

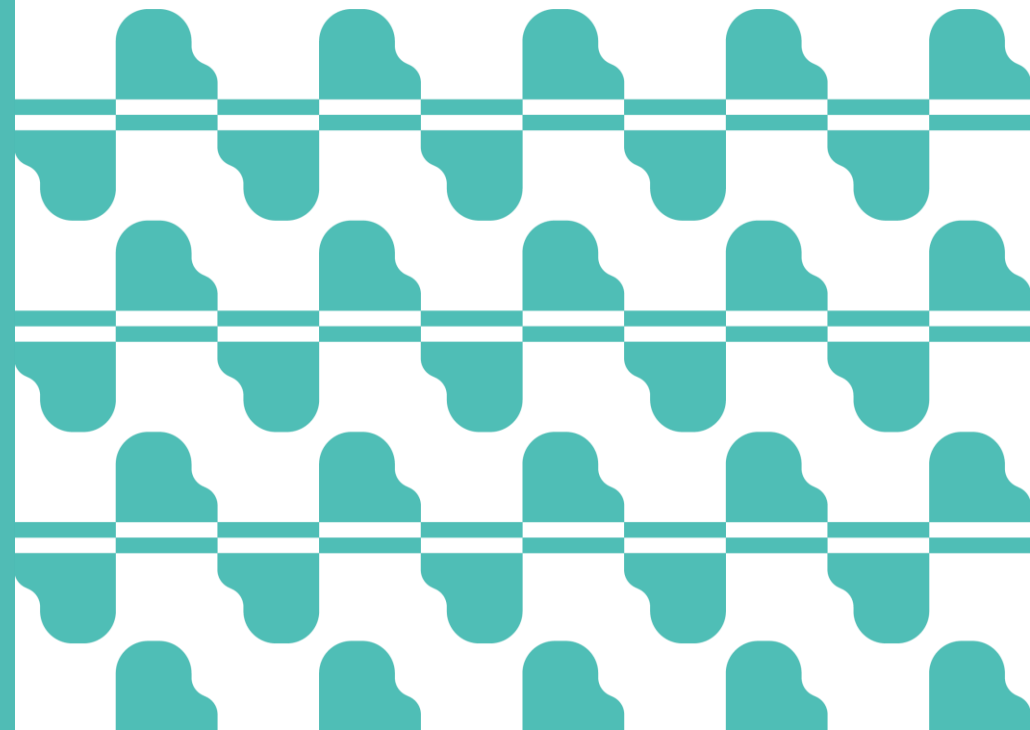
# Alustava tilinpäätösennuste 2020

Talousjaosto 19.2.2021

Talousjohtaja, Kirsi Rinne



Järvenpää



# Tilanne ja tilinpäätöksen käsittely

- Laskut on kirjanpidossa ja ennakkokirjaukset tehty
  - Keusote toimitettu lisälasku
  - HUS alijäämän kattamisen ja valmiusvaraston lisälasku
- Poistokirjauksia puuttuu vielä, vain pieniä poikkeamia ennusteeseen
- Konsernitilinpäätöksen valmistelu kesken
- Toimintakertomusten käsittely lautakunnissa helmi-maaliskuun vaihteessa
- Kirjanpito sulkeutuu 1.3.2021
  
- Tilinpäätöksen käsittely ja allekirjoitus kaupunginhallituksessa 29.3.2021
- Kaupunginvaltuustossa toukokuussa 2021

# Tuloslaskelma

1 000 €	TP 2019	TPE 2020	Alkup. TA 2020	MKS 2020	TPE ero MKS	TPE ero Alkup. TA
TOIMINTATUOTOT	51 616	57 159	56 611	56 400	759	548
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 300	1 387	1 396	1 396	-9	-9
TOIMINTAKULUT	-285 483	-289 136	-283 053	-286 387	-2 749	-6 083
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-232 567</b>	<b>-230 590</b>	<b>-225 045</b>	<b>-228 591</b>	<b>-1 999</b>	<b>-5 544</b>
VEROTULOT	193 842	201 451	204 812	192 141	9 310	-3 362
KUNNALLISVERO	174 569	182 979	185 015	173 395	9 584	-2 036
KIINTEISTÖVERO	14 596	13 798	14 966	14 500	-702	-1 168
YHTEISÖVERO	4 677	4 673	4 831	4 246	427	-157
VALTIONOSUUDET	29 139	50 715	34 131	50 589	125	16 583
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	739	402	-304	-304	706	706
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-8 847</b>	<b>21 978</b>	<b>13 594</b>	<b>13 835</b>	<b>8 142</b>	<b>8 383</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-23 684	-21 710	-20 526	-21 363	-347	-1 184
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	137	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-32 394</b>	<b>267</b>	<b>-6 932</b>	<b>-7 528</b>	<b>7 795</b>	<b>7 199</b>
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUT	150	133	0	0	133	133
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-32 244</b>	<b>400</b>	<b>-6 932</b>	<b>-7 528</b>	<b>7 928</b>	<b>7 332</b>

Taseen kertynyt  
ylijäämä  
31.12.2020:  
**10,1 Me**  
(ilman harkinnan-  
varaista vos:ia  
8,1 Me)

