



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aika 27.09.2024, klo 07:30 - 08:42

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat

- § 1 **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 2 **Ilmoitusasiat**
- § 3 **Konserniyhtiöiden talousarviotavoitteet 2025-28**
- § 4 **Talouden ja toiminnan seuranta 8-2024**



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Tuominen, puheenjohtaja
Tomi Passi, 1. varapuheenjohtaja
Ismo Nöjd
Willem van Schevikhoven, saapui 07:32

Muut saapuvilla olleet

Aino-Kaisa Ahponen, tiedonhallinnan erityisasiantuntija, sihteeri
Jani Kervinen, toimitusjohtaja, Mestaritoiminta Oy, paikalla 5:t 1-2, saapui 07:33,
poistui 08:13
Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja, esittelijä
Kirsi Rinne, talousjohtaja

Poissa

Katri Kuusikallio
Eemeli Peltonen, hallituksen puheenjohtaja

Allekirjoitukset

Satu Tuominen
Puheenjohtaja

Aino-Kaisa Ahponen
Sihteeri



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 1

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 30.9.2024 alkaen.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 2

Ilmoitusasiat

Talous- ja konsernijaostolle tuodaan tiedoksi seuraavat asiat:

- katsaus Mestaritoiminta Oy:n, Koy Järvenpään Terveystalon ja Järvenpään Pysäköinti Oy:n talouteen ja toimintaan.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Merkittään ilmoitusasiat tiedoksi.

Kokouskäsitely

Toimitusjohtaja Jani Kervinen Mestaritoiminta Oy:stä selosti Mestaritoiminta Oy:n, Koy Järvenpään Terveystalon ja Järvenpään Pysäköinti Oy:n taloutta ja toimintaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 3

Konserniyhtiöiden talousarviotavoitteet 2025-28

JARDno-2024-1429

Valmistelija / lisätiedot:

Aatu Laamanen

aatu.laamanen@jarvenpaa.fi

talouspäällikkö

Liitteet

1 2025 - Konserniyhteisöjen tavoitteet 2025-28

Perustelut

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on vuodesta 2020 alkaen kytketty osaksi kaupungin talousarviokäsittelyä ja tavoitteiden toteutumista seurataan osavuosikatsausten yhteydessä.

Konserniin kuuluville, olennaisille tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Vuosille 2025-28 yhteisökohtaiset tavoitteet on asetettu viidelle tytäryhtiölle:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestaritoiminta Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)
- Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti.

Toimintaympäristömuutosten seurauksena myös yhtiöiden omistuksen tarkoitusta on arvioitu uudestaan ja kirjausta on muutettu tarvittaessa.

Tytäryhtiöitä on tavoitteiden lisäksi pyydetty kuvaamaan talousarvioon liitettävään materiaaliin arviot vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, liikevaihdon ja tuloksen kehityksestä, investoinnista ja suunnitelluista rakenne- ja rahoitusjärjestelyistä. Lisäksi osana riskienhallintaa on pyydetty arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Sanallisten osioiden lisäksi yhtiöiltä on pyydetty talousohjelmakauden tuloslaskelma, tase ja taloudelliset tunnusluvut, joiden pohjalta yhtiöiden tilaa voidaan arvioida ja seurata emon organisaatiossa. Yhtiöiden talousarvion laadinta on vielä kesken, joten luvut eivät ole lopullisia.

Muiden kuin em. tytäryhteisöjen osalta tavoitteet on asetettu yhteisöryhmille yksittäisten yhteisöjen asemasta. Tavoitteet on kuvattu raportin loppuksi.

Tavoitteet ja muu raportointi on esitetty pykälän liitteessä. Asiakirja liitetään kaupunginhallituksen talousohjelmaesitykseen.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto

- päättää merkitä liitteen mukaiset konserniyhtiöiden tavoitteet tiedoksi ja lähettää asiakirjan liitettäväksi osaksi kaupunginhallituksen talousarvioesitystä.
- valtuuttaa talousjohtajan täsmentämään raportilla esitettyjä tietoja yhtiöiden talousarviovalmistelun edetessä.

