuunnittelussa korona-poikkeusaikojen aiheuttama sisäisen bussiliikenteen vähentynyt matkustajien määrä on palautunut tasaisella tahdilla lähes ennalleen, ja joinain kuukausina on ylletty korona-aikojen edeltäneisiin matkustajamääriin. Sisäisen bussiliikenteen järjestämiseen on kuitenkin vaikuttanut polttoaineiden hintojen nousu, mikä heijastuu linja-autoliikenteen kustannusindeksin kautta ostoliikenteen kustannuksiin.

Muita työkokonaisuuksia ovat olleet uuden liikenneturvallisuustyöryhmän kokoonpanon toiminta, eri asuinalueiden liikennesuunnittelu, sekä erilaiset liikenteen sujuvuuteen ja maankäyttöön liittyvät selvitystyöt. Kaupunki haki valtakunnallisessa kävelyn ja pyöräilyn investointien valtionavustuksessa vuonna 2022 rahoitusta kolmelle erilliselle kohteelle, rahoitushaun tulos ei vielä ole selvillä.

Yhdyskuntasuunnittelun avainalueella asemakaavoituksessa kaupungin merkittävin ja laajin kaavatyö, Ainolan aluekeskuksen asemakaava hyväksyttiin keväällä -22. Asemakaavaa on lähtenyt toteutumaan ensimmäisten rakentajakumppaneiden toimesta. Toinen merkittävä täydennysrakentamiskaava,



Sävelpuiston asemakaava hyväksyttiin alkuvuodesta -22. Asemakaavasta tehtiin kuitenkin valitus Helsingin Hallinto-oikeuteen, jonka päätöstä asiasta ei ole vielä saatu. Näiden suurten kaavakokonaisuuksien ohella kaupungissa hyväksyttiin seitsemän muuta asemakaavaa, mitkä yhdessä varmistavat sen, että väestösuunnitteen mukainen kasvu on mahdollista tulevana vuosina. Asemakaavoitus eteni kokonaisuudessaan hyväksytyyn kaavoitussuunnitelman mukaisesti.

Yleiskaavoituksen puolella Ristinummen alueen yleissuunnitelma eteni vaihtoehtojen arvioinnin kautta synteesivaiheeseen, jonka pohjalta laadittiin varsinainen yleissuunnitelmaluonnos.

Maata hankittiin noin 5,6 ha. Pietiä-Haarajoen alueen maanhankintaneuvotteluja käytiin aktiivisesti, mutta maanomistajat eivät ole olleet valmiita myymään kiinteistöjään. Neuvotteluja on viivästyttänyt lunastuslain uudistus, jossa maanomistajalle on esitetty 15 % suuruisia lisäkorvausta vapaaehtoiseen kauppaan nähden. 20-luvun loppupuoliskolle ajoittuvat Haarajoen asemanseudun kehittäminen ja lukuisat uudet pientaloalueet edellyttävät sitä, että maat saadaan hankittua kaupungille joko vapaaehtoisin kaupun tai viime kädessä lunastusmenettelyä käyttäen. Lunastusmenettelyn käyttö tullee ajankohtaiseksi vuoden 2023 aikana.

Paikkatietojen parissa kaupunkimalliin pohjautuvan yhdyskuntasuunnittelun käyttöönottoa on valmisteltu strategian mukaisesti. Vuoden 2021 aikana paikkatietojärjestelmän kokonaisuudistus määriteltiin ja kilpailutettiin yhteistyössä Kuntien Tieran kanssa. Vuoden 2022 aikana on valmisteltu uuden palvelun tilausta ja tehty taustatöitä mm. paikkatietoaineistojen perusparannuksia sekä valmisteltu käyttöönoton aikatauluja. Maankäyttö ja karttapalveluiden toimintayksikössä kehitettiin ja otettiin käyttöön vuoden aikana lukuisia uusia digitaalisia palveluita, mm. uusi palaute- ja osallisuuspalvelu, jonka kautta asiakas voi jättää palautteita rakennetun ympäristön havainnoistaan.

Kaupunkitekniikan avainalueella suunnittelua ja rakentamista jatkettiin infran investointiohjelman mukaisesti. Tärkeimpiä valmisteltavia kohteita olivat Bulevardikorttelin, Ainolan uuden asuinalueen ja keskustan kehittämisen suunnitteluun ja toteutukseen liittyvät valmistelu- ja suunnittelutyöt sekä näiden hankkeiden urakkakilpailutukset ja rakentaminen. Kyseiset hankkeet päästiin kilpailuttamaan ja aloittamaan vuoden 2022 aikana. Ainolan aluekeskuksen itäisen alueen rakennustyöt pääsivät kuitenkin kaavoituksen valituksen ja katusuunnitelmista tehdyn oikaisuvaatimuksen johdosta alkamaan noin 2 kuukautta myöhässä. Ainolan eri vaiheiden suunnittelu ja rakentaminen tulee kuitenkin kestämaan useampia vuosia ja muodostaa merkittävän osan infran investointiohjelmaan liittyvistä kuluista, joten investointiohjelmaan varattu rahoitus ja sen riittävyys tulee varmistaa siirtomäärärahoilla.

Ainolan aluekeskukseen liittyy olennaisena osana myös toteuttamissopimukset Väyläviraston kanssa ratahankkeen ja kaupungin suunnittelun ja rakentamisen yhteensovittamiseksi. Väylän yhteishankkeena toteutettiin Ristinummen läntisellä puolella rataa oleva kevyen liikenteen väylän (J1) siirto rata-alueen ulkopuolelle sekä rata-alueella sijaitsevan kevyen liikenteen väylän (J3) siirto (jatkuu vielä vuodelle 2023). Näihin liittyi myös valaistustöitä. Hankkeet toteutettiin Väyläviraston kanssa tehdyn toteuttamissopimuksen kautta Väyläviraston kilpailuttamana ja rakentamana kaupungin osallistuessa kustannuksiin.

Keskustan kehittämisen hankkeet rajautuivat Bulevardikorttelin (ent. Perhelän kortteli) ympäristöön, jossa valmisteltiin hankintojen ja urakkasopimusten lisäksi yhteisjärjestelysopimuksia, katulämmityksen toteutussopimuksia sekä katulämmityksen ylläpito- ja huoltosopimuksia yleiseen rakentamisalueeseen liittyvien kiinteistöjen kanssa.

Vuoden 2022 hankinnoissa onnistuttiin hyvin ajallisesti ja taloudellisesti. Hankintapäätöksistä tehtiin yksi valvontakonsultin hankintaa koskeva oikaisuvaatimus kaupunkikehityslautakuntaan, joka ei muuttanut tehtyä päätöstä. Puistokohteista Rekikadun portaiden ja ympäristön rakentamisen hankinta keskeytettiin saatujen tarjousten ylittäessä huomattavasti hankkeen kustannusarvion. Rakentamisen hankkeiden kustannustasossa ei havaittu huomattavia muutoksia vuoden 2022 aikana, mutta maailmanlaajuinen materiaalien saatavuusongelma ja tiettyjen materiaalien kuten teräksen ja

elektroniikkakomponenttien voimakas hintavaihtelu vaikuttivat siihen, että osa vuodelle 2022 suunnitelluista valaistushankkeista toteutuu vasta vuoden 2023 puolella.

Kahdelle vuodelle jaettujen infran suunnittelu- ja rakentamiskohteiden osalta päädyttiin kaava- ja suunnittelutilanteen etenemisen kautta siihen, että hankintapäätös tehtiin vuoden 2022 lopulla ja urakat aloitetaan vuoden 2023 puolella. Hankkeet saadaan näin toteutettua ilman talvitaukoa kokonaisuudessaan vuoden 2023 aikana. Tällaisia hankkeita olivat Kuuselankatu (Vaihe 1 ja vaihe 2 yhdistäminen), sekä Haarajoen Lehmustien pientaloalueen rakentaminen.

Suunnittelupalveluissa vuoden 2022 merkittävimpiä suunnitteluhankkeita olivat, Keskustan kehittämiseen liittyvien suunnittelutöiden valmistuminen Sibeliuksenkadulla, Ahomaanraitilla, Mannilantiellä ja Helsingintiellä, Ainolan itäisen alueen suunnittelu (Viulukonsertonkatu, Viulukonsertonkuja, Metsälaulukuja, Iltalaulunkuja, Jokamiehenraitti, Ainolan aseman alikulun rakenteiden suunnittelu, Sinfonian aukion suunnittelu, sekä hulevesijärjestelyt Ainolan läntisellä puolella.) ja Kuuselankadun peruskorjaushankkeen suunnitelmien valmistuminen. Lisäksi toteutettiin Lehmustien pientaloalueen katu- ja puistosuunnittelu, sekä puistosuunnitelmia tuleviin kohteisiin. Vuoden 2022 aikana muita hankkeita, joiden suunnittelu etenee, olivat Sahankaaren peruskorjauksen suunnittelu, Valovirrankadun infra-rakenteiden suunnittelu sekä Annitädin pihan infrasuunnittelun aloitus. Lisäksi suunnittelupalveluissa oltiin aktiivisesti mukana useissa työryhmissä, osallistuttiin Väyläviraston ja kaupungin sekä ELY-keskuksen ja kaupungin yhteishankkeisiin Ainolassa ja Vähänummentiellä.

Sävelpuiston hankkeen katujen ympäristön katusuunnitelmien hyväksymisprosessi jäi odottamaan alueen kaavavalituksen käsittelyä hallinto-oikeudessa. ”Loutinoja kuntoon” -hankkeen jatkon osalta valmisteltiin uutta jatkohakemusta yhdessä Ympäristökeskuksen kanssa (Life-hanke). Hanke on EU-rahoitteinen ja yhteistyön kautta on tarkoitus saada lisärahoitusta Loutinojan keskeisten alueiden hulevesien hallinnan ja maisemallisten tekijöiden parantamiseen. Hanketta voidaan kaupungilla toteuttaa investointiosaan varatun hulevesimäärärahan puitteissa. Edellinen hakemuskierros ei tuottanut tulosta, joten hulevesiin varattua rahoitusta tullaan siirtämään vuodelle 2023, mikäli uusittu hakemus tuottaa avustusrahaa ja hanke saadaan suunnitteluun.

Kaupungin infrastruktuurin korjausvelan määrä vuoden 2021 lopussa oli arviolta 22,1 miljoonaa euroa ja vuoden 2022 lopussa noin 21,5 miljoonaa euroa. Korjausvelka väheni noin 0,5 miljoonalla eurolla edellisvuoteen verrattuna. Korjausvelalla tarkoitetaan kadun tai rakenteen nykyisen kuntotason ja sille valitun optimitason välistä erotusta euroissa mitattuna.

Katujen peruskorjaukseen oli taloussuunnitelman investointiosassa 2022 varattu 1,8 miljoonaa euroa, josta Järvenpään veden investointiosuus on 0,9 miljoonaa euroa. Vuonna 2017 valmistuneessa katuverkon korjausvelan selvityksessä on laskennallisesti arvioitu, että korjausvelkaa syntyy vuosittain Järvenpäässä noin 0,9 miljoonaa euroa. Jotta korjausvelka saataisiin vuoteen 2036 mennessä nolliille, tulisi vuotuisen korjausvelkaan varatun investointimäärärahan olla 1,5 miljoonaa euroa nykyisellä 2022 tilanteella. Korjausvelan määrää tarkastetaan vuosittain kustannusindeksin 2016 muutoksella tarkasteluajankohtana.

Korjausvelan määrän tavoitteeksi Resurssiviisas Järvenpää -tiekartan toimenpiteissä on esitetty, että kaupungin infrastruktuurin korjausvelka laskisi 18 miljoonaan euroon vuoteen 2030 mennessä. Vuosien 2017-2022 osalta korjausvelan muutos (26,4 miljoonaa euroa -> 20,5 miljoonaa euroa) on tavoite huomioiden riittävä. Lopullinen tavoite tulee kuitenkin olla, ettei korjausvelkaa juurikaan ole, koska laskennallisesti uutta korjausvelkaa syntyy noin 0,9 miljoonaa euroa ilman indeksikorotusta joka vuosi. Tavoitteeseen päästessä korjausrakentamiseen liittyvää talousvarausta voidaan pienentää ja toteuttaa hankevarauksina, joiden piiriin myös uudet ja peruskorjatut hankkeet tulevat saavutettuaan uudelleen peruskorjaustarpeen arvioinnin mukaisen iän. Oletusarvona uusille korjatuille rakenteille on, että niiden käyttöikä ilman kuluvien pintarakenteiden säännöllistä korjausta olisi 50-100 vuotta, mikäli suojaavat

pintarakenteet uusitaan säännöllisesti kulumisen mukaan. Korjausvelan määrä ei myöskään vähene vuositason arvioituna tasaisesti, johtuen hankkeiden aloitusajankohdasta ja laajuudesta. Taulukossa onkin esitetty vuodelle 2023 korkeampaa vähenemää, koska vuodelta 2022 aloitettavaksi suunniteltu Kuuselankadun peruskorjaus toteutetaan kokonaisuudessaan vuoden 2023 aikana. Samalla peruskorjausvelan alenemiseen vaikuttavat isot useita vuosia kestävät hankkeet kuten Wärtsilän alueen katujen saneeraustyöt saatiin päätökseen vuoden 2022 lopulla. Ennuste voi vuodelta 2022 siirrettävien määrärahojen puitteissa tarkentua vuoden 2023 osalta.

Taulukko: Korjausvelan määrän kehittyminen 2017–2021 (perustuu Ramboll tekemään-selvitykseen vuodelta 2016, lisätty vuodet 2022–2023)

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 (arvio)
26,4M€	25,2M€	24,1M€	23,1M€	22,1 M€	21,5 M€	20,2

Rakentamispalveluissa suurin osa hankkeista rakennutettiin käyttämällä yksityisiä urakoitsijoita. Osa hankkeista toteutettiin myös kaupungin omajohtoisena rakentamisena VOK-kohteina (VOK=valmistus omaan käyttöön). Merkittävimmät rakennushankkeet investointiohjelmassa vuonna 2022 olivat: Radan itäpuolisen Ainolan alueen katujen ja puistojen rakennustöiden aloitus, keskustan katujen (Helsingintie, Ahomaanraitti kävelykatu) rakennustöiden aloitus, Wärtsilän teollisuusalueen katujen saneeraukset, jossa saatiin kustannusten puitteissa toteutettua myös Jussinhaan raitin rakentamistyöt VOK-työnä, JYK-katujen vaihe 2 rakennustyöt Järvenpään yhteiskoulun ympäristössä, Lepola 4 alueen kunnallistekniikka sekä yhteys Lepolanväylältä Ainolanväylälle ja Ainolan aseman radan läntisen puolen pysäköintialueet.

Hankkeita ja investointien toteutumia infran rakentamisen osalta on kuvattu myös kohdassa investoinnit. Lisäksi rakentamispalveluissa toteutettiin liikuntapalveluiden projekteja sekä muita valmistelevia töitä. Tällainen oli H5 Areenan viereen rakennettu pysäköintialue. Rakentamispalveluissa toteutettiin myös useita pienempiä puisto-, valaistus- ja liikenneturvallisuushankkeita. Ainolan läntisen alueen hulevesien johtamiseksi tarvittavien ojien ja radan ali porattavan alitusputken rakentamistyöt etenivät vuoden 2022 aikana siten, että Ainolan radan itäpuolen hulevesien poisjohtaminen voidaan toteuttaa turvallisesti laajoilta alueilta viivästyttynä edelleen Räikilänojaan ja Tuusulanjärveen. Omajohtoisena työnä vuoden 2022 aikana toteutettiin myös Järvenpään veden saneerauskohteissa Kaakkolan alueella vesihuollon saneerausta.

Infran ylläpito- ja huoltopalvelut valvoi Järvenpään alueurakka 2019–23 sopimuksen mukaisuuden toteutumista edellisvuoden tapaan maastokierroksin ja sähköisen seurantajärjestelmän avulla. Huomattavia sopimukseen liittyviä puutteita ei esiintynyt, laatupoikkeamiin puututtiin sopimuksen mukaisin toimenpitein. Tammi-helmikuussa 2022 jouduttiin toimimaan poikkeuksellisen lumentulon myötä jatkuvassa kunnossapitovalmiudessa useamman viikon ajan. Lumentulo ja puhtaanapito aiheutti palautetun myös kaupunkilaisten keskuudessa. Talvikunnossapitoon liittyvä asiakaspalautekysely toteutettiin keväällä 2022. Vuonna 2022 katulupia ja yleisten alueiden käyttölupia myönnettiin 260 kappaletta. Yli puolet luvista oli operaattoreiden hakemia lupia yleisille alueille tehtäviin kaivuutöihin. Yleisten alueiden taksoja ei tarkastettu tarkastelujaksolla. Hylättyjä ajoneuvoja siirrettiin 23 kappaletta.

Rakennusvalvonnan vuosi oli vilkas, vaikka lupamäärien ja -tulojen osalta jäätiinkin edellisen huippuvuoden tasosta. Edellisten vuosien tapaan lupatulot ylittivät selkeästi toiminnasta aiheutuneet menot.

Rakentamiseen liittyvien lupahakemusten keskimääräisessä käsittelyajassa saavutettiin tavoitteeksi asetettu enintään kahden kuukauden käsittelyaika 70 %:ssa hakemuksista. Keskimääräinen käsittelyaika oli 33 työpäivää vaihteluvälin ollessa 1–179 työpäivää. Edellisiin vuosiin nähden keskimääräinen käsittelyaika on lyhentynyt. Vuonna 2021 se oli 36 ja sitä edellisenä vuonna 42 työpäivää.

Järvenpään ja Hyvinkään rakennusvalvonnat ovat mukana valtionvarainministeriön rahoittamassa hankkeessa “Kunnan rakennusvalvonnan sähköisen lupaprosessin edelleen kehittäminen ja prosessien

automatisointi (RAVA3Pro). Hanketta hallinnoi Helsingin kaupunki ja siinä on mukana 23 kuntaa. Tavoitteena on kehittää tietomallipohjaisia (3D) lupa- ja valvontaprosesseja. Hanke päättyy 31.10.2023.

Voimavarojen ja henkilöstön jaksamisen kannalta haasteena oli henkilöstön saatavuus. Kesällä toisen työnantajan palvelukseen siirtyneen rakennustarkastajan virkaan ei saatu pätevyysvaatimusten täyttävää henkilöä. Voimakkaana jatkuneen rakentamisen suhdanteen vuoksi palkkataso yksityissektorilla on huomattavasti kaupungin tasoa korkeampi. Toukokuussa vahvuudesta poistuneen tietomallikoordinaattorin tehtävä pyrittiin siinä onnistumatta täyttämään sisäisin järjestelyin. Sekä virka että tehtävä on tarkoitus täyttää vuoden 2023 alkupuoliskon aikana.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronalla ei ole ollut merkittäviä vaikutuksia kaupunkikehityksen toimintaan.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Kaupunkikehitys	0	0	0
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Kaupunkikehitys	0	0	0

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022–23 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma 12/2022	Raportointi	Strategia
2022	Kaikki realisointilistalla olevat rakennukset on joko purettu tai jalostus on määritelty. Realisoituvien rakennusten toiminnoille on löytynyt korvaava ratkaisu.	Jäljessä aikataulua	<p>Realisointilistan täytäntöönpano etenee laajalla rintamalla. Liikuntapaikkojen, päiväkotien ja yhdistystilojen jalostuksen määrittely on riippuvainen palveluverkkosuunnitelmista ja niiden aikatauluista (esim. milloin jokin päiväkoti lopettaa toimintansa).</p> <p>Realisointilistalta on valittu kohteet, joita tarvitaan ainakin toistaiseksi omassa palvelutuotannossa. Osa realisointilistan kohteista sijaitsee kaavakehityshankkeiden vaikutuspiirissä ja etenevät kaavoitusajankäytössä (esim. Seutulantalo, Loutin päiväkoti, raakamaa-alueilla olevat kiinteistöt).</p> <p>Realisoinneista ei kaikilta osin ole riittäviä päätöksiä (päätös luopua jostakin kohteesta). Realisointilistalta on luovuttu vuoden 2022 aikana Myllytie 1-3 kiinteistöistä. Luopumiseen on varauduttu kaavoituksen osalta myös Myllytien muissa kohteissa (esim. Villa Cooper).</p>	S4
	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee aikataulussa	Tiekartassa määritellyistä toimenpiteistä vuosille 2020–2023 (yht. 119) 7 % ei aloitettu, 12 % käynnistys- tai esiselitysvaihe, 23 % suunnittelu, 28 % toteutus tai toimeenpano, 9 % valmis, 22 % toimintatapa. Vuoden 2022 aikana saatiin päätökseen hanke kaupungin ja elinkeinoelämän ilmastoyhteistyön kehittämiseksi. Maankäytön ja rakentamisen päästövaikutusten tunnistamiseksi ja pienentämiseksi kaavoituksessa kehitettiin ilmastovaikutusten arviointia ja kaavan ohjauskeinoja. Myös tontinluovutuksessa kehitettiin ja sovellettiin resurssiviisauden ohjauskeinoja, kuten rakennusten hiilijalanjäljen ja energiatehokkuuden huomioimista kilpailuissa.	S5

	Järvenpääläiset pysyvät kaupungissa elämän eri vaiheissa.	Etenee aikataulussa	Yleiskaavassa ja sitä toteuttavissa kaavoitussuunnitelmissa on tuotu uusia pientaloalueita kerrostaloalueiden rinnalle monipuolistamaan asuntotarjontaa. Haarajoelle hyväksyttiin Lehmustien pientalokaava, jossa kaavoitettiin alueelle 31 uutta omakotitalotonttia. Lisäksi loppuvuodesta saatettiin hyväksymiskäsittelyyn Pajalanpihan pientalokaava. Asuntopoliittinen ohjelma valmistui loppuvuodesta 2022 ja se arvioidaan etenevän valtuustokäsittelyyn 3/2023.	T1
	Tyytyväiset yrittäjät ja kasvavat yritykset pysyvät Järvenpäässä ja toimivat kaupunkimarkkinoinnin kumppaneina.	Etenee aikataulussa	Olemme tehneet aktiivista yhteistyötä Järvenpään yrittäjien, Keudan ja Keuken kanssa yritystysten liiketoiminnan ja verkostoitumisen edistämiseksi. Tarjosimme myös Euroscalers-kansainvälistymispalvelua yrittäjille. Valmistelimme uuden Yritys- ja elinkeino-ohjelman, johon haastateltiin yli 50 yrittystä ja elinkeinotoimijaa. Ohjelman olemme aloittaneet rakentamaan palvelut yritysten kasvuun, kansainvälistymiseen, työvoiman saantiin sekä toimitilojen ja tonttien systemaattiseen kehittämiseen. Svengin -yritysalueen sijoittumisten myynti- ja markkinointi on edennyt hyvin.	T1
	Kaupungin keskustaa kehitetään järjestelmällisesti siten, että kaupunkiin tuleva ostovoima kasvaa alueellisen ostovoiman keskittymisen ja matkailutulon kasvun kautta.	Etenee aikataulussa	Kaupunkikeskustaa elävöittävän Bulevardi -korttelin ensimmäinen vaihe on otettu käyttöön ja siihen on tullut uusia liiketiloja, toimistoja ja palveluita. Seuraavien vaiheiden rakentaminen etenee suunnitellusti. Lisäksi OP korttelin kehittäminen on valmisteltu ja keskustan toimivuutta parantavia pitkäjänteisiä parkkiratkaisuja edistetty. Palvelualue on edistänyt Rantapuiston tapahtumatoimintaa. Valitettavasti keskustan rakentamishankkeista on aiheutunut myös väliaikaista häiriötä liikenteelle ja yritystoiminnalle. Rantapuistoon saatiin myös uusi ravitsemisalun toimija kesällä 2022.	T2
2023	Kaupunkikokemus on tuotteistettu fyysisessä ja digitaalisessa ympäristössä.	Ei toteudu	Doertz-alustaa kokeiltiin ja sen hinta-laatusuhde ei toiminut Järvenpäässä. Olemme panostaneet Järvenpään Tapahtumakalenterin kokemuksellisempaan suuntaan kehittämiseen, jonne toimijat voivat laittaa tapahtumat ja matkailulliset tuotteet asiakkaiden saataville. Pidämme esillä myös Järvenpäässä toimivaa kaupallista Etuisa-palvelua.	A2
	Toimiva ja turvallinen kaupunkiympäristö.	Etenee aikataulussa	Kaupunkimalliin pohjautuvan yhdyskuntasuunnittelun käyttöönottoa on edistetty strategian mukaisesti. Vuoden 2022 aikana on aloitettu uuden maankäytön toiminnanohjausjärjestelmän (Tiera City) järjestelmän käyttöönotto vaiheittain.	A1
	Keskusta ja Rantapuisto ovat muodostaneet kokonaisuuden, jonka ympärille on syntynyt uusia kävijöiden ostovoiman varaan nojaavia yrityksiä.	Jäljessä aikataulua	Rantapuistoon saatiin uusi ravintolatoimija, useita tapahtumia kuten Puistoblues ja Järvenpää soi, jotka olivat merkittävän kokoisia myös taloudellisesti. Toimintaa jatketaan ja kehitetään kesällä 2023. Sen sijaan Rantapaviljongin toteuttamista ja alueelle sopivaa palvelukokonaisuutta suunnitellaan uudelleen.	T2

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Kaupunkikehitys 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	3 413	0	3 413	4 061	648	119,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1 120	0	1 120	1 242	123	111,0 %
Toimintakulut	-15 462	292	-15 170	-15 844	-674	104,4 %
Toimintakate	-10 930	292	-10 638	-10 541	97	99,1 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Kaupunkikehityksen vuoden 2022 alkuperäinen toimintakate oli -10 929 559 euroa. Kaupunginvaltuuston hyväksymät toimintatuotot 3 413 050, valmistus omaan käyttöön 1 119 500, sekä toimintakulut -15 462

109 euroa. (MKS/Kaukeltk 27.1.2022 § 3 Toimintatuotot 3 8 63 050 euroa, valmistus omaan käyttöön 1 119 500, sekä toimintakulut -15 912 109 euroa).

Vuoden 2022 talousarviota muutettiin vuoden aikana 4 kertaa. Kaupunginvaltuuston 14.2.2022 § 8 päättämä muutos koski Kaupunkikehityksen organisaatiomuutosta. Muutoksen mukaisesti käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset sitovuustason kokonaisuuteen sijoitettiin maanmyynnin ja hankekehityksen yksikkö. Muutos edellytti vuoden 2022 osalta 409 t€:n määrärahasiirtoa Kaupunkikehityksen palvelualueen sitovuustasolta käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset sitovuustasolle. Toinen muutos (KV 23.5.2022 § 39) koski vuodelta 2021 käyttämättä jääneitä määrärahojen siirtoja vuosille 2022–2025. Kaupunkikehityksen osalta siirrettiin 338 t€ käyttämättömiä määrärahoja käyttötalouteen, sekä 10 t€ kunnallistekniikan investointeihin Vanhankylänniemen ja Tervanokan venelaitureiden korjauksiin. Kolmas muutos (KV 12.9.2022 § 67) koski vuodelta 2021 jääneitä siirtomäärärahoja, joista olisi pitänyt siirtää KV 23.5.2022 § 39 päätöksellä 10 t€ Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset sitovuustasolle vuodelle 2022, sekä eläkemenoperusteisia maksuja. Muutoksilla Kaupunkikehityksen palvelualueelta siirrettiin Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset sitovuustasolle 10 t€, sekä lisättiin kuluja 49 t€ eläkemenoperusteisiin maksuihin liittyen. Neljäs ja viimeinen muutos (KJ 18.11.2022 § 26) koski Kaupunkikehityksen ICT kustannusten siirron korjausta. Kaupunkikehityksen ICT-kustannukset keskitettiin tietohallintoon 1.1.2022 alkaen. Vastaavat määrärahat (kaupunkikehityksen arvio 344 t€) siirrettiin tietohallinnon talousarvioon vuodelle 2022. Todelliset kaupunkikehityksen vuosittaiset ICT-kustannukset ovat 524 t€. Tehdyllä muutoksella siirrettiin arviosta puuttunut osuus reilut 179 t€ kaupunkikehityksen talousarviosta tietohallinnon talousarvioon Kauke ICT:n kustannuspaikalle. Siirrolla ei ollut vaikutusta Kaupunkikehityksen toimintakatteeseen.

Tehtyjen muutosten toimintakatevaikutus oli 291 939 euroa, joka paransi Kaupunkikehityksen toimintakatetta saman verran. Tehtyjen muutosten jälkeen Kaupunkikehityksen toimintakate on -10 637 620 euroa.

Alustavan tilinpäätöksen mukaan Kaupunkikehityksen toimintakate oli -10 540 590 euroa alittaen korjatun talousarvion noin 100 000 eurolla. Toimintakatteen poikkeama selittyy arvioitua suuremmalla tuottokertymällä noin 200 000 euroa. Valmistus omaan käyttöön ylitti budjetoidun (1 119 500 €) reilulla 120 000 eurolla. Toimintatuottoja kertyi yhteensä noin 4 060 924 euroa. Toimintatuotot ylittivät budjetoidun (3 863 050 €) noin 200 000 eurolla.

Ylitys johtui myyntituottojen, maksutuottojen, sekä tukien ja avustusten ylityksistä. Myyntituotot ylittivät budjetoidun (661 030 €) noin 181 000 eurolla. Ylitys muodostui muun muassa katuluvista, sijoitussopimuksista sekä katualueen vuokrista. Maksutuotot ylittyivät noin 32 000 euroa budjetoituun (997 770 €) nähden johtuen maankäyttö- ja karttapalveluiden lohkomisista- sekä tontinmittauksista.

Tukia ja avustuksia kirjattiin reilulla 609 000 eurolla. Tuet ja avustukset ylittivät budjetoidun (450 000 €) 159 000 eurolla. Ylitys muodostui kolmen hankkeen (Koko kunnan palaute- aloite, ja osallistamispalvelu -hanke, Vieraslajien torjunta, Kunta-Helmi-hanke) avustusten veloituksista ministeriöistä yhteensä reilut 244 000 euroa. Joukkoliikenteen valtionapua kirjattiin vuodelle 2022 noin 365 000 euroa.

Muissa toimintatuotoissa alitusta syntyi maa- ja vesialueiden vuokrissa noin 58 000 euroa budjetoituun (820 000 euroa) nähden. Pysäköintivirhemaksuja kertyi noin 220 000 euroa, joka on noin 90 000 euroa vähemmän, kuin budjetoitu (310 000 €). Koronan johdannaisvaikutuksena ihmisten etätyöskentely on jatkunut myös vuoden 2022 aikana, joka on myös heijastunut pysäköintipaikkojen käyttöön ydinkeskustassa, sekä liityntäpysäköintialueilla.

Näiden lisäksi muita alituksia syntyi 45 000 euroa edelleen veloituksissa, joita oli budjetoitu muihin toimintatuottoihin 50 000 euroa katujen kustannuspaikalle. Alituksia saatiin hieman kompensoitua kaupungin välivuokraamien asunnoista perittävillä vuokratuotoilla, joita kertyi reilut 20 t€ enemmän, kuin budjetoitu (550 000 €). Yhteensä alitusta syntyi muissa toimintatuotoissa noin 174 000 euroa.

Toimintakuluja toteutui alustavan tilinpäätöksen mukaan -15 843 770 euroa. Kulut ylittivät budjetoidun (-15 620 170 €) reilulla 223 000 eurolla. Olennaisimmat ylitykset syntyivät palvelujen ostoissa, jotka ylittivät budjetoidun (-8 466 184 €) reilulla 541 000 eurolla. Merkittävimpänä syynä ylitykseen ovat Alueurakan ylittyminen noin 100 000 eurolla, alueurakan ulkopuoliset urakat lumienajoihin liittyen runsaslumisen talven johdosta, josta johtuen ylimääräistä kustannusta muodostui noin 100 000 euroa, uusi valaistusurakka, joka kallistui yleisten hintojen nousujen myötä ja johon ei osattu varautua reilut 100 000 euroa, hulevesien käsittelyminen ja ojien perkuut reilut 70 000 euroa, joukkoliikenteen sisäisen palvelun tuottajan hintojen indeksikorotukset noin 100 000 euroa ja Järvenpää-Kerava hankkeen (Koko kunnan palaute- aloite, ja osallistamispalvelu -hanke) ostopalveluiden ylitys noin 60 000 euroa. Ylityksiä saatiin kuitenkin hieman kompensoitua muutaman muun menokohdan alituksella palvelujen ostojen kokonaisuudessa. Suurimmat alitukset syntyivät palvelujen ostoissa muissa palveluissa noin 189 000 euroa, koulutuspalveluissa noin 82 000 euroa. Nämä ja muut pienemmät alitukset palvelujen ostoissa kompensoivat muita ostopalveluiden eriin kirjattuja ylityksiä. Palveluiden ostoihin budjetoitu alueurakka maksoi kaupungille noin 4 300 000 euroa vuoden 2022 osalta, ja ylittyi budjetoidusta (4 207 364 €) näin ollen noin 100 000 eurolla.

Henkilöstökulut alittivat budjetoidun (-5 497 179 €) noin 335 000 eurolla. Alitus syntyi koska muutamia toimia oli täyttämättä, tai täytettiin vasta kesken vuotta.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitystä syntyi noin 30 000 euroa, johtuen sähkö- ja lämmityskustannuksista. Avustuksiin budjetoidusta ja varatusta 50 000 euron ns. osallistamisrahasta jäi käyttämättä 50 000 euroa. Osallistamista kuitenkin tehtiin muun muassa Jampan yhteisöviljelmän kasteluihin ja tankkeihin liittyen, sekä ostettiin kasveja Haarajoelle. Näihin liittyvät kulut ovat menneet muilta menokohdilta.

Muissa toimintakuluissa ylitystä syntyi 36 000 eurolla. Ylitys johtui vuokramenoista, sekä maksetuista vahingonkorvauksista ja luottotappioista.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2022–25

Kaupunkikehitykseen budjetoidut määrärahat eivät toimintakulujen osalta täysin riittäneet vuodelle 2022. Toimintakulut ylittivät reilut 200 000 euroa. Toimintakulujen ylitystä saatiin kuitenkin kompensoitua toimintatuotoilla, jotka ylittivät budjetoidun noin 200 000 eurolla, sekä valmistus omaan käyttöön ylityksellä noin 120 000 euroa. Alustavan tilinpäätöksen mukaan Kaupunkikehityksen toimintakate toteutui noin 106 000 euroa budjetoitua parempana. Vuoden 2022 toimintakateen alituksesta ja sen huomioon ottamisesta tulevina vuosina tullaan tekemään esitys kevään 2022 aikana heti tilinpäätöksen valmistuttua. Esityksessä tullaan kiinnittämään huomiota niihin menotulo kohtiin, joissa on ollut havaittavissa ali- tai yli budjetointia, jotta ylijääneet määrärahat saadaan kohdistettua oikein palvelualueen tulevia toimia ajatellen.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova						
Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Aineelliset	20	0	20	0	-20	0,9 %
Aineettomat	475	299	774	292	-482	37,7 %
Yhteensä	495	299	794	292	-502	36,8 %

Irtaimisto investointimäärärahoista jäi käyttämättä noin 500 000 euroa. Investoinnit toteutuivat osittain vuoden 2022 aikana. Osittain toteutuneita investointeja olivat Paikkatietojärjestelmän kehittäminen (3D kaupunkimalli) ja kokonaisuudistus, Kauken arkistojen digitointi, sekä Rakennusvalvonnan digitointi.

Paikkatietojärjestelmän kehittämistä (3D kaupunkimalli) ja kokonaisuudistusta on viety aktiivisesti eteenpäin. Kehittämistyötä on tehty Ympäristöministeriön Ryhti-hankkeen (Rakennetun ympäristön

tietojärjestelmä) rinnalla. Arkistojen digitointi on monivaiheinen prosessi, josta johtuen varattuja määrärahoja ei päästy kokonaan hyödyntämään. Jäljelle jääneitä määrärahoja tarkastellaan kevään 2023 aikana, ja mahdollinen siirtoesitys tehdään soveltuvin osin vuodelle 2023.

Määrärahoista käyttämättä ovat jääneet Infran paikkatieto, Levysepätkadun ensikalustaminen johtuen siitä, että varikon irtokalustus on mennyt eri investointikohdalta. Katunäkymä- ja ilmakuvia ei toteutettu, koska kuvauksia tehdään vuorovuosin. Lupapisteen laskutuksen käyttöönotto ja käytön laajennus on viivästynyt Sarastiasta johtuen, koska heillä ei ole ollut riittäviä resursseja toteuttaa liittymää. Määrärahoja jäi käyttämättä vuoden 2022 osalta yhteensä reilut 500 000 euroa. Säästyneistä määrärahoista tullaan tekemään siirtoesitys vuoden 2023 puolelle kevään aikana soveltuvin osin.

Yhteisöraportointi

Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy:lla (Keuke) oli asiakkaita vuonna 2022 yhteensä 2082, joista järvenpääläisiä 426. Aikaisempina vuonna vastaavat luvut olivat 2252 ja 452. Asiakasmäärien pieneminen johtui pääosin koronan aikaisen kriisitukineuvonnan vähenemisestä.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus raportoi kuluneen vuoden toiminnasta toiminta- ja tilinpäätöskertomuksessaan Keski-Uudenmaan ympäristölautakunnalle. Yhteistyö Järvenpään kaupungin ja Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen välillä on sujunut hyvin. Vuoropuhelu maankäytön suunnittelussa on painottunut aiempaa paremmin yhteistyöhön varhaisemmassa vaiheessa suunnittelua. Eläinlääkärien yhteisvastaanotto avattiin marraskuussa Etelä-Tuusulassa. Samalla Hyrylän, Järvenpään ja Nurmijärven erilliset vastaanotot suljettiin.

Arvio tulevasta kehityksestä

Järvenpään kaupungin jatkaa strategian mukaisesta hallittua ja kestävästä kasvua, joka ohjaa kaupunkikehitys –palvelualueen toimintaa ja taloutta. Saman aikaisesti maailmantalouden epävarma tilanne ja Ukrainan tapahtumat ovat alkaneet heijastumaan myös Järvenpään. Raaka-aineiden hintojen ja korkojen nousu sekä nopea inflaatio vaikeuttavat yritysten toimintaa useimmilla toimialoilla, joka vaikuttaa myös investointeihin ja rakentamiseen. Nousut riskitaso tulee vaikuttamaan palvelualueen toimintaan.

Toimintaa ohjaa monelta osin yhteisesti hyväksytty Järvenpään Yleiskaava 2040, joka luo pitkäjänteiset suuntaviivat sille, minne ja miten kaupunki kasvaa. Sen lisäksi kaupungin kasvua ja kehittymistä ohjaa jatkossa uusi vuoden 2022 aikana tehty Järvenpään Asunto-ohjelma, joka siirtää asuntotuotannon painopistettä pientalo- ja perheasumisen suuntaan. Uuden Järvenpään Asunto-ohjelman mukainen toiminta alkaa vuodesta 2023 eteenpäin.

Uusi Järvenpään Yritys- ja elinkeino-ohjelma on tehty vuoden 2022 aikana. Elinkeinotoiminnan kehittämisessä pyritään jatkossa tehostamaan sijoittumismarkkinointia kärkialoillemme, tukemaan yritysten kasvua ja kansainvälistymistä, kehittämään pitkäjänteisesti yritystonttitarjontaa ja toimitiloja asiantuntijayrityksille, varmistamaan työvoiman saanti, sekä tekemään positiivista Juuret Järvenpäässä -yritysviestintää.

Ilmasto- ja ympäristöasioiden osalta jatketaan koko kaupunkia koskevan Järvenpään Resurssiviisaus -tiekartan toimenpiteiden toteuttamista ja karttaa tullaan päivittämään suunnittelukaudella.

Keskeisimpiä toimintaympäristöön laajemmin liittyviä asioita ovat kaupungin Metropolialueen pohjoinen keskus -visioon ja kaupungin saavutettavuuteen liittyvä HSL-liittymisasiä, TE-palveluiden uudistuksen elinkeinopalvelu -osuus, sekä useat palvelualueen toimintaan vaikuttavat lakimuutokset. Erityisesti valmisteilla oleva uusi maankäyttö- ja rakennuslaki tulee asettamaan uusia velvoitteita rakennusvalvonnan toiminnalle, voimavaroille ja henkilöstön pätevyydelle. Uusia vaatimuksia ollaan asettamassa muun muassa digitaalisuuden hyödyntämiselle, sähköiselle asioinnille,

tietomallipohjaiselle lupakäsittelylle, rakentamisen hiilijalanjälkilaskennalle ja rakentamisen kiertotaloudelle.

Tärkeimpiä kehittämistoimenpiteitä ovat toiminnan digitalisointi ja uuden hankejohtamismallin edelleen kehittäminen. Lisäksi asiakaspalvelu (esikunta) keskitetään vuoden 2023 alusta kaupungin yhteiseen toimintoon, jolla pyritään kustannustehokkuuteen säilyttäen samalla hyvä palvelutaso. Tärkeänä kokonaisuutena on henkilökunnan työhyvinvoinnin, jaksamisen ja osaamisen kehittämisen tukeminen sekä valmentavan kulttuurin ja yhdessä tekemisen edistäminen. Tähän liittyy myös vuoden alussa toteutunut muutto uusiin Bulevardi –korttelin tiloihin ja teknisten asiantuntijoiden LEKA-keskukseen.

Talouden osalta kaupunkikehitys -palvelualueeseen kohdistuvat kaupungin säästötoimenpiteet edellyttävät tiukkojen priorisointien tekemistä. Merkittävänä haasteena on tehdä valintoja, jotka eivät vaikuta kaupungin talouteen negatiivisesti maanmyyntitulojen pienenemisenä. Toimintatuotoissa nähdään riskejä liittyen mahdollisesti hidastuvaan rakentamiseen, joka vaikuttaa mm. rakennuslupien määrään. Lisäksi investointiohjelmaan tehdyt karsinnat haastavat joiltakin osin kaupungin strategian mukaisten investointien toteuttamista ja samanaikaista infrastruktuurin korjausvelan vähentämistä ja uusien kasvuhankkeiden toteuttamista.



Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Pysäköinninvalvonta	2020 TP	2021 TP	TA 2022	TP 2022
Virhemaksu (kpl)	4 422	4 079	5 170	3 995
Toimintatuotot	224 437	234 369	310 180	220 372
Toimintakulut	109 194	106 824	120 322	116 175
Toimintakate	115 243	127 545	189 858	104 197
Hinta (kulut / suoritteet)	- 24,69 €	- 26,19 €	- 23,27 €	- 29,08 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	26,06 €	31,27 €	36,72 €	26,08 €

Kaavoitus	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Asemakaavat hyväksytyt (kpl)	30	20	25	10
Toimintatuotot	3 421	18 720		208
Toimintakulut	588 235	664 260	688 545	639 047
Toimintakate	-584 814	-645 540	-688 545	-638 839
Hinta (kulut / suoritteet)	- 19 607,83 €	- 33 212,99 €	- 27 541,80 €	- 63 904,67 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 19 493,80 €	- 32 277,01 €	- 27 541,80 €	- 63 883,92 €

Joukkoliikenne	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Sisäiset matkat (kpl)	69 947	77 361	80 000	122 514
Toimintatuotot	445 885	389 301	450 000	364 450
Toimintakulut	1 100 912	1 049 342	1 054 341	1 119 271
Toimintakate	-655 027	-660 041	-604 341	-754 821
Hinta (kulut / suoritteet)	- 15,74 €	- 13,56 €	- 13,18 €	- 9,14 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 9,36 €	- 8,53 €	- 7,55 €	- 6,16 €

Kiinteistönuodostus	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Kiinteistötoimitukset (kpl)	70	88	70	48
Toimintatuotot	138 268	71 392	90 000	71 342
Toimintakulut	111 013	88 124	114 288	80 569
Toimintakate	27 255	-16 732	-24 288	-9 227
Hinta (kulut / suoritteet)	- 1 585,90 €	- 1 001,41 €	- 1 632,69 €	- 1 678,52 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	389,36 €	190,14 €	346,97 €	192,23 €

Maa-alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Maa-alueiden osto ja myynti (kpl)	58	56	45	43
Toimintatuotot	753 795	776 658	830 000	836 184
Toimintakulut	195 501	198 928	214 639	181 474
Toimintakate	558 294	577 730	615 361	654 710
Hinta (kulut / suoritteet)	- 3 370,71 €	- 3 552,28 €	- 4 769,76 €	- 4 220,33 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	9 625,76 €	10 316,61 €	13 674,69 €	15 225,81 €

Kadunpito (Talvikunnossapito)	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Kadunpito (km)	390	390	390	408
Toimintatuotot	54 614	73 417	50 000	50 156
Toimintakulut	1 512 312	1 711 071	1 603 533	1 688 141
Toimintakate	-1 457 698	-1 637 654	-1 553 533	-1 637 985
Hinta (kulut / suoritteet)	- 3 877,72 €	- 4 387,36 €	- 4 111,62 €	- 4 137,60 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 3 737,69 €	- 4 199,11 €	- 3 983,42 €	- 4 014,67 €

Kadunpito (Katualueiden muu kunnossapito)	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Kadunpito (km)	390	390	390	408
Toimintatuotot	8 552	4 950		4 550
Toimintakulut	725 686	752 504	768 981	705 503
Toimintakate	-717 134	-747 554	-768 981	-700 953
Hinta (kulut / suoritteet)	- 1 860,73 €	- 1 929,50 €	- 1 971,75 €	- 1 729,17 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 1 838,80 €	- 1 916,80 €	- 1 971,75 €	- 1 718,02 €

Vieralueiden hoito	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Vieralueet (m2)	1 796 950	1 796 950	1 796 950	1 874 000
Toimintatuotot				107 764
Toimintakulut	1 864 412	2 112 605	1 941 262	2 002 626
Toimintakate	-1 864 412	-2 112 605	-1 941 262	-1 894 862
Hinta (kulut / suoritteet)	-1,04	-1,18	-1,08	-1,07
Hinta (toimintakate / suoritteet)	-1,04	-1,18	-1,08	-1,01

Rakennusvalvonta	2020 TP	2021 TP	TA 2022	2022 TP
Rakennuslupa (kpl)	312	316	300	261
Toimintatuotot	915 898	1 033 384	861 000	848 469
Toimintakulut	676 175	782 582	806 398	764 216
Toimintakate	239 723	250 801	54 602	84 253
Hinta (kulut / suoritteet)	- 2 167,23 €	- 2 476,53 €	- 2 687,99 €	- 2 928,03 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	768,34 €	793,68 €	182,01 €	322,81 €

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Keravan kaupunki	Koko kunnan digitaalinen palaute- ja osallistamispalvelu Järvenpää-Kerava yhteishanke, Keravan kustannukset hankkeeseen liittyen, jota vastaan haetaan VM:n avustus	120 967
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	15 565
Kpmg Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	15 384
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	14 965
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	MAL 2023 yhteistyön kulut Järvenpään kaupungin osalta. Kulut jyvitetty eri avainalueille.	14 230
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	13 428
Gaia Consulting Oy	Järvenpään päästöskenaariotyö liittyen valtuustoaloitteeseen hiilineutraaliustavoitteen aikaistamisesta	11 900
Vahanan Environment Oy	Järvenpään kaatopaikkojen tarkkailu 2022–2023	11 777
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	11 518
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	11 290
Vantaanjoen ja Helsingin seudun vesien-suojeluyhdistys r.y.	Projektimaksut vuodelta 2022	11 245
Oy Sailer Research & Development Ltd.	Yritys- ja elinkeino-ohjelma: video haastattelut, y&e-ohjelman videon tekeminen, ym.	9 835
Helsingin seudun liikenne -kuntayhtymä	KUUMA-kuntien osallistuminen Hgin seudun MAL2023-suunnitelmaan, maksuosuus 2022	9 486
SITOWISE OY	Stenbackan ja Tanhumäenpolun asemakaavamuutoksen tärinä- ja runkomeluselvytys, sekä maaperän lisätutkimukset	9 381
Hyvinkään kaupunki	Yhteistyösopimuksen (Järvenpää-Hyvinkää) mukainen laskutus	9 169
Hyvinkään kaupunki	Yhteistyösopimuksen (Järvenpää-Hyvinkää) mukainen laskutus	9 169
Hyvinkään kaupunki	Yhteistyösopimuksen (Järvenpää-Hyvinkää) mukainen laskutus	9 169
Hyvinkään kaupunki	Yhteistyösopimuksen (Järvenpää-Hyvinkää) mukainen laskutus	7 395
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	7 260
Vahanan Environment Oy	Järvenpään kaatopaikkojen tarkkailu 2022–2023	6 960
Twoday Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	6 490
Pöyry Finland Oy	Vanha Valtatie metaanin keräyskaivon suunnittelu	6 250
Oy Sailer Research & Development Ltd.	Yritys- ja elinkeino-ohjelma: video haastattelut, y&e-ohjelman videon tekeminen, ym	5 709
BDO Oy	Ainolan pysäköintiyhtiön perustamiseen liittyvä juridinen konsultointi	5 700
Digia Finland Oy	VM:n digihankkeen asiantuntijapalveluja (palaute)	5 653

Ab Tanuki Nordic Oy	EuroScalers kansainvälinen kasvuohjelma yrityksille yhteistyö, mukana ollut 4 järvenpääläistä yritystä	5 500
Avidly Oyj	Business Järvenpää brändi-ilmeen muutostyöt, brändiohje ja powerpoint-pohja ym.	5 160
Eversheds Asianajotoimisto Oy	Ainolan pysäköintiyhtiön perustamiseen liittyvä juridinen konsultointi	5 123
Gaia Consulting Oy	Järvenpään päästöskenaariotyö liittyen valtuustoaloitteeseen hiilineutraaliustavoitteen aikaistamisesta	5 100
Vahanan Environment Oy	Järvenpään kaatopaikkojen tarkkailu 2020–2021	5 076
HeadAI Oy	Tekoäly-testaus yritys-työvoima-osaaminen näkökulmalla, miten tekoäly voisi vauhdittaa/auttaa paikallisia yrityksiä. Tehty elintarvikealan (kärkialan) kasvuverkostoon.	5 000
Sailer Research & Development Ltd.	Yritys- ja elinkeino-ohjelma: video haastattelut, y&e-ohjelman videon tekeminen, ym	4 918
Oy Sailer Research & Development Ltd.	Asunto-ohjelma: video haastattelut, asunto-ohjelma videon tekeminen, ym	4 918
WSP Finland Oy	Järvenpään paikallisliikenteen aikataulusuunnittelu	4 279
VANTAAN KAUPUNKI	Ilmastokumppanuus-hanke, Vantaan työntuntien laskutus	4 095
Realia Services Oy	Arviokirja Jampan palaneesta ostoskeskuksesta (kuntalain 130 §:n mukaan kiinteistökauppaan pitää tilata arviokirja, jos kiinteistö ei ole ollut tarjouskilpailun kohteena).	4 000
Vahanan Environment Oy	Järvenpään kaatopaikkojen tarkkailu 2020–2021	3 862
Cloudpermit Oy	Lupavalmistelutyöt, rakennusvalvonta	3 750
Helsingin kaupunki Hallintokeskus	Helsingin tekijöiden verkostokumppanuus jäsenmaksu matkailuteemalla, jossa Jpää mukana. Sopimuskausi 1.1.2022-31.12.2025 (voi tarvittaessa sanoa irti).	3 500
Novago Yrityskehitys Oy	Carbon Neutral Experience -hanke 1.8. 2021–31.7. 2023, kuntien yhteistyöhanke, jossa Jpää mukana. Painotus matkailussa eli Uudenmaan matkailuala on hiilineutraali vuoteen 2035 mennessä	3 034
SITOWISE OY	Liikennevalojen huoltopalvelusopimus/valvonta.	3 001

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunkikehityslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: kaupunkikehitysjohdaja

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Maata myytiin vuoden 2022 aikana noin 9,2 miljoonalla eurolla. Maanmyynnin voitto (bruttomyynti miinus myytyjen kiinteistöjen tasearvo) oli 8,4 M€, mikä ylitti maanmyynnin investointiohjelmassa olleen myyntivoittotavoitteen (maanmyynnivoittotavoite 4.5 M€ ja maankäyttökorvaukset 1 M€, yhteensä 5.5 M€) noin 3,9 M€:lla. Maankäyttökorvaukset eivät kuitenkaan toteutuneet budjetoidusti, johtuen kaavavalituksista. Budjetoidusta tavoitteesta jäätiin noin 800 t€. Erinomainen kokonaistulos selittyy asuntorakentamishankkeiden poikkeuksellisen hyvällä myyntivolyymilla ja voitolla.

