

Alustava tilinpäätös 2025

Tuloslaskelma

1 000 €	2025					
	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	87 977	85 169	2 808	3,3 %	68 331	28,8 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 505	1 659	-154	-9,3 %	1 483	1,5 %
TOIMINTAKULUT	-187 358	-192 151	4 793	-2,5 %	-169 764	10,4 %
TOIMINTAKATE	-97 876	-105 323	7 446	-7,1 %	-99 950	-2,1 %
VEROTULOT	116 133	116 188	-56	0,0 %	118 457	-2,0 %
KUNNALLISVERO	92 019	92 626	-607	-0,7 %	94 717	-2,8 %
KIINTEISTÖVERO	19 798	19 342	456	2,4 %	18 863	5,0 %
YHTEISÖVERO	4 315	4 220	95	2,2 %	4 876	-11,5 %
VALTIONOSUUEDET	18 891	18 935	-44	-0,2 %	12 011	57,3 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-4 246	-5 064	818	-16,2 %	-6 230	-31,8 %
VIISIKATE	32 901	24 737	8 165	33,0 %	24 288	35,5 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-24 502	-25 118	616	-2,5 %	-23 005	6,5 %
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	0	0	0			
TILIKAUDEN TULOS	8 400	-381	8 781		1 283	554,8 %
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	74	0	74		83	-10,6 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	8 474	-381	8 855		1 366	520,5 %

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	1,3 %	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	-0,2 %	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	1,6 %	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	1,7 %	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	45 472	-2,4 %	56 012	42 748	42 006	-1,7 %	1 204	1 116	1 279	14,6 %	3 625	2 725	2 188	-19,7 %
Kesäkuu	68 647	55 055	54 185	-1,6 %	63 400	50 779	50 248	-1,0 %	1 260	1 249	1 444	15,6 %	3 987	3 027	2 493	-17,6 %
Heinäkuu	81 546	69 029	68 116	-1,3 %	71 186	59 169	58 856	-0,5 %	5 996	6 457	6 441	-0,3 %	4 364	3 402	2 819	-17,1 %
Elokuu	87 618	78 277	77 992	-0,4 %	73 998	65 068	65 287	0,3 %	8 892	9 547	9 622	0,8 %	4 728	3 663	3 083	-15,8 %
Syyskuu	95 398	89 495	88 805	-0,8 %	76 012	70 266	70 153	-0,2 %	14 206	15 290	15 201	-0,6 %	5 181	3 939	3 451	-12,4 %
Lokakuu	104 818	99 858	99 583	-0,3 %	82 412	77 552	77 709	0,2 %	16 835	18 031	18 099	0,4 %	5 572	4 276	3 774	-11,7 %
Marraskuu	113 642	108 287	107 509	-0,7 %	90 148	85 560	84 414	-1,3 %	17 645	18 133	19 075	5,2 %	5 848	4 594	4 021	-12,5 %
Joulukuu	123 853	118 457	116 133	-2,0 %	98 811	94 717	92 019	-2,8 %	18 600	18 863	19 798	5,0 %	6 442	4 876	4 315	-11,5 %
MKS	120 841	116 051	116 188	-1,9 %	96 087	91 900	92 626	-2,2 %	18 885	19 267	19 342	2,5 %	5 869	4 885	4 220	-13,4 %
Ennuste (poikkeama)			116 133	0,0 %			92 019	-0,7 %			19 798	2,4 %			4 315	2,2 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

Toimintakate palvelualueittain

1 000 €	2025					
	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
Sitovuustasot toimintakatteen						
Tarkastuslautakunta	-85	-95	11	-11,1 %	-101	-16,2 %
Konsernipalvelut	-9 536	-10 033	497	-5,0 %	-9 174	3,9 %
Tilaomistus	14 236	11 901	2 336	19,6 %	12 116	17,5 %
Kaupunkikehitys	-9 344	-11 190	1 847	-16,5 %	-9 179	1,8 %
Käyttöom. nettomyynti ja maankäyttöko	10 915	10 800	115	1,1 %	4 371	149,7 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-83 488	-84 200	712	-0,8 %	-84 110	-0,7 %
Kotikuntakorvaus	-5 303	-4 954	-349	7,0 %	-2 710	95,7 %
Hyvinvoinnin palvelualue	-10 799	-12 907	2 108	-16,3 %	-12 314	-12,3 %
Työttömyysturva ja työllisyysalueosuu	-9 980	-10 732	752	-7,0 %	-4 337	130,1 %
Keski-Uudenmaan työllisyysalue	0	0	0	-100,0 %	0	
Järvenpään Vesi	5 507	6 089	-582	-9,6 %	5 488	0,3 %
Yhteensä	-97 876	-105 323	7 446	-138,6 %	-99 950	369,8 %