Talousohjelman  
mukaiset tilikauden  
yli-/alijäämät

TS 2021	TS 2022	TS 2023
-8 282	278	3 323

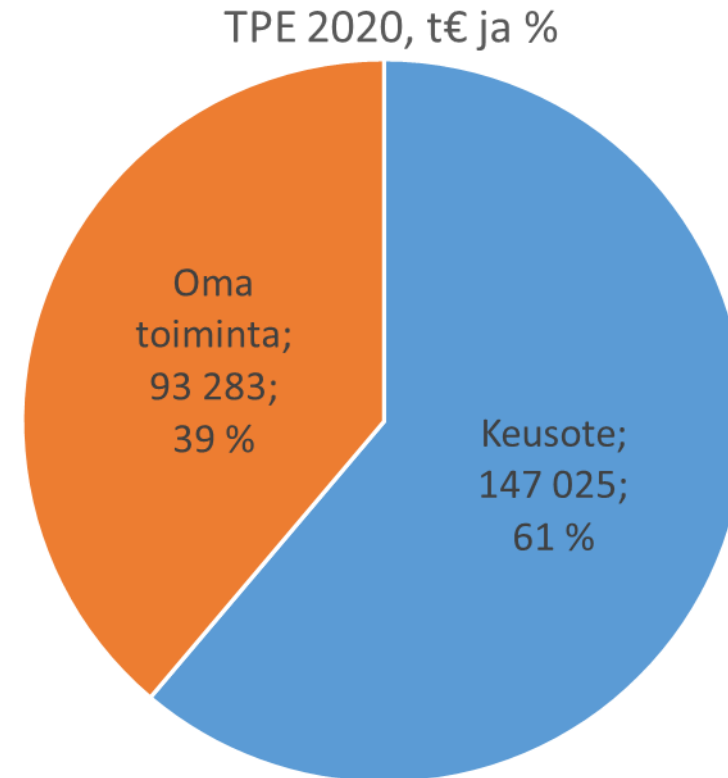
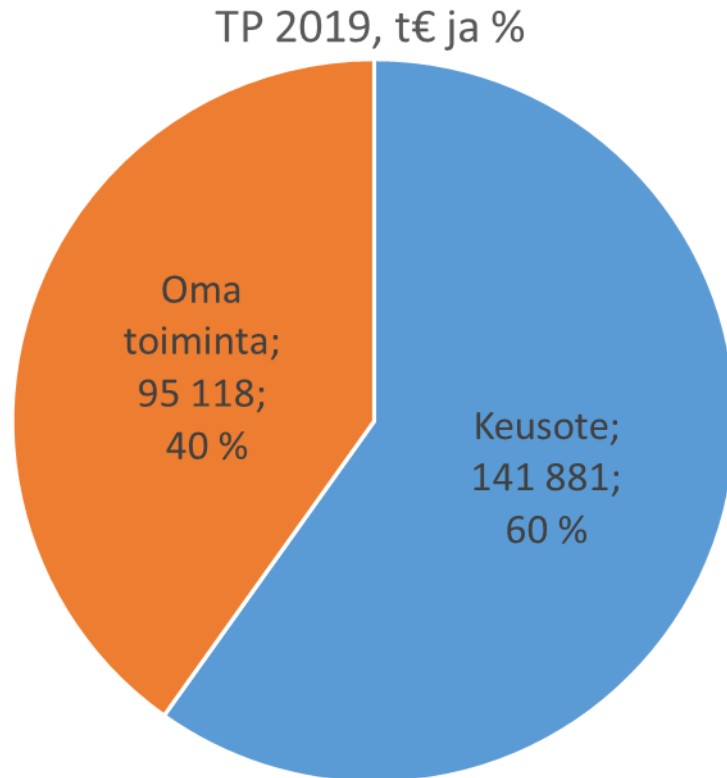
# Kaupungin toimintakatteen kehitys

- Toimintakate toteutui talousarviota heikommin, mutta
  - yhteensä toimintakatteen alijäämä 2Me pienempi kuin 2019, pieneni -0,9%
  - käyttöomaisuuden myyntivoitot paransi tilannetta, ilman niitä toimintakate heikkeni 1,4% eli 3,3Me
  - heikkeneminen johtuu sotemenoista, jotka kasvoi 3,6% eli 5,1 Me
  - oman toiminnan toimintakatteen alijäämä pieneni 1,9% eli 1,8 Me

Toimintakate 1000 €	TP 2018	TP 2019	Alkup. TA	MTA 2020	TPE 2020	TP19 - 20 muutos	TPE - TA ero	TPE - MTA ero
<b>Käyttötalous yht.</b>	<b>-205 982</b>	<b>-232 567</b>	<b>-225 045</b>	<b>-228 591</b>	<b>-230 590</b>	<b>1 977</b>	<b>-5 544</b>	<b>-1 999</b>
<i>Muutos-%</i>		12,9 %	-3,2 %	-1,7 %	-0,9 %			
Käyttöm. myynnit	9 951	4 432	6 321	7 058	9 718	<b>5 286</b>	<b>3 397</b>	<b>2 661</b>
<b>Ilman Kom.myyntejä</b>	<b>-215 933</b>	<b>-236 999</b>	<b>-231 367</b>	<b>-235 649</b>	<b>-240 308</b>	<b>-3 309</b>	<b>-8 941</b>	<b>-4 659</b>
<i>Muutos-%</i>		9,8 %	-2,4 %	-0,6 %	1,4 %			
<i>Toimintakate ilman kom, €/as</i>	<i>-4 974</i>	<i>-5 422</i>	<i>-5 203</i>	<i>-5 300</i>	<i>-5 404</i>			
<b>Keusote</b>	<b>-129 907</b>	<b>-141 881</b>	<b>-134 674</b>	<b>-138 685</b>	<b>-147 025</b>	<b>-5 144</b>	<b>-12 351</b>	<b>-8 340</b>
<i>Muutos-%</i>		9,2 %	-5,1 %	-2,3 %	3,6 %			
<b>Oma toiminta</b>	<b>-86 026</b>	<b>-95 118</b>	<b>-96 693</b>	<b>-96 964</b>	<b>-93 283</b>	<b>1 835</b>	<b>3 410</b>	<b>3 681</b>
<i>Muutos-%</i>		10,6 %	1,7 %	1,9 %	-1,9 %			
<i>Oman toim. toimintakate, €/as.</i>	<i>-1 982</i>	<i>-2 176</i>	<i>-2 175</i>	<i>-2 181</i>	<i>-2 098</i>			

# Keusoten rooli kaupungin taloudessa

- Toimintakatteet ilman käyttöomaisuuden myyntiä



# Palvelualueiden toimintakatteet 2020

- Palvelualueiden toimintakatteet toteutuivat vuoden 2019 tasoon ja valtuuston hyväksymän lisäsopeutuksen mukaisesti
- Ts. kaupunkitasolla tulomenetykset pystyttiin kattamaan kuluja ja muita toiminnan tuottoja sopeuttamalla

