



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Aika 20.09.2023, klo 08:00 - 10:02

Paikka Sähköinen kokous

### Käsitellyt asiat

- § 16 **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 17 **Ilmoitusasiat**
- § 18 **Lausuntopyyntö / KUVES Taloussuunnitelma vuosille 2024-2026 ja talousarvio vuodelle 2024**
- § 19 **Lausuntopyyntö / Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taloussuunnitelma vuosille 2024-2026 ja talousarvio vuodelle 2024**
- § 20 **Järvenpään Veden johtokunnan lausunto Investointiohjelmasta 2024-33**
- § 21 **Järvenpään Veden talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2024-2027**
- § 22 **Asiakastytyväisyystutkimus WACSI 2023**



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Haaparanta, puheenjohtaja  
Päivi Haapala, 1. varapuheenjohtaja  
Jarno Hautamäki  
Miska Laaksonen, §:t 16-20, poistui 08:56  
Heidi Perkiö, poistui 10:00

### Muut saapuvilla olleet

Aino-Kaisa Ahponen, tiedonhallinnan erityisasiantuntija, sihteeri  
Tom Boman, kaupunginhallituksen edustaja  
Ari Kaunisto, toimitusjohtaja, esittelijä  
Marketta Niemi, talousasiantuntija

### Poissa

Pekka Hippi  
Jani Salakka  
Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja  
Eemeli Peltonen, hallituksen puheenjohtaja

### Allekirjoitukset

Satu Haaparanta  
Puheenjohtaja

Aino-Kaisa Ahponen  
Sihteeri



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### § 16

#### **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 21.9.2023 alkaen.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

#### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### § 17

#### Ilmoitusasiat

##### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Merkitään ilmoitusasiat tiedoksi.

##### **Päätös**

Ei ilmoitusasioita.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

### § 18

#### **Lausuntopyyntö / KUVES Taloussuunnitelma vuosille 2024-2026 ja talousarvio vuodelle 2024**

JARDno-2023-1399

Valmistelija / lisätiedot:  
Ari Kaunisto  
ari.kaunisto@jarvenpaa.fi  
toimitusjohtaja

#### Liitteet

1 Lausuntopyyntö / KUVES Taloussuunnitelma vuosille 2024-2026 ja talousarvio vuodelle 2024 (allekirjoitus poistettu)

Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (Kuves) johtokunta on käsitellyt kokouksessaan 24.8.2023 kuntayhtymän talousarvion vuodelle 2024 ja vuosien 2024 - 2026 taloussuunnitelmaluonnoksen ja pyytää jäsenkunnilta lausuntoa yhtymäkokoukselle tehtävää esitystä varten 30.9.2023 mennessä. Lausuntopyyntö on liitteenä.

Liikelaitoskuntayhtymän perussopimuksen 9 §:n mukaan yhtymäkokous päättää liikelaitoskuntayhtymän talousarviosta ja taloussuunnitelmasta sekä keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista. Taloussuunnitelmaa valmisteltaessa jäsenyhteisöille on perussopimuksen 18 §:n mukaisesti varattava tilaisuus lausunnon antamiseen taloussuunnitelmasta ja esityksen tekemiseen liikelaitoskuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi.

#### **Taloussuunnitelmaluonnos**

##### Vesistöjen kunnossapito- ja hoito

Järvenpäässä vesistöjen kunnossapito ja hoito on osana kaupunkikehityksen toimintaa. Vesistöjen kunnostamisesta ja siihen liittyvästä Järvenpään kaupungin kustannusosuudesta n. 26 000 € on käyty keskustelua mm. kaupunkikehityksen talouspäällikön kanssa. Keskusteluissa ei ole todettu asiaan liittyvää huomautettavaa. Vesistöjen kunnostus- ja hoitomaksut perustuvat kuntien kanssa tehtyihin sopimuksiin ja maksuosuuksiin. Maksu muodostuu seuraavasti:

Tuusulanjärven säännöstely= 8660,00 € <- tässä on Tuusulanjärven patoon liittyvät kustannukset, Järvenpään osuus on 35 %

Rusutjärven lisävesi=11 103,00 € <- tämä on puhtaasti lisäveden johtamista järventilan ylläpitämistä varten, Järvenpään osuus on 25 %

Keravanjoen lisävesi 5822,00 € <- Keravanjoen lisävedenkustannuksista Järvenpään osuus on 2 %.

##### Viemärlaitostoiminta

Järvenpään Veden lausunnon osuus taloussuunnitelmaluonnoksesta koskee lähinnä viemärlaitostoimintaa. Kuvesilla viemärlaitostoiminta muodostaa pääosan liikelaitoskuntayhtymän taloudessa.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Keski-Uudenmaan meriviemärin siirtoviemärijärjestelmän piirissä on jäsenyhteisöjen alueella yhteensä vajaa 200 000 asukasta. Kuvesin kokoamat jätevedet puhdistetaan 1994 valmistuneessa Viikinmäen keskuspuhdistamossa, josta on hankittu 18,5 milj. m<sup>3</sup> keskimääräistä vuosivesimäärää vastaavasti (15,4 %) kapasiteettia. Viemäriulaitostoiminnassa HSY:n Viikinmäen jäteveden puhdistamisen kustannukset ovat vaikutukseltaan n. 75 % KUVESin toiminnasta. Rakennuskustannuksien, inflaation, palveluiden sekä sähkön hinnan korotuksien vaikutukset näkyvät ja tuntuvat toiminnassa suurempina jäteveden maksuina.

Järvenpään Veden jätevesimääräksi Kuves on arvioinut 3,8 milj. m<sup>3</sup>, vuoden 2024 osalle.

### Tuloslaskelma

Toimintakate	2 332 900 €
Vuosikate <sup>2</sup>	2 190 600 €
Poistot	1 957 800 €
Tilikauden ylijäämä	232 800 €

### Rahoitusosa

Lainan mahdollinen tarve 200 000 €.

### Viemärilaitosinvestoinnit

Siirtoviemäri-investoinneissa varaudutaan suunnittelemaan ja toteuttamaan siirtoviemärijärjestelmän turvallista ja häiriötöntä käyttöä parantavia peruskorjausinvestointeja seuraavasti:

### Vuoden 2024 täydennys- peruskorjausinvestoinnit

Jätevesitunnelin saneeraus	50 000 €
Jätevesitunnelin ilmanvaihdon parantaminen	30 000€
Hyrylän siirtoviemärin putkikoon suurentaminen, 1. vaihe	600 000 €
Pääradan alitus	200 000 €

Vuoden 2024 osalle, edellä oleviin investointeihin on varattu yhteensä 880 000 €.

### Vuosien 2025 - 2026 investointeja

- Jätevesitunnelin saneeraus 1 100 000 €
- Kulomäen ilmanvaihtoaseman poistopiipun korotus, ei arviota
- Järvenpään siirtoviemärin kapasiteetti tulee tarkasteltavaksi lähivuosina, yhdessä Järvenpään Veden itäpuolelta ohittavan siirtoviemärinhankkeen kanssa.

### HSY:n investointiosuudet / keskuspuhdistamon investoinnit

Kuves osallistuu myös HSY:n suunnittelukauden investointeihin 15,4 % osuudella. Näitä ovat suunnittelukaudella:

Viikinmäen vuosisaneeraukset Fosforinpoiston tehostaminen, jälkikäsitteily v. 2026–2029 Rejektivesien erilliskäsittely v. 2025–2027 Raakalietteenpoiston saneeraus v. 2023–2024 Viikinmäen jälkiselkeytyksen kapasiteetin nosto v.2024–2027 Välppäyksen ja välppeenkäsittelyn saneeraus v. 2023–2024 Linkojen saneeraus v. 2023–2025



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Purkutunnelin kahdentaminen välillä Viikinmäki-Viikki v. 2026–2029 Kyläsaaren varapurku v. 2023–2026.