Toimintakate Avainalueittain

Konsernipalvelut

1 000 €	2025					
Konsernipalvelut	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	6 583	6 715	-132	-2,0 %	6 732	-2,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	216	300	-84	-28,1 %	147	46,6 %
TOIMINTAKULUT	-16 335	-17 048	714	-4,2 %	-16 054	1,8 %
TOIMINTAKATE	-9 536	-10 033	497	-5,0 %	-9 174	3,9 %
HENKILÖSTÖKULUT	-7 999	-8 107	108	-1,3 %	-7 855	1,8 %

Toimintatuotot: Vaalikorvaus toteutui budjetoitua pienempänä. Pysäköintivirhemaksut alittavat budjetoidun. Toisaalta työterveyshuollon kelakorvaus ylittää budjetoidun ja ulkoisissa tuotoissa on toteutunut jonkin verran satunnaisia eriä, jonka myötä ulkoiset toimintatuotot ovat kokonaisuutena toteutuneet lähes budjetin mukaisesti. Tietohallinnon sisäiset tuotot alittuivat, koska tietohallinnossa veloitus perusteena olevat toimintakulut alittuivat. Työterveyshuollon sisäinen veloitus puolestaan ylittyi, ulkoisten palveluiden ostojen ylittymisen takia. Sisäisten veloitusten tasaukset on huomioitu toteumissa.

Valmistus omaan käyttöön toteuma on alhainen, koska investointiprojekteja toteutui vähemmän ja eteneminen oli hitaampaa. Lisäksi TE-palvelu-uudistus on työllistänyt tietohallintopalvelua, eikä siihen kohdennettu työpanos kerrytä valmistus omaan käyttöön -toteumaa.

Toimintakuluissa alitusta syntyy henkilöstökuluissa poissaoloista, henkilöstövaihdoista ja täyttämättömistä tehtävistä. Yksikön vuoden 2025 alkuperäiseen budjettiin sisältynyt koko kaupungin yhteinen varaus palkankorotusten tarkennuksiin on poistettu budjetista talousarviomuutoksella (12/2025). Työterveyshuollon kokonaisbudjettia tarkistettiin vuodelle 2025. Työterveyshuollon kustannukset ylittivät budjetin maltillisesti. Toisaalta myös työterveyshuollon kelakorvaus ylitti budjetoidun, joka kattaa osittain työterveyshuollon ylitystä. Loppuosa ylityksestä veloitettiin palvelualueilta sisäisen laskutuksen tasauksessa. Konsernipalveluiden tuotoissa näkyy vanhoja tuloutuneita sote saamisia, joilla katetaan vuoden aikana kertyvät vanhat sote-menot. Vanhoja sote saamisia tuloutui enemmän kuin menoja kertyi. Opetuksen laiteusinta toteutui ja uusitun laitekannan leasingmaksut näkyvät viimeisellä vuosineljänneksellä. Laitekannan uusinnan toteutumiseen varauduttiin budjetissa jo aiemmin, jonka takia vuoden 2025 leasingmaksut alittuivat. Leasing-kustannusten alitus aiheutti osaltaan tuloalitusta tietohallinnon sisäiseen laskutukseen, koska sisäinen tuotto tasattiin vastaamaan toteutuneita kustannuksia.

Konsernipalveluiden määrärahaan sisältyy sopeutustavoite, jonka saavuttamiseksi on tehty toimenpiteitä vuodesta 2020 alkaen. Konsernipalveluihin vuodelle 2025 varattu sopeuttamisvelvoite saavutettiin. Osa sopeuttamisvelvoitteesta katettiin vuoden 2024 säästöneiden määrärahojen avustuksella. Tehostamistoimenpiteillä on saatu paikattua yksittäisiä ylityksiä konsernipalveluiden sisällä. Konsernipalveluiden toimintakatteen alituksesta vuodelle 2026 tullaan esittämään siirtona mm. opetuksen ja kasvatuksen taloussuunnitelman oikean tason selvitysmäärärahaa ja juhluvuoden määrärahan käyttämättä jäänyttä osaa.