Heikentyneen maailman markkinatilanteen vaikutukset toimintaan

Jo koronan myötä pysähtynyt liike- ja toimitilarakentaminen haastaa hybridikokonaisuuksien toteutusta. Pääkaupunkiseudulla on tällä hetkellä huippupaikoillakin tyhjää liike- ja toimitilaa, mikä Järvenpään kannalta tämä tarkoittaa sitä, että käytännössä on miltei mahdotonta löytää rakentajia laajempiin liiketila- tai toimitilahankeisiin. Rakentajien edellytykset saada rahoitusta tällaisiin hankkeisiin ovat Järvenpäässä olemattomat. Liiketiloista ainoastaan päivittäistavarakaupan tilanne näyttää kohtuulliselta.

Eriyisen haasteen talous- ja strategiatavoitteiden toteutumiseksi on tuonut asuntomarkkinoiden poikkeuksellisen nopea heikkeneminen vuoden 2022 loppupuoliskolla. Markkinatilanteen pitkittyminen tulee heijastumaan asuntotonttikauppaan ja sitä kautta tulevien vuosien maanmyyntivoittoihin.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	5 555	1 372	6 927	9 989	3 061	144,2 %
Toimintakulut	0	-535	-535	-1 129	-594	211,1 %
Toimintakate	5 555	837	6 392	8 860	2 467	138,6 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Asuntotontteja myytiin vuoden 2022 loppupuoliskolla suunniteltua nopeammassa tahdissa, koska taloustilanne heikkeni nopeasti ja oli riski sille, että kaupat peruuntuvat, jos niitä ei saateta nopeutetusti maaliin. Asuntorakentajat ovat pistäneet hankkeita jäihin ympäri Suomea, ja ne hankkeet, joissa rahaa ei ole vielä kiinni, on helpompia pistää jäihin kuin hankkeet, joissa rahat ovat jo kiinni, ja rakentamisaika varmistettu sopimussakoilla. Maanmyyntien ylitys selittyykin kokonaisuudessaan sillä, että asuntotonttien kauppoja tehtiin ennätysmäärä. Yritystonttien heikko myynti sen sijaan jatkui myös vuonna 2022 vaikkakin kiinnostus yritystontteihin ja valmistelussa olevien yritystonttikauppojen määrä on kasvanut.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023–2026

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitot ylittivät budjetoidun noin 3,1 miljoonalla eurolla. Ylitykset johtuivat siitä, että asuntotontteja myytiin suunniteltua enemmän. Mikäli yritystonttien myynti jatkuu alavireisenä myös vuonna 2023, tulee se aiheuttamaan paineita myynnin kokonaistavoitteeseen pääsemiseksi jatkossa - ts. asuntotontteja pitäisi myydä suunniteltua enemmän myös vuonna 2023. Koska vuodelle 2023 suunniteltuja asuntotonttien myyntejä aikaistettiin jo vuodelle 2022, ei kyseisiä

asuntotontteja ole enää myytävissä vuonna 2023. Tämän vuoksi vuoden 2023 myyntitavoite on erittäin haasteellinen.

Yhteisöraportointi

Käyttöomaisuuden myyntiin liittyvien yhteisöjen Koy Järvenpään Liiketalo, Koy Asemanmäen Paikoitustalo ja Koy Järvenpään Myllytie 3 tilanteesta on raportoitu kuntakonsernin toiminta ja talous osiossa.

Arvio tulevasta kehityksestä

Maanmyyntien osalta myyntien kokonaisvolyymien odotetaan pysyvän ennallaan suunnitelmakaudella, vaikkakin sekä vuoden 2020, 2021 ja 2022 maanmyynnit ovat toteutuneet budjetoitua paremmin. Ennakoitua suurempi myynti on johtanut siihen, että myytävää ei käytännössä ole ennen kuin uusia asemakaava-alueita valmistuu. Mikäli meneillään olevissa asemakaavahankkeissa ei pysytä aikataulussa tai niiden kerrosneliömäärät eivät pysy suunnitellulla tasolla, ei myytävää maata saada riittävästi maanmyynnin investointiohjelmassa määritellyissä tavoitteissa pysymiseksi. Tämän takia onkin ensisijaisen tärkeää, että hankkeet etenevät aikataulussa ja suunnitellussa laajuudessa.

Toimintaympäristöön vaikuttaa tällä hetkellä kiinteistömarkkinoiden epävarmuus, josta on kerrottu kohdassa “Heikentyneen maailman markkinatilanteen vaikutukset toimintaan”.



Järvenpään Vesi

Tilivelvollinen toimielin: Järvenpään Veden johtokunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Toimitusjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Vesihuoltolain 20 a §:ssä todetaan, että toimintakertomuksessa tulee esittää tiedot vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavista tunnusluvuista.

Hulevedet on tilinpäätöksessä eriytetty laskennallisesti. Laskentaperusteet on eritelty huleveden viemäröinnin liitetiedoissa.

Hulevesiverkostosta, hulevesien johtamisesta ja hulevesimaksuista tehtiin kaupunkikehityksen suunnittelupalvelujen kanssa yhteistyössä selvitystyötä. Hulevesien hallinnan järjestämisestä Järvenpäässä on päätetty kaupunginhallituksen kokouksessa 17.6.2019 § 175.

Merkittävää toiminnan ja talouden kannalta on se, että vesihuoltolain periaatteen mukaisesti laitos kattaa toimintansa menot tulo-rahoituksellaan. Järvenpään Veden käyttö-, perus- ja liittymismaksuihin tehtiin hinnantarkistuksia 1.4.2022 alkaen.

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota parempana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 16.240 m³ enemmän. Talousvettä laskutettiin 6.013 m³ vähemmän kuin vuonna 2021.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jätevettä oli 83.598 m³ arvioitua enemmän. Jätevettä laskutettiin 21.076 m³ vähemmän kuin vuonna 2021.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota suurempana 181 te.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 75 te, vaikkakin maailmanpoliittisen tilanteen muutos keväällä aiheutti suuren yleisen kustannustason nousun.

Sitova toimintakatetavoite saavutettiin 211 te talousarviota parempana, johtuen arvioitua suuremmista myyntituotoista.

Kesäkuussa otettiin käyttöön uusi nykyaikainen Vesitieto- asiakastieto- ja laskutusjärjestelmä, jota voidaan hyödyntää myös työnohjaukseen.

Vesi- ja jätevesiverkoston tavoitteet ja toteuma

Sitova tavoite mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen toteutui osittain.

Sateeton loppuvuosi vähensi jätevesiverkoston vuotomäärää merkittävästi. Vesijohdon mittaamaton vesimäärä on ollut tavanomaisella tasolla.

Investointien tavoitteet ja toteuma

Järvenpään Veden toiminnassa investointien toteuttamisessa käytettiin määrärahaa budjetoitua vähemmän. Määrärahaa oli 6,8 Me, josta käytettiin 4,3 Me. Määrärahan käyttö alittui Katujen peruskorjaus /Kuuselankadun osalta, kun hanke siirtyi vuodelle 2023. Sävelpuiston hanke siirtyi kaavavalituksen takia. Lehmustien pientaloalueen rakentaminen siirtyi vuodelle 2023. Yhteiskoulun alueen rakentaminen valmistui Kansakoulunkadun ja Kisapolun osalta. Puurtajankadun ja Vähänummentien liittymäjärjestelyjen osalta hanke jatkui vuodelta 2021 eikä Investointiohjelmassa ollut vesihuollon osalta varattu määrärahaa vuodelle 2022.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronan vaikutukset tasoittuivat vuoden 2022 aikana, ei ollut enää oleellisia vaikutuksia toiminnassa ja taloudessa.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Järvenpään Vesi	0	0	0
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Järvenpään Vesi	0	0	0

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Järvenpään Vesi 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MTA 2022
Toimintatuotot	9 575	0	9 575	9 800	225	102,4 %
Valmistus omaan käyttöön	139	0	139	94	-45	67,5 %
Toimintakulut	-4 571	-200	-4 771	-4 740	31	99,3 %
Toimintakate	5 143	-200	4 942	5 154	211	104,3 %

Perustelut vuoden 2022 poikkeamille

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota parempana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 16.240 m³ enemmän. Talousvettä laskutettiin 6.013 m³ vähemmän kuin vuonna 2021.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jätevettä oli 83.598 m³ arvioitua enemmän. Jätevettä laskutettiin 21.076 m³ vähemmän kuin vuonna 2021, johtuen normaalia vähäsateisemmasta vuodesta, jolloin mm. kaatopaikalta laskutettava vesimäärä on myös vähentynyt.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota suurempana 181 te.

Valmistus omaan käyttöön toteutui talousarviota pienempänä 45 te, koska on arvioitua vähemmän osallistuttu investointikohteiden omarakentamiseen.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 75 te. Säästöä syntyi henkilöstömenoissa ja rakennuspalvelujen ostoissa. Jäteveden toimittamisen osalta kulut eivät ylittyneet, vaikka Kuves nosti yksikköhintojaan enemmän kuin talousarviossa oli varattu, koska vastaavasti toimitettava jätevesimäärä oli ennakoitua pienempi 458.303 m³. Rakennusmateriaalien ostot toteutuivat talousarviota suurempana, johtuen kustannustason noususta. Talousveden ostojen osalta ylitys johtui ostetun vesimäärän arvioitua suuremmasta kasvusta.

Sitova toimintakatetavoite saavutettiin 211 te talousarviota parempana johtuen enimmäkseen arvioitua suuremmista myyntituotoista. Myyntituottojen arvioitua suurempi kasvu vaikuttaa myös ennakoitua suurempaan ylijäämään.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2023-26

Järvenpään Vesi saavutti 211 te talousarviota paremman sitovan toimintakatteen, joka johtui arvioitua suuremmasta talousveden myynnistä. Esitämme em. säästön käytettäväksi v. 2023 varautumiskaluston ja etäluettavien mittarien hankintoihin, runkolinjaventtiilien uusimisiin ja viemärikorjauksiin.

Järvenpään Veden investointien toteuttamisessa käytettiin määrärahaa budjetoitua vähemmän. Määrärahaa oli 6,8 Me, josta käytettiin 4,3 Me. Määrärahaa jäi käyttämättä Sävelpuiston, Lehmustien ja

Kuuselankadun alueiden hankkeiden siirtymisestä, joiden lisäksi kustannussäästöä syntyi Keskustan ja Yhteiskoulun alueiden hankkeissa.

Investointiosan säästöstä 2,47 Me esitetään siirrettäväksi 2,17 Me vuodelle 2023 hankkeisiin; Ainolan keskus (300 te), Lehmustie (170 te), Pietilän yritysalue (600 te), Väylän ja ELY:n yhteishankkeet (200 te), Annitädinpiha (300 te) ja Kuuselankatu (600 te). Ainolan keskuksen hanke on kesken ja kustannusarvio on kasvanut alkuperäisestä. Lehmustien hanke siirtyi vuodelle 2023. Pietilän yritysalueen hankkeelle eikä Väylän ja ELY:n yhteishankkeille ole investointiohjelmassa määrärahaa vesihuoltoon. Annitädinpihan hankkeen osalta ei talousarviossa ole huomioitu järven alitusputken kustannuksia. Kuuselankadun hankkeen aloitus siirtyi vuodelle 2023.

Yhteisöraportointi

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän (KUVesi/talousvesi) ja Keski-Uudenmaan vesiensuojelu liikelaitoskuntayhtymän (KUVES/jätevesi) toiminnan muutokset talousarvioon nähden vuonna 2022.

Talousvesi

KUVedeltä Järvenpään Vesi osti talousvettä 30.758 m³ talousarviota enemmän, jonka vaikutus oli Järvenpään Vedelle n. 12 te.

KUVeden tilinpäätösarvion 2022 mukaan tilikausi on n. 198 te ylijäämäinen.

KUVeden toimintatuotot olivat n. 290 te talousarviota suuremmat, laskutettavan kokonaisvesimäärän laskiessa 1,1 % edellisvuoteen nähden.

Arvioidut investointimenot alittuivat n. 300 te.

Lainaa on vuonna 2022 nostettu 1,0 Me.

Jätevesi

KUVESin/viemärlaitoksen taloudessa käyttömaksun lopullinen tasattu hinta vuonna 2022 oli 22,75 snt/m³, mikä on 21,7 % suurempi kuin vuoden 2021 tilinpäätöksessä (18,7 snt/m³).

Kokonaisjätevesimäärä väheni n. 4,9 % edellisestä vuodesta.

Investointi- ja rahoitusmenoja kattavan vuosimaksun lopullinen tasattu yksikköhinta oli 11,8 snt/m³, kun se edellisvuonna oli 10,27 snt/m³. Näin ollen vuosimaksun yksikköhinnan nousu oli 14,9 %.

KUVESin omat viemärlaitosinvestoinnit ylittyivät n. 430 te yli talousavioesityksen. Viikinmäen jätevesipuhdistamon uudis- ja saneerausinvestoinnit toteutuvat n. 230 te alle talousavioesityksen.

KUVESin tilinpäätösarvion 2022 mukaan tilikausi on n. 97 te ylijäämäinen.

KUVESin viemärlaitostoiminnan kulut nousivat 13,2 % edellisvuotteen nähden eli 460 te.

Lainaa on vuonna 2022 nostettu 900 te.

Arvio tulevasta kehityksestä

Taksatarkastelun perusteella on vuosittain määritetty linjaukset taksamuutoksille ja vuosittaisille investointimäärärahoille. Toiminnan kehittäminen taksamuutoksilla ja investoinneilla uusiin alueisiin sekä verkostojen saneerauksiin on ollut laitoksen toiminnan kannalta hyvä ratkaisu. Vesihuollon toimintavarmuutta on pystytty näin turvaamaan, vaikkakaan verkoston saneerausvelkaa ei ole pystytty lyhentämään täysin riittävällä tasolla.

Toiminnan tulevaisuuden todennäköinen kehityksen arvio tulee olemaan samansuuntainen eli taksamuutoksilla pyritään vastaamaan investointien rahoittamiseen ja pyritään pitämään toiminnan ja investointien rahavirta positiivisena. Taksankorotuksista 1.4.2023 alkaen on päätökset tehty. Talousarviossa ja -suunnitelmassa 2023–2026 on myös suunniteltu mahdollisia taksojen korotuksia.

Haasteena on mm. uusien asuntoalueiden rakentaminen, joihin käytetään lähivuosina suuria investointimäärärahoja. Nämä hankkeet aiheuttavat verkostosaneerauksien korjausvelan lisääntymistä, johtuen määrärahojen keskittymisestä yllä mainituille hankkeille.

Talouteen vaikuttaa erityisesti yhteistyökumppaneiden lähivuosille suunnittelemaat taksakorotukset, ostetulle talousvedelle ja poisjohdetulle jätevedelle. Lisäksi Viikin jätevedenpuhdistamolla tehtävät investoinnit vaikuttavat jätevesimaksujen kautta Järvenpään Veteen.

Ilmastonmuutoksen aiheuttamat vaikutukset kasvavan sademäärän johdosta, vaikuttavat johdettavaan jätevesimäärään, rakennettujen putkien kapasiteettiin ja mahdollisesti talousveden laatuun. Näihin pyritään vaikuttamaan hulevesien viivytyslaitilla ja muilla viivytysratkaisuilla, joilla saadaan putkistokapasiteettia paremmin hallintaan. Kaupungin alueella kaavoittaville alueille ja rakentajille on omat huleveden viivytysohjeistukset ja määräykset.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Talousveden toimittaminen			
Veden myynti 1000 m ³	2333	2427	2421
Toimintatuotot (1000 e)	3608	3811	4044
Toimintakulut (1000 e)	2139	2129	2363
Toimintakate (1000 e)	1470	1682	1681
Toimintakulut e/veden myynti m ³	0,92	0,88	0,98
Toimintakate e/veden myynti m ³	0,63	0,69	0,69
Viemäriveriesien johtaminen			
Laskutettu jätevesi 1000m ³	2342	2425	2404
Toimintatuotot (1000 e)	5226	5499	5756
Toimintakulut (1000 e)	2080	2219	2283
Toimintakate (1000 e)	3146	3281	3473
Toimintakulut e/laskutettu jätevesi m ³	0,89	0,92	0,95
Toimintakate e/laskutettu jätevesi m ³	1,34	1,35	1,44

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Sweco Infra & Rail Oy	Kuuselankadun vesihuoltosuunnittelu	74 108
Destia Oy	Lehmustien, Sävelpuiston, Valovirrankadun ja Annitädinpuhan alueiden vesihuoltosuunnittelu, Yhteiskoulun alueen työnaikainen suunnittelu	66 983
WSP Finland Oy	Ainolan aluekeskuksen kunnallistekniikan suunnittelu, Jokamiehenraitin rakennussuunnitelma ja Puurtajankadun liittymän työnaikainen suunnittelu	44 893
Finnmap Infra Oy	Wärtsilän teollisuusalueen, Yhteiskoulun, Kuuselankadun, Siltavahdinkadun ja Keskustan alueiden kunnallistekniikan rakennuttamispalvelu	37 869
Mitta Oy	Kuuselankadun pohjatutkimukset ja mittaukset	22 007
AFRY Finland Oy	Teollisuusjätevesisopimukset, Kytömaa-Ainolan radanalitus, vesihuoltosuunnittelu	16 950
TK mediatalo Oy	Asiakaslehden tuottaminen ja verkkolehden uudistaminen	13 192
Rakennuttajatoimisto HTJ Oy	Ainolan aluekeskus vaihe 1 rakennuttaminen ja valvonta ja Lehmustien alueen rakennuttajakonsultin tehtävät	8 013
Ramboll Finland Oy	Valmiussuunnitelman päivitys	7 307
Geopalvelu Oy	Ainolan aluekeskus, pohjatutkimukset	6 750
Sassenita Oy	Horsmatien ja radan suojausputkien etsintä ja kartoitus	4 810
Kalliotekniikka Consulting Engineers Oy	Kaakkolan alueen ja Sumpinkujan tärinänvalvonta	4 765
TK Infra Oy	Siirtoviemärin yleissuunnittelun lähtöaineiston koonti, kilpailutus ja hankinta-asiakirjojen valmistelu	4 547
Neopoint Oy	Kaakkolan alueen vesihuollon mittauspalvelut	3 348

TUOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Tuloslaskelmassa esitetään kunnan palvelutoiminnan jaksotetut nettomenot, rahoitusmenot ja omaisuuden kulumista kuvaavat poistot sekä menojen kattamiseksi kerätyt verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät.

Tuloslaskelma sitoo nettositovuudella kaupunginvaltuustoon nähden seuraavien ryhmien osalta:

- Verotulot
- Valtionosuudet
- Rahoitustuotot- ja kulut
- Satunnaiset tulot ja menot

Valtuustoon nähden sitova							
Järvenpään kaupunki ilman Järvenpään vesi -liikelaitosta 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Toteuma%	
Toimintatulot	45 393	1 386	46 779	52 162	5 383	111,5%	
Myyntitulot	9 754	14	9 768	9 775	7	100,1%	
Maksutulot	6 069	0	6 069	5 465	-604	90,1%	
Tuet ja avustukset	1 197	0	1 197	4 129	2 932	344,9%	
Muut toimintatulot	28 373	1 372	29 745	32 793	3 048	110,2%	
Valmistus omaan käyttöön	1 420	0	1 420	1 681	261	118,4%	
Toimintamenot	-294 162	-22 321	-316 483	-317 452	-969	100,3%	
Henkilöstömenot	-69 297	-1 675	-70 972	-70 308	664	99,1%	
Palvelujen ostot	-193 577	-19 867	-213 445	-212 931	514	99,8%	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 763	1	-6 763	-6 397	365	94,6%	
Avustukset	-6 918	-176	-7 094	-6 676	418	94,1%	
Muut toimintamenot	-17 606	-604	-18 209	-21 140	-2 930	116,1%	
Toimintakate	-247 350	-20 935	-268 285	-263 609	4 676	98,3%	
Verotulot	223 953	2 586	226 539	230 999	4 460	102,0%	
Valtionosuudet	43 668	1 214	44 882	44 925	43	100,1%	
Rahoitustulot ja menot	826	0	826	1 600	774	193,7%	
Korkotulot	202	0	202	252	50	125,0%	
Muut rahoitustulot	1 991	0	1 991	2 418	427	121,4%	
Korkomenot	-1 267	0	-1 267	-1 043	224	82,3%	
Muut rahoitusmenot	-100	0	-100	-27	73	26,8%	
Vuosikate	21 098	-17 135	3 963	13 916	9 953	351,1%	
Poistot ja arvonalentumiset	-21 763	0	-21 763	-18 457	3 306	84,8%	
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 666	0	-20 666	-18 335	2 331	88,7%	
Arvonalentumiset	-1 097	0	-1 097	-123	974	11,2%	
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0		
Tilikauden tulos	-665	-17 135	-17 800	-4 542	13 258	25,5%	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-665	-17 135	-17 800	-4 542	13 258	25,5%	

Verotulojen erittely

Verotulot

Verotulot ylittivät alkuperäisen talousarvion 7,0 M€. Talouden ja työllisyyden myönteinen kehitys näkyi sekä kunnallis- että yhteisöveron tuotoissa. Verotulot toteutuivat kokonaisuudessaan 4,5 M€ muutettua talousarviota parempana. Kunnallisverot toteutuivat 1,9 M€, yhteisöverot 1,7 M€ ja kiinteistöverot 0,9 M€ muutettua talousarviota parempana.

Osana kuntien koronatukipakettia päätettiin valtion talousarvioesityksessä korottaa myös kuntien osuuksia yhteisöveron tuotosta. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehtiin 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus vuosille 2020-2021, jonka vaikutus Järvenpään yhteisöveron tilityksiin oli arviolta 0,5 M€ vuonna 2022.

Verotulot 1000 €	Alkup. TA		TP 2022	TP - MTA	TP - APTA
	2022	MTA 2022		ero	ero
Verotulot	223 953	226 539	230 999	4 460	7 046
Kunnallisvero	202 532	202 532	204 424	1 892	1 892
Kiinteistövero	16 976	16 976	17 843	867	867
Yhteisövero	4 446	7 032	8 733	1 701	4 287

Tuloveroprosentti ja verotettava tulo

Verotettava tulo

Vuosi	Tulovero-%	Verotettava tulo milj. euroa	Muutos-%
2017	19,75	872	1,4
2018	19,75	915,1	4,9
2019	19,75	961,3	5,0
2020	19,75	986,4	2,6
2021	20,25	1 033	4,7
2022	20,25		

Kiinteistöveroprosentit

Vero-%	2018	2019	2020	2021	2022
Yleinen kiinteistövero	1,35	1,35	1,35	1,45	1,45
Vakituiset asuinrakennukset	0,55	0,55	0,55	0,65	0,65
Muut asuinrakennukset	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
Rakentamaton rakennuspaikka	4,35	4,35	6,00	6,00	6,00
Yleishyödylliset yhteisöt	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet ylittivät alkuperäisen talousarvion 1,3 M€. Suurin muutos alkuperäiseen talousarvioon tuli veromenetysten korvauksissa, jotka kasvoivat 1,2 M€. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksiin tehtiin vielä vuoden 2023 alussa tarkistuspäätös, joka vähensi Järvenpään nettomaksua 43 t€. Muutoin valtionosuudet toteutuivat muutetun talousarvion mukaisesti.

Valtionosuuksia leikkasi vuoden 2020 määräaikaisen verotulojen maksulykkäysten kompensaaation takaisinmaksu 0,2 M€.

Valtionosuudet 1000 €	Alkup. TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TP - MTA ero	TP - AP TA ero
Valtionosuudet netto	43 668	44 882	44 925	43	1 257
Peruspalveluiden valtionosuudet yhteensä	32 325	32 419	32 419	0	93
Verotuloihin perustuva vos tasaus	-4 462	-4 501	-4 501	0	-39
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-357	-350	-307	43	50
Verotulomenetysten korvaus yhteensä	16 162	17 314	17 314	0	1 152
<i>Verotulomenetysten korvaus</i>	16 384	17 550	17 550	0	1 166
<i>Verotulojen maksulykkäysten kompensatio</i>	-221	-235	-235	0	-14

INVESTOINTIOSA

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	5 809	4 468	10 277	5 343	4 934	52 %
Menot	66 011	11 667	77 678	51 987	25 691	67 %
Netto	-60 202	-7 199	-67 401	-46 644	-20 757	69 %

Maanosto ja -myynti

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Maanmyynti	804	0	804	836	-32	104 %
Maanosto	995	482	1 477	1 106	371	74,9 %
Netto	-191	-482	-673	-270	-403	40 %

Perustelut poikkeamalle

Maanostojen ja myynnin talousarviota muutettiin vuoden 2022 aikana yhden kerran liittyen (KV 12.12.2022 § 98) Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3 yhtiön purkuun ja sen yhteydessä kaupungin omistukseen siirtyneeseen maa-alueeseen. Maa-alue arvostettiin taseeseen vastaavalla summalla kuin osakkeissa ja osuuksissa kirjattiin alas tasearvoa (482 t€).

Maanmyyntien tasearvojen muutos oli noin 836 t€. Maata ostettiin 228 t€:lla, ja lisäksi Myllytie 3 osakkeiden tasearvo 482 t€ siirrettiin maa-alueisiin. Maa-alueiden kehittämisen kustannuksia ja pilaantuneita maa-alueita oli vuoden aikana noin 305 t€:lla.

Maata myytiin vuoden 2022 aikana nettona reilulla 8,4 miljoonalla eurolla (Nettomyynti=Bruttomyynti-Tasearvot). Suurimmat maanmyynnin kohteet olivat Lepola (Lepola IV), Ainola, Pajala (Myllytie) ja Terhola (Alhotie). Maata ostettiin 228 t€:lla, ja lisäksi Myllytie 3 osakkeiden tasearvo 482 t€ siirrettiin maa-alueisiin. Rakennusten purkukuluja kirjattiin ja aktivoitiin maan tasearvoon noin 90 t€:lla. Maa-alueiden kehittämisen kustannuksia ja pilaantuneita maa-alueita oli vuoden aikana noin 305 t€:lla.

Ollennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Kokonaisuutena sekä maanmyynti että maanosto onnistuivat erinomaisesti vuoden 2022 aikana. Vuonna 2020 otettiin käyttöön maanhankintaohjelma, jonka avulla varmistetaan kaupungin riittävän raakamaavarannon olemassaolo ja se, että maa-alueiden kehittäminen ja yleiskaavan toteuttaminen voivat edetä suunnitellussa aikataulussa myös tulevilla vuosikymmenillä. Maita saatiin hankittua laajoja kokonaisuuksia priorisoiduilta alueilta.

Manaostoneuvotteluja on vaikeuttanut lunastuslain uudistushanke, jossa maanomistajalle on esitetty 15 % suuruista lisäkorvausta vapaaehtoiseen kauppaan nähden. Vaikka uudistushanke ei ole edennyt eduskunnassa, on sen käsittely saanut osan maanomistajista varpailleen.

2020-luvun loppupuoliskolle ajoittuvat Haarajoen asemanseudun kehittäminen ja lukuisat uudet pientaloalueet edellyttävät sitä, että maat saadaan hankittua kaupungille joko vapaaehtoisin kaupun tai viime kädessä lunastusmenettelyä käyttäen. Lunastusmenettelyn käyttö tullee ajankohtaiseksi vuoden 2023 aikana.

Talonrakennus

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	Hankkeen kokonaisbudjetti
Tulot	375	0	375	0	375	0,0	
Menot	38 460	4 531	42 991	35 629	7 362	82,9 %	
Netto	-38 085	-4 531	-42 616	-35 629	-6 987	83,6 %	
Allianssin investoinnit	-7 800	-179	-7 979	-6 368	-1 611	79,8 %	
Hankevalmistelu ja riskivaraus	-1 200	271	-929	-177	-752	19,0 %	
Uusi Harjula	-4 510	-1 235	-5 745	-4 239	-1 506	73,8 %	-22 200
Väistötilavaraus	-500	0	-500	0	-500	0,0 %	-1 000
JYK ja Juhola - uudisrakennus	-15 035	-796	-15 831	-14 266	-1 565	90,1 %	-22 060
Oinaskadun hanke	-6 200	-1 351	-7 551	-6 612	-939	87,6 %	-8 200
Kaupungin varikko	-2 700	-1 225	-3 925	-3 915	-10	99,7 %	-4 021
Hyvinvointikampuksen päiväkotit	-40	-16	-56	-35	-21	62,2 %	-8 600
Kyrölään koulun muutos (pk)	-100	0	-100	-18	-82	18,4 %	-1 210

Perustelut poikkeamalle

Vuoden aikana talonrakennuksen talousarvio muutettiin 2 kertaa. Kaupunginvaltuuston päätöksellä 23.5.2022 § 39 siirrettiin vuodelta 2021 määrärahoja vuodelle 2022 allianssin investointeihin, kaupungin varikolle, JYK ja Juhola uudisrakennukselle, Oinaskadun hankkeelle, uudelle Harjulalle ja hyvinvointikampuksen päiväkodille yhteensä 7,3 M€ sekä allianssin investoinneista siirrettiin 21 t€ Hyvinvoinnin palvelualueelle keskusentän peliolosuhteiden parantamiseen. Syyskuussa 12.9.2022 § 67 kaupungin varikon siirrettyä summaa korjattiin 2,7 M€:lla alaspäin.

Allianssin investointibudjetti alittui kokonaisuudessaan 1,6 M€. Allianssin teknisten investointien alitus selittyy sillä, että Anttilan koulun hanketta ei käynnistetty, minkä lisäksi poikkeamia aiheutti mm. kirjaston vedenjäähdytyskoneen uusimisen lykkäytyminen saatavuusongelmien vuoksi sekä Mankalan koulun ikkunoiden uusimisen siirtyminen peruskorjauksen yhteyteen. Toiminnallisia investointeja toteutui noin 1030 t€, josta suurimpina kokonaisuuksina olivat Saunakallion koulun toiminnalliset muutokset, Koivusaaren koulun talonmiehen asunnon luokkatilojen saneeraus sekä taidemuseon toimintaan liittyvät tilamuutokset, jotka jatkuvat vielä 2023. Toiminnallisina investointeina toteutettiin myös pitkävaikutteisiin menoihin kirjattava tilahallintaprojektin 363 t€ ja Perhelän 222 t€ lisätyökulut. Budjettialituksena näkyvät myös käyttötalouteen kirjautuneet sisäilmatutkimukset ja muut investointeihin kuulumattomat erät (266 t€).

Uudiskohteissa talousarviopoikkeamat selittyvät hankeaikataulujen muutoksilla. Harjulan työmaa valmistui huhtikuussa. Hankkeeseen jouduttiin kohdentamaan rahaa riskivarauksesta, mutta kokonaisbudjetti alittui noin 660 t€.

JYK:n 1 hankkeen työmaa on myöhässä aikataulusta, joten kustannuksia siirtyy vuodelle 2023. Urakoitsija on antanut varoituksen kustannusten ylittymisestä. Liikuntahallin rakentamiseen on saatu avustusta 375 t€. Hanke valmistuu kevät talvella 2023. JYK:n 2. vaiheen laajennusosan kulut on kohdistettu vuonna 2022 hankevalmisteluun.

Oinaskadun päiväkotit ja koulu valmistui ja otettiin käyttöön tammikuun alussa 2023. Pihaurakan toinen vaihe voidaan tehdä vasta keväällä 2023, kun Lampaanpolskan päiväkotit saadaan purettua. Levysepänkadun varikko valmistui syyskuun lopussa ja otettiin käyttöön loppuvuoden aikana. Alueen maaperästä löytyi asfalttijätettä noin 1600m³, minkä seurauksena hankkeelle syntyi ennakoimattomia kustannuksia. Maaperän puhdistukseen saatiin lisäbudjetiksi 271 t€ riskivarauksesta, mutta kokonaisbudjetti ylittyi silti noin 40 t€.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Harjulan Kampuksen rakennusurakka valmistui maaliskuussa 2022, jonka jälkeen aloitettiin tilojen kalustaminen sekä varustaminen ja käyttäjä aloitti toiminnan elokuussa 2022. Hankkeelle kohdennettiin

investointiohjelman riskivarausmäärärahaa vuonna 2021 ja hanke toteutui riskivarausmäärärahalta korjatun budjetin mukaisena.

Levysepänkadun varikon rakennusurakka valmistui syyskuussa 2022 ja käyttäjä aloitti toiminnan tiloissa lokakuun lopussa 2022. Hankkeelle kohdennettiin investointiohjelman riskivarausmäärärahaa vuonna 2022 maaperästä löytyneen asfaltti- ja rakennusjätteen puhdistamisesta johtuneiden lisäkustannusten takia ja hanke toteutui riskivarausmäärärahalta korjatun budjetin mukaisena.

Oinaskadun koulu ja päiväkotikoti rakennusurakka valmistui joulukuussa, tilat kalustettiin ja varustettiin viimeistelytyöiden kanssa samanaikaisesti ja käyttäjä aloitti toiminnan tammikuun alussa 2023. Osa toiminnallisesta piha-alueesta rakennetaan loppuun keväällä 2023, kun viereinen Lampaanpolskan päiväkotikoti on purettu. Hanke pysyy tämänhetkisen näkemyksen mukaan budjetissa.

JYK hankkeen 1.vaiheen uudisrakennuksen urakan vastaanotto on tammikuussa 2023. Piha-alueiden viimeistely tehdään keväällä 2023. Rakentajan kanssa on lisätyöneuvottelut kesken ja lopulliset toteutuvat investointikustannukset selviävät kevään 2023 aikana.

Vuoden 2022 aikana saatettiin päätökseen Loutin päiväkodin purku.

Kunnallistekniikan rakentaminen

KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	4 630	0	4 630	226	4 404	4,9 %
Menot	19 040	4 191	23 231	10 800	12 431	46,5 %
Netto	-14 410	-4 191	-18 601	-10 574	-8 027	56,8 %
Uudet alueet	-6 535	-2 440	-8 975	-3 730	-5 245	41,6 %
Infran kunnossapito	-7 875	-1 751	-9 626	-6 843	-2 783	71,1 %

Perustelut poikkeamalle

Merkittävimmät rakennushankkeet investointiohjelmassa olivat Wärtsilän teollisuusalueen katujen saneeraustyöt, jotka valmistuivat vuonna 2022, JYK vaihe 2. katujen saneeraustyöt, Ainolan alueen länsipuolella Ainolan asemaan liitetyn liityntäpysäköintipaikan ja katujen rakentaminen, sekä keskusta-alueen katujen rakentaminen Bulevardikorttelin ympäristössä. Tämä hanke jatkui kesään 2022, jolloin liikenne Lepolanväylältä Ainolanväylälle avattiin. Peruskorjaushankkeissa valmisteltiin ja kilpailutettiin Kuuselankadun peruskorjaus, joka toteutetaan kokonaisuudessaan ilman vaiheistusta vuoden 2023 aikana.

Uudisrakentaminen eteni Lepola 4 alueella viimeistelytyöihin ja alueen Viskuripuiston rakentamisen kautta. Ainolan aluekeskuksen radan itäisen puolen kaavoituksen valmistuttua, päästiin aloittamaan katujen rakentaminen loppukesästä 2022. Väylävirasto siirsi toteuttamissopimusvalmisteluja keväälle 2023, joten ratahankkeiden osalta myös Väyläviraston ja kaupungin yhteisrakentamishankkeiden kuten Ainolan aseman alikulun ja Jokamiehenraitin rakentaminen siirtyi alkamaan vuodesta 2023 alkaen. Keväällä 2022 Sävelpuiston kaavasta tehtiin valitus Hallinto-oikeuteen, joka siirsi myös Sävelpuiston ympäröivien yleisten alueiden katu- ja puistosuunnitelmien toteuttamista ja rakentamisen aloittamista. Aloitusaika tarkentuu, kun Hallinto-oikeus on käsitellyt valituksen. Uudiskohteiden rakentamisen prosentuaalinen osuus jäi suunniteltua alhaisemmaksi edellä mainituista syistä, mutta korjautuu hankkeiden toteutusasteen mukaan tulevana vuosina.

Maailmanlaajuinen materiaalipula vaikeutti katuvalaistuksen saneerauskohteiden aloituksia ja suuri osa vuodelle 2022 suunnitelluista valaistuskohteista pääsee alkamaan vasta vuoden 2023 puolella.

Kunnallistekniikan Ara-avustuksia tuloutui Alhotieltä ja Lepola 4 hankkeista reilut 226 000 € vuodelle 2022. Siirtyneiden ja 2022 hankkeista käyttämättä jääneiden investointimäärärahojen osalta tullaan

edelleen tekemään siirtoesityksiä vuodelle 2023. Hankkeiden toteutuksia tullaan myös tulevaisuudessa siirtämään talvikausien yli jatkuviissa hankkeissa niiltä osin kuin se on toiminnallisesti mahdollista. Mallista on mahdollista saada kustannushyötyä talvirakentamisen jäädessä vähäisemmäksi. Jaksotuksiin liittyy myös muita välillisiä kustannuksia, kuten työmaan perustamiskustannuksia, sekä valvonnan ja suunnittelun kustannuksia, joita voidaan yhtenäisessä ilman katkoja etenevässä urakoinnissa välttää.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Kunnallistekniikan investoinnit kokonaisuutena toteutuivat noin 60 %: sesti. Uudiskohteiden osalta 40 % ja korjausrakentamisen osalta 76 %.

Investointihankkeita toteutettiin sekä omana palvelutuotantona että kilpailutuksen kautta hankittuna ostopalveluna suurimmalta osin.

Konkurssipesälle maksettavien osuuksien selvitys oli edelleen kesken ja siirtyy jatkokäsiteltäväksi tulevina budjettikausina. Arvioitu kustannus kaupungille määräytyy erillisen konkurssiin liittyvän oikeuden päätöksen mukaan. Konkurssin selvittely koskee vuoden 2019 Sibeliuksenväylän-Rantakadun sekä Pohjoisväylän-Helsingintien hankkeita, joissa molemmissa toimi sama urakoitsija.

Kunnallistekniikan osalta tehtiin vuodelta 2021 siirtyneiden hankkeiden osalta useita siirtoja (TA-muutos KV 23.5.2022 § 39). Muutokset koskivat Ainolan aluekeskuksen siirtyneitä hankkeita, pienempiä hankkeita kuten hulevesien hallintaa ja katuvalaistusta, sekä kaavoituksen aikatauluista johtuneiden muutostarpeiden aiheuttamia siirtoja. Vuodelta 2021 jäi käyttämättä 6,4 M€, josta esitettiin siirrettävän vuodelle 2022 peruskorjaushankkeisiin 3,4 M€, sekä uusien alueiden hankkeisiin 1,8 M€ eli yhteensä 4,1 M€. Lisäksi Kaupunkikehityksen säästyneistä käyttötalouden rahoista siirrettiin 10 t€ peruskorjausinvestointeihin Vanhankylänniemen ja Tervanokan laitureiden kunnostuksiin.

Kolmansien osapuolten kanssa toteutetut yhteishankkeet

Väyläviraston kanssa jatkettiin Ristinummen ja Ainolan alueen ja asemanseudun suunnittelun ja rakentamisen yhteensovittamista. Radan varteen rata-alueelle sijoitetun länsipuolella olevan J1 -reitin suunnittelu, kilpailutus ja rakentaminen uuteen sijaintiin toteutettiin Väyläviraston toimesta toteuttamissopimuksella. Hanke käynnistyi vuoden 2022 alussa ja on tarpeen korvaavana reittinä, kun vanha yhteys rata-alueella lakkaa. Väylävirasto aloitti vuonna 2022 myös J3-jalankulku- ja pyöräilyreitit siirron rata-alueella vanhan reitin jäädessä ratarakenteiden tielle. ELY-keskuksen kanssa aloitettiin yhteissuunnittelu vuoden 2022 aikana pohjoisen poikittaisyhteyden parantamisessa Pohjoisväylän ja Vähänummentien risteysalueen suunnittelulla. Hanke on osa Vähänummentien ja Keski-Uudenmaan pohjoisen logistisen yhteyden parantamista Järvenpään osuudella. Suunnittelupalveluiden suunnitelmien investoinneista suurimmat hankkeet keskittyivät Keskusta-alueelle ja Ainolan aluekeskuksen alueelle.

Investointihankkeita toteutettiin sekä omana palvelutuotantona että kilpailutuksen kautta hankittuna ostopalveluna. Suurin osa kunnallistekniikan uudis- ja korjausrakentamiskohteista toteutettiin ostopalveluna tai kolmannen osapuolen toteuttamina yhteishankkeina.

Liikuntapaikkarakentaminen

LIIKUNTAPAIKAT 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	0	0	
Menot	779	1 478	2 257	394	1 863	17,5 %
Netto	-779	-1 478	-2 257	-394	-1 863	17,5 %

Perustelut poikkeamalle

Liikuntapaikkainvestoinneista toteutui 394 tuhatta euroa, joka on 17,5% talousarviossa myönnettyistä investointimäärärahoista. Juholanmäen investointi siirtyy vuodelle 2023, koska kilpailutus jouduttiin markkinaoikeuden päätöksen jälkeen käynnistämään uudestaan. Lisäksi keskustan liikuntapuistohanke siirtyi pääosin vuodelle 2023. Liikuntapaikkainvestoinneista toteutuivat kuntoratojen ylläpitäminen ja kunnossapito sekä Harjulan kentän osalta vanha tekonurmi on poistettu ja tehty pohjat uuden tekonurmen asentamiseksi.

Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Keskuskentän toteutuksen aloittaminen siirtyi syksyyn 2023. Kuntoratojen ylläpitäminen ja kunnossapito sekä Harjulan kentän osalta suunnitellut toimenpiteet toteutettiin vuoden aikana.

Juholanmäen pesäpallokentän investointi siirtyi edelleen vuodelle 2023, koska jäähdytyskontin hankinta jouduttiin aloittamaan alusta markkinaoikeuden päätöksen jälkeen. Jäähdytyskontin hinta-arvio on yös kasvanut alkuperäisestä 271t eurolla. HI5 -hallin viereen rakennetun yleisen pysäköintialueen viimeistelyt ja hulevesiin liittyvät asiat toteutettiin.

Osakkeet ja osuudet

OSAKKEET JA OSUUDET 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	4 468	4 468	4 252	216	95,2 %
Menot	1 618	350	1 968	1 431	537	72,7 %
Netto	-1 618	4 118	2 500	2 821	-321	112,8 %
Perhelä yhtiöt	0	2 607	2 607	2 381	226	91,3 %
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 618	0	-1 618	-1 324	-294	81,8 %
Asemanmäen pysäköinti	0	1 379	1 379	1 380	-1	100,0 %
Myllytie 3	0	482	482	482	0	99,9 %
Muut osakkeet	0	0	0	3	-3	
Koy Ainolan pysäköinti (Kehitysinv.)	0	-350	-350	-100	-250	28,6 %

Perustelu poikkeamalle

Kahden Perhelä-yhtiön (Perhelä 3 ja 5) osakkeet myytiin vuoden 2022 aikana. Myllytie 3 yhtiö purettiin touko-kesäkuun vaihteessa. Yhtiö alaskirjattiin taseesta osakkeista ja osuuksista noin 482 t€:lla, ja omaisuuden arvo siirrettiin maa-alueisiin.

YIT:n ja kaupungin välillä on aiemmin osana Perhelä -hanketta (nyk. Bulevardi-kortteli) sovittu järjestely (Kaupungin ja YIT:n välinen toteuttamissopimus 8.1.2020), jossa kaupunki päätti hyväksyä Asemanmäen pysäköintitalon osakkeiden myynnin YIT:lle. Vastineeksi YIT sitoutui rahoittamaan Ainolan uuteen pysäköintilaitokseen 138 pysäköintipaikan rakentamisen. Ainolan pysäköintilaitoksen rakentamiskustannuksista kirjattiin kaupungille saaminen 2,7 M€, joka ylitti Asemanmäen pysäköinnin osakkeiden tasearvon 1,4 M€, joten kaupasta kirjattiin myyntivoittoa noin 1,3 M€.

Terveystalon osakkeista rahastoidaan tarkentuneen arvion mukaan 1,3 miljoonaa euroa. Koy Ainolan pysäköintiin tehtiin 100 t€:n pääomasijoitus.

Olenaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Osakkeisiin ja osuuksiin kohdistuva TA-muutoksia tehtiin vuoden 2022 aikana 3. Ensimmäinen muutos oli kaupunginvaltuustossa 14.2.2022 § 8, ja koska Ainolan pysäköintiyhtiön perustamisvaiheen pääomitus 350 t€, joka lisättiin osakkeisiin ja osuuksiin. Toinen muutos koski (KV 23.5.2022 § 39) Perhelän osakkeiden myyntituloja, joita jäi toteutumatta vuonna 2021 reilut 2,6 M€, ja joka siirrettiin vuodelle 2022. Viimeinen (KV 12.12.2022 § 98) muutos koski Asemanmäen osakkeiden myyntiä, josta

tehtiin arvioon perustuen lisäys 1,381 M€ myyntivoittoihin, sekä Myllytie 3 purkuun 482 t€. Purun yhteydessä kaupungin omistukseen siirtynyt maa-alue arvostettiin taseeseen vastaavalla summalla maa- ja vesialueisiin.

Irtaimistoinvestoinnit

KALUSTO JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA- muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	29	-29	
Menot	3 119	986	4 105	2 186	1 919	53 %
Netto	-3 119	-986	-4 105	-2 157	-1 948	53 %
Konsernipalvelut	-1 884	-490	-2 374	-1 463	-911	62 %
Kaupunkikehitys	-495	-299	-794	-292	-502	37 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-495	-197	-692	-260	-432	38 %
Hyvinvoinnin palvelualue	-245	0	-245	-142	-103	58 %

Perustelut poikkeamalle

Koko kaupungin tasolla kaluston ja aineettomien hyödykkeiden investoinnit toteutuivat nettona noin 1,9 M€ muutettua talousarviota pienempinä.

Konsernipalvelujen irtaimistomääräraha varaus kohdentui Perhelän ensikertakalustamiseen ja laitehankintoihin sekä erilaisiin ICT-sidonnaisiin kehittämishankkeisiin ja järjestelmähankkeisiin. Konsernipalveluissa valmistui vuoden 2022 aikana integraatiopäivitysten ja kuntatieto-ohjelman projektit. Muut merkittävimmät hankkeet olivat perustietotekniikan kokonaisuuden vaihto, tekninen alusta digitaalisille palveluille sekä sähköinen arkisto. Projektien aloitusajankohtien viivästymisen ja resurssiongelmien takia investointien toteuma jäi budjettia matalammaksi. Kehittämistoiminnan toteumaa on kuvattu tarkemmin konsernipalveluiden sitovuustason raportissa.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen investointeja toteutui 260 t€, joka on 38 % talousarviossa myönnetystä investointimäärärahoista. Pääosa palvelualueen investoinneista kohdistui Harjulan koulun ensikertaiseen kalustamiseen. Hyvinvoinnin palvelualueella irtaimistoinvestoinneista vuonna 2022 aineettomat investoinnit siirtyivät, mutta aineelliset investoinnit toteutuivat 95 prosenttisesti kohdistuen pääosin toimisto- ja muiden tilojen kalustamiseen.

Kaupunkikehityksessä irtaimisto investointimäärärahoista jäi käyttämättä noin 500 000 euroa. Investoinnit toteutuivat osittain vuoden 2022 aikana. Osittain toteutuneita investointeja olivat Paikkatietojärjestelmän kehittäminen (3D kaupunkimalli) ja kokonaisuudistus, Kauken arkistojen digitointi, sekä Rakennusvalvonnan digitointi.

Paikkatietojärjestelmän kehittämistä (3D kaupunkimalli) ja kokonaisuudistusta on viety aktiivisesti eteenpäin. Kehittämistyötä on tehty Ympäristöministeriön Ryhti-hankkeen (Rakennetun ympäristön tietojärjestelmä) rinnalla. Arkistojen digitointi on monivaiheinen prosessi, josta johtuen varattuja määrärahoja ei päästy kokonaan hyödyntämään. Jäljelle jääneitä määrärahoja tarkastellaan kevään 2023 aikana, ja mahdollinen siirtoesitys tehdään soveltuvin osin vuodelle 2023.

Määrärahoista käyttämättä ovat jääneet Infran paikkatieto, Levysepätkadun ensikalustaminen johtuen siitä, että varikon irtokalustus on mennyt eri investointikohdalta. Katunäkymä- ja ilmakuvia ei toteutettu, koska kuvauksia tehdään vuorovuosin. Lupapisteen laskutuksen käyttöönotto ja käytön laajennus on viivästynyt Sarastiasta johtuen, koska heillä ei ole ollut riittäviä resursseja toteuttaa liittymää. Määrärahoja jäi käyttämättä vuoden 2022 osalta yhteensä reilut 500 000 euroa. Säästyneistä määrärahoista tullaan tekemään siirtoesitys vuoden 2023 puolelle kevään aikana soveltuvin osin.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Projektien aloitusajankohtien viivästymisen ja resurssiongelmien takia investointien toteuma jäi budjettia matalammaksi.

Vuoden aikana tunnistettu uusia investointitarpeita, mutta koska kaikille ei ole ollut määrärahaa, eikä niitä ole kyetty perustelemaan tuottavuuden parantamisella, niitä ei ole pystytty käynnistämään. Investointitarpeet ja muuttuneet aikataulut tarkastellaan uudelleen investointiohjelman päivityksen yhteydessä.

Kehitysinvestoinnit

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	0	0	
Menot	2 000	-350	1 650	441	1 209	26,8 %
Netto	-2 000	350	-1 650	-441	-1 209	26,8 %

Perustelu poikkeamalle

Kehitysinvestointien määräraha oli käytössä neljättä vuotta. Suurin osa määrärahasta jäi edelleen käyttämättä.

Tuottavuusmäärärahaa käytettiin kuuden hankkeen toteutukseen:

- Tiedolla johtamisen projektille myönnettiin kehitysinvestointimääräraha 250 t€. Projekti on käynnissä ja etenee suunnitellusti. Toteuma v. 2022 oli 203 t€.
- Automatisaation ja ohjelmistorobotiikan kehitysprojektille myönnettiin kehitysinvestointimääräraha 250 t€. Projekti on käynnissä ja jatkuu. Toteuma v. 2022 oli 93 t€.
- Rekrytointialustan vaihtoprojektille myönnettiin kehitysinvestointimääräraha 31 t€. Projektin toteuma oli 40 t€.
- Asiakkuuden hallinta (CRM) -projektille myönnettiin siirtomääräraha 30 t€ vuodelta 2021. Projekti valmistui v. 2022 aikana ja toteuma oli 54 t€.
- Sarastia365 Talous käyttöönottoprojektille myönnettiin siirtomääräraha 93 t€ vuodelta 2021. Projekti valmistui v. 2022 aikana ja toteuma oli 29 t€.
- Vakan perustietojärjestelmäprojekti jatkui vuodelta 2021, josta toteutui v. 2022 aikana 22 t€ kuluja.
- Tietovaraston kehitys- ja automaatioväline -projektille myönnettiin vuodelle 2022 84,5 t€. Hankkeella ei ole toteumaa vuodelta 2022.

Vuoden aikana rahaa myönnettiin tuottavuushankkeille yhteensä 739 t€. Tuottavuushankkeille vuodelle 2022 osoitetusta määrärahasta jäi käyttämättä 298 t€. Määrärahaa jäi käyttämättä mm. tiedolla johtamisen sekä automatisaation ja ohjelmistorobotiikan kehitysprojekteista, jotka jatkuvat vuonna 2023.

Vetovoimainvestointimäärärahaa myönnettiin 350 t€ Ainolan halliyhtiön suunnitteluun (KH 7.2.2022), joka näkyy osakkeissa ja osuuksissa.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Kaupunginhallitus kohdisti tuottavuusmäärärahasta vuodelle 2022 250 000 euroa tiedolla johtamisen projektille, 250 000 euroa automatisaation ja ohjelmistorobotiikan kehitysprojektille sekä 31 000 euroa rekrytointialustan vaihtoprojektille. Lisäksi CRM-asiakkuudenhallintaprojektille kohdistettiin siirtomääräraha 30 000 euroa ja Sarastia365 Talous käyttöönottoprojektille siirtomääräraha 93 000 euroa.

RAHOITUSOSA

Valtuustoon nähden sitova					
Järvenpään kaupunki ilman Järvenpään vesi -liikelaitosta 1000 €	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	21 098	-17 135	3 963	13 916	9 953
Tulorahoituksen korjaukset	-4 555	-1 372	-5 927	-9 788	-3 861
Investointien rahavirta					
Investointimenot*	-61 471	-11 667	-73 138	-51 987	21 151
Rahoitusosuudet investointimenoihin*	465	0	465	256	-209
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 359	5 840	11 199	14 835	3 637
Toiminta ja investoinnit, netto	-39 104	-24 335	-63 439	-32 769	30 670
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys kunnalle/kuntayhtymälle				-107	-107
Lainakannan muutokset	38 868	25 804	64 672	35 564	-29 108
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys				-11 507	-11 507
Lyhytaikaisten lainojen muutos	38 868	25 804	64 672	47 071	-17 601
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	-7 865	-7 865
Rahoitustoiminta yhteensä	38 868	25 804	64 672	27 592	-37 081
Kassavarojen muutos	-236	1 469	1 234	-5 177	-6 411

*Investointimenoista ja rahoitusosuudet investointimenoista on vähennetty talousarvioluvuissa Kunnallistekniikan sisäiset investointimenot/tuotot, että toteuma on vertailukelpoinen talousarvion kanssa.

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Sitovuus N / B	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA 2022	TA- muutokset	MTA 2022	Toteuma	Poikkeama	TA 2022	TA- muutokset	MTA 2022	Toteuma	Poikkeama
<i>1 000 eur</i>											
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Konsernipalvelut	N	13 351	814	14 166	13 026	1 139	5 584	14	5 598	5 612	14
Tilaomistus	N	14 642	-232	14 409	14 062	347	21 140	0	21 140	20 911	-229
Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä	N	149 386	19 263	168 649	166 473	2 176	0	0	0	0	0
Pelastustoimi	N	3 042	12	3 054	2 347	706	0	0	0	0	0
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	N	74 381	1 734	76 115	80 300	-4 186	3 843	0	3 843	6 124	2 281
Kotikuntakorvaus	N	3 145	0	3 145	3 145	0	710	0	710	710	0
Hyvinvoinnin palvelualue	N	16 447	488	16 935	16 909	26	5 147	0	5 147	4 755	-392
Työmarkkinatuen kuntaosuus	N	4 005	0	4 005	3 777	228	0	0	0	0	0
Kaupunkikehitys	N	14 343	-292	14 051	14 602	-551	3 413	0	3 413	4 061	648
KOM myyntivoivot, maankäyttösopimukset ja muut toimintakatteeseen vaikuttavat erät	N	0	535	535	1 129	-594	5 555	1 372	6 927	9 989	3 061
		292 742	22 321	315 064	315 771	-708	45 393	1 386	46 779	52 162	5 383
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	N						223 953	2 586	226 539	230 999	4 460
Valtionosuudet	N						43 668	1 214	44 882	44 925	43
Korkotulot	N						202	0	202	252	50
Muut rahoitustulot	N						1 991	0	1 991	2 418	427
Korkomenot	N	1 267	0	1 267	1 043	224					
Muut rahoitusmenot	N	100	0	100	27	73					
Satunnaiset erät	N							0	0	0	0
INVESTOINTIOSA											
Kalusto ja aineettomat hyödykkeet	N	3 119	986	4 105	2 408	1 697	0	0	0	29	29
Maa- ja vesialueet	B	995	482	1 477	1 106	371	804	0	804	836	32
Rakennukset ja rakennelmat	N	38 460	4 531	42 991	35 407	7 584	375	0	375	0	-375
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	19 040	4 191	23 231	10 800	12 431	4 630	0	4 630	226	-4 404
Liikuntapaikat	N	779	1 478	2 257	394	1 863	0	0	0	0	0
Osakkeet ja osuudet	N	1 618	350	1 968	1 431	537	0	4 468	4 468	4 252	-216
Kehitysinvestoinnit	N	2 000	-350	1 650	441	1 209	0	0	0	0	0
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset										-107	-107
Lainakannan muutokset	N						38 868	25 804	64 672	35 564	-29 108
Pitkäaikaisten lainojen lisäys											
Pitkäaikaisten lainojen vähennys										-11 507	
Lyhytaikaisten lainojen muutos										47 071	
Oman pääoman muutokset											
Vaikutus maksuvalmiuteen		-236	1 470	1 234	-5 137	6 371	0	0	0	-7 865	-7 865
YHTEENSÄ		359 884	35 459	395 343	363 691	31 652	359 884	35 458	395 343	363 691	-31 652

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmia ovat Järvenpään kaupungin tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma.

TULOSLASKELMA

	1-12/2022		1-12/2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	13 889 418,26		12 234 588,72	
Maksutuotot	5 465 716,57		6 568 962,89	
Tuet ja avustukset	4 128 780,19		3 167 961,41	
Muut toimintatuotot	18 816 220,24	42 300 135,26	20 246 107,77	42 217 620,79
Valmistus omaan käyttöön		1 774 825,05		1 512 673,42
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-56 589 977,42		-54 511 088,62	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-12 667 376,57		-12 484 250,97	
Muut henkilösivukulut	-2 215 979,02		-2 165 659,35	
Palvelujen ostot	-209 406 840,99		-186 165 622,07	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 630 775,84		-7 231 042,73	
Avustukset	-6 675 958,22		-6 884 916,96	
Muut toimintakulut	-7 343 275,72	-302 530 183,78	-7 460 213,09	-276 902 793,79
Toimintakate		-258 455 223,47		-233 172 499,58
Verotulot		230 999 460,82		218 400 227,04
Valtionosuudet		44 924 963,00		39 838 140,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	252 420,29		231 988,40	
Muut rahoitustuotot	1 012 583,55		900 071,48	
Korkokulut	-1 043 066,85		-396 315,99	
Muut rahoituskulut	-26 756,22	195 180,77	-279 744,77	455 999,12
Vuosikate		17 664 381,12		25 521 866,58
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 502 691,69		-20 937 623,39	
Arvonalentumiset	-122 622,85	-21 625 314,54	-1 219 353,22	-22 156 976,61
Tilikauden tulos		-3 960 933,42		3 364 889,97
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		105 098,04		118 085,24
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-3 855 835,38		3 482 975,21

RAHOITUSLASKELMA

	1-12/2022		1-12/2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	17 664 381,12		25 521 866,58	
Tulorahoituksen korjauserät	-9 787 836,32	7 876 544,80	-10 839 623,97	14 682 242,61
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-56 285 862,01		-233 966 911,34	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	255 695,42		375 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14 835 288,43	-41 194 878,16	16 335 777,95	-217 256 133,39
Toiminnan ja investointien rahavirta		-33 318 333,36		-202 573 890,78
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 507 322,00		-11 507 322,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	46 078 449,80	34 571 127,80	-1 227 803,55	-12 735 125,55
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	14 401,91		-1 776,94	
Vaihto-omaisuuden muutos	-19 696,21		1 709,51	
Saamisten muutos	-5 578 901,66		2 115 951,61	
Korottomien velkojen muutos	-1 236 701,33	-6 820 897,29	2 850 896,27	4 966 780,45
Rahoituksen rahavirta		27 750 230,51		-7 768 345,10
Rahavarojen muutos		-5 568 102,85		-210 342 235,88
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	744 513,73		6 312 616,58	
Rahavarat 1.1.	6 312 616,58	-5 568 102,85	20 589 411,14	-14 276 794,56

TASE

VASTAAVAA	1-12/2022	1-12/2021
A Pysyvät vastaavat	401 219 876,51	371 902 638,17
I Aineettomat hyödykkeet	3 648 819,88	756 768,27
1. Aineettomat oikeudet	845 549,00	25 218,00
2. Muut pitkävaikutteiset menot	525 852,01	731 550,27
3. Ennakkomaksut	2 277 418,87	
II Aineelliset hyödykkeet	346 418 537,61	317 172 770,09
1. Maa- ja vesialueet	38 043 324,31	37 773 805,28
2. Rakennukset	151 844 134,45	131 150 835,18
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	103 680 152,33	107 151 675,07
4. Koneet ja kalusto	1 217 936,56	1 527 937,28
5. Muut aineelliset hyödykkeet	595 127,32	595 127,32
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	51 037 862,64	38 973 389,96
III Sijoitukset	51 152 519,02	53 973 099,81
1. Osakkeet ja osuudet	46 161 532,98	48 982 113,77
3. Muut lainasaamiset	4 990 986,04	4 990 986,04
B Toimeksiantojen varat	48 018,97	48 018,97
2. Lahjoitusrahastojen varat	48 018,97	48 018,97
C Vaihtuvat vastaavat	12 766 640,51	12 736 145,49
I Vaihto-omaisuus	146 493,79	126 797,58
1. Aineet ja tarvikkeet	146 493,79	126 797,58
II Saamiset	11 875 632,99	6 296 731,33
Pitkäaikaiset saamiset	162 954,31	131 484,86
2. Lainasaamiset	5 818,98	14 767,94
3. Muut saamiset	41 058,41	640,00
4. Siirtosaamiset	116 076,92	116 076,92
Lyhytaikaiset saamiset	11 712 678,68	6 165 246,47
1. Myyntisaamiset	3 789 427,35	1 954 924,20
2. Lainasaamiset	28 215,13	25 974,74
3. Muut saamiset	3 224 463,67	2 870 243,34
4. Siirtosaamiset	4 670 572,53	1 314 104,19
IV Rahat ja pankkisaamiset	744 513,73	6 312 616,58
VASTAAVAA YHTEENSÄ	414 034 535,99	384 686 802,63

VASTATTAVAA	1-12/2022	1-12/2021
A Oma pääoma	117 951 758,66	121 807 594,04
I Peruspääoma	106 874 896,26	106 874 896,26
II Arvonkorotusrahasto	702 488,26	702 488,26
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	14 230 209,52	10 747 234,31
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 855 835,38	3 482 975,21
B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	901 271,76	1 006 369,80
1. Poistoero	901 271,76	1 006 369,80
C Pakolliset varaukset	1 332 327,47	1 372 489,07
2. Muut pakolliset varaukset	1 332 327,47	1 372 489,07
D Toimeksiantojen pääomat	302 840,52	288 438,61
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	59 476,77	61 782,92
3. Muut toimeksiantojen pääomat	243 363,75	226 655,69
E Vieras pääoma	293 546 337,58	260 211 911,11
I Pitkäaikainen	201 969 190,73	212 538 567,11
1. Joukkovelkakirjalainat	73 000 000,00	73 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	114 256 425,00	125 763 747,00
7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	14 712 765,73	13 774 820,11
II Lyhytaikainen	91 577 146,85	47 673 344,00
1. Joukkovelkakirjalainat	49 500 000,01	0,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 507 322,00	11 507 322,00
4. Lainat muilta luotonantajilta	3 147 345,62	6 568 895,83
5. Saadut ennakot	513 755,28	503 175,35
6. Ostovelat	13 195 780,83	12 302 771,42
7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	1 553 825,32	1 372 052,36
8. Siirtovelat	12 159 117,79	15 419 127,04
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	414 034 535,99	384 686 802,63

KONSERNILASKELMAT
Tuloslaskelma

	2022	2021
Toimintatuotot	273 893 748,47	269 717 427,80
Valmistus omaan käyttöön	2 123 300,04	1 565 509,47
Toimintakulut	-530 525 247,70	-498 093 064,27
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-447 806,78	-135 644,57
TOIMINTAKATE	-257 079 306,01	-228 511 281,05
Verotulot	229 938 911,64	217 354 593,45
Valtionosuudet	61 162 185,31	54 540 821,86
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	120 019,78	69 496,68
Muut rahoitustuotot	569 464,89	492 304,26
Korkokulut	-3 246 168,05	-2 424 315,49
Muut rahoituskulut	53 870,77	-602 951,61
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 502 812,60	-2 465 466,16
VUOSIKATE	31 518 978,34	40 918 668,10
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-35 472 751,41	-34 441 952,49
Omistuksen eliminointierot	-6,06	14 764,97
Arvonalentumiset	-126 880,23	-1 219 627,48
Poistot ja arvonalentumiset	-35 599 637,70	-35 646 815,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 080 659,36	5 271 853,10
Tilinpäätössiirrot	0,00	13 507,70
Tilikauden verot	-103 086,29	-186 673,65
Laskennalliset verot	156 223,82	-135 372,20
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	6 677,91	-8 713,97
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 020 843,92	4 954 600,98

Rahoituslaskelma

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	31 518 978,34	40 918 668,10
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-103 086,29	-186 673,65
Tulorahoituksen korjauserät	-13 264 953,04	-12 921 781,62
	18 150 939,01	27 810 212,83
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-73 346 170,80	-58 541 446,16
Rahoitusosuudet investointimenoihin	301 149,39	1 310 574,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	15 314 617,00	16 988 439,55
	-57 730 404,41	-40 242 432,61
Toiminnan ja investointien rahavirta	-39 579 465,40	-12 432 219,77
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	363,75	5 737,84
	363,75	5 737,84
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 531 815,28	14 587 838,32
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 898 584,87	-20 969 976,77
Lyhytaikaisten lainojen muutos	42 958 385,98	5 260 776,67
	37 591 616,40	-1 121 361,78
Oman pääoman muutokset	61 599,12	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	42 640,79	-159 064,05
Vaihto-omaisuuden muutos	127 672,09	488 492,63
Saamisten muutos	-3 312 573,86	-1 510 341,30
Korottomien velkojen muutos	2 292 228,70	8 822 291,04
	-850 032,27	7 641 378,33
Rahoituksen rahavirta	36 803 547,00	6 525 754,39
Rahavarojen muutos	-2 775 918,40	-5 906 465,38
Rahavarat 31.12.	29 630 824,37	32 406 742,78
Rahavarat 1.1.	32 406 742,78	38 313 208,16
Rahavarojen muutos	-2 775 918,41	-5 906 465,38

Tase

	2022	2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	612 661 225,46	577 342 056,91
Aineettomat hyödykkeet	8 087 903,58	4 546 104,36
Aineettomat oikeudet	2 172 551,87	1 350 821,71
Muut pitkävaikutteiset menot	3 637 932,85	3 195 282,66
Ennakkomaksut ja keskenkäydyt hyödykkeet	2 277 418,87	0,00
Aineelliset hyödykkeet	597 437 101,57	565 314 172,79
Maa- ja vesialueet	48 448 389,01	48 651 180,10
Rakennukset	358 500 773,55	329 280 226,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	113 054 859,77	116 572 388,45
Koneet ja kalusto	6 210 358,79	6 827 219,79
Muut aineelliset hyödykkeet	1 025 333,80	813 045,28
Ennakkomaksut ja keskenkäydyt hankinnat	70 197 386,65	63 170 112,43
Sijoitukset	7 136 220,31	7 481 779,77
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	1 575 603,34	2 141 192,42
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	5 419 353,90	5 198 960,52
Joukkovelkakirjasaamiset	0,00	0,00
Muut lainasaamiset	0,00	363,75
Muut saamiset	141 263,07	141 263,07
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 031 550,07	1 040 463,29
Valtion toimeksiannot	241 159,69	179 999,95
Lahjoitusrahastojen varat	242 785,06	255 395,58
Muut toimeksiantojen varat	547 605,32	605 067,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT	58 397 634,28	57 988 954,78
Vaihto-omaisuus	1 514 414,34	1 642 086,43
Aineet ja tarvikkeet	1 366 411,22	1 473 767,81
Keskenkäydyt tuotteet	148 003,11	168 318,62
Valmiit tuotteet	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Ennakkomaksut vaihto-omaisuudesta	0,00	0,00
Saamiset	27 252 395,57	23 940 125,57
Pitkäaikaiset saamiset	633 551,10	622 270,72
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	475 818,98	504 957,01
Laskennalliset verosaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	41 655,20	1 236,79
Siirtosaamiset	116 076,92	116 076,92
Lyhytaikaiset saamiset	26 618 844,47	23 317 854,86
Myyntisaamiset	11 430 399,15	6 801 631,64
Lainasaamiset	238 505,83	25 785,67
Laskennalliset verosaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	5 546 993,11	4 800 196,02
Siirtosaamiset	9 402 946,38	11 690 241,53
Rahoitusarvopaperit	5 351 127,36	5 685 747,22
Osakkeet ja osuudet	6 018,80	6 018,80
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	5 345 108,57	5 679 728,43
Rahat ja pankkisaamiset	24 279 697,01	26 720 995,56
VASTAAVAA	672 090 409,81	636 371 474,98

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	108 704 794,79	112 666 677,24
Peruspääoma	106 874 896,25	106 874 896,25
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	0,00	0,00
Arvonkorotusrahassto	0,00	0,00
Muut omat rahastot	110 541,33	110 541,33
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5 740 201,14	726 638,68
Tilikauden yli-/alijäämä	-4 020 843,92	4 954 600,98
VÄHEMMISTÖOSUUDET	35 836,13	106 460,95
PAKOLLISET VARAUKSET	2 494 624,29	2 501 132,16
Eläkevaraukset	15 693,70	15 693,70
Muut pakolliset varaukset	2 478 930,59	2 485 438,46
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 431 106,21	1 397 378,63
Valtion toimeksiannot	384 269,42	295 418,23
Lahjoitusrahastojen pääomat	249 697,15	266 599,55
Muut toimeksiantojen pääomat	797 139,63	835 360,85
VIERAS PÄÄOMA	559 424 048,39	519 699 826,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	415 891 647,91	421 071 814,50
Joukkovelkakirjalainat	73 000 000,00	73 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	316 806 568,04	322 541 424,76
Pääomalainat	0,00	0,00
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	12 038 387,66	12 499 496,29
Saadut ennakot	37,44	37,44
Ostovelat	0,00	1 795,84
Korottomat velat kunnalta	0,00	0,00
Muut velat	14 002 141,85	12 985 895,83
Siirtovelat	0,00	0,00
Laskennalliset verovelat	44 512,91	43 164,34
Lyhytaikainen vieras pääoma	143 532 400,49	98 628 011,50
Joukkovelkakirjalainat	49 500 000,01	6 399 447,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 758 358,49	18 150 327,07
Pääomalainat	0,00	0,00
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	3 485,08
Lainat muilta luotonantajilta	1 891 066,03	1 805 976,18
Saadut ennakot	2 195 761,95	3 915 940,80
Ostovelat	27 830 358,63	26 516 537,20
Korottomat velat kunnalta	0,00	0,00
Muut velat	5 326 461,47	5 321 377,33
Siirtovelat	36 983 395,23	35 304 691,35
Laskennalliset verovelat	1 046 998,68	1 210 229,49
VASTATTAVAA	672 090 409,81	636 371 474,98

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedoista on säädetty kuntalaissa sekä kirjanpitolaissa ja -asetuksessa. Kirjanpitolain mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Ne ovat pakollinen julkistettava osa tilinpäätöstä.

Liitetiedot esitetään Järvenpään kaupungin osalta sekä konsernin osalta niiltä osin, kuin tieto on ollut saatavilla.

JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI, TILINPÄÄTÖS 2022 LIITETIEDOT

1 TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT (KPA 2:2.1 § 1-KOHTA)

Jaksotusperiaatteet

Suoriteperusteen noudattaminen

Olenaiset ja merkittävät maksuperusteiset kirjaukset on oikaistu suoriteperusteisiksi.

Jaksotusperiaatteen noudattaminen

Lomapalkkajaksotus on tehty palkanlaskentaohjelmalla. Siirtyvät korot on jaksotettu lainakohtaisesti taulukkolaskentaohjelmalla.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen, silloin kun ne ylittävät verottomana 8 000 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 'Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet'.

Poistosuunnitelma on muutettu kaupunginvaltuuston päätöksellä 9.12.2013 § 101. Muutettua poistosuunnitelmaa on noudatettu 1.1.2013 alkaen.

Arvo- ja taide-esineet ja keskeneräiset hankinnat ovat taseessa hankintahintaisina.

Maa- ja vesialueet ovat taseessa pääasiassa hankintahintaisina. Maan hankintahintaan on aktivoitu tontilla sijaitsevan rakennuksen purkukustannukset silloin, kun aktivoitava hankintameno on arvoitu pysyvän tontin todennäköistä luovutusarvoa tai muutoin määriteltyä käyttöarvoa selkeästi pienempänä.

Investointina toteutettaviin muun pitkävaikutteisen omaisuuden kehittämishankkeisiin liittyvän työpanoksen osuus on aktivoitu taseeseen valmistus omaan käyttöön -menetelmällä tilikaudesta 2019 alkaen.

Sijoitusten arvostus

Sijoituksiin merkityt osakkeet ovat taseessa hankintahintaisina.

Kuntayhtymäosuudet

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä entiseltä nimeltään Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymän tasearvoja ei ole muutettu kuntayhtymän ilmoittaman osuuden arvon mukaisiksi. Arvot vaihtelevat vuosittain kuntayhtymien käytön suhteessa, joten ilmoitetut arvon muutokset eivät ole pysyviä.

Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän tasearvo on kirjattu vuonna 2019 vastaamaan kuntayhtymän tilinpäätöksessä 2018 vahvistamaa Järvenpään kaupungin osuutta peruspääomasta (5 974 487,94 €) purkamalla Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymään liittyvä arvonkorotusrahasto ja tekemällä alaskirjaus kuntayhtymäosuuteen. Tasearvoja ei ole muutettu kuntayhtymän ilmoittaman osuuden arvon mukaiseksi. Arvot vaihtelevat vuosittain kuntayhtymien käytön suhteessa, joten ilmoitetut arvon muutokset eivät ole pysyviä.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on taseessa keskihintaan arvostettuna.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

2 TULOSLASKELMAN TAI TASEEN ESITTÄMISTAVAN MUUTOS

Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta (KPA 2:2.1 § 2-kohta) tai kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.

3 OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Ei ilmoitettavaa

4 SELVITYS, JOS EDELLISTÄ TILIKAUTTA KOSKEVAT TIEDOT EIVÄT OLE VERTAILUKELPOISIA PÄÄTTYNEEN TILIKAUDEN TIETOJEN KANSSA

Ei ilmoitettavaa

5 AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT JA VIRHEIDEN KORJAUKSET, JOTKA EIVÄT OLE MERKITYKSELTÄÄN VÄHÄISIÄ

Ei ilmoitettavaa

JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI KONSERNITILINPÄÄTÖS 2022 LIITETIEDOT

1 KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on eliminoitu.

Kiinteistöverot on eliminoitu sisäisenä eränä.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen liitteenä esitetään perusteltu selostus, jos konsernitilinpäätöksen laatimisessa ei ole noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Poikkeavat tilikaudet

Yhdistellyt yhteisöt noudattavat samaa tilikautta kuin emoyhteisö.

Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallin tietoja ei ole yhdistelty poikkeavan tilikauden johdosta.

2 TULOSLASKELMAN TAI TASEEN ESITTÄMISTAVAN MUUTOS

Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta.

3 OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Ei ilmoitettavaa

4 SELVITYS, JOS EDELLISTÄ TILIKAUTTA KOSKEVAT TIEDOT EIVÄT OLE VERTAILUKELPOISIA PÄÄTTYNEEN TILIKAUDEN TIETOJEN KANSSA

Tytäryhteisöt

Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo, Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3 ja Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5 myyty vuoden 2022 aikana. Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3 purettu. Uusi tytäryhteisö Kiinteistö Osakeyhtiö Ainolan Pysäköinti perustettu.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymissä ei tapahtunut tilikauden aikana olennaisia muutoksia.

Osakkuus- ja yhteisyhteisöt

Osakkuusyhteisöissä ei tapahtunut tilikauden aikana olennaisia muutoksia

5 AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT JA VIRHEIDEN KORJAUKSET, JOTKA EIVÄT OLE MERKITYKSELTÄÄN VÄHÄISIÄ

Oikaistu konsernin tilikauden tulosta 34 573,04 euroa

- Järvenpään ateria- ja siivouspalvelut Jatsi Oy vähemmistöosuus 10 940 euroa ja
- vesi kuntayhtymien Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän ja Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän omistusosuuden muutos 23 633,04 euroa.

Oikaistu edellisten tilikausien alijäämää 1 253 937,43 euroa;

- purettu Järvenpään kaupungin arvonkorotusrahaso konsernitasolla -702 488,26 euroa,
- oikaistu Mestaritoiminnan omistusosuuden eliminointia SVOPin osalta -232 506,70 euroa,
- virheellinen valmistus omaan käyttöön käsittely konsernissa, peruutus -353 515,50 euroa.

Mestariasunnot konsernin vuoden 2021 korjaus huomioitu vuoden 2022 tilinpäätöksessä 303 038,35 euroa.

	Järvenpään kaupunki		Konserni		
	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	
	2022	2021	2022	2021	
LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA					
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.					
Konsernia koskevat tiedot kursivilla					
6	ULKOISET TOIMINTATUOTOT TOIMINTA-ALUEITTAIN				
	Konsernipalvelut	7 304	7 602	47 685	48 685
	Sote/Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä*	0	7		
	Sosiaali- ja terveystalujen palvelualue			251 404	243 755
	OPEKAS (ent. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue)	6 834	6 038	8 314	11 012
	HYVINVOINTI (ent. Hyvinvoinnin palvelualue)	4 721	3 416	4 721	3 416
	Kaupunkikehitys	4 050	4 166	4 050	4 166
	Järvenpään Vesi	9 402	8 966	9 402	11 464
	Käyttöomaisuuden nettomyynti (ent. Tuloslaskelmaosa/maan ja osakkeiden myyntivoitot ja -ta)	9 988	12 022	9 988	14 657
	Konsernin eliminoinnit			-61 671	-67 440
	Yhteensä	42 299	42 217	273 893	269 715
	* Toimintatuotot ovat vuoden 2021 aikana toteutuneita, mutta aiemmille tilikausille kohdentuvia sote-palveluihin kohdentuvia toimintatuottoja (mm. Ely-keskuksen maahanmuuttajakorvauksia), joita ei ole voitu huomioida ennakkoon aiempina tilikausilla.				
7	VEROTULOT				
	Erittely tuloslaskelmaosassa, sivulla 132				
8	VALTIONOSUUDET				
	Erittely tuloslaskelmaosassa, sivulla 133				
9	PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY				
	Asiakaspalvelujen ostot	165 702	151 407		
	Muiden palvelujen ostot	43 705	39 655		
	Kunnan palvelujen ostot yhteensä	209 407	191 062		
10	VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET				
	Ei valtuustoryhmille annettuja tukia				

11 SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistoperustana käytetään omaisuuden arvonnisäverotonta hankintamenoa ja laskenta tehdään poistotavan periaatteiden mukaisesti.

Käyttöomaisuuslaji	Poistotapa	Poistoaika vuotta tai -%
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot		
Kehittämismenot	tasapoisto	3 v
Liikearvo	tasapoisto	5 v
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	5 v
Muut	tasapoisto	5 v
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
Hallintorakennukset	tasapoisto	40-50 v
Koulu- ja laitosrakennukset, terveyskeskukset	tasapoisto	35-45 v
Päiväkodit, kivirakenteiset	tasapoisto	25-35 v
Päiväkodit, puurakenteiset	tasapoisto	20-25 v
Uimahallit, liikuntahallit	tasapoisto	25-35 v
Liike- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20-30 v
Asuinrakennukset, kivirakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Asuinrakennukset, puurakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v
Muut rakennukset, talousrakennukset	tasapoisto	15 v
Peruskorjaus, mikäli alkuperäinen rakennus on poistettu	tasapoisto	Erillisarvostus
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit, puistot, liikenteenohjauslaitteet		
katuvalaistus, urheilu- ja ulkoilualueet	tasapoisto	15-20 v
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkko, pumput	menojäännöspoisto	25 %
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	menojäännöspoisto	25 %
Raskaat työkoneet	menojäännöspoisto	20 %
Kevyet työkoneet	tasapoisto	5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	tasapoisto	10 v
Atk-laitteet	menojäännöspoisto	30 %
AV-laitteet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3-5 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden arvonnisäveroton hinta on alle 8 000 euroa, kirjataan vuosikuluksi.

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2022	2021	2022	2021

12 MUUT KUIN VÄHÄISET PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Eläkevastuu 1.1.			16	22
+ Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella			0	-6
Eläkevastuu 31.12.			16	16
Puolmatkan kaatopaikan jälkihoito 1.1.	1 372	1 436	1 372	1 436
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-40	-63	-40	-63
Puolmatkan kaatopaikan jälkihoito 31.12.	1 332	1 372	1 332	1 372
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.			1 042	1 022
Lisäykset tilikaudella			69	20
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.			1 111	1 042
Muut varaukset 1.1.			72	45
Lisäykset tilikaudella				31
Vähennykset tilikaudella			-36	-4
Muut varaukset 31.12.			36	72
Pakolliset varaukset yhteensä 31.12.	1 332	1 372	2 495	2 502

13 OLENNAISET MUIHIN TOIMINTATUOTTOIHIN TAI -KULUIHIN SISÄLTYVÄT KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntIVOITOT TAI -TAPPIOT

Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueet luovutusvoitot	8 441	4 691	8 547	4 691
Rakennukset luovutusvoitot				
Muut luovutusvoitot			134	31
Osakkeet luovutusvoitot	1 350	6 124	1 350	8 354
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueet		22	0	22
Osakkeet ja osuudet myyntitappiot	43	17	43	21
Muut myyntitappiot				
Rakennukset myyntitappiot			13	2

14 SATUNNAISIIN ERIIN SISÄLTYVÄT ERÄT

Satunnaiset tuotot				
Muut satunnaiset tuotot	0	0		
Satunnaiset menot				
Muut satunnaiset menot, vahingonkorvaukset	0	0		

15 MUIHIN RAHOITUSTUOTTOIHIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET MUISTA YRITYKSISTÄ SAADUT OSUUDET

Muut rahoitustuotot				
HUS/peruspääoman korko	317	317		
Mestari toiminta/osinko	200	228		
Kuntarahoitus Oyj/osinko	116	59		
Sosiaalitalo Oy/osinko	26			

16 ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Ei verotussyistä tehtyä poistoeron muutosta

17 LAINAN LIIKKELELASKUSTA AIHEUTUNEET AKTIVOIDUT KULUT

Lainan liikkeellelaskusta aiheutuneet kulut kirjattiin kuluksi, ei aktivoitu

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kurssiivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2022	2021	2022	2021

18 ARVONKOROTUSTEN PERIAATTEET, ARVONKOROTUKSET

Arvonkorotuksia on tehty kuntayhtymäosuuksiin silloin kun kunnan osuuden arvo on noussut ilman rahasijoitusta. Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun omistusosuus vaihtelee yhtiön käytön mukaan vuosittain. Tällaisten arvon muutosten kirjaamisesta on luovuttu.

Eteva kuntayhtymä	2	2	0	2
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	24	24	0	24
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä (ent. Tuusulan seudun vesilaitos)	677	677	0	677
Yhteensä	703	703	0	703

19 TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet, euroa	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet							Kaikki yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä	
	Poistamaton hankintameno 1.1	25 218,00	731 550,27	0,00	756 768,27	37 773 805,28	131 150 835,18	107 151 675,07	1 527 937,28	595 127,32	38 973 389,96	
Lisäykset tilikauden aikana	243 544,71	6 228,27	2 306 640,29	2 556 413,27	1 105 590,66	12 215 847,64	2 008 759,66	246 172,10	0,00	36 722 117,39	52 298 487,45	54 854 900,72
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	29 221,42	29 221,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 474,00	226 474,00	255 695,42
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	836 071,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 071,63	836 071,63
Siirrot erien välillä	622 537,87	221 805,01	0,00	844 342,88	0,00	19 442 706,95	3 974 205,65	47 292,38	0,00	-24 308 547,86	-844 342,88	0,00
Tilikauden poisto	45 751,18	433 731,54	0,00	479 482,72	0,00	10 965 255,31	9 454 488,05	603 465,20	0,00	0,00	21 023 208,56	21 502 691,28
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 622,85	122 622,85	122 622,85
Poistamaton hankintameno 31.12	845 549,40	525 852,01	2 277 418,87	3 648 820,28	38 043 324,31	151 844 134,46	103 680 152,33	1 217 936,56	595 127,32	51 037 862,64	346 418 537,62	350 067 357,90
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunta-vesi yhdistelyn vaikutus 2013-2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12	845 549,40	525 852,01	2 277 418,87	3 648 820,28	38 043 324,31	151 844 134,46	103 680 152,33	1 217 936,56	595 127,32	51 037 862,64	346 418 537,62	350 067 357,90
Olennaiset lisäpoistot												
Erittely olennaisista lisäpoistoista												

Pysyvien vastaavien sijoitukset (1 000 eur)	Osakkeet					Jvk- muut laina- ja muut saamiset				
	Osakkeet konserniyhteisöt	Osakkeet omistusyhteyss-yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet	Yhteensä	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
	Hankintameno 1.1.	21 287	0	23 388	4 305	48 980	0	4 991	0	0
Lisäykset tilikauden aikana	1 424	0	0	7	1 431	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	4 242	0	0	9	4 251	0	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonlennukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12	18 469	0	23 388	4 303	46 160	0	4 991	0	0	4 991

Maa- ja vesialueet erittely	Kaupunki		Konserni	
	2022	2021	2022	2021
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	139	139	1764	1782
Muut maa- ja vesialueet	38386	37635	47166	46869
Maa- ja vesialueet yhteensä	38525	37774	48930	48651

20-22 KONSERNIYHTEISÖT

	<i>Kuntakonserni Kuntakonsernin osuus, 1 000 euroa:</i>		
	<i>omasta pää- omasta</i>	<i>vieraasta pääomasta</i>	<i>tuloksesta</i>
Tytär-yhteisöt, kotipaikka, (emon omistusosuus/konsernin omistusosuus)			
Järvenpään Mestariasunnot Oy, 0726386-6, (100/100)	13 321	146 425	-775
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo, 2342877-1, (100/100)	9 406	42 875	0
Järvenpään Pysäköinti Oy, 2663494-1, (100/100)	3	51	-1
Koy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti, 2663501-2, (0/100)	4	6 107	0
Mestari-toiminta Oy, 2119604-9 (57/100)	3 408	13 120	397
Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1 3141376-4 (100/100)	1 129	1	-5
Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3 3141382-8 (100/100) MYYTY 2022	0	0	0
Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5 3141387-9 (100/100) MYYTY 2022	0	0	0
Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6 3141390-8 (100/100)	46	2	0
Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo, 0734297-8, (61,86/61,86) MYYTY 2022	0	0	0
Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3, 0126430-7, (100/100) MYYTY 2022	0	0	0
Koy Ainolan Pysäköinti, 3311750-4, (100/100)	100	146	0
Kuntayhtymät, kotipaikka, (emon omistusosuus/konsernin omistusosuus)			
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, 1567535-0, (2,70/2,70)	10 496	41 392	-142
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä, 0213834-5, (23,87/23,87)	19 463	2 523	561
Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä, 0202691-7, (23,89/23,89)	5 835	1 056	23
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä, 0131665-6, (26,19/26,19)	4 609	1 689	82
Eteva kuntayhtymä, 0203300-9, (3,48/3,48)	559	1 660	-38
Uudenmaan liitto, 0201296-1, (3,21/3,21)	54	93	-6
Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä, 0125920-9, (4,60/4,60)	205	17	92
Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä, 2844969-4, (21,33/21,33)	21	22 091	0
Osakkuusyhteisöt, kotipaikka, (emon omistusosuus/konsernin omistusosuus)			
Asunto Oy Kirjastokatu 4, 0703583-9, (43,50/43,50)	700	76	0
Pajalan Parkki Oy, 0280481-1, (0,40/43,70)	9	2	-2
Saunakallion ostoskeskus Oy, 0197158-9, (28,60/28,60)	38	0	-332
yhdistelty 112022 tiedoilla, Ostoskeskus palanut 2022			
Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushalli, 2397408-6, (35/35)			

Ei yhdistelty, tilikausi poikkeaa emon tilikaudesta

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina. <i>Konsernia koskevat tiedot kursiiivilla</i>		Järvenpään kaupunki		Konserni	
		1 000 eur 2022	1 000 eur 2021	1 000 eur 2022	1 000 eur 2021
23	PITKÄ- JA LYHYTAIKAISTEN MYYNTI-, LAINA-, SIIRTO- JA MUIDEN SAAMISTEN ERITTELY KONSERNISUHTEEN PERUSTEELLA				
	Lyhytaikaiset saamiset				
	Saamiset tytäryhteisöiltä				
	Myyntisaamiset	423	264		
	Lainasaamiset				
	Muut saamiset				
	Siirtosaamiset	318	223		
	Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
	Myyntisaamiset	113	207		
	Lainasaamiset				
	Siirtosaamiset	7			
	Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
	Myyntisaamiset	28	32		
24	SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT				
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
	KELA, työterveyshuolto	273	211	273	211
	Avustukset ja tuet	364	541	364	541
	Kiinteistö Oy Terveystalo palautukset	318	223		
	Asemanmäki saaminen Ainolan Pysäköinti	2696		2 696	
	Keski-Uudenmaan Pelastuslaitos, palautus	695		695	
	Keski-Uudenmaan Ympäristökeskus, palautus	55		55	
	Päivähoitolaskutus 12/2021, 2020 9-12/2020	0	227	0	227
	Muut siirtosaamiset	201	146	5 367	10 711
	Siirtosaamiset yhteensä	4 602	1 348	9 450	11 690
25	ERITTELY OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA				
	Peruspääoma	106 875	106 875	106 875	106 875
	Arvonkorotusrahasto 1.1.	702	702	0	702
	Arvonkorotusrahasto aiempien tilikausien muutokset				-702
	Arvonkorotusrahasto 31.12.	702	702	0	0
	Muut omat rahastot 1.1.			111	357
	Lisäykset				
	Vähennykset			0	-14
	Yritysosotot/yritysmynnit ja aiempien tilikausien muutokset				-232
	Muu oma pääoma 31.12.			111	343
	Edellisten tilikausien ylijäämä	14 230	10 747	5 740	-527
	Aiempien tilikausien muutokset Edellisten tilikausien ylijäämä				1 254
	Tilikauden alijäämä	-3 856	3 483	-4 021	4 920
	Aiempien tilikausien muutokset tilikauden ylijäämä				35
	Oma pääoma yhteensä	117 951	121 807	108 705	112 900
26	ERITTELY POISTOEROSTA				
	Ei verotussyistä tehtyä poistoeroa				
27	AIKAISINTAAN VIIDEN VUODEN KULUTTUA ERÄÄNTYVÄT PITKÄAIKAISET VELAT				
	Joukkovelkakirjalainat	0	0		
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	79 735	91 242		
28	ERITTELY LIIKKEESEEN LASKETUISTA JOUKKOVELKAKIRJALAINOISTA				
	Joukkovelkakirjalaina 2019/2024	73 000	73 000		
	korke EURIB 3 kk + 0,18				
	kertalyhenteinen				
	Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat 31.12.2022	49 500	0		

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina. Konsernia koskevat tiedot kurssiivilla		Järvenpään kaupunki		Konserni	
		1 000 eur 2022	1 000 eur 2021	1 000 eur 2022	1 000 eur 2021
29	ERITTELY OLENNAISISTA PAKOLLISIIN VARAUKSIIN MERKITYSTÄ ERISTÄ				
	Muut pakolliset varaukset				
	Puolmatkan kaatopaikan sulkemisen jälkihoito	1 332	1 372	1 332	1 372
	Ympäristövelvoitteista johtuva varaus				
	Potilasvakuutus			1 111	1 042
	Muut pakolliset varaukset			36	72
	Muut pakolliset varaukset yhteensä	1 332	1 372	2 479	2 486
30	PITKÄ- JA LYHYTAIKAISTEN VELKOJEN: SAADUT ENNAKOT, OSTOVELAT, LIITYMIS- MAKSUT JA MUUT VELAT SEKÄ SIIRTOVELAT, ERITTELY KONSERNISUHTEN PERUSTEELLA				
	Pitkäaikaiset velat				
	Velat tytäryhteisöille				
	Muut velat	788	788		
	Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
	Muut velat	14	14		
	Velat osakkuusyhteisöille				
	Muut velat	39	39		
	Lyhytaikaiset velat				
	Velat tytäryhteisöille				
	Ostovelat	1 057	1 134		
	Konsernipankkitilivelat	3 147	6 569		
	Siirtovelat	0	0		
	Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
	Ostovelat	270	324		
	Siirtovelat	1 321	5 180		
	Velat osakkuusyhteisöille				
	Ostovelat	0	7		
	Siirtovelat	0	16		
31	MAKSUVALMIUDEN KANNALTA MERKITTÄVÄ SEKKILIMIITTI				
	Sekkilimiitti rahoituslaitoksille	3 000	10 000		
	siitä käyttämättä oleva määrä	3 000	10 000		
32	MUUT VELAT -ERÄN JAKAUTUMINEN LIITYMISMAKSUIHIN JA MUIHIN VELKOIHIN (Pitkäaikaiset)				
	Liittymismaksut	14 708	13 770	13 918	12 979
	Muut velat	5	5	84	7
	Muut velat yhteensä	14 713	13 775	14 002	12 986
33	SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät (Lyhytaikaiset)				
	Tuloennakot				
	Saadut ennakot	2 531	2 417	2 898	2 889
	Menojäämät				
	Lomapalkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	7 147	7 086	13 363	21 943
	Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	459	472	11 392	
	Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus yhteensä	7 606	7 558	24 755	21 943
	Korkojaksotukset	621	77	926	389
	Potilasvakuutus				
	Muut menojäämät	1 401	5 367	3 828	10 083
	Menojäämät yhteensä			29 509	32 415
	Tuloennakot ja menojäämät yhteensä	12 159	15 419	32 407	35 304
34	VELAT, JOISTA KUNTA ANTANUT VAKUUDEN				
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			148 542	140 447
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset			77 638	70 356
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			1 268	1 040
	Vakuudeksi annetut osakkeet			2 350	1 040
35	VAKUUDET MUISTA KUNNAN OMISTA SITOUMUKSISTA				
	Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset			4	4
36	VAKUUDET, JOTKA KUNTA ON ANTANUT SAMAA KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA				
	Ei ilmoitettavaa				
37	MUIDEN PUOLESTA ANNETUT VAKUUDET				
	Ei ilmoitettavaa				

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina. <i>Konsernia koskevat tiedot kurssiivilla</i>		Järvenpään kaupunki		Konserni	
		1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
		2022	2021	2022	2021
38	MERKITTÄVÄ VUOKRASOPIMUSTEN MUKAISTEN VUOKRIEN JÄLJELLÄ OLEVA MÄÄRÄ				
	Päivitetyn yleisohjeen mukainen esitystapa tilinpäätösvoudesta 2019 alkaen arvonlisäverottomin kustannuksin				
	Vuokravastuut				
	Toimitilojen vuokravastuut	36 048	32 879	55 969	52 979
	Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	1 491	1 851	3 473	5 012
	Maa-alueiden vuokravastuut	0	3	0	3
	Muut vuokravastuut	676	4	676	4
	Vuokravastuut yhteensä	38 215	34 737	60 118	57 998
	- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	3 999	3 169	10 719	10 164
	- siitä PPP-hankkeet (public-private partnerships)				
	- siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusveloitteet				
	- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	17 630	19 341	17 630	19 341
	Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta				
39	KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUKSET SEN KANSSA SAMAAN KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA				
	Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset lainoihin				
	Alkuperäinen lainapääoma	167 839	168 680	173 274	173 976
	31.12. jäljellä oleva lainapääoma	134 292	139 200	138 574	143 820
	Mestariasunnot Oy:n 10 Meuron pääoman lainojen koronvaihtosopimuksen takaus	Ei arvioitu	Ei arvioitu		
40	MUUT KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUKSET				
	Muiden kuin tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset lainoihin				
	Alkuperäinen lainapääoma	12 273	10 537	12 389	10 668
	31.12. jäljellä oleva lainapääoma	8 642	8 741	8 705	8 811
	Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	342 389	314 307	342 389	314 307
	Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.				
	Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	198	206	198	206
41	MUUT KUNTA KOSKEVAT MERKITTÄVÄT TALOUDELLISET VASTUUT, JOITA EI OLE MERKITY TASEESEEN				
	Ympäristövastuut				
	Sitoumus Uudenmaan ympäristökeskukselle Puolmatkan kaatopaikan jätehuollon asianmukaiseksi järjestämiseksi kantojen ja maa-kiviaineisten käsittelyn osalta / maankaatopaikan jälkihoidon suorittaminen.	10	10		10
	Sitoumus Uudenmaan ympäristökeskukselle Puolmatkan kaatopaikan toiminnasta, Kv 23.10.2017 § 56, Etelä-Suomen Aluehallintoviraston päätös 28.6.2017 nro 130/2017/1	1 440	1 440		1 440
	Toimistotilojen vuokraaminen Perhelän korttelista				
	Kaupunginhallitus on päättänyt vuokrata tilat 15 vuodeksi. Toteuttamissopimus on allekirjoitettu 8.1.2020 ja rakentamisaikainen sopimus koskien vuokrattavia tiloja 9.7.2020. Toteuttamissopimus, rakentamisaikainen sopimus koskien vuokrattavia tiloja ja kaupunginhallituksen sekä kaupunginvaltuuston päätökset velvoittavat kaupunkia tilojen vuokrasuhteeseen. Vuokrattavien tilojen käyttöönotto oli joulukuussa 2022.				
	Alijäämän kattamisvastuu				
	Etevan alijäämän kattamisvastuu		8		
	HUS alijäämän kattamisvastuu		106		
	Muut vastuut				
	Keu-sote palkkaharmonisointi, piikkipalkat		3839		
	Keuoste: Itä-Uudenmaan poliisi tutkii petosrikoskokonaisuutta, josta voi mahdollisesti seurata kuntayhtymälle taloudellisia vaikutuksia. Koska asian käsittely on vasta tutkintavaiheessa, on euromääräisten vaikutusten arviointi mahdollista				

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kurssiivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2022	2021	2022	2021

Johdannaissopimukset

Koronvaihtosopimus 3			
ETEVA Lisähyötyswap 1161642/1512514			
on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.			
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.11.2022.			
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo		0	96
Käypäarvo (pankin ilmoituksen mukaan)		0	-3
Koronvaihtosopimus 5			
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri, korkoriskin suojaaminen			
Kohdistuu yksittäiseen lainaan, muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 15.9.2022 asti.			
Osa lainan pääomasta suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 1784,03 euroa.			
Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2021-2022			
Nimellisarvo		0	270
Käypä arvo		0	-4
Koronvaihtosopimus 7			
Järvenpään Mestariasunnot Oy, Nordea 22.7.2016			
Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko 1 v. Euribor kiinteäksi koroksi 1,67 %. Koronvaihtosopimukseen liittyy vastaavan suuruinen lainapääoma. Yhtiö on käsitellyt koronvaihtosopimuksen taseen ulkopuolisena eränä nettoperiaatteella.			
Yhteensä		5 322	5 537
Käypä arvo 31.12.2022		440	-248
Koronvaihtosopimus 8			
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo, Nordea Bank AB			
Koronvaihtosopimus 1440153/1960077			
Nimellisarvo		19 704	20 615
Käypä arvo		907	-645
Koronvaihtosopimus 9			
Järvenpään Pysäköinti Oy:n tytäryhteisö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1, Nordea			
Koronvaihtosopimus 1627546/2265257			
Yhteensä nimellisarvo 100%		3 514	3 691
Käypä arvo		176	-91
Sähköjohdannaiset			
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri			
Osa sähkönkulutuksesta suojataan: sähköjohdannaiset hankintaan suojaamistarkoituksessa ja vaihdetaan fyysiseen tuotteeseen.			
Sopimuksia 28 kpl, joista suurin osa tehty kalenterivuodeksi vuosille 2021-2024.			
Käypä arvo		10	9
		477	139
Arvonlisäveron palautusvastuu		10 349	9 846
Valtionosuuksien palautusvastuu		741	741
Muut sopimusvastuut HUS		105	203

42 HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.

Palvelualue	2022	2021
Konsernipalvelut	58	58
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue (ent. Lasten ja nuorten palvelualue)	1 129	1 109
Hyvinvoinnin palvelualue (ent. Sivistyksen ja vapaa-ajan palvelualue)	287	309
Kaupunkikehitys	83	88
Yhteensä	1 557	1 564
Järvenpään Vesi -liikelaitos	18	18
Kaupunki ja liikelaitos yhteensä	1 575	1 582

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA		Järvenpään kaupunki		Konserni	
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.		1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
Konsernia koskevat tiedot kursivilla		2022	2021	2022	2021
43	TILIKAUDEN PALKAT, PALKKIOT, ELÄKEKULUT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT Kaikki henkilöstökulut ovat tuloslaskelmassa				
44	LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT				
	Kokoomus Järvenpää	22	21		
	Järvenpään Vihreät ry	12	12		
	Järvenpää 2000+				
	SDP Järvenpää				
	Keskusta Järvenpää	5	6		
	Perussuomalaiset	9	5		
	Vasemmistoliitto Järvenpää	3	4		
	Kristillinen liitto Järvenpää	2	2		
	Järvenpään työväenyhdistys	19	18		
	Järvenpää Plus ry	7	9		
	<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	79	77		
45	TILINTARKASTAJAN PALKKIOT				
	Tarkastusyhteisö BDO Oy				
	Tilintarkastuspalkkiot	35	29		
	Tilintarkastajan lausunnot	7	0		
	Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	4	5		
	Muut palkkiot	59	32		
	<i>Palkkiot yhteensä</i>	105	66		
46	KUNNAN JA INTRESSITAHOJEN VÄLISET LIIKETOIMET				
	Tytäryhteisöille annetut rahalainat ja avustukset				
	Antolainat - Mestariasunnot Oy	4 991	4 991		
	Tertiäärilainojen korko 4 % - Valtioneuvoston päätös				
	Allianssisopimukset tyttärien kanssa				
	Kiinteistöallianssisopimus				
	Osapuolet: Järvenpään kaupunki ja Mestariitoiminta Oy				
	Kiinteistöallianssisopimuksessa on sovittu ehdoista ja periaatteista, joiden mukaan osapuolet toimivat ja jonka mukaan heille korvataan kustannukset. Sopimuksen tarkoituksen on rakentaa osapuolten päätöksen teko siten, että kaikkien osapuolten yhteisenä intressinä on käyttäjän tarpeisiin soveltuvan ja tarpeiden muutoksiin sopivien tilojen, pihajärjestelmien ja kiinteistöpalvelujen järjestäminen ja kaupungin taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen.				
	Osapuolten välillä on sovittu yhteisestä allianssiorganisaatiosta, joka johtaa allianssia sovitettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Allianssisopimuksen päivittytyä aloitettiin syksyllä 2020 Järvenpään kaupungin ja Mestariitoiminnan yhteistyönä.				
	Kaupunginjohtajan johtajasopimus				
	Sopimus on voimassa 1.5.2018 alkaen kahdeksan vuoden määräajan.				
	Kaupunginjohtajan irtisanomisaika on KVTES:n mukainen.				
	Mikäli kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja yhdessä toteavat, että kaupungin etu vaatii kaupunginjohtajan virkasuhteen purkamista ja purkautumisen syynä ei ole kaupunginjohtajan itsensä irtisanoutuminen eikä kunnallisesta viranhaltijalaista 'annetun lain 41 pykälän mukainen peruste, voidaan virkasuhde purkaa hyvässä yhteistyössä sopien. Tällöin maksetaan kaupunginjohtajalle viranhaltijan irtisanomisajan palkan lisäksi viimeisen palkanmaksun yhteydessä kuuden kuukauden palkkaa vastaava siirtymäkorvaus. Korvaus suoritetaan, kun päätös on syntynyt (kun valtuuston pöytäkirja on pykälän osalta tarkastettu) ja kun kaupunginhallitus on arvioinut valtuuston päätöksen täytäntöönpanokelpoisuuden kuntalain 96 pykälän mukaisesti.				
	Jos luottamuspuolan vuoksi (kuntalaki 43 §) on käynnistetty irtisanomismenettely, kaupunginjohtajalle on oikeus saada siirtymäkorvauksena 12 kuukauden palkkaa vastaava määrä edellyttäen, että hän irtisanoutuu virastaan. Korvauksesta vähennetään kuitenkin irtisanomisajan palkka. Johtajasopimus on käsitelty kaupunginvaltuustossa 23.4.2018 § 40				
	Järvenpään kaupungin intressitahot				
	Tytäryhteisöt				
	Järvenpään Mestariasunnot Oy				
	Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo				
	Järvenpään Pysäköinti Oy ja sen tytäryhteisö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1				
	Järvenpään Mestariitoiminta Oy				
	Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1				
	Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3, myyty v. 2022				
	Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5, myyty v. 2022				
	Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6				
	Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo, myyty v. 2022				
	Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3, myyty v. 2022				
	Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti, perustettu v. 2022				
	Kaupunginjohtaja				
	Kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet				
	Toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat				
	Palvelualueiden johtavat viranhaltijat				

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT

Luvussa esitetään liikelaitosten, muiden taseyksiköiden ja laskennallisesti eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitetiedot, talousarvion toteutusvertailut ja toimintakertomukset.

JÄRVENPÄÄN VESI

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2022

Järvenpään Vesi
Johtokunta 8.3.2023 luonnos

Sisällys

TOIMINTAKERTOMUS	172
TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS.....	173
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	173
<i>Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset</i>	<i>173</i>
<i>Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana.....</i>	<i>174</i>
<i>Arvio merkittävimmistä riskeistä</i>	<i>176</i>
<i>Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä</i>	<i>177</i>
<i>Tilinpäätös ja sen tunnusluvut.....</i>	<i>178</i>
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY.....	186
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	187
TALOUSARVIOTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	188
INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN.....	195
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	197
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	198
TULOSLASKELMA.....	199
RAHOITUSLASKELMA.....	200
TASE	201
LIITETIEDOT	203
VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LISÄTIEDOT	208
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT VESI- JA VIEMÄRILAITOS.....	208
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT HULEVEDEN VIEMÄRÖINTI.....	210
HULEVEDEN VIEMÄRÖINNIN LIITETIEDOT	212
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	214

TOIMINTAKERTOMUS

Toimintakertomuksessa annetaan tiedot Järvenpään kaupungin vesiliikelaitoksen toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista.

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

Järvenpään kaupungin vesiliikelaitos on Järvenpään kaupunginhallituksen alaisena toimiva vesiliikelaitos, joka käyttää toiminnoissaan nimeä Järvenpään Vesi. Järvenpään Vesi huolehtii toiminta-alueellaan kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden ja palvelusopimuksen mukaisesti Järvenpään kaupungin vesihuollosta. Järvenpään Vedellä vuosi 2022 oli seitsemästoista toimintavuosi. Järvenpään Veden yhteistoiminta liittyy läheisesti Kaupunkikehitykseen (KAUKE). Yhteistyössä KAUKEN kanssa tulee vesihuollon tarpeet parhaiten huomioiduksi mm. kaavojen ja asuntoalueiden suunnittelussa ja rakentamisessa.

Palvelusopimuksessa on Järvenpään Vedelle asetettu pääoman tuottovaatimus. Tuottovaatimus on 6 %:a laitoksen peruspääomasta. Järvenpään Vesi saavutti tämän tavoitteen tulouttaen kaupungille toimintavuonna 1,41 Me.

Toimintavuoden aikana vesihuollon toimintavarmuutta, vesihuoltoverkostojen suunnitelmallista uusimista ja parantamista toteutettiin mm. Kansakoulunkadun ja Kisapolun alueella, Helsingintien, Sibeliuksenkadun, Wärtsilän ja Kinnarin alueella.

Uusina aluerakentamiskohteina jatkettiin Ainolan aluekeskuksen rakentamista.

Rakentamista toteutettiin yhteistyössä kaupunkitekniikan rakentamispalveluiden kanssa, mutta myös omana rakennuttamisena.

Järvenpään Veden omina hankkeina vesijohto- ja jätevesiverkoston rakentamista jatkettiin Kaakkolan alueen vesihuollon uusimisella Koivurannantiellä ja Pajurannantiellä sekä vesitornin puupinnat maalattiin. Lisäksi hankittiin kiinteästi asennettavia varavoimakoneita.

Järvenpään Veden tiedottamista jatkettiin investointikohteiden toteuttamisen yhteydessä ja vesihuoltoon liittyneille kiinteistöille syntyvien kustannuksien kirjetiedottamisella. Tiedottamista tehtiin yhteistyössä kaupunkitekniikan rakentamisyksikön kanssa. Äkillisten vesikatkojen tiedottamisessa käytettiin häiriötilanneviestintää varten hankittua häiriöviesti- ja häiriökarttapalvelua. Lisäksi tehtiin erillistä nettitiedottamista. Maaliskuussa ilmestyi kahdestoista Järvenpään Vesi tiedotuslehti, josta on myös nettiselainpohjainen versio <https://www.jarvenpaanvesilehti.fi>, jonka kaupungin asukkaat ottivat positiivisesti vastaan.

Kokonaisuutena vesihuollon toimintatavoitteet saavutettiin hyvin ja vesihuollon toimintavarmuudessa ei suuria ongelmia ilmennyt esim. veden saastumisen taikka suurten tulva- tai ympäristövahinkojen suhteen.

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Järvenpään Veden hallinnossa ei tapahtunut muutoksia. Järvenpään Veden yhteistyötoiminta liittyy läheisesti Kaupunkikehitykseen (KAUKE). KAUKEN kanssa saavutetaan yhteisesti parhaimmat prosessien toimintatavat ja vaikuttaminen kaupungin muutoksissa ja kehittämisessä.

Järvenpään Vesi on kaupunginhallituksen alaisena toimiva kunnallinen vesiliikelaitos. Järvenpään Veden toimielimenä on kaupunginvaltuuston valitsema johtokunta, jossa on seitsemän jäsentä. Johtokunnan tehtäviin kuuluu ohjata ja valvoa vesiliikelaitoksen toimintaa hallintosäännön mukaan.

Vesiliikelaitoksen toimitusjohtaja johtaa, kehittää vesihuoltolaistosta ja vastaa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta.

Järvenpään Veden johtokunta

puheenjohtaja	Haaparanta Satu	VALTUUSTORYHMÄ HAAPARANTA
varapuheenjohtaja	Haapala Päivi	KESK
jäsen	Hautamäki Jarno	SDP
jäsen	Hippi Pekka	KOK
jäsen	Laaksonen Miska	PS
jäsen	Peltosaari Leena	KOK
jäsen	Salakka Jani	JÄRVENPÄÄ PLUS
KH:n edustaja	Tom Boman	PS
esittelijä	Ari Kaunisto	toimitusjohtaja
pöytäkirjanpitäjä	Aino-Kaisa Ahponen	hallintosihteeri

Johtokunnan kokoukset ja käsitellyt asiat vuosina 2017 - 2022

Vuosi	Kokoukset	Asiat	Asioita / Kokous
2017	4	31	7,8
2018	4	23	5,8
2019	5	26	5,2
2020	4	24	6,0
2021	6	36	6,0
2022	7	33	4,7

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Vesihuoltolain 20 a §:ssä todetaan, että toimintakertomuksessa tulee esittää tiedot vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavista tunnusluvuista.

Hulevedet on tilinpäätöksessä eriytetty laskennallisesti. Laskentaperusteet on eritelty huleveden viemäroinnin liitetiedoissa.

Hulevesiverkostosta, hulevesien johtamisesta ja hulevesimaksuista tehtiin kaupunkikehityksen suunnittelupalvelujen kanssa yhteistyössä selvitystyötä. Hulevesien hallinnan järjestämisestä Järvenpäässä on päätetty kaupunginhallituksen kokouksessa 17.6.2019 § 175.

Merkittävää toiminnan ja talouden kannalta on se, että vesihuoltolain periaatteen mukaisesti laitos kattaa toimintansa menot tulo-rahoituksellaan. Järvenpään Veden käyttö-, perus- ja liittymismaksuihin tehtiin hinnantarkistuksia 1.4.2022 alkaen.

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota parempana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 16.240 m³ enemmän. Talousvettä laskutettiin 6.013 m³ vähemmän kuin vuonna 2021.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jäteveettä oli 83.598 m³ arvioitua enemmän. Jäteveettä laskutettiin 21.076 m³ vähemmän kuin vuonna 2021.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota suurempana 181 te.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 75 te, vaikkakin maailmanpoliittisen tilanteen muutos keväällä aiheutti suuren yleisen kustannustason nousun.

Sitova toimintakatetavoite saavutettiin 211 te talousarviota parempana, johtuen arvioitua suuremmista myyntituotoista.

Kesäkuussa otettiin käyttöön uusi nykyaikainen Vesitieto- asiakastieto- ja laskutusjärjestelmä, jota voidaan hyödyntää myös työnohjaukseen.

Vesi- ja jätevesiverkoston tavoitteet ja toteuma

Sitova tavoite mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen toteutui osittain.

Sateeton loppuvuosi vähensi jätevesiverkoston vuotomäärää merkittävästi. Vesijohdon mittaamaton vesimäärä on ollut tavanomaisella tasolla.

Investointien tavoitteet ja toteuma

Järvenpään Veden toiminnassa investointien toteuttamisessa käytettiin määrärahaa budjetoitua vähemmän. Määrärahaa oli 6,8 Me, josta käytettiin 4,3 Me. Määrärahan käyttö alitti Katujen peruskorjaus /Kuuselankadun osalta, kun hanke siirtyi vuodelle 2023. Sävelpuiston hanke siirtyi kaavavalituksen takia. Lehmustien pientaloalueen rakentaminen siirtyi vuodelle 2023. Yhteiskoulun alueen rakentaminen valmistui Kansakoulunkadun ja Kisapolun osalta. Puurtajankadun ja Vähänummentien liittymäjärjestelyjen osalta hanke jatkui vuodelta 2021 eikä Investointiohjelmassa ollut vesihuollon osalta varattu määrärahaa vuodelle 2022.

Koronavirusepidemian vaikutukset toimintaan

Koronan vaikutukset tasoittuivat vuoden 2022 aikana, ei ollut enää oleellisia vaikutuksia toiminnassa ja taloudessa.

Henkilöstö

Henkilöstö osallistui koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin.

Kertomusvuonna jatkettiin laitoksen johtoryhmätoimintaa sekä säännöllisiä asentajapalavereita ja muita eri osa-alueiden kehittämispalavereita.

Henkilöstökulut olivat vuonna 2022 yhteensä 1,16 Me. Kulut ovat 32 te suuremmat kuin vuoden 2021 henkilöstökulut (1,13 Me) uusista työehtosopimuksista johtuen.

Vuoden 2022 henkilöstökulut olivat 2,8 % (33 te) pienemmät kuin talousarviossa.

HENKILÖSTÖ- MÄÄRÄN SEURANTA VUONNA 2021	Henkilöstö yhteensä	Henkilöstö yhteensä	Vakinaiset	Vakinaiset	Muutos 2021– 2022 henkilöstö yht.	Muutos 2021/ 2022 vakinaiset
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022		
JÄRVENPÄÄN VESI	18	18	18	17	0	-1

Henkilöstömäärä ei ole muuttunut vuodesta 2021, vaan vuoden 2021 raportilla oli virheellinen vakituisten henkilöstön määrä.

Arvio merkittävimmistä riskeistä

Järvenpään Veden merkittävimpinä riskeinä voidaan pitää toiminnallisia, taloudellisia ja ympäristöön kohdentuvia riskejä.

Toiminnallisena riskinä on henkilökunnan vähyys, esimerkiksi maailmanlaajuisen sairausepidemian yhteydessä taikka talousveden saastumisen yhteydessä. Tällaisessa tapauksessa riskinä on myös vedenjakeluun tarvittavan kaluston, säiliöiden, astioiden ja riittävän talousvesimäärän toimittamiseen liittyvät asiat. Näihin toiminnallisiin riskeihin on varauduttu mm. naapurilaitoksien kanssa yhteisesti sovitulla käytännöllä, joita ovat avun ja laitteiden sekä kaluston lainaaminen erityistilanteissa. Näihin on saatavana apua myös puolustusvoimilta ja Punaiselta Ristiltä sekä Pelastuslaitokselta.

Maailmanpoliittisen tilanteen aiheuttama riski on aiheuttanut yleisen kustannustason nousun ja vaikuttanut joidenkin tuotteiden saatavuuteen. Lisäksi tämä on aiheuttanut huoltovarmuuteen ja varautumiseen liittyviin toimenpiteisiin mm. valmiussuunnitteluun, sähkön jakelun turvaamiseen varavoimalla. Lisäksi yleisen turvallisuuden lisäämistä on tehty erilaisilla toimenpiteillä kriittisissä kohteissa.

Talousveden saastuminen on myös taloudellinen riski, siitä aiheutuvat taloudelliset korvaukset voivat olla merkittäviä. Taloudelliseen riskiin on vaikea varautua ja asia koskee silloin myös koko kaupunkia. Näissä tapauksissa on turvauduttava vakuutuksiin ja lainanottoon.

Riskeinä on myös rankkasateiden tai viemärien sortumisien aiheuttamat viemäritulvat, joista saattaa aiheutua ympäristöhaittoja ja korvausvaatimuksia. Riskien vähentämiseksi teknisiin tiloihin on asennettu varavirransyöttöpistokkeita ja uusittu automaatiota ja sähkölaitteita. Lisäksi on hankittu kiinteitä varavoimakoneita.

Vuoden 2022 aikana ei esiintynyt edellä oleviin riskeihin liittyviä tapahtumia, joista olisi aiheutunut ympäristöhaittoja. Keskusta-alueen tulvatilanteisiin varautumista varten on aloitettu yleissuunnittelu siirtoviemärien rakentamisesta pohjoisilta alueilta, Pietilästä kaupungin itäiseen osaan Ristinummelle.

Järvenpään Vedellä on käytössä vesihuollon varautumisen ja erityistilanteisiin liittyvät valmiussuunnitelma ja riskianalyysit. Edellä oleviin liittyen on myös käytössä Järvenpään Veden kriisiohje, viestintäohje sekä varallaolijan käsikirja.

Siirrettäviä varavoimakoneita käytetään sähkönsiirtoon teknisissä tiloissa ennakoituihin sekä ennalta arvaamattomiin katkoihin sähkönjakelussa.

Eryistilanteiden varalle vedenjakeluun on hankittu siirrettäviä / koottavia 1 m³ vesisäiliöitä.

Myös verkostojen suunnitelmallista uusimista on edelleen tehty.

Riskienhallintaa tehdään terveysvalvonnan kanssa yhteistyössä, käytössä olevilla sähköisillä riskienhallinnantoimenpideohjelmilla, joita ovat turvallisen talousveden takaamiseksi sosiaali- ja terveysministeriön johdolla laadittu toimenpideohjelma WSP, Water Safety Plan. Ohjelman tarkoituksena on tunnistaa koko vedentuotannon toimintaympäristöön ja vedentuotantoketjuun liittyvät riskit ja hallita riskejä talousveden laadun turvaamiseksi.

Vastaava jäteveden puhdistuksen ja viemäroinnin terveys- ja ympäristöriskeihin perustuva toimenpideohjelma on SSP, Sanitation Safety Plan.

Järvenpään Vedelle laaditun toimintojen riskianalyysin mukaisia toimenpiteitä jatkettiin. Laite- ja muihin tiloihin on asennettu palo- ja murtohälytyslaitteet.

Järvenpään Veden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tehty ja liitetty tilinpäätöksen yhteydessä kaupungin raportointiin.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Taksatarkastelun perusteella on vuosittain määritetty linjaukset taksamuutoksille ja vuosittaisille investointimäärärahoille. Toiminnan kehittäminen taksamuutoksilla ja investoinneilla uusiin alueisiin sekä verkostojen saneerauksiin on ollut laitoksen toiminnan kannalta hyvä ratkaisu. Vesihuollon toimintavarmuutta on pystytty näin turvaamaan, vaikkakaan verkoston saneerausvelkaa ei ole pystytty lyhentämään täysin riittävällä tasolla.

Toiminnan tulevaisuuden todennäköinen kehityksen arvio tulee olemaan samansuuntainen eli taksamuutoksilla pyritään vastaamaan investointien rahoittamiseen ja pyritään pitämään toiminnan ja investointien rahavirta positiivisena. Taksankorotuksista 1.4.2023 alkaen on päätökset tehty. Talousarviossa ja -suunnitelmassa 2023 - 2026 on myös suunniteltu mahdollisia taksojen korotuksia.

Haasteena on mm. uusien asuntoalueiden rakentaminen, joihin käytetään lähivuosina suuria investointimäärärahoja. Nämä hankkeet aiheuttavat verkostosaneerauksien korjausvelan lisääntymistä, johtuen määrärahojen keskittymisestä yllä mainituille hankkeille.

Talouteen vaikuttaa erityisesti yhteistyökumppaneiden lähivuosille suunnittelemat taksakorotukset, ostetulle talousvedelle ja poisjohdetulle jätevedelle. Lisäksi Viikin jätevedenpuhdistamolla tehtävät investoinnit vaikuttavat jätevesimaksujen kautta Järvenpään Veteen.

Ilmastonmuutoksen aiheuttamat vaikutukset kasvavan sademäärän johdosta, vaikuttavat johdettavaan jätevesimäärään, rakennettujen putkien kapasiteettiin ja mahdollisesti talousveden laatuun. Näihin pyritään vaikuttamaan hulevesien viivytyslaitteilla ja muilla viivytysratkaisuilla, joilla saadaan putkistokapasiteettia paremmin hallintaan. Kaupungin alueella kaavoittaville alueille ja rakentajille on omat huleveden viivytysohjeistukset ja määräykset.

Tilinpäätös ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1-12/2022		1-12/2021	
Liikevaihto	9 726 079,89		9 238 845,43	
Valmistus omaan käyttöön	93 894,35		116 726,37	
Liiketoiminnan muut tuotot	73 761,10		71 032,67	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 362 903,41	-1 325 696,89		
Palvelujen ostot	-2 005 811,91	-3 368 715,32	-1 833 548,50	-3 159 245,39
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-932 129,33		-919 144,02	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-197 581,38		-189 047,15	
Muut henkilösivukulut	-35 271,36		-24 021,61	
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 167 890,55		-3 167 890,55	
Liiketoiminnan muut kulut	-206 243,98		-172 641,42	
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 985 903,42		1 922 869,75	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2 041,73		1 964,91	
Korvaus peruspääomasta	-1 407 000,00		-1 407 000,00	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	580 945,15		517 834,66	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	580 945,15		517 834,66	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	105 098,04		118 085,24	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	686 043,19		635 919,90	
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT	2022		2021	
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,3		6,3	
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,3		6,3	
Voitto, %	6,0		5,6	

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= 100 * (yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut + muille maksetut korkokulut + korvaus peruspääomasta) / (oma pääoma + sijoitettu korollinen vieras pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Tunnusluvun vertailtavuutta liikelaitosten kesken voi heikentää se, että pysyvien vastaavien hyödykkeiden kirjanpitoarvo saattaa poiketa olennaisesti käyvästä arvosta.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= $100 * (\text{yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{kunnalle maksetut korkokulut} + \text{korvaus peruspääomasta}) / (\text{oma pääoma} + \text{lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton. Kunnan sijoittaman pääoman tuottoprosentti ei ole sama asia kuin korvaus peruspääomasta tai sisäinen lainakorko, koska sijoitetun pääoman tuottoprosentin laskennassa otetaan mainittujen erien lisäksi huomioon myös yli-/alijäämäerät sekä poistoero ja vapaaehtoiset varaukset.

Voitto, %

= $100 * (\text{yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{liikevaihto})$

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostaa liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1-12/2022	1-12/2021		
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	1 985 903,42	1 922 869,75		
Poistot ja arvonalentumiset	3 167 890,55	3 039 635,13		
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 404 958,27	-1 405 035,09		
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,00	3 748 835,70	3 557 469,79
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 298 550,06	-3 730 735,96		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00	-4 298 550,06	-3 730 735,96
Toiminnan ja investointien rahavirta			-549 714,36	-173 266,17
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	0,00	0,00		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-19 696,21	1 709,51		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-992 844,76	-1 147 662,81		
Saamisten muutos	-1 827 173,67	224 491,15		
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	2 301 323,55	-284 634,53		
Korottomien velkojen muutos	1 088 105,45	1 379 362,85	549 714,36	173 266,17
Rahoituksen rahavirta			549 714,36	173 266,17
Rahavarojen muutos			0,00	0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00		
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT			2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta,			-6 884 590	-6 767 185
Investointien tulorahoitus, %			87,21	95,34
Laskennallinen lainanhoitokate				
Lainanhoitokate				
Kassan riittävyys, pv			0,00	0,00
Quick ratio			1,34	1,47
Current ratio			1,37	1,51

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, euroa

Rahoituslaskelman välitulokset *Toiminnan ja investointien rahavirta* itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

= $100 * (\text{ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + poistot ja arvonalentumiset - tuloverot}) / \text{investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus % -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu varsinaisella tulorahoituksella (ilman satunnaisia tuloja). Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan liikelaitoksen lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Liikelaitoksen lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} * \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyyspäivinä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla.

Quick ratio

= (rahat ja pankkisaamiset + rahoitusarvopaperit + lyhytaikaiset saamiset) / (lyhytaikainen vieras pääoma - saadut ennakot)

Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. tunnuslukua voidaan vertailla vain saman toimialan liikelaitosten kesken. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

Current ratio

= (vaihto-omaisuus + lyhytaikaiset saamiset + rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset) / (lyhytaikainen vieras pääoma - saadut ennakot)

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnuslukua voidaan parhaiten vertailla saman toimialan liikelaitosten kesken, mutta se sopii quick ratio -tunnuslukua paremmin myös eri toimialojen yritysten vertailuihin. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5.

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	1-12/2022	1-12/2021
A PYSYVÄT VASTAAVAT	44 815 490,74	43 684 831,23
I Aineettomat hyödykkeet	145 593,03	
1. Aineettomat oikeudet	145 593,03	
3. Ennakkomaksut	0,00	
II Aineelliset hyödykkeet	34 382 826,56	33 397 760,08
1. Maa- ja vesialueet	27 388,04	27 388,04
2. Rakennukset	724 772,51	550 212,74
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	30 248 170,09	29 962 451,92
4. Koneet ja kalusto	0,00	980,90
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 382 495,92	2 856 726,48
III Sijoitukset	10 287 071,15	10 287 071,15
1. Osakkeet ja osuudet	10 287 071,15	10 287 071,15
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 832 351,96	3 992 637,32
I Vaihto-omaisuus	146 493,79	126 797,58
1. Aineet ja tarvikkeet	146 493,79	126 797,58
II Saamiset	6 685 858,17	3 865 839,74
Lyhytaikaiset saamiset	6 685 858,17	3 865 839,74
1. Myyntisaamiset	2 093 429,30	266 227,26
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	4 592 271,40	3 599 426,64
4. Muut saamiset	0,00	0,00
5. Siirtosaamiset	157,47	185,84
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>51 647 842,70</u>	<u>47 677 468,55</u>

VASTATTAVAA	1-12/2022	1-12/2021
A OMA PÄÄOMA	30 720 011,65	30 033 968,46
I Peruspääoma	23 447 538,05	23 447 538,05
II Arvonkorotusrahasto	676 607,63	676 607,63
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 909 822,78	5 273 902,88
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	686 043,19	635 919,90
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	901 271,76	1 006 369,80
1. Poistoero	901 271,76	1 006 369,80
E VIERAS PÄÄOMA	20 026 559,29	16 637 130,29
I Pitkäaikainen	15 046 120,12	14 000 750,98
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	338 131,02	230 707,50
9. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	14 707 989,10	13 770 043,48
II Lyhytaikainen	4 980 439,17	2 636 379,31
6. Saadut ennakot	9 501,43	2 558,60
7. Ostovelat	640 303,57	614 719,85
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	3 881 173,08	1 687 273,05
9. Muut velat	247 182,49	98 005,56
10. Siirtovelat	202 278,60	233 822,25
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>51 647 842,70</u>	<u>47 677 468,55</u>

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	61,24	65,11
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	204,26	178,68
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	6 596	5 910
Lainakanta 31.12., 1 000 €	0	0
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., 1 000 €	181	115
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0

Omavaraisuusaste, %

= 100 * (oma pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - saadut ennakot)

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku liikelaitosten välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet liikelaitoksella on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko liikelaitoksella on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Lainakanta 31.12.

= vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat + korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä)

Liikelaitoksen lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liikelaitoksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

= lainojen ja vastuiden määrä 31.12. / asukasmäärä 31.12.

Lainasaamiset 31.12.

= sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Kokonaistulot ja -menot

	2022		2022
TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	9 800	Toimintakulut	4 740
		- Valmistus omaan käyttöön	-94
Muut rahoitustuotot	2	Muut rahoituskulut	1407
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
		Pakollisten varausten muutos	0
		- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0
Investoinnit		Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	Investointimenot	4 299
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	0	Antolainasaamisten lisäykset	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaistulot yhteensä	9 802	Kokonaismenot yhteensä	10 352

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 9 802 - 10 352 = -550

Muut maksuvalmiuden muutokset - rahavarojen muutos = 550-0 = 550

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tällöin tilikauden ylijäämää ennen varaussiirtoja.

Tilikauden 2022 ylijäämä ennen varaussiirtoja on 580.945,15 euroa.

Aikaisempina vuosina valmistuneiden hankkeiden osalta, joihin on käytetty investointivarausta, kirjattiin poistoeron vähennykseksi 105.098,04 euroa.

Tilikauden ylijäämä 686.043,19 euroa lisätään Järvenpään Veden omaan pääomaan.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Liikelaitoksen tilinpäätöksessä tulee esittää talousarvion toteutumisvertailu johtokunnan liikelaitokselle hyväksymistä tavoitteista tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosasta.

TALOUSARVIOTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Järvenpään Vesi

Vastuuhenkilö: toimitusjohtaja Ari Kaunisto

Toiminta-ajatus/ Tehtävät: Huolehdimme toiminta-alueemme laadukkaasta vesihuollosta yhdessä kumppaneidemme kanssa asiakaslähtöisesti, vastuullisesti, kustannustehokkaasti ja oikeudenmukaisesti kestävää kehitystä edistäen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Keino	Toteuma	Raportointi	Strategia
2022	Järvenpään Vesi huolehtii, että toimintavarmuuteen liittyvät keskeiset tekijät on tiedostettu ja huomioitu toiminnan suunnittelussa	Toimintavarmuuteen liittyvien asioiden huomiointi ja seuranta eri toiminta- ja suunnitteluprosesseissa. Osallistutaan toimintavarmuuteen liittyviin koulutustilaisuuksiin. Seurataan riskiarvion tavoitteiden toteutumista	toteutunut	Toimintavarmuuteen liittyvät seikat on huomioitu toiminnassa ja suunnitteluprosesseissa. Järvenpään Veden valmiussuunnitelma päivitettiin 12/2022. Talusveden (WSP) ja jäteveden (SSP) sähköinen turvallisuussuunnitelma on käytössä. Riskienarviointi turvallisuussuunnitelmissa on päivitetty, jonka yhteydessä on todettu tarvittavat toimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Riskienarviointi tehtiin yhteistyössä terveysturvallisuuden kanssa. Jätevesiviemärien alueellista huuhtelua on jatkettu suunnitelmallisesti.	T3 (Tehokkaat palvelutuotanto-prosessit)
	Pidämme vesihuoltoverkostomme hyvässä toimintakunnossa.	Vesihuoltoverkoston uusiminen ja ennakkohuolto on suunnitelmallisesti toteutettu. Ammattitaitoinen ja riittävä henkilökunta. Toimivat ja ajanmukaiset järjestelmät, työvälineet ja kalusto. Tarkoituksenmukaiset toimitilat.	toteutunut	Urheilukadun-Kansakoulukadun – Kisapolun alueilla sekä Keskustan alueella on jatkettu vesihuoltoverkoston uusimista. Omana kohteena on tehty Kaakkolan alueella vesihuollon uusimista. Uusiin Levysepänkadun toimitiloihin siirryttiin marraskuussa. Hallinnon muuttoa Bulevardikorttelin toimitiloihin valmisteltiin loppuvuonna. Muutto tammikuussa 2023.	T3 (Tehokkaat palvelutuotanto-prosessit)
	Toimintamme on asiakaslähtöistä ja tiedotamme palveluistamme, lisäämme asiakkaidemme tietoisuutta heidän vaikutusmahdollisuuksistaan kestävä kehityksen mukaisen ja toimivan vesihuollon edistämiseksi.	Saatuihin asiakaspalautteisiin reagoiminen viipymättä. Asukkaita tiedotetaan aktiivisesti Järvenpään Veden toiminnasta. Osallistamme asiakkaita vesihuollon suunnittelukohteissa. Ajanmukaiset ja ajan tasalla olevat tietojärjestelmät.	toteutunut	Asiakaspalautteisiin on vastattu viipymättä. Häiriötilanneviestejä on lähetetty tarvittaessa. Hankkeiden aloittamisesta ja valmistumisesta on tiedotettu. Järvenpään Veden asiakaslehti on ilmestynyt maaliskuun alussa. Asukasinfoissa on ollut Järvenpään Veden edustaja mukana. Kesäkuussa on otettu käyttöön nykyaikainen uusi asiakastieto- ja laskutusjärjestelmä.	A1 (Hyvä elämä ja toimiva arki)
vuosi	Sitova tavoite	Keino	Toteuma	Raportointi	Strategia

2022	Mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen.	Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen. Rakentamiskohteissa käytetyn talousveden vesimäärän huomioiminen kokonaisvesimäärässä. Jätevesiverkoston alueelliset vuotovesitutkimukset ja havaittujen virheiden korjaaminen. Investointimäärärahojen kohdentaminen vesihuollon ongelmakohteisiin. Vuotovesien vähentämisen huomioiminen vesihuollon suunnittelussa.	Toteutunut	Vähäsatteinen loppuvuosi vähensi jätevesiviemäriverkostoon vuotanutta vesimäärää. Lisäksi voidaan arvioida, että tehdyt saneeraukset ovat vähentäneet vuotovesimäärää. Jätevesiverkon vuotovesitutkimusta on tehty mm. Teriojan alueella. Jätevesiverkon vesimääriä seurataan myös pumppaamoautomaatiojärjestelmällä. Vesijohdon vuotovesimäärä on ollut normaalilla tasolla. Vuotovesimäärään on vaikuttanut vesijohtovuodot ja uusien rakennettujen vesijohtojen huuhtelut. Vuotovesien määrä otetaan huomioon suunnittelussa, esim. Kuuselankadun alueen vesihuoltosaneeraus-suunnittelu. Lisäksi on käytössä vedenmittausseuranta-järjestelmä.	T3 (Tehokkaat palvelutuotanto-prosessit)
	Koko henkilökunta huomioidaan toiminnan kehittämisessä. Parannamme työhyvinvointia ja työturvallisuutta. Ei tapaturmia.	Henkilökunnan osallistaminen toiminnan kehittämiseen. Itseohjautuvuuden tukeminen. Henkilökunnan koulutussuunnitelman mukaiset henkilökohtaiset tavoitteet ja toteutuma. Edelleen kehitetään hyvin toimivaa sisäistä yhteistyötä. Tyhy toiminta. Työtapaturmien ennaltaehkäisy.	toteutunut	Itse- ja työyhteisöohjautuvuus on kehittynyt. Ei uusia tapaturmia. Koko henkilöstö on osallistunut työturvallisuus- ja muihin ammatillisiin koulutuksiin. Loppuvuonna järjestetyssä työhyvinvointikyselyssä saadut tulokset olivat parantuneet joka osiossa ja ovat erinomaiset. On järjestetty monipuolista tyhy-toimintaa.	O1 (Osaava ja kehittävä henkilöstö), O3 (Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen)

Valtuustoon nähden sitova

Järvenpään Vesi 1000 e	Alkuperäinen TA 2022	TA-muutokset 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama TP2022-MTA	Toteuma-% MT 2022
Toimintatuotot	9 575	0	9 575	9 800	225	101,9 %
Valmistus omaan käyttöön	139	0	139	94	-45	67,5 %
Toimintakulut	-4 571	-200	-4 771	-4 740	31	98,4 %
Toimintakate	5 143	-200	4 942	5 154	211	104,2 %

Tuloslaskelma

Tilinimi	Muutettu KS 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot % MKS 2022	TP2021	Muutos % TP2021 -TP
Liikevaihto	9 547 250	9 726 079,89	178 830	101,9	9 238 845	5,3
Valmistus omaan käyttöön	139 000	93 894,35	-45 106	67,5	116 726	-19,6
Liiketoiminnan muut tuotot	71 400	73 761,10	2 361	103,3	71 033	3,8
Materiaalit ja palvelut	-3 421 773	-3 368 715,32	53 058	98,4	-3 159 245	6,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 294 546	-1 362 903,41	-68 357	105,3	-1 325 697	2,8
Palvelujen ostot	-2 127 227	-2 005 811,91	101 416	94,3	-1 833 548	9,4
Henkilöstökulut	-1 198 230	-1 164 982,07	33 248	97,2	-1 132 213	2,9
Poistot ja arvonalentumiset	-3 129 000	-3 167 890,55	-38 891	101,2	-3 039 635	4,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 129 000	-3 167 890,55	-38 891	101,2	-3 039 635	4,2
Liiketoiminnan muut kulut	-195 269	-206 243,98	-10 975	105,6	-172 641	19,5
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 813 378	1 985 903,42	172 526	109,5	1 922 870	3,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 407 000	-1 404 958,27	2 042	99,9	-1 405 035	0,0
Muut rahoitustuotot		2 041,73	2 042		1 965	3,9
Korvaus peruspääomasta	-1 407 000	-1 407 000,00	0	100,0	-1 407 000	0,0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia erä	406 378	580 945,15	174 567	143,0	517 835	12,2
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	406 378	580 945,15	174 567	143,0	517 835	12,2
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0	105 098,04	105 098		118 085	-11,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	406 378	686 043,19	279 665	168,8	635 920	7,9

Perusteluja poikkeamille

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota parempana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 16.240 m³ enemmän. Talousvettä laskutettiin 6.013 m³ vähemmän kuin vuonna 2021.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jätevedettä oli 83.598 m³ arvioitua enemmän. Jätevedettä laskutettiin 21.076 m³ vähemmän kuin vuonna 2021, johtuen normaalia vähäsatteisemmasta vuodesta, jolloin mm. kaatopaikalta laskutettava vesimäärä on myös vähentynyt.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota suurempana 181 te.

Valmistus omaan käyttöön toteutui talousarviota pienempänä 45 te, koska on arvioitua vähemmän osallistuttu investointikohteiden omarakentamiseen.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 75 te. Säästöä syntyi henkilöstömenoissa ja rakennuspalvelujen ostoissa. Jäteveden toimittamisen osalta kulut eivät ylittyneet, vaikka Kuves nosti yksikköhintojaan enemmän kuin talousarviossa oli varattu, koska vastaavasti toimitettava jätevesimäärä oli ennakoitua pienempi 458.303 m³. Rakennusmateriaalien ostot toteutuivat talousarviota suurempana, johtuen kustannustason noususta. Talousveden ostojen osalta ylitys johtui ostetun vesimäärän arvioitua suuremmasta kasvusta.

Sitova toimintakatetavoite saavutettiin 211 te talousarviota parempana johtuen enimmäkseen arvioitua suuremmista myyntituotoista. Myyntituottojen arvioitua suurempi kasvu vaikuttaa myös ennakoitua suurempaan ylijäämään.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen vuosina 2023-2026

Järvenpään Vesi saavutti 211 te talousarviota paremman sitovan toimintakatteen, joka johtui arvioitua suuremmasta talousveden myynnistä. Esitämme em. säästön käytettäväksi v. 2023 varautumiskaluston ja etäluettavien mittarien hankintoihin, runkolinjaventtiilien uusimisiin ja viemärikorjauksiin.

Järvenpään Veden investointien toteuttamisessa käytettiin määrärahaa budjetoitua vähemmän. Määrärahaa oli 6,8 Me, josta käytettiin 4,3 Me. Määrärahaa jäi käyttämättä Sävelpuiston, Lehmustien ja Kuuselankadun alueiden hankkeiden siirtymisestä, joiden lisäksi kustannussäästöä syntyi Keskustan ja Yhteiskoulun alueiden hankkeissa.

Investointiosan säästöstä 2,47 Me esitetään siirrettäväksi 2,17 Me vuodelle 2023 hankkeisiin; Ainolan keskus (300 te), Lehmustie (170 te), Pietilän yritysalue (600 te), Väylän ja Elyn yhteishankkeet (200 te), Annitädinpiha (300 te) ja Kuuselankatu (600 te). Ainolan keskuksen hanke on kesken ja kustannusarvio on kasvanut alkuperäisestä. Lehmustien hanke siirtyi vuodelle 2023. Pietilän yritysalueen hankkeelle eikä Väylän ja Elyn yhteishankkeille ole investointiohjelmassa määrärahaa vesihuoltoon. Annitädinpihan hankkeen osalta ei talousarviossa ole huomioitu järven alitusputken kustannuksia. Kuuselankadun hankkeen aloitus siirtyi vuodelle 2023.

Yhteisöraportointi

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän (KUVesi/talousvesi) ja Keski-Uudenmaan vesiensuojelu liikelaitoskuntayhtymän (KUVES/jätevesi) toiminnan muutokset talousarvioon nähden vuonna 2022.

Talousvesi

KUVedeltä Järvenpään Vesi osti talousvettä 30.758 m³ talousarviota enemmän, jonka vaikutus oli Järvenpään Vedelle n. 12 te.

KUVeden tilinpäätösarvion 2022 mukaan tilikausi on n. 198 te ylijäämäinen.

KuVeden toimintatuotot olivat n. 290 te talousarviota suuremmat, laskutettavan kokonaisvesimäärän laskiessa 1,1 % edellisvuoteen nähden.

Arvioidut investointimenot alittuivat n. 300 te.

Lainaa on vuonna 2022 nostettu 1,0 Me.

Jätevesi

KUVESin/viemärlaitoksen taloudessa käyttömaksun lopullinen tasattu hinta vuonna 2022 oli 22,75 snt/m³, mikä on 21,7 % suurempi kuin vuoden 2021 tilinpäätöksessä (18,7 snt/m³).

Kokonaisjätevesimäärä väheni n. 4,9 % edellisestä vuodesta.

Investointi- ja rahoitusmenoja kattavan vuosimaksun lopullinen tasattu yksikköhinta oli 11,8 snt/m³, kun se edellisvuonna oli 10,27 snt/m³. Näin ollen vuosimaksun yksikköhinnan nousu oli 14,9 %.

KUVESin omat viemärlaitosinvestoinnit ylittyivät n. 430 te yli talousavioesityksen. Viikinmäen jätevesipuhdistamon uudis- ja saneerausinvestoinnit toteutuvat n. 230 te alle talousavioesityksen.

KUVESin tilinpäätösarvion 2022 mukaan tilikausi on n. 97 te ylijäämäinen.

KUVESin viemärlaitostoiminnan kulut nousivat 13,2 % edellisvuoteen nähden eli 460 te.

Lainaa on vuonna 2022 nostettu 900 te.

Kilpailulain 30 d §:n mukainen eriyttämisvelvoite

Vuoden 2020 alusta kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan.

Järvenpään Vedellä ei ole em. lain perusteella olevaa eriyttämisvelvoitetta seuraavin perusteluin:

Tonttijohtojen rakentamistoiminnan kuvaus:

Vesihuollon ja yhteisurakoiden ohessa rakennetaan tai uusitaan tonttijohtoja katualueella tontin rajalle. Tonttijohtojen rakentaminen on toiminnallisesti välttämätöntä tehdä samaan aikaan muun urakan kanssa, koska rakentaminen etenee kiireellisen aikataulun puitteissa eikä ole mahdollista, että samanaikaisesti on useita kiinteistön omistajien urakoitsijoita tekemässä tonttijohtojen rakentamista.

Katurakenteet edellyttävät, että katu saadaan kerralla valmiiksi ja toimivaksi. Toiminta tapahtuu kaupungin omistamalla katualueella ja kaupunki kilpailuttaa urakan kokonaisuudessaan, johon sisältyy myös tonttijohtojen rakentamiset. Asiantuntijaorganisaation hankkeen suunnittelussa, kilpailutuksessa ja rakennuttamisessa/urakoinnissa, tulee kiinteistön omistajienkin etu parhaiten huomioiduksi.

Järvenpään Vesi laskutti tonttijohtojen rakentamisen osuudet kiinteistöjen omistajilta Järvenpään Veden johtokunnan päätöksen 7.10.2016, 22 § mukaan. Asiakas sai laskun yhteydessä kuvauksen laskun tarkemmista perusteista.

Päätelmä:

Toiminta perustuu yleiseen etuun/ Järvenpään Veden monopoliasemaan/ vesihuollon välttämätöntä liitännäistoimintaa huomioiden erilaiset vesihuollon erityisvaatimukset, lait ja säädökset. Ei kilpailulain mukaista eriytettävää toimintaa.

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2022

Toimittaja	Selite	€, alv 0 %
Sweco Infra & Rail Oy	Kuuselankadun vesihuoltosuunnittelu	74 108
Destia Oy	Lehmustien, Sävelpuiston, Valovirrankadun ja Annitädinpihan alueiden vesihuoltosuunnittelu, Yhteiskoulun alueen työnaikainen suunnittelu	66 983
WSP Finland Oy	Ainolan alukeskuksen kunnallistekniikan suunnittelu, Jokamiehenraitin rakennussuunnitelma ja Puurtajankadun liittymän työnaikainen suunnittelu	44 893
Finnmap Infra Oy	Wärtsilän teollisuusalueen, Yhteiskoulun, Kuuselankadun, Siltavahdinkadun ja Keskustan alueiden kunnallistekniikan rakennuttamispalvelu	37 869
Mitta Oy	Kuuselankadun pohjatutkimukset ja mittaukset	22 007
AFRY Finland Oy	Teollisuusjätevesisopimukset, Kytömaa-Ainolan radanalitus, vesihuoltosuunnittelu	16 950
TK mediatalo Oy	Asiakaslehden tuottaminen ja verkkolehden uudistaminen	13 192
Rakennuttajatoimisto HTJ Oy	Ainolan aluekeskus vaihe 1 rakennuttaminen ja valvonta ja Lehmustien alueen rakennuttajakonsultin tehtävät	8 013
Ramboll Finland Oy	Valmiussuunnitelman päivitys	7 307
Geopalvelu Oy	Ainolan aluekeskus, pohjatutkimukset	6 750
Sassenita Oy	Horsmatien ja radan suojaputkien etsintä ja kartoitus	4 810
Kalliotekniikka Consulting Engineers Oy	Kaakkolan alueen ja Sumpinkujan tärinänvalvonta	4 765
TK Infra Oy	Siirtoviemärin yleissuunnittelun lähtöaineiston koonti, kilpailutus ja hankinta-asiakirjojen valmistelu	4 547
Neopoint Oy	Kaakkolan alueen vesihuollon mittauspalvelut	3 348
YHTEENSÄ		315 542

Suoritteet

	TP 2021	KTA 2022	TP 2022	TOT-%	Poikkeama	% 2021 /2022
Talousveden toimittaminen						
Veden myynti 1000 m ³	2 427	2 405	2 421	100,7	16	-0,2
Ostettu vesi 1000 m ³	2 733	2 670	2 701	101,2	31	-1,2
Vesitaksa €/m ³ (alv 0 %)	1,23	1,34	1,34	100,0	0,0	8,9
Vesijohtoverkosto km	218	220	220	99,9	0	0,6
Saneeratut vesijohdot, km	1,6	1,2	1,1	93,3	-0,1	-28,3
Vesimittarien vaihto, kpl	165	500	1 399	279,8	899	747,9
Toimintatuotot (1000 €)	3 811	4 003	4 044	101,0	41,2	6,1
Toimintakulut (1000 €)	2 129	2 181	2 363	108,4	182,4	11,0
Toimintakate (1000 €)	1 682	1 822	1 681	92,2	-141,3	-0,1
Toimintakulut €/veden myynti m ³	0,88	0,91	0,98	107,3	0,1	10,9
Toimintakate €/veden myynti m ³	0,69	0,76	0,69	91,3	-0,1	0,6
Viemäriveriesien johtaminen						
Laskutettu jätevesi 1000 m ³	2 425	2 320	2 404	103,6	84	-0,9
Puhdistettava jätevesi 1000 m ³	3 907	3 850	3 392	88,1	-458	-13,2
Jätevesitaksa €/m ³ (alv 0 %)	1,99	2,11	2,11	100,0	0,0	6,0
Viemäriverkosto km	199	201	199	99,2	-2	0,0
Hulevesiverkosto km	185	185	188	101,4	3	1,5
Saneeratut jätevesijohdot, km	1,2	1,2	1,4	115,0	0,2	12,2
Toimintatuotot (1000 €)	5 499	5 600	5 756	102,8	155,7	4,7
Toimintakulut (1000 €)	2 219	2 279	2 283	100,2	3,6	2,9
Toimintakate (1000 €)	3 281	3 321	3 473	104,6	152,1	5,9
Toimintakulut €/laskutettu jätevesi m ³	0,92	0,98	0,95	96,9	0,0	3,2
Toimintakate €/laskutettu jätevesi m ³	1,35	1,43	1,44	101,0	0,0	7,0

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

JÄRVENPÄÄN VESI LIIKELAITOKSEN INVESTOINNIT 2022		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	TP 2022	Poikkeama	Tot %
Asiakastietojärjestelmän uusiminen	Toimintakulut		-90 000	-90 000	-93 356,18	-3 356,18	103,73 %
Tietokoneohjelmistot Järvenpään vesi	Nettomeno		-90 000	-90 000	-93 356,18	-3 356,18	103,73 %
Rakennukset ja rakennelmat Järvenpään vesi							
Talonrakennus korjausinvestointi Järvenpään vesi							
Järvenpään Vesitorni puuosien maalaus/ uusiminen	Toimintakulut		0		-227 187,58	-227 187,58	
Rakennukset ja rakennelmat Järvenpään vesi	Nettomeno		0		-227 187,58	-227 187,58	
Kiinteät rakenteet ja laitteet Järvenpään vesi							
Uudet alueet							
Poikkien yritysalue ja Ainolan keskus	Toimintakulut	-200 000	-1 100 000	-1 300 000	-1 380 235,94	-80 235,94	106,17 %
Kunnallistekniikan suunnittelu, uudet alueet	Toimintakulut	-150 000	0	-150 000	-175 493,35	-25 493,35	117,00 %
Kunnallistekniikan jakamaton määräraha	Toimintakulut	-100 000	0	-100 000	-44 378,29	55 621,71	44,38 %
Jalostettavat kiinteistöt / Pajalanpiha	Toimintakulut		-79 000	-79 000	-20 058,08	58 941,92	25,39 %
Lehmustien pientalotontit	Toimintakulut	-700 000	0	-700 000	-8 800,87	691 199,13	1,26 %
Uudet alueet Järvenpään Vesi	Nettomeno	-1 150 000	-1 179 000	-2 329 000	-1 628 966,53	700 033,47	69,94 %
Infran peruskorjaus							
Liikenneturvallisuus	Toimintakulut	-30 000	0	-30 000		30 000,00	0,00 %
Keskustan kehittäminen	Toimintakulut	-470 000	0	-470 000	-382 206,68	87 793,32	81,32 %
Katujen peruskorjaus/ Kuuselankatu vaihe 1	Toimintakulut	-900 000	0	-900 000	-8 692,23	891 307,77	0,97 %
Puistot	Toimintakulut	-40 000	0	-40 000	-19 217,92	20 782,08	48,04 %
Wärtsilän teollisuusalue	Toimintakulut		0	0	-255 062,75	-255 062,75	
Kunnallistekniikan suunnittelu, infran peruskorjaus	Toimintakulut	-150 000	0	-150 000	-129 025,99	20 974,01	86,02 %
Sävelpuisto	Toimintakulut	-570 000	0	-570 000	-2 255,25	567 744,75	0,40 %
Yhteiskoulun alueen kadut ja vesihuolto	Toimintakulut	-1 430 000	0	-1 430 000	-857 694,37	572 305,63	59,98 %
Kinnarin koulun alue	Toimintakulut	-100 000	0	-100 000	-63 479,02	36 520,98	63,48 %
Infran peruskorjaus Järvenpään Veden ja kaupunkitekniikan yhteishankkeet	Nettomeno	-3 690 000	0	-3 690 000	-1 717 634,21	1 972 365,79	46,55 %
Jäven omat investoinnit							
Pienet kohteet 2022	Toimintakulut		0		-173 015,70	-173 015,70	
Kaakkolan vesihuolto vaihe 1	Toimintakulut		0		-458 389,86	-458 389,86	
Järvenpään Veden omat investoinnit	Nettomeno	-660 000	0	-660 000	-631 405,56	28 594,44	95,67 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet Järvenpään vesi	Nettomeno	-5 500 000	-1 179 000	-6 679 000	-3 978 006,30	2 700 993,70	59,56 %
Järvenpään vesi liikelaitoksen investoinnit	Nettomeno	-5 500 000	-1 269 000	-6 769 000	-4 298 550,06	2 470 449,94	63,50 %

Vuoden 2022 investointiohjelman tarkastelua

Talousarviossa oli määrärahaa varattuna investointeihin yhteensä 6,8 Me. Investointimenoihin käytetty kokonaissumma oli 4,3 Me.

Kaupunkitekniikan, uusien alueiden investointihankkeet, joissa vesihuoltoa mukana

Kaupunkitekniikan suurimpana toteutuneena hankkeena oli Ainolan keskuksen alueen 1. vaiheen rakentaminen. Talousarviossa uusien alueiden hankkeisiin oli varattu 2,33 Me. Kokonaisuutena näihin hankkeisiin käytettiin 1,63 Me.

Lehmustien vesihuollon rakentamiseen oli varattu 700 te, josta toteutui ainoastaan 9 te. Hankkeen aloittaminen siirtyi vuodelle 2023. Käyttämättä jääneet määrärahat esitetään siirrettäväksi vuodelle 2023

Kaupunkitekniikan infran peruskorjaushankkeet, joissa vesihuoltoa mukana

Suurimpina vesihuollon saneerauskohteina olivat Keskustan alueen ja Yhteiskoulun alueen vesihuolto. Wärtsilän teollisuusalueen hanke jatkui vuodelta 2021 eikä siihen ollut enää kohdennettua määrärahaa v. 2022.

Talousarviossa yhteishankkeina toteutettaviin infran peruskorjaushankkeisiin oli varattu 3,7 Me. Kokonaisuutena näihin hankkeisiin käytettiin 2 Me. Katujen peruskorjauskohteen Kuuselankadun hankkeen aloitus sekä Lehmustien alue siirtyivät vuodelle 2023

Järvenpään Veden omat vesihuoltoinvestoinnit

Suurimmat Järvenpään Veden omat vesihuoltoinvestointikohteet olivat Kaakkolan vesihuolto Koivurannantiellä ja Pajurannantiellä sekä vesitornin saneeraus. Lisäksi hankittiin kiinteitä varavoimakoneita huoltovarmuuskriittisiin kohteisiin.

Järvenpään Veden omiin vesihuoltoinvestointeihin oli varattu määrärahaa 660 te. Järvenpään Veden omiin vesihuoltoinvestointeihin käytettiin yhteensä 631 te sekä Vesitorniin saneeraukseen, puupintojen maalaukseen ja uusimiseen 227 te.

Asiakastietojärjestelmän uusimiseen oli varattu 90 te siirtomäärärahaa vuodelta 2021 ja tähän käytettiin v. 2022 yht. 93 te.

Määrärahan käytön arviointi suhteessa korjausvelkaan

Vesihuoltoverkostojen uusimiseen käytettiin määrärahaa 2,2 Me, joka vaikuttaa korjausvelkaan vähentävästi. Tällä määrärahalla uusittiin n. 3,6 km vesihuoltoverkostoja. Uusien alueiden vesihuoltoverkostojen rakentamiseen käytettiin 1,6 Me.

Vuoden 2022 käytetyn määrärahan suhde korjausvelkaan nähden on hyvä.

Rakennetut määrät

Jätevesiviemäriä rakennettiin yhteensä metriä 1.766 metriä, josta uusittua jätevesiviemäriä on 1.380 metriä ja uutta jätevesiviemäriä on 386 metriä.

Vesijohtoa rakennettiin yhteensä 2.532 metriä, josta uusittua vesijohtoa on yhteensä 1.122 metriä ja uutta vesijohtoa on 1.411 metriä.

Hulevesiviemäriä rakennettiin yhteensä 3.870 metriä, josta uusittua hulevesiviemäriä oli 1.081 metriä ja uutta hulevesiviemäriä oli 2.789 metriä.

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	TP 2022	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Liikelyjäämä (-alijäämä)	2 013 567	-200 189	1 813 378	1 985 903,42	172 526
Poistot ja arvonalentumiset	3 129 000	0	3 129 000	3 167 890,55	38 891
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 407 000	0	-1 407 000	-1 404 958,27	2 042
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-5 500 000	-1 269 000	-6 769 000	-4 298 550,06	2 470 450
Rahoitusosuudet investointimenoihin				0,00	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0,00	0
Toiminta ja investoinnit, netto	-1 764 433	-1 469 189	-3 233 622	-549 714,36	2 683 908
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0,00	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0,00	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos				-19 696,21	-19 696
Saamisten muutos kunnalta	674 433	1 469 189	2 143 622	-992 844,76	-3 136 467
Saamisten muutos muilta				-1 827 173,67	-1 827 174
Korottomien velkojen muutos kunnalta				2 301 323,55	2 301 324
Korottomien velkojen muutos muilta	1 090 000		1 090 000	1 088 105,45	-1 895
Rahoituksen rahavirta	1 764 433	1 469 189	3 233 622	549 714,36	-2 683 908
Rahavarojen muutos	0	0	0	0,00	0

JÄRVENPÄÄN VESI TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA 2017-2022						
	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TP 2022
Toiminnan rahavirta	3462	3240	2900	3134	3557	3749
Investointien rahavirta	-3926	-6229	-3772	-5435	-3731	-4299
Toiminnan ja investointien rahavirta	-464	-2989	-871	-2301	-173	-550
<i>liittymismaksut</i>	1568	1177	1012	1012	1027	1045
<i>rahavirta huomioiden liittymismaksut</i>	1104	-1812	141	-1289	853	496

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmia ovat Järvenpään Veden tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

TULOSLASKELMA

	1-12/2022		1-12/2021	
Liikevaihto		9 726 079,89		9 238 845,43
Valmistus omaan käyttöön		93 894,35		116 726,37
Liiketoiminnan muut tuotot		73 761,10		71 032,67
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 362 903,41		-1 325 696,89	
Palvelujen ostot	-2 005 811,91	-3 368 715,32	-1 833 548,50	-3 159 245,39
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-932 129,33		-919 144,02	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-197 581,38		-189 047,15	
Muut henkilösivukulut	-35 271,36	-1 164 982,07	-24 021,61	-1 132 212,78
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 167 890,55	-3 167 890,55	-3 039 635,13	-3 039 635,13
Liiketoiminnan muut kulut		-206 243,98		-172 641,42
Liikeylijäämä (-alijäämä)		1 985 903,42		1 922 869,75
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2 041,73		1 964,91	
Korvaus peruspääomasta	-1 407 000,00	-1 404 958,27	-1 407 000,00	-1 405 035,09
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		580 945,15		517 834,66
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		580 945,15		517 834,66
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		105 098,04		118 085,24
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		686 043,19		635 919,90

RAHOITUSLASKELMA

	1-12/2022		1-12/2021	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	1 985 903,42		1 922 869,75	
Poistot ja arvonalentumiset	3 167 890,55		3 039 635,13	
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 404 958,27		-1 405 035,09	
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	3 748 835,70	0,00	3 557 469,79
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 298 550,06		-3 730 735,96	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-4 298 550,06	0,00	-3 730 735,96
Toiminnan ja investointien rahavirta		-549 714,36		-173 266,17
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	0,00		0,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-19 696,21		1 709,51	
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-992 844,76		-1 147 662,81	
Saamisten muutos	-1 827 173,67		224 491,15	
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	2 301 323,55		-284 634,53	
Korottomien velkojen muutos	1 088 105,45	549 714,36	1 379 362,85	173 266,17
Rahoituksen rahavirta		549 714,36		173 266,17
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00

TASE

VASTAAVAA	1-12/2022	1-12/2021
A PYSYVÄT VASTAAVAT	44 815 490,74	43 684 831,23
I Aineettomat hyödykkeet	145 593,03	
1. Aineettomat oikeudet	145 593,03	
3. Ennakkomaksut	0,00	
II Aineelliset hyödykkeet	34 382 826,56	33 397 760,08
1. Maa- ja vesialueet	27 388,04	27 388,04
2. Rakennukset	724 772,51	550 212,74
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	30 248 170,09	29 962 451,92
4. Koneet ja kalusto	0,00	980,90
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 382 495,92	2 856 726,48
III Sijoitukset	10 287 071,15	10 287 071,15
1. Osakkeet ja osuudet	10 287 071,15	10 287 071,15
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 832 351,96	3 992 637,32
I Vaihto-omaisuus	146 493,79	126 797,58
1. Aineet ja tarvikkeet	146 493,79	126 797,58
II Saamiset	6 685 858,17	3 865 839,74
Lyhytaikaiset saamiset	6 685 858,17	3 865 839,74
1. Myyntisaamiset	2 093 429,30	266 227,26
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	4 592 271,40	3 599 426,64
4. Muut saamiset	0,00	0,00
5. Siirtosaamiset	157,47	185,84
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	51 647 842,70	47 677 468,55

VASTATTAVAA	1-12/2022	1-12/2021
A OMA PÄÄOMA	30 720 011,65	30 033 968,46
I Peruspääoma	23 447 538,05	23 447 538,05
II Arvonkorotusrahaso	676 607,63	676 607,63
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 909 822,78	5 273 902,88
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	686 043,19	635 919,90
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	901 271,76	1 006 369,80
1. Poistoero	901 271,76	1 006 369,80
E VIERAS PÄÄOMA	20 026 559,29	16 637 130,29
I Pitkäaikainen	15 046 120,12	14 000 750,98
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	338 131,02	230 707,50
9. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	14 707 989,10	13 770 043,48
II Lyhytaikainen	4 980 439,17	2 636 379,31
6. Saadut ennakot	9 501,43	2 558,60
7. Ostovelat	640 303,57	614 719,85
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	3 881 173,08	1 687 273,05
9. Muut velat	247 182,49	98 005,56
10. Siirtovelat	202 278,60	233 822,25
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	51 647 842,70	47 677 468,55

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedoista on säädetty kuntalaissa sekä kirjanpitolaissa ja -asetuksessa. Kirjanpitolain mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Ne ovat pakollinen julkistettava osa tilinpäätöstä.

1 Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet, arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien poistonalaisen käyttöomaisuuden hankinta on aktivoitu taseeseen silloin kun aiheutunut kustannus on verottomana yli 8 000 euroa. Hankintahinta kirjataan vaikutusaikanaan kuluksi poistosuunnitelman mukaisesti.

Kuntayhtymäosuudet

Keski-Uudenmaan vesiensuojelun kuntayhtymän ja Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymän tasearvoja ei ole muutettu kuntayhtymän ilmoittaman osuuden arvon mukaisiksi. Arvot vaihtelevat vuosittain kuntayhtymien käytön suhteessa, joten ilmoitetut arvon muutokset eivät ole pysyviä.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on taseessa keskihintaan arvostettuna.

2 Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutokset

Ei ilmoitettavaa

3 Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Ei ilmoitettavaa

4 Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Ei ilmoitettavaa

5 Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jotka eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Ei ilmoitettavaa

11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistoperustana käytetään omaisuuden arvonalisäverotonta hankintamenoa ja laskenta tehdään poistotavan periaatteiden mukaisesti.

Käyttöomaisuuslaji	Poistotapa	Poistoaika vuotta tai %
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot		
Perustamis- ja järjestelymenot	tasapoisto	tilikauden kuluksi
Tutkimus- ja kehittämismenot	tasapoisto	3 v
Liikearvo	tasapoisto	5 v
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	5 v
Muut	tasapoisto	5 v
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
Hallintorakennukset	tasapoisto	40-50 v
Koulu- ja laitosrakennukset, terveyskeskukset	tasapoisto	35-45 v
Päiväkodit, kivirakenteiset	tasapoisto	25-35 v
Päiväkodit, puurakenteiset	tasapoisto	20-25 v
Uimahallit, liikuntahallit	tasapoisto	25-35 v
Liike- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20-30 v
Asuinrakennukset, kivirakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Asuinrakennukset, puurakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v
Muut rakennukset, talousrakennukset	tasapoisto	15 v
Rakennusten peruskorjaus, mikäli alkuperäinen rakennus on poistettu	tasapoisto	Erillisarvostus
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit, puistot, liikenteenohjauslaitteet	tasapoisto	15-20 v
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkko, pumput	menojäännöspoisto	25 %
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	menojäännöspoisto	25 %
Raskaat työkoneet	menojäännöspoisto	20 %
Kevyet työkoneet	tasapoisto	5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.laitteet	tasapoisto	10 v
Atk-laitteet	menojäännöspoisto	30 %
AV-laitteet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3-5 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat		
	ei poistoa	

16 Erittely poistoeron muutoksista

Ei ilmoitettavaa (ei verotussyistä kirjattua poistoeroa)

19 Tietoja pysyvistä vastaavista

	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						Sijoitukset
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	27 388,04	550 212,74	29 962 451,92	980,90	2 856 726,48	33 397 760,08	10 287 071,15
Lisäykset tilikauden aikana	93 356,18	0,00	0,00	93 356,18	0,00	227 187,58	898 391,88	0,00	3 079 614,42	4 205 193,88	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	52 236,85	0,00	0,00	0,00	0,00	12 006,80	2 489 601,33	0,00	-2 553 844,98	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 634,61	3 102 275,04	980,90	0,00	3 167 890,55	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	145 593,03	0,00	0,00	145 593,03	27 388,04	724 772,51	30 248 170,09	0,00	3 382 495,92	34 382 826,56	10 287 071,15
Arvonkorotukset											
Kirjanpitoarvo 31.12.	145 593,03	0,00	0,00	145 593,03	27 388,04	724 772,51	30 248 170,09	0,00	3 382 495,92	34 528 419,59	10 287 071,15
Olennaiset lisäpoistot											
Erittely olennaisista lisäpoistoista											

23 Saamisten erittely

	2022		2021	
	1000 eur		1000 eur	
Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		168		1
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		9		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
<i>Saamiset yhteensä</i>		177		1

24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2022		2021	
	1000 eur		1000 eur	
Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Muut tulojäämät				
Yhteensä				
<i>Siirtosaamiset yhteensä</i>				

25 Erittely oman pääoman muutoksista

	2022	2021
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Peruspääoma	23 448	23 448
Arvonkorotusrahasto 1.1.	677	677
Arvonkorotusrahasto 31.12.	677	677
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	5 910	5 274
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	5 910	5 274
Tilikauden alijäämä	686	636
Oma pääoma yhteensä	30 720	30 034

Tilikauden tuloksen siirto edellisten tilikausien tulokseen.

26 Erittely poistoerosta

Ei ilmoitettavaa (ei verotussyistä kirjattua poistoeroa)

27 Pitkäaikaiset velat

	2022	2021
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Muut velat	15046	14001

30 Vieras pääoma

	2022		2021	
	<i>1000 eur</i>		<i>1000 eur</i>	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat	788		908	
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>788</i>		<i>908</i>	
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		269		307
Muut velat	14		14	
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>14</i>	<i>269</i>	<i>14</i>	<i>307</i>
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat	39		39	
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>				
<i>Vieras pääoma yh</i>	<i>841</i>	<i>269</i>	<i>961</i>	<i>307</i>

31 Sekkitililimiitti

	2022	2021
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.	2000	2000
siitä käyttämättä oleva määrä	2000	2000

32 Muiden velkojen erittely

Muut velat erä sisältää pelkästään liittymismaksuja.

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2022	2021
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Lomapalkkajaksotus	188	220

38 Vuokravastuut

	2022	2021
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	181	115
Vuokravastuut yhteensä	181	115
-siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	60	72
Vuokravastuut muille yhteensä		8
seuraavalla tilikaudella erääntyvät		3
Leasingvastuut yhteensä		107
seuraavalla tilikaudella erääntyvät		69

42 Vakinaisen henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2022	2021
Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.	17	18

43 Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Kaikki henkilöstökulut ovat tuloslaskelmassa

VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LISÄTIEDOT

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Vesi- ja viemärlaitoksen (ilman huleveden viemärointiä) laskennallisesti eriytetyt tilinpäätöslaskelmat ovat laskennallisesti kirjanpidossa eriytetyt Järvenpään Veden vedenjakelun ja jätevesiverkoston tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

Vesi- ja viemärlaitoksen laskennallinen tuloslaskelma (ilman huleveden viemärointiä)	TP 2022 (1000 €)	TP 2021 (1000 €)
Liikevaihto	9 358	8 912
Valmistus omaan käyttöön	60	78
Liiketoiminnan muut tuotot	24	23
Materiaalit ja palvelut	-3 244	-3 035
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 361	-1 309
Palvelujen ostot	-1 883	-1 726
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-766	-778
Henkilösivukulut	-195	-183
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 218	-2 128
Liiketoiminnan muut kulut	-172	-141
Liikeylijäämä (-alijäämä)	2 846	2 748
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2	2
Korvaus jäännöspääomasta	-1 407	-1 407
Muut rahoituskulut	-1 405	-1 405
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 441	1 343
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	1 441	1 343
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	74	83
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 514	1 426

Vesi- ja viemärlaitoksen laskennallinen rahoituslaskelma (ilman huleveden viemärointiä)	TP 2022 (1000 €)	TP 2021 (1000 €)
Toiminnan rahavirta		
Liikeylijäämä/-alijäämä	2 846	2 846
Poistot ja arvonalentumiset	2 218	2 128
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 405	-1 405
	3 658	3 568
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 351	-2 144
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0
	-2 351	-2 144
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 307	1 425
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutokset	-14	1
Saamisten muutokset	-1 754	218
Korottomien velkojen muutokset	814	1 066
	-954	1 285
Rahoituksen rahavirta	-954	1 285
Rahavarojen muutos	353	2 710

Vesi- ja viemärlaitoksen laskennallinen tase (ilman huleveden viemärointiä)	TP 2022 (1000 €)	TP 2021 (1000 €)
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	34 013	32 976
I Aineettomat hyödykkeet	131	0
1. Aineettomat oikeudet	131	0
II Aineelliset hyödykkeet	23 893	22 987
1. Maa- ja vesialueet	27	27
2. Rakennukset	725	550
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 174	20 974
4. Koneet ja kalusto	0	1
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 967	1 435
III Sijoitukset	9 988	9 988
1. Osakkeet ja osuudet	9 988	9 988
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 112	344
I Vaihto-omaisuus	103	89
1. Aineet ja tarvikkeet	103	89
II Saamiset	2 010	256
Lyhytaikaiset saamiset	2 010	256
1. Myyntisaamiset	2 010	256
VASTAAVAA YHTEENSÄ	36 125	33 320
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	24 120	22 056
I Jäännöspääoma	11 175	10 625
II Arvonkorotusrahasto	677	677
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	10 755	9 329
V Tilikauden yli-/alijäämä	1 514	1 426
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	710	783
1. Poistoero	710	783
E VIERAS PÄÄOMA	11 295	10 481
I Pitkäaikainen	10 296	9 639
9. Muut velat	10 296	9 639
Lyhytaikainen	999	842
6. Saadut ennakot	10	3
7. Ostovelat	602	553
9. Muut velat	220	87
10. Siirtovelat	168	199
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	36 125	33 320

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT HULEVEDEN VIEMÄRÖINTI

Huleveden viemäröinnin laskennallisesti eriytetyt tilinpäätöslaskelmat ovat laskennallisesti kirjanpidossa eriytetyt Järvenpään Veden hulevesiverkoston tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

Huleveden viemäröinti, laskennallinen tuloslaskelma	TP 2022 (1000 €)	TP 2021 (1000 €)
Liikevaihto	368	327
Valmistus omaan käyttöön	34	38
Liiketoiminnan muut tuotot	50	48
Materiaalit ja palvelut	-125	-124
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-16
Palvelujen ostot	-123	-108
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-166	-141
Henkilösivukulut	-37	-30
Poistot ja arvonalentumiset	-950	-912
Suunnitelman mukaiset poistot	-950	-912
Liiketoiminnan muut kulut	-34	-31
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-860	-825
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-860	-825
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-860	-825
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	32	35
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-828	-790

Huleveden viemäröinti, laskennallinen rahoituslaskelma	TP 2022 (1000 €)	TP 2021 (1000 €)
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä/-alijäämä	-860	-825
Poistot ja arvonalentumiset	950	912
	91	87
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 947	-1 587
	-1 947	-1 587
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 857	-1 500
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	-6	1
Saamisten muutos	-73	6
Korottomien velkojen muutos	274	313
	195	320
Rahoituksen rahavirta	195	320
Rahavarojen muutos	-1 662	-1 180

Huleveden viemärointi laskennallinen tase	TP 2022 (1000 €)	TP 2021 (1000 €)
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 803	10 709
I Aineettomat hyödykkeet	15	0
1. Aineettomat oikeudet	15	0
II Aineelliset hyödykkeet	10 490	10 410
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 074	8 989
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 415	1 421
III Sijoitukset	299	299
1. Osakkeet ja osuudet	299	299
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	128	49
I Vaihto-omaisuus	44	38
1. Aineet ja tarvikkeet	44	38
II Saamiset	84	11
Lyhytaikaiset saamiset	84	11
1. Myyntisaamiset	84	11
5. Siirtosaamiset	0	0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	10 931	10 758
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	6 227	6 296
I Jäännöspääoma	11 900	11 141
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-4 845	-4 055
V Tilikauden yli-/alijäämä	-828	-790
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	192	223
1. Poistoero	192	223
E VIERAS PÄÄOMA	4 512	4 239
I Pitkäaikainen	4 412	4 131
9. Muut velat	4 412	4 131
Lyhytaikainen	100	108
7. Ostovelat	38	61
9. Muut velat	27	11
10. Siirtovelat	34	35
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	10 931	10 758

HULEVEDEN VIEMÄRÖINNIN LIITETIEDOT

Huleveden viemäröinnin laskennallisten tulos-, tase- ja rahoituslaskelmien laskentaperusteet

TULOSLASKELMA

Liikevaihto

- Käyttömaksut: n. 6 % jäteveden käyttömaksusta

Poistot ja poistoeron muutos

- Poistot: rakennettujen verkostokilometrien suhteessa

Hallinto

- toteutumien suhteessa

TASE

Vastaavaa

- Kiinteät rakenteet ja laitteet sekä koneet ja kalusto: rakennettujen verkostokilometrien suhteessa
- Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat: toteuman mukaan
- Osakkeet ja osuudet: Kuvesin osalta 5 %
- Aineet ja tarvikkeet (vesilaitoksen varasto): 30 %
- Myyntisaamiset: Tuloslaskelman tulojen suhteessa

Vastattavaa

- Jäännöspääoma: Omaisuus- ja saatavaeristä vähennetään vieraan pääoman erät, varaukset ja oman pääoman muut erät
- Tilikauden yli-/alijäämä: Tuloslaskelman mukaan
- Poistoero: Edellisen vuoden tilinpäätös +/- tuloslaskelman mukainen poistoeron muutos
- Ostovelat: Tuloslaskelma + investoinnit: palvelujen ostojen, tarvikkeiden ja muiden menojen suhteessa
- Siirtovelat ja muut velat: henkilöstömenojen suhteessa

RAHOITUSLASKELMA

- Johdetaan tulos- ja taselaskelmista

Huleveden viemäroinnin kirjanpidon kirjausten jakoperusteet:

Vesi- ja jätevesimaksut

- kirjataan taksan mukaan vesi- ja jätevesiverkoston (vain tilinpäätöksessä laskennallisesti myös hulevesiverkoston)

Muut tuotot ja Valmistus omaan käyttöön:

- Aiheuttamisperiaatteen mukaan käyttäen omaa seurantaa

Henkilöstökulut

- Henkilöstön kustannusten jako muodostettu henkilöstöhallinnon järjestelmään kullakin arvioitujen työosuusien mukaan hallintoon, vesi-, jätevesi- ja hulevesiverkostoihin

Materiaalit, palvelut ja muut menot:

- Järjestelmien käyttö- ja vuosimaksut arvioitujen osuuksien mukaan
- Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän käyttö- ja vuosimaksun osalta hulevesien osuudeksi on kirjattu 5 %
- Aiheuttamisperiaatteen mukaan tai tarvittaessa jaetaan tasan vesi-, jätevesi- ja hulevesiverkoston

Investoinnit

- Hankkeittain suunnitelmien mukaan, työmääräimissä hv-rakentamisen %-osuudet

Poistot

- johdetaan investointien toteumien mukaan

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Liikelaitoksen tilipäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja liikelaitoksen toimitusjohtaja.

Järvenpäässä 8.3.2023

JÄRVENPÄÄN VEDEN JOHTOKUNTA

Satu Haaparanta

Päivi Haapala

Jarno Hautamäki

Pekka Hippi

Miska Laaksonen

Leena Peltosaari

Jani Salakka

Ari Kaunisto
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Järvenpäässä ____/____ 2023

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
JHT, HT

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS JÄRVENPÄÄN TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

Tilin nimi	Toteuma 1-12/2022 Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta	Toteuma 1- 12/2022 Järvenpään vesi	Eliminoinnit Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta	Eliminoinnit Järvenpään vesi	Toteuma 1-12/2022 Peruskunta ja liikelaitokset yhteensä
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Ulkoiset Myyntituotot	4 511 794	9 377 625			13 889 419
Sisäiset Myyntituotot	4 963 405	6 359	-4 963 405	-6 359	0
Sisäiset Myyntituotot LL	299 883	341 818	-299 883	-341 818	0
Maksutuotot					
Ulkoiset maksutulot	5 465 438	278			5 465 716
Sisäiset Maksutuotot					0
Sisäiset Maksutuotot LL					0
Tuet ja avustukset					
Ulkoiset tuet ja avustukset	4 128 780	0			4 128 780
Tuet ja avustukset kunnalta					0
Tuet ja avustukset kunnalta					0
Muut toimintatuotot					
Ulkoiset Muut toimintatuotot	18 792 459	23 761			18 816 220
Sisäiset Muut toimintatuotot	13 955 488	0	-13 955 488	0	0
Sisäiset Muut toimintatuotot LL	44 819	50 000	-44 819	-50 000	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 680 931	93 894			1 774 825
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-70 308 351	-1 164 982			-71 473 333
Palkat ja palkkiot yhteensä	-55 657 848	-932 129			-56 589 977
Henkilösivukulut	-14 650 502	-232 852			-14 883 354
Eläkekulut	-12 469 795	-197 581			-12 667 376
Muut henkilösivukulut	-2 180 707	-35 271			-2 215 978
Palvelujen ostot					
Ulkoiset Palvelujen ostot	-207 700 912	-1 705 929			-209 406 841
Sisäiset Palvelujen ostot	-4 963 405	0	4 963 405	0	0
Sisäiset Palvelujen ostot LL	-266 327	-299 883	266 327	299 883	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ulkoiset Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 274 231	-1 356 544			-7 630 775
Sisäiset Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-122 961	-6 359	122 961	6 359	0
Sisäiset Aineet, tarvikkeet ja tavarat LL	0		0		0
Avustukset					
Ulkoiset Avustukset	-6 675 958	0			-6 675 958
Sisäiset Avustukset					0
Sisäiset Avustukset LL					0
LL Sis. avustukset liikelaitoksille					0
Muut toimintakulut					
Ulkoiset Muut toimintakulut	-7 181 851	-161 425			-7 343 276
Sisäiset Muut toimintakulut	-13 955 488	0	13 955 488	0	0
Sisäiset Muut toimintakulut LL	-2 530	-44 819	2 530	44 819	0
TOIMINTAKATE	-263 609 017	5 153 794	47 116	-47 116	-258 455 223
VEROTULOT	230 999 461				230 999 461
VALTIONOSUUDET	44 924 963				44 924 963
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 600 139	-1 404 958	-1 407 000	1 407 000	195 181
Korkotuotot					
Ulkoiset korkotuotot	252 420	0	0	0	252 420
Sisäiset korkotuotot					0
Sisäiset korkotuotot LL					0
Muut rahoitustuotot					
Ulkoiset Muut rahoitustuotot	1 010 542	2 042	0	0	1 012 584
Korvaus peruspääomasta (sisäinen)	1 407 000		-1 407 000		0
Sisäiset muut rahoitustuotot LL					0
Korkokulut					
Ulkoiset korkokulut	-1 043 067	0	0	0	-1 043 067
Sisäiset korkokulut					0
Korvaus peruspääomasta		-1 407 000		1 407 000	0
Muut rahoituskulut					
Ulkoiset Muut rahoituskulut	-26 756	0	0	0	-26 756
Sisäiset muut rahoituskulut					0
Sisäiset muut rahoituskulut LL					0
VUOSIKATE	13 915 546	3 748 836	-1 359 884	1 359 884	17 664 382
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-18 457 424	-3 167 891			-21 625 315
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 334 801	-3 167 891			-21 502 692
Kertaluonteiset poistot					0
Arvonalentumiset	-122 623				-122 623
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					0
TILIKAUDEN TULOS	-4 541 878	580 945	-1 359 884	1 359 884	-3 960 933
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET		105 098			105 098
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 541 878	686 043	-1 359 884	1 359 884	-3 855 835

KILPAILULAIN ERIYTTÄMISVAATIMUKSEN ALAINEN TOIMINTA

Kilpailulain eriyttämisvaatimuksen mukainen dokumentointi

Vuoden 2020 alusta kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan.

Tässä dokumentissa kuvataan, kuinka Järvenpään kaupunki on toiminut kilpailulain eriyttämisvaatimuksen täyttämässä. Tämä dokumentti on päivitetty 10.3.2023 ja koskee vuoden 2022 toimintaa.

Järvenpään kaupungin eriytettävät toiminnot

Kilpailulain 30 d §:n mukaan kaupungin on kirjanpidossa eriytettävä toimintonsa, jotka toimivat kilpailutilanteessa markkinoilla. Poikkeuksena tähän on toiminta, jonka liikevaihto on alle 40 000 euroa tai jos menettely/ toiminnan rakenne seuraa välittömästi lainsäädännöstä taikka jos soveltaminen estäisi merkittävän kansalaisten hyvinvointiin, turvallisuuteen tai muuhun sellaiseen yleiseen etuun liittyvän tehtävän hoitamisen (kilpailulain 30 b §).

Järvenpään kaupungin eriytettäviä toimintoja ovat: Järvenpää-talon kokous- ja kongressipalvelut sekä kaupungin harjoittama tilojen ja rakennusten ulosvuokraus markkinoilla tapahtuvaan toimintaan. Tuloslaskelman mukaan eriytettävissä toiminnoissa toimintatuotot olivat yhteensä 1,3 M€ ja toimintakulut olivat -1,2 M€ euroa. Tilikauden tulos poistojen ja arvonalentumisien jälkeen oli 34 t€.

	TP 2021	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	527 873	1 227 685
Myyntituotot	6 144	6 749
Muut suoritteiden myyntituotot	6 144	6 749
Muut toimintatuotot	521 729	1 220 936
Vuokratuotot	521 719	1 220 936
Muut toimintatuotot	10	0
TOIMINTAKULUT	-749 246	-1 193 667
Henkilöstökulut	-58 447	-77 717
Palkat ja palkkiot yhteensä	-48 779	-64 265
Henkilösivukulut	-9 667	-13 452
Eläkekulut	-7 697	-10 814
Muut henkilösivukulut	-1 971	-2 639
Palvelujen ostot	-153 312	-271 053
Muiden palvelujen ostot	-153 312	-271 053
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 729	-113 454
Ostot tilikauden aikana	-54 729	-113 454
Polttoaineet, lämmitys, sähkö ja vesi	-54 729	-113 454
Muut toimintakulut	-482 759	-731 444
Vuokrat	-482 036	-719 585
Muut toimintakulut	-723	-11 858
TOIMINTAKATE	-221 373	34 018
VUOSIKATE	-221 373	34 018
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-82 499	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-82 499	0
Arvonalentumiset	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-303 872	34 018
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-303 872	34 018

Järvenpää-talon kokous- ja kongressipalvelut

Järvenpää-talolla vuokrataan tiloja kokous- ja konferenssitapahtumiin. Vuonna 2022 pääsalien lisäksi vuokrattavia kokoustiloja Järvenpää-talolla oli kahdeksan. Tilojen käyttöaste on ollut koronan seurauksena alentunut.

Tuloslaskelman mukaan vuonna 2022 kokous- ja konferenssipalveluista toimintatuottoja tuli 217 t€ euroa ja toimintakuluja -356 t€. Tilikauden tulos poistojen ja arvonalentumisien jälkeen oli -138 t€.