Vuoden 2024 osuus on n. 900 000 e

Vuoden 2025 osuus on 1 000 000 € ja vuoden 2026 osuus on 1 400 000 e.

Kuves maksaa jäteveden puhdistustoiminnan käyttökustannuksia HSY:lle vesimääränsä mukaisen osuuden ja yleiskuluina 13 %. Ennakko hinta muodostuu suunnittelukauden alussa seuraavasti; Käyttö- ja kunnossapitokustannukset ovat 13,3 snt/m<sup>3</sup> ja yleiskulut 1,7 snt/m<sup>3</sup> ja ennakko hinta yhteensä 15,0 snt/m<sup>3</sup>.

### Käyttömaksu 2023

Kuvesin kuntien vesilaitoksilta perimän käyttömaksun yksikköhinnan on arvioitu olevan 22,2 snt/m<sup>3</sup>.

Käyttömaksun yksikköhinnan arvioitu kehitys suunnittelukaudella:

TA 2023	TA2024	TA2025	TA2026
23,2	22,2	24,5	24,6

### Vuosimaksu

Vuosimaksu vuonna 2024 on 13,1 snt/m<sup>3</sup>, joka on noin 12 % korkeampi kuin vuonna 2023.

Vuosimaksun yksikköhinnan kehitys (snt/m<sup>3</sup>):

TA2022	TA2023	TA2024	TA2025	TA2026
10,3	11,7	13,1	11,6	11,5

Vuosimaksulla katetaan pääomakustannuksia. Vuosimaksut pyritään määrittämään poistojen sekä lainojen korkojen yhteismäärän mukaisesti. Aiemmin syntyneen n. 500 000 euron alijäämän kattamiseksi vuosimaksut vuosille 2023 - 2024 on budjetoitava siten, että alijäämä saadaan katettua.

### Tavoitteet

Kuvesin siirtoviemärien käytölle on laadullinen tavoite: *Siirtoviemärit pumppaamoinen ja jätevesiviemärit pidetään hyvässä kunnossa säännöllisin tarkastuksin ja huolloin.* Sitovana tavoitteena on: *Jäteveden päästöjä vesistöön ei esiinny.*

Loka-autoaseman käytölle on laadullinen tavoite: Ehkäistään haitallisten ja luvattomien lokakuormien purku jätevesitunneliin. Sitova taloudellinen tavoite on 5000,00 € nettotulos. Loka-autokuormien uudeksi taksaksi esitetään 36,00 €/kuorma, aiempi 32,00 €/kuorma.

### Järvenpään Veden kommentit taloussuunnitelmaluonnoksesta

Järvenpään Vesi pitää erittäin tärkeänä, että investoinneissa jätevesiviemäritunneleita ja siirtoviemäriä kunnostetaan ja huolehditaan. Investoinneissa on myös suoraan Järvenpään vaikkavampia kohteita, joilla on toimintavarmuutta lisäävä vaikutus jätevesien johtamisesta Järvenpäästä eteenpäin.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

- Käyttömaksun osalla on hyvä, että hintaa on päästy alentamaan verrattuna vuoden 2022 ja alkuvuoden 2023 tasoon.
- Vuosimaksu nousee merkittävästi, vaikkakin perustellusti nykyhetken tilanteiden aiheuttamina ja peruste alijäämän kattamisesta.
- HSY:n kustannukset ovat osaltaan laskeneet aiemmasta, kun energiatehokkuutta parantavat toimenpiteet ovat tuottaneet tulosta. On kuitenkin hyvä seurata HSY:n Viikinmäen puhdistamon sähkön- ja lämmöntuotannon tuottoja sekä kustannuksia ja varmistaa näiden kulujen oikeellinen muodostuminen sekä hyvittyminen Kuvesi:lle.
- Käyttö- ja vuosimaksuilla on suora vaikutus myös Järvenpään Veden asiakkailta perittäviin käyttömaksuihin.

Muihin tavoitteisiin ei ole huomautettavaa.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Johtokunta päättää Järvenpään kaupungin lausuntona esittää Keski-Uudenmaan vesiensuojelun kuntayhtymän (Kuves) talousarviosta vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmaluonnoksesta vuosille 2024 - 2026 että:

1. Järvenpään kaupungilla ei ole huomauttamista taloussuunnitelmaluonnokseen, mutta Järvenpään kaupunki pitää tärkeänä, että käyttö- ja vuosimaksujen korotukset pysyvät maltillisina, koska talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmavuosien 2024 - 2026 esitetyt käyttömaksun yksikköhinnan ja vuosimaksun korotukset aiheuttavat Järvenpäässä taksojen korotustarpeen.

### **Kokouskäsitely**

Toimitusjohtaja Ari Kaunisto selosti asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

kaupunginhallitus, Keski-Uudenman vesiensuojelun kuntayhtymä





## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

### § 19

#### **Lausuntopyyntö / Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taloussuunnitelma vuosille 2024-2026 ja talousarvio vuodelle 2024**

JARDno-2023-1398

Valmistelija / lisätiedot:  
Ari Kaunisto  
ari.kaunisto@jarvenpaa.fi  
toimitusjohtaja

#### Liitteet

1 Lausuntopyyntö / Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taloussuunnitelma vuosille 2024-2026 ja talousarvio vuodelle 2024 (allekirjoitukset poistettu)

Keski-Uudenmaan Vesi Kuntayhtymä pyytää 24.8.2023 pidetyn yhtymähallituksen kokouskäsitellyn mukaisesti ja kuntien kanssa tehdyn perussopimuksen mukaisesti lausuntoa varainhoitovuodeksi 2024 vahvistettavasta yksikköhinnasta sekä 2024 - 2026 taloussuunnitelmasta ja talousarviosta vuodelle 2024. Lausuntopyyntö on liitteenä.

Lausunto on toimitettava 30.9.2023 mennessä.

#### Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2024 - 2026

Vuodelle 2024 esitetään veden yksikköhinnalle korotusta, jolloin yksikköhinta on 0,43 e/m<sup>3</sup> + voimassa oleva arvonlisävero. Aiempi yksikköhinta vuoden 2023 osalla on 0,39 e/m<sup>3</sup>. Korotus on 4 snt/m<sup>3</sup>.

#### Peruste yksikköhinnan muutokselle:

Toimintamenot ovat nousseet 5,2 % ja tulot 10,3 % vuoden 2023 talousarvioon nähden. Menojen kasvu muodostuu sähköenergian kustannusten kasvusta ja palveluiden ostosta, tarvikkeista ja henkilöstömenoista, joissa on myös hienoista nousua.. Varsinaisten toimintamenojen lisäksi bruttokustannuksia kasvattaa merkittävästi voimakkaasti kasvaneet korkokulut, mikä puolestaan johtuu korkotason voimakkaasta noususta.

Vuodelle 2024 on arvioitu veden myynnin pienentymistä arviolta 1,9 %.

#### Taloussuunnitelmavuosien yksikköhinta-arviointi:

Taloussuunnitelmavuosille veden yksikköhinnalle on tulossa muutosta, jolloin TS2025 yksikköhinta 0,45 e/m<sup>3</sup> ja TS2026 yksikköhinta on 0,47 e/m<sup>3</sup> + voimassa oleva arvonlisävero. Korotus on TS2025 2 snt/m<sup>3</sup> ja TS2026 2 snt/m<sup>3</sup>.

Vuosille 2025 - 2026 on vedenmyynnissä arvioitu olevan vuoden 2024 tasolla.

#### Tuloslaskelma

Toimintatulot vuodelle 2024 on arvioitu olevan 4,84 Me.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### Toimintakulut

Toimintamenot vuodelle 2024 on arvioitu olevan 3,4 Me. Toimintamenoissa on n. 170 te kasvua, verrattuna 2023 vuoteen. Kasvua tulee mm. palveluiden ostosta, tarvikkeiden hankinnasta ja henkilöstökuluista.

Toimintakatteessa tavoitteena vuodelle 2024 on 1,4 Me ja vuosikate 1,2 Me.