1 000 €	2025					
Talouspalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	674	684	-10	-1,4 %	666	1,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-1 126	-1 245	119	-9,6 %	-1 202	-6,4 %
TOIMINTAKATE	-452	-561	109	-19,4 %	-536	-15,7 %

Talouspalveluiden henkilöstökuluista säästyy henkilöstövajeen ja perhevapaiden takia. Alitus on siirretty kattamaan konsernipalveluiden vuoden 2025 sopeutustavoitetta, joka on kohdennettu muihin konsernipalveluihin.

Talouspalveluihin on kohdennettu siirtomääräraha (50 t€), jolla oli tarkoitus toteuttaa ulkopuolinen selvitys opetuksen ja kasvatuksen taloussuunnitelman oikeasta tasosta. Selvitys ei toteutunut vuoden 2025 aikana, joten määräraha säästyy. Sarastian laskutuksen tasauksella vuodelle 2025 kohdentuu merkittävä hyvitys (38 t€), jonka myötä menot tulevat alittumaan.

Talouspalveluiden toimintatuotot sisältävät laskutuslisän käyttöönoton sopeutustoimenpiteen, joka on otettu pienesti käyttöön. Tuotot kohdentuvat laskutettavaan yksikköön eikä talouspalveluihin, jonka takia tulot alittuvat.

Hallintopalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	363	362	1	0,3 %	388	-6,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	15	-8	-50,5 %	18	-59,4 %
TOIMINTAKULUT	-2 399	-2 474	75	-3,0 %	-2 367	1,4 %
TOIMINTAKATE	-2 029	-2 097	68	-3,3 %	-1 960	3,5 %

Valmistus omaan käyttöön toteuma jäi alle budjetoidun.

Hallintopalveluiden toteumaan sisältyy vähäisissä määrin yhteisiä postikuluja, jotka on jyvitetty vuoden lopussa käyttäjille käyttöön perustuen.

Henkilöstökuluissa on alitusta eläköitymisten myötä täyttämättä jätettyjen tehtävien, henkilöstömuutosten ja perhevapaiden takia. Osa alituksesta on siirretty kattamaan konsernipalveluiden vuoden 2025 sopeutustavoitetta, joka on kohdennettu muihin konsernipalveluihin.

Hallintopalveluihin on lisätty siirtomääräraha konsultointipalvelun hankintaan ateria- ja siivouspalveluhankintaa koskevan sopimuskokonaisuuden osalta.

HR-palvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	1 284	1 220	64	5,3 %	1 159	10,8 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		14	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 580	-2 709	129	-4,8 %	-2 437	5,9 %
TOIMINTAKATE	-1 296	-1 490	194	-13,0 %	-1 264	2,5 %

Toimintatuottoihin on kirjattu työterveyshuollon kelakorvauksen arvio perustuen vuoden 2025 toteumatietoihin.

Työterveyshuollon kokonaisbudjettia tarkistettiin vuodelle 2025. Menot ylittyivät kuitenkin jonkin verran ja ylitys laskutettiin yksiköiltä sisäisessä laskutuksessa.

Toimintakulujen alitus johtuu pääosin palveluiden ostoista. Alittuvia eriä ovat mm. KT jäsenmaksut ja Sarastian palveluiden ostot ja muut palveluiden ostot. Henkilöstökuluissa alitus tulee työkykyrahaston osalta.

1 000 €	2025					
Viestintä- ja markkinointipalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	15	0	15		8	99,1 %
TOIMINTAKULUT	-647	-694	47	-6,8 %	-590	9,7 %
TOIMINTAKATE	-632	-694	62	-8,9 %	-583	8,5 %

Toimintatuotoissa näkyy Järvenpää-raati -projektin avustus. Tuotoissa näkyy myös pakolaiskorvaus, jolla katetaan yksiköstä maksettuja ko. kokonaisuuteen liittyviä menoja.

Viestintä- ja markkinointipalveluiden vuoden 2025 toimintakulut alittavat käyttösuunnitelman. Alituksella tullaan kattamaan konsernipalveluiden kohdentamatonta sopetusvelvoitetta.

Vuodelle on varattu juhlavuosirahaa 40 t€, joka ei tule käytetyksi kokonaisuudessaan kuluvaan vuoteen 2026. Osallistuvan budjetoinnin seuraava kierros toteutetaan vuonna 2026.

Tietohallintopalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	3 978	4 140	-162	-3,9 %	3 640	9,3 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	208	285	-77	-26,9 %	115	81,3 %
TOIMINTAKULUT	-4 893	-5 206	313	-6,0 %	-4 636	5,5 %
TOIMINTAKATE	-707	-782	74	-9,5 %	-882	-19,8 %

Valmistus omaan käyttöön toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojekteja käynnistyi vähemmän ja eteneminen oli hitaampaa. Lisäksi TE-palvelu-uudistus on työllistänyt tietohallintopalvelua eikä siihen kohdennettu työpanos kerrytä valmistus omaan käyttöön -toteumaa.

Loppuvuoden vanhempainvapaat ovat aiheuttaneet hiukan lisääntyneitä konsulttipalveluostoja investointihankkeissa.

Opetuksen laiteusinta on toteutunut ja uusitun laitekannan leasingmaksut näkyvät viimeisellä vuosineljänneksellä. Laitekannan uusinnan toteutumiseen on varauduttu budjetissa jo aiemmin, joten vuoden 2025 osalta leasingmaksut alittuivat. Leasingmaksut ovat sisäisen laskutuksen perusta, joten sisäistä laskutusta on oikaistu samassa suhteessa alittuvien menojen kanssa. Toisaalta osa palveluiden ostoista on ylittynyt, jonka takia sisäisissä erissä on myös osittain lisälaskutusta.

Pysäköinninvalvonta	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	174	240	-66	-27,3 %	236	-26,1 %
TOIMINTAKULUT	-156	-148	-8	5,3 %	-131	18,5 %
TOIMINTAKATE	19	92	-73	-79,7 %	105	-82,2 %

Toimintatuotot kirjataan yksikön tuloksi maksuperusteisesti ja saatavat on täsmäytetty vuodelle 2025.

Toiminnassa on vuoden aikana ollut henkilövajausta, jonka vuoksi toimintatuotot alittavat budjetin.

Kaupungin yhteiset	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	40	0	40		377	-89,3 %
TOIMINTAKULUT	-2 738	-2 724	-14	0,5 %	-2 809	-2,5 %
TOIMINTAKATE	-2 698	-2 724	26	-1,0 %	-2 432	10,9 %

Kaupungin yhteisiin sisältyy mm. sote-kustannusten menohännät, kokonaisturvallisuuden yksikkö sekä koko konsernin yhteisiä menoeria (esim. Uudenmaan liiton ja Kuntaliiton jäsenmaksut, Kevan tasausmaksu). Yksikön vuoden 2025 alkuperäiseen budjettiin sisältynyt koko kaupungin yhteinen varaus palkankorotusten tarkennuksiin on poistettu budjetista talousarvionmuutoksella (12/2025).

Kevan tasausmaksun toteuma noudattaa budjetoitua.

Yksikön tuotoissa näkyy vanhoja tuloutuneita sote saamisia, joilla katetaan vuoden aikana kertyvät vanhat sote-menot. Vanhoja sote saamisia tuloutuu selkeästi enemmän kuin menoja tulee kertymään. Vanhoihin sote-menoihin ei tehdä budjettivaroja.

Yksikön määrärahoissa on varaus ystävyyskaupunkitoiminnalle. Varausta ei käytetty täysimääräisenä vuonna 2025.

1 000 €	2025					
Muut konsernipalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	54	70	-16	-22,4 %	258	-78,9 %
TOIMINTAKULUT	-1 276	-1 333	57	-4,2 %	-1 330	-4,0 %
TOIMINTAKATE	-1 222	-1 263	41	-3,2 %	-1 072	14,0 %

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

Kunta- ja aluevaalit alittivat budjetin, vaikkakin aluevaalien vaalikorvaus toteutui budjettia pienempänä.

Luottamuselinten toiminta alitti budjetin alkuvuoden karsitun kokousskalenterin myötä.

Yksikköön sisältyvät konsernipalveluiden yhteiset määrärahat ylittyvät Kivipuisto-asiasta aiheutuneiden lisäkustannusten takia.

Konsernipalveluiden määrärahaan sisältyy sopeutustavoite, jonka saavuttamiseksi on tehty toimenpiteitä vuodesta 2020 alkaen.

Konsernipalveluidelle vuosittain asetettu sopeutustavoite (2025, 38 t€), jota ei ole kohdennettu yksiköihin, sisältyy muut konsernipalvelut kokonaisuuteen. