



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aika 16.12.2021, klo 07:30 - 07:53

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat

- § 38 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 39 Valtuustoaloite / Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi**
- § 40 Talouden tilannekatsaus 11/2021**
- § 41 Ilmoitusasiat**



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Tuominen, puheenjohtaja
Ismo Nöjd, 1. varapuheenjohtaja
Tarja Edry
Tiia Lintula
Willem van Schevikhoven

Muut saapuvilla olleet

Aino-Kaisa Ahponen, hallintosihteeri, sihteeri
Eemeli Peltonen, hallituksen puheenjohtaja
Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja, esittelijä
Kirsi Rinne, talousjohtaja

Allekirjoitukset

Satu Tuominen
Puheenjohtaja

Aino-Kaisa Ahponen
Sihteeri



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 38

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 17.12.2021 alkaen.

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kaupunginvaltuusto, § 103, 11.10.2021

Kaupunginhallitus, § 287, 25.10.2021

Talousjaosto, § 39, 16.12.2021

§ 39

Valtuustoaloite / Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi

JARDno-2021-2088

Kaupunginvaltuusto, 11.10.2021, § 103

Oheismateriaali

1 Valtuustoaloite / Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi

Perussuomalaisten valtuustoryhmän valtuutettu Antti Taavila ja 45 muuta valtuutettua jättivät liitteen mukaisen valtuustoaloitteen Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi.

Ehdotus

Kaupunginvaltuusto merkitsee saapuneen valtuustoaloitteen tiedoksi ja lähettää sen kaupunginhallitukseen valmisteltavaksi.

Päätös

Kaupunginvaltuusto päätti merkitä saapuneen valtuustoaloitteen tiedoksi ja lähettää sen kaupunginhallitukseen valmisteltavaksi.

Kaupunginhallitus, 25.10.2021, § 287

Valmistelijat / lisätiedot:
Riitta Murtokare
riitta.murtokare@jarvenpaa.fi
hallinnon asiantuntija

Oheismateriaali

1 Valtuustoaloite / Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi

Kaupunginvaltuusto 11.10.2021 § 103

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää lähettää talouspalveluihin valmisteltavaksi valtuustoaloitteen "Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi".



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Käsittely

Mikko Taavitsainen ehdotti, että asiaan liitetään seuraava täydennys: Kaupunginhallitus toivoo aloitteen kiireellistä käsittelyä siten, että sen mukaiset toimenpiteet voidaan ottaa käyttöön vuoden 2022 aikana.

Puheenjohtajan asiasta tiedusteltua kaupunginhallitus päätti hyväksyä muutosehdotuksen yksimielisesti.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti. Kaupunginhallitus toivoo aloitteen kiireellistä käsittelyä siten, että sen mukaiset toimenpiteet voidaan ottaa käyttöön vuoden 2022 aikana.

Talousjaosto, 16.12.2021, § 39

Valmistelija / lisätiedot:
Kirsi Rinne
kirsi.rinne@jarvenpaa.fi
talousjohtaja

Liitteet

1 Käyttösuunnitelmapohja

Kaupunginhallitus lähetti talouspalveluihin kiireellisenä valmisteltavaksi valtuustoaloitteen "Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi" siten, että sen mukaiset toimenpiteet voidaan ottaa käyttöön vuoden 2022 aikana. Aloitteessa toivottiin käyttösuunnitelman taloustietojen esittämistä tulot ja menot tasoa tarkemmin, koska nykyisen tarkkuustason ei katsota toteuttavan lain tavoitetta, jonka mukaisesti käyttösuunnitelmissa toiminnan tavoitteista ja voimavarojen jaosta sovitaan yksityiskohtaisemmin kuin varsinaisessa talousarviossa.

Nykytilanteessa käyttösuunnitelmissa esitetään taloudelliset tavoitteet lautakunnan sitovuustasoittain/avainalueittain, jotka ovat lain vaatimusten mukaisesti valtuuston asettamaa tasoa tarkemmat, mutta koska tilannetta ei koeta riittäväksi, on talouspalveluissa valmisteltu esitys vuoden 2022 käyttösuunnitelman sisällöksi, jolla pystytään avaamaan määrärahakokonaisuuksia nykyistä tarkemmin (liitteenä.)

Toiminnan tuloksellisuuden näkökulmasta oleellista on se, että käytettävissä olevilla resursseilla pystytään tuottamaan kuntalaisille ja asiakkaille mahdollisimman paljon lisäarvoa. Vaikka lautakunnille esitetään tuotettavan tietoa tilisummatasoisesti, eivät määrärahat ole sitovia tällä tarkkuudella. Toisin sanottuna, mikäli omalla työpanoksella saadaan aikaiseksi parempaa tulosta, on järkevää kohdistaa resurssit palvelujen ostojen asemesta henkilöstökuluihin ja päinvastoin. Lautakunnan



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

sitovuustaso pysyy edelleen toimintakatetasolla, vaikka käyttösuunnitelmaan sisällytetään tarkempia taloustietoja.

Valtuuston hyväksymän talousarvion sisältämän toimeenpano-ohjeistuksen mukaisesti lautakuntien tulee hyväksyä vuoden 2022 käyttösuunnitelmat tammikuun 2022 aikana, mikä aloitteen toimeenpanon näkökulmasta tarkoittaa poikkeuksellisen nopeaa muutosta raportointi- ja suunnitteluprosesseihin. Kaikilta osin aikataulu, käytettävissä olevat järjestelmät ja noudatetut seurantakäytännöt eivät mahdollista tietojen tuottamista valtuustoaloitteen esittämällä tarkkuudella.

Alle on koottu lyhyesti oleellimmat käyttösuunnitelman sisällöt ja merkittävimmät poikkeamat valtuustoaloitteessa esitettyihin tietosisältöihin:

- Käyttösuunnitelman käsittelyn yhteydessä tuodaan lautakunnalle valtuuston hyväksymä sitovuustason käyttötalousarvio. Talousarvioraportissa on kuvattuna palvelualueen/sitovuustason keskeisimmät palvelut, talousohjelmakauteen kohdistuvat muutostekijät, valtuuston asettamat sitovat toiminnalliset ja taloustavoitteet, keskeisimmät suoritiedot ja irtaimistoinvestoinnit, joita ei ole tarkoituksenmukaista toistaa käyttösuunnitelmissa.
- Käyttösuunnitelmissa esitetään
 - lautakunnalle päätettäväksi sitovat toiminnalliset tavoitteet talousohjelmakaudelle
 - lautakunnalle päätettäväksi toimintakatetasoiset taloudelliset tavoitteet talousohjelmakaudelle
 - yksikkötasoiset (vähintään avainalueitaso) taloustiedot tilisummittain talousarvio- ja vertailuvuosista
 - keskeiset suorite- ja yksikkökustannustiedot siltä osin kun tietoja ei ole sisällytetty jo talousarviokirjaan ja tiedot ovat täydennettävissä
 - kohdekohtaiset irtaimisto- ja muut palvelualueita koskevat talousohjelmakauden investoinnit
 - htv-tiedot avainalueittain siltä osin, kun tiedot on järjestelmistä saatavissa
- Taloustietojen erittelyssä
 - henkilöstökuluista ei ole erotettu sivukuluja, koska ne pohjautuvat suoraan maksettuihin palkkoihin eikä niiden seuraaminen erikseen tuo lisäarvoa
 - muista toimintakuluista ei ole erotettu tilavuokria. Muihin toimintakuluihin kirjatut erät ovat noin 5% tiliryhmän kustannuksista ts. vuokrat ovat merkittävin yksittäinen kokonaisuus, mitä erään sisältyy, eikä erittelyn ole katsottu tuottavan työmäärää vastaavaa lisäarvoa.
 - tietoina esitetään edellinen hyväksytty tilinpäätös (2020), muutettu talousarvio (2021), käyttösuunnitelmavuoden talousarvio (2022) ja määrärahamuutos suhteessa muutettuun talousarvioon
 - tilinpäätösennustetta vuodelta 2021 ei ole sisällytetty raportoitaviin sarakkeisiin, koska tietoa ei ole käytettävissä tilisummatasoisesti valitulla yksikkötarkkuudella
 - tarkemmat taloustiedot esitetään avainalueittain tai "palveluyksiköittäin" lautakunnan sitovuustason laajuudesta ja tuotettavista palvelukokonaisuuksista riippuen