### Investointiosa

Investointien osalta päähuomio vuonna 2024 on automaatiojärjestelmän päivittämisessä sekä verkostojen saneerauksessa. Lisäksi varaudutaan, Kellokosken vesitornin osittaiseen saneeraukseen. Maanhankintaa jouduttaneen lähivuosina tekemään Rusutjärven ja Jäniksenlinnan maastossa lisäkaivojen rakentamiseksi. Vuodelle 2024 maahankintoihin on varattu 50 000 euroa. Irtaimistovarauksena pidetään 20 000,- euroa. Investointibudjetin kokonaisvaraus vuodelle 2024 on 1,4 M€.

### Rahoitusosa

Lainan tarve vuodelle 2024 on 1,2 Me.

### Järvenpään Veden lausunto

Talousveden vuoden 2024 yksikköhinnannalle on tulossa n. 10% korotus, jonka vaikutus on 4 snt/m<sup>3</sup>. Suunnitelmavuosille 2025 - 2026 on esitetty myös korotukset 2 snt/m<sup>3</sup> vuosi.

Kokonaisuudessa talousarvion yksikköhintojen vaikutukset vuodelle 2024 ja suunnitelmavuosille 2025 - 2026 aiheuttavat seurannaisesti Järvenpään Vedelle taksojen korotustarpeen.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Johtokunta päättää Järvenpään kaupungin lausuntona Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymälle esittää, että:

1. Järvenpään kaupungilla ei ole huomauttamista kuntayhtymän talousarvioon vuodelle 2024 eikä vuosien 2025 - 2026 taloussuunnitelmaan.

### **Kokouskäsitely**

Toimitusjohtaja Ari Kaunisto selosti asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

Kaupunginhallitus, Keski-Uudenmaan Vesi Kuntayhtymä



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

### Kaupunginhallitus, § 163, 19.06.2023 Järvenpään Veden johtokunta, § 20, 20.09.2023

#### § 20

### Järvenpään Veden johtokunnan lausunto Investointiohjelmasta 2024-33

JARDno-2023-883

### Kaupunginhallitus, 19.06.2023, § 163

Valmistelijat / lisätiedot:  
Mari Heinonen  
mari.heinonen@jarvenpaa.fi  
laskentasihteeri

#### Liitteet

- 1 KH190623 - Alustava Kunnallistekniikan investoinnit 2024-33
- 2 KH190623 - Alustava Järvenpään Veden investoinnit 2024-33
- 3 KH190623 - Alustava Liikuntapaikkojen investoinnit 2024-33
- 4 KH190623 - Alustava Talonrakennus 2024-33
- 5 KH190623 - Alustava Maanmyynnit 2024-33
- 6 KH190623 - Alustava ICT- ja kehitysinvestoinnit 2024-33
- 7 KH190623 - Alustava Irtaimistoinvestoinnit 2024-33
- 8 KH190623 - Alustava Osakkeet 2024-33
- 9 KH190623 - Kooste investointiohjelmien muutoksista 2024-2033
- 10 KH19062023 - Alustava Investoinnit, talous ja prosessi

#### Oheismateriaali

- 1 Oheismateriaali - Hyväksytty Investointiohjelma 2023-32
- 2 KH190623 - Oheismateriaali Infran investointien toteutus
- 3 KH190623 - Oheismateriaali Järvenpään Vesi investointeja
- 4 KH190623 - Oheismateriaali Liikuntapaikkainvestoinnit kesäkuu 2023
- 5 KH190623 - Oheismateriaali Maanmyynnin ja ostojen investointiohjelma 2024-2033
- 6 KH190623 - Oheismateriaali Talonrakennuksen investointiohjelma 2024-33
- 7 KH190623 - Oheismateriaali Järvenpään kaupungin rakentamisennuste
- 8 KH190623 - Oheismateriaali Järvenpään kaupungin väestönkehitys
- 9 KH190623 - Oheismateriaali Opetus ja varhaiskasvatus palvelutarpeet
- 10 KH190623 - Oheismateriaali Järvenpään osa-alueittainen väestösuunnite
- 11 KH190623 - Oheismateriaali OPKA palveluverkko diasetti

### Ohjelman valmistelu

Investointien valmisteluryhmä on kevään aikana laatinut ehdotuksen vuosien 2024-33 investointiohjelmaksi. Investointiohjelman päivitys käynnistyi maaliskuussa taloustilanteen, toimintaympäristötietojen, maankäyttösuunnitelmien ja kaavoitusohjelman tarkastelulla ja edelleen rakentamis- ja väestösuunnitteiden ja palvelutarvearvioiden päivittämisellä.

Vuosien 2024-33 investointiohjelman virkamiesvalmistelussa on korostettu strategisten taloustavoitteiden saavuttamista, mikä on tarkoittanut



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

investointiohjelman karsimista ja sopeuttamista taloussuunnitelmakehyksen mahdollistamaan käyttötalousraamiin. Investointitaso on pyritty mitoittamaan kaupungin oletetun kantokyvyn mukaiseksi siten, että strategiassa vuosille 2026 ja 2030 asetetut lainamäärä- ja taseen kertynyt ylijäämä -tavoitteet täyttyvät. Investointiohjelmien sopeuttamisessa on erityisesti kiinnitetty huomioita hankkeiden realistiseen aikataulutukseen ja hankelaajuuksiin.

Alueiden kehittämissuunnitelmien ja olevan infran kunnon pohjalta on laadittu kunnallistekniikan, Järvenpään veden ja liikuntapaikkarakentamisen investointiohjelmat sekä maanosto- ja myyntiohjelma. Edellä mainittujen kanssa yhteensovittaen on rakennuskannan kuntoon ja opetuksen ja kasvatuksen sekä hyvinvoinnin palvelualueiden palveluverkkosuunnitelmiin perustuen laadittu ehdotus talonrakennuksen alustavaksi investointiohjelmaksi. Eri investointiohjelmat on sovitettu aikataulullisesti toisiinsa.

Investointiohjelmaa on valmisteltu palvelualueiden yhteistyönä tiukassa aikataulussa. Työn tuloksena on syntynyt alustavat investointiohjelmat, joiden loppusumma on vuosien 2023-32 osalta 13,2 Me edellisvuotista ohjelmaa korkeampi, ja vuosien 2023-27 osalta 1,2 miljoonaa korkeampi. Ottaen huomioon vuodelta 2022 siirtyneet hankkeet, lähivuosien investointimäärärahoja on tosiasiallisesti karsittu aiempaan verrattuna. Koko 10-vuotiskauden investoinnit ovat 0,3 miljoonaa korkeammat kuin edellisellä 10-vuotiskaudella. Ohjelmaan on karsintojen lisäksi tullut myös muutama merkittävä lisäys. Talonrakennuksen ohjelmaan on palautettu Pirosen liikuntahallin korjaus ja lisätty Suvirannan korjaus sekä pysäköintihallin rakentaminen keskustaan. Kokonaisuutena alustavan investointiohjelman loppusumma vuosille 2024-33 on 341,1 Me.

Alustavat investointiohjelmat ja kooste ohjelmiin tehdyistä muutoksista on esitetty pykälän liitteinä. Oheismateriaaliksi on liitetty valtuuston joulukuussa 2022 hyväksymä investointiohjelma 2023-2032 ja investointiohjelmien esittelymateriaali sekä rakentamis- ja väestösuunnitteet ja varhaiskasvatuksen ja opetuksen palvelutarvelaskelma.

### Käsittely

Investointiohjelma muodostaa pohjan syksyllä hyväksyttävälle vuosien 2024-27 talousohjelmalle ja se tuodaan valtuuston hyväksyttäväksi marraskuun kokouksessa ennen taloussuunnitelman vahvistamista. Ennen lopullisen investointiohjelman laadintaa, lautakunnilta pyydetään lausuntoa alustavaan investointiohjelmaesitykseen omaa palvelualueitaan koskevalta tai palvelualueeseen vaikuttavilta osin syyskuun aikana.

Lautakuntia pyydetään arvioimaan erityisesti hankkeista, joiden toteuttamiseen voidaan vielä vaikuttaa ts. pääsääntöisesti ohjelmavuosien 2027-2033 hankkeita. Lausunnoissa tulisi huomioida myös investointien välilliset vaikutukset palvelualueiden käyttömeneihin ja arvioimaan investointien toteutettavuutta määrärahojen riittävyyden näkökulmasta. Kaupungin taloustilanne ei mahdollista lisämäärärahojen myöntämistä laajentuvien tilojen suoraan tai välillisesti aiheuttamiin mahdollisiin lisäkuluihin, vaan ne tulee kyetä kattamaan olevista raameista.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

KR

### Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää

1. pyytää lauta- ja johtokunnilta lausunnon alustavista investointiohjelmista omaa palvelualueettaan koskien syyskuun aikana
2. valtuuttaa talousjohtajan antamaan tarkemmat ohjeet asiaan liittyen.

### Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Käsittelyn kuluessa Laura Virkkunen teki Tuija Kuusiston kannattamana seuraavan muutosehdotuksen:

"Kaupunginhallitus päättää

1. pyytää lauta- ja johtokunnilta lausunnon alustavista investointiohjelmista omaa palvelualueettaan koskien syyskuun aikana
2. pyytää lauta- ja johtokuntia osaltaan etsimään erityisesti investointiohjelman lähivuosille kohdistuvia merkittäviä karsintakohteita, joilla on mahdollista lisätä liikkumavaraa tulevien vuosien käyttötalouteen.
3. valtuuttaa talousjohtajan antamaan tarkemmat ohjeet asiaan liittyen.

Esitän siis, että lisätään kohdaksi 2. "pyytää lauta- ja johtokuntia osaltaan etsimään erityisesti investointiohjelman lähivuosille kohdistuvia merkittäviä karsintakohteita, joilla on mahdollista lisätä liikkumavaraa tulevien vuosien käyttötalouteen."

Pidettiin kokoustauko klo 17.20-17.26.

### Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti Laura Virkkusen muutosehdotuksen mukaisesti.

---

## Järvenpään Veden johtokunta, 20.09.2023, § 20

Valmistelija / lisätiedot:

Ari Kaunisto

ari.kaunisto@jarvenpaa.fi

toimitusjohtaja

### Liitteet

1 Lausunto Järvenpään Veden vesihuoltoinvestoinneista2024-33

Valmistelija: Ari Kaunisto

Kaupunginhallitus lähetti alustavat investointiohjelmat lausuntokierrokselle kesäkuussa (19.6.2023 § 163). Lausunnot tulee antaa ohjelmiin lokakuun aikana.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Lausuntoa pyydetään investointiohjelman omaa palvelualueitaan koskeviin investointiohjelman osiin.

Hankkeita pyydetään arvioimaan erityisesti niiltä osin, joiden toteuttamiseen voidaan vielä vaikuttaa ts. pääsääntöisesti ohjelmavuosien 2027-2033 hankkeita. Lausunnoissa tulisi huomioida myös investointien välilliset vaikutukset palvelualueiden käyttömenoihin ja arvioimaan investointien toteutettavuutta määrärahojen riittävyuden näkökulmasta.

Järvenpään Veden ja Järvenpään kaupungin kaupunkitekniikan lausunnot ovat liitteinä.

Toimivalta mihin päätös perustuu: Hallintosääntö 23 § Vesiliikelaitoksen johtokunnan tehtävät ja toimivalta

### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Johtokunta päättää antaa lausuntonaan liitteenä olevan Järvenpään Veden lausunnon investointiohjelmista.

### **Kokouskäsitely**

Toimitusjohtaja Ari Kaunisto selosti asiaa.

Miska Laaksonen poistui klo 8.56.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

Talouspalvelut/ KH



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

**Talousjaosto, § 18, 14.06.2023**

**Kaupunginhallitus, § 164, 19.06.2023**

**Järvenpään Veden johtokunta, § 21, 20.09.2023**

**§ 21**

**Järvenpään Veden talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2024-2027**

JARDno-2023-882

**Talousjaosto, 14.06.2023, § 18**

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 Alustava taloussuunnitelmakehys 2024-27

### **Järvenpään kaupungin talous 2023**

Kaupungin taseessa oli vuoden 2022 lopussa 10,4 miljoona euroa kertynyttä ylijäämää. Kuluvan vuoden alkuperäinen talousarvio laadittiin 14,7 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi ja muutetussa talousarviossa ylijäämä on 8,6 miljoonaa euroa. Ylijäämä selittyy ensimmäiseen hyvinvointialueuudistuksen jälkeiseen vuoteen kohdistuvista verohännistä, joiden vuoksi hyvinvointialueuudistuksen mukainen verotulojen leikkaus ei vielä näy täysimääräisesti kuntien taloudessa. Kaupunki saa 2023 myös menoihinsa nähden liikaa valtionosuuksia, kun sote-menojen valtionosuusleikkausvaikutus oli huomioitu vuoden 2023 valtionosuuksissa liian pienenä.

Kaupungin tulos on viimeisimpien ennusteiden mukaan kuluvana vuonna 8,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Ylijäämäpuskuria olisi näin ollen vuoden lopussa jäljellä 18,5 Me. Päivityllä investointien toteuma-arviolla ja tilinpäätösennusteella kuluvana vuonna otetaan lisää velkaa otetaan 14,5 miljoonaa euroa, jolloin sitä on vuoden lopussa 266 miljoonaa euroa.

### **Kehyksen laadintaperiaatteet ja rakenteelliset muutokset**

Nyt käsiteltävä kehys laaditaan vuosiksi 2024-27. Edellisten talousohjelmien laadintaperiaatteiden mukaisesti sitovuustasojen määrärahat ovat nettositovia koko talousohjelmakauden osalta. Näin ollen, mikäli sitovuustasolla jää käyttämättä määrärahaa vuodelta 2024, voivat lautakunnat esittää vuoden 2024 tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä käyttämättä jääneiden määrärahojen siirtämistä tuleville vuosille. Vastaavasti mikäli määräraha ylittyy, tulee lautakunnan esittää viimeistään vuoden viimeiselle valtuustolle, miten ylitys tullaan kattamaan saman taloussuunnitelmakauden eli vuosien 2025-27 määrärahasta.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Uudeksi valtuuston sitovuustasoksi esitetään vuodesta 2024 alkaen Tarkastuslautakuntaa. Lisäksi Järvenpään veden sitovaksi määrärahaksi esitetään toimintakatteen asemasta Tilikauden tulosta. Muutoin sitovuustasoihin ei esitetä muutoksia.

Aikaisempien vuosien tapaan valtuustolle tehtävä laajempi talousarvioiseuranta esitetään synkronoitavan kansalliseen taloustietojen raportointiin, jolloin osavuosikatsaus tehtäisiin 6 kuukauden tilanteesta. Lisäksi talousjaostolle ja kaupungin johdolle raportoidaan taloustilanteesta kuukausittain.

### **Talousarviokehys 2024-27**

Vuosien 2024-27 taloussuunnitelman lähtökohtana on voimassa oleva muutettu taloussuunnitelma vuosille 2023-26 (KV 29.5.2023 § 26).

Kehykseen ei ole sisällytetty ehdotuksia veroperusteiden muutoksista muilta osin, kuin hyvinvointialueuudistuksen veroprosenttileikkauksen jälkeinen pyöritys lähimpään, alempaan kymmenykseen (7,6%). Verotulot on arvioitu Kuntaliiton huhtikuun veroennustekehikon pohjalta ja valtionosuudet valtiovarainministeriön julkaisemien ennakkollisten valtionosuuslaskelmien mukaisesti. Tiedot hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksista kuntien verorahoitukseen vuodesta 2024 alkaen varmistuvat vasta vuoden 2023 lopulla, joten kehyslaskelmien valtionosuuksiin liittyy suurta epävarmuutta. Hallitusneuvottelujen keskeneräisyys hidastanee valtion budjetin laadintaa, joten taloussuunnitelmia tehtäessä ei ole käytettävissä ennakkollisia tietoja siitä, millaisia tehtävä- ja rahoitusmuutoksia kuntiin on kohdistumassa.

Talousohjelmakehysten mukainen kaupungin neljän vuoden yhteenlaskettu tulos on 4,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Vuoden 2024 tulos on 1,7 Me alijäämäinen. Ylijäämä syntyy vuosina vuonna 2025-27. Talousohjelmakauden tuloskehitys edellyttää sopeutustoimenpiteiden jatkamista systemaattisesti ja uusien toimenpiteiden toteutumista sekä verotulojen suotuisaa kehitystä.

Talousohjelmavuosien taloutta ei ole tasapainotettu lisäämällä maanmyyntejä. Suhdannetilanteesta johtuen maanmyyntien määrää on vähennetty viimeisimpien arvioiden mukaisesti. Summa on edelleen merkittävä, vaihdellen 4,9-5,7 miljoonassa eurossa vuosittain. Käyttöomaisuuden myyntien kertaluontoisuudesta johtuen niiden varaan ei tule rakentaa pysyvien menojen rahoitusta, vaan tulot tulisi pystyä käyttämään investointien rahoitukseen tai lainojen takaisinmaksuun.

Kehysvalmistelussa on huomioitu alustava investointiohjelmaesitys ja sen mukaiset poistot sekä lainat ja lainojen rahoituskulut. Alustavassa investointiohjelmassa 10 vuoden nettoinvestointitaso on yhteensä 342 Me, ja talousohjelmakauden nettoinvestoinnit ovat 167 Me. Investointiohjelma täsmentyy syksyn aikana ja muutokset huomioidaan lopullisessa talousohjelmassa.

### **Käyttötalous**

Sitovuustasojen kehysten laadinta on kesken. Kehykseen sisältyy aikaisempien talousohjelmien yhteydessä hyväksytyt sopeutusvaatimukset. Vuodesta 2024 alkaen toimeenpantavan 3 miljoonan euron pysyvän toimintakatesopeutuksen jakautumista sitovuustasojen kesken on muutettu voimassa olevasta taloussuunnitelmasta.





## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aikaisemman palvelualuekohtaisen tasajaon asemesta sopeutus on kohdennettu vahvemmin toteutumisedellytysten ja kaupungin strategisten tavoitteiden turvaamista tukien. Osa sopeutusvaateesta on kohdennettu aiemmasta poiketen myös tilaomistuksen määrärahoihin.

Kehyksen valmistelussa on huomioitu toimintakatemuutoksina sitovuustasoittain kunta-alan palkankorotukset 5.4.2023 palkkaratkaisun mukaisesti ja tunnistetut, välttämättömät menolisäykset ja muut varmistuneet, pääosin poikkeuksellisiin hinnankorotuksiin ja lakisääteisiin tehtävämuutoksiin perustuvat muutokset. Toistaiseksi huomioidut muutokset ovat:

- TE-palvelujen siirtoon valmistautuminen
- Vakan palveluverkkomuutosten toimeenpanon hidastuminen (tilakulut)
- Uusi museokohde, Villa Kokkonen
- Ateriapalvelujen 10% hinnankorotus
- Siivouspalvelujen 3,7% hinnankorotus
- Työterveshuollon 5% hinnankorotus
- Y-säätiön erillisosakkeet

Sisäiset erät on huomioitu kehyksessä voimassa olevan taloussuunnitelman mukaisina. Sisäiset erät ja mahdolliset palvelualueiden tehtävänjakoon liittyvät määrärahasiirrot tarkennetaan kaupunginjohtajan talousohjelmaesitykseen.

Toiminnan kustannuksiin kohdistuu merkittäviä menopaineita. Ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja toimintakatteen alijäämä pysyy kustannuspaineista huolimatta 1,2 prosentissa vuonna 2024 sopeutustoimien ansiosta.

Käyttöomaisuuden myyntivoittoja arvoidaan kertyvän vuosina 2024-27 20,7 miljoonaa euroa. Maanmyyntien aikataulua ja hankkeita on tarkennettu viimeisimpien myyntiarvioiden mukaan.

### **Verorahoitus**

Verorahoitus perustuu kuntaliiton huhtikuussa julkaisemiin verotuloennusteisiin ja valtionvarainministeriön ennakkollisiin valtionosuuslaskelmiin. Kuntaliiton verotuloennusteet ja valtionosuusratkaisut täsmentyvät syksyn aikana ja ne päivitetään viimeisimpien tietojen mukaisesti seuraavissa talousarvion- ja suunnitelman käsittelyvaiheissa.

Kehys ei sisällä veronkorotusesityksiä.

### **Rahoitus ja investoinnit**

Alustavan investointiohjelman valmistelu on kesken. Investointeista on karsittu lähivuosilta, mutta menot ovat edelleen korkeat vaihdellen 31-54 miljoonassa eurossa vuosina 2024-27. Tulorahoitus ei riitä kattamaan investointien rahoitustarvetta 2024-26 ja uutta lainaa otetaan 29,9 miljoonaa euroa vuonna 2024 ja 23,8 miljoonaa euroa 2025-26. Vuonna 2027 lainamäärä vähenee alustavien laskelmien mukaan 2,4 miljoonalla. Investointien seurauksena poistot kasvavat ja lisäävät tulosvaikutteisia menoja vuoden 2023 tasosta 6 miljoonalla eurolla vuoteen 2027 mennessä. Lainaa ohjelmakauden päättyessä on yhteensä noin 322 miljoonaa euroa.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Korkotason on arvioitu olevan keskimäärin 3,2 % uusille nostettaville lainoille. Kaupungin lainamäärän ollessa korkea ja kasvaessa edelleen korkokulut kasvavat talousohjelmakaudella vuoden 2023 talousarviosasta 3,6 miljoonalla vuoteen 2027, jolloin korkokulut ovat noin 9,8 Me vuodessa.

### **Yhteenveto**

Alustavan kehyslaskelman mukainen kaupungin tulos on 1,7 miljoonaa euroa alijäämäinen vuonna 2024 ja taseen kertynyt ylijäämä on vuoden 2024 lopussa noin 13 miljoonaa euroa vuoden 2023 toteutuessa muutetun talousarvion mukaisesti. Suunnitelmavuosina ylijäämä kasvaa 6,1 Me ollen 19,2 Me vuoden 2027 lopussa.

### **Prosessin eteneminen**

Kaupunginhallitus antaa 19.6.2023 taloussuunnitelmakehyksen ja laadintaohjeet. Samassa kokouksessa käsitellään myös alustava investointiohjelma. Lautakunnat tekevät omat raamin mukaiset talousarvioesityksensä syyskuun aikana ja antavat lausuntonsa investointiohjelmaan.

Investointiohjelma, talousarvio ja -suunnitelma sekä veroperusteet tuodaan samanaikaisesti kaupunginhallituksen käsittelyyn lokakuussa ja kaupunginvaltuuston päätettäväksi 13.11.2023.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä vuosien 2024-27 alustavan taloussuunnitelmakehyksen tiedoksi.

### **Kokouskäsitely**

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

---

### **Kaupunginhallitus, 19.06.2023, § 164**

Valmistelijat / lisätiedot:  
Kimi Alifrosti  
kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi  
Controller

#### Liitteet

1 KH190623 - Liite 1 - Kehystaulukot TA 2024-27

#### Oheismateriaali

1 Talousohjelma 2024-27 kehys  
2 Talousarvion tekninen laadintaohje TA2024



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

### Järvenpään kaupungin talous 2023

Kaupungin taseessa oli vuoden 2022 lopussa 10,4 miljoona euroa kertynyttä ylijäämää. Kuluvan vuoden alkuperäinen talousarvio laadittiin 14,7 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi ja muutetussa talousarviossa ylijäämä on 8,6 miljoonaa euroa. Ylijäämä selittyy ensimmäiseen hyvinvointialueuudistuksen jälkeiseen vuoteen kohdistuvista verohännistä, joiden vuoksi hyvinvointialueuudistuksen mukainen verotulojen leikkaus ei vielä näy täysimääräisesti kuntien taloudessa. Kaupunki saa 2023 myös menoihinsa nähden liikaa valtionosuuksia, kun sote-menojen valtionosuusleikkausvaikutus oli huomioitu vuoden 2023 valtionosuuksissa liian pienenä.

Kaupungin tulos on viimeisimpien ennusteiden mukaan kuluvana vuonna 8,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Ylijäämäpuskuria olisi näin ollen vuoden lopussa jäljellä 18,5 Me. Päivitetyllä investointien toteuma-arviolla ja tilinpäätösennusteella kuluvana vuonna otetaan lisää velkaa otetaan 14,5 miljoonaa euroa, jolloin sitä on vuoden lopussa 266 miljoonaa euroa. Muutetun talousarvion KV 29.5 mukaisesti toteutuessaan kaupungin tulos on 8,6 Me ja ylijäämäpuskuria on vuoden lopussa 19 Me. Muutetun talousarvion mukaisesti otettaisiin 19,5 Me lisää velkaa, jolloin sitä olisi vuoden lopussa 270,9 Me.

### Kehyksen laadintaperiaatteet ja rakenteelliset muutokset

Nyt käsiteltävä kehys laaditaan vuosiksi 2024-27. Edellisten talousohjelmien laadintaperiaatteiden mukaisesti sitovuustasojen määrärahat ovat nettositovia koko talousohjelmakauden osalta. Näin ollen, mikäli sitovuustasolla jää käyttämättä määrärahaa vuodelta 2024, voivat lautakunnat esittää vuoden 2024 tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä käyttämättä jääneiden määrärahojen siirtämistä tuleville vuosille. Vastaavasti mikäli määräraha ylittyy, tulee lautakunnan esittää viimeistään vuoden viimeiselle valtuustolle, miten ylitys tullaan kattamaan saman taloussuunnitelmakauden eli vuosien 2025-27 määrarahasta.

Uudeksi valtuuston sitovuustasoksi esitetään vuodesta 2024 alkaen Tarkastuslautakuntaa. Lisäksi Järvenpään Veden sitovaksi määrarahaksi esitetään toimintakatteen asemasta tilikauden tulosta. Muutoin sitovuustasoihin ei esitetä muutoksia.

Aikaisempien vuosien tapaan valtuustolle tehtävä laajempi talousarvioseuranta esitetään synkronoitavan kansalliseen taloustietojen raportointiin, jolloin osavuosikatsaus tehtäisiin 6 kuukauden tilanteesta. Lisäksi talousjaostolle ja kaupungin johdolle raportoidaan taloustilanteesta kuukausittain.

### Talousarviokehys 2024-27

Vuosien 2024-27 taloussuunnitelman lähtökohtana on voimassa oleva muutettu taloussuunnitelma vuosille 2023-26 (KV 29.5.2023 § 26).

Kehykseen ei ole sisällytetty ehdotuksia veroperusteiden muutoksista muilta osin, kuin hyvinvointialueuudistuksen veroprosenttileikkauksen jälkeinen pyöritys lähimpään, alempaan kymmenykseen (7,6%). Verotulot on arvioitu Kuntaliiton



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

huhtikuun veroennustekehikon pohjalta ja valtionosuudet valtiovarainministeriön julkaisemien ennakkollisten valtionosuuslaskelmien mukaisesti. Tiedot hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksista kuntien verorahoitukseen vuodesta 2024 alkaen varmistuvat vasta vuoden 2023 lopulla, joten kehyslaskelmien valtionosuuksiin liittyy suurta epävarmuutta. Hallitusneuvottelujen keskeneräisyys hidastanee valtion budjetin laadintaa, joten taloussuunnitelmia tehtäessä ei ole käytettävissä ennakkollisia tietoja siitä, millaisia tehtävä- ja rahoitusmuutoksia kuntiin on kohdistumassa.

Taloussuunnitelmakehityksen mukainen kaupungin neljän vuoden yhteenlaskettu tulos on 1,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Vuoden 2024 tulos on 2,7 Me alijäämäinen. Ylijäämä syntyy vuosina vuonna 2025-27. Taloussuunnitelmakauden tuloskehitys edellyttää sopeutustoimenpiteiden jatkamista systemaattisesti ja uusien toimenpiteiden toteutumista sekä verotulojen suotuisaa kehitystä.

Taloussuunnitelmavuosien taloutta ei ole tasapainotettu lisäämällä maanmyyntejä. Suhdannetilanteesta johtuen maanmyyntien määrää on vähennetty viimeisimpien arvioiden mukaisesti. Summa on edelleen merkittävä, vaihdellen 4,9-5,7 miljoonassa eurossa vuosittain. Käyttöomaisuuden myyntien kertaluontoisuudesta johtuen niiden varaan ei tule rakentaa pysyvien menojen rahoitusta, vaan tulot tulisi pystyä käyttämään investointien rahoitukseen tai lainojen takaisinmaksuun.

Kehysvalmistelussa on huomioitu alustava investointiohjelmaesitys ja sen mukaiset poistot sekä lainat ja lainojen rahoituskulut. Alustavassa investointiohjelmassa 10 vuoden nettoinvestointitaso on yhteensä 341 Me, ja taloussuunnitelmakauden nettoinvestoinnit ovat 167Me. Investointiohjelma täsmentyy syksyn aikana ja muutokset huomioidaan lopullisessa talousohjelmassa.

### Käyttötalous

Kehykseen sisältyy aikaisempien talousohjelmien yhteydessä hyväksytyt sopeutusvaatimukset. Vuodesta 2024 alkaen toimeenpantavan 3 miljoonan euron pysyvän toimintakatesopeutuksen jakautumista sitovuustasojen kesken on muutettu voimassa olevasta taloussuunnitelmasta. Aikaisemman palvelualuekohtaisen tasajaon asemesta sopeutus on kohdennettu vahvemmin toteutumisedellytysten ja kaupungin strategisten tavoitteiden turvaamista tukien. Osa sopeutusvaateesta on kohdennettu aiemmasta poiketen myös tilaomistuksen määrärahoihin.

Kehyksen valmistelussa on huomioitu toimintakatemuutoksina sitovuustasoittain kunta-alan palkankorotukset 5.4.2023 palkkaratkaisun mukaisesti ja tunnistetut, välttämättömät menolisäykset ja muut varmistuneet, pääosin poikkeuksellisiin hinnankorotuksiin ja lakisääteisiin tehtävämuutoksiin perustuvat muutokset. Toistaiseksi huomioidut kertaluonteiset muutokset ovat:

- TE-palvelujen siirtoon valmistautuminen
- Työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvu vuonna 2024
- Vaalit
- Erytisluokanopettajan jatko yläkoulun ylimääräisessä ryhmässä
- Ukrainalaisten vaikutus perusopetukseen
- Vakan palveluverkkomuutosten toimeenpanon hidastuminen (tilakulut)
- Maankäyttökorvausten lasku



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Pysyvinä muutostekijöinä on huomioitu:

- Yleinen lisäys hinnankorotuksiin
- Ateriapalvelujen 10% hinnankorotus
- Siivouspalvelujen 3,7% hinnankorotus
- Työterveshuollon 5% hinnankorotus
- Keski-Uudenmaan Ympäristökeskuksen hinnankorotus 13%
- Varhaiskasvatuksen palvelusetelin indeksikorotus 1.8.2023 4,69%
- Vakan osallistumisasteen kasvu (lapsimäärän kasvu)
- Vakan lakisäateisen henkilöstön saatavuuden varmistaminen
- Perusopetuksen oppilasmäärän väheneminen
- Ruotsin opetuksen lisääminen
- Uusi museokohde, Villa Kokkonen
- Y-säätiön erillisosakkeista luopuminen

Sisäiset erät on huomioitu kehyksessä voimassa olevan taloussuunnitelman mukaisina. Sisäiset erät ja mahdolliset palvelualueiden tehtävänjakoon liittyvät määrärahasiirrot tarkennetaan kaupunginjohtajan taloussuunnitelmaesitykseen. Osa muutostekijöinä huomioiduista euroista perustuvat alustaviin laskelmiin ja hinnankorotusesityksiin. Neuvottelujen edetessä ja muutossummien täsmentyessä tarkentuneet tiedot huomioidaan kaupunginjohtajan taloussuunnitelmaesitykseen.