	TP 2021	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	74 113	217 291
Myyntituotot	6 144	6 749
Muut suoritteiden myyntituotot	6 144	6 749
Muut toimintatuotot	67 968	210 541
Vuokratuotot	67 968	210 541
TOIMINTAKULUT	-331 524	-355 600
Henkilöstökulut	-58 447	-77 717
Palkat ja palkkiot yhteensä	-48 779	-64 265
Henkilösivukulut	-9 667	-13 452
Eläkekulut	-7 697	-10 814
Muut henkilösivukulut	-1 971	-2 639
Palvelujen ostot	-38 943	-42 512
Muiden palvelujen ostot	-38 943	-42 512
Muut toimintakulut	-234 135	-235 371
Vuokrat	-234 135	-235 371
TOIMINTAKATE	-257 412	-138 309
VUOSIKATE	-257 412	-138 309
TILIKAUDEN TULOS	-257 412	-138 309
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-257 412	-138 309

Tilojen vuokraustoiminta

Järvenpään kaupunki vuokraa pitkäaikaisesti ulos tilojaan ja rakennuksiaan. Toiminta eriytetään siltä osin, kun tilat tai rakennukset vuokrataan markkinoilla tapahtuvaan toimintaan. Tiloja vuokrattiin 24 toimijalle vuoden 2022 aikana. Tiloja vuokrattiin esimerkiksi yksityiseen varhaiskasvatukseen, kahvila- ja ravintolatoimintaan ja kauneudenhoitoalan yrityksille.

Vuokrien hinnoittelu ja vuokrausperiaatteet perustuvat kaupunginhallituksen 4.11.2019 tekemään päätökseen JARDno-2019-1387, § 286 Kaupungin omistamien kiinteistöjen vuokrausperiaatteet ja hakuprosessi. Päätöksen mukaan liiketoimintaan käytettävä kiinteistö tai huoneisto vuokrataan markkinahintaan ja kiinteistö tai huoneisto, jota käytetään yhteisön tai yhdistyksen toimintaan vuokrataan bruttovuokralla. Bruttovuokra tarkoittaa hintaa, joka kattaa kaikki kiinteistökustannukset mutta hinnassa ei ole tuottovaatimusta. Vuokrahinta voi olla bruttovuokraa edullisempi, jos yhdistyksen tai yhteisön toiminnalla on huomattava merkitys paikalliselle hyvinvointitehtävälle, kyseessä on kulttuurisesti merkittävä kiinteistö tai jos vuokrakohteesta ei kiinteistön kuntoarvion perusteella ole perusteltua vaatia bruttovuokraa.

Tuloslaskelman mukaan vuonna 2022 vuokrattavista tiloista ja kiinteistöistä toimintatuotot olivat noin 1M€ ja toimintakulut olivat -838 t€. Laskelmassa on huomioitu poistojen sijaan tiloille kohdentuvan sisäisen pääomavuokran osuus.

	TP 2021	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	453 761	1 010 395
Muut toimintatuotot	453 761	1 010 395
Vuokratuotot	453 751	1 010 395
Muut toimintatuotot	10	0
TOIMINTAKULUT	-417 722	-838 067
Palvelujen ostot	-114 369	-228 541
Muiden palvelujen ostot	-114 369	-228 541
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 729	-113 454
Ostot tilikauden aikana	-54 729	-113 454
Polttoaineet, lämmitys, sähkö ja vesi	-54 729	-113 454
Muut toimintakulut	-248 624	-496 073
Vuokrat	-247 901	-484 214
Muut toimintakulut	-723	-11 858
TOIMINTAKATE	36 039	172 327
VUOSIKATE	36 039	172 327
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-82 499	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-82 499	0
Arvonalentumiset	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-46 460	172 327
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-46 460	172 327

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Kunnan tilinpäätöksen laatimisesta vastaa kunnanhallitus. Kunnanhallituksen jäsenten lisäksi tilinpäätöksen allekirjoittaa kunnanjohtaja, joka on kunnanhallituksen esittelijä ja joka kunnanhallituksen alaisena johtaa kunnan talouden hoitoa ja muuta toimintaa.

Järvenpäässä 27.3.2023

JÄRVENPÄÄN KAUPUNGINHALLITUS

Eemeli Peltonen

Mikko Taavitsainen

Willem van Schevikhoven

Henry Berg

Satu Tuominen

Katri Kuusikallio

Tuija Kuusisto

Ismo Nöjd

Tomi Passi

Laura Virkkunen

Tiia Östberg

Iiris Laukkanen

kaupunginjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Järvenpäässä ____/____ 2023

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
JHT, HT

LIITTEET

LIITE 1	KESKEISIMPIEN RISKIEN DOKUMENTOINTI
LIITE 2	KONSERNIYHTEISÖJEN TAVOITTEIDEN TOTEUMA TP 2022
LIITE 3	KORONAVAIKUTUKSET
LIITE 4	KEUSOTE JÄRVENPÄÄ TP 2022

LIITE 1 KESKEISIMPIEN RISKIEN DOKUMENTOINTI

Järvenpään kaupunkikonsernin Riskienhallinnan yleisohjeen (KV 10.11.2014) ja sen toteuttamisen avulla pyritään varmistamaan kaupungin strategian mukainen toiminta ja tavoitteiden hallittu saavuttaminen muuttuvassa toimintaympäristössä erilaiset riskit huomioiden.

Palvelualueet, avainalueet ja muut toimintakokonaisuudet toimeenpanevat riskienhallintaa niille laaditun lomakkeen mukaisesti arviointiohjelman ja kaupungin johtoryhmän painotuksia noudattaen.

Raportoinnin tulee sisältää

- arviointilomakkeilla suunniteltujen riskien arviointien toteutuminen
- kokonaisarvio merkittäviksi arvioiduista riskeistä ja niiden hallinnan toimenpiteistä sekä toimenpiteiden tuloksellisuudesta.

Kaupunginhallitukselle raportoidaan riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta ja tuloksellisuudesta vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä osana toimintakertomuksen valmistelua ja laadintaa. Valtuustolle hallitus raportoi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä hallituksen selonteolla. Riskien arviointi suoritetaan laadittuja arviointiasiakirjoja hyödyntäen. Riskien hallinnan arvioimiseksi ja hallinnan menettelyiden määrittelemiseksi ja kirjaamiseksi on laadittu ohjeistus sekä arviointi- ja dokumentointilomake. Lisäksi on laadittu työkalut riskien seurauksen ja todennäköisyyden analysoimiseksi sekä hallinnan ja valvonnan menettelyiden dokumentoimiseksi. Kaikkien riskien pienentäminen tai poistaminen toisi kaupungille kohtuuttomia kustannuksia tai se ei ole ehkä lainkaan mahdollista. Tämän vuoksi riskit joudutaan priorisoimaan. Kustannuksena ei tule arvioida pelkästään riskin poistamisen mahdollista välitöntä ulkoista rahallista hintaa, vaan myös sen korjaamisen vaatimaa työpanosta/vaihtoehtokustannusta. Priorisoinnin tavoitteena on:

- kohdistaa toimenpiteet merkittävimpiin osa-alueisiin / toimintoihin ja niistä kiireellisimmän ja suurimman riskin poistamiseen tai pienentämiseen
- kohdistaa organisaation niukat resurssit oikein edellisen kohdan mukaisesti
- antaa kokonaiskuva merkittävien riskien seurauksista ja niiden hallinnasta.

Riskin suuruuden arviointi perustuu riskin todennäköisyyden ja seurausten arviointiin. Arviointia varten on laadittu asteikko, jonka perusteella riskin suuruus määräytyy.

Riskien hallinnan toimenpiteet suunnitellaan ja toteutetaan siten, että ne rajoittavat tai hallitsevat riskit hyväksyttävälle riskitasolle. Tasojen määrittely perustuu todennäköisyyden (1 – 4) ja seurauksen (1 – 4) perusteella laskettaviin riskipisteisiin (1 – 16). Hyväksyttävän riskitason määrittelyssä on riskitasoa arvioitaessa erityisesti kiinnitettävä huomiota riskin seuraukseen. Erityisesti riskipisteisiin 6 – 16 tulee reagoida ja niille määritellä toimenpiteitä, mikäli riskin seuraus on arvioitu merkittäväksi.

- Mitätön riski: taso 1
- Vähäinen riski: taso 2
- Tavanomainen riski: taso 3
- Kohtalainen riski: taso 4
- Tuntuva riski: tasot 6 ja 8
- Merkittävä riski: tasot 9 ja 12
- Sietämätön riski: taso 16

Tässä raportissa on esitetty palvelualueittain arviot vuoden 2022 talousarvion laadinnan yhteydessä priorisoitujen riskien hallintatoimenpiteiden toteutumisesta ja perustelut toimenpiteen toteutumatta jäämiselle tai keskeneräisyydelle sekä arviot riskienhallinnan toimenpiteiden vaikutuksista.

Liite 1, Kooste palvelualueiden riskienhallintatoimenpiteiden raportoinnista

Riskikartoitus: Konpa

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Toiminnalliset riskit	Kaupungin toimitilojen sisäilmaongelmat	Sisäilmaongelmille altistuminen aiheuttaa asiakkaille ja henkilöstölle terveysvaikutuksia sekä niiden seurannaisvaikutuksia. Ongelmien ennakoimattomuus, puutteelliset tiedot kiinteistöjen kunnosta ja myöhäinen puuttuminen aiheuttavat ylimääräisiä kustannuksia sekä mahdollisesti palveluiden viivästyistä.	6	Rakenteilla olevat uudisinvestoinnit. Korjaus- ja tilatarpeiden jatkuva ennakointi ja suunnittelu. Mahdollisten väistöjen ennakointi.	Talousjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Meneillään olevien hankkeiden valmistuttua tilanne näyttää olevan hallinnassa. Uusia sisäilmakohteita ei ole tunnistettu. Peruskorjauksissa olevien kohteiden korjauksia ei voi viivästyttää, jotta tilanne ei uudelleen heikkene.
	ICT-laitteiden komponenttien saatavuus	Tietokoneiden saatavuus vaarantuu. Laitteiden toimitusajat ovat pitkiä ja pitenevät tilanteen jatkuessa edelleen. Tiettyjen laitteiden osalta ei voida taata saatavuutta. Voi vaikuttaa laitteiden hintoihin nousevasti.	9	Laitteiden vaihtoihin liittyvät tilaukset tehdään/vahvistetaan reilusti normaalia aiemmin. Laitteiden käyttöikää pidennetään. Varaudutaan hankkimaan laitteita normaalista poikkeavista kanavista.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Työasemien vaihdot suunnitellaan etupainotteisesti. Tarvittaessa työasemien leasing-aikaa pidennetään.
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Kyberhyökkäys	Kaupunki joutuu vakavan kyberhyökkäyksen kohteeksi ja tietoturva pettää.	8	Valmiussuunnitelma kyberhyökkäyksen varalle. Säännöllinen teknisen ympäristön auditointi. Perustietotekniikan ja tietoliikenteen -kehittämishankkeessa nostetaan tietoturvasoaa (tietoliikenne, verkot, lokien kerääminen, lokien hallinta ja valvonta). Laitekannan yhtenäistäminen, laitteiden etähallinta, MFA, käyttövaltuushallinnan kehittäminen.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Tietoliikenteen ja verkkojen tietoturvaa parannettu perustietotekniikka- ja tietoliikennepalvelujen siirtohankkeessa. Laitehallintaa parannettu. Käyttövaltuushallintaa kehitetty.
	Tiedonhallinta-, tietoturva ja -suoja	Tapahtuu vakava tietosuojatapahtuma, josta aiheutuu vahinkoa kaupungin taloudelle ja maineelle ja seurauksia yksityishenkilöille.	9	Tietosuojatestien pakollisuus. Tietosuojaan liittyvän informaation viestiminen. Kouluttaminen tietojärjestelmien oikeanlaiseen käyttöön ja tietojen tallentamiseen liittyen. Henkilötietojen käsittelyn selkeä ohjeistus. DPIA osana kehittämistä. Jatkuvuuden hallinnan suunnitelmat. MIM-prosessin kehittäminen.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Henkilöstön tietosuojatietoisuutta parannettu. Uusien järjestelmien käyttöönotoissa koulutuksiin panostettu. Kehitystehtäville tehdään tietosuojan vaikutusten arvioinnit.
Toimintaympärisriskit	Globaali pandemia	Globaali pandemia voi uhata kaupungin toimintoja. Palvelujen turvaamisen näkökulmasta kriittisiä tilanteita syntyy, kun esimerkiksi suuri joukko ihmisiä sairastuu samanaikaisesti. Sulkutoimenpiteet estävät palvelujen tuottamisen ja vaikuttavat kaupungin taloudellisiin toimintaedellytyksiin. Talouden toimelaisuuden hiljeneminen vähentää merkittävästi kaupungin tulo-rahoitusta ja vaarantaa pitkään jatkuessaan rahoituksen riittävyyden.	12	Etukäteen laaditut toimintasuunnitelmat, valmiussuunnitelmat ja sulkutasokortit poikkeusoloissa toimimiseen. Sijaisjärjestelyt.	Korona- ja valmiusryhmä.	Kaupunginhallitus	1	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Toimintaympäristöriskit	Kuntien velvoitteiden kestävämmät lisäykset	Valtion toimenpiteet kuntien velvoitteiden lisäämiseksi vaarantaa taloudellisten resurssien riittävyyden ja/tai palvelujen tuottamisen henkilöstön saatavuuden kautta.	6	Vaikuttaminen valtakunnalliseen päätöksentekoon, aktiivinen osallistuminen valtakunnalliseen keskusteluun ja kuntien yhteisten edunvalvontakavavien hyödyntäminen.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Merkittävistä muutoksista on annettu lausuntoja kansalliseen lakivalmisteluun ja kaupungin edunvalvontaa on edistetty yhteistyössä mm. naapurikuntien ja muiden yhteistyöfoorumien kautta. Osallistumisen vaikuttavuus selviää jäljempänä.
Henkilöstöriskit	Strategisia tavoitteita vastaavien kyvykkyyksien riittämättömyys	Henkilöstöresurssien ja osaamisen riittämättömyys suhteessa toiminnan kehittämiseen asetettuihin tavoitteisiin (digitalisaatio, tiedonhallinta, toimintatapojen muutos, uudelleen organisointi.) Mahdollisten tavoitteiden ja kyvykkyyksien välisen kuilun seurauksena riski, että nykyiset osaaja ja avainhenkilöt ylikuormittuvat tai hakeutuvat muualle töihin. Kilpailu osajista lisääntyy.	6	Vastuuttaminen, valtuuttaminen, roolitus, avainhenkilöiden osaamisesta ja kehittymisen mahdollisuuksista huolehtiminen.	Henkilöstöjohtaja	Kaupunginhallitus	2	Osaamisen kehittämiselle on pystyttävä varaamaan enemmän aikaa ja huolehdittava osaamisen kehittämisen tavoitteellisuudesta. Ydintehtävien määrittely strategisten tavoitteiden pohjalta ja henkilöresurssien suuntaaminen ensisijaisesti niihin, joitain muita töitä voidaan joutua siirtämään/jättämään tekemättä. Tällä pyrittäisiin välttämään ylikuormitusta. Yhteisöohjautuvuuden avulla parhaiden toimintatapojen esille saaminen luo tuotavuuden ja hyvinvoinnin kasvua.
	Avainhenkilöriski	Erytisoaaminen keskittyä yksittäisille työntekijöille. Jatkuvuuden hallinta henkilön poistuessa erittäin haastavaa. Riskinä strategisten tavoitteiden toteutumisen vaarantuminen.	9	Korvausrekrytointi ja taloudellinen panostus ostopalveluun. Osaamisen jakaminen.	Henkilöstöjohtaja	(tyhjä)	2	Korvausrekrytointeja ja ostopalvelulisäyksiä on tehty budjettiraamien puitteissa. Osaamisen jakamiseen panostetaan resurssien ja ajankäytön puitteissa. Yhteisöohjautuvuudella pyritään osaamisen jakamiseen ja pienentämään riskiä mahdollisten avainhenkilöiden poislähtessä. Osittain riski on realisoitunut ja näkyy viiveinä esimerkiksi kehittämistehtävien eteenpäin viemisessä.
	Henkilöstön saatavuus ja vaihtuvuus	Henkilöstön saatavuus, (kilpailukyky rekrytoinneissa) ja pysyminen kaupungin palveluksessa (vaihtuvuus). Palkkatason kilpailukykyisyys ja monipuolisuus. Henkilöstöresurssien riittämättömyys ja epätasapaino työmäärässä. Tämä vaikuttaa myös tarpeeseen ostaa ulkopuolisia palveluita. Henkilöstöön kohdistuvien kustannustenvähennyksiin tähtäävien toimenpiteiden merkitys työntekijävalle merkittävä, mikä voi realisoitua ensin kasvavana vaihtuvuutena ja tulevaisuudessa rekrytointihaasteina myös muutoin hyvillä rekrytointialoilla.	9	Kiinnitetään erityistä huomiota organisaation eri tasoilla henkilöstön jaksamiseen, työkykyä tukeviin prosesseihin ja palveluihin sekä työhyvinvoinnin edellytyksiin (vrt työterveyshuolto). Työkykyjohtamisen edistäminen, tiedolla johtamisen varmistaminen järjestelmäkehityksessä, korvaavan työn käyttö. Palkkausjärjestelmien aktiivinen kehittäminen ja olemassa olevien palkkainstrumenttien käyttäminen. Työntekijävalvan systemaattinen viestintä eri kanavissa.	Henkilöstöjohtaja	Kaupunginhallitus	2	Toimenpiteitä on toimeenpantu, mutta niillä kaikilla ei ole ollut toivottuja vaikutuksia. Palkkauksessa Järvenpää on kilpailukykyinen Kuuma-alueella. Tiettyjen alojen rekrytointihaasteet ovat valtakunnallisia ja niihin on vaikea löytää paikallisesti ratkaisuja. Henkilöstöön kohdistuvat säästötoimenpiteet nostavat riskin todennäköisyyttä.
Taloudelliset riskit	HUS:n taloustilanne kehittyi haitallisesti	HUSin tuottamien palvelujen kustannuskehitys ei pysy hallinnassa 2021-22 koronan kerryttämien hoitojonojen vuoksi, mikä aiheuttaa pysyvän valtionosuusleikkauksen kaupungin tulovirtoihin vaarantaen kuntiin jäävien palvelujen riittävän rahoituspuhjan. Riskinä on kaupungin talouden kriisityminen tai pakote veroprosentin nostoon kilpailukykyyn kustannuksella.	16	Vuoden 2022 tilinpäätöksen järjestelyt. Vaikuttaminen kansalliseen päätöksentekoon. HUS seurannan tiivistäminen, edustus HUS Strato ryhmässä.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Toimenpiteistä huolimatta HUSin talous ylitti vaikutusyrityksistä huolimatta talousarvion, joten riski toteutui osittain. HUSissa ei toteutettu omaisuus tms. järjestelyjä, joilla ylitykseltä ja sen negatiiviselta vaikutukselta kaupunkien tulevaan rahoitukseen olisi voitu välttyä.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Taloudelliset riskit	Kaupungin taseeseen kertyy alijäämää, ajautuminen kriisikunnaksi	Kaupunki ei pysty toteuttamaan riittäviä rakenteellisia muutoksia, joilla voidaan saattaa menojen rahoitus tasapainoon maakuntauudistuksesta huolimatta. Kaupungin taseeseen kertynyt ylijäämä syödyään, kaupunki ajautuu kriisikunnaksi, ja joutuu huonoimmassa tapauksessa arviointimenettelyyn. Kunnallinen itsemääräämisoikeus siirtyy valtiolle. Tilanne heikentää kaupungin mainetta ja kilpailukykyä.	12	Sotemenojen karsinta 2021-22. Talousohjelman toteuttaminen, investointien tarkoituksenmukaisuuden varmistaminen ja turhista kiinteistöistä luopuminen, yhtiöjärjestelyt, veronkorotus	Talusojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Sotemenojen karsintaan ei pystytty yrityksistä huolimatta vaikuttamaan ja menot ovat kasvaneeet huimat 15% vuoden 2022 aikana. Myös kaupungin oman sopeutustoimien toteutumisessa on haasteita, eikä sopeutustoimenpiteiden vaikutukset ole realisoituneet tavoitellussa laajuudessa ja aikataulussa. Oman toiminnan kustannukset ovat ylittäneet talousarviotason. Kiinteistömassassa ei ole karsittu riittävästi. Kaupungin talouden syvempää heikentymistä on paikattu käyttömaisuuden myynnillä.
	Keusoten taloustilanne kehittyi haitallisesti	Keusoten tuottamien palvelujen kustannuskehitys ei pysy hallinnassa vuosina 2021-22 koronan kerryttämien hoitojonojen vuoksi, mikä aiheuttaa pysyvän valtionosuusleikkauksen kaupungin tulovirtoihin vaarantaen kuntiin jäävien palvelujen riittävän rahoituspohjan. Valtio ei kompensoi koronan kustannusvaikutuksia. Riskinä on kaupungin talouden kriisiytyminen tai pakote veroprosentin nostoon kilpailukyyn kustannuksella. Ennakoimattomuus ylityksistä.	16	Vuoden 2022 tilinpäätöksen järjestelyt. Kaupunginjohtaja Vahva poliittinen edunvalvonta ja vaikuttaminen Keusoten päätöksentekoon. Keusote talouden erittäin tiivis seuranta myös kaupungin hallitusedustajien toimesta.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Toimenpiteistä huolimatta Keusoten talous ylitti talousarvion merkittävästi, minkä seurauksena kustannukset tulevat leikkaamaan kaupungin tulle rahoitusta ja hankaloittamaan toiminnan järjestämistä käytettävissä olevien resurssien. Kunntayhtymässä ei laajasta vaikuttamisesta huolimatta toteutettu tai kyetty toteuttamaan vuoden 2022 aikana järjestelyjä, joilla määrärahaylityksen suuruutta olisi hillitty ja ylityksen negatiiviselta vaikutukselta kaupungin tulevaan rahoitukseen olisi voitu välttyä tai sitä olisi merkittävästi pienennetty.
	Yli-investoinnit	Palvelutarpeeseen nähden liiat suuret uudisinvestoinnit ja kapasiteetin ylläpitäminen. Väestönkasvun ja erityisesti syntyvyyden hidastuminen voi johtaa investointeihin, joihin ei pitemmällä aikavälillä ole tarvetta, mikä johtaa kestävämmämiin taloudellisiin rakenteisiin. Ylilaatuiset investoinnit.	9	Tilahallintajärjestelmä ja jatkuva tilannekuva ja kokonaisuuden johtaminen tavoitteiden mukaisesti. Joustava kiinteistöstrategia, joka on muunnettavissa palvelutarpeiden muuttuessa. Vuosittainen investointiohjelmien tarkastus muuttuneen tilanteen mukaisesti.	Talusojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Järjestelmä on käytössä, joten tilannekuva on parantanut merkittävästi parissa vuodessa. Tyhjenevistä tiloista luopumisen viiveet johtavat edelleen ylikapasiteettiin, kun samanaikaisesti tilat lisääntyvät vuokrauksen ja korjausten valmistuessa. Investointiohjelman tarkastus tehdään vuosittain. Vuonna 2022 haasteena ennustetietojen puutteellisuus, mistä johtuen 2023 tarkistuksen merkitys korostuu. Kiinteistöstrategia laaditaan 2023.
	Hyvinvointialueen valmistelun kustannukset ja ratkaisut	Valtio ei kata hyvinvointialueen valmistelun kustannuksia täysimääräisesti. Epävarmuus kaupungin omistamien sote-kiinteistöjen tulevasta käytöstä.	9	Osallistuminen Vate-työhön. Vuokrasopimusten tarkistaminen ja omistustarkastelut.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmistella 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Taloudelliset riskit	Raaka-aineiden hintakehitys	Raaka-aineiden hintakehitys vaikuttaa rakentamiskustannuksiin siinä määrin, että rakentaminen hidastuu tai kaupungin omia, suunniteltuja investointihankkeita ei pystytä toteuttamaan käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa.	9	Kaavoituksessa ja tontinluovutuksessa tarkastellaan tekijöitä, joilla voidaan hillitä rakentamiskustannuksia hankkeissa. Suunnataan painopistettä vahvemmin pientalotuotantoon. Kaupungin omilla hankkeissa uudistuotannon osalta tarkastellaan hankkeiden aikataulutusta, peruskorjauksessa laaja korjaus siirtyy, mutta tehdään pienempiä kokonaisuuksia käytön mahdollistamiseksi, samalla väistötilojen käyttöä harkitaan laajemmin.	Palvelualuejohtaja, Kiinteistöallianssi.	KAUKE lautakunta, Kaupunginhallitus	1	Markkinatilanteen kehitystä seurataan jatkuvasti ja investointisalkkua sopeutetaan määrärahojen ja hankkeiden prioriteetin mukaisesti. Investointiohjelmaa ja hankkeiden sisältöä on sopeutettu tiukemmin käytettävissä olevien määrärahojen pohjalta.
Johtamisriskit	Johtamisen rakenteet ja käytännöt eivät tue konserniohjohtamista ja päätöksentekoa tarkoituksenmukaisella päätöstopilla.	Poliittisen ja virkamiesjohdon välinen työnjako hämärtyy. Operatiivisen tason päätösten poliittisointi hidastaa päätöksentekoa ja muutosten ja uudistusten toimenpanon.	6	Uusien valtuutettujen ja konserniyhteisöedustajien perehdytys. Toimenpiteiden näkyvä sitominen kaupunkistrategiaan.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Valtuustokauden alussa on panostettu merkittävästi luottamushenkilöiden perehymiseen. Strategiatyö edistää itsessään luottamushenkilöiden strategista otetta antamalla operatiivisen tason päätöksille riittävän tuen.
		Osoptimointi konserniyhtiöiden ja yksiköiden välillä. Hallinnon järjestäminen siten, että ongelmat eivät tule läpinäkyviksi. Yhteisöt eivät toimi kilpailukyysisesti, markkinahinta ylittyy ja -laatu alittuu.	0	Kaupungin sääntökokonaisuuden uudistaminen (hallintosääntö, sisäisen valvonnan ohje, konserniohje jne.) ja konserniohjauksen keinojen kehittäminen. Jäännösriskin hyväksyminen.	Hallintojohtaja, Talousjohtaja, Johtoryhmä	Kaupunginhallitus	2	Hallintosääntöuudistus on käynnistynyt ja se on tarkoitus valmistua vuoden 2023 aikana. Omistajapolitiikka ja konserniohje päivitetään 2023. Konserniohjausta kehitetään nimeämällä yhteisöille vastuuhenkilöt ja selkeyttämällä vastuuhenkilöiden roolia ja tehtäviä. Sisäisen valvonnan ohje hyväksyttiin kaupunginhallituksessa maaliskuussa 2023. Kaupungin ICT-sidonnainen kehittämiskokonaisuus kartoitettu ja kuvattu. Priorisointi vielä kesken. Tiedolla johtamista hallinnoidaan ja johdetaan keskitetysti.
	Ohut organisaatio ja suunnittelun lyhytjänteisyys kaupungin yhteisissä prosesseissa	Riskinä yhtäaikaiset toisistaan riippumattomat toimeksiannot, vuosikelloon liittyvien toimintojen päällekkäisyys. Tiedolla johtamisen hajanaisuus aiheuttaa epäselvyyttä prosesseihin ja epävarmuutta tietotuotantoon. Toiminnallisesti riskinä vähäinen aika valmisteluun ja palvelutuotannon johtamiseen.	9	Kehittämistoimenpiteiden ajoittaminen ja priorisointi käytettävissä olevat resurssit huomioiden.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	2	
Strategiset riskit	Disinformaatioon, trolleihin, valeutisiin liittyvät maineriskit	Väärän informaation levittäminen kaupungin maineen lokaaminen tai taloudellisen hyödyn tavoittamiseksi	6	Viestinnän ohjeistukset. Aktiivinen ja proaktiivinen viestintä.	Viestintäjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Maaillan poliittinen tilanne voi tuoda uusia riskejä esim. informaatiovaikuttaminen. Näihin täytyy varautua viestinnän keinoin.
Hallinnolliset riskit	Sopimushallinnan ongelmat	Sopimusten laadinnan ja valvonnan prosesseissa on osaamisvajetta. Kaupunki jää ilman sopimuksen mukaisia hyötyjä/palveluja. Sopimusten jatkuvuuteen voi tulla katkoksia. Tehdään kaupungin edun vastaisia sopimuksia.	9	Sopimushallintajärjestelmän käyttöönotto ja koulutus. Sopimusosaamisen vahvistaminen koulutuksella. Painopisteen siirtäminen hankinnasta toimitusketjujen hallintaan. Ateria- ja puhtauspalveluiden osalta henkilöresurssin lisääminen	Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Ateria- ja puhtauspalvelujohtaja on aloittanut tehtävässään ja valvoo sopimuskokonaisuuden toteutumista. Sopimushallinnan koulutusta ja järjestelmiä on kehitetty. Tältä osin kehitystyö on jatkuvaa.

Riskikartoitus: Kauke

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Toiminnalliset riskit	Globaali pandemia	Globaali pandemia voi uhata kaupunkikehityksen toimintoja. Kriittisiä tilanteita syntyy, kun esimerkiksi suuri joukko ihmisiä sairastuu samanaikaisesti.	9	Etukäteen laaditut toimintasuunnitelmat.	Kaupunkikehityksen johtoryhmä	Kaupunginhallitus	1	Varautumissuunnitelma päivitetty.
Henkilöstöriskit	Globaali pandemia	Globaali pandemia voi uhata kaupunkikehityksen toimintoja. Kriittisiä tilanteita syntyy, kun esimerkiksi suuri joukko ihmisiä sairastuu samanaikaisesti.	9	Sijaisjärjestelyt	Kaupunkikehityksen johtoryhmä	Kauke-lautakunta	2	Joukkosairastumisia ei ole ollut tähän mennessä. Kaupunkikehityksen varautumissuunnitelmat on päivitetty.
	Henkilöstön saatavuuteen ja ohuen organisaatioon liittyvät riskit	Henkilöstön ja erityisesti avainasiantuntijoiden saatavuus, (kilpailukyky rekrytoinneissa) ja pysyminen kaupungin palveluksessa (vaihtuvuus). Avainhenkilöiden rooli merkittävä, työmäärä ja vastuut ko. toimijoilla suuri. Merkittävä työkuorma voi aikaansaada merkittäviä hankkeiden toteutumiseen liittyviä riskejä. Palkkatason kilpailukyisyys, palkitsemisjärjestelmän toimivuus. Henkilöstöresurssien riittämättömyys ja mahdollisuus korvaaviin ostopalveluihin, epätasapaino työkuormissa.	9	Palkkaus kuntasektorin toimintamallin ja -kulttuurin mukaista.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Auki oleviin rekryihin ei ole saatu tarpeeksi päteviä hakijoita. Rekryt ovat jääneet täyttämättä, jolloin työkuorma jakautuu epätasaisesti.
				Palkkausjärjestelmän toimivuutta ja oikeudenmukaisuutta tulee kehittää, tulospalkkiojärjestelmän kehittäminen. Heko-järjestelmän kehittäminen, jossa tulospalkkioelementtejä.	Palvelualuejohtaja, Avainaluejohtajat HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	HR kehittää jatkuvasti palkkausjärjestelmää, jotta pysyttäisiin vähintään valtakunnallisella tasolla saman tyyppisten kuntien kanssa.
				Esimies aktiivisesti palkkiojärjestelmän puitteissa tekee tulospalkkaukseen liittyviä päätöksiä. Asetetaan selkeät tuloksellisuustavoitteet. Hyödynnetään palkitsemismahdollisuudet.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	Rekrytointimenetelmiä on kehitetty, mutta edelleen koulutetun ja soveltuvan henkilöstön saatavuus on huono. Tämä voi pahimmillaan vaikuttaa kaupungin kehittymiseen.
				Järvenpään kaupungilla hyvä maine, mikä kiinnostaa työnhakijoita. Työtehtävät monipuolisia ja henkilöillä vaikutusmahdollisuus työhönsä.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
Taloudelliset riskit	Talouden rakentaminen maan myyntien varaan	Kaupungin talouden tasapaino nojautuu liian vahvasti maan myyntien varaan. Kertaluontoisten tuloerien päälle luodaan pysyviä kulurakenteita, joihin ei maan myyntien vähentyessä ole rahoitusta. Asuntomarkkinoiden heikentyminen ja yleinen taloustilanne sekä kaupungin maaomaisuusreservin pienemisen vuoksi riskin todennäköisyys kasvaa.	6	Talousohjelmassa maanmyyntiriippuvuutta on madallettu tietoisesti ja tunnistettu toimenpiteet rakenteellisen kuilun kattamiseksi. Maanmyyntien realistinen arviointi ja markkina- ja myyntitilanteen jatkuva seuranta.	Maankäyttöjohtaja	Kaupunkikehitys- lautakunta	1	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Taloudelliset riskit	Raaka-aineiden hintakehitys	Raaka-aineiden hintakehitys vaikuttaa rakentamiskustannuksiin siinä määrin, että rakentaminen hidastuu tai kaupungin omia, suunniteltuja investointihankkeita ei pystytä toteuttamaan käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa.	9	Kaavoituksessa ja tontinluovutuksessa tarkastellaan tekijöitä, joilla voidaan hillitä rakentamiskustannuksia hankkeissa. Suunnataan painopistettä vahvemmin pientalotuotantoon. Kaupungin omissa hankkeissa uudistuotannon osalta tarkastellaan hankkeiden aikataulutusta, peruskorjauksessa laaja korjaus siirtyy, mutta tehdään pienempiä kokonaisuuksia käytön mahdollistamiseksi, samalla väistötilojen käyttöä harkitaan laajemmin.	Palvelualuejohtaja, Kiinteistöallianssi. .	KAUKE lautakunta, Kaupunginhallitus	1	Markkinatilanteen kehitystä seurataan jatkuvasti ja investointisalkkua sopeutetaan määrärahojen ja hankkeiden prioriteetin mukaisesti. Investointiohjelmaa ja hankkeiden sisältöä on sopeutettu tiukemmin käytettävissä olevien määrärahojen pohjalta.
Strategiset riskit	Globaalin taloudellisen tilanteen heikkeneminen	Kurjistuva markkinatilanne voi estää parhaan ja kiinnostavimman alueen syntymisen. Institutionaalisten sijoittaminen halukkuus sijoittaa Järvenpäähän voi laskea. • Taloudellinen riski tulopohjan (tonttien myyntitulot, verotulot) näkökulmasta merkittävä. • Alueen kiinnostavuuden väheneminen voi vaikuttaa osaavan työvoiman rekrytointiin alueelle. • ARA-kohteen eivät kiinnostavia, nyt kovan rahan tuotanto korostuu. "	9	Edellyttää riittävää resursointia, jotta voidaan käynnistää hankkeita. Valmius muuttaa toimintatapoja, kohdentaa resursseja ja kustannuksia uudella tavalla.	Elinvoimajohtaja Maankäyttöjohtaja Hankepäälliköt	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	Euroopan turvallisuustilanne on radikaalisti muuttunut kevään 2022 jälkeen. Inflaatio on kasvanut ja korot ovat nousseet ja monien tuotteiden ja palveluiden hinnat ovat kasvaneet monta kymmentä prosenttia viimeisen vuoden aikana. Yksityisten ihmisten, sekä yritysten ostovoima on merkittävästi heikentynyt ja myös halukkuus investointeihin on alentunut.
				Kaupunkikehityksen ja konsernipalveluiden (mm. talous, henkilöstö, laki, viestintä, tietohallinto) välisen yhteistyön organisointi tavoitteiden saavuttamiseksi.	Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat, johtoryhmä Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	Yhteistyötä kehitetään edelleen Bulevardi - korttelissa uusien tilojen haltuun oton myötä.
				Priorisoidaan hankkeet vetovoimaisuuden ja tuottovaikutusten perusteella. Osoitetaan riittävät resurssit.	Johtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Visio, markkinointi, viestintä. Imago ja julkisuuskuva rakentaminen.	Kaupunkikehitysjohtaja, Elinvoimajohtaja, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	Kauken uudelleen organisointi 1.1.2023 alkaen
		Kärkihankkeiden toteuttamiseen liittyvät resurssit ovat niukat, mikä voi vaarantaa hankkeiden toteuttamisen suunnitellusti (sisällöllisesti, aikataulu). Kärkihankkeisiin sidotun alueinfran korjausvelan kehittyminen. Elinvoima ja kilpailukyky eivät kehity suunnitellusti, yhteiskuntataloudellisia vaikutuksia ei saavuteta.	6	Hankkeiden sisältö ja läpiviennin edellyttämä resursointi tarkastellaan ja otetaan huomioon talusarvion laadinnassa (henkilöstö- ja ostopalveluresurssit, investointisuunnitelma)	Johtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa.	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Strategiset riskit	Globaalin taloudellisen tilanteen heikkeneminen	Kärkihankkeiden toteuttamiseen liittyvät resurssit ovat niukat, mikä voi vaarantaa hankkeiden toteutumisen suunnitellusti (sisällöllisesti, aikataulu). Kärkihankkeisiin sidotun alueinfran korjausvelan kehittyminen. Elinvoima ja kilpailukyky eivät kehity suunnitellusti,	6	Kärkihankkeet (tavoiteltavat vaikutukset ja resurssitarpeet) arvioidaan ja priorisoidaan hankesalkkujen kautta yhteiskuntataloudellisten vaikutusten näkökulmasta.	Johtaja Hankepääälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Kärkihankkeiden toteutumisen sekä riskienhallinnan seuranta ja arviointi: Kärkihankkeiden toimeenpanoon sisältyy uhkien ja mahdollisuuksien tunnistaminen ja ajantasainen hallinta. Toimeenpano toteutetaan osahankkeiden avulla, jolloin riskit voidaan havaita ja arvioida riittävän ajoissa ja niihin kyetään reagoimaan ajoissa. - Sisällytetään riskien ja vaikutusten sekä epävarmuustekijöiden arviointi osaksi kärkihankkeiden hallintaa. - Arvioidaan ja osoitetaan riittävät resurssit ja osaaminen priorisoitujen kärkihankkeiden valmisteluun ja toimeenpanoon. - Vastuiden ja rajapintojen määrittely hallinnan toimenpiteiden toimeenpanemiseksi - Henkilöstö- ja taloudellisten resurssien käytön ennakointi ja seuranta, päätöksentekoon liittyvien toimivaltuuksien selkeys.	Johtaja Hankepääälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	Hankekortit ovat käytössä ja toimintaa kehitetään edelleen.
		Kurjistuva markkinatilanne voi estää parhaan ja kiinnostavimman alueen syntymisen. Institutionaalisten sijoittajien halukkuus sijoittaa Järvenpäähän voi laskea. • Taloudellinen riski tulopohjan (tonttien myyntitulot, verotulot) näkökulmasta merkittävä. • Alueen kiinnostavuuden väheneminen voi vaikuttaa osaavan työvoiman rekrytointiin alueelle. • ARA-kohteet eivät kiinnostavia, nyt kovan rahan tuotanto korostuu. "	9	Elinvoimaan ja kilpailukykyyn sekä tuottovaikutuksiin perustuva läpinäkyvä päätöksenteko. Kustannukset vs. tuottovaikutukset.	Elinvoimajohtaja Maankäyttöjohtaja Hankepääälliköt Valmisteluvastuut: hankepääälliköt, talouspääällikkö	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
	Päätöksenteon hitaus	Kuntalain mukainen laaja muutoksenhakuoikeus voi johtaa viiveisiin päätöksenteossa ja toimeenpanossa. Kaupunki voi menettää merkittäviä hankkeita tai ne voivat viivästyä.	6	Etupainottainen kaavoitus, kaavoituksen aikataulutus	Kaupunkikehitysjohtaja, Maankäyttöjohtaja	(tyhjä)	1	Kokonaisuuden suunnittelussa ja tavoitteiden asetannassa huomioidaan merkittävimmät riskit asetannassa.

Riskikartoitus: Opka ja Hyvo

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Toiminnalliset riskit	Sisäilmaongelmat ja väistötilojen riittävyys. Kiinteistöjen kunto ja korjausten ja toiminnan yhteensovittamisessa epäonnistuminen.	Puutteelliset tai osittain vanhentuneet tiedot kiinteistöjen kunnosta ja myöhäinen puuttuminen aiheuttavat edelleen ylimääräisiä kustannuksia sekä mahdollisesti palveluiden viivästymistä. Huono sisäilma on terveysriski sekä asiakkaille että henkilöstölle. Korjausten nopea aikataulu ja puutteellinen tiedotus aiheuttaa ongelmia toiminnalle. Suunniteluista korjaustoimenpiteistä huolimatta realisoituu uusia sisäilma-kohteita, ennenaikainen...	9	Korjaus- ja tilatarpeiden jatkuva ennakointi ja suunnittelu. Koulujen ja päiväkotien kuntoselvitykset ja korjausaikataulutukset. Hyvon palvelutoimintaan liittyvien tilojen kuntoselvitykset sekä korjausaikataulutukset. Palveluverkon päivitys vuosittain. Tiivis yhteistyö Mestaritoiminnan kanssa ja tiedonkulun varmistaminen.	OPKA, HYVO ja KONPA yhteistyössä. Kiinteistöallianssi. Palvelualuejohtaja.	OPKA ja HYVO lautakunnat, Kaupunginhallitus	1	Hyvo: Ei sisäilma-kohteita tällä hetkellä Opka: Sisäilma-kohteet hallinnassa, yhteistyö Mestaritoiminnan kanssa kehittymässä peruskorjauskohteiden osalta.
	Keusoten ja kunnan rajapintojen toimimattomuus siirtymäkaudella 2022-23. Kunnan ja sote-maakuntien yhdyspitoja ei saada toimiviksi. Valmistelun viivästyminen.	Keusoten (myöhemmin hyvinvointialueen) ja kunnan rajapinnat, työnjako ja kumppanuudet vaativat kehittämistä. Haasteena mm. työllisyys- ja kotouttamispalvelujen, HYTE-palveluiden LANUPE-palveluiden ja oppilashuollollisten palveluiden yhdyspintojen ja yhteistyön puutteellisuus.	9	Yhteistyötä ja toimintaa pyritään aktiivisesti kehittämään.	OPKA, HYVO	OPKA ja HYVO-lautakunnat Kaupunginhallitus	2	Hyvo ja Opka: Osana hyvinvointialuevalmistelua on osallistuttu aktiivisesti alueelliseen "Yhdyspintaryhmän" sekä muiden asetettujen ryhmien toimintaan. Keskeiset yhdyspinnat hyvinvointialueen ja kuntien kesken on tunnistettu ja työskentelyä näiden syventämiseksi jatketaan. Kaupunkiin jäi yhteisölliseen opiskeluhooltoon sekä hyvinvointialueen rajapintaan keskittyvä erityisasiantuntija. Alueella on aloittanut järjestöneuvottelukunta, jonka tarkoituksena on parantaa järjestöjen kanssa tehtävää yhteistyötä sekä hyvinvointialueella että kunnissa sekä opetuksen ja kasvatuksen puolella useita erilaisia yhteistyöryhmiä.
Toimintaympäris töriskit	Kaupungin tilajohtamisen koordinoinnin ja ohjauksen puutteellisuus.	Tilamuutosten hallinnan epäselvyydet vastuissa ja rooleissa aiheuttavat rajapinnoissa, päätöksenteossa (läpinäkyvyys) haastetta. Aiheuttaa ylimääräistä työtä yli organisaatorajojen. Vaikutuksia mm. tilastointiin ja kustannuseurantaan. Kiinteistönhallintajärjestelmä ei anna kohdistettua tietoa.	9	Uusi tilahallintasovellus otetaan käyttöön. Investointi ja kiinteistöasioissa selkiytetään kiinteistöallianssin ja kaupungin yhdyspintojen vastuut ja eri toimijoiden roolit. Palveluverkkoselvitysten ja erillisselvitysten perusteella palveluverkon ja kiinteistöjen korjausten/investointien päivitys ja päätökset luovutettavista kiinteistöistä.	OPKA, HYVO ja KONPA yhteistyössä. Kiinteistöallianssi. Palvelualuejohtaja.	OPKA ja HYVO lautakunnat, Kaupunginhallitus	2	Hyvo: palveluverkkosuunnitelma tehty, toimeenpanoa mm. järjestöjen tilojen osalta lähdetään tekemään. Esimerkiksi vuokra-avustusprosesseja ei ole saatu vietyä eteenpäin suunnitellusti mm. talouden kirjausten vuoksi. Opka: Tilahallinnan prosesseja on kehitetty, mutta tilahallinta-asiat vaativat vielä työtä. Viestintään ja tilojen yhteiskäytön kehittämiseen tulee kiinnittää huomiota kaupunkitasoisesti.
	Yleinen talous- ja työllisyyskehitys heikentää kaupungin taloutta. TE-palvelujen siirto 2024 valmistelussa eteen tulevat haasteet.	Työllisten määrä vähenee ja pandemiasta johtuen työttömyys voi pitkittyä useilla aloilla. Kaupungin taloudellinen liikkumavara pienenee, jolloin työllisyyden edistäminen ja segregaaation vähentäminen vaikeutuu. Vastuu pitkäaikaistyöttömyydestä ja sen aiheuttamista kustannuksista kasvaa edelleen. Valtiovalta suunnittelee työvoimapalveluiden siirtoa paikallistasolle. Työnjaon muuttuminen ja palvelurakenteen uudistaminen kaupungin, työhallinnon ja Keusoten välillä lisää riskin mahdollisuutta.	9	Toimintamalleja työllisyydenhoidon osalta kehitetään jatkuvasti eri yhdyspinnoilla.	HYVO, palvelualuejohtaja	HYVO-lautakunta	2	Riski työllisten määrän vähenemiseen, hintojen nousu tuo omat haasteensa tilanteeseen. TE-palvelujen suunnittelu on edennyt yhteistyötoimien kanssa. Lakimuutoksen päätöstä odotetaan alkuvuodesta 2023.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Henkilöstöriskit	Työvoiman saatavuus	Ei saada koulutettua henkilökuntaa ja henkilöstön vaihtuvuus on suurta. Lakisääteisen toiminnan toteuttaminen vaarantuu ja toimintaa joudutaan supistamaan esimerkiksi varhaiskasvatusaikoja supistamalla.	9	Monimuotoiset rekrytointimenetelmät, kouluttautumismahdollisuudet henkilöstön työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen.	OPKA, KONPA (HR)	OPKA lautakunta, Kaupunginhallitus	1	Opka: Rekrytointimenetelmiä ja koulutusmahdollisuuksia on kehitetty, mutta edelleen koulutetun ja soveltuvan henkilöstön saatavuus on huono. Voi vaikuttaa opetuksen ja kasvatuksen laatuun.
Taloudelliset riskit	Talouden tiukentuminen	Opka: Lakisääteisten palvelujen tuottaminen vaarantuu. Opka & Hyvo: Palvelujen supistaminen ja rajaaminen. Palvelujen laadun heikentäminen vaikuttaa kaupunkilaisten hyvinvointiin.	6	Mahdollisimman taloudellinen toiminta ja resurssien oikea kohdentaminen. Säästökohteiden määrittäminen palvelualueella. Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen. Talousseurannan kehittäminen.	OPKA, HYVO, KONPA (talous)	OPKA, HYVO lautakunta, Kaupunginhallitus	2	Hyvo: Taloushaasteet ja sitä kautta tuleva henkilöresurssien epävarmuus tuovat erityisesti esihenkilötyöhön painetta. Palvelujen tehostamista ja supistamista suunnitellaan ja toteutetaan. Talouden seurannan työkaluja ja prosesseja kehitetään. Opka: Talouden seurannan pohjatiedon luotettavuus ja seurantaohjelma epävarma. Lapsi- ja oppilasmäärien kasvu sekä tulentarpeen lisääntyminen aiheuttavat kustannuspaineita ja vaikeuttavat merkittävästi säästötoimenpiteiden toteuttamista ja kohdentamista.
Johtamisriskit	Ohut organisaatio ja suunnittelun lyhytjänteisyys kaupungin yhteisissä prosesseissa	Riskinä yhtäaikaiset toisistaan riippumattomat toimeksiannot, vuosikelloon liittyvien toimintojen päällekkäisyys. Tiedolla johtamisen hajanaisuus aiheuttaa epäselvyyttä prosesseihin ja epävarmuutta tietotuotantoon. Toiminnallisesti riskinä vähäinen aika valmisteluun ja palvelutuotannon johtamiseen.	9	Koko organisaation tasolla vuosikellojen yhteensovittaminen ja prosessien ennakoiva suunnittelu. Seurannan keventäminen, tavoitteiden ja mittareiden vähentäminen, raportointijärjestelmien kehittäminen ja talousarvioprosessin selkiyttäminen. Kaupunkitasoisen säännöllisesti kokoontuvan tiedolla johtamisen ja strategiatyöryhmän perustaminen.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Hyvo: Prosesseja suunniteltu ennakoivasti, hallinnan tunne on kasvanut. Opka: Prosesseja suunniteltu ennakoivasti, hallinnan tunne on kasvanut. Edelleen seurannan epätarkkuus aiheuttaa riski (tiedolla johtamisen työkalujen tiedon oikeellisuus varmistettava) ja seuranta on edelleen hajanaista.

