

Tekniset muutokset KH 4.5.2026 § 128 Vuoden 2026 talousarvion muuttaminen

Muutokset listatekstiin:

Peruste:

Koska muutosesitystä Lisämäärärahaa palvelusetelikustannuksiin muutettiin vielä 394 t€ kustannuksia lisäävästi vuodelle 2029, koska vuodelle 2029 ei ole enää riskivarausta Opkalle, joten poistettu Konpan osuus vuodelta 2029. Lisäksi tekstiosuudessa oli osin huomioimatta laskennassa TP2025 siirtojen vaikutuksia.

Tummalla uudet, yliviivattu vanhat:

Talousohjausmallin mukaiset summat sekä tehdyt määrärahojen lisäsesitykset ovat sitovuustasoittain seuraavat:

- Konsernipalvelut esitys 304 t€: esitys käyttötalouteen vuodelle 2026 **201 454 t€**, 2027 **58 33 t€** ja vuodelle 2028 20 t€. Investointeihin yhteensä 100 t€ euroa, josta vuodelle 2026 vuokralaskutusjärjestelmään 15 t€, vuodelle 2027 85 t€ häiriötilannevarautumiseen ja Järvenpää-mainos/banderollin vaihtoon.
- Kaupunkikehitys 1374,25 t€: esitys **käyttötalouteen yhteensä 538 t€ jakautuen 194 364,25 t€** vuodelle 2026, **192 237 t€** vuodelle 2027 ja **152 472 t€** vuodelle 2028. Investointeihin yhteensä **466 544 t€**, josta **31 84 t€** vuodelle 2026 dronen ja GSP-laitteen hankintaan sekä luparekisterin ja Tiera Cityn kehitystöihin. Vuodelle 2027 **100 455 t€** Järvenpää-mainoksen pystyttämiseen, Tuusulanjärven ruoppauksiin sekä luparekisterin ja Tiera Cityn kehitystöihin sekä **335 365 t€** vuodelle 2028 Tuusulanjärven ruoppauksiin, Ånesin polun siirtoon ja toiminnanohjausjärjestelmän kehitys. Tiera Cityn kehitystyöhön.
- **Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset 160 t€, esitys käyttötalouteen 160 t€, josta vuodelle 2026 120 t€, vuodelle 2027 20 t€ sekä vuodelle 2028 20 t€.**

Yhteenveto

Esitetyt muutokset heikentävät talousarviovuoden 2026 toimintakatetta 1,35 M€ ja tilikauden alijäämää 1,35 M€. Muutetun talousarvion mukainen alijäämä on tämän muutoksen jälkeen 6,1 M€ vuonna 2026. Muutokset heikentävät toimintakatetta vuonna 2027 2,75 M€, 2028 2,13 M€ ja 2029 ~~1,226 0,83~~ Me ja tilikauden alijäämä on vuosina 2026 6,1 Me ja vuonna 2027 6,27 M sekä tilikauden ylijäämä vuonna 2028 1,75 Me ja vuonna 2029 ~~2,1 2,5~~ Me. Koko talousohjelmakausi 2026 - 2029 on ~~8,5 8,1~~ M€ alijäämäinen.

Esitetyt muutokset lisäävät vuoden 2026 investointimenoja yhteensä 5,7 M€. Kokonaisuutena muutosten seurauksena vuonna 2026 otetaan lainaa 7,05 M€ voimassa olevaa talousarviota enemmän. Muutosten seurauksena taloussuunnitelmavuosina otetaan lainaa vuosittain noin ~~1,2 0,8~~ - 2,99 M€ enemmän ja koko talousohjelmakautena yhteensä ~~13,77 13,37~~ M€ enemmän.

LIITE 1**A) Muutettu Lisämääräraha palvelusetelikustannuksiin -taulukkoa**

Vuodelle 2029 ei ole enää riskivarausta Opkalle, joten poistettu Konpan osuus vuodelta 2029. Samalla korjattu

Konpan osuudet toimintakuluista (alun perin näytti taulukossa toimintatuotoissa)

Muutos koski niin käyttöaloustaulukkoa kuin tulostaulukkoa

Lisää kustannuksia 394t€

Käyttötalousosa

Valtuustoon nähden sitova	Ennen muutoksia				
TA 1000 €	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Käyttötalousosa	-118 086	-118 576	-120 327	-124 287	-481 276
Toimintatuotot	73 228	73 303	73 827	70 845	291 202
Valmistus omaan käyttöön	1 659	1 659	1 659	1 659	6 636
Toimintakulut	-192 973	-193 538	-195 812	-196 791	-779 114
Valtuustoon nähden sitova	Ennen muutoksia				
TA 1000 €	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Käyttötalousosa	-118 086	-118 576	-120 327	-124 287	-481 276
Konsernipalvelut	-12 302	-14 080	-15 042	-13 611	-55 034
Toimintatuotot	6 526	6 597	6 599	6 599	26 321
Valmistus omaan käyttöön	300	300	300	300	1 200
Toimintakulut	-19 128	-20 977	-21 940	-20 509	-82 555
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-83 943	-84 490	-86 084	-88 813	-343 330
Toimintatuotot	4 309	4 309	4 309	4 309	17 236
Valmistus omaan käyttöön	101	101	101	101	404
Toimintakulut	-88 353	-88 900	-90 493	-93 223	-360 970

TA-muutokset					
MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	
0	0	0	-394	-394	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	-394	-394	
TA-muutokset					
MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	
0	0	0	-394	-394	
158	378	386	0	922	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
158	378	386	0	922	
-158	-378	-386	-394	-1 316	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
-158	-378	-386	-394	-1 316	

Muutettu TA					
MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	
-118 086	-118 576	-120 327	-124 681	-481 670	
73 228	73 303	73 827	70 845	291 202	
1 659	1 659	1 659	1 659	6 636	
-192 973	-193 538	-195 812	-197 185	-779 508	
Muutettu TA					
MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	
-118 086	-118 576	-120 327	-124 681	-481 670	
-12 144	-13 702	-14 656	-13 611	-54 112	
6 526	6 597	6 599	6 599	26 321	
300	300	300	300	1 200	
-18 970	-20 599	-21 554	-20 509	-81 633	
-84 101	-84 868	-86 470	-89 207	-344 646	
4 309	4 309	4 309	4 309	17 236	
101	101	101	101	404	
-88 511	-89 278	-90 879	-93 617	-362 286	

B) Taulukossa ei erittelyssä näkynyt oikein summa taulukossa "Vuoden 2025 määrärahaylityksien ja -alituksien mukaiset määrärahamuutokset vuosille 2026 - 2028" kohdassa Tilaomistus, korjattu siten, että näkyy myös erittelyssä toimintakuluissa. Tällä muutoksella ei vaikutusta euroihin.

Käyttötalousosa

Valtuustoon nähden sitova						Ennen muutoksia					TA-muutokset					Muutettu TA				
TA 1000 €	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä					
Käyttötalousosa	-118 086	-118 576	-120 327	-124 287	-481 276	-739	-1 917	-1 302	0	-3 958	-118 825	-120 493	-121 629	-124 287	-485 234					
Toimintatuotot	73 228	73 303	73 827	70 845	291 202	0	0	0	0	0	73 228	73 303	73 827	70 845	291 202					
Valmistus omaan käyttöön	1 659	1 659	1 659	1 659	6 636	0	0	0	0	0	1 659	1 659	1 659	1 659	6 636					
Toimintakulut	-192 973	-193 538	-195 812	-196 791	-779 114	-739	-1 917	-1 302	0	-3 958	-193 712	-195 455	-197 114	-196 791	-783 072					
Valtuustoon nähden sitova						Ennen muutoksia					TA-muutokset					Muutettu TA				
TA 1000 €	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä					
Käyttötalousosa	-118 086	-118 576	-120 327	-124 287	-481 276	-739	-1 917	-1 302	0	-3 958	-118 825	-120 493	-121 629	-124 287	-485 234					
Tarkastuslautakunta	-96	-98	-100	-102	-397	0	0	0	0	0	-96	-98	-100	-102	-397					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Toimintakulut	-96	-98	-100	-102	-397	0	0	0	0	0	-96	-98	-100	-102	-397					
Konsernipalvelut	-12 302	-14 080	-15 042	-13 611	-55 034	-201	-58	-20	0	-279	-12 503	-14 138	-15 062	-13 611	-55 313					
Toimintatuotot	6 526	6 597	6 599	6 599	26 321	0	0	0	0	0	6 526	6 597	6 599	6 599	26 321					
Valmistus omaan käyttöön	300	300	300	300	1 200	0	0	0	0	0	300	300	300	300	1 200					
Toimintakulut	-19 128	-20 977	-21 940	-20 509	-82 555	-201	-58	-20	0	-279	-19 329	-21 035	-21 960	-20 509	-82 834					
Tilaomistus	9 853	9 925	9 605	9 408	38 792	-224	0	0	0	-224	9 630	9 925	9 605	9 408	38 568					
Toimintatuotot	20 310	20 371	20 380	20 380	81 442	0	0	0	0	0	20 310	20 371	20 380	20 380	81 442					
Toimintakulut	-10 456	-10 447	-10 775	-10 972	-42 651	-224	0	0	0	-224	-10 680	-10 447	-10 775	-10 972	-42 874					

