

# Talouden kuukausiraportti 4-2025

## Tuloslaskelma

| 1 000 €                         | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |                |              |                |                   |                 | TP 2024        | TPE 2025        | MKS 2025        | TPE ero MKS   |
|---------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
|                                 | Toteuma                               | MKS            | Ero (€)      | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)      |                |                 |                 |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 30 905                                | 27 025         | 3 880        | 14,4 %         | 20 429            | 51,3 %          | 68 331         | 85 943          | 81 074          | 4 870         |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN        | 242                                   | 553            | -311         | -56,3 %        | 138               | 75,2 %          | 1 483          | 1 578           | 1 659           | -81           |
| TOIMINTAKULUT                   | -62 064                               | -63 410        | 1 346        | -2,1 %         | -54 100           | 14,7 %          | -169 764       | -194 883        | -190 230        | -4 652        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-30 918</b>                        | <b>-35 833</b> | <b>4 914</b> | <b>-13,7 %</b> | <b>-33 533</b>    | <b>-7,8 %</b>   | <b>-99 950</b> | <b>-107 361</b> | <b>-107 498</b> | <b>136</b>    |
| VEROTULOT                       | 38 295                                | 40 404         | -2 109       | -5,2 %         | 37 646            | 1,7 %           | 118 457        | 117 765         | 121 212         | -3 447        |
| KUNNALLISVERO                   | 35 211                                | 32 396         | 2 815        | 8,7 %          | 34 174            | 3,0 %           | 94 717         | 94 202          | 97 188          | -2 986        |
| KIINTEISTÖVERO                  | 1 212                                 | 6 532          | -5 320       | -81,4 %        | 1 085             | 11,7 %          | 18 863         | 19 342          | 19 595          | -253          |
| YHTEISÖVERO                     | 1 872                                 | 1 476          | 396          | 26,8 %         | 2 387             | -21,6 %         | 4 876          | 4 220           | 4 428           | -208          |
| VALTIONOSUUDET                  | 6 287                                 | 6 287          | 0            | 0,0 %          | 3 962             | 58,7 %          | 12 011         | 18 861          | 18 861          | 0             |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT        | 242                                   | -2 234         | 2 476        | -110,8 %       | -1 157            | -120,9 %        | -6 230         | -5 964          | -6 701          | 737           |
| <b>UUOSIKATE</b>                | <b>13 906</b>                         | <b>8 625</b>   | <b>5 281</b> | <b>61,2 %</b>  | <b>6 917</b>      | <b>101,0 %</b>  | <b>24 288</b>  | <b>23 301</b>   | <b>25 874</b>   | <b>-2 573</b> |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET     | -8 057                                | -8 373         | 316          | -3,8 %         | -7 599            | 6,0 %           | -23 005        | -25 118         | -25 118         | 0             |
| SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT     | 0                                     | 0              | 0            |                |                   |                 | 0              | 0               | 0               | 0             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>5 849</b>                          | <b>252</b>     | <b>5 597</b> |                | <b>-682</b>       | <b>-957,8 %</b> | <b>1 283</b>   | <b>-1 817</b>   | <b>757</b>      | <b>-2 573</b> |
| VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS  | 25                                    | 0              | 25           |                | 28                | -10,6 %         | 83             | 25              | 0               | 25            |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>5 874</b>                          | <b>252</b>     | <b>5 622</b> |                | <b>-654</b>       | <b>-997,7 %</b> | <b>1 366</b>   | <b>-1 792</b>   | <b>757</b>      | <b>-2 549</b> |

## Verotulot

| 1 000 €             | Verotulot yhteensä |         |         |         | Kunnallisverot |        |        |        | Kiinteistöverot |        |        |        | Yhteisöverot |       |       |         |
|---------------------|--------------------|---------|---------|---------|----------------|--------|--------|--------|-----------------|--------|--------|--------|--------------|-------|-------|---------|
|                     | 2023               | 2024    | 2025    | Muutos  | 2023           | 2024   | 2025   | Muutos | 2023            | 2024   | 2025   | Muutos | 2023         | 2024  | 2025  | Muutos  |
| Tammikuu            | 23 339             | 10 237  | 10 372  | -56,1 % | 22 200         | 9 341  | 9 484  | 1,5 %  | 245             | 261    | 488    | 87,1 % | 894          | 636   | 401   | -37,0 % |
| Helmikuu            | 35 778             | 20 668  | 20 637  | -42,2 % | 32 609         | 18 119 | 18 486 | 2,0 %  | 843             | 868    | 926    | 6,7 %  | 2 326        | 1 681 | 1 225 | -27,2 % |
| Maaliskuu           | 43 992             | 28 808  | 29 268  | -34,5 % | 40 239         | 25 829 | 26 623 | 3,1 %  | 955             | 952    | 1 083  | 13,7 % | 2 798        | 2 027 | 1 562 | -22,9 % |
| Huhtikuu            | 52 236             | 37 646  | 38 295  | -27,9 % | 47 884         | 34 174 | 35 211 | 3,0 %  | 1 129           | 1 085  | 1 212  | 11,7 % | 3 223        | 2 387 | 1 872 | -21,6 % |
| Toukokuu            | 60 841             | 46 589  |         | -23,4 % | 56 012         | 42 748 |        |        | 1 204           | 1 116  |        |        | 3 625        | 2 725 |       |         |
| Kesäkuu             | 68 647             | 55 055  |         | -19,8 % | 63 400         | 50 779 |        |        | 1 260           | 1 249  |        |        | 3 987        | 3 027 |       |         |
| Heinäkuu            | 81 546             | 69 029  |         | -15,4 % | 71 186         | 59 169 |        |        | 5 996           | 6 457  |        |        | 4 364        | 3 402 |       |         |
| Elokuu              | 87 618             | 78 277  |         | -10,7 % | 73 998         | 65 068 |        |        | 8 892           | 9 547  |        |        | 4 728        | 3 663 |       |         |
| Syyskuu             | 95 398             | 89 495  |         | -6,2 %  | 76 012         | 70 266 |        |        | 14 206          | 15 290 |        |        | 5 181        | 3 939 |       |         |
| Lokakuu             | 104 818            | 99 858  |         | -4,7 %  | 82 412         | 77 552 |        |        | 16 835          | 18 031 |        |        | 5 572        | 4 276 |       |         |
| Marraskuu           | 113 642            | 108 287 |         | -4,7 %  | 90 148         | 85 560 |        |        | 17 645          | 18 133 |        |        | 5 848        | 4 594 |       |         |
| Joulukuu            | 123 853            | 118 457 |         | -4,4 %  | 98 811         | 94 717 |        |        | 18 600          | 18 863 |        |        | 6 442        | 4 876 |       |         |
| MKS                 | 120 841            | 116 051 | 121 212 | 2,3 %   | 96 087         | 91 900 | 97 188 | 2,6 %  | 18 885          | 19 267 | 19 595 | 3,9 %  | 5 869        | 4 885 | 4 428 | -9,2 %  |
| Ennuste (poikkeama) |                    | 117 765 |         | -2,8 %  |                |        | 94 202 | -3,1 % |                 |        | 19 342 | -1,3 % |              | 4 220 |       | -4,7 %  |

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

## Toimintakate palvelualueittain

| 1 000 €                                | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |                |              |               |                   |                 | TP 2024        | TPE 2025        | MKS 2025        | TPE ero MKS |
|----------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------|---------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|
|                                        | Toteuma                               | MKS            | Ero (€)      | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)      |                |                 |                 |             |
| <b>Sitovuustasot</b>                   |                                       |                |              |               |                   |                 |                |                 |                 |             |
| <b>toimintakatteen</b>                 |                                       |                |              |               |                   |                 |                |                 |                 |             |
| Tarkastuslautakunta                    | -8                                    | -32            | 24           | -74,8 %       | -20               | -60,1 %         | -101           | -95             | -95             | 0           |
| Konsernipalvelut                       | -3 098                                | -3 548         | 450          | -12,7 %       | -3 098            | 0,0 %           | -9 174         | -10 644         | -10 644         | 0           |
| Tilaomistus                            | 3 771                                 | 4 063          | -292         | -7,2 %        | 3 791             | -0,5 %          | 12 116         | 11 894          | 12 189          | -294        |
| Kaupunkikehitys                        | -2 807                                | -3 631         | 824          | -22,7 %       | -3 407            | -17,6 %         | -9 179         | -10 619         | -10 892         | 274         |
| Käyttöomaisuuden nettomyynti           | 5 006                                 | 1 690          | 3 317        | 196,3 %       | 378               | 1224,5 %        | 4 371          | 8 152           | 5 069           | 3 083       |
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue   | -27 976                               | -27 233        | -743         | 2,7 %         | -27 470           | 1,8 %           | -84 110        | -83 496         | -81 699         | -1 797      |
| Kotikuntakorvaus                       | -1 512                                | -1 651         | 139          | -8,4 %        | -855              | 76,9 %          | -2 710         | -4 954          | -4 954          | 0           |
| Hyvinvoinnin palvelualue               | -3 425                                | -4 298         | 873          | -20,3 %       | -3 649            | -6,1 %          | -12 314        | -11 701         | -12 895         | 1 194       |
| Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus | -2 453                                | -3 229         | 776          | -24,0 %       | -1 144            | 114,5 %         | -4 337         | -12 010         | -9 686          | -2 324      |
| Keski-Uudenmaan työllisyysalue         | -262                                  | 0              | -262         |               | 0                 |                 | 0              | 0               | 0               | 0           |
| Järvenpään Vesi                        | 1 845                                 | 2 037          | -192         | -9,4 %        | 1 940             | -4,9 %          | 5 488          | 6 111           | 6 111           | 0           |
| <b>Yhteensä</b>                        | <b>-30 918</b>                        | <b>-35 833</b> | <b>4 914</b> | <b>19,5 %</b> | <b>-33 533</b>    | <b>1328,4 %</b> | <b>-99 950</b> | <b>-107 361</b> | <b>-107 498</b> | <b>136</b>  |

## Toimintakate Avainalueittain

### Konsernipalvelut

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |               |            |                |                   |              |               |                |                |             |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|----------------|-------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|-------------|
| Konsernipalvelut         | Toteuma                               | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)   | TP 2024       | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 2 108                                 | 2 232         | -124       | -5,5 %         | 2 014             | 4,7 %        | 6 732         | 6 704          | 6 695          | 9           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 55                                    | 100           | -45        | -45,4 %        | 43                | 28,4 %       | 147           | 300            | 300            | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -5 260                                | -5 879        | 619        | -10,5 %        | -5 154            | 2,1 %        | -16 054       | -17 647        | -17 638        | -9          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-3 098</b>                         | <b>-3 548</b> | <b>450</b> | <b>-12,7 %</b> | <b>-3 098</b>     | <b>0,0 %</b> | <b>-9 174</b> | <b>-10 644</b> | <b>-10 644</b> | <b>0</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT          | -2 449                                | -3 020        | 571        | -18,9 %        | -2 485            | -1,4 %       | -7 855        | -9 060         | -9 060         | 0           |

Toimintatuotot sisältävät kertaeriä, jotka kirjautuvat myöhemmin vuoden aikana (mm. työterveyshuollon kelakorvaus, vaalikorvaus).

Vaalikorvaus tulee olemaan budjetoitua pienempi. Vahvistunut vaalikorvaus on huomioitu ennusteessa.

Valmistus omaan käyttöön toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojektien eteneminen on ollut vähäistä.

Toimintakuluissa alitusta tulee olemaan henkilöstökuluissa poissaoloista, henkilöstövaihdoista ja täyttämättömistä tehtävistä johtuen.

Raportin näyttämä henkilöstökulujen suuri alitus johtuu siitä, että koko kaupungin yhteistä varausta palkankorotusten tarkennuksiin on varattu konsernipalveluihin. Määräraha jaetaan palvelualueille, kun palkankorotukset ovat toteutuneet.

Työterveyshuollon kokonaisbudjettia tarkistettiin vuodelle 2025. Alkuvuoden osalta näyttää, että työterveyshuolto toteutuu budjetin mukaisena.

Konsernipalveluiden määrärahaan sisältyy sopeutustavoite, jonka saavuttamiseksi on tehty toimenpiteitä vuodesta 2023 alkaen. Tehdyillä toimenpiteillä jo saavutetut ja muilla tavoin toteutuvat sopeutukset kattavat asetettua tavoitetta.

Konsernipalveluiden toimintakateennustetaan toteutuvan budjetin mukaisena.

| Talousspalvelut          | Toteuma     | MKS         | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|------------|----------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 223         | 228         | -5         | -2,2 %         | 222               | 0,5 %          | 666         | 684         | 684         | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0           | 0           | 0          |                | 0                 |                | 0           | 0           | 0           |             |
| TOIMINTAKULUT            | -329        | -436        | 107        | -24,6 %        | -362              | -9,2 %         | -1 202      | -1 308      | -1 308      | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-106</b> | <b>-208</b> | <b>102</b> | <b>-49,1 %</b> | <b>-140</b>       | <b>-24,4 %</b> | <b>-536</b> | <b>-624</b> | <b>-624</b> | <b>0</b>    |

Talousspalveluiden henkilöstökuluissa on alitusta henkilöstövajeen ja perhevapaiden takia. Alituksella tullaan kattamaan konsernipalveluiden vuoden 2025 sopeutustavoitetta, joka on kohdennettu muihin konsernipalveluihin.

| Hallintopalvelut         | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 121         | 119         | 2         | 1,5 %         | 129               | -6,4 %        | 388           | 357           | 357           | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 7           | 5           | 2         | 48,6 %        | 4                 | 67,1 %        | 18            | 15            | 15            | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -791        | -846        | 55        | -6,5 %        | -729              | 8,5 %         | -2 367        | -2 538        | -2 538        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-663</b> | <b>-722</b> | <b>59</b> | <b>-8,2 %</b> | <b>-596</b>       | <b>11,3 %</b> | <b>-1 960</b> | <b>-2 166</b> | <b>-2 166</b> | <b>0</b>    |

Hallintopalveluiden toteumaan sisältyy yhteisiä postikuluja, jotka jyvitetään vuoden lopussa käyttäjille.