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH, valtuustosta tiedoksi Konserniyhtiöiden toimitusjohtajat, Mestariasuntojen talous- ja hallintojohtaja



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto, § 13,03.05.2024
Talousjaosto, § 17,31.05.2024
Opetus- ja kasvatustaloustalouden lautakunta, § 35,20.08.2024
Järvenpään Veden johtokunta, § 20,21.08.2024
Hyvinvointilautakunta, § 32,21.08.2024
Kaupunkikehityslautakunta, § 47,22.08.2024
Talousjaosto, § 22,29.08.2024
Kaupunginhallitus, § 202,02.09.2024
Talous- ja konsernijaosto, § 4, 27.09.2024

§ 4

Talouden ja toiminnan seuranta 8-2024

JARDno-2024-631

Talousjaosto, 03.05.2024, § 13

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

Liitteet

1 KK-raportti 3-2024

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 13.11.2023 § 73. Kaupunginvaltuusto hyväksyi muutokset taloussuunnitelmaan 11.12.2023 § 92 vuoden 2023 ylityshkien kattamisella käyttöomaisuuden myyntitulojen ja maankäyttökorvausten, kaupunkikehityksen sekä opetuksen ja kasvatuksen osalta.

Kuukausiraportin talousarvioluvut eivät sisällä kaupunginvaltuuston 22.4.2024 § 22 hyväksymiä talousarviomuutoksia eikä siirtomäärärahoja vuodelta 2023.

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

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 2,7 Me muutettua talousarviota heikompana. Ennusteissa ei ole huomioitu vuodelta 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen siirtoa, mikä tulee kasvattamaan vuoden 2024 toimintakuluja. Ensimmäisen kvartaalin tietojen perusteella toimintakatteen ennustetaan ylittävän opetuksen ja kasvatuksen sekä kaupunkikehityksen palvelualueella, tilaomistuksessa, käyttöomaisuuden nettomyynnissä, työmarkkinatuen kuntaosuudessa sekä Järvenpään vedellä.

Verorahoitus

Kunnallisvero- ja kiinteistöverotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Yhteisöverotulojen ennustetaan alittuvan 0,6 Me. Ennuste pohjautuu



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kuntaliiton helmikuun 2024 veroennustekehikkoon, sillä uudempia kuntakohtaisia tietoja ei ole julkaistu raporttia tehtäessä. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 0,6 miljoonaa talousarviota heikompina.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätösten mukaisesti, jolloin talousarvio alittuu 0,6 Me.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 3,8 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 18,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2024.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin 100 tuhannella eurolla, Järvenpään veden poistojen alittuessa.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 3,7 Me muutettua talousarviota heikompana ollen noin 6 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 14,1 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 12 Me talousarviota pienempinä. Talousarviossa ei ole huomioitu valtuuston karsintapäätöksen mukaisia talousarviomuutoksia, koska ne on hyväksytty raportointikauden päätyttyä. Pääosin tästä johtuen investointiennusteet alittavat talousarvion.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan nettona 7,7 Me talousarviota pienempinä. Ennusteessa on huomioitu määrärahasiirtoesitykset liittyen takuuajaksiin ja edellisenä vuonna kesken jääneisiin hankkeisiin. Investointien karsintapäätös aiheuttaa viipeitä talonrakennusten investointien toteutusaikatauluihin, mistä johtuen osa hankkeista siirtyy vuodelle 2025.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan alittavan talousarvion nettona noin 3,8Me investointien karsintapäätöksen mukaisesti.

Liikuntapaikkojen, Järvenpään Veden sekä kalusto- ja aineettomien investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Osakkeiden ja osuuksien ennakoitaan alittavan talousarvion 0,2 Me Saunakallion ostoskeskuksen osakkeiden oston toteutuessa talousarviota pienemmällä summalla.

Kehitysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2024 varattu alkuperäisessä talousarviossa 500 te. Määrärahan ennustetaan alittuvan investointien karsinnan seurauksena siirtomäärärahoista huolimatta 0,2 Me.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla ja kassavaroilla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 15,7 Me



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

ja velkamäärän ennustetaan nousevan 270,5 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa 5 803 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 3/2024 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 31.05.2024, § 17

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 KK-raportti 4-2024

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 13.11.2023 § 73. Talousarviota muutettiin kaupunginvaltuuston 11.12.2023 § 92 päätöksellä vuoden 2023 talousarviomuutosten yhteydessä huomioimalla Kaupunkikehityksen ja Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen ennakoitujen määrärahaylitysten kattaminen taloussuunnitelmakaudella sekä käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja maankäyttökorvausten siirtyminen vuodelle 2024. KV 22.4.2024 § 22 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi ateriapalveluiden hinnankorotuksen tarkennuksen, Terveystalon vastikkeiden määrärahojen poiston, valtionosuudet vuoden 2024 päätösten mukaisiksi, heikennyksen yhteisöverotuloarvioon sekä investointien karsinnat ja niiden välilliset tulovaikutukset.

Kuukausiraportin talousarvioluvut eivät sisällä kaupunginvaltuustolle 27.5.2024 esitettyjä talousarviomuutoksia eikä siirtömäärärahoja vuodelta 2023.

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

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 1,2 Me muutettua talousarviota heikompana. Ennusteissa ei ole huomioitu vuodelta 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen siirtoa, mikä tulee kasvattamaan vuoden 2024 toimintakuluja. Huhtikuun ennusteen perusteella toimintakatteen ennustetaan



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

ylittyvän opetuksen ja kasvatuksen sekä kaupunkikehityksen palvelualueella, tilaomistuksessa, käyttöomaisuuden nettomyynissä, työmarkkinatuen kuntaosuudessa sekä Järvenpään vedellä.

Verorahoitus

Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton toukokuun 2024 veroennustekehikkoon. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vaikuttaa lopputulemaan.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätösten mukaisesti eli muutetun talousarvion mukaisena.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,2 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 19,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2024.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin 150 tuhannella eurolla, Järvenpään veden poistojen alittuessa.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 1 Me muutettua talousarviota heikompana ollen noin 5,2 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 14,9 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 8,7 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan nettona 8,5 Me talousarviota pienempinä. Ennusteessa on huomioitu määrärahasiirtoesitykset liittyen takuuajaksiin ja edellisenä vuonna kesken jääneisiin hankkeisiin. Investointien karsintapäätös aiheuttaa viipeitä talonrakennusten investointien toteutusaikatauluihin, mistä johtuen osa hankkeista siirtyy vuodelle 2025.

Kaupunkitekniikan, Liikuntapaikkojen, Järvenpään Veden sekä kalusto- ja aineettomien investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Osakkeiden ja osuuksien ennakoidaan alittavan talousarvion 0,2 Me Saunakallion ostoskeskuksen osakkeiden oston toteutuessa talousarviota pienemmällä summalla.

Kehitysinvestointimäärärahojen ennustetaan toteutuvan siirtomäärärahojen jälkeen muutetun talousarvion mukaisina.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla ja kassavaroilla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 13,6 Me ja velkamäärän ennustetaan nousevan 268,4 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa 5 730 euroa/asukas.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 4/2024 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Opetus- ja kasvatustalukunta, 20.08.2024, § 35

Valmistelijat / lisätiedot:

Jarkko Virolainen
jarkko.virolainen@jarvenpaa.fi
Talouspäällikkö

Liitteet

- 1 Opka Osavuositraportti_päivitetty Opka 20.8.2024
- 2 Opka_Käyttösuunnitelman tot. 1.1.-30.6.2024
- 3 Opka_Riskikartoitus 2024 seuranta

Oheismateriaali

- 1 Oheismateriaali/Opka_säästöt2024

Osavuositraportti 1.1.-30.6.2024

Kerran vuodessa laadittavassa osavuositraportissa lautakunnat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste. Lisäksi raportoidaan talousohjelmaan sisällytettyjen riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta sekä konserniyhteisöjen toiminnasta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista. Palvelualueet valmistelevat osavuositraportin lautakunnille elokuun aikana siten, että tiedot ovat raporttipohjilla ja lomakkeilla viimeistään 13.8.2024 ja raportin valtuustokäsittely on toteutettavissa 16.9.2024

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen osavuositraportti ajalta 1.1.-30.6.2024 on esitetty liitteenä.

Käyttösuunnitelman toteumatilanne

Käyttösuunnitelmatasoisista taloudellisista ja toiminnallisista tavoitteista raportoidaan lautakunnille käyttösuunnitelmarakenteen mukaisesti. Käyttösuunnitelmaraportit käsitellään lautakunnissa osavuositraportin aikataulussa. Käyttösuunnitelma sisältää tarkemmat talous- ja henkilöstötiedot sekä hyvinvointi ja turvallisuussuunnitelman tavoitteiden ja toimenpiteiden seurannan. Osavuositraportti ja käyttösuunnitelmaraportti voidaan käsitellä lautakunnissa yhtenä pykäläasiana.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Käyttösuunnitelmien toteumien yhteenveto ajalta 1.1. - 30.6.2024 on esitetty liitteenä.

Toimivalta mihin päätös perustuu (Hallintosääntö, delegointisääntö, erityislainsäädäntö).

Ehdotus

Esittelijä: Merja Narvo-Akkola, palvelualuejohtaja

Opetus ja kasvatustalokunta päättää

1. merkitä osavuosisiraportin 1.1.-30.6.2024 tiedoksi.
2. hyväksyä lautakunnan alaisten avainalueiden käyttösuunnitelmien sekä niiden tavoitteiden ja suoritteiden toteumat ajalta 1.1. – 30.6.2024.
3. valtuuttaa vastuuhenkilöt tekemään tarvittavat tekniset korjaukset ja päivitykset.

Käsittely:

Taluspäällikkö Jarkko Virolainen selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Järvenpään Veden johtokunta, 21.08.2024, § 20

Valmistelijat / lisätiedot:

Marketta Niemi, Ari Kaunisto

marketta.niemi@jarvenpaa.fi, ari.kaunisto@jarvenpaa.fi

talousasiantuntija, toimitusjohtaja

Liitteet

1 Vesi osavuosisiraportti2024

Valmistelijat: Marketta Niemi ja Ari Kaunisto

Osavuosisiraportti 1.1.-30.6.2024

Kerran vuodessa laadittavassa osavuosisiraportissa Järvenpään Veden johtokunta raportoi kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste . Lisäksi raportoidaan talousohjelmaan sisällytettyjen riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta sekä konserniyhteisöjen toiminnasta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvusta. Osavuosisiraportti valmistellaan elokuun aikana siten, että tiedot ovat raporttipohjilla ja lomakkeilla viimeistään 13.8.2024 ja raportin valtuustokäsittely on toteutettavissa 16.9.2024.

Järvenpään Veden osavuosisiraportti ajalta 1.1.-30.6.2024 on esitetty liitteenä.

Riskienhallinnan toimenpiteet sekä ostetun talousveden ja poisjohdetun jäteveden määrät ovat esitetty oheismateriaaleina.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Toimivalta mihin päätös perustuu: Hallintosäätö 24 § Vesiliikelaitoksen johtokunta

Ehdotus

Esittelijä: Ari Kaunisto, toimitusjohtaja

Järvenpään Veden johtokunta päättää:

- merkitä osavuosisiraportin 1.1.-30.6.2024 tiedoksi.
- valtuuttaa toimitusjohtajan tekemään asiakirjaan tarvittavat tekniset korjaukset ja päivitykset.

Kokouskäsitely

Toimitusjohtaja Ari Kaunisto selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Hyvinvointilautakunta, 21.08.2024, § 32

Valmistelijat / lisätiedot:
Jarkko Virolainen
jarkko.virolainen@jarvenpaa.fi
Taluspäällikkö

Liitteet

- Hyvo, Osavuosisiraportti 6-2024, päivitetty 21.8.2024
- Hyvo, Käyttösuunnitelman tot. 1.1.-30.6.2024
- Hyvo_Riskikartoitus 2024 seuranta.

Osavuosisiraportti 1.1.-30.6.2024

Kerran vuodessa laadittavassa osavuosisiraportissa lautakunnat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste. Lisäksi raportoidaan talousohjelmaan sisällytettyjen riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta sekä konserniyhteisöjen toiminnasta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista. Palvelualueet valmistelevat osavuosisiraportin lautakunnille elokuun aikana siten, että tiedot ovat raporttipohjilla ja lomakkeilla viimeistään 13.8.2024 ja raportin valtuustokäsittely on toteutettavissa 16.9.2024.

Hyvinvoinnin palvelualueen osavuosisiraportti ajalta 1.1.-30.6.2024 on esitetty liitteenä.

Käyttösuunnitelman toteumatilanne

Käyttösuunnitelmatasoisista taloudellisista ja toiminnallisista tavoitteista raportoidaan lautakunnille käyttösuunnitelmarakenteen mukaisesti. Käyttösuunnitelmaraportit



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

käsitellään lautakunnissa osavuosisraportin aikataulussa. Käyttösuunnitelma sisältää tarkemmat talous- ja henkilöstötiedot sekä hyvinvointi ja turvallisuussuunnitelman tavoitteiden ja toimenpiteiden seurannan. Osavuosisraportti ja käyttösuunnitelmaraportti voidaan käsitellä lautakunnissa yhtenä pykäläasiana.

Käyttösuunnitelmien toteumien yhteenveto ajalta 1.1. - 30.6.2024 on esitetty liitteenä.

KS

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Soots, palvelualuejohtaja

Hyvinvointilautakunta päättää

1. merkitä osavuosisraportin 1.1.-30.6.2024 tiedoksi.
2. hyväksyä lautakunnan alaisten avainalueiden käyttösuunnitelmien sekä niiden tavoitteiden ja suoritteiden toteumat ajalta 1.1. – 30.6.2024.
3. valtuuttaa vastuuhenkilöt tekemään tarvittavat tekniset korjaukset ja päivitykset.

Käsittely

Hyvinvoinnin palvelualuejohtaja Kristiina Soots, kulttuurijohtaja Pirre Raijas ja talouspäällikkö Jarkko Virolainen selostivat asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Kaupunkikehityslautakunta, 22.08.2024, § 47

Valmistelijat / lisätiedot:

Timo Väisänen

timo.vaisanen@jarvenpaa.fi

talouspäällikkö

Liitteet

1 Kauke Käyttösuunnitelmien toteuma 1.1.-30.6.2024, päivitetty 23.8.2024

2 Kauke Osavuosisraportti 6-2024_230824, päivitetty 23.8.2024

3 Kauke_riskikartoitus 2024 seuranta, päivitetty 23.8.2024

Osavuosisraportti 1.1.-30.6.2024

Kerran vuodessa laadittavassa osavuosisraportissa lautakunnat raportoivat kaupunginvaltuustolle talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä annetaan tilinpäätösennuste. Lisäksi raportoidaan riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta sekä konserniyhteisöjen toiminnasta sekä keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista. Palvelualueet valmistelevat osavuosisraportin lautakunnille elokuun aikana siten, että tiedot ovat raporttipohjilla ja lomakkeilla



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

viimeistään 13.8.2024 ja raportin valtuustokäsittely on toteutettavissa 16.9.2024 Lautakuntien päätösten mukaiset korjaukset raporttiin on vietävä pohjaan viimeistään 26.8.2023 klo 12 mennessä.

Kaupunkikehityksen palvelualueen osavuosisiraportti ajalta 1.1.-30.6.2024 on esitetty liitteenä.

Käyttösuunnitelman toteumatilanne

Käyttösuunnitelmatasoisista taloudellisista ja toiminnallisista tavoitteista raportoidaan lautakunnille käyttösuunnitelmarakenteen mukaisesti. Käyttösuunnitelmaraportit käsitellään lautakunnissa osavuosisiraportin aikataulussa. Käyttösuunnitelma sisältää tarkemmat talous- ja henkilöstötiedot sekä hyvinvointi ja turvallisuussuunnitelman tavoitteiden ja toimenpiteiden seurannan. Osavuosisiraportti ja käyttösuunnitelmaraportti voidaan käsitellä lautakunnissa yhtenä pykäläasiana.

Käyttösuunnitelmien toteumien yhteenveto ajalta 1.1. - 30.6.2024 on esitetty liitteenä.

MA

Ehdotus

Esittelijä: Mikko Autere, vt. kaupunkikehitysjohtaja

Kaupunkikehityslautakunta päättää

1. merkitä osavuosisiraportin 1.1.-30.6.2024 tiedoksi.
2. hyväksyä lautakunnan alaisten avainalueiden käyttösuunnitelmien sekä niiden tavoitteiden ja suoritteiden toteumat ajalta 1.1. - 30.6.2024.
3. valtuuttaa vastuuhenkilöt tekemään tarvittavat tekniset korjaukset ja päivitykset.

Käsittely

Taluspäällikkö Timo Väisänen selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 29.08.2024, § 22

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

Liitteet

1 KK-raportti 7-2024

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 13.11.2023 § 73. Talousarviota muutettiin kaupunginvaltuuston 11.12.2023 § 92 päätöksellä vuoden



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

2023 talousarviomuutosten yhteydessä huomioimalla Kaupunkikehityksen ja Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen ennakoitujen määrärahaylitysten kattaminen taloussuunnitelmakaudella sekä käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja maankäyttökorvausten siirtyminen vuodelle 2024. KV 22.4.2024 § 22 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi ateriapalveluiden hinnankorotuksen tarkennuksen, Terveystalon vastikkeiden määrärahojen poiston, valtionosuudet vuoden 2024 päätösten mukaisiksi, heikennyksen yhteisöverotuloarvioon sekä investointien karsinnat ja niiden välilliset tulosvaikutukset. KV 27.5.2024 §35 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi vuonna 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen ja määrärahaylitysten siirrot, paikallisen sopimuksen vuoden 2010 tuloksellisuuserän korjaamisesta, yhdistysten tilavuokrien ja avustusten budjetoitinkorjauksen ja ruotsin kielen lisääntyvien tuntimäärien määrärahalisäyksen sekä Annitädinkylän kunnallistekniikan investointien ja niihin liittyvien maanmyyntien aikaistuksen.

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

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 2,5 Me muutettua talousarviota heikompana.

Palvelualueiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 1,4 Me. Ylityshukkaa on tilaomistuksessa 1,1 Me, Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella 1 Me sekä kotikuntakorvauksissa ja työmarkkinatuen kuntaosuudessa. Konsernipalvelut ja Hyvinvoinnin palvelualue ovat toteutumassa muutettua talousarviota parempina.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan yli 0,8 Me muutettua talousarviota heikompana.

Järvenpään veden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion mukaisen toimintakatteen 0,3 Me:lla, mutta sitova tulostavoite toteutuu poistojen jäädessä vastaavasti pienemmäksi.

Verorahoitus

Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton elokuun 2024 veroennustekehikkoon.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan kesäkuun valtionosuuspäätösten mukaisesti eli noin 0,1 Me talousarviota parempina.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitustuottojen ja -kuluja odotetaan toteutuvan noin puoli miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja korkosuojausten ansiosta.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,9 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 18,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2024.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin 350 tuhannella eurolla Järvenpään veden poistojen alittuessa. Ennusteessa on huomioitu myös palolaitoksen myynnin vuoksi loppuvuodelta toteutumatta jäävät poistot. Investointitoteumien jäädessä talousarviota matalammalle tasolle voi poistoissa syntyä myös suurempi alitus.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 1,5 Me muutettua talousarviota heikompana ollen noin 6,2 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 13,9 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 18,1 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investointimenojen ennustetaan toteutuvan 11,8 Me talousarviota pienempinä. Investointien karsintapäätös aiheuttaa viipeitä talonrakennusten investointien toteutusaikatauluihin, mistä johtuen merkittävä osa hankkeista siirtyy vuodelle 2025. Lisäksi paloaseman kiinteistön myynnin tasearvo 4,3 Me kirjautuu rakennuksiin ja rakennelmiin tuloksi, mitä ei ole huomioitu talousarviossa.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 1,4 Me muutettua talousarviota pienempänä uusien alueiden hankkeiden siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan ylittävän budjetin 0,1 Me Juholanmäen jäähdytyskontin kohonneista kustannuksista johtuen.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Osakkeiden ja osuuksien ennakoidaan alittavan talousarvion 0,2 Me Saunakallion ostoskeskuksen osakkeiden oston toteutuessa talousarviota pienemmällä summalla.

Kehytysinvestointimäärärahojen ennustetaan toteutuvan siirtomäärärahojen jälkeen muutetun talousarvion mukaisina.

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan palvelualueilla muutetun talousarvion mukaisesti. ICT-investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,4 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla ja kassavaroilla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 13,6 Me ja velkamäärän ennustetaan nousevan 268,4 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa 5 730 euroa/asukas.

Ehdotus



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto päättää merkittää liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 7/2024 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Kaupunginhallitus, 02.09.2024, § 202

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 Osavuosisiraportti 6-2024 liitteillä

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 13.11.2023 § 73. Talousarviota muutettiin kaupunginvaltuuston 11.12.2023 § 92 päätöksellä vuoden 2023 talousarviomuutosten yhteydessä huomioimalla Kaupunkikehityksen ja Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen ennakoitujen määrärahaylitysten kattaminen taloussuunnitelmakaudella sekä käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja maankäyttökorvausten siirtyminen vuodelle 2024. KV 22.4.2024 § 22 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi ateriapalveluiden hinnankorotuksen tarkennuksen, Terveystalon vastikkeiden määrärahojen poiston, valtionosuudet vuoden 2024 päätösten mukaisiksi, heikennyksen yhteisöverotuloarvioon sekä investointien karsinnat ja niiden välilliset tulosvaikutukset. KV 27.5.2024 §35 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi vuonna 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen ja määrärahaylitysten siirrot, paikallisen sopimuksen vuoden 2010 tuloksellisuuserän korjaamisesta, yhdistysten tilavuokrien ja avustusten budjetointikorjauksen ja ruotsin kielen lisääntyvien tuntimäärien määrärahalisäyksen sekä Annitädinkylän kunnallistekniikan investointien ja niihin liittyvien maanmyyntien aikaistuksen.

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

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 1,7 Me muutettua talousarviota heikompana.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Palvelualueiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 0,6 Me. Ylityshukkaa on tilaomistuksessa 1,1 Me, opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella 0,3 Me sekä työmarkkinatuen kuntaosuudessa 0,4 Me. Konsernipalvelut ja Hyvinvoinnin palvelualue ovat toteutumassa muutettua talousarviota parempana.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan 0,9 Me muutettua talousarviota heikompana.

Järvenpään Veden toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,3 Me:lla muutettua talousarviota heikompana. Sitova tulostavoite kuitenkin toteutuu suunnitellusti poistojen jäädessä pienemmiksi toimintakatepoikkeamaa vastaavasti.

Verorahoitus

Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton elokuun 2024 veroennustekehikkoon.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan kesäkuun valtionosuuspäätösten mukaisesti eli noin 0,1 Me talousarviota parempina.

Rahoitustuotot ja-kulut

Rahoitustuottojen ja kulujen odotetaan toteutuvan noin puoli miljoonaa muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja korkosuojausten ansiosta.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,1 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 18,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2024.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin 350 tuhannella eurolla Järvenpään veden poistojen alittuessa. Ennusteessa on huomioitu myös palolaitoksen myynnin vuoksi loppuvuodelta toteutumatta jäävät poistot. Investointitoteumien jäädessä talousarviota matalammalle tasolle voi poistoissa syntyä myös suurempi alitus.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,7 Me muutettua talousarviota heikompana ollen noin 5,4 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 14,7 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 19 Me talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investointimenojen ennustetaan toteutuvan 12,8 Me talousarviota pienempinä. Investointien karsintapäätös aiheuttaa viipeitä talonrakennusten investointien toteutusaikatauluihin, mistä johtuen hankkeita siirtyy vuodelle 2025. Lisäksi paloaseman kiinteistön myynnin tasearvo 4,3 Me kirjautuu rakennuksiin ja rakennelmiin tuloksi, mitä ei ole huomioitu talousarviossa.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 1,4 Me muutettua talousarviota pienempänä uusien alueiden hankkeiden siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan toteutuvan suunnitellusti.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Osakkeiden ja osuuksien ennakoidaan alittavan talousarvion 0,2 Me Saunakallion ostoskeskuksen osakkeiden oston toteutuessa talousarviota pienemmällä summalla.

Kehitysinvestointimäärärahojen ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisina.

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan palvelualueilla muutetun talousarvion mukaisesti. ICT-investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,4 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla ja kassavaroilla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 11,9 Me ja velkamäärän ennustetaan nousevan 266,6 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa 5 693 euroa/asukas.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Osavuosisiraportissa seurataan strategisten toiminnallisten tavoitteiden toteutumista osana sitovuustasojen raportteja. Taulukoissa on esitetty valtuuston asettamat sitovat strategiset tavoitteet, käyttösuunnitelmissa asetetut lautakuntiin nähden sitovat toimenpiteet, kuvattu sanallisesti alkuvuoden toteumia ja mahdollisia poikkeamia tavoitteesta sekä annettu numeerinen arvio toimenpiteiden toteumasta vuonna 2024. Strategisten tavoitteiden edistämistä tukevat toimenpiteet ovat edenneet pääosin suunnitelmien mukaisesti.

Konserniyhteistöjen tilanne

Olenneimpien tytäryhtiöiden talousarviotavoitteiden toteutumista ja yhtiöiden tilaa seurataan osavuosisiraportissa. Tärkeimpien tytäryhtiöiden toimittamat selvitykset kuluvan vuoden toiminnasta on esitetty osavuosisiraportin liitteenä. Muiden yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä on raportoitu yhteisön seurannasta ja ohjauksesta vastaavan sitovuustason raportissa.

Raportointikauden toiminta oli tytäryhtiöissä pääosin tavoitteiden mukaista, mutta yksittäisten tavoitteiden toteutumisen kohdalla oli joitakin viivästyksiä. Kevään aikana valmisteltiin ja hyväksyttiin kaupungin ja Mestaritoiminnan välinen palvelusopimus. Tarkemmat palvelukuvaukset ja hinnoitteluperiaatteet hyväksytään syksyllä. Konserniyhtiöissä on selvitetty myös rakenteellisia muutosmahdollisuuksia ja tehty mm. yhtiöittämisselvityksiä hyvinvointialueuudistuksesta johtuen. Sotepalveluihin liittyvissä muissa yhteisöissä on menossa viimeiset kuntayhtymien purut.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Riskienhallintatoimenpiteiden toteutuminen

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

Kooste palvelualueiden riskienhallintatoimenpiteiden tilanteesta on esitetty osavuosikatsauksen liitteenä.

KR

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää

1. esittää kaupunginvaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi liitteenä olevan osavuosiraportin ajalta 1.1.-30.6.2024.
2. merkitä tiedoksi osavuosiraporttiin liitetyt selvitykset tytäryhtiöiden toiminnasta sekä riskien hallintatoimenpiteiden toteutumisesta ajalta 1.1.-30.6.2024

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talous- ja konsernijaosto, 27.09.2024, § 4

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

Liitteet

1 KK-raportti 8-2024

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 13.11.2023 § 73. Talousarviota muutettiin kaupunginvaltuuston 11.12.2023 § 92 päätöksellä vuoden 2023 talousarviomuutosten yhteydessä huomioimalla Kaupunkikehityksen ja



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen ennakoitujen määrärahaylitysten kattaminen taloussuunnitelmakaudella sekä käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja maankäyttökorvausten siirtyminen vuodelle 2024.

