



# JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Aika 14.06.2019, klo 07:30 - 08:48

Paikka Järvenpää-talo

## **Käsitellyt asiat**

**§ 15 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**

**§ 16 Johdon raportin 1/2019 aiheuttamat toimenpiteet**

**§ 17 Konserniyhteisöjen tavoitteet vuodelle 2019**

**§ 18 Ilmoitusasiat**



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### Saapuvilla olleet jäsenet

Pekka Heikkilä, puheenjohtaja  
Jarno Hautamäki, 1. varapuheenjohtaja  
Mikko Taavitsainen  
Katja Repo  
Hanna Graeffe

### Muut saapuvilla olleet

Kirsi Rinne, talousjohtaja, sihteeri  
Helinä Perttu, hallituksen puheenjohtaja  
Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja, esittelijä

### Allekirjoitukset

Pekka Heikkilä  
Puheenjohtaja

Kirsi Rinne  
Sihteeri



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### § 15

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

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Rinne

kirsi.rinne@jarvenpaa.fi

talousjohtaja

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 17.6.2019 alkaen.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

**Kaupunginhallitus, § 140, 27.05.2019**

**Talousjaosto, § 16, 14.06.2019**

**§ 16**

**Johdon raportin 1/2019 aiheuttamat toimenpiteet**

JARDno-2019-1764

**Kaupunginhallitus, 27.05.2019, § 140**

Valmistelijat / lisätiedot:

Kirsi Rinne

kirsi.rinne@jarvenpaa.fi

talousjohtaja

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2019 talousarvion kokouksessaan 10.12.2018 § 104. Talousarvion toteumisesta raportoidaan kolmannesvuosittain.

Vuoden 2019 ensimmäinen osavuosikatsaus, Johdon raportti 1, on laadittu ajalta 1.1.-30.4.2019. Johdon raportissa esitetään talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuma raportointijaksolla sekä annetaan tilinpäätösennuste.

### **Käyttötalous**

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan ylittävän talousarvion noin 3,1 Me johtuen Kaupunkikehityksen talvikunnossapidon kustannusten ylityksestä, ja käyttöomaisuuden nettomyyntitavoitteen (maa-alueet, rakennukset, osakkeet) alittumisesta. Alhotien kaavavalituksesta johtuen maan nettomyyntivoittojen arvioidaan jäävän 3 Me talousarviosta.

### Verorahoitus

Verotuloennuste on heikentynyt oleellisesti talousarvion laadinta-ajankohdasta. Ennustetta on täsmennetty päivitetyn väestöennusteen ja Kuntaliiton huhtikuussa 2019 julkistaman veroennustekehikon pohjalta, jossa oleellisin muutos kohdistui veronmaksajien madaltuneisiin tuloihin. Verotulojen ennustetaan jäävän 2,63 Me talousarviosta.

Vuodelle 2019 annettujen valtionosuuspäätöksen mukaisesti kaupungin valtionosuudet tulevat vuonna 2019 alittamaan talousarvion 0,32 Me.

### Rahoitusmenot ja-tulot

Kaupungin lainakantaa on vuoden 2019 aikana muutettu lyhytaikaisista lainoista pitkäaikaiseksi pankkilainaksi ja 5-vuotiseksi joukkovelkakirjalainaksi. Muutos vähentää lyhytaikaisesta lainasta saatujen korkotuottojen määrää. Nykyisen korkotason vallitessa korkomenot jäävät kuitenkin maltillisiksi ja alittanevat talousarvion. Ennusteessa rahoitusmenojen ja tulojen on oletettu toteutuvan kokonaisuutena talousarvion mukaisesti.

### Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan edellä mainituista johtuen noin 6,1 Me talousarviota huonompana ollen 13,0 Me.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### Poistot ja arvonalentumiset

Kuluvan vuoden aikana on suunniteltu purettavan useita kaupungin omistamia rakennuksia ja rakennelmia. Purettavien kohteiden jäljellä olevat tasearvot tulee kirjata alas tilikauden aikana, mikä tarkoittaa noin 2,4 Me kuluerää normaalien sumu-poistojen lisäksi. Talousarvioon poistoihin varattu summa ei kata alaskirjauksia, joten poistot ja arvonalentumiset tullee ylittymään noin 2,4 Me:lla.

### Satunnaiset erät

Vuonna 2018 toteutettu Jatsin osakkeiden merkintä aterialiiketoiminnan apporttisiirtona jäi kirjaamatta vuonna 2018, mistä johtuen kirjaus on näkyvä vuoden 2019 tuloksessa 137te:n suuruisena satunnaisena tuottona.

### Tilikauden yli/alijäämä

Edellä mainituista seikoista johtuen tilikauden yli/alijäämä toteutunee noin 8,4 Me arviota heikompana ollen 8,3 Me alijäämäinen, ellei vuoden aikana pystytä löytämään taloutta tasapainottavia tekijöitä.

### **Investoinnit**

JYKin hankkeen siirtyminen vaikuttaa oleellisesti talonrakennuksen talousarviovuoden investointien toteutumiseen. Myös muiden talonrakennushankkeiden toteutusaikataulussa on muutoksia. Kuluvan vuoden talonrakennusinvestoinnit jäänevät lähes 14 Me:a muutettua talousarviota matalammiksi. Muilta osin investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

### Lainamäärä

Kaupungilla oli lainaa huhtikuun lopussa yhteensä 151 Me. Lainasta oli pitkäaikaista 60 Me ja kuntatodistuksia yhteensä 91 Me. Tilinpäätösennusteen mukaan lainamäärä vuoden lopussa on noin 183,6 Me.

### **Talousarviomuutokset**

Käyttötalouden, maanmyyntien ja investointien toteuma-arviot tarkentuvat kesän aikana, mistä johtuen talousarviomuutoksia ei esitetä tehtäväksi huhtikuun toteumatilanteen perusteella. Talousarviomuutokset tuodaan kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn tarkentunein luvuin kesän jälkeen, jolloin käytössä on myös luotettavampi arvio Järvenpään Keusoten toteumista ja mahdollisista muutostarpeista. Keusoten kaupungille antama osavuosikatsaus tammi-huhtikuulta on esitetty pykälän erillisenä liitteenä.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää

1. esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy liitteenä olevan johdon raportin ajalta 1.1.-30.4.2019.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

- merkitsee tiedoksi Keusoten Järvenpäätä koskevan osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-30.4.2019

### **Päätös**

Hyväksyttiin.

---

### **Talousjaosto, 14.06.2019, § 16**

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Rinne

kirsi.rinne@jarvenpaa.fi

talousjohtaja

Vuoden 2019 ensimmäinen osavuosikatsaus, Johdon raportti 1 (liitteenä), on laadittu ajalta 1.1.-30.4.2019. Kaupunginhallitus käsitteli raporttia 27.5.2019 § 140 ja se on valtuuston käsiteltävänä 10.6.2019 § 45.

#### **Vuoden 2019 ennuste**

Johdon raportti 1:n mukaan kaupungin taloudellinen tilanne on heikentynyt merkittävästi talousarvion laadintahetkestä. Mikäli vuoden aikana ei pystytä löytämään taloutta tasapainottavien tekijöitä, kaupungin tuloslaskelman ennustetaan päätyvän 8,3 Me alijäämäiseksi.

Tuloksen alijäämäisyyteen vaikuttaa erityisesti tulorahoituksen heikkeneminen. Sekä verotulojen, valtionosuuksien että nettomaanmyyntivoittojen odotetaan jäävän talousarviota matalammaksi. Lisäksi käytöstä poistettujen, purettujen rakennusten alaskirjaukset heikentävät kaupungin tulosta.

#### **Taloudellisen liikkumavaran selvittäminen**

Jotta Järvenpää pystyy jatkossakin välttämään kriisikuntakriteerien täyttymisen, tulee käynnistää työ talouden tasapainon palauttamiseksi. Ennusteen mukainen 8,3 Me alijäämäinen tulos tarkoittaisi kaupungin taseen kertyneen ylijäämän pienenemistä 33,6 miljoonaan euroon.

Kaupungin kulupaineet kasvavat myös jatkossa. Väestön nopea ikääntyminen lisää sotepalvelujen tarvetta, ja väestönkasvu sekä hallitusohjelmaan sisältyvät uudistukset lisäävät veloitteita myös muissa kaupungin palveluissa. Mikäli kasvaviin palvelutarpeisiin ja -velvoitteisiin vastataan nykyisellä palvelurakenteella ja kulutasolla, kaupungin käytettävissä oleva tulorahoitus ei tule riittämään kulujen kattamiseen varsinkin, kun talousarvioon jouduttaneen sisällyttämään myös uusia kulueriä.

Negatiivisen talouskierteen katkaisemiseksi on tarpeen selvittää keinot, joilla palvelukulut voitaisiin saada pysyvästi kestävälle tasolle. Taloudellisen liikkumavaran kartoittamiseksi palvelualueiden ja konsernipalvelujen tulee listata keinot, joilla pystyttäisiin saavuttamaan 10% säästöt nykyisestä toimintakatetasosta. Vastaavasti Keusotea pyydetään listaamaan keinot, joilla Järvenpään maksuosuutta saataisiin pudotettua 6 Me eli vajaa 5% vuoden 2020 loppuun mennessä.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

On syytä erikseen korostaa, ettei tarkoituksena ole toteuttaa kaikki listattuja keinoja, vaan selvittää nykyisen toiminnan sisältämä taloudellinen liikkumavara ja valmistella riittävä määrä toimenpiteitä, joista valtuusto voi tehdä arvovalinnat. Keinovalikoiman täytyy olla riittävä, koska talousarvioon on todennäköisesti sisällytettävä myös uusia menoja.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää

1. pyytää Keusotea johdon raportin 2/2019 yhteydessä esittämään keinot, joilla voidaan saavuttaa 6 miljoonan euron säästöt Järvenpään sotepalvelukustannuksissa vuoden 2020 loppuun mennessä. Säästöt tulee tehdä voimassa olevassa taloussuunnitelmassa pysymisen lisäksi.
2. pyytää kaupungin palvelualueita ja konsernipalveluita johdon raportin 2/2019 yhteydessä listaamaan ja priorisoimaan keinot, joilla voidaan saavuttaa vuositasolla 10% säästöt niiden nykyisistä nettomenoista. Toimenpiteiden täytyy olla rakenteellisia ja pysyviä. Neljän vuoden ajanjaksolla alle 0,5 miljoonan euron kokonaisuuksia ei tule sisällyttää toimenpiteiksi, vaan ne jäävät yksiköille vuosittaisiksi säästöiksi ja liikkumavaraksi.
3. valtuuttaa talousjohtajan antamaan tarkemmat ohjeet asiaan liittyen.

### **Päätös**

Hyväksyttiin.

### **Tiedoksi**

Kaupungin johtoryhmä, taloustyöryhmä, Keusoten johto



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### § 17

#### **Konserniyhteisöjen tavoitteet vuodelle 2019**

JARDno-2019-2008

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Rinne

kirsi.rinne@jarvenpaa.fi

talousjohtaja

#### Liitteet

1 Konserniyhteisöjen tavoitteet 2019 korjattu

Konserniyhteisöille asetettavat tavoitteet on viime vuosina asetettu keväisin pidettävissä tavoitekeskusteluissa. Vuoden 2018 keväällä on asetettu tavoitteet vuodelle 2018 ja alustavasti myös vuodelle 2019. Kaupunginhallitus käsitteli konserniyhteisöjen vuoden 2018 tavoitteiden toteumat kokouksessaan 6.5.2019 § 113.

Konserniyhteisöseuranta on tarkoitus uudistaa kuluvan vuoden aikana, mistä johtuen 2019 tavoitteet on asetettu aikaisempaa kevyemmällä prosessilla. Kuluvan vuoden tavoitteet on asetettu osin tavoitekeskusteluissa ja osin konserniyhteisöjen vastuuhenkilöiden toimesta. Aikaisemmasta poiketen tavoitteita ei ole asetettu kaupungin tytäryhtiöiden omistamille yhtiöille, vaan vain emoyhtiöille. Tavoitteita ei myöskään ole asetettu yhteisöille, joiden toimintaan kaupungilla ei ole todellista vaikutusvaltaa.

Vuoden 2020 konserniyhteisötavoitteet asetetaan talousarvion laadinta-aikataulussa syksyllä 2019. Merkittävimpien tytäryhtiöiden ja kuntayhtymien tavoitteet tullaan sisällyttämään talousarviokirjaan, jolloin myös niiden seuranta tullaan toteuttamaan osana talousarvion toteumaraportointia.

Liitteenä on yhteenvetoraportti konserniyhteisöjen vuoden 2019 tavoitteista.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto merkitsee tiedoksi konserniyhteisöjen tavoitteet liitteen mukaisesti ja linjaa, että ne voidaan tuoda kaupunginhallituksen käsittelyyn.

#### **Käsittely**

Päätettiin korjata raporttiin kaupungin omistusosuudeksi 98,04% Jatsi Oy:ssä.

#### **Päätös**

Hyväksyttiin.

#### **Tiedoksi**

Konserniyhteisöjen edustajat, yhteisökohtaiset vastuuhenkilöt, kaupungin johtoryhmä





# JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

## § 18

### Ilmoitusasiat

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Rinne

kirsi.rinne@jarvenpaa.fi

talousjohtaja

Tuodaan tiedoksi merkittäväksi seuraavat asiat

#### 1. Erityisselvitys

- Yhtiöiden hallintoon liittyvä selvitys (JulkL 24.1 § 15 k)

#### 2. Syksyn kokousaikataulu

pe 23.8.

- talousarvion laadintatilanne
- sisäisen valvonnan ohjeen päivityksen käynnistäminen
- kk-raportti 7/2019

pe 20.9. (vaihtoehtoinen päivä pe 27.9.)

- talousarvion laadintatilanne: talousarvion virkamiesesitys
- konserniyhteisöraportointi 8/2019
- konserniohjeen päivityksen käynnistäminen
- konserniyhteisö seurannan uudistaminen 2020 –
- johdon raportti 2 (tilanne 1-8/2019)

pe 18.10. (pe 25.10.)

- vero-%
- talousarvion laadintatilanne: kaupunginjohtajan TA-esitys
- konserniyhteisöjen tavoitteet 2020-2023
- kk-raportti 9/2019

pe 22.11. (pe 29.11.)

- konserniohje
- sisäisen valvonnan ohje
- kk-raportti 10/2019

pe 13.12.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

Merkitään tiedoksi.

#### **Käsittely**

Päätettiin, että syksyn kokoukset pidetään:

pe 23.8.



# JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

pe 27.9.

pe 25.10.

pe 29.11.

pe 13.12.

**Päätös**

Hyväksyttiin.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### **Muutoksenhakukielto**

§15, §16, §17, §18

### **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 §).