Toiminnan kustannuksiin kohdistuu merkittäviä menopaineita. Ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja toimintakatteen alijäämän kasvu pysyy kustannuspaineista huolimatta 2,3 prosentissa vuonna 2024 sopeutustoimien ansiosta.

Käyttöomaisuuden myyntivoittoja arvoidaan kertyvän vuosina 2024-27 20,7 miljoonaa euroa. Maanmyyntien aikataulua, hankkeita ja euroja on tarkennettu viimeisimpien myyntiarvioiden mukaan osana investointiohjelmavalmistelua.

### **Verorahoitus**

Verorahoitus perustuu kuntaliiton huhtikuussa julkaisemiin verotuloennusteisiin ja valtionvarainministeriön ennakkollisiin valtionosuuslaskelmiin. Kuntaliiton verotuloennusteet ja valtionosuusratkaisut täsmentyvät syksyn aikana ja ne päivitetään viimeisimpien tietojen mukaisesti seuraavissa talousarvion- ja suunnitelman käsittelyvaiheissa.

Kehys ei sisällä veronkorotusesityksiä.

### **Rahoitus ja investoinnit**

Kehyksessä on huomioitu alustavan investointiohjelman mukaiset investoinnit. Investointeista on karsittu lähivuosilta, mutta menot ovat edelleen korkeat vaihdellen 31-54 miljoonassa eurossa vuosina 2024-27. Tulorahoitus ei riitä kattamaan investointien rahoitustarvetta 2024-26. Uutta lainaa otetaan 31 miljoonaa euroa vuonna 2024 ja 26 miljoonaa euroa 2025-26. Vuonna 2027 lainamäärä vähenee alustavien laskelmien mukaan 1,4 miljoonalla. Investointien seurauksena poistot kasvavat ja lisäävät tulosvaikutteisia menoja vuoden 2023 tasosta 5,5 miljoonalla eurolla vuoteen 2027 mennessä. Lainaa ohjelmakauden päättyessä on yhteensä yli 326 miljoonaa euroa eli 6 549 euroa/asukas.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Korkotason on arvioitu olevan keskimäärin 3,2 % uusille nostettaville lainoille. Kaupungin lainamäärän ollessa korkea ja kasvaessa edelleen korkokulut kasvavat talousohjelmakaudella vuoden 2023 talousarviotasosta 3,6 miljoonalla vuoteen 2027, jolloin korkokulut ovat noin 9,8 Me vuodessa.

### **Yhteenveto**

Kehyslaskelman mukainen kaupungin tulos on 2,7 miljoonaa euroa alijäämäinen vuonna 2024 ja taseen kertynyt ylijäämä on vuoden 2024 lopussa noin 16 miljoonaa euroa vuoden 2023 toteutuessa muutetun talousarvion mukaisesti. Suunnitelmavuosina ylijäämä kasvaa 4,1 Me ollen 20,4 Me vuoden 2027 lopussa.

### **Prosessin eteneminen**

Kaupunginhallitus antaa 19.6.2023 taloussuunnitelmakehyksen ja laadintaohjeet. Lautakunnat tekevät omat, raamin mukaiset talousarvioesityksensä syyskuun aikana. Laskelmat täsmennetään viimeisimpien verorahoitus- ja muutostietojen mukaisesti syys-lokakuussa.

Investointiohjelma, talousarvio ja -suunnitelma sekä veroperusteet tuodaan samanaikaisesti kaupunginhallituksen käsittelyyn lokakuussa ja kaupunginvaltuuston päätettäväksi 13.11.2023.

KR

### **Ehdotus**

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä nelivuotisen taloussuunnitelmakehyksen vuosille 2024-27 liitteessä 1 esitetyn mukaisesti.

### **Kokouskäsitely**

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

---

### **Järvenpään Veden johtokunta, 20.09.2023, § 21**

Valmistelija / lisätiedot:  
Marketta Niemi, Ari Kaunisto  
marketta.niemi@jarvenpaa.fi, ari.kaunisto@jarvenpaa.fi  
talousasiantuntija, toimitusjohtaja

#### Liitteet

1 JVesi Talousarvio ja -suunnitelma 2024-2027

Valmistelijat: Marketta Niemi ja Ari Kaunisto

Järvenpään Veden talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2024 - 2027



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Hallintosäännön 23 §:n Vesiliikelaitoksen johtokunnan tehtävien ja toimivallan mukaan johtokunta laatii ja esittää kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle taloussuunnitelman ja talousarvion, joka sisältää:

- kuntalain 14 §:n tarkoittamat liikelaitoksen toiminnan ja talouden tavoitteet
- liikelaitosta koskevat käyttötalousmäärärahat ja tuloarviot sekä
- investointiohjelman ja rahoitussuunnitelman

Talousarvion toimintasuunnitelman hyväksyy Järvenpään Veden johtokunta. Toimintasuunnitelmassa johtokunta asettaa laitokselle muut kuin kuntalain tarkoittamat sitovat toimintatavoitteet.

### Järvenpään Veden talousarvioehdotuksen sisältö

- talousarviotekstin ja toimintasuunnitelman 2024, jossa on johtokuntaan nähden sitovat tavoitteet
- vesiliikelaitoksen tuloslaskelman v. 2024 - 2027
- vesiliikelaitoksen rahoituslaskelman v. 2024 - 2027
- investointiosan v. 2024 - 2027

Johtokunta päättää Järvenpään Veden talousarviosta ja toimintasuunnitelmasta lopullisesti sen jälkeen, kun kaupunginvaltuusto on käsitellyt kaupungin talousarvion ja -suunnitelman vuodelle 2024 - 2027.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 19.6.2023 § 164 antanut valmisteluohjeet vuosien 2024 - 2027 talousarvion ja -suunnitelman valmistelua varten ja samalla on annettu neljävuotinen talousohjelmakehys.

Kaupunginvaltuuston talousohjelmakehyyksen perusteella Järvenpään Veden ehdotus vesiliikelaitoksen tilikauden tulokseksi (1 000 €) taloussuunnitelmakaudelle on kehyyksen mukainen:

2024	2025	2026	2027	Yhteensä
521	761	561	247	2 091

Talousarviovuoden 2024 keskeisiä talouden tunnuslukuja (1 000 €), vertailulukuna vuoden 2024 talousarvion tarkistettu käyttösunnitelma, jossa on mukana siirtomäärärahat vuodelta 2022 (käyttötalous 211 te ja investoinnit 2,17 Me).

	KTA 2023	TA 2024	Muutos %
Liikevaihto	10 692	10 924	2,1
Toimintakulut	5 324	5 325	0,0
Toimintakate	5 580	5 816	4,2
Sumu-poistot	3 200	3 888	21,5
Vuosikate poistoista	130	113	-13,1
Liikeylijäämä	2 380	1 928	-19,0
Ylijäämä (Tilikauden tulos)	973	521	-46,4
Investoinnit	7 670	5 500	-28,3
Lainanotto	0	0	0



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Investointien tulorahoitusosuus	54 %	80 %	
---------------------------------	------	------	--

Talousarvion valmistelun lähtökohtia käsiteltiin johtokunnan kokouksessa 7.6.2023 § 9.