KV 22.4.2024 § 22 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi ateriapalveluiden hinnankorotuksen tarkennuksen, Terveystalon vastikkeiden määrärahojen poiston, valtionosuudet vuoden 2024 päätösten mukaisiksi, heikennyksen yhteisöverotuloarvioon sekä investointien karsinnat ja niiden välilliset tulosvaikutukset.

KV 27.5.2024 §35 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi vuonna 2023 käyttämättä jääneiden määrärahojen ja määrärahaylitysten siirrot, paikallisen sopimuksen vuoden 2010 tuloksellisuuserän korjaamisesta, yhdistysten tilavuokrien ja avustusten budjetoitkorjauksen ja ruotsin kielen lisääntyvien tuntimäärien määrärahalisäyksen sekä Annitädinkylän kunnallistekniikan investointien ja niihin liittyvien maanmyyntien aikaistuksen.

KV 16.9.2024 § 54 talousarviomuutoksessa valtuusto hyväksyi opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen toiminta-alueittain opiskelevien määrärahalisäyksen, kotikuntakorvausten tarkistuksen OKM:n muutospäätöksen mukaiseksi, Kansakoulunkadun käyttökulujen määrärahan, palolaitoksen myynnin määrärahamuutokset, valtionosuuksien tarkistuksen VM:n muutospäätöksen mukaisiksi, valvontakohteiden tiedonsiirtolaitteiston investointimäärärahasiirron ja Juholanmäen jäähdytyskontin investoinnin lisämäärärahan.

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

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 1,9 Me muutettua talousarviota heikompana.

Palvelualueiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 0,8 Me. Ylityshkaa on tilaomistuksessa 0,7 Me, Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella 0,9 Me sekä 0,2 Me työmarkkinatuen kuntaosuudessa. Konsernipalvelut (0,4 Me), Hyvinvoinnin palvelualue (0,5 Me) ja Kaupunkikehitys (0,1 Me) ovat toteutumassa muutettua talousarviota parempana. Tarkastuslautakunta ja kotikuntakorvaukset ovat toteutumassa muutetun talousarvion mukaisesti.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan yli 0,8 Me muutettua talousarviota heikompana.

Järvenpään veden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion mukaisen toimintakatteen 0,3 Me:lla, mutta sitova tulostavoite toteutuu poistojen jäädessä vastaavasti pienemmäksi.

Verorahoitus



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Ennuste pohjautuu Kuntaliiton elokuun 2024 veroennustekehikkoon.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan OKM:n syyskuun valtionosuuden korjauspäätösten mukaisesti eli 0,2 Me muutettua talousarviota parempina.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitustuottojen ja -kulujen odotetaan toteutuvan noin 0,6 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja korkosuojausten ansiosta.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,1 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 18,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2024.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin 250 tuhannella eurolla Järvenpään veden poistojen alittuessa. Investointitoteumien jäädessä talousarviota matalammalle tasolle voi poistoissa syntyä myös suurempi alitus.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,8 Me muutettua talousarviota heikompana ollen noin 5,8 Me alijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 14,3 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 15,8 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Talonrakennuksen investointimenojen ennustetaan toteutuvan 12,8 Me talousarviota pienempinä. Investointien karsintapäätös aiheuttaa viipeitä talonrakennuksen investointien toteutusaikatauluihin, mistä johtuen merkittävä osa hankkeista siirtyy vuodelle 2025.

Kaupunkitekniikan rakentamisohjelman ennustetaan toteutuvan nettona 1,4 Me muutettua talousarviota pienempänä uusien alueiden hankkeiden siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Osakkeiden ja osuuksien ennakoidaan alittavan talousarvion 0,2 Me Saunakallion ostoskeskuksen osakkeiden oston toteutuessa talousarviota pienemmällä summalla.

Maanmyyntitulojen arvioidaan alittavan talousarvion 200te ja maanostojen ennustetaan alittavan talousarvion 1,25 Me.

Kehitysinvestointimäärärahojen ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisina.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan palvelualueilla muutetun talousarvion mukaisesti. ICT-investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,4 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla ja kassavaroilla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 11,4 Me ja velkamäärän ennustetaan nousevan 266,1 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa 5 682 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto päättää merkittää liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 8/2024 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH, palvelualueiden johtoryhmät ja talouspäälliköt



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§1, §2, §3, §4

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).