Henkilöstökuluissa on pientä alitusta henkilöstömuutosten ja perhevapaiden takia. Alituksella tullaan kattamaan konsernipalveluiden vuoden 2025 sopeutustavoitetta, joka on kohdennettu muihin konsernipalveluihin.

| HR-palvelut              | Toteuma     | MKS         | Ero (€)    | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 290         | 402         | -112       | -27,8 %      | 291               | -0,3 %        | 1 159         | 1 205         | 1 205         | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0           | 0           | 0          |              | 11                | -100,0 %      | 14            | 0             | 0             | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -891        | -955        | 64         | -6,7 %       | -764              | 16,5 %        | -2 437        | -2 865        | -2 865        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-601</b> | <b>-554</b> | <b>-47</b> | <b>8,5 %</b> | <b>-463</b>       | <b>29,9 %</b> | <b>-1 264</b> | <b>-1 661</b> | <b>-1 661</b> | <b>0</b>    |

Toimintatuottoihin kirjataan työterveyshuollon kelakorvaus vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

Työterveyshuollon kokonaisbudjettia tarkistettiin vuodelle 2025. Alkuvuoden osalta näyttää, että työterveyshuolto toteutuu budjetin mukaisena.

Toimintakulujen alitus johtuu pääosin palveluiden ostoista, jotka eivät kerry tasaisesti vuoden aikana.

| Viestintä- ja markkinointipalvelut | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)   | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|------------------------------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT                     | 0           | 0           | 0         |                | 0                 |              | 8           | 0           | 0           | 0           |
| TOIMINTAKULUT                      | -193        | -235        | 42        | -18,0 %        | -190              | 1,6 %        | -590        | -704        | -704        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-193</b> | <b>-235</b> | <b>42</b> | <b>-18,0 %</b> | <b>-190</b>       | <b>1,6 %</b> | <b>-583</b> | <b>-704</b> | <b>-704</b> | <b>0</b>    |

Viestintä- ja markkinointipalveluiden kauden toimintakulut alittavat käyttösuunnitelman, mutta vuositasolla kulujen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Osallistuvan budjetoinnin seuraava kierros toteutetaan vuonna 2026.

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |             |           |                |                   |               |             |             |             |             |
|--------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tietohallintopalvelut    | Toteuma                               | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 1 380                                 | 1 380       | 0         | 0,0 %          | 1 299             | 6,2 %         | 3 640       | 4 140       | 4 140       | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 47                                    | 95          | -48       | -50,3 %        | 27                | 73,4 %        | 115         | 285         | 285         | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -1 677                                | -1 761      | 84        | -4,8 %         | -1 462            | 14,7 %        | -4 636      | -5 282      | -5 282      | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-250</b>                           | <b>-286</b> | <b>36</b> | <b>-12,5 %</b> | <b>-136</b>       | <b>84,5 %</b> | <b>-882</b> | <b>-858</b> | <b>-858</b> | <b>0</b>    |

Valmistus omaan käyttöön toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojekteja on vähemmän ja eteneminen on ollut hitaampaa.

Lisäksi TE-palvelu-uudistus on työllistänyt tietohallintopalvelua ja siihen kohdennettu työpanos ei kerrytä valmistus omaan käyttöön -toteumaa.

Tässä hetkessä näyttää, että valmistus omaan käyttöön -määrärahan alittuminen pystytään kattamaan tietohallinnon sisältä.

| Pysäköinninvalvonta | Toteuma   | MKS       | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024    | TPE 2025  | MKS 2025  | TPE ero MKS |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|-------------------|---------------|------------|-----------|-----------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 68        | 80        | -12       | -15,5 %        | 71                | -4,3 %        | 236        | 240       | 240       | 0           |
| TOIMINTAKULUT       | -41       | -49       | 8         | -16,2 %        | -48               | -13,5 %       | -131       | -148      | -148      | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>26</b> | <b>31</b> | <b>-4</b> | <b>-14,4 %</b> | <b>23</b>         | <b>15,0 %</b> | <b>105</b> | <b>92</b> | <b>92</b> | <b>0</b>    |

Pysäköinninvalvonnan toimintatuotot ja toimintakulut ovat kertyneet lähes budjetin mukaisesti. Henkilöstötilanne vaikuttaa tuottoihin.

| Kaupungin yhteiset  | Toteuma     | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
|---------------------|-------------|---------------|------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 27          | 0             | 27         |                | 1                 |               | 377           | 27            | 0             | 27          |
| TOIMINTAKULUT       | -983        | -1 180        | 196        | -16,6 %        | -1 020            | -3,6 %        | -2 809        | -3 548        | -3 539        | -9          |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-956</b> | <b>-1 180</b> | <b>223</b> | <b>-18,9 %</b> | <b>-1 019</b>     | <b>-6,2 %</b> | <b>-2 432</b> | <b>-3 521</b> | <b>-3 539</b> | <b>18</b>   |

Kaupungin yhteisiin sisältyy mm. sote-kustannusten menohännät, kokonaisturvallisuuden yksikkö sekä koko konsernin yhteisiä menoeriä (esim.

Uudenmaan liiton ja Kuntaliiton jäsenmaksut, Kevan tasausmaksu). Yksikön vuoden 2025 luvut sisältävät koko kaupungin yhteistä varausta palkankorotusten tarkennuksiin. Määräraha jaetaan palvelualueille kun palkankorotukset ovat toteutuneet.

Kevan tasausmaksun toteuma noudattaa budjetoitua.

Jäsenmaksujen toteumat painottuvat alkuvuoteen.

Yksikön tuotoissa näkyy vanhoja tuloutuneita sote saamisia, joilla katetaan vuoden aikana kertyvät vanhat sote-menot.

| Muut konsernipalvelut | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024       | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT        | 0           | 23          | -23       | -100,0 %     | 1                 | -100,0 %       | 258           | 52          | 70          | -18         |
| TOIMINTAKULUT         | -225        | -246        | 21        | -8,5 %       | -441              | -48,9 %        | -1 330        | -739        | -739        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>   | <b>-225</b> | <b>-223</b> | <b>-2</b> | <b>1,1 %</b> | <b>-440</b>       | <b>-48,8 %</b> | <b>-1 072</b> | <b>-687</b> | <b>-669</b> | <b>-18</b>  |

Muihin konsernipalveluihin kuuluu mm. luottamuselinten toiminta, vaalien kustannukset ja korvaukset, kaupunginjohto ja konsernipalveluiden yhteiset.

Kunta- ja aluevaalien osalta budjetissa on aiempien vaalien kustannuslityksiin verraten ylitysuhkaa. Vaalitoimitsijoille maksettavat korvaukset eivät sisälly huhtikuun toteumaan. Aluevaalien osalta saadaan vaalikorvaus laskutettua Keusotelta. Saatava korvaus on huomioitu ennusteessa.

Yksikköön sisältyy konsernipalveluille asetettu sopeutustavoite, jota ei ole kohdennettu yksiköihin. Vuoden aikana eri yksiköissä tehtävillä toimenpiteillä ja muilla tavoin toteutuvat sopeutukset tulevat kattamaan asetettua sopeutustavoitetta.

| Verotus             | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|---------------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 0           | 0           | 0         |                | 0                 |               | 0           | 0           | 0           | 0           |
| TOIMINTAKULUT       | -130        | -172        | 42        | -24,5 %        | -138              | -5,8 %        | -551        | -515        | -515        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-130</b> | <b>-172</b> | <b>42</b> | <b>-24,5 %</b> | <b>-138</b>       | <b>-5,8 %</b> | <b>-551</b> | <b>-515</b> | <b>-515</b> | <b>0</b>    |

Kaupungin osuuteena verotuskustannuksista näkyy kauden 1-3/2025 osuudet. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa.

Verotuskustannukset toteutuvat budjetin mukaisesti.

## Tarkastuslautakunta

| 1 000 €             | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |            |           |                |                   |                |             |            |            |             |
|---------------------|---------------------------------------|------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| Tarkastuslautakunta | Toteuma                               | MKS        | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024     | TPE 2025   | MKS 2025   | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT      | 0                                     | 0          | 0         |                | 0                 | -100,0 %       | 0           | 0          | 0          | 0           |
| TOIMINTAKULUT       | -8                                    | -32        | 24        | -74,8 %        | -20               | -60,1 %        | -101        | -95        | -95        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-8</b>                             | <b>-32</b> | <b>24</b> | <b>-74,8 %</b> | <b>-20</b>        | <b>-60,1 %</b> | <b>-101</b> | <b>-95</b> | <b>-95</b> | <b>0</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT     | -4                                    | -10        | 7         | -64,9 %        | -3                | 13,7 %         | -29         | -31        | -31        | 0           |

Tarkastuslautakunta on suoraan kaupunginvaltuuston alaisuudessa oleva toimielin, jonka tehtävänä on toiminnan ulkoinen valvonta.

Kaupungin tarkastuskokonaisuudessa ulkoinen valvonta jakaantuu lakisääteiseen tilintarkastukseen ja luottamushenkilöistä koostuvan tarkastuslautakunnan arviointiin.

Tarkastuslautakunnan toteuma koostuu kokouskuluista ja -palkkioista sekä lakisääteisen tilintarkastuksen kustannuksista. Kulujen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

## Tilaomistus

| 1 000 €             | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |              |             |               |              |               |               |               |               |             |
|---------------------|---------------------------------------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| Tilaomistus         | Toteuma                               | MKS          | Ero (€)     | Ero (%)       | Ed. vuosi    |               | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
|                     |                                       |              |             |               | Toteuma      | Muutos (%)    |               |               |               |             |
| TOIMINTATUOTOT      | 9 674                                 | 9 702        | -28         | -0,3 %        | 9 420        | 2,7 %         | 27 795        | 29 162        | 29 107        | 55          |
| TOIMINTAKULUT       | -5 903                                | -5 639       | -264        | 4,7 %         | -5 629       | 4,9 %         | -15 679       | -17 268       | -16 918       | -350        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>3 771</b>                          | <b>4 063</b> | <b>-292</b> | <b>-7,2 %</b> | <b>3 791</b> | <b>-0,5 %</b> | <b>12 116</b> | <b>11 894</b> | <b>12 189</b> | <b>-294</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT     | -66                                   | -86          | 20          | -22,8 %       | -57          | 16,9 %        | -172          | -258          | -258          | 0           |

Toimintatuotot ovat toteutuneet melko lailla budjetin mukaisesti. Vuoden aikana on tulossa uusia vuokralaisia Bulevardikortteliin KELA ja Kirjastokadun osakkeeseen Tuusulan kunnan sairaalakoulu. Vuokratulot kattaa jo vuoden 2024 sopeutustoimiin asetettua vuokratuottojen kasvatusavoitetta. Sisäisistä vuokrista jää toteutumatta tyhjiillään olevan JYK Kansakoulun osuus ja puretun Pesäpuun päiväkodin vuokraus. Yhteensä tuotot ennustetaan noin talousarviota 25-30 t€ paremmiksi.

Toimintakulut ylittävät budjetoidun, koska talousarviossa varauduttiin Mestari toiminnan 2,9 M€ laskutukseen, mutta lopullinen Mestari toiminnan arviolaskutus on 315 t€ talousarviota korkeampi. Lisäksi Mestari toiminnan uuteen palvelusopimukseen kuulumattomien erien erillislaskutukseen varattu budjetti on riskinä ylittynyt. Tuusulanjärven lämpö on ilmoittanut budjetoitua suuremmista hinnankorotuksista, mutta alkuvuoden laskutus on pysynyt kurissa leudon talven ansiosta. Yliyksen kattaminen edellyttäisi uusia tehostamistoimenpiteitä vuoden aikana.

Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 294 t€ johtuen Mestari toiminnan hyväksytyn budjetin suuruudesta. Kuluja tasaa budjetoitua pienemmäksi jäävät henkilöstökulut ja valvontakulut.

## Kaupunkikehitys

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |               |            |                |               |                |               |                |                |             |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|
| Kaupunkikehitys          | Toteuma                               | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi     |                | TP 2024       | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE ero MKS |
|                          |                                       |               |            |                | Toteuma       | Muutos (%)     |               |                |                |             |
| TOIMINTATUOTOT           | 1 153                                 | 944           | 209        | 22,1 %         | 873           | 32,0 %         | 4 250         | 2 578          | 2 832          | -254        |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 159                                   | 373           | -214       | -57,5 %        | 63            | 151,9 %        | 1 127         | 1 119          | 1 119          | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -4 118                                | -4 948        | 829        | -16,8 %        | -4 343        | -5,2 %         | -14 556       | -14 315        | -14 843        | 528         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-2 807</b>                         | <b>-3 631</b> | <b>824</b> | <b>-22,7 %</b> | <b>-3 407</b> | <b>-17,6 %</b> | <b>-9 179</b> | <b>-10 619</b> | <b>-10 892</b> | <b>274</b>  |
| HENKILÖSTÖKULUT          | -1 338                                | -1 591        | 253        | -15,9 %        | -1 407        | -4,9 %         | -4 338        | -4 504         | -4 774         | 270         |

Kaupunkikehityksen palvelualueen toimintatuottojen ennuste on noin 250 t€ toimintatuottovaatimusta pienempi. Alitusta ennakoitaan syntyvän jätehuoltotuotoissa 100 t€, lumenkaatopaikka tuotoissa 50 t€ ja muissa yhteistoimintakorvauksissa noin 45 t€ (ainoastaan johtavan rakennustarkastajan palkan edelleen veloitus Hyvinkäältä). Mittaus, halkomis ja muista lohkomis toimituksista jäänee toteutumatta reilut 60 t€. Joukkoliikenteen valtionapuja ennakoitaan saatavan 210 t€ budjetoitua vähemmän johtuen subvention pienennyksestä. Yliytisiä ennakoitaan saatavan kaivu ja sijoituslupatuotoista noin 160 t€. Maanvuokratuotot toteutunevat budjetoidusti. Valmistus omaan käyttöön ennustetaan toteutuvan budjetoidusti.

Toimintakulut ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä budjetoitua paremmin.

Toimintakuluissa säästöä on mahdollista saada henkilöstökuluissa noin 270 t€. Säästöjä on avattu avainalueittain. Palveluiden ostoissa ennustetaan ja pyritään saamaan yhteensä noin 250 t€:n säästö joukkoliikenteen kuljetuspalveluista, sekä muiden palveluiden ostoista. Alituksella pyritään kattamaan toimintatuottojen alituksia. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ei ole näillä näkymin alitus mahdollisuutta johtuen mm. korkeasta energian hinnasta (katuvalaistus, lämmitys). Myös avustuksien ja muiden toimintakulujen ennakoitaan toteutuvan lähes budjetoidusti. Pieni noin 10 t€:n säästö on kuitenkin mahdollinen ja se on otettu huomioon ennusteessa.

Toimintakate toteutunee reilut 270 t€ budjetoitua parempana johtuen toimintamenojen ennustetuista alituksista. Palvelualueeseen kohdistuu myös säästötoimenpiteitä noin 600 t€:lla ja raporttia laadittaessa (huhtik. loppu) näyttäisi vahvasti siltä, että näihin säästöihin tullaan pääsemään vuoden 2025 osalta, mikäli mittään yllättävää ei tapahdu toimintatuotoissa ja kuluissa. Ennustetta seurataan Kauken jorjssä tiivistä, ja sitä päivitetään kuukausiraportteihin ja osavuosiraporttiin.

| Yritys- ja elinkeinopalvelut | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 0           | 0           | 0         |               | 0                 |               | 55          | 0           | 0           | 0           |
| TOIMINTAKULUT                | -255        | -279        | 25        | -8,8 %        | -259              | -1,5 %        | -673        | -778        | -838        | 60          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-255</b> | <b>-279</b> | <b>25</b> | <b>-8,8 %</b> | <b>-259</b>       | <b>-1,5 %</b> | <b>-618</b> | <b>-778</b> | <b>-838</b> | <b>60</b>   |

Toimintatuottoja ei ollut budjetoitu lainkaan vuodelle 2025 Yritys- ja elinkeinopalveluihin.

Toimintakulut ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä budjetoitua pienempinä. Toimintakulujen parempi toteutuminen johtuu palkkojen säästöistä, sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden, että muiden toimintakulujen pienemmästä toteumasta. Vuoden loppuun mennessä ennustetaan, että toimintakulut toteutuisivat noin 60 t€ budjetoitua parempana johtuen henkilöstösäästöistä. Projektipäällikön tehtävää ei ole tarkoitus täyttää vuoden 2025 aikana. Täyttämättä jättämisellä pyritään edesauttamaan Kauken sopeuttamistavoitteeseen n. 600 t€ pääsemistä. Muiden toimintakulujen ennustetaan toteutuvan budjetoidusti. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 60 t€ budjetoitua parempana.

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |               |            |                |                   |                |               |               |               |             |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| Yhdyskuntasuunnittelu    | Toteuma                               | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 548                                   | 569           | -21        | -3,6 %         | 699               | -21,6 %        | 1 752         | 1 413         | 1 706         | -293        |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 46                                    | 17            | 30         | 178,8 %        | 33                | 42,4 %         | 112           | 50            | 50            | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -1 338                                | -1 733        | 395        | -22,8 %        | -1 579            | -15,3 %        | -4 964        | -4 897        | -5 200        | 303         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-744</b>                           | <b>-1 148</b> | <b>404</b> | <b>-35,2 %</b> | <b>-848</b>       | <b>-12,3 %</b> | <b>-3 101</b> | <b>-3 433</b> | <b>-3 443</b> | <b>10</b>   |

Toimintatuotot ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä hieman budjetoitua heikommin. Maanvuokria on veloitettu normaalisti huhtikuun loppuun mennessä, mutta vuoden loppua kohden maanvuokrien ei ennusteta kuitenkaan ylittyvän budjetoitua. Mittaus- ja halkomistoimituksia on ollut alkuvuonna vähemmän, mitä aiempina vuosina, eikä loppuvuodellekaan ole odotettavissa merkittävää muutosta. Näiden osalta toimintatuotoissa jäätäneen noin 90 t€. Joukkoliikenteen valtiontukia ei tulla saamaan budjetoitua määrää johtuen avustusprosentin pienennyksestä 35–40 % sijaan 20–25 %. Arvion mukaan tukia tulisi 240 t€ vuodelle 2025. Kokonaisuutena toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 290 t€ budjetoitua heikompana johtuen edellä mainituista syistä. Valmistus omaan käyttöön on toteutunut parempana budjetoituun nähden, mutta toistaiseksi ennustetaan, että se toteutuu budjetoidusti.

Toimintakulut ovat toteutuneet budjetoitua paremmin huhtikuun loppuun mennessä. Säästöjä on syntynyt mm. henkilöstökulujen takia, sillä osa tehtävistä (asemakaavapääll., ympäristöpääll.) on ollut täyttämättä osan alkanutta vuotta. Lisäksi kaavasuunnittelija irtisanoutui maaliskuun alussa. Alustavan varovaisen ennusteen mukaan henkilöstökuluista säästyisi noin 45 t€ vuoden loppuun mennessä. Palveluiden ostojen osalta pyritään kompensoimaan toimintatuottojen alitusta noin 250 t€:lla säästämällä määrärahoja soveltuvista menokohdista. Säästötavoitetta edesauttaa Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen yhteistoimintakorvausten palautus (liika veloitus v.2024) 70 t€, joka on kohdistettu vuodelle 2025. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ei ole odotettavissa säästöjä. Muissa toimintakuluissa alustavan ennusteen mukaan saataneen noin 9 t€ säästö.

Toimintakate toteutuu noin 10 t€ budjetoitua paremmin. Avainalueelle kohdistuu myös osa Kaukeen kohdistuvista säästötoimenpiteistä (yht. 563 te +41 te). Toimenpiteet, jotka kohdistuvat suoraan avainalueella ovat joukkoliikenteen kuljetuspalveluiden palvelutason laskeminen -10 t€, sekä pysäköinnin muuttaminen maksulliseksi 56 t€. Kauke ltk 13.6.2024 § 40 hylkäsi esityksen pysäköinnin muuttamisesta maksulliseksi keskustassa. Alustavan ennusteen mukaan säästötoimenpiteiden tavoitteisiin päästään yhdyskuntasuunnittelun osalta.

| Kaupunkitekniikka        | Toteuma       | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
|--------------------------|---------------|---------------|------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 410           | 205           | 205        | 100,2 %        | 140               | 192,3 %        | 1 963         | 699           | 614           | 85          |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 112           | 356           | -244       | -68,5 %        | 30                | 269,4 %        | 993           | 1 069         | 1 069         | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -2 222        | -2 587        | 365        | -14,1 %        | -2 216            | 0,3 %          | -7 969        | -7 640        | -7 760        | 120         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-1 700</b> | <b>-2 026</b> | <b>326</b> | <b>-16,1 %</b> | <b>-2 045</b>     | <b>-16,9 %</b> | <b>-5 014</b> | <b>-5 872</b> | <b>-6 077</b> | <b>205</b>  |

Toimintatuotot ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä budjetoitua paremmin johtuen mm. kaivu- ja sijoituslupien laskutuksista. Ylitystä kaivu- ja sijoituslupissa on odotettavissa kokonaisuudessaan noin 160 t€, koska edelliseltä vuodelta jäi laskuttamatta reilun 270 t€:n saatavat operaattorin viivittelyn takia. Maankaatopaikkatulojen ennustetaan toteutuvan noin 100 t€ budjetoitua heikommin, ja lumenkaatopaikkatulojen alittuneen noin 50 t€. Ainolan alueen taiderahoja (eivät investointien avustuksia) saataneen tuloutettua noin 25 t€ kuluvalle vuodelle. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 85 t€ budjetoitua paremmin.

Valmistus omaan käyttöön toteutuu budjetoidusti.

Toimintakulut ovat toteutuneet budjetoitua paremmin huhtikuun loppuun mennessä. Säästöjä syntyyne henkilöstökulujen osalta alustavasti noin 120 t€ johtuen täyttämättömistä tehtävistä (suunn. palv hortonomi, suunn. insinööri ja kunnallistekninen asentaja). Tehtävien mahdollinen täyttäminen vaatii tehtäväkohtaista tarveharkintaa. Muiden kulujen, kuten esim. palveluiden ostojen osalta ei ole ennustettu toistaiseksi säästöjä vuodelle 2025.

Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 205 t€ budjetoitua parempana johtuen toimintatuotoista ja henkilöstökulujen säästöistä. Ennustetta tarkennetaan vuoden edetessä. Tehdyn ennusteen valossa kaupunkitekniikan avainalue pystyy myös osaltaan täyttämään sille asetetut vuodelle 2025 kohdistuvat säästövaatimukset (mm. tehtävien täyttämättä jättäminen/jäädytys, alueurakasta saatavat säästöt jne.)

| Rakennusvalvonta         | Toteuma    | MKS        | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|--------------------------|------------|------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 195        | 170        | 24        | 14,3 %         | 34                | 473,0 %        | 480         | 465         | 511         | -46         |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0          | 0          | 0         |                | 0                 |                | 22          | 0           | 0           | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -209       | -252       | 43        | -17,0 %        | -230              | -9,2 %         | -646        | -712        | -757        | 45          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-15</b> | <b>-82</b> | <b>67</b> | <b>-82,1 %</b> | <b>-197</b>       | <b>-92,6 %</b> | <b>-143</b> | <b>-247</b> | <b>-246</b> | <b>-1</b>   |

Toimintatuotot ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä hieman budjetoitua paremmin. Lupatuottojen odotetaan toteutuvan budjetoidusti vuoden loppuun mennessä. Yhteistoimintakorvausten osalta jäätäneen noin 46 t€ johtuen siitä, että niitä tulee ainoastaan johtavan rakennustarkastajan osalta Hyvinkäältä. Toimintatuotot jäänevät tavoitteesta noin 46 t€ edellä mainitusta syystä.

Toimintakuluissa säästöjä syntyyne alustavan ennusteen mukaan noin 45 t€ henkilöstökuluista, koska rakennustarkastajan, toimistosihteerin ja lv-tarkastajan tehtävät ovat olleet täyttämättä alkuvuonna. Lv-tarkastajan palvelut on tarkoitus ostaa Hyvinkäältä jatkossa. Muissa kuluissa ei syntyne säästöjä kuluvan vuoden osalta. Toimintakate toteutuu lähes budjetoidusti.

| Kauke johto              | Toteuma    | MKS        | Ero (€)  | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|--------------------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 0          | 0          | 0        | -100,0 %      | 0                 |               | 0           | 0           | 0           | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0          | 0          | 0        |               | 0                 |               | 0           | 0           | 0           |             |
| TOIMINTAKULUT            | -94        | -96        | 2        | -2,2 %        | -59               | 59,8 %        | -304        | -289        | -289        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-94</b> | <b>-96</b> | <b>2</b> | <b>-2,2 %</b> | <b>-59</b>        | <b>59,8 %</b> | <b>-304</b> | <b>-289</b> | <b>-289</b> | <b>0</b>    |

Ei budjetoitu toimintatuottoja.

Toimintakulut ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä hieman budjetoitua paremmin. Loppuvuoden osalta ei ole tiedossa, että määrärahoja säästyisi. Ennustetta tarkennetaan soveltuvien osien vuoden edetessä. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan budjetoidun mukaan.

## Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

| 1 000 €                      | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |              |              |                |                   |            |              |              |              |              |
|------------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Käyttöomaisuuden nettomyynti | Toteuma                               | MKS          | Ero (€)      | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%) | TP 2024      | TPE 2025     | MKS 2025     | TPE ero MKS  |
| TOIMINTATUOTOT               | 5 254                                 | 1 851        | 3 403        | 183,8 %        | 536               | 879,5 %    | 5 731        | 8 788        | 5 553        | 3 235        |
| TOIMINTAKULUT                | -247                                  | -161         | -86          | 53,3 %         | -158              | 56,2 %     | -1 359       | -637         | -484         | -152         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>5 006</b>                          | <b>1 690</b> | <b>3 317</b> | <b>196,3 %</b> | <b>378</b>        |            | <b>4 371</b> | <b>8 152</b> | <b>5 069</b> | <b>3 083</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -127                                  | -136         | 8            | -6,1 %         | -126              | 1,1 %      | -348         | -395         | -407         | 12           |

Toimintatuotoissa on kertynyt maanmyyntivoittoja huhtikuun loppuun mennessä noin 6,2 M€:lla (Postin loppukauppasumma reilut 3 M€ netto ei näy järjestelmässä, koska maankäytöstä ei oltu toimitettu tietoja ajoissa Sarastiaan, jotta summa olisi saatu kirjattua huhtikuulle) ja maankäytösopimuskorvauksia (OP ja pysäköintitalo) reilulla 2 M€:lla. Tuottoihin on kirjattu myös yksi autopaikkojen vapaaksiosto 290 t€. Yhteensä tuottoja on kertynyt huhtikuun loppuun mennessä reilulla 8,2 M€:lla. Maanmyyntivoittoja ennustetaan toteutuvan vielä loppuvuodelle reilulla 3 M€:lla johtuen Postin loppukauppasummasta reilut 3 M€. Maankäytösopimuskorvauksia ei toteudu enempää vuoden 2025 osalta. Toimintatuottoennuste olisi näin ollen noin reilut 3,2 M€ budjetoitua parempi.

Toimintakulut ovat toteutuneet budjetoitua suurempina huhtikuun loppuun mennessä johtuen mm. Pilaantuneiden maa-alueiden kuluista, sekä arviokirjoista. Pilaantuneista maa-alueista (Tempakanmäki) arvioidaan toteutuvan vuodelle 2025 noin 60 t€:n edestä kuluja. Lisäksi muihin toimintakuluihin on kirjattu kiinteistöjalostustarkoituksessa omistettujen pysäköintialueiden vuokra- ja vastikemenoja (Järvenpään pysäköinti Oy, Koy Järvenpään pysäköintitalo, Koy Ainolan Pysäköinti).

Toimintakuluissa syntyyneen alitusta ainoastaan henkilöstömenoista noin 12 t€ johtuen yhden henkilön alkuvuoden vanhempainvapaasta. Koko vuoden osalta toimintakulut ylittynevät reilulla 150 t€:lla. Ylitystä ennakoidaan aiheutuvan pimakuluista edellä kerrotun mukaan 60 t€, sekä muista palveluiden ostoista reilut 90 t€.

Ennusteen valossa KOM:n toimintakate toteutuisi reilut 3 M€ budjetoitua parempana.

## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

| 1 000 €                              | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |                |             |              |                   |              |                |                |                |               |
|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue | Toteuma                               | MKS            | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)   | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE ero MKS   |
| TOIMINTATUOTOT                       | 1 550                                 | 1 501          | 49          | 3,3 %        | 1 386             | 11,9 %       | 4 996          | 5 003          | 4 504          | 499           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN             | 4                                     | 34             | -29         | -87,2 %      | 15                | -71,8 %      | 39             | 20             | 101            | -81           |
| TOIMINTAKULUT                        | -29 531                               | -28 768        | -763        | 2,7 %        | -28 871           | 2,3 %        | -89 145        | -88 519        | -86 304        | -2 215        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                  | <b>-27 976</b>                        | <b>-27 233</b> | <b>-743</b> | <b>2,7 %</b> | <b>-27 470</b>    | <b>1,8 %</b> | <b>-84 110</b> | <b>-83 496</b> | <b>-81 699</b> | <b>-1 797</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                      | -16 985                               | -17 020        | 35          | -0,2 %       | -16 715           | 1,6 %        | -52 278        | -52 500        | -51 061        | -1 439        |

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen talousarvion ennustetaan ylittyvän. Ennusteessa on huomioitu syksyn 2025 oppimisen tuen muutoksen vaikutukset kustannuksiin. Toimintatuottojen ennustetaan ylittyvän johtuen mm. varhaiskasvatuksen maksutuottojen ennakoitua paremman toteutumisen seurauksena sekä opetuksen toimintatuottojen toteutuessa talousarviota hieman paremmin. Toimintatuottojen ennusteesta puuttuu S2-opetuksen valtionavustuksen tulo n. 200te. Palvelualueen talousarvio ennustettu ylitys tulee ennen kaikkea henkilöstökuluista sekä palvelujen ostojen ylittymisestä. Henkilöstökulut ovat ylitymässä erityisesti opetuksen avainalueella ja pienemmässä määrin mahdollisesti varhaiskasvatuksessa. Palvelujen ostojen ylitys on tulossa ennen kaikkea palvelusetelikustannusten ylittymisestä. Tarvikkeissa, avustuksissa sekä muissa toimintakuluissa on syntymässä mahdollisesti pientä säästöä, jolla voidaan paikata osittain palvelusetelin kasvaneita kustannuksia. On kuitenkin huomioitava, että toteumasta puuttuvat lukuvuoden 2025-2026 tarvehankinnat, jotka pääosin tehdään keväällä ja näkyvät toteumissa touko-kesäkuussa. Lisäksi huomion arvoista on, että opka lautakunta päätti huhtikuussa leikata palvelusetelin arvoa 2% ja säilyttää indeksikorotuksen. Tämän arvioidaan lisäävän palvelusetelikustannuksia vuonna 2025 noin 50te ja vuonna 2026 noin 120te. Palvelualueen talouden tasapainottamiseksi tulee tehdä toimenpiteitä jo lukuvuoden 2025-2026 suunnittelun yhteydessä, jotta nyt ennustettua ylitystä olisi mahdollista saada pienennettyä.

| Opka Esikunta            | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 1           | 0           | 1         |                | 12                | -93,6 %       | 19          | 0           | 0           | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 4           | 17          | -12       | -74,2 %        | 10                | -56,3 %       | 27          | 20          | 50          | -30         |
| TOIMINTAKULUT            | -260        | -314        | 54        | -17,2 %        | -221              | 17,8 %        | -769        | -914        | -942        | 28          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-255</b> | <b>-297</b> | <b>43</b> | <b>-14,3 %</b> | <b>-198</b>       | <b>28,4 %</b> | <b>-723</b> | <b>-894</b> | <b>-892</b> | <b>-2</b>   |

Toimintatuottoja on kirjattu huhtikuun loppuun mennessä myyntituottoina 800 euroa. Avainalueelle ei ole talousarviossa suunniteltuja tuottoja, mutta tulossa on vielä noin 1500e tuloja kunnallisvaalien järjestelyistä.

Valmistus omaan käyttöön on jäämässä budjetoidusta. Ennuste tässä vaiheessa on, että vok toteuma olisi hieman vähemmän kuin 2024. Vok-kirjauksien toteumaa heikentää opkan investointihankkeiden aikataulujen muutokset. Alittuvat vok-kirjaukset on katettava muusta toiminnasta.

Toimintakulut ovat hieman alittumassa. Toimintakulujen ennusteessa on huomioitu palvelualuejohtajan siirtyminen toisen työnantajan palvelukseen sekä sijaisjärjestelyjen kustannukset. Lisäksi toimintakuluihin on pyritty huomioimaan rekrytointiprosessista aiheutuvat kustannukset palvelualueelle. Toimintakulujen toteumassa ei merkittäviä poikkeamia.



| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |                |             |              |                   |              |                |                |                |             |
|--------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Varhaiskasvatuspalvelut  | Toteuma                               | MKS            | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)   | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 652                                   | 766            | -114        | -14,9 %      | 682               | -4,4 %       | 2 577          | 2 492          | 2 299          | 193         |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0                                     | 9              | -9          | -100,0 %     | 2                 | -100,0 %     | 4              | 0              | 26             | -26         |
| TOIMINTAKULUT            | -12 116                               | -11 553        | -563        | 4,9 %        | -11 725           | 3,3 %        | -35 220        | -35 375        | -34 660        | -715        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-11 464</b>                        | <b>-10 778</b> | <b>-686</b> | <b>6,4 %</b> | <b>-11 040</b>    | <b>3,8 %</b> | <b>-32 639</b> | <b>-32 883</b> | <b>-32 335</b> | <b>-548</b> |

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintatuotot ovat ylittymässä. Huhtikuun toimintatuottojen toteumasta puuttuvat varhaiskasvatuksen maksutuotot (n. 190te) sekä hanketulot (n. 15te). Näillä korjattuna Huhtikuun tuottototeuma olisi 50te enemmän kuin tasaisen vauhdin toteuma. Erityisesti näyttää siltä, että varhaiskasvatuksen maksutuotot tulevat tänä vuonna ylittymään, mikäli tilanne pysyy samankaltaisena läpi vuoden. Myyntituotot eivät keräännä tasaisesti vaan kirjataan pääasiassa huhti-toukokuussa sekä marras-joulukuussa. Muut toimintatuotot tulevat toteutumaan talousarvion mukaisesti.

Valmistus omaan käyttöön tulee alittumaan investointihankkeiden aikataulumuutosten vuoksi. Toteutumatta jäävät vokit on katettava muusta toiminnasta.

Toimintakuluissa koholla ajankohtaan nähden ovat henkilöstökulut sekä palvelujen ostot. Henkilöstökulujen toteuma ovat yli talousarvion, kun huomioidaan, että lomarahat maksetaan kesällä. Henkilöstökulujen toteumaa on syytä seurata tarkasti, jotta mahdolliset korjaukset ehditään tekemään ajoissa. Henkilöstökulujen toteumaan vaikuttavat merkittävästi myös pitkistä poissaoloista saatavat korvaukset, jotka eivät toteudu kuukausittain. Lisäksi henkilöstökulujen kokonaisuuteen vaikuttavat määräaikaisten työsuhteiden päätyminen toimintakauden lopussa, jolloin kesäajalta tulee hieman säästöä henkilöstökuluissa. Palvelujen ostot ovat ylittymässä selvästi, johtuen ennen kaikkea palvelusetelikustannusten kasvusta. Palvelusetelin kustannusten ennustetaan ylittyvän tänä vuonna noin 700te. Opka lautakunta päätti huhtikuussa leikata palvelusetelin arvoa 2%, mutta säilyttää indeksikorotuksen, minkä arvioidaan lisäävän palvelusetelinkustannuksia noin 50te vuonna 2025 ja noin 120te vuonna 2026. Varhaiskasvatuksen avustukset ovat toteutumassa talousarviota parempina, joten sieltä on siirrettävissä arviolta noin 100te kattamaan palvelusetelin kustannuksia. Tarvikkeet sekä muut toimintakulut ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti. Avainalue on ylittämässä talousarvion ja talouden tasapainottamiseksi on ryhdyttävä toimenpiteisiin lukuvuoden 2025-2026 suunnitelun yhteydessä.

| Opetuspalvelut           | Toteuma        | MKS            | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)   | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE ero MKS   |
|--------------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 898            | 735            | 163         | 22,1 %       | 691               | 29,9 %       | 2 400          | 2 511          | 2 205          | 306           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0              | 8              | -8          | -100,0 %     | 3                 | -100,0 %     | 8              | 0              | 25             | -25           |
| TOIMINTAKULUT            | -17 155        | -16 901        | -254        | 1,5 %        | -16 925           | 1,4 %        | -53 156        | -52 230        | -50 703        | -1 527        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-16 257</b> | <b>-16 158</b> | <b>-100</b> | <b>0,6 %</b> | <b>-16 231</b>    | <b>0,2 %</b> | <b>-50 748</b> | <b>-49 719</b> | <b>-48 473</b> | <b>-1 246</b> |

Toimintatuottojen ennakoidaan toteutuvan talousarviota paremmin. Maksu- ja muut toimintatuotot ovat maaliskuun toteumassa vielä tasaisen vauhdin toteuman alapuolella, mutta tuotoissa on paljon sellaisia eriä, jotka eivät toteudu kuukausittain. Muissa toimintatuotoissa merkittävä kokonaisuus on Keusotelta saatava korvaus vammaisten lasten iltapäivätoiminnan järjestämisestä, joka laskutetaan kaksi kertaa vuodessa. Alkanen vuoden toteuman vertailu vuoden 2024 vastaavan ajankohdan toteumaan antaa olettaa, että tulot toteutuvat vuoden 2024 tasossa tai hieman paremmin. Valmistus omaan käyttöön tulee alittumaan investointihankkeiden aikataulumuutosten vuoksi. Toteutumatta jäävät vokit on katettava muusta toiminnasta.

Toimintakulut ovat koholla henkilöstökuluissa sekä palvelujen ostoissa. Henkilöstökuluissa hankkeiden osuus toteumasta on 221te ja ilman hankkeita henkilöstökulujen toteuma maaliskuussa olisi 32,9%. Henkilöstökulujen ennusteessa on huomioitu oppimisen tuen uudistus. Palvelujen ostoissa koholla ovat erityisesti asiantuntijapalvelut, siivous- ja puhtaanapito palvelut, ravitsemuspalvelut sekä matkustuspalvelut (ei koulutukseen). Hankkeiden osuus palvelujen ostoista oli maaliskuussa n. 60te, ja palvelujen ostot ilman hankkeita olivat toteumaltaan 37,9%. Siivous- ja ravitsemuspalveluiden toteuma tulee tasaantumaan kesäkaudella koulujen ollessa kiinni. Tarvikkeet, avustukset sekä muut toimintakulut ovat toteutumassa suunnitellusti. Huomioitava kuitenkin on, että tarvikkeiden toteumassa ei vielä näy tilaukset lukuvuodelle 2025-2026, jotka tyypillisesti tulevat touko-kesäkuulle. Avainalue on ylittämässä talousarvion ja talouden tasapainottamiseksi on ryhdyttävä toimenpiteisiin lukuvuoden 2025-2026 suunnittelun yhteydessä.

## Kotikuntakorvaus

| 1 000 €             | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |               |            |               |                   |               |               |               |               |             |
|---------------------|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| Kotikuntakorvaus    | Toteuma                               | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT      | 0                                     | 0             | 0          |               | 318               | -100,0 %      | 1 007         | 0             | 0             | 0           |
| TOIMINTAKULUT       | -1 512                                | -1 651        | 139        | -8,4 %        | -1 173            | 28,9 %        | -3 717        | -4 954        | -4 954        | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-1 512</b>                         | <b>-1 651</b> | <b>139</b> | <b>-8,4 %</b> | <b>-855</b>       | <b>76,9 %</b> | <b>-2 710</b> | <b>-4 954</b> | <b>-4 954</b> | <b>0</b>    |

Ennustetaan toteutuvan tässä vaiheessa talousarvion mukaisesti. Toteumasta puuttuu kaikki kotikuntakorvauksiin kirjattava laskutus muiden kuntien tuottamista opetuspalveluista.

## Hyvinvoinnin palvelualue

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |               |            |                |                   |               |                |                |                |              |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Hyvinvoinnin palvelualue | Toteuma                               | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE ero MKS  |
| TOIMINTATUOTOT           | 2 651                                 | 1 624         | 1 027      | 63,2 %         | 2 419             | 9,6 %         | 6 946          | 6 198          | 4 873          | 1 325        |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0                                     | 0             | 0          |                | 17                | -100,0 %      | 25             | 0              | 0              | 0            |
| TOIMINTAKULUT            | -6 076                                | -5 923        | -154       | 2,6 %          | -6 085            | -0,1 %        | -19 285        | -17 899        | -17 768        | -131         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-3 425</b>                         | <b>-4 298</b> | <b>873</b> | <b>-20,3 %</b> | <b>-3 649</b>     | <b>-6,1 %</b> | <b>-12 314</b> | <b>-11 701</b> | <b>-12 895</b> | <b>1 194</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT          | -2 914                                | -2 992        | 78         | -2,6 %         | -2 900            | 0,5 %         | -9 635         | -9 073         | -8 976         | -97          |

Palvelualueen toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan suunniteltua paremmin ennen kaikkea kotoutumiskorvausten vuoksi. Myös maksutuotot sekä muut toimintatuotot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti tai hieman paremmin. Palvelualueen tuottojen toteumaa nostavat hanketulot, jotka on kirjattu suoraan tuloksi, mutta niitä vastaavia kaikkia menoja ei ole vielä syntynyt. Ennusteessa hankemenot on kuitenkin huomioitu koko vuoden osalta arviona. Toimintakulujen ennustetaan ylittyvän osittain hankekulujen vuoksi, mutta myös ennen kaikkea liikunnan ja kulttuurin avainalueen palvelujen ostojen sekä tarvikkeiden ylittymisen vuoksi. Toimintakulujen ylitystä kompensoivat toimintatuottojen ennakoitu ylittyminen. Henkilöstökulut ovat ylittymässä hieman, mutta tämä kompensoituu hanketuottoina. Palvelualueen talousarvio on toteutumassa ennakoitua parempana.

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |             |           |                |                   |                |             |             |             |             |
|--------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hyvinvointi johto        | Toteuma                               | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 0                                     | 0           | 0         |                | 0                 |                | 1 110       | 0           | 0           | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0                                     | 0           | 0         |                | 0                 |                | 0           | 0           | 0           |             |
| TOIMINTAKULUT            | -119                                  | -160        | 41        | -25,5 %        | -327              | -63,6 %        | -1 497      | -436        | -479        | 43          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-119</b>                           | <b>-160</b> | <b>41</b> | <b>-25,5 %</b> | <b>-327</b>       | <b>-63,6 %</b> | <b>-388</b> | <b>-436</b> | <b>-479</b> | <b>43</b>   |

Avainalueen toteumassa ei poikkeamia ensimmäisen kolmen kuukauden osalta. Ennusteessa on huomioitu palvelualuejohtajan palkkakulujen jakautuminen hyvon ja opkan välillä sijaistuksen ajan.

| Liikunta ja Kulttuuri    | Toteuma       | MKS           | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)    | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 1 056         | 942           | 114         | 12,1 %       | 1 349             | -21,7 %       | 3 136         | 2 756         | 2 827         | -71         |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0             | 0             | 0           |              | 14                | -100,0 %      | 22            | 0             | 0             | 0           |
| TOIMINTAKULUT            | -4 256        | -3 985        | -271        | 6,8 %        | -3 991            | 6,6 %         | -12 497       | -12 101       | -11 954       | -147        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-3 199</b> | <b>-3 042</b> | <b>-157</b> | <b>5,2 %</b> | <b>-2 627</b>     | <b>21,8 %</b> | <b>-9 339</b> | <b>-9 345</b> | <b>-9 127</b> | <b>-218</b> |

Liikunnan ja kulttuurin toimintatuottojen toteuma on heikempi kuin huhtikuussa 2024, mutta kuitenkin korkeampi kuin talousarviossa arvioitu. Osittain tämä johtuu tukien ja avustusten korkeasta toteumasta, mikä korjaa kokonaistuottojen toteumaa. Maksu- ja muut toimintatuotot ovat toteutumassa vähintään talousarvion mukaisesti, mahdollisesti jopa hieman paremmin. Myyntituottojen toteuma on alle tasaisen toteumavauhdin ja mahdollisesti tulee hieman alittumaan. Ennuste on kuitenkin, että toimintatuotot tulisivat alittumaan noin 70te. Maksutuottojen osalta toteuma tasaantuu keväällä, kunnes taas syksyllä tulee tuottopiikki uuden toimintakauden alkaessa.

Toimintakuluissa on syntymässä ylitystä henkilöstökuluissa, palvelujen ostoissa sekä tarvikkeissa. Henkilöstökulujen osalta hankkeiden osuus on 125te ja ilman hankehenkilöstöä henkilöstökulujen toteuma on 31,1%, eli talousarvion mukainen. Palveluiden ostot ovat koholla, mutta tasaantuvat vuoden edetessä sillä palveluiden ostoissa on muun muassa museopalveluiden näyttelyrakentamista sekä tapahtumapalveluiden kuluja, jotka on maksettu koko vuodelta. Avustukset on maksettu alkuvuodesta ja toteuma tasaantuu vuoden edetessä. Avainalue tulee ylittämään talousarvio, mikäli ei tehdä toimenpiteitä kustannuskasvun hillitsemiseksi. Erityisesti palvelujen ostoihin sekä tarvikehankintoihin on kiinnitettävä huomiota, koska toteumat ovat selvästi yli tasaisen toteumavauhdin.

| Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen | Toteuma     | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE ero MKS  |
|-----------------------------------------|-------------|---------------|------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT                          | 1 595       | 682           | 913        | 133,8 %        | 1 069             | 49,2 %         | 2 700         | 3 442         | 2 046         | 1 396        |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN                | 0           | 0             | 0          |                | 3                 | -100,0 %       | 3             | 0             | 0             | 0            |
| TOIMINTAKULUT                           | -1 702      | -1 778        | 76         | -4,3 %         | -1 767            | -3,7 %         | -5 291        | -5 362        | -5 334        | -28          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                     | <b>-107</b> | <b>-1 096</b> | <b>989</b> | <b>-90,2 %</b> | <b>-695</b>       | <b>-84,6 %</b> | <b>-2 588</b> | <b>-1 920</b> | <b>-3 289</b> | <b>1 369</b> |

Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion johtuen kotoutumiskorvausten talousarviossa arvioitua korkeamman toteuman vuoksi. Kotoutumiskorvauksia ennustetaan tulevan vuodelle 2025 noin 2,5 miljoonaa euroa, kun talousarviossa oli arvioituna hieman reilu miljoona. Ennusteessa on huomioitu, että osa kotoutumiskorvauksista siirretään muiden palvelualueiden maahanmuuttajille suunnattujen palveluiden kustannusten kattamiseen. Avainalueen maksutuottojen sekä muiden toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan myös talousarviota paremmin. Maksutuottojen ennustetaan ylittyvän noin 40te ja muiden toimintatuottojen noin 10te. Avainalueen toimintakulut ovat henkilöstökulut, palvelujen ostojen sekä tarvikkeiden kokonaisuusien arvioidaan alittavan talousarvion. Avustukset on maksettu tammikuussa ja toteuma tasaantuu vuoden kuluessa. Muut toimintakulut ovat hieman koholla, mutta eivät merkittävästi. Avainalueen ennustetaan alittavan talousarvion.



## Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus

| 1 000 €                                | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |               |            |                |                   |                |               |                |               |               |
|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus | Toteuma                               | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024       | TPE 2025       | MKS 2025      | TPE ero MKS   |
| TOIMINTATUOTOT                         | 0                                     | 0             | 0          |                | 0                 |                | 0             | 0              | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT                          | -2 453                                | -3 229        | 776        | -24,0 %        | -1 144            | 114,5 %        | -4 337        | -12 010        | -9 686        | -2 324        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                    | <b>-2 453</b>                         | <b>-3 229</b> | <b>776</b> | <b>-24,0 %</b> | <b>-1 144</b>     | <b>114,5 %</b> | <b>-4 337</b> | <b>-12 010</b> | <b>-9 686</b> | <b>-2 324</b> |

Työttömyysturvan ja työllisyysalueosuuden ennustetaan ylittävän budjetoidun. Toteumatiedoissa näkyy vain kolmen kuukauden etuuskorvaukset. Tosiasiallisesti etuuskorvaukset ovat joka kuukausi ylittäneet laskennallisen kuukausittaisen budjetin ja menot ovat kasvaneet kuukausittain. Mikäli kasvu jatkuu koko vuoden samanlaisena tulee etuusmääräraha ylittymään 2,2Me. Tällä hetkellä ennusteessa on arvioitu, että etuudet ylittyvät noin 2,2Me.

Te-alue on hakemassa lisämäärärahaa avustuksiin kuluvalle vuodelle, mitä tulee lisämään kaupungin laskutusosuutta noin 155te. Budjettiin varattu 250te riskivaraus ei riitä etuuksien ja palvelujen ylityksiin, vaan määräraha ylittyy selvästi. Lisämääräraha on lisätty ennusteessa riskivarausten päälle, joten riskivarausten ennustetaan ylittävän 155te.

## Keski-Uudenmaan työllisyysalue

| 1 000 €                        | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |          |             |         |                   |            |          |          |          |             |
|--------------------------------|---------------------------------------|----------|-------------|---------|-------------------|------------|----------|----------|----------|-------------|
| Keski-Uudenmaan työllisyysalue | Toteuma                               | MKS      | Ero (€)     | Ero (%) | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%) | TP 2024  | TPE 2025 | MKS 2025 | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT                 | 5 037                                 | 5 380    | -343        | -6,4 %  | 0                 |            | 0        | 16 139   | 16 139   | 0           |
| TOIMINTAKULUT                  | -5 299                                | -5 380   | 81          | -1,5 %  | 0                 |            | 0        | -16 139  | -16 139  | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-262</b>                           | <b>0</b> | <b>-262</b> |         | <b>0</b>          |            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT                | -2 308                                | -2 507   | 199         | -7,9 %  | 0                 |            | 0        | -7 522   | -7 522   | 0           |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT       | 0                                     | 0        | 0           |         | 0                 |            | 0        | 0        | 0        | 0           |
| <b>VUOSIKATE</b>               | <b>-262</b>                           | <b>0</b> | <b>-262</b> |         | <b>0</b>          |            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET    | 0                                     | 0        | 0           |         | 0                 |            | 0        | 0        | 0        | 0           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>        | <b>-262</b>                           | <b>0</b> | <b>-262</b> |         | <b>0</b>          |            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |

Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan suunnitellun mukaisesti, koska Keski-Uudenmaan työllisyysalueen laskutus tasataan vastaamaan toteutuneita kuluja ja toimintakulujen ennustetaan pysyvän budjetissa.

Palvelujen ostoissa vartiointi- ja tulkkauksien odotetaan ylittävän yhteensä noin 50 t€. Tulkkauksen tarve on ylittänyt ennakoitua ja vartiointin kulut ovat tarkentuneet vasta tämän vuoden puolella, kun sopimuksia vartiointeista on laadittu. Kokonaisuutena palvelujen ostojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, koska 50 t€ saadaan katettua muista palvelujen ostoista, ja materiaalihankinnoista.

Avustukset riittävät vuodeksi sillä oletuksella, että loppuvuonna ei tehdä uusia myönteisiä tukipäätöksiä. Avustuksiin kohdistetut määrärahat käytetään tähän mennessä tehtyjen päätösten maksuihin. Jos merkittävä määrä myönnettyistä avustuksista jää toteutumatta alkuperäisen päätöksen mukaisesti, voi määrärahaa sen myötä vapautua käytettäväksi uusiin päätöksiin myöhemmin. Avustusten toteumaprosentti 30,4. on 54,7. Korkea toteuma johtuu siitä, että työllisyysalue maksaa kuukausittain myös vuodelle 2024 kohdistuvia kuluja, jotka ovat siirtyneet valtiolta ja eivät siis kuulu työllisyysalueen kuluksi. TEM on maksanut korvauksen näistä kuluista ja vuodelle 2024 kohdistuvat kulut tullaan poistamaan vuoden 2025 tuloslaskelmasta.

## Järvenpään vesi

| 1 000 €                     | Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti |              |             |                |                   |                |               |              |              |             |
|-----------------------------|---------------------------------------|--------------|-------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| Järvenpään Vesi             | Toteuma                               | MKS          | Ero (€)     | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Muutos (%)     | TP 2024       | TPE 2025     | MKS 2025     | TPE ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT              | 3 477                                 | 3 790        | -313        | -8,3 %         | 3 465             | 0,4 %          | 10 874        | 11 371       | 11 371       | 0           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN    | 24                                    | 46           | -22         | -48,2 %        | 0                 |                | 146           | 139          | 139          | 0           |
| TOIMINTAKULUT               | -1 656                                | -1 800       | 144         | -8,0 %         | -1 524            | 8,6 %          | -5 531        | -5 400       | -5 400       | 0           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>1 845</b>                          | <b>2 037</b> | <b>-192</b> | <b>-9,4 %</b>  | <b>1 940</b>      | <b>-4,9 %</b>  | <b>5 488</b>  | <b>6 111</b> | <b>6 111</b> | <b>0</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT             | -374                                  | -443         | 69          | -15,6 %        | -380              | -1,5 %         | -1 248        | -1 328       | -1 328       | 0           |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT    | -467                                  | -469         | 2           | -0,3 %         | -467              | 0,0 %          | -1 401        | -1 407       | -1 407       | 0           |
| <b>VUOSIKATE</b>            | <b>1 378</b>                          | <b>1 568</b> | <b>-190</b> | <b>-12,1 %</b> | <b>1 473</b>      | <b>-6,5 %</b>  | <b>2 839</b>  | <b>4 704</b> | <b>4 704</b> | <b>0</b>    |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -1 177                                | -1 249       | 72          | -5,8 %         | -1 114            | 5,7 %          | -3 355        | -3 748       | -3 748       | 0           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>     | <b>201</b>                            | <b>318</b>   | <b>-118</b> | <b>-37,0 %</b> | <b>359</b>        | <b>-44,2 %</b> | <b>-1 917</b> | <b>955</b>   | <b>955</b>   | <b>0</b>    |

1.1.-30.4.2025 veden- ja jäteveden myynti osoittaa että ollaan jäljessä talousarviosta ja on myös vähentynyt viime vuodesta johtuen pääsääntöisesti teollisuuden veden käytöstä. 1.4.2025 hinnankorotukset vaikuttavat vielä vuoden kuluessa. Vesivuodot ovat kasvattaneet ostetun mittamattoman talousveden määrää ja kulujua, mutta tilanne on paremmalla tasolla kuin vuonna 2024. Vesivuotojen löytämisen osalle on hankittu maaliskuussa vuodon etsintälaitteet, jolla on saatu jo hyviä tuloksia. Laskuttamaton talousvesi on nyt n. 18 %. Tammikuun osalta jäteveden määrät olivat normaalia suuremmat johtuen sateista ja lumien sulamisista. Jätevesimäärät tällä hetkellä ovat huomattavasti viime vuosia pienemmät. Todennäköisesti suuri vaikutus on tehdyillä saneerasuutöillä esim. Kaakkolassa. Laskuttamaton jätevesi on nyt n. 43 %. Tällä hetkellä ennustetaan, että sitova tulostavoite saavutetaan.

## Investoinnit

| KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025       | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Tulot                         | 1 575                    | 1 157             | 418                    | 73 %           | 1 780          | 205                    |
| Menot                         | 28 517                   | 3 915             | 24 602                 | 14 %           | 25 551         | -2 967                 |
| <b>Netto</b>                  | <b>-26 943</b>           | <b>-2 758</b>     | <b>-24 184</b>         | <b>10 %</b>    | <b>-23 771</b> | <b>-3 172</b>          |

Valtuustoon nähden sitova

| IRTAIMISTO- JA ICT-INVESTOINNIT 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|----------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Tulot                                  | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |
| Menot                                  | 1 706                    | 183               | 1 523                  | 11 %           | 1 706         | 0                      |
| <b>Netto</b>                           | <b>-1 706</b>            | <b>-183</b>       | <b>-1 523</b>          | <b>11 %</b>    | <b>-1 706</b> | <b>0</b>               |
| Tilaomistus                            | -200                     | -1                | -199                   | 0 %            | -200          | 0                      |
| Hyvinvoinnin palvelualue               | -213                     | -27               | -186                   | 13 %           | -213          | 0                      |
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue   | -231                     | -10               | -221                   | 4 %            | -231          | 0                      |
| ICT investoinnit                       | -1 062                   | -146              | -916                   | 14 %           | -1 062        | 0                      |

### Perustelu poikkeamalle

**Tilaomistuksen** investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattuna määräraha kahden varavaimakoneen hankintaan.

**Opetuksen ja kasvatuksen** investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattu määräraha yleisvarauksena sekä kolmen kohteen ensikertaiselle kalustamiselle. Arvio tässä vaiheessa on, että määrärahat tullaan käyttämään täysimääräisesti.

**Hyvinvoinnin** investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattu määrärahat yleisvarauksena sekä liikuntapalveluiden ja Järvenpää-talon investointeihin. Arvio tässä vaiheessa on, että määrärahat tullaan käyttämään täysimääräisesti.

**ICT-investoinnit:** Toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojektien eteneminen on ollut vähäistä. Alkuvuoden aikana edenneitä projekteja ovat CaseMin kehittäminen, AD-eriyttämiset, kokonaisarkkitehtuuri ja tiedonhallintalain vaatimukset sekä arkistojen digitoinnit.

| KEHITYSINVESTOINNIT 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025    | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| Tulot                      | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0           | 0                      |
| Menot                      | 200                      | 36                | 164                    | 17,8 %         | 200         | 0                      |
| <b>Netto</b>               | <b>-200</b>              | <b>-36</b>        | <b>-164</b>            | <b>17,8 %</b>  | <b>-200</b> | <b>0</b>               |

### Perustelu poikkeamalle

Kehitysinvestointien määrärahavaraus on 200 t€ vuonna 2025. Myöntämätöntä määrärahaa vuodella 2025 on 200 t€.

Tiedolla johtamisen ja toimistotyön automatisoinnin (robotisaatio) hankkeet jatkuvat vuonna 2025 ja niiden käyttämätön määräraha 94 t€ esitetään siirrettäväksi kuluvalle vuodelle. Vuoden 2025 toteuma on näiden kahden jatkuvan hankkeen toteumaa.

| MAA- JA VESIALUEET 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025    | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| Maanmyynti                | 385                      | 678               | -293                   | 176 %          | 385         | 0                      |
| Maanosto                  | 1 232                    | 8                 | 1 224                  | 0,6 %          | 1 232       | 0                      |
| <b>Netto</b>              | <b>-848</b>              | <b>670</b>        | <b>-1 518</b>          | <b>-79 %</b>   | <b>-848</b> | <b>0</b>               |

### Perustelu poikkeamalle

Maata on myyty huhtikuun loppuun mennessä noin 6,2 M€:lla (netto), bruttona noin 7 M€:lla. Myydyn maan tasearvojen muutos oli noin 680 te, joten myynneistä on kirjattu tulokseen voittoa noin 6,2 M€.

Maata on ostettu reilulla 2 te:lla huhtikuun loppuun mennessä. Loput maanostokustannukset purkukuluja.

| OSAKKEET JA OSUUDET 1000 €    | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Tulot                         | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |
| Menot                         | 2 122                    | 492               | 1 631                  | 23,2 %         | 2 122         | 0                      |
| <b>Netto</b>                  | <b>-2 122</b>            | <b>-492</b>       | <b>-1 631</b>          | <b>23,2 %</b>  | <b>-2 122</b> | <b>0</b>               |
| Koy Järvenpään terveystalo    | -1 585                   | -428              | -1 157                 | 27,0 %         | -1 585        | 0                      |
| Koy Ainolan pysäköinti        | -374                     | 0                 | -374                   | 0,0 %          | -374          | 0                      |
| Saunakallion ostoskeskus      | -100                     | 0                 | -100                   | 0,0 %          | -100          | 0                      |
| Koy Järvenpään pysäköintitalo | -63                      | -63               | 0                      | 100,0 %        | -63           | 0                      |

### Perustelu poikkeamalle

Koy Ainolan pysäköinnin pääomituksen odotetaan toteutuvan vuoden loppuun mennessä. Saunakallion osakkeiden oston arvioidaan toteutuvan suunnitellusti kuluvan vuoden 2025 aikana. Koy Järvenpään terveystalon kirjaukset tarkistetaan vuoden lopussa ja oikaistaan arvonnäköavaruuden osalta, kun yhtiö vahvistaa kuluvan vuoden svop osuuden. Koy Järvenpään Pysäköintitalon pääomituksena peritty maankäyttömaksu on toteutunut suunnitellusti.

| RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €       | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - | Hankkeen<br>kokonais-<br>budjetti |
|-----------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------------------|
| Tulot                                   | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |                                   |
| Menot                                   | 11 962                   | 402               | 11 560                 | 3,4 %          | 8 991         | -2 971                 |                                   |
| <b>Netto</b>                            | <b>-11 962</b>           | <b>-402</b>       | <b>-11 560</b>         | <b>3,4 %</b>   | <b>-8 991</b> | <b>-2 971</b>          |                                   |
| Tekniset ja toiminnalliset investoinnit | -3 372                   | -324              | -3 048                 | 9,6 %          | -2 872        | -500                   |                                   |
| Hankevalmistelu ja riskivaraus          | -350                     | 0                 | -350                   | 0,0 %          | -350          | 0                      |                                   |
| Mankalan koulu, kevennetty peruskorjaus | -3 000                   | -7                | -2 993                 | 0,2 %          | -595          | -2 405                 | 5 950                             |
| Närekadun päiväkodin osto ja siirto     |                          |                   |                        |                |               |                        |                                   |
| Kinnariin sekä pihaurakka               | -2 100                   | 0                 | -2 100                 | 0,0 %          | -1 300        | -800                   | 2 600                             |
| Suvirannan museointi                    | -250                     | 0                 | -250                   | 0,0 %          | -299          | 49                     | 700                               |
| JYK 1 vaihe                             | -94                      | -31               | -63                    | 33,2 %         | -641          | 547                    | 22 060                            |
| JYK 2 vaihe, uudisrakennuksen laajennus | -2 376                   | -8                | -2 368                 | 0,4 %          | -2 509        | 133                    | 3 986                             |
| JYK 3 vaihe, Kansakoulunkatu 1          |                          |                   |                        |                |               |                        |                                   |
| korjausinvestointi                      | -400                     | -14               | -386                   | 3,5 %          | -400          | 0                      | 5 460                             |
| Kartanon yhtenäiskoulu                  | 0                        | -6                | 6                      |                | 0             | 0                      | 23 750                            |
| Kyrölän koulun muutos (pk)              | -10                      | -3                | -7                     | 33,5 %         | -10           | 0                      | 2 130                             |
| Oinaskadun hanke                        | -10                      | -7                | -3                     | 71,6 %         | -15           | 5                      | 8 200                             |

#### Perustelu poikkeamalle

Teknisten ja toiminnallisten investointien määrärahaa ei tulla käyttämään kokonaisuudessaan, koska hankkeiden edistäminen riippuu opkan ja hyvön palveluverkkosuunnitelmien päivityksissä tehtävistä linjauksista. Esim. Tahvontuvan päiväkodin korjaus ratkeaa palveluverkkopäivityksen yhteydessä. Määrärahasta myös siirrettiin TA-muutoksella 31.3. yhteensä 328 t€ rakennuksiin kuulumattomia eriä ICT:lle ja irtaimistoon. Nummenkylän päiväkodin piharemontin toteutus siirtyi tälle vuodelle, kuten myös Koivusaaren- sekä ja Anttilan koulun hissien peruskorjaus. Kohdistamattomien investointien budjetista huomioidaan Bulevardikorttelin muutostyö, jonka tämän vuoden osuus on noin 244 t€.

Haarajoen koulun muutostyön määrärahavaraus poistettiin valtuuston päätöksellä talousarviosta maaliskuussa.

Närekadun muutostyöt jää Haarajoen muutostöiden peruuntumisen vuoksi toteutumatta, mistä johtuen budjetista arvioidaan toteutuvan vain kohteen hankinta kaupungin omistukseen.

Mankalan hankkeesta esitetään kaupungin valtuustolle toteutettavan 1 ja 2 vaihe samanaikaisesti vuosina 2025-27, jolloin hankebudjettia täytyy myös tarkentaa.

JYK 1 vaihe – uudisrakennuksen takuu-aika päättyi tammikuussa 2025. Taloudellinen loppuselvitys on pidetty urakoitsijan kanssa 20.6.2023, mutta neuvottelut urakan loppukustannuksista ovat edelleen kesken. Toistaiseksi ennustetaan hankkeen kokonaiskustannusten toteutuvan budjetin mukaisina, mutta kokonaisbudjetti voi myös tulla ylittymään ja mahdollisen ylityksen määrää ei ole edellytyksiä vielä arvioida.

JYK 2 uudisosan laajennukselle myönnettiin valtuustossa maaliskuussa lisämääräraha ja rakennustyöt on tarkoitus aloittaa touko-kesäkuussa.

JYK 3. vaihe Kansakoulunkadun kevennetyn korjauksen hankesuunnitelma etenee ja viedään kaupunginhallitukseen kesän jälkeen.

Suvirannan hankesuunnitelmavaiheen osalta ei ole vielä sovittu työnjaosta tilaomistuksen ja Mestaritoiminnan kesken. Aikataulu ja tehtävänjako vielä kesken.

Kyrölän ja Oinaskadun hankkeissa kuluvalle vuodelle toteutuu takuuaajan kustannuksia.

Siirtomäärärahasiisitykset on huomioitu Suvirannan, JYK 1. ja 2. vaiheen sekä Oinaskadun ennusteisiin.

| KUNNALLISTEKNIikka 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025       | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Tulot                     | 1 190                    | 274               | 916                    | 23,0 %         | 1 190          | 0                      |
| Menot                     | 11 265                   | 2 788             | 8 477                  | 24,7 %         | 11 265         | 0                      |
| <b>Netto</b>              | <b>-10 075</b>           | <b>-2 513</b>     | <b>-7 562</b>          | <b>24,9 %</b>  | <b>-10 075</b> | <b>0</b>               |
| Uudisrakentaminen         | -7 517                   | -2 368            | -5 149                 | 31,5 %         | -7 517         | 0                      |
| Peruskorjaus              | -2 558                   | -145              | -2 413                 | 5,7 %          | -2 558         | 0                      |

#### Perustelu poikkeamalle

Tarkastelujaksolla oli käynnissä Kinnaripolun pyörätien peruskorjaushanke, joka valmistuu syyskuun 2025 loppuun mennessä. Peruskorjauskohteina on aloitettu Satukallion alueen saneeraus ja Laurilan vesihuollon vaihe 1 rakentaminen.

Svengin yritysalueella on jatkettu Postin logistiikkakeskuksen ja muiden alueelle rakennettavien kiinteistöjen ympäristössä yleisten alueiden infran rakentamista, joista on toteutettu mm. Vähänummentien ja Soolokadun risteys- muutokset, Soolokadun kääntöpaikka ja hulevesiallas Kittiläntien osalta. Menopuiston rakentaminen on käynnistetty ja sen on tarkoitus valmistua vuoden 2025 syksyn aikana.

Puistojen peruskorjauskohteista on aloitettu Marjakuusenpuiston rakentaminen, joka toteutetaan kesä-syyskuun 2025 välillä.

Ainolan aluekeskuksen alueella jatkettiin vaiheen 2 katujen rakentamis- ja viimeistelytyöitä. Samassa yhteydessä ovat käynnissä peruskorjattujen Valtterinkujan ja Matinkujan, sekä Perttiläntien päällystykset ja viimeistelytyöt. Ainolan Vaiheen 2 työt valmistuvat kesäkuussa 2025.

Ainolan alueella Väylävirasto rakentaa Ainolan asemaseisakkeiden yhteydessä toteuttamissopimuksella myös kaupungin rakenteita itäisellä puolella rataa, kuten Jokamiehen raitin sekä Sinfonian aukion pohjarakenteita.

Ainolan aluekeskuksen alueella on myös käynnistetty urakkakilpailutus Ainolan alueen 1. vaiheen viimeistelyjen rakentamiseen. Vuoden 2025 aikana viimeistellään ensimmäisessä vaiheessa rakennettuja alueita, jotka sijoittuvat Ainolan aseman läheisyyteen, mm. Viulukonserttonkatu, Sinfonian aukio, aseman itäpuolen saattoyhteys ja Iltalaulunkuja. Viimeistelyurakan työt toteutetaan vuoden 2025 loppuun mennessä.

Anni-tädin kylän asuinalueen infran rakentaminen on aloitettu tammikuussa. Hankkeen rakentaminen on edennyt suunnitellusti ja rakentamisen valmius on n. 40%. Alueella rakennetaan uudet kadut ja vesihuolto sekä alueen ympäristön hulevesirakenteita. Hankkeen valmistuminen on vuoden 2025 loppuun mennessä

Infran investointien osalta sekä Uudisrakentamisen että peruskorjauksen osalta hankkeet ovat edenneet suunnitellusti.

| LIIKUNTAPAIKAT 1000 €        | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%)  | TPE 2025   | Ylitys +/-<br>Alitus - | Hankkeen<br>kokonais-<br>budjetti |
|------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|-----------------|------------|------------------------|-----------------------------------|
| Tulot                        | 0                        | 205               | -205                   |                 | 205        | 205                    |                                   |
| Menot                        | 30                       | 8                 | 22                     | 26,1 %          | 34         | 4                      |                                   |
| <b>Netto</b>                 | <b>-30</b>               | <b>197</b>        | <b>-227</b>            | <b>-657,2 %</b> | <b>171</b> | <b>-201</b>            |                                   |
| Keskuskenttä ja Juholanpelto | 0                        | 198               | -198                   |                 | 198        | -198                   | <b>10 600</b>                     |
| Liikuntapaikkojen ylläpito   | -30                      | 0                 | -30                    | 1,6 %           | -30        | 0                      |                                   |

#### Perustelu poikkeamalle

Liikuntapaikkainvestoinneissa on vuodelle 2025 vain yksi hanke: kuntoratojen ylläpito ja kehittäminen, minkä lisäksi vuodelle kirjautuu Keskustan liikuntapuiston viimeiset avustukset. Hankkeen ennustetaan toteutuvan tämän vuoden aikana ja talousarvion mukaisesti.

| JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT<br>1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-----------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Tulot                                   | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |
| Menot                                   | 5 500                    | 369               | 5 131                  | 6,7 %          | 5 500         | 0                      |
| <b>Netto</b>                            | <b>-5 500</b>            | <b>-369</b>       | <b>-5 131</b>          | <b>6,7 %</b>   | <b>-5 500</b> | <b>0</b>               |

#### Perustelu poikkeamalle

Kaupunkitekniikan ja Veden yhteishankkeista suurimpana käynnissä olevana hankkeena on Annitädin kylä. Omana hankkeena ja omana työnä on tehty Kuusaankujan vesijohtojen yhdistäminen ja Pajutien vesihuollon rakentaminen. Suunnitteluista suurimpana kuluna on toteunut Siirtoviemärihankkeen suunnittelusta. Investoinnit arvioidaan toteuvan suunnitellusti.

| INVESTOINNIT YHTEENSÄ,<br>KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>4/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025       | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Tulot                                                 | 1 575                    | 1 157             | 418                    | 73,5 %         | 1 780          | 205                    |
| Menot                                                 | 34 017                   | 4 285             | 29 733                 | 12,6 %         | 31 051         | -2 967                 |
| <b>Netto</b>                                          | <b>-32 443</b>           | <b>-3 128</b>     | <b>-29 315</b>         | <b>9,6 %</b>   | <b>-29 271</b> | <b>-3 172</b>          |

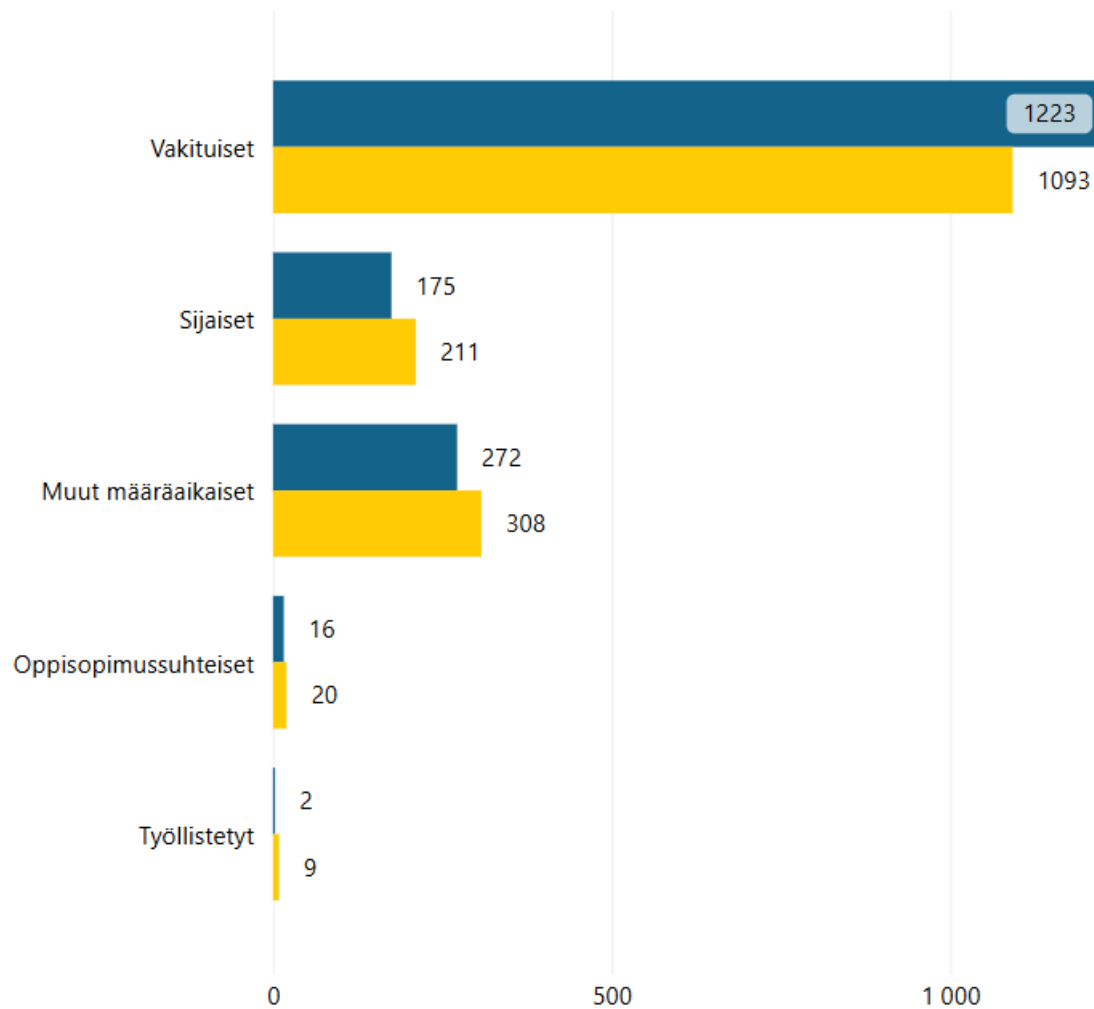
## Rahoituslaskelma

| RAHOITUSLASKELMA<br>KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 € | TP 2024       | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | TPE 2025      |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| Tulorahoitus                                           |               |                          |               |
| Vuosikate                                              | 24 288        | 25 874                   | 23 301        |
| Satunnaiset erät                                       | 0             | 0                        | 0             |
| Tulorahoituksen korjauserät                            | -3 696        | -5 153                   | -6 100        |
| Investoinnit                                           |               |                          |               |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                             | -34 434       | -34 017                  | -31 051       |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin                           | 802           | 1 190                    | 1 395         |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot                           | 8 159         | 5 538                    | 6 485         |
| <b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.</b>       | <b>-4 881</b> | <b>-6 569</b>            | <b>-5 970</b> |
| Antolainauksen muutokset                               |               |                          |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                           |               |                          |               |
| Antolainasaamisten vähennykset                         |               |                          |               |
| Lainakannan muutokset                                  |               |                          |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                         | 65 000        |                          | 25 000        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                       | -88 757       |                          | -17 091       |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                         | 23 081        | 6 569                    | -1 939        |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                           | <b>-676</b>   | <b>6 569</b>             | <b>5 970</b>  |
| Oman pääoman muutokset                                 |               |                          |               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          | 4 201         | 0                        | 0             |
| <b>Rahoitustoiminta yht.</b>                           | <b>3 525</b>  | <b>6 569</b>             | <b>5 970</b>  |
| <b>Kassavarojen muutos</b>                             | <b>-1 356</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>      |
| Kassavarat 31.12.                                      | 3 974         | 3 974                    | 3 974         |
| Asukasluku 31.12.                                      | 46 866        | 46 895                   | 46 895        |
| <b>Nettolainanotto</b>                                 | <b>-676</b>   | <b>6 569</b>             | <b>5 970</b>  |
| Lainakanta 31.12. *                                    | 254 075       | 260 644                  | 260 722       |
| Lainat €/asukas *                                      | 5 421         | 5 558                    | 5 560         |
| Investointien tulorahoitus %                           | 72,2          | 78,8                     | 78,6          |

## HR kuukausiraportti 4/2025

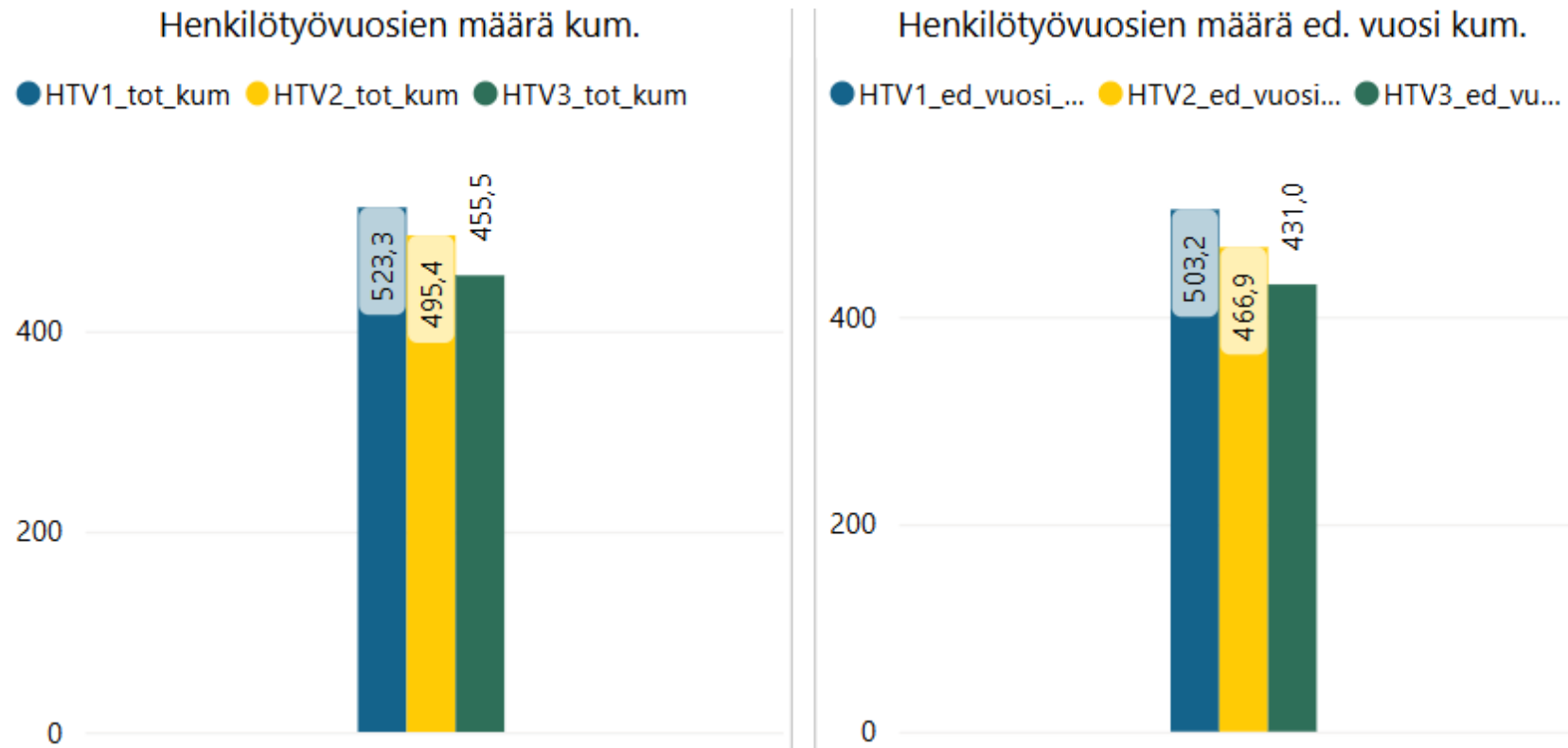
### Henkilöstön määrä palvelussuhteittain

● Lkm\_toteuma ● Lkm\_edellinen vuosi





## Henkilötyövuodet



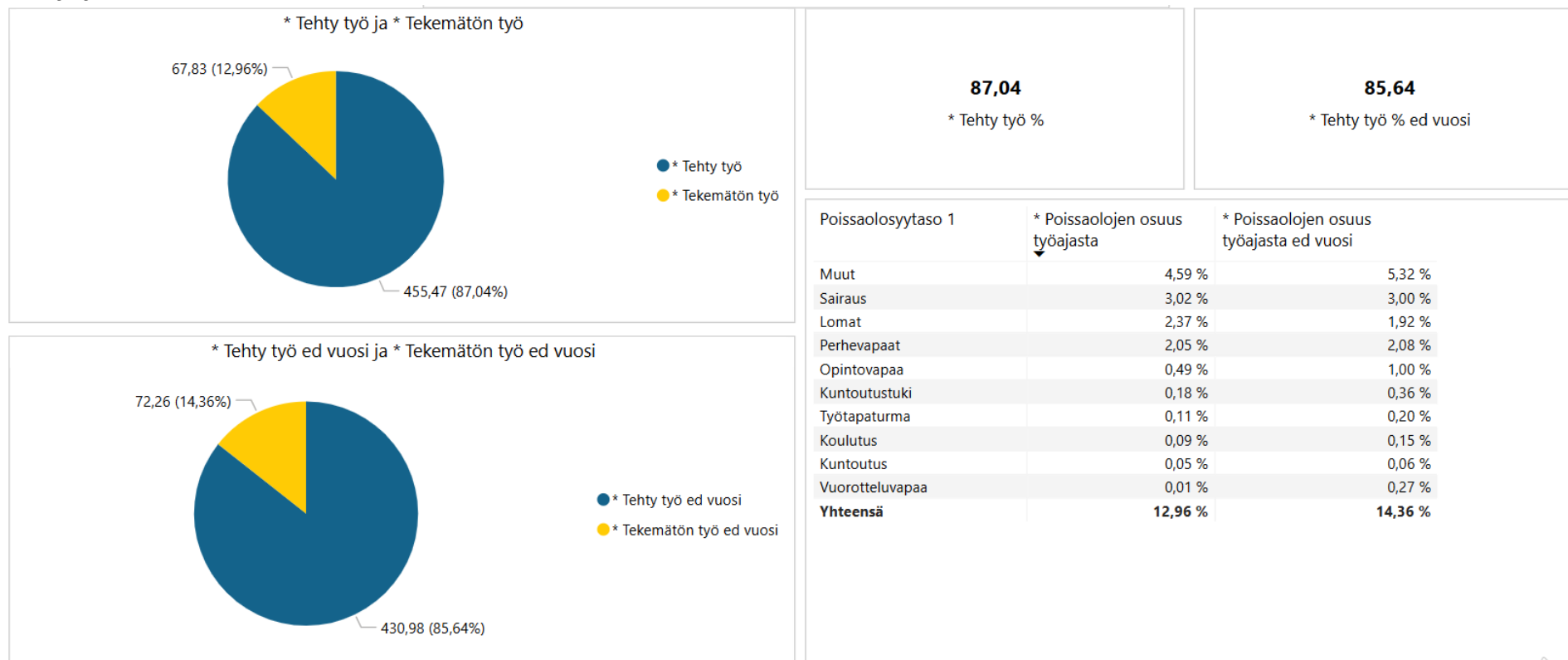
HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aikaprosentti/100)

HTV2 = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aikaprosentti/100)

HTV3 = palveluksessaolopäivien (vähennetty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aika-%/100)

Koulutuspäivien raportointitapaa on muutettu, eikä kaikkia koulutuspäiviä ole vähennetty HTV2 ja HTV3:sta.

## Tehty työaika



Tehty työ = HTV3/HTV1 (=(palveluksessaolopäivät-poissaolopäivät)/palveluksessaolopäivät)

Opetushenkilöstön osalta koulutyön kesäkeskeytys tai muut opetustyön keskeytykset eivät ole poissaoloja.

Koulutuspäivien raportointitapaa on muutettu, eikä kaikkia koulutuspäiviä ole vähennetty HTV3:sta

## Sairauspoissaolot palvelualueittain

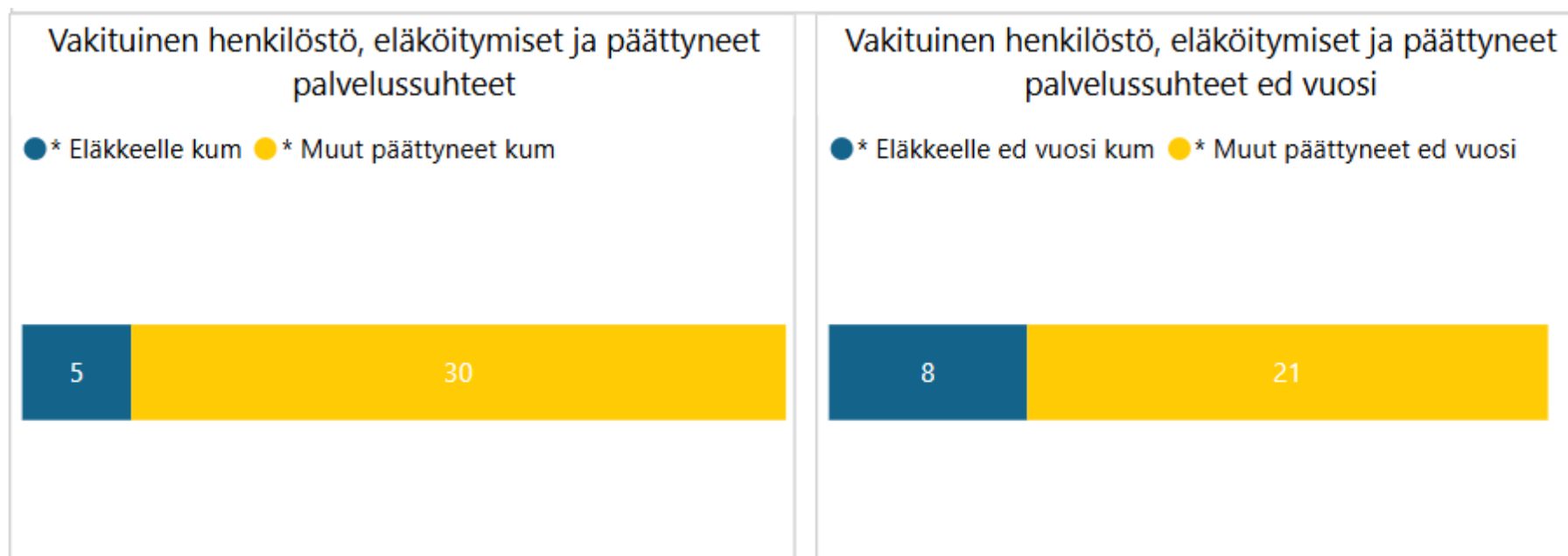
| Poissaolosyytaso 1                     | Kalenteripv_kum | Kalenteripv_ed<br>vuosi_kum | Kalenteripv_kum_vs_<br>ed vuosi_kum (pv) |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| <b>Sairaus</b>                         | <b>9019</b>     | <b>8348</b>                 | <b>671</b>                               |
| ⊕ 18640 Opetus ja kasvatus-ltk         | 6622            | 7153                        | -531                                     |
| ⊕ 18650 Hyvinvointi-ltk                | 1147            | 789                         | 358                                      |
| ⊕ 18610 Kaupunginhallitus              | 305             | 219                         | 86                                       |
| ⊕ 18620 Kaupunkikehitys-ltk            | 142             | 145                         | -3                                       |
| ⊕ 18680 Veden johtokunta               | 70              | 42                          | 28                                       |
| ⊕ 18662 Keski-Uudenmaan työllisyysalue | 733             |                             | 733                                      |
| <b>Yhteensä</b>                        | <b>9019</b>     | <b>8348</b>                 | <b>671</b>                               |

\*Kaupunginhallitus sisältää konsernipalvelut ja tilaomistuksen

## Työtapaturmapoissaolot palvelualueittain

| Poissaolosyytaso 1                     | Kalenteripv_kum | Kalenteripv_ed<br>vuosi_kum | Kalenteripv_kum_vs_<br>ed vuosi_kum (pv) |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| <b>Työtapaturma</b>                    | <b>321</b>      | <b>554</b>                  | <b>-233</b>                              |
| ⊕ 18640 Opetus ja kasvatus-ltk         | 227             | 545                         | -318                                     |
| ⊕ 18650 Hyvinvointi-ltk                | 82              | 9                           | 73                                       |
| ⊕ 18662 Keski-Uudenmaan työllisyysalue | 12              |                             | 12                                       |
| <b>Yhteensä</b>                        | <b>321</b>      | <b>554</b>                  | <b>-233</b>                              |

## Vaihtuvuus ja eläköityminen



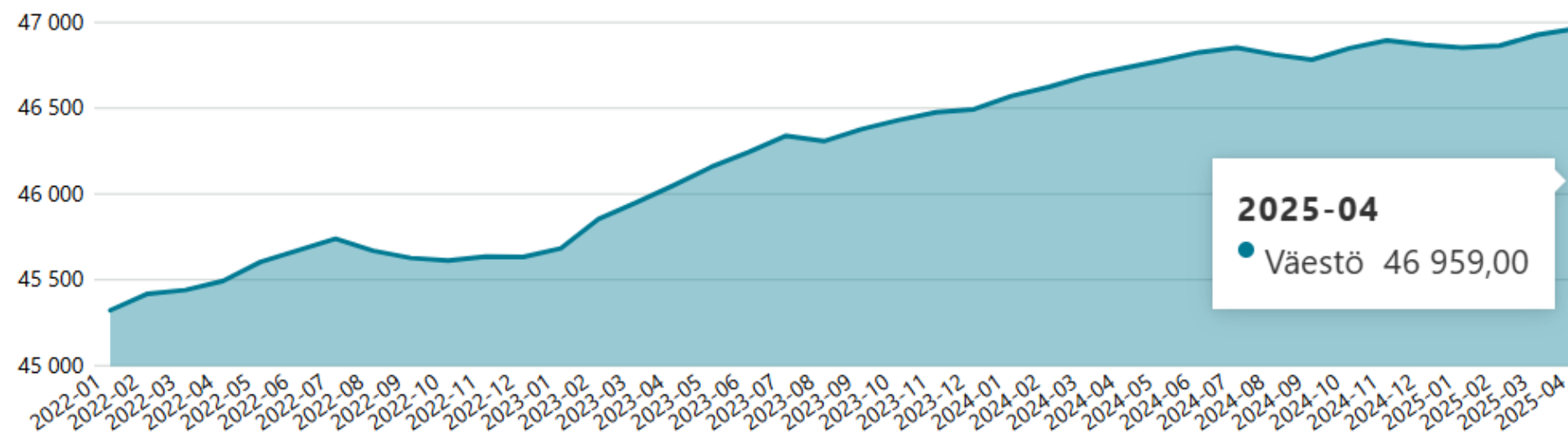
## Henkilötyövuodet palvelualueittain

| KP-taso 3                                     | HTV1_tot_kum | HTV1_ed_vuosi_kum | HTV1_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (lkm) | HTV1_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (%) | HTV2_tot_kum | HTV2_ed_vuosi_kum | HTV2_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (lkm) | HTV2_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (%) | HTV3_tot_kum | HTV3_ed_vuosi_kum | HTV3_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (lkm) | HTV3_tot_kum_vs_ed_vuosi_kum (%) |
|-----------------------------------------------|--------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| ⊞ 186100 Konsernipalvelut                     | 27,0         | 23,4              | 3,6                                | 15,3%                            | 26,5         | 23,3              | 3,2                                | 13,8%                            | 23,4         | 21,2              | 2,2                                | 10,4%                            |
| ⊞ 186150 Tilaomistus                          | 0,9          | 1,0               | -0,1                               | -11,8%                           | 0,9          | 0,6               | 0,2                                | 33,5%                            | 0,8          | 0,6               | 0,2                                | 30,2%                            |
| ⊞ 186200 Kaupunkikehitys                      | 20,5         | 22,8              | -2,4                               | -10,4%                           | 20,3         | 22,3              | -2,0                               | -9,0%                            | 18,4         | 19,5              | -1,2                               | -5,9%                            |
| ⊞ 186250 Käyttöomaisuuden nettomyynti         | 1,4          | 1,3               | 0,0                                | 3,5%                             | 1,3          | 1,3               | 0,0                                | -3,4%                            | 1,0          | 1,2               | -0,3                               | -21,9%                           |
| ⊞ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue | 358,9        | 383,7             | -24,9                              | -6,5%                            | 336,2        | 352,6             | -16,3                              | -4,6%                            | 311,8        | 325,9             | -14,1                              | -4,3%                            |
| ⊞ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue             | 64,0         | 65,7              | -1,7                               | -2,6%                            | 61,0         | 61,6              | -0,6                               | -1,0%                            | 55,7         | 57,9              | -2,1                               | -3,7%                            |
| ⊞ 186620 TE-palvelut                          | 45,6         |                   | 45,6                               |                                  | 44,0         |                   | 44,0                               |                                  | 39,8         |                   | 39,8                               |                                  |
| ⊞ 186800 Järvenpään vesi                      | 5,1          | 5,2               | -0,1                               | -2,8%                            | 5,1          | 5,1               | 0,0                                | 0,3%                             | 4,6          | 4,6               | 0,0                                | -0,6%                            |
| <b>Yhteensä</b>                               | <b>523,3</b> | <b>503,2</b>      | <b>20,1</b>                        | <b>4,0%</b>                      | <b>495,4</b> | <b>466,9</b>      | <b>28,5</b>                        | <b>6,1%</b>                      | <b>455,5</b> | <b>431,0</b>      | <b>24,5</b>                        | <b>5,7%</b>                      |

Koulutuspäivien raportointitapaa on muutettu, eikä kaikkia koulutuspäiviä ole vähennetty HTV2 ja HTV3:sta.

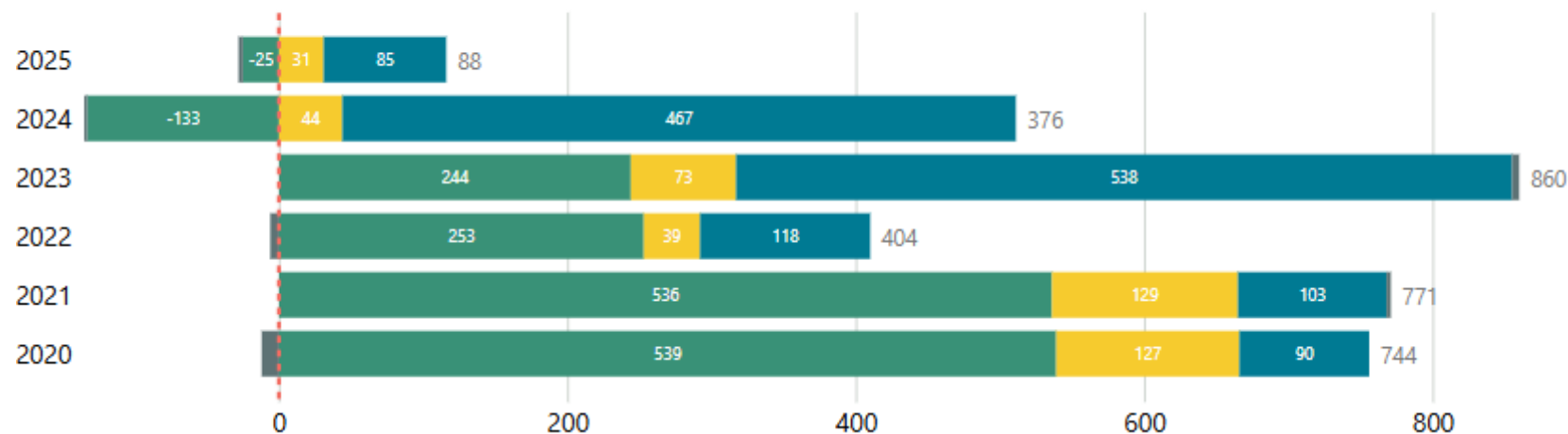
## Väestö kuukausiraportti 4/2025

### Väestö yhteensä

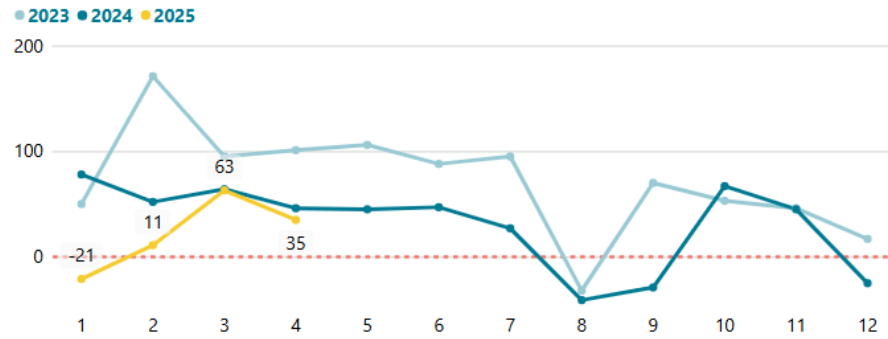


### Väestönlisäys- ja vähenemä

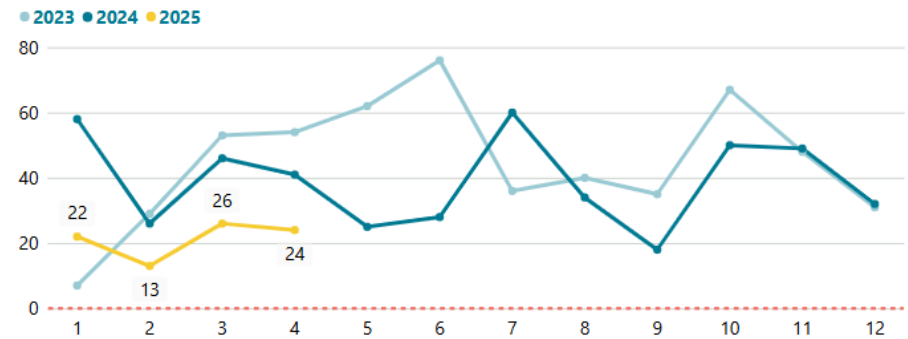
● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, h... ● Nettomaahanmuutto, h... ● Väkiluvun korjaus, ...



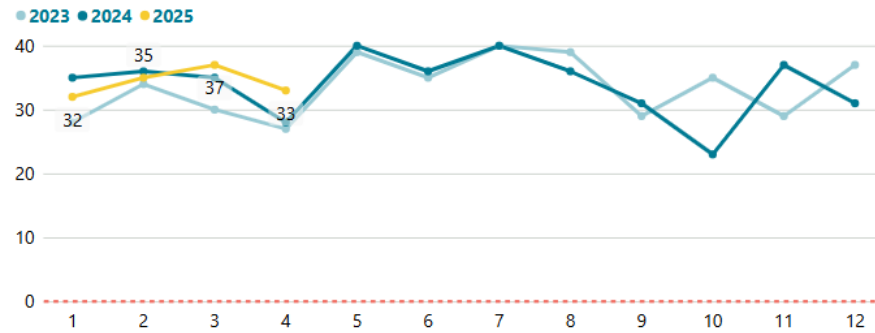
Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä



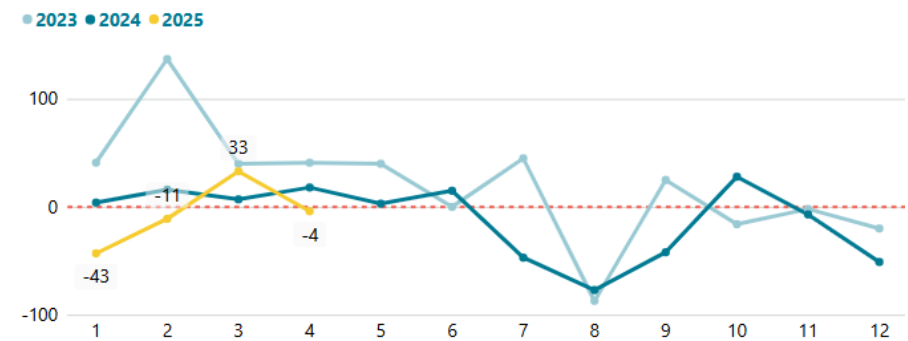
Nettomaahanmuutto, henkilöä



Elävänä syntyneet, henkilöä



Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä





## Työllisyys kuukausiraportti 3/2025

\*4-2025 tietoja ei julkaistu raportin tekohetkellä