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

- tarkempien taloustietojen yhteyteen liitetään lyhyt kuvaus merkittävistä muutoksista vuosien välillä
- Htv-tietojen erittelyssä
 - tiedot esitetään avainalueittain tai "palveluyksiköittäin" sitovuustasolta järjestelmässä käytettävissä olevasta raportointitarkkuudesta riippuen
 - tietoina esitetään edellinen hyväksytty tilinpäätös (2020) ja viimeisin toteumatieto päättyneeltä vuodelta (11-12/2021 riippuen lautakunnan kokousaikataulusta)
 - arvio käyttösuunnitelmaavuoden htv kehityksestä annetaan sanallisesti

Kaupungin strategisissa päämäärissä on osana kannustavaa talousohjausta asetettu tavoitteeksi tuote-/palvelukohtaisen laskennan käyttöönotto. Hankkeen toteutus on resurssihaasteista johtuen viivästynyt, mutta valmistelu jatkuu vuonna 2022. Toteutuessaan palvelukohtaiset suorite-/asiakastiedot ja yksikkökustannustiedot esitetään jatkossa osana talousarviokirjaa, jolloin näkyvyys määrärahojen kohdentumisesta palveluittain paranee merkittävästi nykyisestä ja palvelutoimintaa voidaan ohjata tällä tiedolla. Palvelukohtaisen laskennan käyttöönoton jälkeen yksikkökohtaisia menoerittelyjä käyttösuunnitelmaraporttiin ei tarvita, vaan palvelukohtaisilla tiedoilla voidaan korvata nyt väliaikaisesti käyttöönotettava avainalue-/palveluyksikkökohtainen taloustarkastelu.

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää

1. antaa edellä olevan selvityksen valtuustoaloitteeseen Palvelualueiden käyttösuunnitelmien rakenteen muuttaminen informatiivisemmaksi
2. todeta aloitteen osaltaan loppuun käsitellyksi
3. esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle aloitteen ja sen johdosta suoritettavat toimenpiteet vuosittain esitettävässä luettelossa.

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne esitteli asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH, Kaupungin ja palvelualueiden johtoryhmät, taloustyöryhmä



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto, § 11,30.04.2021
Talousjaosto, § 15,28.05.2021
Talousjaosto, § 19,03.09.2021
Talousjaosto, § 20,03.09.2021
Kaupunkikehityslautakunta, § 81,16.09.2021
Opetus- ja kasvatuslautakunta, § 54,21.09.2021
Järvenpään Veden johtokunta, § 20,22.09.2021
Hyvinvointilautakunta, § 55,22.09.2021
Kaupunginhallitus, § 257,27.09.2021
Talousjaosto, § 23,01.10.2021
Kaupunginvaltuusto, § 100,11.10.2021
Talousjaosto, § 29,28.10.2021
Talousjaosto, § 35,26.11.2021
Talousjaosto, § 40, 16.12.2021

§ 40

Talouden tilannekatsaus 11/2021

JARDno-2021-936

Talousjaosto, 30.04.2021, § 11

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

Liitteet

1 KK-raportti 3-2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion kokouksessaan 16.11.2020 § 72. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2020 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositin, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 1,8 Me muutettua talousarviota heikompana.

Koronan seurauksena palvelualueiden tulo-odotukset ovat pudonneet. Osittain tulomenetyksiä pystytään kompensoimaan vähentyvillä kuluilla, jotka ovat syntyneet toimipisteiden suluista talven ja kevään aikana. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy, mihin vaikuttaa merkittävimmin kotikuntakorvausten kasvu. Hyvinvoinnin palvelualueella toiminnan toimintakatteen



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

alijäämä ylittyy tulomenetysten ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylittymisen seurauksena. Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen alijäämäennusteessa on huomioitu koronariskivaraus 1,6 Me, joka on tarkoitus kohdeta myöhemmin talousarviomuutoksena palvelualueille koronavaikutusten mukaisesti.

Keusoten kuukausiraportti ei vielä raportin laadintahetkellä ollut käytettävissä. Ennakkotietojen mukaan ylitysuukaa on sekä erikoissairaanhoidossa että omassa toiminnassa. Koronan seurauksena toimintatuotot ovat jäämässä tavoitteesta ja koronasta aiheutuvia kustannuksia oli koko kuntayhtymätasolla huhtikuun alun kirjausten mukaan noin 5,2 Me. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Tämänhetkisen tiedon mukaan valtio olisi kompensoimassa em. menoeriä hakemuksesta kunnille ja myös suoraan kuntayhtymille. Ylitysuukaa aiheuttaa myös myös ikääntyneiden palveluissa hoitajamitoituksen käyttöönotto, mikä lisää Keusoten oman toiminnan kustannuksia ja mistä ollaan tekemässä talousarviomuutosesitys yhtymävaltuustolle. Mitoituksen muutoksen laskennallinen valtiosuuskompensointi, noin 420te, sisältyy Järvenpään vuoden 2021 valtiosuuskompensointiin. Sotepalvelujen on arvioitu toteutuvan talousarvion mukaisesti huomioiden kaupungin budjettiin varattu 3 miljoonan euron sotepalvelujen koronariskivaraus. Ennustetta tarkennetaan seuraavaan kuukausiraporttiin.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, vaikka ensimmäiselle kvartaalille ei ole kirjautunut juurikaan voittoja tai maankäyttökorvauksia.

Verorahoitus

Vuoden 2020 verotulot toteutuivat ennakoitu korkeampina, mikä heijastuu myös vuoden 2021 ennusteisiin. Kuntaliiton tammikuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Ennustekehikossa koronan vaikutukset on huomioitu hyvin maltillisina, mistä johtuen kehikon verotulokasvuja ei ole huomioitu kuukausiraportissa täysimääräisesti. Yhteisöverotulojen kehitys on tällä hetkellä erittäin epävarmaa, joten huolimatta yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuodelle 2021, voi verotulokertymä jäädä ennakoidusta. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 0,8 Me talousarviota pienemmäksi. Kunnallisverot sen sijaan ylittävät talousarvion 2,2 Me, koska koronan vaikutukset viime vuoden kunnallisveroon olivat pelättyä pienemmät, jolloin myös kuluvan vuoden ennuste on parempi. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 1,4 miljoonaa talousarviota parempina. Veroennustekehikko päivittyi toukokuussa, minkä jälkeen saadaan luotettavampaa tietoa koronan vaikutuksista verotuloihin kuluvana vuonna.

Päätös vuoden 2021 valtiosuuskompensointiin annettiin talousarvion laadinnan jälkeen, minkä lisäksi valtio on oikaissut vuoden 2020 testausten määrän mukaan myönnettyä koronatukea oikaistujen testimäärien mukaisesti (Järvenpää -21 te).



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Raportin ennuste vastaa tarkentuneita valtiosuuspäätöksiä ja on noin 0,5 Me talousarviota parempi. Valtiosuusia koskeva talousarviomuutosesitys viedään valtuuston käsittelyyn toukokuussa.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenojen ja -tulojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan edellä mainituista johtuen noin 0,1 Me muutettua talousarviota parempana, jolloin vuosikate olisi 14,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilikauden yli-/alijäämä

Edellä mainituista seikoista johtuen tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,15 Me muutettua talousarviota parempana ollen 8,1 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä on tilikauden lopussa + 2,6 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 0,3 Me talousarviota pienempinä, johtuen talousarvioon sisällyttämättä toteuneista osakekaupoista ja Terveystalon rahastoitavan vastikesumman tarkentumisesta. Muilta osin investointien arvioidaan toteutuvat talousarvion mukaisina. Ennusteissa ei ole huomioitu vuonna 2020 kesken jääneiden investointien osittainen siirtymistä vuodelle 2021. Siirtomäärärahaesitysten jälkeen vuodelle 2020 tulee kasvamaan noin 4,3 Me.

Talonrakennuksen investoinneista varikkoinvestointi ei tällä hetkellä etene valistusprosessin vuoksi. Suurista rakennushankkeista Harjulan työmaa etenee suunnitellusti ja JYK hankkeen suunnittelu etenee ja urakkakilpailu on käynnissä. Vuoden 2021 riskimääräraha on kohdennettu Harjulan hankkeen kustannusten kattamiseen.

Kaupunkitekniikan rakentamisohjelma ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ainolanväylän siltahanke ja Lepola IV hanke sekä muita hankkeita on jatkunut vuoden 2021 puolelle, joiden määrärahoista tullaan esittämään siirtoa vuodelle 2021 vuodelta 2020.

Liikuntapaikkojen ja Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa ja Perhelän ensimmäisen yhtiön osakekaupat tehtiin maaliskuussa, joista tuloutui 2,1 Me osakkeisiin ja osuuksiin.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2021 osoitettu hankkeille 460 teur. Vuoden aikana käynnistyy vielä lisää kehytysinvestointiprojekteja. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, minkä lisäksi vuodelta 2020 siirtävistä eristä aiheutuu kustannuksia arviolta 380te.

Lainamäärä

Vuosikatteen jäädessä kuluvana vuonna n. 14,2 Me ylijäämäiseksi, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan suurelta osin lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 16,6 Me ja velkamäärä nousee 246,2 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 448 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 3 /2021 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 28.05.2021, § 15

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 KK-raportti 4-2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion kokouksessaan 16.11.2020 § 72. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2020 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 määrärahasiirrot henkilöstön keskittämistä konsernipalveluihin.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositin, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 6,0 Me muutettua talousarviota heikompana.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Koronan seurauksena palvelualueiden tulo-odotukset ovat pudonneet. Osittain tulomenetyksiä pystytään kompensoimaan vähentyvillä kuluilla, jotka ovat syntyneet toimipisteiden suluista talven ja kevään aikana. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy, mihin vaikuttaa merkittävimmin kotikuntakorvausten kasvu. Hyvinvoinnin palvelualueella toiminnan toimintakatteen alijäämä ylittyy tulomenetysten ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylittymisen seurauksena. Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen alijäämäennusteessa on huomioitu koronariskivara 1,6 Me, joka on tarkoitus kohdentaa myöhemmin talousarvionmuutoksena palvelualueille koronavaikutusten mukaisesti.

Keusoten huhtikuun kuukausiraportti ei vielä raportin laadintahetkellä ollut käytettävissä. Maaliskuun tietojen mukaisesti ylitysuuhkaa on erikoissairaanhoidossa arviolta 3 Me ja omassa toiminnassa 8 Me, josta koronan osuus on noin puolet. Koronan seurauksena toimintatuotot ovat jäämässä tavoitteesta ja koronasta aiheutuvia kustannuksia oli koko kuntayhtymätasolla toukokuun alun kirjausten mukaan noin 8 Me. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Tämänhetkisen tiedon mukaan valtio on kompensoimassa em. menoeriä hakemuksesta suoraan kuntayhtymille, jolloin saatavat kompensatiot tulevat pienentämään kuntiin kohdistuvaa menoilytystä ja lisälaskua. Sotepalveluihin on kaupungin budjettiin varattu 3 miljoonan euron koronariskivara, joka arvioidaan riittämään erikoissairaanhoidon budjettilyityksen kattamiseen. Koronakompensatioiden jälkeen sotepalvelujen arvioidaan ylittävän budjetin 4,7 Me.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan 540te talousarviota parempana, johtuen Kuuma-ICT:n osakkeiden nettomyyntivoitosta.

Verorahoitus

Vuoden 2020 verotulot toteutuivat ennakoitu korkeampina, mikä heijastuu myös vuoden 2021 ennusteisiin. Kuntaliiton toukokuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Ennustekehikossa koronan vaikutukset on huomioitu hyvin maltillisina, mistä johtuen kehikon verotulokasvuja ei ole huomioitu kuukausiraportissa täysimääräisesti. Yhteisöverotulojen kehitys on tällä hetkellä erittäin epävarmaa, joten huolimatta yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuodelle 2021, voi verotulokertymä jäädä ennakoidusta. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 1,1 Me talousarviota pienemmäksi. Kunnallisverot ylittävät talousarvion 3,7 Me, koska koronan vaikutukset vuoden 2020 kunnallisveroon olivat pelättyä pienemmät, mikä heijastuu myös kuluvan vuoden ennusteeseen parannuksena. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 2,7 miljoonaa talousarviota parempina. Veroennustekehikko päivittyi elokuussa, minkä jälkeen saadaan luotettavampaa tietoa koronan vaikutuksista verotuloihin kuluvana vuonna.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Päätös vuoden 2021 valtionosuuksista annettiin talousarvion laadinnan jälkeen, minkä lisäksi valtio on oikaissut vuoden 2020 testausten määrän mukaan myönnettyä koronatukea oikaistujen testimäärien mukaisesti (Järvenpää -21 te). Raportin ennuste vastaa tarkentuneita valtionosuuspäätöksiä ja on noin 0,5 Me talousarviota parempi. Valtionosuuksia koskeva talousarviomuutosesitys on valtuuston käsittelyssä toukokuussa.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenojen ja -tulojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan edellä mainituista johtuen noin 2,8 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 11,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilikauden yli-/alijäämä

Edellä mainituista seikoista johtuen tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 2,8 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 11,1 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa painuu 0,3 Me:n alijäämäksi.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 1,9 Me talousarviota pienempinä. Ennusteissa ei ole huomioitu vuonna 2020 kesken jääneiden investointien osittainen siirtymistä vuodelle 2021. Siirtomäärärahaesitysten seurauksena vuoden 2021 investoinnit tulee kasvamaan noin 4 Me.

Talonrakennuksen investoinneista varikkoinvestoinnista on 1,2 Me siirtyy ensi vuoden puolelle viivästyksen takia. Suurista rakennushankkeista Harjulan työmaalla laaja koronarypäs on aiheuttanut noin 3 viikon viiveen ja JYK hankkeen suunnittelu etenee ja urakkakilpailu on käynnissä. Toteumaennustetta parantaa JYKin hankkeeseen myönnetty 750te liikuntapaikkarakentamisen avustus. Oinaskadun koulusta on purkulupa ja urakkakilpailu käynnissä.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman menojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ainolanväylän siltahanke ja Lepola IV hanke sekä muita hankkeita on jatkunut vuoden 2021 puolelle, joiden määrärahoista tullaan esittämään siirtoa vuodelle 2021 vuodelta 2020. Tuloissa on 160te budjetoitua enemmän ulkoisia tuloja.

Liikuntapaikkojen ja Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa ja Perhelän ensimmäisen yhtiön osakekaupat tehtiin maaliskuussa, joista tuloutui 2,1 Me osakkeisiin ja osuuksiin.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2021 osoitettu hankkeille 460 teur. Vuoden aikana käynnistyy vielä lisää kehytysinvestointiprojekteja. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, minkä lisäksi vuodelta 2020 siirtyvistä eristä aiheutuu kustannuksia arviolta 360te.

Lainamäärä

Vuosikatteen jäädessä kuluvana vuonna n. 11,2 Me ylijäämäiseksi, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan suurelta osin lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 18 Me ja velkamäärä nousee 247,5 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 447 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 4 /2021 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 03.09.2021, § 19

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

Liitteet

1 KK-raportti 7-2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion kokouksessaan 16.11.2020 § 72. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2020 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 määrärahasiirrot henkilöstön keskittämistä konsernipalveluihin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 24.5.2021 § 29 talousarviomuutokset käyttämättä jääneiden vuoden 2020 määrärahojen siirrosta tuleville vuosille ja valtionosuuksien muuttamisesta VM:n päätösten mukaiseksi.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 5,6 Me muutettua talousarviota heikompana.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Koronan seurauksena palvelualueiden tulo-odotukset ovat pudonneet. Tulomenetyksiä ei edellisvuotiseen tapaa pystyä kattamaan vähentyvillä kuluilla, koska toimipisteet eivät ole olleet kokonaan suljettuina, vaan toimintaa on järjestetty poikkeusjärjestelyin. Hyvinvoinnin palvelualueella toiminnan toimintakatteen alijäämä ylittyy tulomenetysten ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylittymisen seurauksena. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy, mihin vaikuttaa merkittävimmin kotikuntakorvausten kasvu, oppivelvollisuuden laajentumisen lisäkustannukset ja varhaiskasvatusmaksujen lasku. Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen alijäämäennusteessa on huomioitu koronariskivaraus 1,6 Me, joka on tarkoitus siirtää syksyllä talousarviomuutoksella palvelualueille koronavaikutusten mukaisesti.

Keusoten kesäkuun tietojen mukaisesti erikoissairaanhoidon budjetti alittuu Järvenpään tekemän 3 miljoonan euron riskivarausten ansiosta arviolta 1,2 Me, mutta omassa toiminnassa ylitystä on 10,9 Me erityisesti koronakustannusten takia. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Tämänhetkisen tiedon mukaan valtio on kompensoimassa em. menoeriä hakemuksesta suoraan kuntayhtymille, jolloin saatavat kompensatiot tullevat pienentämään kuntiin kohdistuvaa menoylitystä ja lisälaskua. Ennusteessa kompensationa on varovasti arvioiden huomioitu 3 miljoonaa euroa. Koronakompensatioiden jälkeen sotepalvelujen arvioidaan ylittävän kaupungin talousarviovarauksen yhteensä 6,6 Me.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan 4 Me talousarviota parempana, johtuen Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakkeiden nettomyyntivoitosta.

Verorahoitus

Kuntaliiton toukokuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Myös vuoden 2021 tilitykset ovat kehittyneet positiivisesti. Yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan viime vuodesta, johtuen yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuodelle 2021. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 1,1 Me talousarviota pienemmäksi. Kunnallisverot ylittävät ennusteessa talousarvion 5,8 Me suotuisammasta palkkasumman kehityksestä ja vuoden 2020 verotulojen ennakoitus parimmasta toteumasta johtuen. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 4,7 miljoonaa talousarviota parempina. Veroennustekehikko päivittyy elo-/syyskuun vaihteessa, minkä jälkeen saadaan luotettavampaa tietoa koronan vaikutuksista verotuloihin kuluvana vuonna.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenojen ja -tulojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,9 Me muutettua talousarviota heikompana. Vuosikatteen ennustetaan olevan 12,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,8 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 9,4 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa on 1,3 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 4 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investoinneista varikkoinvestoinnista on 1,2 Me siirtyä ensi vuoden puolelle hankkeiden viivästysten takia. Toteumaennustetta parantaa JYKin hankkeeseen myönnetty 750te liikuntapaikkarakentamisen avustus.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona muutetun talousarvion mukaisesti, mutta hankkeiden aloitus saattaa viivästyneä osin vuoden 2022 puolelle, mikä pienentää sekä menoja että Järvenpään Vedeltä saatavia investointituloja.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti, mutta pesäpallokentän rakentamiseen myönnetty 150te valtionavustus parantaa nettoinvestointeja.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 0,5 Me budjetoitua pienempänä johtuen pääosin Ainolan hankkeen siirtymisestä pääosin vuodelle 2022. Osaan hankkeita kohdistuu budjetoitua suurempia kuluja, mutta kuluylitykset tullaan kattamaan muista hankkeista.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa. Perhelän yhtiöistä kahden ensimmäisen osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakekaupat tehdään elokuun lopussa, mikä näkyy yhteensä noin 160te osakkeiden myyntitulokirjauksena investointiosassa.

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2021 osoitettu hankkeille 460 teur. Vuoden aikana käynnistyneä vielä uusia kehitysprojekteja. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Lainamäärä

Vuosikatteen jäädessä kuluvana vuonna vain noin 12,8 Me ylijäämäiseksi, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 18,6 Me ja velkamäärä nousee 248,2 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 461 euroa/asukas.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 7 /2021 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 03.09.2021, § 20

Valmistelijat / lisätiedot:

Lauri Kivinen

lauri.kivinen@jarvenpaa.fi

talous- ja rahoituspäällikkö

Liitteet

1 Osavuosisikatsaus 6/2021 tytäryhteisöt

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu kaupungin talousarviokäsittelyyn ja tavoitteiden toteumasta raportoidaan valtuustolle tehtävän osavuosisiraportoinnin rytmissä. Nyt tehtävä raportointi koskee tilannetta 6/2021.

Aikaisemmasta käytännöstä poiketen kaupunki asettaa yhteisökohtaiset tavoitteet vain konserniin kuuluville, olennaisille tytäryhteisöille, joiden toimintaan kaupungilla on tosiasiallisesti vaikutusvaltaa ja jotka ovat kaupungin näkökulmasta merkittäviä. Talousarvion laadinnan yhteydessä tärkeimmille konserniyhteisöille on asetettu kaupungin strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Vuosille 2021-2023 tavoitteet on asetettu seuraaville tytäryhtiölle:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestaritoiminta Oy
- Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)

Em. tytäryhtiöissä raportointivastuu yhtiön toiminnasta ja siinä tapahtuvista muutoksista on yhtiöllä ja sen toimivalla johdolla.

Muiden yhteisöjen osalta seuranta on kevennetty. 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 osavuosisikatsauksen yhteydessä ao. sitovuustason



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

raporttiin sisällytettävässä osiossa. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä sitovuustasosta valtuustolle vastaava virkamies. Raportointi tuodaan käsittelyyn lautakuntien kautta osana osavuosikatsauksen käsittelyä.

Kaupunginhallitus päätti keväällä 2021 Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy:n osakkeiden myynnistä Palmia Oy:lle. Kaupat tehdään 31.8.2021, minkä jälkeen Jatsi ei enää kuulu kaupunkikonserniin. Muutoksesta johtuen Jatsin tavoitteiden toteumista ei ole raportoitu osavuosikatsauksessa.

Muiden tytäryhtiöiden toiminnassa ei ole alkuvuonna tapahtunut merkittäviä muutoksia tai poikkeamia. Mestariasunnoissa Asunto-osuuskunta Silkin rakentaminen etenee. Koronaepidemia on vaikuttanut osaan asukkaiden vuokranmaksukykyyn ja kasvattanut luottotappioriskejä. Kaupungin tilankäytön tehostamissuunnitelmat heijastuvat Mestaritoiminnan liikevaihtoon ostovolyymien pienentyessä. Terveystalon vesivahinkojen vakuutuskorvauskäsittelyt ovat edelleen kesken.

Talousjaostolle esitettävä konserniyhteisöjen toteumaraportti liitetään kaupunginvaltuustolle esitettävään 6/2021 osavuosikatsaukseen.

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä konserniyhteisöjen toteumaraportin tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Kaupunkikehityslautakunta, 16.09.2021, § 81

Valmistelijat / lisätiedot:

Timo Väisänen

timo.vaisanen@jarvenpaa.fi

talospäällikkö

Liitteet

1 Osavuosiraportti Kauke 6-2021

2 Riskikartoitus Kauke 6_2021

3 Kauke Liikkumavaratoimenpiteet seuranta_2021-6_osari

4 Kauke Lisäliikkumavaratoimenpiteet seuranta2021-6_osari

Kerran vuodessa laadittavassa osavuosiraportissa lautakunnat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste. Lisäksi raportoidaan talousohjelmaan sisällytettyjen liikkumavara- ja riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta sekä konserniyhteisöjen toiminnasta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista. Raportin valtuustokäsittely on 11.10.2021.

SP



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Sampo Perttula, kaavoitusjohtaja

Kaupunkikehityslautakunta päättää merkitä osavuotiskatsauksen 1.1.-30.6.2021 tiedoksi.

Käsittely

Taluspäällikkö Timo Väisänen esitteli asiaa.

Kokoustauko 18:26-18:35.

Päätös

Hyväksyttiin esittelijän päätösehdotuksen mukaisesti.

Opetus- ja kasvatustaloustalokunta, 21.09.2021, § 54

Valmistelijat / lisätiedot:

Mirja-Liisa Autere

mirja-liisa.autere@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 Opka osavuosisiraportti 1-6/2021

2 Opka liikkumavaratoimenpiteet seuranta

3 Opka lisäliikkumavaratoimenpiteet seuranta 2021-6

4 Opka riskienseuranta 1-6/2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion kokouksessaan 16.11.2020 § 72. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2020 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 määrärahasiirrot henkilöstön keskittämistä konsernipalveluihin.

Kerran vuodessa laadittavassa osavuosisiraportissa lautakunnat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste. Lisäksi raportoidaan talousohjelmaan sisällytettyjen liikkumavara- ja riskienhallintatoimenpiteiden toteutuksesta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista. Raportin valtuustokäsittely on 11.10.2021.

Ehdotus

Esittelijä: Merja Narvo-Akkola, palvelualuejohtaja

Opetus- ja kasvatustaloustalokunta päättää merkitä tiedoksi palvelualueen osavuosisiraportin ajalta 1.1. - 30.6.2021.

Käsittely



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Taluspäällikkö Mirja-Liisa Autere ja palvelualuejohtaja Merja Narvo-Akkola esittelivät asiaa.

Kokoustauko klo 21.25-21.46.

Mikko Laakkonen poistui klo 21.25.

Päätös

Hyväksyttiin esittelijän päätösehdotuksen mukaisesti.

Järvenpään Veden johtokunta, 22.09.2021, § 20

Valmistelijat / lisätiedot:

Marketta Niemi

marketta.niemi@jarvenpaa.fi

talousasiantuntija

Liitteet

1 Järvenpään Vesi osavuosisikatsaus 2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion kokouksessaan 16.11.2020 § 72.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle

Osavuosisiraportissa raportoidaan talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ajalla 1.1. - 30.6.2021 sekä annetaan tilinpäätösennuste (liite).

Tilasto ostetusta ja puhdistettavaksi toimitettavista vesimääristä sekä riskienarviointi ovat oheismateriaaleina.

Ehdotus

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Johtokunta päättää merkitä tiedoksi Järvenpään Veden osavuosisiraportin 1.1.-30.6.2021

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Hyvinvointilautakunta, 22.09.2021, § 55

Valmistelijat / lisätiedot:

Mirja-Liisa Autere

mirja-liisa.autere@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

- 1 Hyvo riskienseuranta 1-6/2021
- 2 Hyvo osavuosisraportti 1-6/2021
- 3 Hyvo liikkumavaratoimenpiteet seuranta

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion kokouksessaan 16.11.2020 § 72. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 määrärahasiirrot henkilöstön keskittämistä konsernipalveluihin.

Kerran vuodessa laadittavassa osavuosisraportissa lautakunnat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste. Lisäksi raportoidaan talousohjelmaan sisällytettyjen liikkumavara- ja riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista. Raportin valtuustokäsittely on 11.10.2021.

KH

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Hannula jarhannuki

Hyvinvointilautakunta päättää merkitä tiedoksi palvelualueen osavuosisraportin ajalta 1.1. - 30.6.2021.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Kaupunginhallitus, 27.09.2021, § 257

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

Liitteet

- 1 Keusote talouden ja jäsenkuntien raportointi_06_2021
- 2 Liikkumavaratoimenpiteiden toteumaseuranta 6-2021
- 3 Osavuosisraportti 6-2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021-23 taloussuunnitelman kokouksessaan 16.11.2020 § 73. Kaupunginvaltuusto hyväksyi KV 14.12.2020 § 85 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 valtuuston valtuutuksen mukaisesti hallinnon keskittämistoimenpiteiden määrärahasiirroista palvelualueiden ja konsernipalvelujen välillä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 24.5.2021 § 29 talousarviomuutokset käyttämättä jääneiden vuoden 2020 määrärahojen siirrosta tuleville vuosille ja valtionosuuksien muuttamisesta VM:n päätösten mukaiseksi.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 5,6 Me muutettua talousarviota heikompana.

Koronan seurauksena palvelualueiden tulo-odotukset ovat pudonneet. Tulomenetyksiä ei edellisvuotiseen tapaan pystytä kattamaan vähentyvillä kuluilla, koska toimipisteet eivät ole olleet kokonaan suljettuina, vaan toimintaa on järjestetty poikkeusjärjestelyin. Hyvinvoinnin palvelualueella toiminnan toimintakatteen alijäämä ylittyy tulomenetysten ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylittymisen seurauksena. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy, mihin vaikuttaa merkittävimmin kotikuntakorvausten kasvu, oppivelvollisuuden laajentumisen lisäkustannukset ja varhaiskasvatusmaksujen lasku. Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään Veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen alijäämäennusteessa on huomioitu koronariskivaraus 1,6 Me, joka siirretään syksyn aikana talousarviomuutoksella palvelualueille koronavaikutusten mukaisesti. Tämänhetkisen arvion mukaan riskivaraus ei riitä kustannuslisäysten ja tulomenetysten kattamiseen.

Keusoten ennusteen mukaisesti omassa toiminnassa ylitystä on 10,9 Me erityisesti koronakustannuksista johtuen. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Tämänhetkisen tiedon mukaan valtio on kompensoimassa em. menoeriä hakemuksesta suoraan kuntayhtymille, jolloin saatavat kompensatiot tullevat pienentämään kuntiin kohdistuvaa menoylitystä ja lisälaskua. Ennusteessa kompensaatina on varovasti arvioiden huomioitu 3 miljoonaa euroa. Erikoissairaanhoidon budjetti on viimeisimmän HUSin ennusteen mukaan alittumassa Järvenpään tekemän 3 miljoonan euron riskivaruksen ansiosta arviolta 1,2 Me. Koronakompensatioiden jälkeen sotepalvelujen arvioidaan ylittävän kaupungin talousarviovarauksen yhteensä 6,6 Me.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan 4 Me talousarviota parempana, johtuen Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakkeiden nettomyyntivoitosta. Talousarviota muutetaan syksyn aikana toteumaa vastaavasti.

Verorahoitus

Kuntaliiton toukokuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Myös vuoden 2021 tilitykset ovat kehittyneet positiivisesti. Yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan viime vuodesta, johtuen yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuosille 2020 ja 2021. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 1,1 Me talousarviota pienemmäksi. Kunnallisverot ylittävät ennusteessa talousarvion 5,8 Me suotuisammasta



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

palkkasumman kehityksestä ja vuoden 2020 verotulojen ennakoitua paremmasta toteumasta johtuen. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 4,7 miljoonaa talousarviota parempina. Veroennustekehikko päivittyi elo-syyskuun vaihteessa, minkä perusteella kuluvan vuoden tilanne voisi toteutua vielä ennustettua parempana. Talousarviota tullaan täsmentämään ennusteen mukaisesti myöhemmin syksyllä.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenojen ja -tulojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,9 Me muutettua talousarviota heikompana. Vuosikatteen ennustetaan olevan 12,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,8 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 9,4 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa on 1,3 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 2,1 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investoinneista varikkoinvestoinnista on 1,2 Me siirtyy ensi vuoden puolelle hankkeiden viivästysten takia. Toteumaennustetta parantaa JYKin hankkeeseen myönnetty 750te liikuntapaikkarakentamisen avustus.

Kaupunkitekniikan rakentamisohjelman ennustetaan toteutuvan nettona muutetun talousarvion mukaisesti, mutta hankkeiden aloitus saattaa viivästynee osin vuoden 2022 puolelle, mikä pienentää sekä menoja että Järvenpään Vedeltä saatavia investointituloja.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti, mutta pesäpallokentän rakentamiseen myönnetty 150te valtionavustus parantaa nettoinvestointeja.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 0,5 Me budjetoitua pienempänä johtuen pääosin Ainolan hankkeen siirtymisestä pääosin vuodelle 2022. Osaan hankkeita kohdistuu budjetoitua suurempia kuluja, mutta kuluylitykset tullaan kattamaan muista hankkeista.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa. Perhelän yhtiöistä kahden ensimmäisen osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakekaupat tehdään elokuun lopussa, mikä näkyy yhteensä noin 160te osakkeiden myyntitulokirjauksena investointiosassa.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2021 osoitettu hankkeille 460 teur. Vuoden aikana käynnistyneee vielä uusia kehitysprojekteja. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Lainamäärä

Vuosikatteen jäädessä kuluvana vuonna noin 12,8 Me ylijäämäiseksi, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 20,5 Me ja velkamäärä nousee 250,1 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5503 euroa/asukas.

Liikkumavaratoimenpiteiden toteutuminen ja ennuste 2020

Osavuosikatsauksen yhteydessä on erikseen arvioitu vuosien 2020-2023 talousohjelmaan sisällytettyjen liikkumavaratoimenpiteiden toteutumista ja etenemistä suunnitelman mukaisesti. Palvelualueiden arviot on esitetty pykälän liitteenä.

Konserniyhteistöjen tilanne

Olennaisimpien tytäryhtiöiden talousarviotavoitteiden toteutuminen ja yhtiöiden tilaa seurataan osavuosiraportissa. Tytäryhtiöiden toimittamat selvitykset kuluvan vuoden toiminnasta on esitetty osavuosiraportin liitteenä. Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä on raportoitu yhteisön seurannasta ja ohjauksesta vastaavan sitovuustason raportissa.

Kaupunginhallitus päätti keväällä 2021 Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy:n osakkeiden myynnistä Palmia Oy:lle. Kaupat tehdään 31.8.2021, minkä jälkeen Jatsi ei enää kuulu kaupunkikonserniin. Muutoksesta johtuen Jatsin tavoitteiden toteutuminen ei ole raportoitu osavuosikatsauksessa.

Muiden tytäryhtiöiden toiminnassa ei ole alkuvuonna tapahtunut merkittäviä muutoksia tai poikkeamia. Mestariasunnoissa Asunto-osuuskunta Silkin rakentaminen etenee. Koronaepidemia on vaikuttanut osaan asukkaiden vuokranmaksukykyyn ja kasvattanut luottotappioriskejä. Kaupungin tilankäytön tehostamissuunnitelmat heijastuvat Mestaritoiminnan liikevaihtoon ostovolyymien pienentyessä. Terveystalon vesivahinkojen vakuutuskorvauskäsittelyt ovat edelleen kesken. Pääosin raportointikauden toiminta oli tytäryhtiöissä tavoitteiden mukaista.

Riskienhallintatoimenpiteiden toteutuminen

Talousarvion valmistelun yhteydessä on analysoitu toimintaympäristön muutoksia ja tunnistettu tavoitteita uhkaavat riskit, arvioitu niiden vaikutukset ja laadittu toimenpidesuunnitelmat riskien hallitsemiseksi. Palvelualueet raportoivat riskienhallintatoimenpiteiden toteutumisesta kaupungin johtoryhmälle ja omalle poliittiselle päätöksentekoaikavälille osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen yhteydessä. Toiminnassa ilmenneiden uusien riskien ja epävarmuuksien osalta arvio on sisällytetty sitovuustasojen olennaisiin tapahtumiin.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kooste palvelualueiden riskienhallintatoimenpiteiden tilanteesta on esitetty osavuosikatsauksen liitteenä.

KR

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää

1. esittää kaupunginvaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi liitteenä olevan osavuosiraportin ajalta 1.1.-30.6.2021.
2. merkitä tiedoksi osavuosiraporttiin liitetyt selvitykset tytäryhtiöiden toiminnasta sekä riskien hallintatoimenpiteiden toteutumisesta ajalta 1.1.-30.6.2021.
3. merkitsee tiedoksi liikkumavaratoimenpiteiden toteumaennusteen 30.6.2021 tilanteessa.
4. merkitsee tiedoksi Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän jäsenkuntaraportin 1.1.-30.6.2021

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 01.10.2021, § 23

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 KK raportti 8-2021

Oheismateriaali

1 Keusote jäsenkuntien raportointi 08_2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021-23 taloussuunnitelman kokouksessaan 16.11.2020 § 73. Kaupunginvaltuusto hyväksyi KV 14.12.2020 § 85 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 valtuuston valtuutuksen mukaisesti hallinnon keskittämistoimenpiteiden määrärahasiirroista palvelualueiden ja konsernipalvelujen välillä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 24.5.2021 § 29 talousarviomuutokset käyttämättä jääneiden vuoden 2020 määrärahojen siirrosta tuleville vuosille ja valtionosuuksien muuttamisesta VM:n päätösten mukaiseksi.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 5,8 Me muutettua talousarviota heikompana.

Koronan seurauksena palvelualueiden tulo-odotukset ovat pudonneet. Tulomenetyksiä ei edellisvuotiseen tapaan pystytä kattamaan vähentyvillä kuluilla, koska toimipisteet eivät ole olleet kokonaan suljettuina, vaan toimintaa on järjestetty poikkeusjärjestelyin. Hyvinvoinnin palvelualueella toiminnan toimintakatteen alijäämä ylittyy tulomenetysten ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylittymisen seurauksena. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy, mihin vaikuttaa merkittävimmin kotikuntakorvausten kasvu, oppivelvollisuuden laajentumisen lisäkustannukset ja varhaiskasvatusmaksujen lasku. Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti tai hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen ennusteessa on huomioitu koronariskivaraus 1,6 Me, joka siirretään syksyn aikana talousarviomuutoksella palvelualueille koronavaikutusten mukaisesti. Tämänhetkisen arvion mukaan riskivaraus ei riitä kustannuslisäysten ja tulomenetysten täysimääräiseen kattamiseen.

Keusoten kesäkuun tietojen mukaisesti erikoissairaanhoidon budjetti alittuu Järvenpään tekemän 3 miljoonan euron riskivarauksen ansiosta arviolta 1,2 Me, mutta omassa toiminnassa ylitystä on 10,9 Me erityisesti koronakustannusten takia. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Tämänhetkisen tiedon mukaan valtio on kompensoimassa em. menoeriä hakemuksesta suoraan kuntayhtymille, jolloin saatavat kompensatiot tullevat pienentämään kuntiin kohdistuvaa menoylitystä ja lisälaskua. Ennusteessa kompensationa on varovasti arvioiden huomioitu 3 miljoonaa euroa. Koronakompensatioiden jälkeen sotepalvelujen arvioidaan ylittävän kaupungin talousarviovarauksen yhteensä 6,6 Me.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan talousarviota parempana, johtuen Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakkeiden nettomyyntivoitosta. Talousarviota muutetaan syksyn aikana myyntivoittototeumaa vastaavasti.

Verorahoitus

Kuntaliiton elokuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Myös vuoden 2021 tilitykset ovat kehittyneet positiivisesti. Yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan viime vuodesta, johtuen yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuosille 2020 ja 2021 ja niitä ennustetaan kertyvän 0,9 Me talousarviota enemmän. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 1,1 Me talousarviota pienemmäksi.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kunnallisverot ylittävät ennusteessa talousarvion 6,7 Me suotuisammasta palkkasumman kehityksestä ja vuoden 2020 verotulojen ennakoitua paremmasta toteumasta johtuen. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 6,4 miljoonaa talousarviota parempina. Talousarviota tullaan täsmentämään ennusteen mukaisesti myöhemmin syksyllä.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenojen ja -tulojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,7 Me muutettua talousarviota parempina. Vuosikatteen ennustetaan olevan 14,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,8 Me muutettua talousarviota parempina ollen 7,9 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa on 2,8 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 2,7 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investoinneista varikkoinvestoinnista 1,2 Me siirtyy ensi vuoden puolelle hankkeen viivästyksen takia. Toteumaennustetta parantaa JYKin hankkeeseen myönnetty 750 te liikuntapaikkarakentamisen avustus, josta 225 te kohdistuu vuodelle 2021. Harjulan hanke etenee aikataulussa ja valmistuu 4/2022, mutta ennusteen mukaan ylittää vuoden 2021 budjetin 540 te.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona muutetun talousarvion mukaisesti, mutta hankkeiden aloituksia saattaa viivästyä osin vuoden 2022 puolelle, mikä pienentää sekä menoja että Järvenpään Vedeltä saatavia investointituloja.

Liikuntapaikkainvestoinneissa kuntoratojen yhdysreittien rakentaminen siirtyy ensi vuodelle (158 te) ja pesäpallokentän rakentamiseen myönnetty 150 te valtionavustus parantaa nettoinvestointeja. Kokonaisuudessaan liikuntapaikkainvestointien ennustetaan toteutuvan nettona 310 te talousarviota parempina.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 0,5 Me budjetoitua pienempänä johtuen pääosin Ainolan hankkeen siirtymisestä pääosin vuodelle 2022. Osaan hankkeita kohdistuu budjetoitua suurempia kuluja, mutta kuluylitykset tullaan kattamaan muista hankkeista.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa. Perhelän yhtiöistä kahden ensimmäisen osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Kuuma-ICT:n ja Jatsin



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

osakekaupat tehtiin elokuun lopussa, mikä näkyy yhteensä osakkeiden myyntitulokirjauksena investointiosassa.

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2021 osoitettu hankkeille 460 te. Loppuvuoden aikana käynnistyneenä vielä uusia kehitysprojekteja. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Lainamäärä

Vuosikatteen ollessa kuluvana vuonna noin 14,3 Me ylijäämäinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 18,4 Me ja velkamäärä nousee 248,0 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5457 euroa/asukas.

Ehdotus

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 8 /2021 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Kaupunginvaltuusto, 11.10.2021, § 100

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

Liitteet

- 1 Osavuosisiraportti 6-2021
- 2 Liikkumavaratoimenpiteiden toteumaseuranta 6-2021

Kaupunginhallitus 27.9.2021 § 257.

Ehdotus

Kaupunginvaltuusto merkitsee tiedoksi liitteenä olevan osavuosisiraportin ajalta 1.1.-30.6.2021.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 28.10.2021, § 29

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



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Controller

Liitteet

1 KK raportti 9-2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021-23 taloussuunnitelman kokouksessaan 16.11.2020 § 73. Kaupunginvaltuusto hyväksyi KV 14.12.2020 § 85 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 valtuuston valtuutuksen mukaisesti hallinnon keskittämistoimenpiteiden määrärahasiirroista palvelualueiden ja konsernipalvelujen välillä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 24.5.2021 § 29 talousarviomuutokset käyttämättä jääneiden vuoden 2020 määrärahojen siirrosta tuleville vuosille ja valtionosuuksien muuttamisesta VM:n päätösten mukaiseksi.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 3,6 Me muutettua talousarviota heikompana.

Koronan seurauksena palvelualueiden tulo-odotukset ovat pudonneet. Tulomenetyksiä ei edellisvuotiseen tapaan ole pystytty kattamaan vähentyvillä kuluilla, koska toimipisteet eivät ole olleet kokonaan suljettuina, vaan toimintaa on järjestetty poikkeusjärjestelyin. Hyvinvoinnin palvelualueella toiminnan toimintakatteen alijäämä ylittyy tulomenetysten ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylittymisen seurauksena. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy, mihin vaikuttaa merkittävimmin kotikuntakorvausten kasvu ja oppivelvollisuuden laajentumisen lisäkustannukset. Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen ennusteessa on huomioitu koronariskivaraus 1,6 Me, johon liittyvät määrärahan siirtoesitykset on kaupunginhallituksen käsittelyssä 25.10. Tämänhetkisen arvion mukaan koronavaikutukset ovat noin 2,5 miljoonaa euroa eli riskivaraus ei riitä kustannuslisäysten ja tulomenetysten täysimääräiseen kattamiseen.

Keusoten elokuun tietojen mukaisesti erikoissairaanhoidon budjetti alittuu Järvenpään tekemän 3 miljoonan euron riskivaruksen ansiosta arviolta 2 Me, mutta omassa toiminnassa ylitystä on 12,3 Me erityisesti koronakustannusten takia. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Valtio on kompensoimassa terveysturvallisuuteen liittyviä menoeriä suoriteperusteisesti, jolloin saatavat kompensatiot tulevat pienentämään kuntiin kohdistuvaa menoylitystä. Alkuvuoden tapahtumamäärien ja korvattavien yksikkökustannusten perusteella kompensatiota oltaisiin saamassa 4,7 miljoonaa euroa. Loppuvuoden kompensatioiden määrä riippuu korvattavien tapahtumien:



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

rokotusten, tartuntojen jne. määrästä. Koronakompensaatioiden jälkeen sotepalvelujen arvioidaan ylittävän kaupungin talousarviovarauksen yhteensä 5,4 Me.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan talousarviota parempana, johtuen Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakkeiden nettomyyntivoitosta. Talousarviomuutos tuodaan valtuuston päätettäväksi marraskuussa 2021.

Verorahoitus

Kuntaliiton syyskuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan viime vuodesta, johtuen yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuosille 2020 ja 2021 ja niitä ennustetaan kertyvän 0,9 Me talousarviota enemmän. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 1,9 Me talousarviota pienemmäksi. Kunnallisverot ylittävät ennusteessa talousarvion 6,3 Me suotuisammasta palkkasumman kehityksestä ja vuoden 2020 verotulojen ennakoitua paremmasta toteumasta johtuen. Alkuvuoden tilitykset ovat kehittyneet positiivisesti, mikä johtuu osittain alkuvuoden liian korkeasti kuntien jako-osuudesta. Jako-osuuden korjaus tulee pienentämään loppuvuoden tilityksiä. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 5,2 miljoonaa talousarviota parempina. Talousarvion täsmennys ennusteen mukaisesti tuodaan talousarviomuutoksen valtuuston käsittelyyn marraskuussa.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenot ja -tulot arvioidaan toteutuvan kokonaisuudessaan 850te talousarviota parempina pääasiassa pienempien korkokulujen ansiosta.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 2,5 Me muutettua talousarviota parempana. Vuosikatteen ennustetaan olevan 16,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Arvonalennuksissa on pieni ylitys johtuen Oinaskadun alakirjauksen täsmennyneistä arvoista.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 2,5 Me muutettua talousarviota parempana ollen 6,1 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa on 4,6 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 3,2 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investoinneista varikkoinvestoinnista 1,2 Me siirtyy ensi vuoden puolelle hankkeen viivästyksen takia. Toteumaennustetta parantaa JYKin hankkeeseen



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

myönnetty 750 te liikuntapaikkarakentamisen avustus, josta 225 te kohdistuu vuodelle 2021. Harjulan hanke etenee aikataulussa ja valmistuu 4/2022.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona muutetun talousarvion mukaisesti, mutta hankkeiden aloituksia saattaa viivästyä osin vuoden 2022 puolelle, mikä pienentää sekä menoja että Järvenpään Vedeltä saatavia investointituloja.

Liikuntapaikkainvestoinneissa kuntoratojen yhdysreittien rakentaminen siirtyy ensi vuodelle (158 te) ja pesäpallokentän rakentamiseen myönnetty 150 te valtionavustus parantaa nettoinvestointeja. Kokonaisuudessaan liikuntapaikkainvestointien ennustetaan toteutuvan nettona 310 te talousarviota parempina.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 0,5 Me budjetoitua pienempänä johtuen pääosin Ainolan hankkeen siirtymisestä pääosin vuodelle 2022. Osaan hankkeita kohdistuu budjetoitua suurempia kuluja, mutta kuluylytykset tullaan kattamaan muista hankkeista.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa. Perhelän yhtiöistä kahden ensimmäisen osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakekaupat tehtiin elokuun lopussa, mikä näkyy yhteensä osakkeiden myyntitulokirjauksena investointiosassa.

Kehitysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2021 osoitettu hankkeille 460 te. Loppuvuoden aikana käynnistyneee vielä uusia kehitysprojekteja. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Lainamäärä

Vuosikatteen ollessa kuluvana vuonna noin 16,2 Me ylijäämäinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 16 Me ja velkamäärä nousee 245,6 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5403 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 9 /2021 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 26.11.2021, § 35

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



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Controller

Liitteet

1 KK raportti 10-2021

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021-23 taloussuunnitelman kokouksessaan 16.11.2020 § 73. Kaupunginvaltuusto hyväksyi KV 14.12.2020 § 85 talousarviomuutoksen koskien opetuksen ja kasvatuksen lisämääräraha-anomusta ja sopeutusvaateen siirtoa vuosille 2022-2023. Kaupunginjohtaja hyväksyi 20.4.2021 § 9 valtuuston valtuutuksen mukaisesti hallinnon keskittämistoimenpiteiden määrärahasiirroista palvelualueiden ja konsernipalvelujen välillä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 24.5.2021 § 29 talousarviomuutokset käyttämättä jääneiden vuoden 2020 määrärahojen siirrosta tuleville vuosille ja valtionosuuksien muuttamisesta VM:n päätösten mukaiseksi. Kaupunginvaltuusto on myös hyväksynyt 15.11.2021 § 110 talousarviomuutoksia, mutta niitä ei ole huomioitu lokakuun kuukausiraportin euroissa.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 5,1 Me muutettua talousarviota heikompana.

Hyvinvoinnin sekä opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella toimintakatteen alijäämä ylittyy alkuperäiseen talousarvioon verrattuna, mutta toteutuu lähelle kaupunginvaltuuston 15.11.2021 § 110 hyväksymien talousarviomuutosten mukaista muutettua talousarviota. Talousarviomuutokset sisälsivät koronakustannusten ja tulomenetysten kompensatioista, sekä määrärahalisäyksen työmarkkinatuen kuntaosuuksiin, kotikuntakorvauksiin sekä oppivelvollisuuden laajentumisen kustannuksiin.

Konsernipalvelujen, tilaomistuksen, kaupunkikehityksen ja Järvenpään veden toimintakatteen arvioidaan toteutuvan hiukan talousarviota parempina. Konsernipalvelujen ennusteessa on näkyä koronariskivaraus 1,6 Me, johon liittyvät määrärahasiirrot on hyväksytty 15.11.2021. Tämänhetkisen arvion mukaan koronavaikutukset ovat noin 2,5 miljoonaa euroa eli riskivaraus ei riitä kustannuslisäysten ja tulomenetysten täysimääräiseen kattamiseen.

Keusoten tietojen mukaisesti erikoissairaanhoidon budjetti alittuu Järvenpään tekemän 3 miljoonan euron riskivarauksen ansiosta arviolta 2 Me, mutta omassa toiminnassa ylitystä on 14,3 Me erityisesti koronakustannusten takia. Koronakustannuksiin ja hoitovelan purkuun ei ole varauduttu kuntayhtymän talousarviossa. Valtio on kompensoimassa terveysturvallisuuteen liittyviä menoeriä suoriteperusteisesti, jolloin saatavat kompensatiot tulevat pienentämään kuntiin kohdistuvaa menoylitystä. Alkuvuoden tapahtumamäärien ja korvattavien yksikkökustannusten perusteella kompensatiota oltaisiin saamassa 4,7 miljoonaa



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

euroa. Loppuvuoden kompensaatioiden määrä riippuu korvattavien tapahtumien: rokotusten, tartuntojen jne. määrästä. Koronakompensaatioiden jälkeen sotemenojen arvioidaan ylittävän kaupungin talousarviovarauksen yhteensä 7,4 Me.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan talousarviota parempana, johtuen Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakkeiden nettomyyntivoitosta. Talousarviomuutos on tehty marraskuussa 2021.

Verorahoitus

Kuntaliiton syyskuussa julkaiseman veroennustekehikon mukaan toteutuessaan verotulot ylittäisivät talousarvion merkittävästi. Yhteisöverotulojen ennustetaan kasvavan viime vuodesta, johtuen yhteisöveron kuntaosuuden korotuksesta vuosille 2020 ja 2021 ja niitä ennustetaan kertyvän 0,9 Me talousarviota enemmän. Kiinteistöverotulojen osalta verotuksen joustavan valmistumisen myötä vuoden lopussa valmistuvat erät siirtyvät pysyvästi seuravan vuoden puolella maksettaviksi, mistä johtuen kuluvan vuoden ennuste jää 1,9 Me talousarviota pienemmäksi. Kunnallisverot ylittävät ennusteessa talousarvion 6,3 Me suotuisammasta palkkasumman kehityksestä ja vuoden 2020 verotulojen ennakoitua paremmasta toteumasta johtuen. Alkuvuoden tilitykset ovat kehittyneet positiivisesti, mikä johtuu osittain alkuvuoden liian korkeasti kuntien jako-osuudesta. Jako-osuuden korjaus tulee pienentämään loppuvuoden tilityksiä. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 5,2 miljoonaa talousarviota parempina, mikä vastaa marraskuussa hyväksyttyä talousarviomuutosta.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitusmenot ja -tulot arvioidaan toteutuvan kokonaisuudessaan 850te talousarviota parempina pääasiassa pienempien korkokulujen ansiosta.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 0,9 Me muutettua talousarviota parempana. Vuosikatteen ennustetaan olevan 14,6 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2021.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Arvonalennuksissa on pieni ylitys johtuen Oinaskadun alaskirjauksen täsmentyneistä arvoista.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,9 Me muutettua talousarviota parempana ollen 7,7 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa on 3,0 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 17,2 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan 9,8 Me talousarviota pienempinä. Allianssin investoinneista jää käyttämättä 1,9 Me ja hankevalmistelusta 1,1Me. Varikkoinvestoinnista 3,5 Me siirtyy ensi vuoden puolelle. Toteumaennustetta



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

parantaa JYKin hankkeeseen myönnetty 750te liikuntapaikkarakentamisen avustus, josta 225 te kohdistuu vuodelle 2021. Harjulan hanke etenee aikataulussa ja valmistuu 4/2022, mutta toteuman ennustetaan alittavan talousarvion 2 Me vuodella 2021.

Kaupunkitekniiikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 3 Me muutettua talousarviota pienempänä, johtuen pääosin Ainolan aluekeskuksen hankkeiden siirtymisestä.

Liikuntapaikkainvestoinneissa kuntoratojen yhdysreittien rakentaminen siirtyy ensi vuodelle (158 te) ja pesäpallokentän rakentamiseen myönnetty 150 te valtionavustus parantaa nettoinvestointeja. Lisäksi Juholanmäen tekojään jäähdytyskontti ja beachvolley-kentän perusparannus viivästyvät ensi vuodelle. Kokonaisuudessaan liikuntapaikkainvestointien ennustetaan toteutuvan nettona 1,1 Me talousarviota parempina.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 0,5 Me budjetoitua pienempänä johtuen pääosin Ainolan hankkeen siirtymisestä pääosin vuodelle 2022. Osaan hankkeita kohdistuu budjetoitua suurempia kuluja, mutta kuluylitykset tullaan kattamaan muista hankkeista.

Terveystalon rahoitusvastikkeiden rahastoitava osuus alittaa talousarvion 0,2 Me. Erillisosakkeista viimeinen osakekauppa tehtiin tammikuussa. Perhelän yhtiöistä kahden ensimmäisen osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Kuuma-ICT:n ja Jatsin osakekaupat tehtiin elokuun lopussa, mikä näkyy yhteensä osakkeiden myyntitulokirjauksena investointiosassa.

Kehitysinvestointimäärärahan investoinneista ennustetaan toteutuvan 510 te, jolloin suuri osa (1,5 Me) varatusta määrärahasta jää käyttämättä. Kalusto- ja aineettomien hyödykeinvestointien arvioidaan toteutuvan 455te talousarviota pienempinä hankintojen viivästyessä.

Lainamäärä

Vuosikatteen ollessa kuluvana vuonna noin 14,6 Me ylijäämäinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Vuoden vaihteen kassavarat vähentävät uuden lainan nostotarvetta. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 3,6 Me ja velkamäärä nousee 233,2 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5131 euroa/asukas.

Ehdotus

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 10 /2021 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kimi Alifrosti
kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi
Controller

Liitteet

1 Taloustilanne 11-2021

Talousjaostolle tuodaan tiedoksi marraskuun merkittävimpien muutosten vaikutus vuoden 2021 tilinpäätösennusteeseen.

Ennusteeseen on täsmennetty talousarviomuutosesitystä vastaava Keusoten lokakuun toteumaennuste, marraskuun verotulotilitykset sekä Jatsin osakekaupan lopputilitys. Muutosten jälkeen tilinpäätöksen arvioidaan päätävän noin miljoona euroa alijäämäiseksi.

Lainamäärän kehitys tulee olemaan maltillinen, koska lisärahoitustarvetta pystytään kattamaan kassavaroista.

Pykälän liitteenä on esitetty em. muutostekijöillä päivitetyn tilinpäätösennusteen mukainen tulos- ja rahoituslaskelma.

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto merkitsee päivitetyn talouden tilannekatsauksen tiedoksi.

Kokouskäsitely

Talousohjohtaja Kirsi Rinne esitteli asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 41

Ilmoitusasiat

Ehdotus

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Merkitään ilmoitusasiat tiedoksi.

Käsittely

Ei ilmoitusasioita.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§38, §40, §41

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.)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Oikaisuvaatimus

§39

Oikaisuvaatimusohje

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen **kaupungin hallitukselle**.

Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*), sekä
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava Järvenpään kaupungin kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivänä kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa, *asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on:

Järvenpään kaupunki / kirjaamo
Kaupunginhallitus

Osoite: Hallintokatu 4, PL 41, 04401 Järvenpää
Sähköposti: kirjaamo@jarvenpaa.fi

Puh. vaihde: (09) 27 191

Kirjaamo on avoinna ma-to klo 9.00-15.00 ja pe klo 9.00-13.00.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Oikaisuvaatimuksen voi toimittaa myös kaupungin asiakaspalvelupisteeseen os. Seutulantie 12, 04401 Järvenpää. Avoinna ma-ke klo 9.00-15.00, to 9.00-16.00 ja pe 8.00-13.00. Arkipyhän aattona asiakaspalvelupiste noudattaa perjantain aukioloaikaa. Jos oikaisuvaatimuksen viimeinen päivä on arkipyhän aatto, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero. Jos oikaisuvaatimuspäätös pyydetään antamaan tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Järvenpään kaupungin kirjaamosta.