Riskikartoitus: Jäve

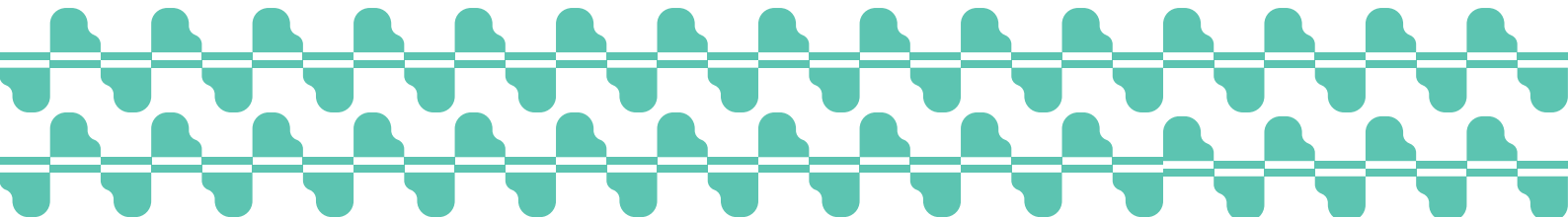
Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Toiminnalliset riskit	Vesihuollon toimimattomuus	Vedenjakelun pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen esim. iso putkirikko ja ilkivalta	8	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveydensuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia
		Talousveden laaja saastuminen (koko kaupungin alue), esim. pandemia, pohjaveden saastuminen	8	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveydensuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia
		Jätevesien johtamisen pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen, esim. keskuspumppaamon rikkoontuminen	3	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä ympäristönsuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia. Lepolan pumppaamolla oli keväällä pitkittynyt toimintahäiriö, joka saatiin hoidettua ilman ongelmia käyttäjille.
		Laaja alueellinen sähkökatko (pumppaamot), esim. myrsky, lumisade, kaivinkone	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia. Toimintavarmuutta on parannettu hankkimalla kiinteitä varavoimakoneita jätevesipumppaamoille sähkökatkojen varalta.
	Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Asiakasjärjestelmän toimimattomuus	Laskutusjärjestelmät eivät toimi, esim. toimittajan ongelmat	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Tietosuojan pettäminen	Asiakastiedot päätyvät ulkopuolisille, esim. inhimillinen virhe	4	Toimitaan kaupungin tietosuojajohjeiden mukaisesti	toimitusjohtaja, kaupungin tietohallinto	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia.
	Vesihuollon toimimattomuus	Automaatio- ja johtokarttajärjestelmät eivät toimi, esim. toimittajan ongelmat	2	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia.
Henkilöstöriskit	Rekrytoinnin ongelmat	Osaavaa henkilökuntaa ei välttämättä löydy	2	Oppisopimuskoulutuksen hyödyntäminen	toimitusjohtaja	Johtokunta	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia. Osaavan henkilökunnan palkkaamisessa onnistuttiin hyvin vuoden aikana tehdyissä rekrytoinneissa (4 hlö). Lisäksi velvoitetyöllistettävien palkkaaminen oli onnistunutta (2 hlö).
	Henkilöstön sairastuminen	Pandemian aiheuttama samanaikaisen sairastumisen aiheuttama henkilöstövaje	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Huomioidaan ennaltaehkäisy jokapäiväisessä toiminnassa saatujen ohjeistusten mukaan.	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia
Taloudelliset riskit	Talousarvion taloustavoitteet ylittyvät merkittävästi	Ennalta arvaamattomat vahinkokorvaukset, kaupungin taloustilanne ja toiminnallisten riskien talousvaikutus	4	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia.
	Saneerausvelan kasvaminen	Investointien kohdentamisen painottuminen peikästään uudishankkeille kasvattaa saneerausvelkaa	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Huomioidaan investointiohjelmassa	toimitusjohtaja	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Saneeraustarpeet pyritään huomioimaan investointiohjelmassa jokaisen kohteen suunnittelun ja rakentamisen yhteydessä. Uusinvestointikohteissa ei saneerattavaa verkostoa ole. Saneeraustarve olisi suurempi, mitä investointimäärärahoissa saneerauskohteisiin pystytään osoittamaan. Vesihuollon toiminta on ollut normaalia. Vesihuollon ammatillista koulutusta on järjestetty säännöllisesti.
Vahinkoriskit	Henkilökunnan tai urakoitsijan aiheuttama vahinko	Esim. korjaus- tai huoltotyön yhteydessä tapahtunut virhe voi saastuttaa talousveden tai aiheuttaa muuta vahinkoa	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti
Vahinkoriskit	Tulva	Vesihuollon järjestelmät aiheuttavat tulvan takia kaduille tai kiinteistöille vahingon	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia.
Johtamisriskit	Kehittämisen vaarantuminen	Emokunnan päätöksenteko ei tue vesilaitoksen toiminnan ja kehittämisen tarpeita, esim. kaupungille maksettavan korvauksen huomattava korottaminen	2	Johtokunnan päätös- ja vaikutusvallan huomioiminen	toimitusjohtaja, johtokunta	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta on ollut normaalia ja emokunnan tavoitteiden mukaista.

Konserniyhteisöjen tavoitteiden toteuma TP 2022

Talousjaosto 3.3.2023



SISÄLTÖ

YLEISTÄ.....	3
TYTÄRYHTIÖRAPORTOINTI	4
JÄRVENPÄÄN MESTARIASUNNOT OY	5
MESTARITOIMINTA OY	10
KIINTEISTÖ OY JÄRVENPÄÄN TERVEYSTALO.....	15
JÄRVENPÄÄN PYSÄKÖINTI OY.....	19
TAVOITTEET MUILLE KONSERNIYHTEISÖILLE	23

YLEISTÄ

Konsernilla tarkoitetaan emoyhteisön sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa emoyhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta. Konsernisuhteen aikaansaava määräys-valtasuhde voi perustua myös siihen, että tytäryhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden tytäryhteisöjen kanssa määräysvalta toisessa yhteisössä. Käsitteet konserni, määräysvalta sekä tytär- ja osakkuusyritys on määritelty kirjanpitolaisissa. Kuntalaissa määritelty kuntakonserni vastaa kirjanpitolain konsernia.

Järvenpään kaupunkikonserniin kuuluvat kaupunki ja ne osakeyhtiöt, säätiöt, yhdistykset ja muut yhteisöt, joissa kaupungilla yksin tai yhdessä tytäryhteisöjen kanssa on määräysvalta sekä kuntayhtymät ja muut yhteisöt, joissa kaupunki on osakkaana tai jäsenenä.

Konsernijohdon muodostavat ne viranomaiset, jotka esittelevät, päättävät ja toimeenpanevat konserniyhteisöä koskevia asioita valtuuston hyväksymän omistajastrategian ja talousarvion sekä johtosääntöjen mukaisesti.

Omistajapolitiikassa noudatetaan kaupunginvaltuuston 15.11.2010 § 87 hyväksymää ja talousjohtajan päätöksellä tarkistettua omistajaohjeistusta. Kaupunginvaltuuston hyväksymä strategia ja kaupungin voimassa olevat henkilöstöohjeet sitovat konsernia soveltuvin osin. Omistajaohjeistus ja konserniohje ovat parhaillaan päivitettävänä.

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on vuodesta 2020 alkaen kytketty kaupungin talousarviokäsittelyyn. Konserniin kuuluville, olennaisille tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Aikaisemmin tavoitteet asetettiin kaikille yhteisölle, joissa kaupunki oli mukana riippumatta siitä, onko kaupungilla vaikutusvaltaa yhteisön toimintaan tai onko yhteisö kaupungin näkökulmasta merkittävä.

Vuosille 2022-25 tavoitteet on asetettu neljälle tytäryhtiölle:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestaritoiminta Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)

Yllä esitetyissä tytäryhtiöissä raportointivastuu yhtiön toiminnasta ja siinä tapahtuvista muutoksista on yhtiöllä ja sen toimivalla johdolla.

Muiden yhteisöjen osalta seurantaa on kevennetty ja tavoitteet on asetettu yhteisöryhmille yksittäisten yhteisöjen asemasta.

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa.

Yhteisöjen seurantavastuu on jaettu palvelualueittain/talousarvion sitovuustasoittain. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä kokonaisuudesta valtuustolle vastaava virkamies. Taulukko raportointivastuista on esitetty asiakirjan viimeisessä luvussa.

TYTÄRYHTIÖRAPORTOINTI

Tytäryhtiöitä on pyydetty raportoimaan tilikauden 1.1. –31.12.2022 toteumat. Raportointia on pyydetty seuraavista aiheista:

- toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella,
- investoinnit,
- rakenne- ja rahoitusjärjestelyt,
- arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä,
- arvio tulevasta kehityksestä sekä
- selonteko konsernivalvonnasta.

Tämän lisäksi materiaali sisältää kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2021-23 ja tiedot yhtiön taloudesta.

Yhtiöitä on pyydetty esittämään tuloslaskelma ja tase, kuten se yhtiössä esitetään, minkä lisäksi on pyydetty laskemaan taloudelliset tunnusluvut, joiden pohjalta yhtiöiden tilaa voidaan arvioida ja seurata emon organisaatiossa.

Tunnuslukujen laskennassa on pyydetty käyttämään seuraavia kaavoja:

Oman pääoman tuotto, %	$\text{Nettotulos} / (\text{Oma pääoma keskimäärin tilikaudella}) * 100$
Sijoitetun pääoman tuotto, %	$(\text{Nettotulos} + \text{rah.kulut} + \text{verot}) / (\text{sijoitettu pääoma keskimäärin tilikaudella}) * 100$
Liikevoitto, %	$\text{Liikevoitto} / \text{liikevaihto} * 100$
Omavaraisuusaste, %	$(\text{Oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot}) * 100$
Current ratio	$(\text{rahoitusomaisuus} + \text{vaihto-omaisuus} + \text{lyhytaikaiset saamiset}) / \text{lyhytaikaiset velat}$
Quick ratio	$(\text{rahoitusomaisuus} + \text{lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{lyhytaikaiset velat} + \text{lyhytaikaiset ennakot})$

JÄRVENPÄÄN MESTARIASUNNOT OY

Yhtiön toiminta-ajatus

Toiminta-ajatus: Toimivia koteja elämän eri vaiheisiin, “sujuvaa asumista”.

Toimintaperiaate: Hallinnoida, vuokrata, ylläpitää ja rakentaa asuntokantaa kaupungin omistajapolitiikan ja yhtiön hallituksen päätösten mukaisesti. Kiinteistöjen hoito- ja ylläpitopalvelut sekä rakennustoiminta tuotetaan ensisijaisesti osakkuusyhtiö Mestaritoiminta Oy:n toimesta ja toissijaisesti ulkopuolisilta toimijoilta.

Mestariasunnot hallitsee ja ylläpitää Järvenpäässä vuokra-asuntotuotantoon tarkoitettuja kerros- ja pientaloja, harjoittaa rakennuttamistoimintaa sekä kiinteistöjen ylläpitoa ja vuokrausta.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Välskärinkadun vuokrakiinteistön valmistui 4-2022.

Asunto-osuuskunta Silkin kohde harjutie 15c valmistui 5-2022.

Auertie 9:n kiinteistön asunnot vuokrattiin ukrainalaisten pakolaisten käyttöön.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2022-25

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2022-25	Mestariasunnot huolehtii osaltaan MAL-sopimuksen mukaisesta kohtuuhintaisesta aravuokra-asuntotuotannosta. Tavoitteena on rakentaa noin 50 uutta asuntoa vuodessa.	Uusia Mestarihankkeita on työn alla Pajalan, Sorron ja Mittarin alueilla. Tonttivarannon ja olemassa olevien kiinteistöjen kehittämisen kautta uusia mestarihankkeita voidaan toteuttaa ainakin vuoteen 2026 saakka. Olemassa olevien asuinkiinteistöjen kiinteistökehitys tuo tulevaisuudessa mukanaan uutta asuntokantaa mm. lisäämällä tonttitehokkuutta. Kiinteistöjen kehittäminen voi tarkoittaa myös olemassa olevan asuntokannan purkamista uudisrakentamisen alta.	Etenee suunnitellusti. Auertie 9:n hanke siirtyi tulevaisuuteen Ukrainan pakolaisille vuokrattujen asuntojen takia.	Välskärinkatu 25:n vuokrakiinteistön 69 asuntoa valmistui huhtikuussa 2022. Auertie 9:n kolmen kerrostalon vuokrakiinteistön kehittämisen on työn alla yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa. Asunto-osuuskunta Silkin Harjutie 15c:n osuuskuntakiinteistön 37 asuntoa valmistui toukokuussa 2022. Wärtsilänkatu 4:n 60 asuntoa kehitetään asunto-osuuskuntahankkeena tai Mestariasuntojen kerkotuki-hankkeena.	T1
2022-25	Mestariasuntojen omistamien kohteiden energiatehokkuus paranee.	Kestävä kehitys ja elinkaariajattelu ovat kiinteistöjen arvon säilymisen ja talouden kannalta ohjaavana tekijänä. Uudis- ja perusparannushankkeissa kiinnitetään huomio energiatehokkuuteen sekä uusiutuvien energioiden hyödyntämiseen.	Etenee suunnitellusti.	Uusien hankkeiden kohdalla on huomioitu energiatehokkuus. Peruskorjaushankkeissa otetaan huomioon energiatehokkuuden parantaminen.	S5

Muut tavoitteet

Tavoite	Raportointi
Asuntorakentaminen on ollut Järvenpäässä vilkasta ja lähitulevaisuudessa panostetaan yhä enemmän olemassa olevaan kaupunkirakenteen tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen. Olemassa olevan rakennuskannan suunnitelmallinen perusparannus- sekä kunnossapitotoiminta on keskeinen tavoite kiinteistökannan arvon säilymisen kannalta.	Mestariasunnot varmistaa yhteistyössä kaupungin kanssa MAL-sopimuksen tavoitteiden toteutumisen. Kiinteistökehitystä toteutetaan suunnitelman mukaisesti (mm. Auertie 9 ja Mittarikatu 6).

Tuloutus 2022

Mestariasuntojen toiminta perustuu omakustannusperiaatteeseen, joka tarkoittaa, että vuokratuotoilla ja käyttökorvauksilla katetaan kaikki kiinteistönpidon kustannukset. Yhtiö ei tuota voittoa.

Järvenpään Mestariasunnot Oy maksaa omistajalleen Järvenpään kaupungille noin 5 miljoonan €:n määräisistä ns. tertiäärilainoista 4 % korkoa eli yhteensä noin 200 tuhatta €.

Järvenpään Mestariasunnot Oy maksaa lainojen takausprovisioita Järvenpäänkaupungille noin 111 tuhatta €/v.

Investoinnit

Vuonna 2022 toteutetut asuinrakennushankkeet:

- Pajalan alueelle Välskärinkatu 25. Asuntoja valmistui vuonna 2022 ARAn korkotuella, 69 asuntoa
- Loutin alueelle valmistui 2022 ensimmäinen asunto-osuuskunta Silkin asuinrakennus, Harjutie 15c:hen, 37 asuntoa
- Wärtsiläkatu 4, suunnitellaan toista asunto-osuuskunta Silkin asuintaloo tai Mestariasuntojen korkotukirahoitteista asuintaloo
- Auertie 9:n kolmen kerrostalon vuokrakiinteistön kehittäminen on aloitettu, mutta hanke siirtyi Ukrainan pakolaisille vuokrattujen asuntojen vuoksi
- Mittarikatu 6 (18 asuntoa) sekä viereisen ostetun tontin kiinteistökehittämisen suunnittelu on aloitettiin

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2022

Järvenpään Mestariasunnot on nostanut rakennuslainaa vuonna 2022 10,1 milj. euroa.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Lainojen korot ovat nousseet. Korkotason nousun suojausmekanismeja ovat korkotukilainat sekä lainojen hajuttaminen lyhyisiin ja pitkiin korkoihin. Korkotason nousu vaikuttaa näistä toimenpiteistä huolimatta pitkällä aikavälillä korkokustannuksiin ja sitä kautta vuokratason. Uusissa lainoissa korkotaso tulee olemaan huomattavasti korkeampi, mitä vanhoissa. Matalan korkotason aikana lainoja on kiinnitetty pitkiin korkoihin riskien hallinnan takia.

Usein vuokranmaksukyvyyn alentuminen ja asumiseen liittyvät muut häiriöt kulkevat käsi kädessä. Tämä voi johtaa vuokrasaamisten ja hoitokulujen kasvuun ja edelleen luottotappioiden nousuun. Tehokkaat perintätoimetkaan eivät kaikilta osin voi pelastaa tilannetta, koska kysymys on viimekädessä asukkaan vuokranmaksukyvyistä.

Koronapandemian on vaikuttanut joidenkin asukkaiden vuokranmaksukykyyn, mikä näkyy vuokrasaatavien ja luottotappioiden kasvuna. Riski on kuitenkin verrattain pieni.

Vuokra-asuntoyhtiöiden kiinteistövakuutus sopimusten solminen on vaikeutunut sekä vakuutusmaksujen ja omavastuuosuuksien hinnat ovat selkeästi nousseet. Kiinteistölainojen ehtona on, että kiinteistöllä on vakuutus.

Kiinteistöjen ylläpitokustannukset mm. energian, vakuutusten, kiinteistöverojen, tavaroiden ja palveluiden hinnat ovat nousseet, mikä aiheutti nousupaineita vuokriin.

Arvio tulevasta kehityksestä

Venäjän hyökkäys Ukrainaan näkyy kaikessa taloudellisessa toiminnassa tällä hetkellä voimakkaasti. Kustannukset ovat kautta linjan nousseet. Rahoituskustannukset ovat nousseet nopeasti paljon. Inflaatio on noin 10 % viime vuoteen verrattuna. Tämä aiheuttaa vuokrien nostopaineita ja uusia hankkeita tulee uudelleen harkita. Kaupungin asettaman tavoitteen mukaan Järvenpään Mestariasuntojen tulisi rakentaa vuosittain keskimäärin 50 vuokra-asuntoa. Kyseessä olevan määrän tavoittelu voi sisältää riskin lähitulevaisuudessa, koska vuokra-asuntojen kysyntä voi olla vähäisempää. Ehdotamme, että määrästä sovitaan vallitsevan tilanteen ehdoilla yhteistyössä kaupungin kanssa.

Vuokria joudutaan nostamaan tuntuvammin kuin edellisiin vuosiin verrattuna. Perinteisesti muuttohalukkuus vähenee taloudellisesti vaikeina aikoina, joten käyttöasteen odotetaan pysyvän hyvällä tasolla. Vaparaahoitteisia asuntoja valmistunee vähemmän aikaisempiin vuosiin verrattuna, mikä tulee lisäämään vuokra-asuntojen kysyntää.

Usein vuokranmaksukyvyyn alentuminen ja asumiseen liittyvät muut häiriöt kulkevat käsi kädessä. Vallitseva taloudellisesti haastava tilanne sekä koronaepidemianaika on johtanut vuokrasaamisten ja hoitokulujen kasvuun ja edelleen luottotappioiden nousuun. Tehokkaat perintätoimetkaan eivät kaikilta osin voi pelastaa tilannetta, koska kysymys on viimekädessä asukkaan vuokranmaksukyvyistä.

Selonteko konsernivalvonnasta

Kaupunki on päivittämässä konserniohjetta, joka otetaan käyttöön sen valmistuttua.

Konserniohjausta toteutetaan muun muassa siten, että kaikki hallituksen esityslistat liitteineen jaetaan kaupungin johdolle ja yhtiökokousedustajalle. Yhtiökokousedustajalle on myönnetty puhe- ja läsnäolo-oikeus Järvenpään Mestariasunnot Oy:n hallituksen kokouksiin.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa. Kerran vuodessa kaupunki järjestää omistajaohjauskeskustelutilaisuuden.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma , 1000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
Liikevaihto	17 746	18 079	18 448	369	2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	221	126	202	76	60 %
Valmistus omaan käyttöön		0	0	0	0 %
Materiaalit ja palvelut		0	0	0	0 %
Henkilöstökulut	-830	-902	-868	34	-4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 860	-5 022	-4 232	790	-16 %
Liiketoiminnan muut kulut	-11 412	-10 913	-12 767	-1 854	17 %
Liiketulos = Liikevoitto	1 865	1 368	782	-586	-43 %
Rahoitustuotot	212	0	192	192	
Rahoituskulut	-1 422	-1 368	-1 624	-256	19 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	655	0	-650	-650	
Tilinpäätössiirrot	-655	0	801	801	
Verot		0	0	0	0 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta		0	0	0	0 %
Tilikauden tulos	0	0	151	150	

Tase , 1000 €	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	149 494	147 428	152 811	5 383	4 %
Aineettomat hyödykkeet	8	4	14	10	248 %
Aineelliset hyödykkeet	147 272	145 446	150 507	5 061	3 %
Sijoitukset	2 214	1 978	2 291	313	16 %
Vaihtuvat vastaavat	4 518	4 269	5 266	997	23 %
Vaihto-omaisuus		0	0	0	0 %
Saamiset	876	269	1 033	764	284 %
Rahoitusarvopaperit		0	0	0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	3 642	4 000	4 233	233	6 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 012	151 697	158 077	6 380	4 %

VASTATTAVAA					
Oma pääoma	3 343	3 343	3 495	152	5 %
Osakepääoma	1 120	1 120	1 120	0	0 %
Arvonkorotusrahasto		0	0	0	0 %
Muut omat rahastot	2 145	2 145	2 146	1	0 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	78	78	79	1	1 %
Tilikauden voitto/tappio	0	0	151	150	
Vähemmistöosuus				0	0 %
Pakolliset varaukset	11 579	9 750	10 779	1 029	11 %
Laskennallinen verovelka				0	0 %
Vieras pääoma	139 090	138 604	143 804	5 200	4 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	130 945	130 579	135 337	4 758	4 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	8 145	8 025	8 467	443	6 %
Lainan lyhennykset	4 895	5 022	5 487	465	9 %
Saadut ennakot ja vakuudet	284	305	312	7	2 %
Muut lyhytaikaiset velat	2 966	2 698	2 669	-29	-1 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	154 012	151 697	158 077	6 380	4 %

Tunnusluvut,						
laskentakauden lopussa	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%	
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100	100	100	0	0 %	
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %		0	0	0	0 %	
Henkilöstöä keskimäärin		12	13	1	8 %	
Investoinnit, 1000 €	9 823	5 475	7 484	2 009	37 %	
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	4 991	4 991	4 991	0	0 %	
Ulkoiset lainat, 1000 €	130 849	130 610	135 832	5 222	4 %	
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	78 500	80 000	75 668	-4 332	-5 %	
Kaupungin antolainat, 1000 €	4 991	4 991	4 991	0	0 %	
Leasingvastuut, 1000 €		0		0	0 %	
Kannattavuus						
Oman pääoman tuotto, %						
Sijoitetun pääoman tuotto, %						
Liikevoitto, %						
Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste, % (Arava)	9,71 %	8,65 %	9,05 %		5 %	
Maksuvalmius						
Current ratio	0,6	0,5	0,6		17 %	
Quick ratio (Arava)	1,4	1,4	1,8		24 %	
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä						
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0	0	0	0 %	
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	1 048	740	1590,4	850	115 %	
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut						
Asukkaita, noin	3 100	3 500	3 200	-300	-9 %	
Asuntoja	2 020	2 018	2 089	71	4 %	
Asuinpint. (valmiit)	108 682	108 648	113 683	5 035	5 %	
Asumisväljyys, m2/as	35	27	36	9	32 %	
Rakennusten tilavuus, m3	461 285	452 554	479 079	26 525	6 %	
Kokonaistuotot, Me	18,0	18,2	18,6	0	2 %	
Taseen loppusumma, Me	154,0	151,7	158,1	6	4 %	
Vieras pääoma, Me	139,1	138,6	143,8	5	4 %	
Vieras pääoma, €/as.m2	1 280	1 276	1 265	-11	-1 %	
Lainojen lyhennykset, Me	6,4	2,9	5,2	2	78 %	
Hoitokulut (pl. Hallinto & tekn.), €/m2/kk	8,04	6,84	8,62	2	26 %	
Halli. - ja tekn. palv, €/m2/kk	1,17	1,22	1,24	0	2 %	
Pääomakulut, €/m2/kk	4,84	4,58	4,84	0	6 %	
Käyttökorvaukset, €/m2/kk	0,45	0,30	0,47	0	57 %	
Keskivuokra	13,38	13,53	13,66	0	1 %	
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0	0	0	0 %	

Kannattavuusmittarit eivät toimi voittoa tavoittelemattomassa vuokratyhtiössä.

MESTARITOIMINTA OY

Yhtiön toiminta-ajatus

Askel edellä. Tuotamme sujuvaa tulevaisuutta ja haluamme, että tilat tuottavat käyttäjilleen mielenrauhaa.

Tarjoamme asiakkaidemme kiinteistöille parhaan tulevaisuuden ylläpito- ja kehittämispalveluillamme.

Mestaritoiminta vastaa kaupungin strategiatavoitteisiin mm. pitovoima, vetovoima, terveelliset ja turvalliset tilat.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Merkittävimmät tapahtumat

Rakennuttaminen

- Hankkeiden prosessien kehitystyö on käynnistynyt vuonna 2022 ja jatkuu vuonna 2023
- JMA:lle valmistui 2 uudisrakennushanketta Välskärinkatu 25 sekä Harjutie 15c
- Järvenpään kaupungille valmistui Harjulan kampus, Oinaskadun päiväkotitoiminta, kaupunkitekniikan varikko, Isokydön päiväkotitoiminta sekä Saunakallion koulun julkisivuremontti
- Liikuntapuisto-hankkeen suunnittelu käynnistyi kesällä 2022

Kiinteistöjohto

- Kiinteistöhallinnan järjestelmiä päivitettiin aktiivisesti
- Resurssiviisauden hankeohje otettiin käyttöön
- Energiaseuranta ja -raportointia kehitettiin merkittävästi asiakkuuksilla

Huoltotoiminta

- Asiakkuuksien kohdekohtaisten huoltokirjojen päivitystyö valmistui 12/2022

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2022-25

Yhtiö on sitoutunut toteuttamaan Järvenpään kaupungin strategisia tavoitteita.

Kiinteistöallianssi ja Mestaritoiminta luovat edellytykset tehokkaalle tilojen käytölle.

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2022	Tilojen käytön ja ylläpidon perusasiat ovat kunnossa.	Tilat rakennetaan oikein, niitä käytetään oikein ja niitä ylläpidetään oikein (ml. puhtaanapito).	Toteutunut	Onnistumisen arviointi	S4
2022	Kaupungilla on käytössä vain ydintoiminnan edellyttämät tilat.	Jatkuva tilankäytön tehostamiskohtien tunnistus ja muutosten toimeenpano (myynnit, purut, vuokratiloista luopumiset) Rakennuskohtainen tilaohjelma, käyttäjien käyttötarkpeiden ja monikäyttötilojen määrittely	Osittain Toteutunut	Kiinteistökannan tehostamistoimenpiteet ovat edelleen kesken. kaupungin käytössä olevia tiloja on: Tiedot Granlundista vuonna 2019: 140 212hum2 vuonna 2021: 129 309hum2 vuonna 2022: 133 048hum2 Tiedot Optimazesta: Vuonna 2022: 138 766 hum2	S4

Muut tavoitteet

Tavoite	Raportointi
Onnistuneet sisäilmaongelmien ratkaisuprosessit ja niiden toimenpiteet ovat johtaneet siihen, että akuuttien sisäilmaongelmatapausten määrä on vähentynyt ja on päästy hallitumpaan tilanteeseen.	Sisäilmaongelmien takia käytöstä pois olevia tiloja on 2021: 9894m ² . 2022: 9490m ² Tavoitteena on, että vuoden 2023 loppuun mennessä sisäilmaongelmaisia kohteita ei enää ole.
Mestaritoiminnan talouden tulee olla vakaalla pohjalla.	Toteutunut.

Tuloutus 2022

Hallitus päätti esittää yhtiökokoukselle maksettavan osingon määräksi 172 187 euroa.

Investoinnit

Mestaritoiminta Oy ylläpitää ja kehittää omistamiensa kiinteistöjen ja kiinteistöyhtiöiden rakennusten kuntoa PTS suunnitelman mukaan.

Omistuksessa olevat kiinteistöt:

- Päiväkoti Polle
- Päiväkoti Pajalanpiha
- Päiväkoti Närekatu
- Steiner Päiväkoti, Kukkakatu
- Päiväkoti Satumaa, Auertie 1
- Koy Järvenpään tilat, Levysepänkatu 13 (Halli)
- Koy Mannilantien liikekiinteistö, Mannilantie 43

Korjausvelkaa hallinnoidaan yhtiön tulorahoituksella. Kalustohankinnat toteutetaan pääasiassa leasing- rahoituksella.

Mannilantien liikekiinteistön kaavakehitys toteutetaan yhteistyössä kaupunkikehityksen ja naapurikiinteistöjen kanssa vuoden 2025 loppuun mennessä.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2022

Mestaritoiminta Oy ei ole investoinut eikä tarvinnut lainarahoitusta vuonna 2022. Kaikki toiminnan kustannukset katettiin tulorahoituksella.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Kaikilla kaupungeilla ja niin myös Järvenpään kaupungilla on talouteen liittyviä haasteita. Nämä haasteet ja kaupungin tilatehostus tavoitteet vaikuttavat palveluiden ostamisen laajuuteen ja siten Mestaritoiminta Oy:n toimintaympäristöön ja talouteen.

Mestaritoiminta Oy:n tavoitteena on tuottaa palveluita In-house toiminnan ulkopuolelle nykyistä noin 100 t€ enemmän, kuitenkin lain määrittämällä tasolla eli alle 5 % liikevaihdosta.

Arvio tulevasta kehityksestä

Vuonna 2023 Mestaritoiminta Oy:n strategia päivitetään vuosille 2024-2028. Osallistavan budjetoinnin kehittäminen on oleellinen osa vuotta 2023.

Talouden näkökulmasta vuosi 2023 tulee olemaan yhtä tiukka kuin vuosi 2022. Yhtiö on tehnyt ja tekee vuoden 2023 aikana toiminnallisia muutoksia, jotta pystymme vastaamaan merkittävästi nousseeseen kustannustasoon.

Huomioitavaa on, että sopimushintojen korotusta ei tehty yleisen kustannusnousun mukaisesti vaan korotus on merkittävästi pienempi.

Selonteko konsernivalvonnasta

Yhtiön toimiessa julkisen toimijan (kaupunki) kanssa läheisessä yhteistyössä, yhtiössä noudatetaan osakeyhtiöitä avoimempaa toimintaa. Tätä toteutetaan mm. hallituksen esityslistojen jakamista konsernijohtolle sekä kaupungin edustajan osallistumisella hallituksen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeudella.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa. Omistajaohjauksen periaatteisiin kuuluu kerran vuodessa järjestää omistajaohjauskeskustelutilaisuus, tilaisuus pitäisi järjestää omistajan toimesta.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Yhtiö toimii Järvenpään kaupungin konserniohjeiden mukaisesti. Ohjetta ollaan päivittämässä ja se otetaan käyttöön ohjeen valmistuttua.

Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma , 1000 €					
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
Liikevaihto	13 708	15 178	14 195	-983	-6 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 567	1 539	1 583	44	3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0 %
Materiaalit ja palvelut	-8 824	-10 073	-9 217	856	-8 %
Henkilöstökulut	-3 612	-3 787	-3 735	52	-1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-654	-649	-579	70	-11 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 469	-1 397	-1 596	-199	14 %
Liiketulos = Liikevoitto	716	811	651	-160	-20 %
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0 %
Rahoituskulut	-167	-108	-174	-66	61 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	549	703	477	-226	-32 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0	0 %
Verot	-76	-141	-97	44	-31 %
Vähemmistöosuus tilikauden tulokse	0	0	0	0	0 %
Tilikauden tulos	473	562	380	-182	-32 %

Tase , 1000 €					
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	14 147	14 141	13 609	-532	-4 %
Aineettomat hyödykkeet	80	80	66	-14	-18 %
Aineelliset hyödykkeet	11 787	11 800	11 259	-541	-5 %
Sijoitukset	2 280	2 261	2 284	23	1 %
Vaihtuvat vastaavat	4 095	2 438	3 577	1 139	47 %
Vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0 %
Saamiset	1 333	1 100	1 333	233	21 %
Rahoitusarvopaperit	0	0	0	0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	2 762	1 338	2 244	906	68 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 242	16 579	17 186	607	4 %

VASTATTAVAA					
Oma pääoma	4 058	4 360	4 089	-271	-6 %
Osakepääoma	2	2	2	0	0 %
Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0 %
Muut omat rahastot	1 157	1 157	1 157	0	0 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	2 426	2 724	2 549	-175	-6 %
Tilikauden voitto/tappio	473	477	381	-96	-20 %
Vähemmistöosuus	0	0	0	0	0 %
Pakolliset varaukset	0	0	0	0	0 %
Laskennallinen verovelka	0	0	0	0	0 %
Vieras pääoma	14 184	12 219	13 097	878	7 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	11 210	11 200	10 684	-516	-5 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 974	1 019	2 413	1 394	137 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 242	16 579	17 186	607	4 %

Tunnusluvut,						
laskentakauden lopussa	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%	
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	57	57	57	0	0 %	
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %	43	43	43	0	0 %	
Henkilöstöä keskimäärin	63	63	61	-2	-3 %	
Investoinnit, 1000 €	0	0		0	0 %	
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	0	0		0	0 %	
Ulkoiset lainat, 1000 €	11 900	11 200	11 211	11	0 %	
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	10 648	7 000	10 107	3 107	44 %	
Kaupungin antolainat, 1000 €	0	0		0	0 %	
Leasingvastuut, 1000 €	116	40	37	-3	-8 %	
Kannattavuus						
Oman pääoman tuotto, %	11,76 %	12,89 %	9,34 %		-28 %	
Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,38 %	5,31 %	4,17 %		-21 %	
Liikevoitto, %	4,69 %	5,34 %	4,13 %		-23 %	
Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste, %	28,61 %	26,30 %	31,22 %		19 %	
Maksuvalmius						
Current ratio	1,4	2,4	1,48 %		-99 %	
Quick ratio	1,4	2,4	1,48 %		-99 %	
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä						
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	12 944	13 135	14 565	1 430	11 %	
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	72	30	46	16	53 %	
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut						
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	228		200			

KIINTEISTÖ OY JÄRVENPÄÄN TERVEYSTALO

Yhtiön toiminta-ajatus

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo on 100 % Järvenpään kaupungin omistama keskinäinen kiinteistö osakeyhtiö. Yhtiö omistamassa kiinteistössä tuotetaan sosiaali- ja terveystalveta järvenpääläisille. Kiinteistö palvelee käyttäjiään energiatehokkaasti, luomalla turvallisen ympäristön siellä asioiville ja työskenteleville henkilöille. Järvenpään kaupunki on vuokrannut tilat Keusotelle 1.1.2019 alkaen.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalossa on tuotettu sosiaali- ja terveystalveta Keusoten alueella asuville asukkaille 31.12.2022 asti. 1.1.2023 alkaen talveta tuottaa Keusoten hyvinvointialue. Talvetauiden tuottajana toimii Keusote ja HUS. Lisäksi Palmia Oy tuottaa kiinteistön siivoustalveta. Kiinteistön keittiö on vuokrattu Palmia Oy:lle ateriatalvetauiden tuottamiseksi sekä alakerran kahvilatoimintaan.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2022-25

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2022-25	Yhtiö tuottaa käyttäjilleen terveelliset ja turvalliset tilat	Tiloja käytetään ja ylläpidetään oikein ja energiatehokkaasti. PTS päivitetään vuoden 2023 aikana	Tilojen käyttö suunnitellaan yhdessä käyttäjän / vuokralaisen kanssa	Kiinteistön ylläpidon ja käyttäjän välinen suunniteltu yhteistyö. Säännölliset Kiinteistöhuolto ja käyttäjä tapaamiset	S4
2022-25	Yhtiö tuottaa käyttäjilleen / vuokralaisille hinnaltaan kilpailukykyiset tilat	Yhtiön kustannusrakenne pidetään kilpailukykyisenä kiinteistön kunto ja käyttöikä ja yhtiön talous huomioiden.	Talousarvio laaditaan omakustannusperiaatteella	Yhtiö laatii säännöllisesti talousarvioraportin, jossa on huomioitu kustannusten jako suoriteperusteisesti	T3

Tuloutus 2022

Yhtiö ei tavoittele taloudellista tulosta. Yhtiön perimät hoito- ja rahoitusvastikkeet määritetään talousarvion hoito- ja rahoituskulujen mukaan.

Investoinnit

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalon PTS suunnitelmat on tehty vuonna 2016. PTS suunnitelmat on päivitetty tilikauden 2022 aikana ja siirretty Grandlund Manageriin, jossa on muidenkin kaupungin omistamien kiinteistöjen PTS suunnitelmat. Alustavan suunnitelman mukaiset ensimmäiset PTS korjaukset tullaan toteuttamaan vuodesta 2024 alkaen. Tuleviin korjauksiin varaudutaan talousarviota laadittaessa.

JUST laboratorion asiakasovet on uusittu kesän 2022 aikana. Uusimistarve on syntynyt, koska asiakkaiden yksityisyys ei ollut turvattu ovien puutteellisen äänierityksen vuoksi. Ovet uusittiin yhteistyössä HUS:in kanssa.

Päätökset investoinneista tekee yhtiön hallitus. Vuosille 2022-2025 ei ole näkyvillä isompia investointeja.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2022

Yhtiön tuotot muodostuvat perittävistä hoito – rahoitusvastikkeista.

Hoitovastikkeella katetaan kiinteistön hoito- ja ylläpitokulut. Rahoitusvastikkeella katetaan kiinteistön lainojen hoitokulut.

Yhtiön lainojen korot on sidottu 3kk euribor korkoon.

Yhtiön lainoissa on koronvaihtosopimus, joka kohdistuu 50 %:sesti lainojen pääomalle. Koronvaihtosopimus on päivätty 27.11.2014 ja se on voimassa 10 vuotta. Koronvaihtosopimuksen mukainen korko on 0,85 %. Koronvaihtosopimuksen mukainen korko on 0,85 %. Korkojen nousun takia on koronvaihtosopimuksen mukaan yhtiölle palautunut vuonna 2022 korkoja 18.562,86 €.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalon vastikkeet ja sitä kautta Keusotelta perittävä vuokra verrattaessa muihin vastaaviin Keusoten tiloihin on korkea. Vallitsevan tilanteen vuoksi vuodelle 2023 on vastikkeisiin korotuspaineita. Merkittävin kustannuksia lisännyt korotus johtui sähköhinnasta. Lisäksi tulevat PTS:n mukaiset korjaukset vaikuttavat tulevana vuosina perittävään vastikkeeseen.

Keusoten maksama vuokra sisältää mm. laitossiivouksen ja irtokalusteiden korjaukset ja hankinnat, jotka Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalon maksaa. Yhtiön lainoissa on 25 vuoden takaisinmaksuohjelma, siksi rahoituskulujen lainojen lyhennysten osuus on korkea. Kuntarahoitus Oyj:n lainojen lyhennysohjelmaa on muutettu 1.1.2020 alkaen ja uusi lyhennysohjelma on 35 vuotta. 25 vuoden laina-ajan jälkeen viimeinen erä tulee maksettavaksi. NIB:n lainan alkuperäistä 25 vuoden lyhennysohjelmaa ei ole muutettu.

Arvio tulevasta kehityksestä

Kiinteistössä tullaan noudattamaan PTS:n mukaista korjaussuunnitelmaa. Vuoden 2023 aikana kartoitetaan ja suunnitellaan korjaukset tuleville vuosille. Korjauksiin varaudutaan talousarviota laadittaessa.

Selonteko konsernivalvonnasta

Yhtiö toimii Järvenpään Kaupungin konserniohjeen mukaisesti.

Yhtiön toimiessa julkisen toimijan (kaupunki) kanssa läheisessä yhteistyössä, yhtiössä noudatetaan osakeyhtiöitä avoimempaa toimintaa. Tätä toteutetaan mm. hallituksen esityslistojen jakamista konsernijohtolle sekä kaupungin edustajan osallistumisella hallituksen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeudella.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma , 1000 €					
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
Liikevaihto	2 369	2 092	2 190	98	5 %
Liiketoiminnan muut tuotot				0	0 %
Valmistus omaan käyttöön				0	0 %
Materiaalit ja palvelut				0	0 %
Henkilöstökulut	-5	-5	-6	-1	20 %
Poistot ja arvonalentumiset	-36		-23	-23	
Liiketoiminnan muut kulut	-2 362	-2 087	-2 216	-129	6 %
Liiketulos	-34	0	-55	-55	
Rahoitustuotot	754	2 419	2 438	19	1 %
Rahoituskulut	-664	-2 419	-2 384	35	-1 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	56	0	-1	-1	
Tilinpäätössiirrot		0		0	0 %
Verot				0	0 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta				0	0 %
Tilikauden tulos	56	0	0	-1	0 %

Tase , 1000 €					
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	51 169	51 168	51 146	-22	0 %
Aineettomat hyödykkeet				0	
Aineelliset hyödykkeet	51 169	51 168	51 146	-22	0 %
Sijoitukset				0	
Vaihtuvat vastaavat	1 398	1 800	1 135	-665	-37 %
Vaihto-omaisuus				0	
Saamiset	223	600	517	-83	-14 %
Rahoitusarvopaperit				0	
Rahat ja pankkisaamiset	1 175	1 200	618	-582	-49 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	52 567	52 968	52 281	-687	-1 %

VASTATTAVAA					
Oma pääoma	8 082	9 002	9 406	404	4 %
Osakepääoma	2	2	2	0	0 %
Arvonkorotusrahasto				0	
Muut omat rahastot	8 080	9 000	9 404	404	4 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	-56		0	0	
Tilikauden voitto/tappio	56	0	0	0	
Vähemmistöosuus				0	
Pakolliset varaukset				0	
Laskennallinen verovelka				0	
Vieras pääoma	44 485	43 966	42 875	-1 091	-2 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	42 324	42 324	40 739	-1 585	-4 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 161	1 642	2 136	494	30 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	52 567	52 968	52 281	-687	-1 %

Tunnusluvut,					
laskentakauden lopussa	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100,0	100,0	100,0	0	0 %
Henkilöstöä keskimäärin	0		0	0	0 %
Investoinnit, 1000 €	0		0	0	0 %
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	0		0	0	0 %
Ulkoiset lainat, 1000 €	43 900	42 324	40 739	-1 585	-4 %
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	43 900	42 324	40 739	-1 585	-4 %
Kaupungin antolainat, 1000 €	0			0	0 %
Leasingvastuut, 1000 €				0	0 %
Kannattavuus					
Oman pääoman tuotto, %	0,69 %	0 %	0 %		0 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,25 %	4,71 %	4,64 %		-1 %
Liikevoitto, %	2,36 %	0,00 %	0,00 %		0 %
Vakavaraisuus					
Omavaraisuusaste, %		-126,9 %	-130,0 %		2 %
Maksuvalmius					
Current ratio	0,65	1,10	0,53		-52 %
Quick ratio	0,65	0,0	0,53		
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä					
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	4 749		3 605	3 605	
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	1630		1141	1 141	
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut					
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0	0	0	0 %

JÄRVENPÄÄN PYSÄKÖINTI OY

(sisältää Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)

Yhtiön toiminta-ajatus

Yhtiön toimialana on pysäköintitoiminnan harjoittaminen. Yhtiö voi omistaa ja hallita käyttötarkoitustaan palvelevien pysäköinti-, kiinteistö-, huolto- tms. yhtiöiden osakkeita ja muuta vastaavaa omaisuutta ja vuokrata toimintaansa varten tarvittavia pysäköinti- ym. alueita ja tiloja. Yhtiö voi omistaa myös toimintaansa liittyvää irtainta omaisuutta.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella

Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa omistamansa 320 autopaikkaa Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolle.

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo vuokraa autopaikat Järvenpään kaupungille, joka edelleen vuokraa ne Keusotelle. Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa 10 autopaikkaa Asunto Oy Liekin ja Asunto Oy Kipinän asukkaille, jotka Järvenpään kaupunki on kaavalla osoittanut (Helsinginkatu 36, vanhan paloasema). Lisäksi 35 autopaikkaa on vuokrattu Cooperinkulman päiväkodin käyttöön.

Koronarajoitukset ovat poistuneet huhtikuussa 2022, joten tilojen käyttö on normalisoitunut. JUSTin ja paikoitusalueen välinen yhdystunneli on avattu kulkua varten.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2022-25	Varmistetaan omistusten arvon säilyminen	Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1 ajantasainen PTS-suunnitelma	PTS päivitetään vuoden 2023 aikana	PTS suunnitelman mukaiset tehtävät huomioidaan vuosittain laadittavassa talousarviossa	
2022-25	Yhtiö tuottaa pysäköintiratkaisut omistajilleen kustannustehokkaasti	Tilat vuokrataan omistajalle omakustannusperiaatteella	Talousarvio laaditaan omakustannusperiaatteella	Talousarviovertailu	T3, T4

Tuloutus 2022

Vuokraustoiminta on omakustannus vuokrausta ja yhtiö ei tulouta voittoa eikä jaa osinkoa omistajalleen.

Investoinnit

Järvenpään Pysäköinti Oy:llä ei ole tarvetta investoinneille, mutta sen omistama Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti1:lle voi syntyä investointitarpeita, mikäli tulevaisuudessa tarvitaan alueelle enemmän autopaikkoja. Autopaikkatarpeen lisääntyessä on mahdollista rakentaa yksi taso lisää pysäköintitaloon (varaus otettu p-taloa tehdessä huomioon).

Syksyllä 2022 on suunniteltu pysäköintipaikoille aikarajoituksia. Asiakaspaikkojen pysäköintiin aikarajoitus piha-alueelle sekä hallin maantasakerrokseen 4 tuntia, 2. kerrokseen 6 tuntia ja hallin ylin kerros on varattu Keusoten henkilökunnan paikoitusta varten. Kellarikerros on rajattu kulkuportilla Keusoten käyttöön.

Järvenpään kaupungin pysäköintivalvonta aloittaa valvonnan alueella, kun tarvittavat merkinnät kiinteistöön ja piha-alueelle on tehty.

Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n PTS suunnitelmat on tehty vuonna 2016. PTS suunnitelmat on siirretty Grandlund Manageriin, jossa on muidenkin kaupungin omistamien kiinteistöjen

PTS suunnitelmat. Kartoitetaan PTS suunnitelman mukaiset korjaukset vuoden 2023 aikana ja niiden ajankohta. Korjaustarpeiden kustannukset otetaan huomioon tulevissa talousarvioissa.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2022

Järvenpään Pysäköinti Oy maksaa omistamalleen Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:lle hoito- ja rahoitusvastiketta. Vastikkeilla katetaan Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1 hoito- ja rahoituskulut. Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa omistamansa autopaikat Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolle, Järvenpään kaupungille ja As Oy Liekin ja As Oy Kipinän asukkaille.

Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n kaikki autopaikat ovat arvonlisäverollisessa käytössä. Arvonlisäveroa koskevan verottajan ohjauksen 12.5.2021 mukaisesti lyhytaikainen pysäköinti yksityishenkilöille on mahdollista arvonlisäveropalautusvastuusta huolimatta.

Mikäli autopaikkoja vuokrataan sellaiselle taholle, joka ei ole arvonlisäverovelvollinen (esim. Asunto-osa-KEYHTIÖ), joutuisi Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1 palauttamaan rakentamaisesta tehtyjä arvonlisäveroja palautusvastuun ajalta.

Tytäryhtiö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:llä on uudisrakentamiseen kohdistuva arvonlisäveropalautusvastuu 31.12.2022 847 500 euroa.

Palautusvastuu 01.01.2023 alkaen 4 vuotta.

Yhtiön lainojen korot on sidottu 3kk euribor korkoon.

Yhtiön lainoissa on koronvaihtosopimus, joka kohdistuu 50 %: sesti lainojen pääomalle. Koronvaihtosopimus on päivätty 18.1.2016 ja se on voimassa 10 vuotta. Koronvaihtosopimuksen mukainen korko on 0,593 %. Korkojen nousun takia on koronvaihtosopimuksen mukaan yhtiölle palautunut korkoja 5.152,94 € vuonna 2022.

Toiminnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät

Korkojen nousu tulee vaikuttamaan Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:den lainasta maksettavaan korkoon, joka nostaa yhtiön perimää rahoitusvastiketta vastiketta. Rahoitusvastikkeen nousu vaikuttaa Järvenpään Pysäköinti Oy:n perimiin autopaikkavuokriin.

Arvio tulevasta kehityksestä

Yhtiö vuokraa omistamiaan autopaikkaosakkeita Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolle, Järvenpään kaupungille ja As Oy Liekin ja As Oy Kipinän asukkaille. Vuokrausta toteutetaan omakustannus periaatteella. Yhtiöllä on 50.000 € laina Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:ltä. Lainaa aloitetaan lyhentämään vuodesta 2024 alkaen. Lyhennyksille tehdään lyhennys suunnitelman vuoden 2024 talousarvion yhteydessä.

Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1 kiinteistössä tullaan noudattamaan PTS mukaista korjaussuunnitelmaa. Vuoden 2023 aikana kartoitetaan ja suunnitellaan korjaukset tuleville vuosille. Korjauksiin varaudutaan talousarviota laadittaessa.

Selonteko konsernivalvonnasta

Yhtiö toimii Järvenpään Kaupungin konserniohjeen mukaisesti.

Yhtiön toimiessa julkisen toimijan (kaupunki) kanssa läheisessä yhteistyössä, yhtiössä noudatetaan osakeyhtiöitä avoimempaa toimintaa. Tätä toteutetaan mm. hallituksen esityslistojen jakamista konserni-johdolle sekä kaupungin edustajan osallistumisella hallituksen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeudella.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma , 1000 €						
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%	
Liikevaihto				0	0 %	
Liiketoiminnan muut tuotot	613	543	543	0	0 %	
Valmistus omaan käyttöön				0	0 %	
Materiaalit ja palvelut				0	0 %	
Henkilöstökulut	-6	-6	-8	-2	33 %	
Poistot ja arvonalentumiset				0	0 %	
Liiketoiminnan muut kulut	-607	-543	-536	7	-1 %	
Liiketulos	0	-6	-1	5	-83 %	
Rahoitustuotot				0	0 %	
Rahoituskulut				0	0 %	
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	0	-6	-1	5	-83 %	
Tilinpäätössiirrot				0	0 %	
Verot				0	0 %	
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta				0	0 %	
Tilikauden tulos	0	-6	-1	5	-83 %	

Tase , 1000 €						
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%	
VASTAAVAA						
Pysyvät vastaavat	4	3	4	1	33 %	
Aineettomat hyödykkeet				0	0 %	
Aineelliset hyödykkeet				0	0 %	
Sijoitukset	4	3	4	1	33 %	
Vaihtuvat vastaavat	50	54	50	-4	-7 %	
Vaihto-omaisuus				0	0 %	
Saamiset	-6	0	3	3		
Rahoitusarvopaperit				0	0 %	
Rahat ja pankkisaamiset	56	54	47	-7	-13 %	
VASTAAVAA YHTEENSÄ	54	57	54	-3	-5 %	
VASTATTAVAA						
Oma pääoma	3	3	2	-1	-33 %	
Osakepääoma	3	3	3	0	0 %	
Arvonkorotusrahasto				0	0 %	
Muut omat rahastot				0	0 %	
Ed. tilikausien voitto/tappio	0	0	0	0	0 %	
Tilikauden voitto/tappio				-1		
Vähemmistöosuus				0		
Pakolliset varaukset				0		
Laskennallinen verovelka				0		
Vieras pääoma	51	54	52	-2	-4 %	
Pitkäaikainen vieras pääoma				50		
Lyhytaikainen vieras pääoma	51	54	2	-52	-96 %	
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54	57	54	-3	-5 %	

Tunnusluvut,						
laskentakauden lopussa	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Ero (€)	Ero-%	
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100	100	100	0	0 %	
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %				0	0 %	
Henkilöstöä keskimäärin	1	1	1	0	0 %	
Investoinnit, 1000 €				0	0 %	
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	50	50	50	0	0 %	
Ulkoiset lainat, 1000 €				0	0 %	
Kaupungin takausvastuut, 1000 €				0	0 %	
Kaupungin antolainat, 1000 €				0	0 %	
Leasingvastuut, 1000 €				0	0 %	
Kannattavuus						
Oman pääoman tuotto, %						
Sijoitetun pääoman tuotto, %						
Liikevoitto, %						
Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste, %						
Maksuvalmius						
Current ratio	0,98		25,00			
Quick ratio	0,98	-0,1	25,00			
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä						
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €						
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €						
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut						
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €				0		

TAVOITTEET MUILLE KONSERNIYHTEISÖILLE

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnansisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä on raportoitu ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä yhteisöosiossa.

Yhteisöille ei aseteta yhteisökohtaisia tavoitteita. Yleisesti tavoitteena on:

- Kaupungin palvelutoimintaan osallistuvien ja sitä tukevien yhteisöjen ohjauksessa edistetään kaupungin strategisten päämäärien toteutumista.
- Tilaomistuksen liittyvissä yhteistöissä omistusten tarkoitus on kustannustehokas tilojen hallinta ja terveellisten ja turvallisten tilojen varmistaminen kaupungin palvelutoiminnan käyttöön sekä tilakäytön optimointi.
- Käyttöomaisuuden myynteihin liittyvissä yhteistöissä omistus on strategista ja tavoitteena on varmistaa kaupungin etu pito- ja vetovoiman, maankäytön, rakennushankkeiden ja kaupungin alueellisen kehityksen näkökulmasta.
- Sosiaali- ja terveystalouteen liittyvissä yhteistöissä pyrittiin vuoden 2022 aikana varmistamaan mutkaton siirtyminen hyvinvointialueelle ja menojen hillintä muutoksen pysyvien, epäsuotuisien talousvaikutusten minimoimiseksi. Maakuntaudistuksen yhteydessä sotepalveluja tuottavien kuntayhtymien osuudet siirtyivät hyvinvointialueelle.

Raportointi	Yhteisö
Konsernipalvelut	Koy Järvenpään harjoitushalli
	Nimeltä mainitsemattomat ja palveluihin suoraan linkittymättömät yhteisöt
Keusote	Keski-Uudenmaan sote –kuntayhtymä
	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä
	Eteva kuntayhtymä
	Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä
	Kiljavan Sairaala Oy
	Sosiaalitalo Oy
	Muut terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvät yhteisöt
Tilaomistus	Tilojen omistukseen liittyvät asunto- ja kiinteistöasakeyhtiöt sekä muut yhteisöt
Kaupunkikehitys	Kiertokapula Oy
	Keski-Uudenmaan ympäristökeskus
	Muut kaupunkikehityksen palveluihin liittyvät yhteisöt
KOM-myyntivoitot	Koy Ainolan Pysäköinti
	Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3 / purettu
	Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo /myyty
	Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1
	Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3 /myyty
	Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5 / myyty
	Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6
Muut kiinteistöjen jalostukseen liittyvät yhteisöt	
Opetus ja kasvatus	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä
	Muut opetuksen ja kasvatuksen palveluihin liittyvät yhteisöt
Hyvinvointi	Hyvinvoinnin palveluihin liittyvät yhteisöt
Järvenpään Vesi	Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä
	Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä
	Muut vesiliikelaituksen palveluihin liittyvät yhteisöt

LIITE 3 KORONAVAIKUTUKSET KOONTI TP2022

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomene tykset (arvio)	Nettovaiku tus
Kaupungin koronatulot 1000 €			
Konsernipalvelut	0	0	0
Tilaomistus	0	0	0
Kaupunkikehitys	0	0	0
Varhaiskasvatus	121	0	121
Opetus	308	0	308
Lukiokoulutus	94		
Hyvinvointi	0	-158	-158
Järvenpään vesi	0	0	0
Tulot yhteensä	523	-158	365
	Korona lisämenot	Menosääs töt	Nettovaiku tus
Kaupungin koronamenot €			
Konsernipalvelut	-4	0	-4
Tilaomistus	0	0	0
Kaupunkikehitys	0	0	0
Varhaiskasvatus	-132	0	-132
Opetus	-347	0	-347
Lukiokoulutus	-94		
Hyvinvointi	0	0	0
Järvenpään vesi	0	0	0
Menot yhteensä	-577	0	-577
Kaupunki netto yhteensä			-212

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomene tykset (arvio)	Nettovaiku tus
Keusote koronatulot €			
Keusote, oma toiminta	3 887 006	0	3 887 006
Keusote, ESH	368 862	0	368 862
Tulot yhteensä	4 255 868	0	4 255 868
	Korona lisämenot	Menosääs töt	Nettovaiku tus
Kaupungin koronamenot €			
Keusote, oma toiminta	-3 500 611	0	-3 500 611
Keusote, ESH	ei tietoa	0	ei tietoa
Menot yhteensä	-3 500 611	0	-3 500 611
Keusote netto yhteensä			755 257
Kaikki netto yhteensä			755 045

	1 000 €	€/asukas
Koronakompensaatiot, avustukset	836	18
Yhteisöveron väliaikainen korotus	548	12
Valtionosuuskompensaatiot	0	0
Vos-laina (verojen maksuajan kompensatio)	-235	-5
Muut kohdennetut tuet, valtionavut omatoiminta	523	12
Tulomenetykset (arvio)	-158	-3
Oman toiminnan tulomenetykset	-158	-3
Lisämenot	-577	-13
Oman toim. lisäkustannukset	-577	-13
Koronan nettovaikutus kaupungin omaan toimintaan	101	2
Keusote nettovaikutus laskutukseen (Avustukset, lisämenot)	755	17
Koronan nettovaikutus	856	19

Oman toiminnan menovähennykset	0	0
Nettovaikutus menovähennykset huomioiden	856	19

Koronan vaikutukset kaupungin talouteen vuosittain 1000 €	2022	2021	2020
Koronakompensaatiot	836	1 843	15 263
Yhteisöveron väliaikainen korotus	548	1 469	843
Valtionosuuskompensaatiot	0	381	13 079
Vos-laina (verojen maksuajan kompensatio)	-235	-732	971
Muut kohdennetut tuet, valtionavut	523	726	370
Tulomenetykset	-158	-1 456	-5 016
Verotulomenetykset (kunn. ja yhteisövero)	0	0	-3 036
Oman toiminnan tulomenetykset	-158	-1 456	-1 979
Lisämenot/menohyvitykset (toimintakulut)	178	2 062	-8 065
Oman toim. lisäkustannukset	-577	-2 012	-1 540
Keusote lisälaskutus/-hyvitys koronasta (lisämenot, tulomenetykset, valtionavustus)	755	4 073	-6 525
Koronan nettovaikutus	856	2 449	2 182

Oman toiminnan menovähennykset (toim.kulut)	0	268	1 648
Nettovaikutus menovähennykset huomioiden	856	2 717	3 830

KUNTAKOHTAISET ANALYYSIT / TAMMI-JOULUKUU 2022 / Järvenpää

Vuosi 2022 on ollut koronaepidemian vuoksi poikkeusvuosi, kun aiempaa herkemmin tarttuva Omikron-variantti vaihtui vuodenvaihteessa valtavirukseksi. Tartuntamäärät kasvoivat erittäin suuriksi, ja tartunnanjäljityksellä ei voitu enää estää epidemian leviämistä. Laajamittaisesta eristykseen ja karanteeniin asettamisesta luovuttiin alkuvuonna ja tartunnan saaneille siirryttiin antamaan tekstiviestiohjausta.

Samanaikaisesti toteutettiin STM:n koronarokotusstrategian mukaisesti nopea ja laaja kolmansien koronarokotusannosten anto 3.-21.1.2022, jolloin rokotushenkilöstön turvaamiseksi muuta kiireetöntä toimintaa ajettiin hetkellisesti alas. Koronarokotuspalveluita on ylläpidetty ja tarjottu läpi vuoden tarjoten 3. 4. ja 5. THL:n suosittelemat koronavirusrokoteannokset, sekä marras-joulukuussa kausi-influenssarokotteet. Massarokotusten koordinointi siirtyi lokakuussa infektiio- ja tartuntatautiyksikön tehtäviin. Koronavirusrokotteita annettiin yhteensä: 146 449 kpl, joista Omikron BA4/5-spesifejä rokotteita 28 757 kpl. Rokotukset on toteutettu pääsääntöisesti vuokratyövoimalla. Keväällä Ukrainan sodan pakolaisten saapuessa kokeiltiin liikkuvaa palvelua kausitiloille ja asuntoloihin, joissa tarjottiin rokotteita ja selvitettiin sote-palveluiden tarvetta.

Yhteistyössä vastaanottopalveluiden kanssa tuotettiin koronahoitopuhelinpalvelua, jossa elokuussa aloitettiin tekemään Paxlovid-koronaviruslääkitysarvioita. Koronasuojainten pandemiavaraston purkamista aloitettiin ja samalla alkoi kartoitus valmiusvaraston toteuttamisen eri vaihtoehtoista. Koronaviruksen PCR-näytteiden otto on jatkunut laajamittaisena koko vuoden, koska testiä on edellytetty tartuntatautipäivärahan saamiseksi.

Koronapandemian vaikutukset näkyivät koko vuoden osastojen ja kotisairaalan toiminnassa. Alkuvuoden aallon jälkeen koronapotilaiden määrä osastoilla tasaantui mutta lähti nousuun lokakuussa, jolloin potilaita oli enimmillään osastoilla jopa 40 kerralla. Haasteellinen tilanne jatkui joulukuun puoliväliin asti. Koronapotilas sitoo tavallista enemmän hoitohenkilökuntaa, joka johti siihen, että ns. puhtaita paikkoja oli käytössä normaalia vähemmän. Avopalveluilta lainaksi saadun hoitohenkilöstön ja ostopalvelujen avulla tilanteesta selvitettiin.

Alla olevasta taulukosta käy ilmi valtion korona-avustuksen kohdentuminen jäsenkunnittain. Summat sisältävät myös vuodelle 2021 myönnettyä avustusta, koska vuoden 2021 valtionavustuksen summa oli TP 2021 varausta suurempi.

Covid-19 valtionavustus	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornainen	Tuusula	Yhteensä
väestö	3 657 322	3 528 286	1 625 589	3 442 548	395 222	3 098 582	15 747 550
PTH-hoitopäivät	465 303	358 720	138 042	258 241	32 867	292 986	1 546 159
ESH hpv	569 241	368 862	124 684	341 852	28 424	244 961	1 678 024
Yhteensä	4 691 867	4 255 868	1 888 315	4 042 641	456 513	3 636 529	18 971 733

Vastaanottopalveluissa palveluiden saavutettavuus ja saatavuus on ollut heikkoa. Takaisinsoittojen vasteajat ovat kasvaneet ja lakisääteiseen tavoitteeseen ei ole päästy. Takaisinsoittojen vasteaika on kasvanut erityisesti elokuusta alkaen, jolloin myös puhelimen kautta tulleiden yhteydenottojen määrä kasvoi. Tärkeimpänä syynä huonoon saavutettavuuteen on henkilöstövaje.

Toimintavuotta leimasi valtakunnallisesti syvenevä henkilöstöpula, mikä heijastui kaikkiin Keusoten palvelualueisiin. Henkilöstöpulaa on jouduttu korjaamaan vuokratyövoimalla sekä maksamalla omalle henkilöstölle ylityökorvauksia ja erillisiä kutsurahoja ylimääräisistä työvuoroista.

Kustannukset palveluittain				
Palvelu	Ed. vastaava kausi	Valittu TA	Valittu kausi	Toteuma-% (TA)
Oma toiminta	88 733 848	101 852 895	103 532 344	102 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	27 459 102	29 091 568	30 126 022	104 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	19 034 339	19 972 845	20 797 375	104 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	17 421 859	19 067 318	19 379 277	102 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	6 561 707	7 146 086	7 082 780	99 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	5 044 114	12 562 233	11 680 469	93 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	4 447 538	4 195 053	4 443 505	106 %
Kuntoutuksen tietopaketti	4 270 284	5 287 099	5 166 234	98 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	3 128 265	3 359 473	3 663 092	109 %
Päivystyksen tietopaketti	1 065 785	1 028 269	1 053 707	102 %
Hallinto	300 854	142 951	139 883	98 %
ESH	54 131 214	61 630 516	61 272 529	99 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	52 418 772	59 863 220	59 621 636	100 %
Ensihoidon tietopaketti	1 712 442	1 767 297	1 650 892	93 %
Yhteensä	142 865 062	163 483 411	164 804 872	101 %

Ed. vastaava kausi = Tilinpäätös 2021

Valittu TA = Muutettu talousarvio 2022

Valittu kausi = Tilinpäätös 2022

Toteuma-% (TA) = Tilinpäätös 2022 / Muutettu talousarvio 2022

Merkittävimmät poikkeamat muutettuun talousarvioon verrattuna

Lasten, nuorten ja perheiden tietopakettien ylitys aiheutui perhekuntoutuksen ja lastensuojelun ammatillisen tukihenkilötyön kustannusten kasvusta. Järvenpäässä on Keusoten alueella eniten vauvaperheiden ja pienten lasten akuutteja sijoitustilanteita vanhempien päihde- ja mt-ongelmien vuoksi. Auerkulman perhetukikeskuksen tilat todettiin syksyllä 2021 epäterveiksi, eikä saneeraaminen ole enää tarkoituksenmukaista. Järvenpään kaupungin ja Hoivatilat Oy:n kanssa on käynnistynyt suunnittelu uudisrakennuksesta Auerkulman tontille. Järvenpään kaupunki vuokraa tontin ja Hoivatilat Oy toteuttaa uudisrakennuksen, jonka Keusote vuokraa. Perhetukikeskuksen toiminnot siirtyvät Pehtoorin päiväkotin väistötiloihin vuoden vaihteen jälkeen.

Aikuisten sosiaalityön tietopakettien ylitys johtuu sosiaalityön- ja ohjauksen kustannusten kasvusta, joka sisältää myös tilapäismajoituksen ja tukihenkilöpalvelujen ostojen kasvun.

Päivystyksen tietopakettien ylitys johtuu HUS virka-ajan ulkopuolisen päivystyksen laskutuksesta, joka toteutui arvioitua suurempana.

Suun terveydenhuollon tietopakettien ylitys johtuu tehdystä jononpurusta.

Vastaanottopalvelujen tietopaketti alitti muutetun talousarvion, koska valtion korona-avustus kohdistuu ko. tietopakettiin. Valtion korona-avustus toteutui muutettua talousarviota suurempana.

Hoito- ja hoivapalveluiden ylitys johtuu ostopalveluiden ylityksestä sekä henkilöstömenojen kasvusta työvoimahaasteiden vuoksi.

Vammaisten palveluiden ylitys johtuu suurelta osin ennakoitua suuremmista kustannuksista ostetuissa asumispalveluissa.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoito	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornainen	Tuusula	Yhteensä
ilman ensihoitoa	65 821 842	59 621 636	25 901 350	51 657 640	5 841 569	47 742 134	256 586 172

Edellä esitettyihin toimintakuluihin sisältyy HUSin palvelutuotannon lisäksi myös muita erikoissairaanhoidon ostoja mm. yksityisiltä palveluntuottajilta, mutta ei ensihoidon eikä terveyskeskuspäivystyksen kustannuksia.

JÄSENKUNTIEN TUOTTEISTETUT PALVELUT JA KAPITAATIOPERUSTEISET ERIKOISSAIRAANHOIDON PALVELUT

186 Järvenpää

Laskutus 1 000 euroina	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikk-% TP 2022/ TA 2022	Muutos-% TP 2022/ TP 2021	Ennuste 2022	Poikk-% TP 2022/ ENN 2022
Hoitopäivätuotteet	3 949	4 515	4 928	9,1 %	24,8 %	5 065	-2,7 %
josta psykiatrian osuus	3 910	0	4 925		26,0 %	0	
NordDRG-tuotteet	31 037	32 833	31 115	-5,2 %	0,2 %	30 036	3,6 %
Käynnit käyntilyyppi mukaan	15 501	15 432	15 702	1,8 %	1,3 %	15 379	2,1 %
josta psykiatrian osuus	6 326	0	6 532		3,3 %	0	
Sähköiset palvelut	401	703	483	-31,3 %	20,6 %	493	-2,0 %
josta psykiatrian osuus	104	0	108		3,3 %	0	
Poliittisohjeistuspalvelut	10	10	17	64,4 %	74,0 %	10	74,5 %
Palvelupaketit	0	0	0			0	
Ostopalvelut ja hoitopalvelut muista sairaaloista	2 902	2 071	2 743	32,4 %	-5,5 %	2 544	7,8 %
josta psykiatrian osuus	506	0	475		-6,1 %	0	
Palveluselefi	236	189	397	110,0 %	68,0 %	340	16,7 %
Poliittisohjeistus	0	0	0			0	100,0 %
Tarvintatutkimukset	242	175	266	51,8 %	9,8 %	198	34,3 %
Päivystysapu	111	104	114	10,3 %	3,2 %	104	10,3 %
Poliittisvakuutus*	379	471	538	14,3 %	42,0 %	547	-1,6 %
Muu**	-1 685	583	3 541	507,1 %	-310,2 %	2	153909,5 %
Yhteensä (ennen kalliin hoidon lasausta)	53 083	57 088	59 846	4,8 %	12,7 %	54 719	9,4 %
Kalliin hoidon lasaus (netto)	-99	0	-387		289,1 %	0	
Jäsenkunnan maksuosuus (tuotteistett. palv.)	52 984	57 088	59 459	4,2 %	12,2 %	54 719	8,7 %
Myrkytystietokeskus	13	14	14	0,0 %	10,1 %	14	0,0 %
Hammassääkäreiden erikoistumis- ja perusopetus	29	29	29	0,0 %	0,9 %	29	0,0 %
Lääkärihelikopteri	54	57	57	0,0 %	5,7 %	56	1,1 %
Ensihoito	1 713	1 723	1 778	3,2 %	3,8 %	1 767	0,6 %
Kapitaatioperusteiset palvelut	1 808	1 823	1 878	3,0 %	3,9 %	1 867	0,6 %
MAKSUOSUUS JA KAPITAATIOPERUSTEISET MAKSUT YHT.	54 792	58 910	61 337	4,1 %	11,9 %	56 585	8,4 %
Terveyskeskushoitopäivä	0	0	13			9	47,2 %
Terveyskeskuspäivystys	698	751	648	-13,7 %	-7,2 %	686	-5,5 %
Klininen hammashoito (TK)	0	0	0			0	
Sirtovivahoitopäivät, oma toiminta	72	0	268		272,8 %	134	100,9 %
Sirtovivahoitopäivät, ostopalvelut	0	9	20	135,3 %		26	-20,3 %
Muiden palveluiden laskutus	770	760	950	25,0 %	23,3 %	854	11,2 %
Muu hoit. laskutus/ennusteessa kohdenlamaton laskutus	16	0	0		-100,0 %	0	
SAIRAANHOID. PALVELULASKUTUS YHTEENSÄ	55 578	59 670	62 287	4,4 %	12,1 %	57 439	8,4 %
Tuotteet yhteensä lkm	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikk-% TP 2022/ TA 2022	Muutos-% TP 2022/ TP 2021	Ennuste 2022	Poikk-% TP 2022/ ENN 2022
Hoitopäivätuotteet	7 607	7 685	9 066	18,0 %	19,2 %	10 678	-15,1 %
NordDRG-tuotteet	21 204	21 465	19 290	-10,1 %	-9,0 %	19 469	-0,9 %
Käynnit käyntilyyppi mukaan	65 214	64 286	63 301	-1,5 %	-2,9 %	66 101	-4,2 %
Sähköiset palvelut	1 764	2 642	2 002	-24,2 %	13,5 %	1 984	0,9 %
Poliittisohjeistuspalvelut	20	20	32	60,9 %	60,0 %	19	66,6 %
Palvelupaketit	0	0	0			0	
Palveluselefi	864	0	1 739		101,3 %	981	77,3 %
Poliittisohjeistus	0	0	2			1	100,0 %
Terveyskeskushoitopäivä	0	0	28			19	47,4 %
Terv.keskuspäivystys	2 984	3 125	2 604	-16,7 %	-12,7 %	2 746	-5,2 %
Klininen hammashoito (TK)	0	0	0			0	
Sirtovivahoitopäivät, oma toiminta	120	0	426		255,0 %	0	
Sirtovivahoitopäivät, ostopalvelut	0	0	0			0	
Jäsenkunnan maksuosuus sairaanhoitoalueittain 1 000 euroina	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Poikk-% TP 2022/ TA 2022	Muutos-% TP 2022/ TP 2021	Ennuste 2022	Poikk-% TP 2022/ ENN 2022
Organisaatio yhteensä	52 984	57 088	59 459	4,2 %	12,2 %	54 719	8,7 %
10 HYKS-SAIRAANHOITOALUE	7 803	8 365	8 255	-1,3 %	5,8 %	7 259	13,7 %
20 MAAKUNNALLISET KLIINISET PALVELUT	27 568	27 743	30 556	10,1 %	10,8 %	28 650	6,7 %
30 HYVINKÄÄN SAIRAANHOITOALUE	17 155	19 553	20 234	3,5 %	17,9 %	17 858	13,3 %
40 LOHJAN SAIRAANHOITOALUE	52	65	40	-38,8 %	-23,2 %	20	94,7 %
60 PORVOON SAIRAANHOITOALUE	22	26	57	120,8 %	155,2 %	47	21,0 %
71 YHTYMÄHALLINTO	267	1 229	184	-85,0 %	-31,1 %	745	-75,3 %
78 HUS DIAGNOSTIIKKAKESKUS	117	107	134	25,4 %	14,1 %	139	-4,0 %

*] Yhtymähallinnon tulosalueella.

**] VRK-tarkistuksen vaikutus, lisäveloitus/palautus ja luokittelematon sekä diagnoosipuuhteellisten jaksotus.

2.3 Kustannuserot tietopaketeittain - Maksuosuudet asukasta kohden

Maksuosuudet keskimäärin

Keskimäärin Keski-Uudenmaan kuntien sotepalveluiden asukaskohtaiset nettokustannukset (eli maksuosuudet) ovat vuoden 2022 tilinpäätöksen mukaisesti 3 499€ (2021 TP 3 140€). Kustannusnousu per asukas vuosien 2021 ja 2022 välillä selittyy pitkälti koronatuilla. Kuntayhtymän maksuosuus vaihtelee vuoden 2022 tilinpäätöksessä Pornaisten 2 913 eurosta Hyvinkään 3 965 euroon.

Vaihtelut kuntien välillä selittyvät eniten suurien palvelukokonaisuuksien, erikoissairaanhoidon ja hoivapalveluiden, kustannusten vaihtelulla. Erikoissairaanhoidon kustannusten kuntakohtainen vaihteluväli asukaskohtaisissa kustannuksissa on n. 250€ ja hoivapalveluiden 350€.

Maksuosuudet kunnittain

Hyvinkään maksuosuus (3 965€/asukas) on korkein erikoissairaanhoidossa, hoivapalveluissa, lasten, nuorten ja perheiden palveluissa sekä päivystyksessä. Suun terveydenhuolto ja vammaispalvelut ovat Keusoten keskitasoa edullisemmat.

Järvenpäässä (3 644€) maksuosuus on muita kuntia korkeampi aikuisten sosiaalityössä, vastaanottopalveluissa sekä mielenterveys- ja päihdepalveluissa. Kuntoutus- ja suun terveydenhuolto ovat kustannuksiltaan kuntayhtymän keskitasoa ja päivystys- ja hoivapalvelut tätä edullisemmat.

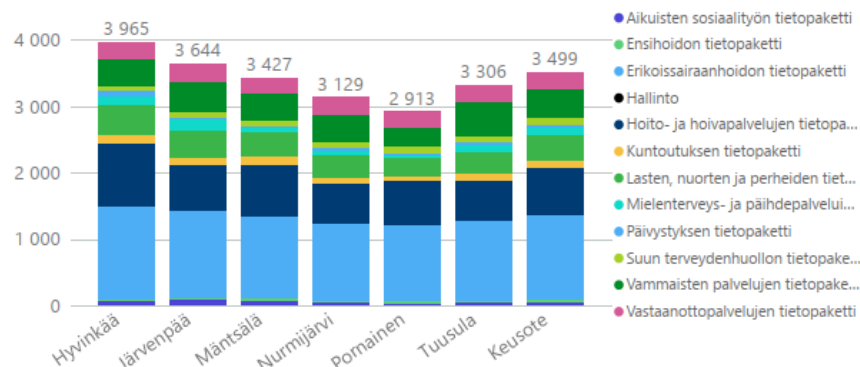
Mäntsälän (3 427€) kuntoutuspalvelut ovat Keusoten kalleimmat. Myös aikuissosiaalityö on kuntayhtymän kalleimpia. Toisaalta erikoissairaanhoido on keskitasoa edullisempi.

Tuusulassa (3 306€) ky:n kalleimmat vammaispalvelut nostavat kustannuksia, mutta hoivapalvelut ovat koko asukasluokan suhteutettuna toiseksi edullisimmat. Lasten ja nuorten palvelut sekä erikoissairaanhoido on keskitasoa edullisempää.

Nurmijärven (3 129€) hoivapalvelut ovat ky:n edullisimmat. Myös lasten ja nuorten palvelut sekä erikoissairaanhoido ovat kuntayhtymän keskitasoa edullisemmat. Vain vastaanottopalvelut ovat Keusoten keskitasoa kalliimmat.

Pornaisten (2 913€) erikoissairaanhoidon, lasten ja nuorten palveluiden, aikuissosiaalityön, kuntoutuksen sekä vammaispalveluiden kustannukset ovat Keusoten edullisimmat. Vastaanottopalvelut ovat keskitasoa ja hoivapalvelut ovat keskitasoa edullisempia.

Kustannukset tietopaketeittain (€ / asukas)



Kustannukset tietopaketeittain (€ / asukas)

Tietopaketti	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornaisten	Tuusula	Keusote
Oma toiminta	2 524	2 289	2 147	1 922	1 722	2 068	2 191
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	60	81	64	38	26	41	56
Hallinto	3	3	3	3	3	3	3
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	938	666	772	591	656	593	709
Kuntoutuksen tietopaketti	126	114	128	95	67	103	111
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	460	428	366	332	277	337	387
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	127	157	60	73	45	111	110
Päivystyksen tietopaketti	81	23	28	32	24	33	41
Suun terveydenhuollon tietopaketti	78	98	100	93	111	104	94
Vammaisten palvelujen tietopaketti	402	460	406	414	264	499	434
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	247	258	219	251	248	243	247
ESH	1 441	1 355	1 280	1 207	1 191	1 238	1 308
Ensihoidon tietopaketti	37	37	37	37	38	36	37
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	1 404	1 318	1 243	1 171	1 153	1 202	1 271
Yhteensä	3 965	3 644	3 427	3 129	2 913	3 306	3 499

2.4 Kustannuserot tietopaketeittain - Maksuosuuskien muutos 2020-2022

Tällä sivulla on tarkasteltu kustannusmuutoksia ilman valtion korona-avustuksia, jotta tieto olisi vertailukelpoisempaa vuosien välillä. Vaikkei korona-avustusten vaikutus ollut vuonna 2022 enää yhtä suuri kuin vuonna 2021, oli vielä vuonna 2022 korona-avustuksien kanssa kuntien yhteenlaskettu maksuosuus on n. 20 miljoonaa euroa pienempi.

Ilman valtion avustuksia kustannukset olisivat nousseet Keusotessa vuosien 2021 ja 2022 välillä 5,3 %, mutta kunnittain muutos vaihtelee Mäntsälän 3,5 %:sta Järvenpään yli seitsemään prosenttiin. Vuosien 2020 ja 2022 välillä kustannusnousu Keusotessa ilman valtion avustuksia oli 13 %, ja kunnittainen muutos vaihtelee Pornaisten 7,7 % ja Järvenpään 16,6 % välillä.

Vuonna 2021 erityisesti vastaanottopalveluiden kustannustasoon vaikuttivat koronapandemiasta johtuneet lisäkustannukset. Vuosien 2021-2022 välillä vastaanottopalveluiden kustannukset palautuivat lähes koronaa edeltävälle tasolle. Myös suun terveydenhuoltoon korona vaikutti kustannuksia nostavasti - myös siellä kustannukset laskivat hieman 2021-2022. Toisaalta kuntoutuksessa kustannuskasvu on jatkunut myös vuonna 2022. Erikoissairaanhoidon palveluiden kustannukset nousivat 2021-2022 välillä noin 10 %.

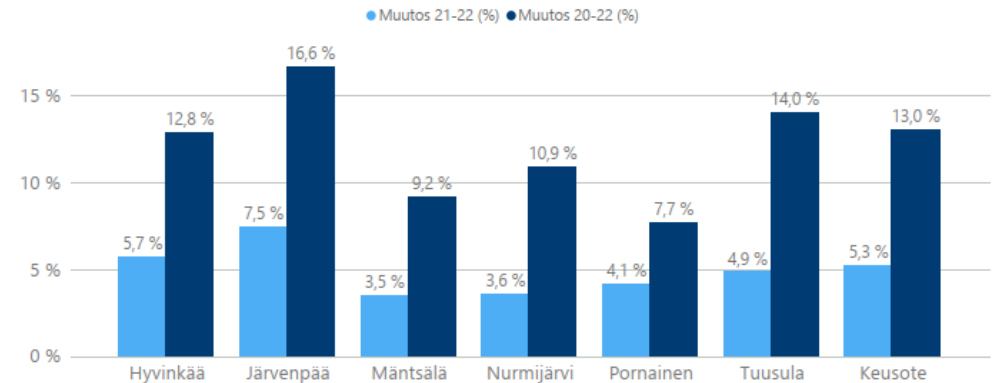
Sosiaalipalveluista eniten suhteellista kustannusnousua on ollut 2021-2022 välillä mielenterveys- ja päihdepalveluissa, 13,1 %. Euromääräisesti suurta kustannuskasvu oli vammaispalveluissa (9,5 milj. €), sekä hoivapalveluissa (10,2 milj. €).

Keusoten omista palveluissa kustannusnousu on ollut erikoissairaanhoidoa pienempää, noin 2,7 % kun erikoissairaanhoidon tuottamissa palveluissa (erikoissairaanhoidosta johtuen) nousu on ollut lähes 10 %.

Muutos tietopaketeittain (1000€)

Tietopaketti	2020 TP	2021 TP	2022 TP	Muutos 21-22 (€)	Muutos 21-22 (%)	Muutos 20-22 (€)	Muutos 20-22 (%)
Oma toiminta	407 540	446 720	458 925	12 204	2,7 %	51 385	12,6 %
Aikuisien sosiaalityön tietopaketti	10 053	10 633	11 266	633	6,0 %	1 214	12,1 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	138 318	134 545	144 704	10 159	7,6 %	6 387	4,6 %
Kuntoutuksen tietopaketti	15 114	20 874	22 386	1 512	7,2 %	7 272	48,1 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	73 523	73 499	78 033	4 534	6,2 %	4 510	6,1 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	18 915	19 567	22 138	2 571	13,1 %	3 222	17,0 %
Päivystyksen tietopaketti	6 284	7 879	8 265	386	4,9 %	1 981	31,5 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	16 670	20 341	19 024	-1 317	-6,5 %	2 354	14,1 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	70 629	78 071	87 584	9 513	12,2 %	16 955	24,0 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	58 034	81 312	65 524	-15 788	-19,4 %	7 490	12,9 %
ESH	233 477	241 715	265 668	23 953	9,9 %	32 191	13,8 %
Ensihoidon tietopaketti	6 860	7 507	7 404	-103	-1,4 %	544	7,9 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	226 617	234 208	258 264	24 057	10,3 %	31 647	14,0 %
Yhteensä	641 017	688 435	724 593	36 158	5,3 %	83 576	13,0 %

Muutos-% kunnittain (2020-2022 & 2021-2022)



2.4 Kustannuserot tietopaketeittain - Maksuosuuksien muutos 2020-2022

Järvenpään muutokset

Huom! Korona-avustukset poistettu, mutta tarkastelu pitää sisällään koronan tuomat lisäkustannukset.

Järvenpäässä kustannukset ovat ilman korona-avustuksien huomioimista nousseet omissa toiminnassa sekä erikoissairaanhoidossa kuntayhtymän keskiarvoa enemmän ajanjaksoina 2021-2022 ja 2020-2022. Tilinpäätös 2022 mukaan Järvenpään maksuosuus koko kuntayhtymästä on 23,3%.

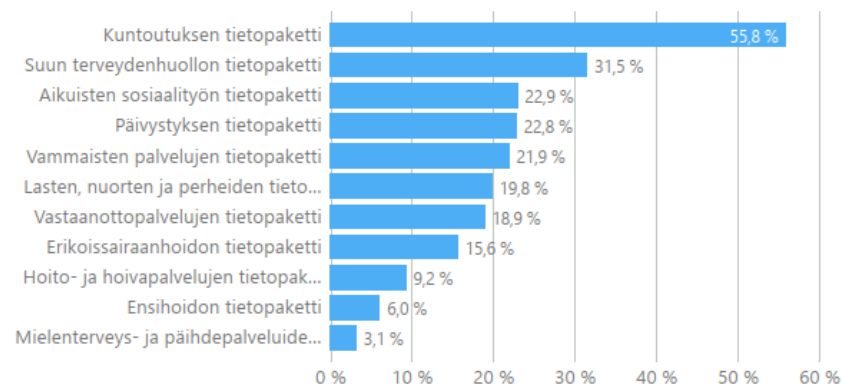
Kaikissa palveluissa kustannukset kasvoivat koko ajanjaksolla 2020-2022. Euromääräisesti eniten kustannuskasvua tapahtui vammaispalveluissa sekä lasten ja perheiden palveluissa. Toisaalta prosentuaalisesti kustannuskasvu oli suurinta kuntoutuksessa ja suun terveydenhuollossa.

Vuosien 2021-2022 välillä päivystyksen, suun terveydenhuollon, vastaanottopalveluiden sekä ensihoidon palvelut ovat kustannuksiltaan laskeneet, kun taas muiden palveluiden kustannukset ovat nousseet. Euromääräisesti eniten kustannuskasvua 2021-2022 tapahtui hoivapalveluissa.

Muutos tietopaketeittain (1000€)

Tietopaketti	2020 TP	2021 TP	2022 TP	Muutos 21-22 (€)	Muutos 21-22 (%)	Muutos 20-22 (€)	Muutos 20-22 (%)
Oma toiminta	91 356	102 295	107 279	4 985	4,9 %	15 923	17,4 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	2 981	3 128	3 663	535	17,1 %	683	22,9 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	27 913	27 582	30 485	2 903	10,5 %	2 572	9,2 %
Kuntoutuksen tietopaketti	3 315	4 270	5 166	896	21,0 %	1 851	55,8 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	16 181	17 422	19 379	1 957	11,2 %	3 199	19,8 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	6 868	6 562	7 083	521	7,9 %	214	3,1 %
Päivystyksen tietopaketti	858	1 066	1 054	-12	-1,1 %	195	22,8 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	3 380	4 448	4 444	-4	-0,1 %	1 063	31,5 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	17 065	19 034	20 797	1 763	9,3 %	3 732	21,9 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	12 795	18 783	15 209	-3 575	-19,0 %	2 414	18,9 %
ESH	53 463	54 899	61 641	6 742	12,3 %	8 179	15,3 %
Ensihoidon tietopaketti	1 557	1 712	1 651	-62	-3,6 %	94	6,0 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	51 906	53 186	59 990	6 804	12,8 %	8 085	15,6 %
Yhteensä	144 819	157 194	168 921	11 727	7,5 %	24 102	16,6 %

Muutos-% tietopaketeittain (2020-2022)



3.2. Järvenpää

Järvenpäässä (3 641€/asukas) maksuosuus on Keusoten keskitasoa hieman korkeampi aikuissosiaalityön, lasten ja nuorten palveluiden ja vastaanottopalveluiden osalta. Keskimääräinen kustannus ylittyy selvästi mielenterveys- ja päihdepalveluissa sekä vammaispalveluissa. Nuori ikärakenne laskee hoivapalveluiden kustannusta, mutta ikäväestön määrään nähden kustannukset ovat keskitasoa.

Merkittäviä selittäviä tekijöitä kustannustasoon tietopaketeittain ovat seuraavat (- = kustannuksiin nostavasti vaikuttava tekijä, + = kustannuksiin laskevasti vaikuttava tekijä):

Hoito- ja hoivapalveluissa

+ Ympäri vuorokautisen asumisen hoitopäiviä on väestöpohjaan nähden Keusoten kunnista vähiten, joka vaikuttaa merkittävästi asumispalveluiden kustannustasoon

Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

- Sijoitettujen lasten ja nuorten osuus alle 18-vuotiaista on varsin suuri, 1,5 % ikäluokasta (THL)

Mielenterveys- ja päihdepalvelut

- Mielenterveyssairastavuus on korkea, mikä nostaa näiden palveluiden tarvetta
- Ympäri vuorokautisten asumispalveluiden määrä (hvp/asukas) on kuntayhtymän suurimpia
+/- Samalla myös avohoidon palveluihin sekä kotiin annettaviin palveluihin panostetaan paljon muihin kuntiin nähden.

Vammaispalvelut

- Vaikeavammaisten henkilökohtaisen avun kustannukset Keusoten kalleimmat
- Keskitasoa kalliimmat ympäri vuorokautiset asumispalvelut.

Vastaanottopalvelut

- Kustannukset ovat kuntayhtymän korkeimmat, ja myös käyntikohtaiset kustannukset nousevat korkeimmiksi

Aikuisten sosiaalityö

- Aikuisten sosiaalityön henkilöstöresurssia paljon
- Ehkäisevää ja täydentävää toimeentulotukea maksetaan eniten asukas pohjaan suhteutettuna

Sairastavuus

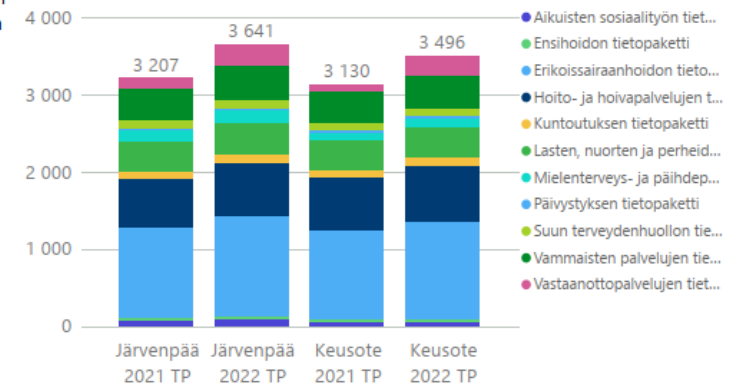
Järvenpää

90,70

Keski-Uudenmaan sote

90,21

Kustannukset tietopaketeittain (€ / asukas)



Kustannukset tietopaketeittain (€ / asukas)

Tietopaketti	Järvenpää	Keusote
Oma toiminta	2 286	2 188
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	81	56
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	666	709
Kuntoutuksen tietopaketti	114	111
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	428	387
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	157	110
Päivystyksen tietopaketti	23	41
Suun terveydenhuollon tietopaketti	98	94
Vammaisten palvelujen tietopaketti	460	434
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	258	247
ESH	1 358	1 308
Ensihoidon tietopaketti	37	37
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	1 318	1 271
Yhteensä	3 641	3 496

Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä, välittömät koronakustannukset ja -tuotot TP 2022

		Kaikki	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornainen	Tuusula
39046003 Infektioiden ja tartuntatautien yksikkö								
Tuotot	€	15 748 188,30	3 657 470,58	3 528 429,28	1 625 655,17	3 442 687,81	395 237,76	3 098 707,70
Toimintakulut	€	-12 701 525,27	-2 949 891,94	-2 845 815,19	-1 311 154,06	-2 776 661,43	-318 774,62	-2 499 228,03
Maksuosuus	€	3 046 663,03	707 578,64	682 614,09	314 501,11	666 026,38	76 463,14	599 479,67
Netto / asukas	€	14,73	14,73	14,73	14,73	14,73	14,73	14,73
39046006 Massarokotukset								
Tuotot	€	129,08	29,98	28,92	13,32	28,22	3,24	25,40
Toimintakulut	€	-2 922 726,99	-678 794,79	-654 845,82	-301 707,48	-638 932,98	-73 352,70	-575 093,22
Maksuosuus	€	-2 922 597,91	-678 764,81	-654 816,90	-301 694,16	-638 904,76	-73 349,46	-575 067,82
Netto / asukas	€	-14,48	-14,48	-14,48	-14,48	-14,48	-14,48	-14,48

Infektio- ja tartuntatautien yksikön kustannuspaikalle on kohdennettu välittömät koronakustannukset eli testaus, jäljitys ja rokotuskustannukset (pl. massarokotustilaisuudet, joille oma kustannuspaikka). Lisäksi infektio- ja tartuntatautien yksikköön on kohdennettu yksityisille palveluntuottajille korvattujen suojarusteiden kustannukset.

39046105 HUS-palvelusuunnitelma (kuntalaskutus)								
Tuotot	€	1 678 024,00	569 241,46	368 861,95	124 683,80	341 851,53	28 423,99	244 961,27
Toimintakate	€	1 678 024,00	569 241,46	368 861,95	124 683,80	341 851,53	28 423,99	244 961,27
Maksuosuus	€	1 678 024,00	569 241,46	368 861,95	124 683,80	341 851,53	28 423,99	244 961,27
Netto / asukas	€	8,31	12,14	8,16	5,98	7,75	5,61	6,17

Erikoissairaanhoidon kohdentunut korona-avustus on jaettu kunnille toteutuneiden koronahoitopäivien suhteessa. Erikoissairaanhoidon koronahoitopäivien kustannuksia ei ole kohdennettu koronakoodeille, koska HUS:n laskuissa koronakustannusta ei ole eritelty.