### Järvenpään Veden talousarvioon 2024 vaikuttavia asioita:

#### *Kulutuslaskutuksen vesimäärien muutokset*

Talousveden osalla laskutettavaa vettä on arvioitu olevan n. 2 435 000 m<sup>3</sup>.

Jäteveden osalla laskutettavaa jäteveettä arvioitu olevan n. 2 430 000 m<sup>3</sup>.

Vesimäärissä ei ole arvioitu kasvua vuodelle 2024, koska veden myynti on alentunut vuoden 2023 aikana.

#### *Käyttömenot*

Keski- Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä (KUVES) on antanut yksikköhinnat heidän perimille käyttö- ja vuosimaksuille. Laskutettava yksikköhinta on ollut 1.6.2023 alkaen yhteensä 32,7 snt/m<sup>3</sup>. Vuonna 2024 Kuvesin käyttö- ja vuosimaksujen yksikköhinta on yhteensä 35,3 snt/m<sup>3</sup>.

Keski- Uudenmaan vesiliikelaitoskuntayhtymältä (KUVESI) laskuttama talousveden yksikköhinta vuonna 2024 on 43 snt/m<sup>3</sup>. Vuoden 2023 hinta on 39 snt/m<sup>3</sup>.

#### *Käyttö-, perus- ja liittymismaksutulot*

Asiakkailta perittäviin veden ja jäteveden käyttömaksuihin ei esitetä korotuksia.

Perusmaksuihin esitetään 6 %:n korotusta 1.4.2024 alkaen. Perusteena korotuksille on veden myyntimäärän kasvun pienentyminen. Perusmaksuilla katetaan kiinteitä kuluja, joita on katettu vain murto-osa perusmaksutuloilla. Korotusten jälkeenkään perusmaksuilla ei kateta riittävästi kiinteitä kuluja.

Liittymismaksuihin esitetään 10 %:n korotusta 1.4.2024 alkaen. Perusteena korotukselle on rakennusalan voimakas taantuma, jolla on vaikutusta liittymismaksutulojen kertymään.

#### Pankkitilin limiitti

Järvenpään Vedellä on pankkitili, jossa käytettävää limiittiä on 2 Me.

#### Investoinnit

Talousohjelmavuosien 2024 - 2027 vesihuollon investointeihin on määrärahaa (1 000 €) varattu tämän hetkisen arvion mukaan seuraavasti:

2024	2025	2026	2027	Yhteensä
5 500	5 500	6 000	6 000	23 000

Talouteen vaikuttavina vesihuollon uudisrakentamisen investointikohteina vuonna 2024 ovat muun muassa Pietilän Yritysalue (Swengi) ja Annitädinpiha. Katujen peruskorjauksiin on varattu 0,9 Me, kohteet tarkentuvat suunnittelun myötä.

Järvenpään Veden omissa investointikohteissa kohteena on suurimpana Kaakkolan vesihuollon uusimisen jatkaminen.

#### Korvaus peruspääomasta kaupungille





## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Järvenpään Veden kaupungin sijoittamalle pääomalle maksaman koron suuruudeksi on valtuusto päättänyt 6 % peruspääomasta.

Liitteet: Talousarvioesitys on mukana esittelyaineistossa sisältäen oheismateriaaleina olevat riskienarvioinnin, vesilaitosten hintavertailun ja taksankorotusvaikutukset.

Toimivalta mihin päätös perustuu: Hallintosääntö 23 § vesiliikelaitoksen johtokunnan tehtävät ja toimivalta

### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Järvenpään Veden johtokunta päättää hyväksyä

1. Järvenpään Veden talousarvioesityksen vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmaesityksen vuosille 2024–2027 liitteen mukaisesti
2. Järvenpään Veden riskienhallintatoimenpiteet liitteen mukaisena

### **Kokouskäsitely**

Toimitusjohtaja Ari Kaunisto selosti asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

Talospalvelut/KH



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

### § 22

#### Asiakastytyväisyystutkimus WACSI 2023

JARDno-2023-1414

Valmistelija / lisätiedot:

Ari Kaunisto

ari.kaunisto@jarvenpaa.fi

toimitusjohtaja

Järvenpään Vesi osallistui kevään ja kesän aikana Taloustutkimus Oy:n tekemään vesilaitoksien asiakastytyväisyystutkimukseen WACSI 2023. Tutkimuksessa selvitettiin Järvenpään kaupungin kotitalousasiakkaiden mielipiteitä veden laadusta ja vesilaitoksen toiminnasta.

#### Tutkimusmenetelmä ja kohderyhmä

Ennen vuotta 2022 tutkimus on tehty puhelinhaastatteluina. Vuoden 2022 tiedonkeruutapaa uudistettiin siten, että osa vastauksista on kerätty sähköisenä tiedonkeruuna. Nyt vuonna 2023 toimittiin samalla tavalla. Sähköistä tiedonkeruuta toteutettiin kahdella eri tavalla: 1) Taloustutkimuksen internetpaneelissa ja 2) push-to-web-menetelmällä (kotiin lähetettiin kutsukirje ja ohjeistettiin vastaamaan sähköisesti).

Tutkimus on tehty 30.5. - 7.8.2023 välisenä aikana. Sähköinen tiedonkeruu aloitettiin toukokuussa, puhelinhaastattelut kesäkuussa.

Tutkimuksen kohderyhmän muodostivat kunkin vesilaitoksen toiminta-alueella asuvat 25-74-vuotiaat. Tutkimuksen näyte muodostettiin satunnaispoiminnalla kohdealueella asuvista henkilöistä.

Haastatteluja tehtiin kaikkiaan n. 2 985 kpl. Tutkimukseen osallistui 9 vesilaitosta eri puolilta Suomea.

Järvenpään Veden asiakastytyväisyysindeksit tutkimuksen mukaan olivat seuraavat, verrattuna vuoteen 2021:

**Veden laadun WACSI 9,34** (9,19) (arvosana veden laatua kuvaaville ominaisuuksille).

**Veden jakelun WACSI 9,29** (9,13) (arvosana veden jakeluun liittyville ominaisuuksille)

**Vesilaitoksen palvelun WACSI 8,56** (8,61) (arvosana vesilaitoksen palvelua kuvaaville ominaisuuksille).

**Vesilaitoksen viestinnän WACSI 8,27** (8,21) (tiedonsaanti vedenkulutuksesta, tietojen löydettävyyys www-sivuilta, viestintä häiriötilanteissa veden laatuun ja hintaan liittyvä viestintä)

**Vesilaitoksen kokonaisWACSI 8,86** (8,76) (Laatu, jakelu, palvelu, viestintä)

Järvenpään Veden asiakastytyväisyyskysely osoittaa Järvenpään Veden toiminnan, veden jakelun, laadun ja viemäröinnin olevan erinomaisella tasolla. Arvioinneissa on



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

ollut edelleen nouseva trendi, ja parannusta on selvästi aiempiin tutkimuksiin nähden, vuodesta 2011 alkaen. WACSI-Viestintä otettiin mukaan arviointeihin vuonna 2018 ja se on pysynyt samalla tasolla tässä tutkimuksessa.

Asiakastyytyväisyyskyselyn raportti 2023 on oheismateriaalina.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Johtokunta päättää merkitä tiedoksi Järvenpään Veden asiakastyytyväisyystutkimuksen WACSI 2023.

### **Kokouskäsitely**

Heidi Perkiö poistui klo 10.00.

Esittelijä ehdotti, että asia jätetään pöydälle ja siirretään seuraavaan kokoukseen. Tämä sopi johtokunnalle.

### **Päätös**

Asia päätettiin yksimielisesti jättää pöydälle ja siirtää seuraavaan kokoukseen.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### **Muutoksenhakukielto**

§17, §18, §19, §20, §21, §22

### **Muutoksenhakukielto**

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).