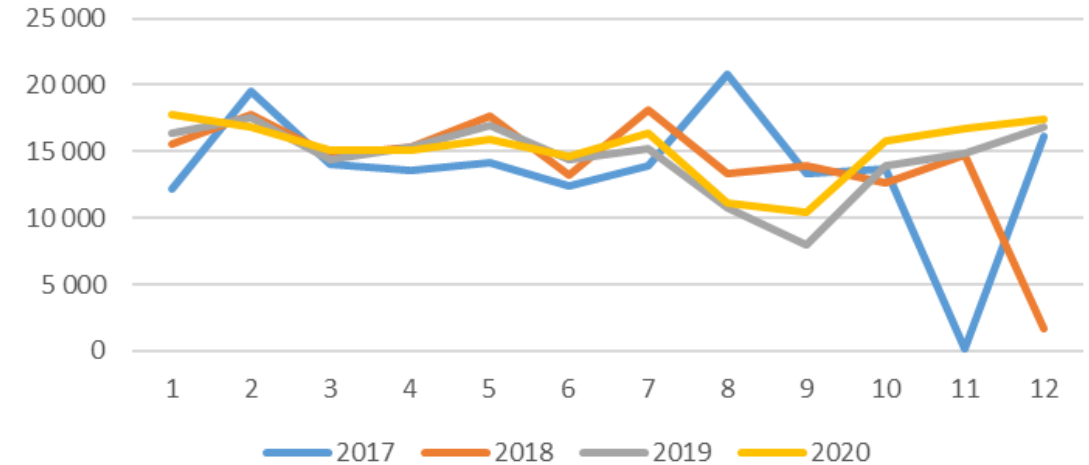
Toimintakate 1000 €* 7.9. KV	TP 2019	Alkup. TA	7.9. KV		TPE 2020	Muutos-%	Muutos,€	TPE - TA	TPE - MTA
			MTA2020	MTA 2020		TP19-20	TP19-20	ero	ero
Konsernipalvelut	-9 718	-11 407	-11 440	-11 440	-10 216	5,1 %	-498	1 191	1 225
Tilaomistus	7 963	7 606	7 618	7 618	7 926	-0,5 %	-37	320	308
Kaupunkikehitys	-10 217	-10 720	-10 493	-10 493	-9 797	-4,1 %	419	923	696
Opetus ja kasvatus	-72 893	-73 165	-70 815	-72 364	-72 054	-1,2 %	839	1 111	310
Hyvinvointi	-14 245	-14 582	-14 214	-15 861	-14 931	4,8 %	-686	-349	930
Järvenpään vesi	4 304	4 576	4 576	4 576	4 534	5,3 %	230	-42	-42
<b>Käyttötalous</b>	<b>-94 805</b>	<b>-97 693</b>	<b>-94 769</b>	<b>-97 964</b>	<b>-94 538</b>	<b>-0,3 %</b>	<b>267</b>	<b>3 155</b>	<b>3 426</b>
<i>Muutos-%</i>		<i>3,0 %</i>	<i>0,0 %</i>	<i>3,3 %</i>	<i>-0,3 %</i>				
* Toimintakate ei sisällä maankäyttökorvauksia ja poikkeaa siksi aiempaan kalvoon									

KV 7.9. ta-muutos: lisäsopeutus ja organisaatiomuutosten mukaisesti siirrot

# Verotulot 2020

- Yhteisöveron kuntaosuuden korotus voimaan 7/2020
- Kiinteistöverotuksen joustava valmistuminen/maksuaikataulumuutos: *maksatus viivästyi vuodelle 2021*
- 2019 verotuksen erirytminen valmistuminen hankaloittaa vuosivertailua (viime vuoden tilitysrytmin vuoksi saamatta jääneet, kertyneet syksyn aikana)
- Joulukuun verotilitykset ylitti odotukset, valtion verotulojen putoaminen, johti kuntien tilitysosuuden korjaukseen ja kasvuun
- Kokonaisylitys 9,3Me muutettuun talousarvioon, josta 6Me joulukuun yllätystä.
- Alkuperäinen TA 204,8Me alittui edelleen 3,4Me.

Kunnallisverotulot kuukausittain



1 000 €	Verotulot yhteensä					Kunnallisverot					Kiinteistöverot					Yhteisöverot				
	2017	2018	2019	2020	Muutos	2017	2 018	2019	2020	Muutos	2017	2018	2019	2020	Muutos	2017	2018	2019	2020	Muutos
Tammikuu	12 624	16 058	16 801	18 352	9,2 %	12 172	15 569	16 336	17 822	9,1 %	23	23	34	86	151,2 %	430	465	431	445	3,2 %
Helmikuu	32 568	34 778	35 272	36 090	2,3 %	31 732	33 377	33 878	34 707	2,4 %	29	38	55	143	159,8 %	808	1 361	1 338	1 240	-7,3 %
Maaliskuu	46 849	49 974	50 062	51 561	3,0 %	45 762	48 108	48 288	49 760	3,0 %	-21	111	70	248	255,2 %	1 109	1 753	1 704	1 553	-8,8 %
Huhtikuu	60 784	65 894	65 826	66 966	1,7 %	59 285	63 475	63 591	64 799	1,9 %	95	288	206	372	80,5 %	1 404	2 129	2 029	1 794	-11,6 %
Toukokuu	76 450	83 953	83 185	83 202	0,0 %	73 411	81 187	80 549	80 659	0,1 %	156	329	252	437	73,7 %	2 883	2 434	2 384	2 106	-11,6 %
Kesäkuu	89 128	97 443	97 958	98 149	0,2 %	85 799	94 373	94 963	95 252	0,3 %	181	363	272	548	101,7 %	3 149	2 704	2 723	2 349	-13,7 %
Heinäkuu	103 318	116 070	113 562	118 809	4,6 %	99 666	112 465	110 191	111 574	1,3 %	227	409	318	4 049	1174,1 %	3 425	3 193	3 053	3 187	4,4 %
Elokuu	124 692	129 911	124 902	132 276	5,9 %	120 484	125 824	121 008	122 682	1,4 %	369	556	495	6 071	1126,0 %	3 839	3 528	3 399	3 523	3,7 %
Syyskuu	144 499	150 794	140 181	146 790	4,7 %	133 781	139 776	129 002	133 096	3,2 %	6 509	7 113	7 464	9 900	32,6 %	4 209	3 902	3 715	3 794	2,1 %
Lokakuu	164 262	170 110	161 052	164 597	2,2 %	147 463	152 372	142 954	148 832	4,1 %	12 340	13 244	14 107	11 649	-17,4 %	4 459	4 490	3 990	4 116	3,1 %
Marraskuu	165 268	185 605	176 563	182 342	3,3 %	147 575	167 151	157 777	165 545	4,9 %	12 798	13 688	14 473	12 445	-14,0 %	4 895	4 762	4 312	4 352	0,9 %
Joulukuu	181 900	187 816	193 842	201 451	<b>3,9 %</b>	163 682	168 828	174 569	182 979	<b>4,8 %</b>	12 902	13 787	14 596	13 798	<b>-5,5 %</b>	5 316	5 197	4 677	4 673	<b>-0,1 %</b>
MKS	181 567	188 539	188 539	192 141	1,9 %	163 163	170 051	172 755	173 395	0,4 %	12 877	13 228	14 552	14 500	-0,4 %	5 527	5 260	4 686	4 246	-9,4 %
Toteuma				201 451	4,8 %				182 979	5,5 %				13 798	-4,8 %				4 673	10,1 %

# Verorahoitus

1 000 €	Verotulot yhteensä					Valtionosuudet					Verorahoitus yhteensä				
	2017	2018	2019	2020	Muutos	2017	2018	2019	2020	Muutos	2017	2018	2019	2020	Muutos
Tammikuu	12 624	16 058	16 801	18 352	9,2 %	2 100	2 283	2 273	2 853	25,5 %	14 724	18 341	19 074	21 205	11,2 %
Helmikuu	32 568	34 778	35 272	36 090	2,3 %	4 200	4 566	4 546	5 707	25,5 %	36 768	39 344	39 818	41 797	5,0 %
Maaliskuu	46 849	49 974	50 062	51 561	3,0 %	6 308	6 849	6 819	8 560	25,5 %	53 157	56 823	56 881	60 121	5,7 %
Huhtikuu	60 784	65 894	65 826	66 966	1,7 %	8 408	9 132	9 092	11 413	25,5 %	69 192	75 026	74 918	78 379	4,6 %
Toukokuu	76 450	83 953	83 185	83 202	0,0 %	10 508	11 415	11 365	14 833	30,5 %	86 958	95 368	94 550	98 035	3,7 %
Kesäkuu	89 128	97 443	97 958	98 149	0,2 %	12 608	13 698	13 638	18 252	33,8 %	101 736	111 141	111 596	116 401	4,3 %
Heinäkuu	103 318	116 070	113 562	118 809	4,6 %	14 708	15 981	15 911	21 671	36,2 %	118 026	132 051	129 473	140 481	8,5 %
Elokuu	124 692	129 911	124 902	132 276	5,9 %	16 808	18 264	18 184	26 380	45,1 %	141 500	148 175	143 086	158 656	10,9 %
Syyskuu	144 499	150 794	140 181	146 790	4,7 %	18 908	20 547	20 457	31 078	51,9 %	163 407	171 341	160 638	177 868	10,7 %
Lokakuu	164 262	170 110	161 052	164 597	2,2 %	21 008	22 830	22 730	34 592	52,2 %	185 270	192 940	183 782	199 189	8,4 %
Marraskuu	165 268	185 605	176 563	182 342	3,3 %	23 108	25 113	25 923	38 107	47,0 %	188 376	210 718	202 485	220 449	8,9 %
Joulukuu	181 900	187 816	193 842	201 451	<b>3,9 %</b>	25 197	27 384	29 137	50 715	<b>74,1 %</b>	207 097	215 200	222 979	252 166	<b>13,1 %</b>
MKS	181 567	188 539	188 539	192 141	1,9 %	25 196	27 399	29 118	50 589	73,7 %	206 763	215 938	217 657	242 730	11,5 %
Ennuste				201 451	4,8 %				50 715	0,2 %				252 165	3,9 %

- Toukokuussa verojen maksuhelpotuksen vos-kompensaatiopäätös, peruttiin osittain kesken vuotta ja poistui marraskuun tilityksissä
- Harkinnanvarainen valtionosuus 2Me ja suojaus/testauksen kompensaatiopäätösten maksatus joulukuussa (yhteensä maksussa 11,5Me)



# Investoinnit

	MTA 2020 KV 14.12.2020	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	Hankkeen kokonais- budjetti
Valtuustoon nähden sitova					
<b>Kalusto ja aineettomat, netto</b>	<b>-1 320 000</b>	<b>-508 352</b>	<b>-811 648</b>	<b>38,5 %</b>	
Kalusto ja aineettomat netto, Konpa	-727 000	-379 364	-347 636	52,2 %	
Kalusto ja aineettomat netto, Kauke	-143 000	-54 406	-88 594	38,0 %	
Kalusto ja aineettomat netto, Opka	-200 000	-28 417	-171 583	14,2 %	
Kalusto ja aineettomat netto, Hyvo	-250 000	-46 164	-203 836	18,5 %	
<b>Maanmyynti</b>	<b>1 071 000</b>	<b>969 160</b>	<b>101 840</b>	<b>90,5 %</b>	
<b>Maanostot</b>	<b>-2 358 000</b>	<b>-1 841 852</b>	<b>-516 148</b>	<b>78,1 %</b>	
<b>Talonrakennus, netto</b>	<b>-22 080 000</b>	<b>-18 831 820</b>	<b>-3 248 180</b>	<b>85,3 %</b>	
Allianssin investoinnit	-8 250 000	-6 330 171	-1 919 829	76,7 %	
Hankevalmistelu	-200 000	-99 706	-100 294	49,9 %	
Kyrölään koulun liikuntasali	-20 000	-17 365	-2 635	86,8 %	-1 000 000
Uusi Harjula	-4 000 000	-4 462 040	462 040	111,6 %	-21 200 000
Väistötilavaraus	-500 000	-515 814	15 814	103,2 %	-1 500 000
JYK ja Juhola	-1 000 000	-776 566	-223 434	77,7 %	-34 900 000
Kaupungin varikko	-60 000	-53 023	-6 977	88,4 %	-3 750 000
Hyvinvointikampuksen pvk	-8 050 000	-6 083 654	-1 966 346	75,6 %	-8 600 000
Muut kohteet	0	-493 480	493 480		
<b>Kunnallistekniikka, netto</b>	<b>-13 605 000</b>	<b>-8 646 092</b>	<b>-4 958 908</b>	<b>63,6 %</b>	
Uudet alueet	-5 940 000	-2 934 161	-3 005 839	49,4 %	
Infran kunnossapito	-7 665 000	-5 711 932	-1 953 068	74,5 %	
<b>Liikuntapaikat, netto</b>	<b>-1 350 000</b>	<b>-751 746</b>	<b>-598 254</b>	<b>55,7 %</b>	
<b>Osakkeet ja osuudet, netto</b>	<b>-1 539 113</b>	<b>-778 682</b>	<b>-760 431</b>	<b>50,6 %</b>	
Koy Järvenpään liiketalo	-235 000	-235 000	0	100,0 %	
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 842 000	-1 004 335	-837 665	54,5 %	
Muut osakkeet	537 887	460 653	77 234	85,6 %	
<b>Kehitysinvestoinnit, netto</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-218 544</b>	<b>-1 781 456</b>	<b>10,9 %</b>	
<b>Veden investoinnit, netto</b>	<b>-5 000 000</b>	<b>-5 435 319</b>	<b>435 319</b>	<b>108,7 %</b>	
<b>Investoinnit yhteensä, netto</b>	<b>-48 181 113</b>	<b>-36 043 247</b>	<b>-12 137 866</b>	<b>74,8 %</b>	

- Alitusta yhteensä **-12,1 Me**
- Talonrakennus **-3,2 Me**
  - Allianssi alittuu -1,9 Me
  - Harjula ylittyy 0,5 Me
  - Hyvinvointikampuksen pvk alittuu 2 Me
- Kunnallistekniikka **-5,0 Me**
  - Uudet alueet -3,0
  - Infran kunnossapito -2,0Me
- Vesi ylitys **0,4 Me**
- Liikuntapaikat **- 0,6 Me**
- Osakkeet, **-0,8 Me**
  - Terveystalon rahastointi -0,8 Me
- Kehitysinvestoinnit **-1,8 Me**
- Kalusto ja aineettomat **-0,8 Me**

# Rahoituslaskelma, TPE 15.2.2020

RAHOITUSLASKELMA KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €	TP 2019	MTA 2020 KV 14.12.2020	TPE 2020
Tulorahoitus			
Vuosikate	-8 847	13 835	21 978
Satunnaiset erät	137	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-4 456	-7 058	-9 781
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-53 592	-53 030	-41 618
Rahoitusosuudet inv.menoihin	3 888	3 240	3 916
Käyttöomaisuuden myyntitulot	7 009	8 667	11 377
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.</b>	<b>-55 861</b>	<b>-34 346</b>	<b>-14 128</b>
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	183 000		50 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 750		0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-124 064	30 704	-13 586
Lainakannan muutokset	56 186	30 704	36 414
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 497	3 000	-4 160
<b>Rahoitustoiminta yht.</b>	<b>57 683</b>	<b>33 704</b>	<b>32 254</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>1 821</b>	<b>-642</b>	<b>18 126</b>
Kassavarat 31.12.	2 464	1 822	20 589
Asukasluku 31.12.	43 711	44 466	44 466
Nettolainanotto	56 186	30 704	36 414
Lainakanta 31.12. *	191 853	222 556	228 266
Lainat €/asukas *	4 389	5 005	5 134
Investointien tulorahoitus %	-17,8	27,8	58,3

- Vuosikate – Kom-myyntivoitto  
→ *Varsinaisen toiminnan tuotot - kulut 12,3 Me*
- Vuosikate 22 Me
- Investoinnit 41,6 Me  
→ *Tulorahoitus kattaa 58% investoinneista, tämä rahoitetaan ilman velanottoa*
- *Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta -14,1 Me*
- Nostettua lainaa 36,4 Me
- Kassavarat 20,6 Me
- Lainat yhteensä 228,3 Me
- Lainat 5.134 €/asukas

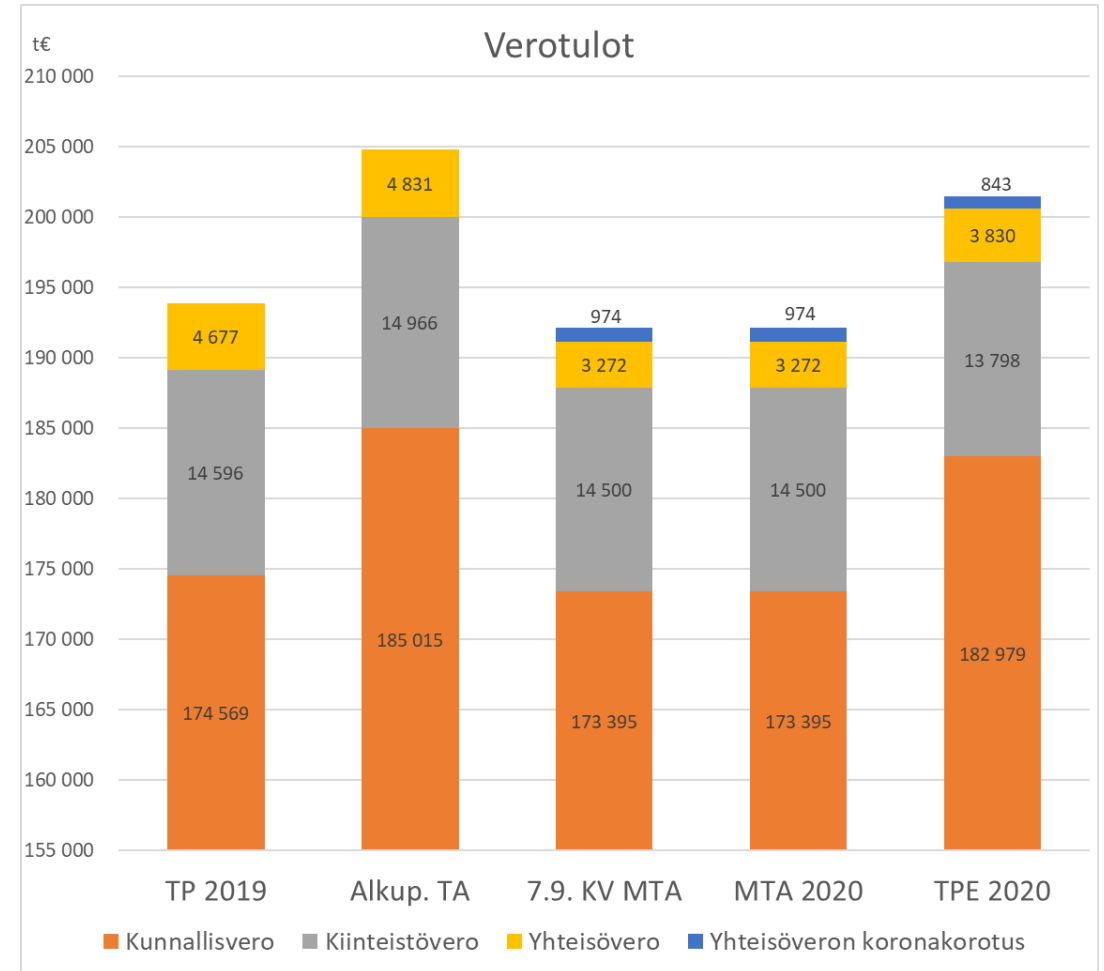
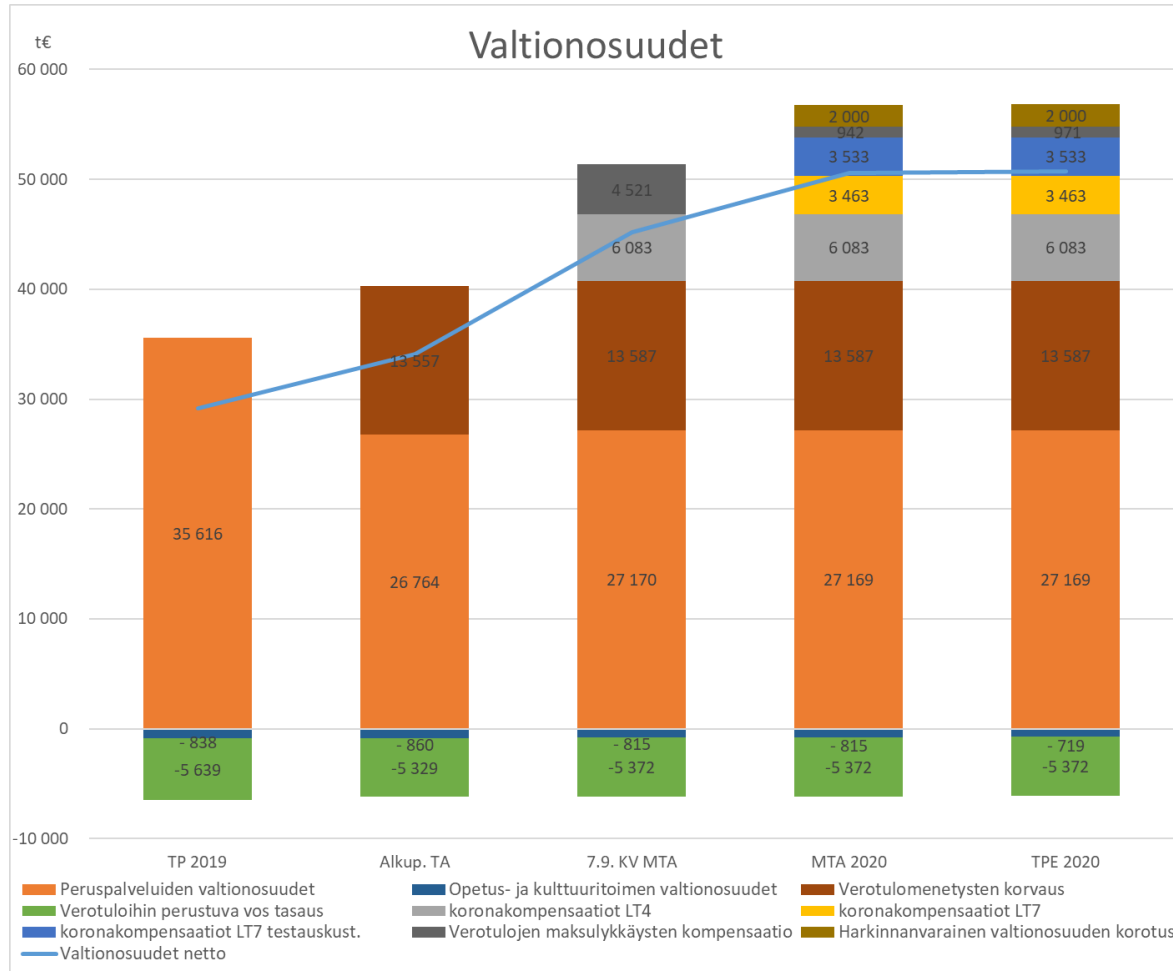


# Korona, Keusote ja 2020

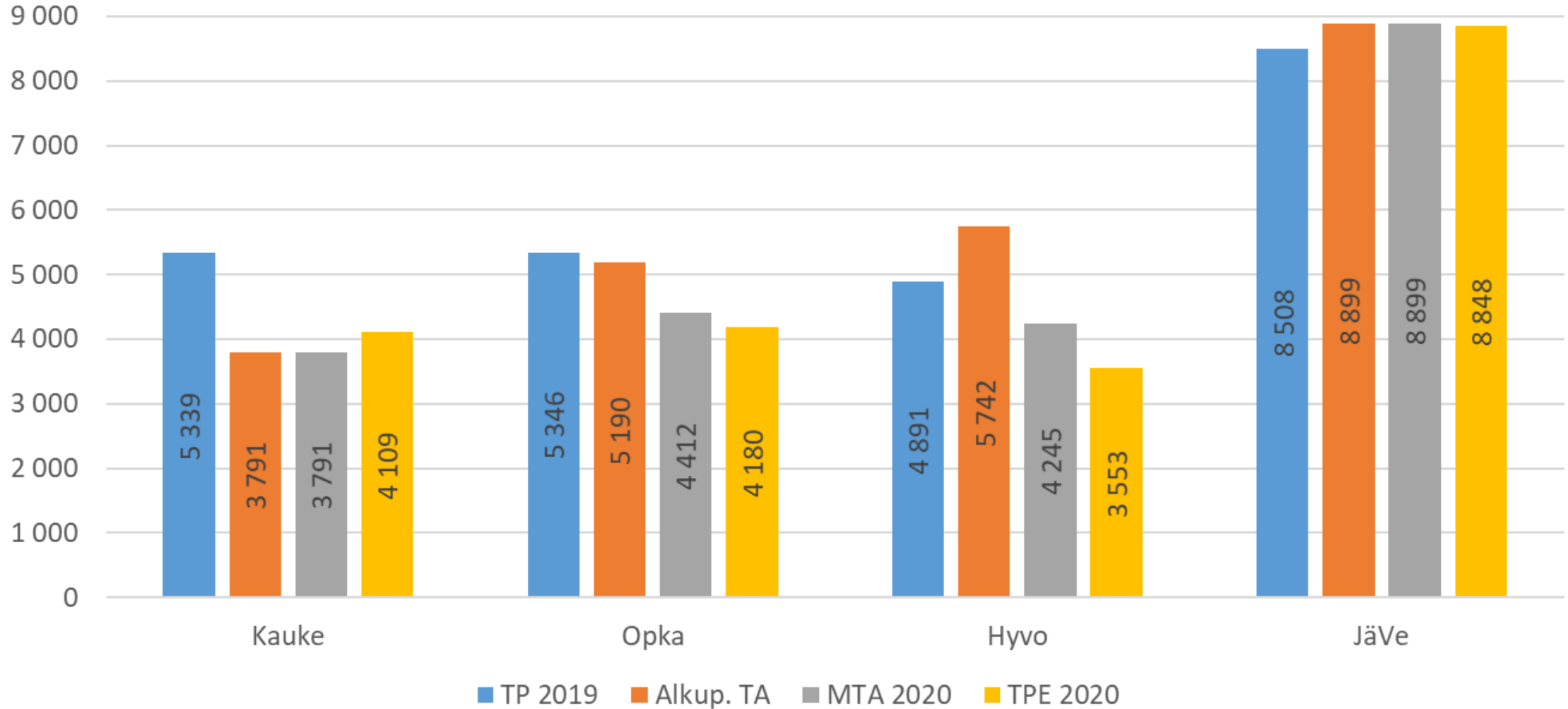
Huom:

Palvelualueiden tarkemmat koronaselvitykset tehdään osana toimintakertomuksia helmi-maaliskuun vaihteessa ja analyysit tarkentuvat lopulliseen tilinpäätökseen

# Verorahoitus ja koronakompensaatiot



# Korona ja toimintatuotot palvelualueittain, teur



# Keusoten 2020 maksuosuuslaskelma (27.1.2021+ HUS 10.2.2021)

- TPE ylittää kaupungin MTAn **8,3 Me** ja alkuperäisen TA:n **12,4 Me**
- Korona Keusotessa/HUSissa
  - Oman toiminnan koronakustannukset ja tulomenetykset 24,5 Me, josta Järvenpälle kohdennettu 5,5 Me
  - HUS korona-alijäämän kattaminen 0,8 Me
- HUSin ennuste:
  - marraskuun ennuste: palvelulaskutus 2020 alittuu **0,6 Me**
  - joulukuun toteuman muk. tasauslaskutus: ylittyy **1,3 Me**
  - kalliin hoidon tasauksen ja alijäämän kattamisen jne. jälkeen lisälaskua **0,1 Me**
  - 29.1./2.2.2021 suunniteltu alijäämä 40Me katetaan lisäkantona, Järvenpälle **1,2 Me**
  - 3.2. HUS varaston arvonalennuksen kattaminen lisäkantona, Järvenpälle **0,3 Me**

## Keusoten oma TA – TPE vertailu 7.1. vs. 27.1./10.2.

	MTA	TPE 7.1.2021	TPE-TA	TP 2020 27.1.2021 / 3.2.2021	TP-TA	ERO 7./ 27.1./ 3.2. TPE:ssa
<b>OMA TOIMINTA</b>	<b>88 312</b>	<b>87 370</b>	<b>-942</b>	<b>91 457</b>	<b>3 146</b>	<b>4 088</b>
<i>Hoito,hoiva</i>	27 150	27 180	30	27 878	728	698
<i>Vammais</i>	17 438	15 953	-1 485	17 065	-373	1 112
<i>Lanupe</i>	15 153	15 351	198	16 181	1 028	830
<i>Vastaanotto</i>	11 540	11 875	335	12 794	1 254	919
<i>MiPä</i>	6 081	5 966	-115	6 868	787	902
<i>Kuntoutus</i>	3 446	3 202	-244	3 315	-131	113
<i>Suteho</i>	3 344	3 259	-85	3 380	36	121
<i>Aikuissost</i>	3 016	3 487	471	3 015	-1	-472
<i>Päivystys</i>	1 050	897	-153	858	-192	-39
<i>Hallinto</i>	93	200	107	104	11	-96
<b>ESH</b>	<b>50 219</b>	<b>50 219</b>	<b>0</b>	<b>53 463</b>	<b>3 244</b>	<b>3 244</b>
<i>Erikoissh</i>	48 760	48 760	0	51 906	3 146	3 146
<i>Ensihoito</i>	1 459	1 459	0	1 557	98	98
<b>Keusote yht</b>	<b>138 531</b>	<b>137 589</b>	<b>-942</b>	<b>144 920</b>	<b>6 390</b>	<b>7 332</b>
<i>2019 oikaisu (oma toim.)</i>		321	321			
<i>2018 alijäämä (oma toim.)</i>				21	21	
<b>Keusote yht</b>	<b>138 531</b>	<b>137 910</b>	<b>-621</b>	<b>144 941</b>	<b>7 418</b>	<b>8 039</b>

- 7.1. kerrottiin, että HUS laskuttaa kunnilta korona-alijäämän, jota valtio ei kompensoinutkaan. Lisälaskua Järvenpälle arvioitiin tuolloin tulevan väestöosuuden mukaan 892te (tot. 763 te)

# Keusote TPE ja ennusteet 2020

- KV 16.11. / Keusoten hallituksen 20.10. esityksestä
  - Keusote haki lisämäärärahaa omaan toimintaa 7,24Me ja erikoissairaanhoidon 2,22Me (omaan budjettiinsa verrattuna)
  - Katsottiin, että koronasta aiheutuvaan ylitykseen lisämääräraha on perusteltu myöntää (→ 4,01Me)
  - Kaupungin budjetissa olleesta 4,5Me ESH:n lisäpuskurista jätettiin Keusoten TPE:n mukainen summa erikoissairaanhoidon ja kohdennettiin oman toiminnan ylitykseen loput puskurista 2,28Me
  - Vajaa miljoona jäi Keusotelle kirittäväksi toiminnasta.

	TP2019	TA 2020	Ta-muutos KV 16.11.	MTA 2020 KV 16.11.	Keusote TPE 8/2020	Keusote TPE 7.1.2021	Keusote TPE 27.1./3.2.2021	Poikkeama TP-MTA	Poikkeama TP-TA
Sote/eläkemenoperust. maksut	-1 788 040	-1 775 442	0	-1 775 442	-1 775 442	-1 775 442	-1 760 131	15 311	15 311
Keusote - oma toiminta	-86 692 163	-80 398 680	6 291 413	-86 690 093	-87 636 214	-87 690 788	-91 801 868	-5 111 775	-11 403 188
Keusote - ESH	-53 400 509	-52 499 885	-2 280 885	-50 219 000	-50 219 000	-51 110 577	-53 462 860	-3 243 860	-962 975
<b>Sote sitovuus yhteensä</b>	<b>-141 880 712</b>	<b>-134 674 007</b>	<b>4 010 528</b>	<b>-138 684 535</b>	<b>-139 630 656</b>	<b>-140 576 807</b>	<b>-147 024 859</b>	<b>-8 340 324</b>	<b>-12 350 852</b>

- Tilinpäätöksen mukaan alkuperäinen talousarvio ylittyi
  - oman toiminta: 11,4 Me, josta Järvenpäälle esitetty koronan osuus 5,45 Me
  - ESH: 1,0 Me, josta korona alijäämän kattamista 0,8 Me, 2020 alijäämän kattaminen ja valmiusvarasto 1,5 Me

# KORONAKUSTANNUKSET KUNNITTAIN TILIRYHMITÄIN

Keski-*SOTE*  
Uudenmaan

		Yhteensä	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornainen	Tuusula
<b>Tuotot (ulkokuntalaisten näytteenotto, työterveyshuollon Kela-korvaus)</b>	€	<b>318 689</b>	<b>56 248</b>	<b>53 833</b>	<b>23 338</b>	<b>41 273</b>	<b>5 253</b>	<b>39 797</b>
<b>Toimintakulut</b>	€	<b>-17 936 830</b>	<b>-4 667 549</b>	<b>-3 973 026</b>	<b>-1 851 048</b>	<b>-3 469 056</b>	<b>-541 263</b>	<b>-3 345 386</b>
Henkilöstökulut	€	-4 867 631	-1 222 944	-979 648	-513 695	-1 015 391	-99 073	-995 663
Palveluiden ostot (esim. testaus)	€	-9 624 929	-2 549 853	-2 196 535	-1 004 298	-1 754 275	-367 212	-1 725 939
Aineet ja tarvikkeet (esim. suojavälineet)	€	-2 701 651	-701 153	-628 913	-251 634	-559 576	-59 963	-486 201
Avustukset (toimeentulotuki)	€	-22 247	-4 103	-7 499	-6 173	-150	-117	-4 205
Keukonserni *	€	-720 372	-189 495	-160 432	-75 247	-139 664	-14 897	-133 378
<b>Netto</b>	€	<b>-17 618 141</b>	<b>-4 611 301</b>	<b>-3 919 193</b>	<b>-1 827 710</b>	<b>-3 427 783</b>	<b>-536 010</b>	<b>-3 305 588</b>

\*mm. työterveyshuolto, tietohallintokustannukset koronaoirearvioista, järjestelmä- ja laitekustannukset lisääntyneestä etätyöstä johtuen ym.

- Suurin osa kustannuksista (10,5 Me) on kirjattu infektio- ja tartuntatautiyksikköön, joka jakautuu kunnille väkiluvun mukaan; mm. testaus, suojavälineet
- Muille kustannuspaikoille kirjatut koronakustannukset jakautuvat kunnille ko. kustannuspaikalle määritellyn jakoperusteen mukaisesti



# Huomio Keusoten omasta toteumavertailusta

	TP 2019 (erityistarkastus)	JÄRVENPÄÄ MTA 2020	TP 2020
<b>ERIKOISSAIRAANHOIDON MAKSUOSUUDET YHTEENSÄ</b>	-53 523 439,34	-50 219 029,80	-53 462 860,16
<b>OMAN TOIMINNAN MAKSUOSUUDET</b>	-86 943 482,65	-88 311 679,69	-91 459 866,09
<b>MAKSUOSUUDET YHTEENSÄ</b>			-144 922 726,25
<i>Lisäksi kunnilta laskutetaan aikaisempien vuosien (2017-2018) alijäämä</i>			21 213,86
<b>KORONAN VAIKUTUS JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUKSIIN</b>			
Koronakustannukset			-3 924 581,91
Arvioidut tuottomenetykset			-1 522 600,00
<b>KORONAKUSTANNUKSET JA TUOTTOMENETYKSET YHTEENSÄ</b>			-5 447 181,91
<b>OMAN TOIMINNAN MAKSUOSUUDET ILMAN KORONAKUSTANNUKSIA JA TUOTTOMENETYKSIÄ</b>			-86 012 684,18
<b>VUODEN 2020 MAKSUOSUUDET YHTEENSÄ ILMAN KORONAKUSTANNUKSIA JA TUOTTOMENETYKSIÄ</b>			-139 475 544,34

- Vuoden 2020 vertailuluvusta on vähennetty tuottomenetykset, mutta ei vastaavasta toiminnan supistumisesta aiheutuneita kuluvähennyksiä. (Myös Keusotessa suljettiin yksiköitä ja karsittiin tarjottavia palveluja ts. menojenkin olisi pitänyt sopeutus.)
- Verrattavat luvut (olettaen, että koronakustannukset on esitetty ja kohdistettu kunnille oikein) olisivat

TP 2019 86,94Me



TPE 2020 87,54Me