C) Taulukossa Yhteenveto vuoden 2026 - 2029 talousarvion muuttaminen muuttui niin Käyttötaloustaulukko, rahoitustaulukko kuin tuloslaskelma taulukko edellä todetun kohdan A eurovaikutuksista. Vaikutus 394t€ euroa kustannuksia lisäävä ja siten samalla summalla tulosta vähentävä sekä lainakantaa lisäävä. Koskee vuotta 2029.

VANHA

Tuloslaskelma

Koko kaupunki TA 1000 €	Ennen muutoksia					TA-muutokset					Muutettu TA				
	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Toimintakate	-118 086	-118 576	-120 327	-124 287	-481 276	-1 351	-2 749	-2 134	-832	-7 066	-119 437	-121 325	-122 461	-125 119	-488 342
Verotulot	124 585	129 072	134 413	139 445	527 515	0	0	0	0	0	124 585	129 072	134 413	139 445	527 515
Valtionosuudet	21 257	20 149	23 474	24 253	89 134	0	0	0	0	0	21 257	20 149	23 474	24 253	89 134
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 281	-7 101	-8 031	-8 361	-29 774	0	0	0	0	0	-6 281	-7 101	-8 031	-8 361	-29 774
Vuosikate	21 475	23 543	29 530	31 051	105 599	-1 351	-2 749	-2 134	-832	-7 066	20 124	20 794	27 396	30 219	98 533
Poistot	-26 220	-27 062	-25 626	-27 721	-106 629	0	0	0	0	0	-26 220	-27 062	-25 626	-27 721	-106 629
Alaskirjaukset	0	0	-19	0	-19	0	0	0	0	0	0	0	-19	0	-19
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiilikauden tulos	-4 745	-3 519	3 885	3 330	-1 049	-1 351	-2 749	-2 134	-832	-7 066	-6 096	-6 268	1 751	2 498	-8 115
Varausten lisäys - / vähennys +	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiilikauden yli- / alijäämä	-4 745	-3 519	3 885	3 330	-1 049	-1 351	-2 749	-2 134	-832	-7 066	-6 096	-6 268	1 751	2 498	-8 115

UUSI

Tuloslaskelmaosa

Koko kaupunki TA 1000 €	Ennen muutoksia					TA-muutokset					Muutettu TA				
	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Toimintakate	-118 086	-118 576	-120 327	-124 287	-481 276	-1 351	-2 749	-2 134	-1 226	-7 460	-119 437	-121 325	-122 461	-125 513	-488 736
Verotulot	124 585	129 072	134 413	139 445	527 515	0	0	0	0	0	124 585	129 072	134 413	139 445	527 515
Valtionosuudet	21 257	20 149	23 474	24 253	89 134	0	0	0	0	0	21 257	20 149	23 474	24 253	89 134
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 281	-7 101	-8 031	-8 361	-29 774	0	0	0	0	0	-6 281	-7 101	-8 031	-8 361	-29 774
Vuosikate	21 475	23 543	29 530	31 051	105 599	-1 351	-2 749	-2 134	-1 226	-7 460	20 124	20 794	27 396	29 825	98 139
Poistot	-26 220	-27 062	-25 626	-27 721	-106 629	0	0	0	0	0	-26 220	-27 062	-25 626	-27 721	-106 629
Alaskirjaukset	0	0	-19	0	-19	0	0	0	0	0	0	0	-19	0	-19
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiilikauden tulos	-4 745	-3 519	3 885	3 330	-1 049	-1 351	-2 749	-2 134	-1 226	-7 460	-6 096	-6 268	1 751	2 104	-8 509
Varausten lisäys - / vähennys +	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiilikauden yli- / alijäämä	-4 745	-3 519	3 885	3 330	-1 049	-1 351	-2 749	-2 134	-1 226	-7 460	-6 096	-6 268	1 751	2 104	-8 509

D) Yhteenvedo-osiossa investointitaulukko laski teknisestä virheestä johtuen mukaan muuta osakkeissa ja osuuksissa 20 000 eurolla. Korjattu pois.

Investointiosia

Valtuustoon nähden sitova	Ennen muutoksia					TA-muutokset					Muutettu TA					Hankkeen budjetti
	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	MTA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä	
Investointiosia	30 045	42 252	47 788	38 714	158 799	5 696	240	365	0	6 301	35 741	42 492	48 153	38 714	165 100	
ICT- ja Irtaimistoinvestoinnit	1 554	1 416	1 431	2 378	6 779	373	140	30	0	543	1 927	1 556	1 461	2 378	7 322	
Konsernipalvelut	0	0	0	0	0	0	60	0	0	60	0	60	0	0	60	
Tilaomistus	231	0	0	0	231	277	0	0	0	277	508	0	0	0	508	
Hyvo	100	83	65	100	348	0	0	0	0	0	100	83	65	100	348	
Kauke	68	63	8	8	147	31	0	0	0	31	99	63	8	8	178	
Opka	240	350	480	1 610	2 680	0	0	0	0	0	240	350	480	1 610	2 680	
ICT-investoinnit	915	920	878	660	3 373	65	80	30	0	175	980	1 000	908	660	3 548	
Maanmyynti ja -osto	20	-310	-30	2 766	2 446	0	0	0	0	0	20	-310	-30	2 766	2 446	
Maanmyynti	-821	-810	-810	-511	-2 952	0	0	0	0	0	-821	-810	-810	-511	-2 952	
Maanosto	841	500	780	3 277	5 398	0	0	0	0	0	841	500	780	3 277	5 398	
Kunnallistekniikka	7 855	10 895	8 660	9 170	36 580	2 000	100	335	0	2 435	9 855	10 995	8 995	9 170	39 015	
Infran suunnittelu	725	725	850	850	3 150	0	0	0	0	0	725	725	850	850	3 150	
Infran rakentaminen	7 130	10 170	7 810	8 320	33 430	2 000	100	335	0	2 435	9 130	10 270	8 145	8 320	35 865	
Liikuntapaikat	110	900	380	400	1 790	5	0	0	0	5	115	900	380	400	1 795	
Keskuskenttä ja Juholanpelto	15	0	0	0	15	0	0	0	0	0	15	0	0	0	15	11 225
Liikuntapaikkojen ylläpito	95	900	380	400	1 775	5	0	0	0	5	100	900	380	400	1 780	
Talorakennus	9 906	22 699	30 660	17 800	81 065	1 373	0	0	0	1 373	11 279	22 699	30 660	17 800	82 438	
Tekniset ja toiminnalliset investoinnit	3 330	3 880	3 900	3 900	15 010	551	0	0	0	551	3 881	3 880	3 900	3 900	15 561	
Hankevalmistelu ja riskivaraus	450	900	850	800	3 000	0	0	0	0	0	450	900	850	800	3 000	
JYK 3 vaihe, Kansakoulunkatu 1 korjausinvestointi	200	7 150	7 150	50	14 550	373	0	0	0	373	573	7 150	7 150	50	14 923	15 000
Mankalan koulu, peruskorjaus	3 600	5 200	200	200	9 200	425	0	0	0	425	4 025	5 200	200	200	9 625	9 950
Kyrölään koulun muutos päiväkodiksi	10	0	0	0	10	2	0	0	0	2	12	0	0	0	12	2 130
Satusaunan päiväkodin peruskorjaus	0	0	300	1 700	2 000	0	0	0	0	0	0	0	300	1 700	2 000	2 000
Uimahallin perusparannus	0	0	1 000	4 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000	4 000	5 000	14 000
Suvirannan museointi	100	549	0	0	649	21	0	0	0	21	121	549	0	0	670	700
PVS-ratkaisuihin liittyvät investointitarpeet	0	0	2 800	1 400	4 200	0	0	0	0	0	0	0	2 800	1 400	4 200	12 200
Järvenpää-talon peruskorjaus ja uudistettu museo	0	0	600	0	600	0	0	0	0	0	0	0	600	0	600	17 400
JYK 2 vaihe, uudisrakennuksen laajennus	1 216	20	20	0	1 256	0	0	0	0	0	1 216	20	20	0	1 256	3 986
Kartanon yhtenäiskoulu	1 000	5 000	13 840	5 750	25 590	0	0	0	0	0	1 000	5 000	13 840	5 750	25 590	25 750
Osakkeet ja osuudet	4 900	452	487	0	5 839	780	0	0	0	780	5 680	452	487	0	6 619	
Koy Järvenpään Terveystalo	4 125	0	0	0	4 125	0	0	0	0	0	4 125	0	0	0	4 125	
Koy Ainolan pysäköinti	778	452	487	0	1 717	0	0	0	0	0	778	452	487	0	1 717	
Järvenpään Pysäköinti Oy	-4	0	0	0	-4	0	0	0	0	0	-4	0	0	0	-4	
Kiinteistö Järvenpään Harjoitushalli Oy	0	0	0	0	0	20	0	0	0	20	20	0	0	0	20	
Koy Mannilan liiketila	0	0	0	0	0	760	0	0	0	760	760	0	0	0	760	
Kehitysinvestoinnit	200	200	200	200	800	0	0	0	0	0	200	200	200	200	800	
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Menot	200	200	200	200	800	0	0	0	0	0	200	200	200	200	800	
Järvenpään vesi	5 500	6 000	6 000	6 000	23 500	1 165	0	0	0	1 165	6 665	6 000	6 000	6 000	24 665	
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Menot	5 500	6 000	6 000	6 000	23 500	1 165	0	0	0	1 165	6 665	6 000	6 000	6 000	24 665	

Muutettu rivin irtaimisto- ja ict-investoinnit Sitova määräraha-kohta ICT-investoinneista Tilaomistuksen irtaimistomäärärahoihin. Taulukoissa määrärahat oli näin kirjattukin, tekstiin jäänyt vielä vanha merkintä.

Vanha:

Liite 3 - vuonna 2025 kesken jääneiden investointien määrärahasiirrot vuodelle 2026

Investointiohjelma	Sitova	Hanke	Alkuperäinen TA	Toteuma 2025	Käyttämättä Siirtyvä €	Kommentti
	määräraha				20	
Irtaimisto- ja ICT-investoinnit	ICT-investoinnit	Turvatekniikkainvestoinnit	-231 000	-150 051	-80 949	-80 949 Esitetään siirrettäväksi Tilaomistuksen irtaimistomäärärahoihin vuodelta 2025 käyttämättä jääneet turvatekniikkainvestoinnit. Investointien käynnistäminen onnistui sen verran myöhään syksyllä, että kaikkia vuodelle 2025 suunniteltuja projekteja ei saatu valmiiksi vuoden 2025 puolella. Projektit jatkuvat vuonna 2026.

Uusi:

Liite 3 - vuonna 2025 kesken jääneiden investointien määrärahalisäykset vuodelle 2026

Investointiohjelma	Sitova	Hanke	Alkuperäinen TA	Toteuma 2025	Käyttämättä Siirtyvä €	Kommentti
	määräraha				20	
Irtaimisto- ja ICT-investoinnit	Tilaomistus	Turvatekniikkainvestoinnit	-231 000	-150 051	-80 949	-80 949 Esitetään siirrettäväksi Tilaomistuksen irtaimistomäärärahoihin vuodelta 2025 käyttämättä jääneet turvatekniikkainvestoinnit. Investointien käynnistäminen onnistui sen verran myöhään syksyllä, että kaikkia vuodelle 2025 suunniteltuja projekteja ei saatu valmiiksi vuoden 2025 puolella. Projektit jatkuvat vuonna 2026.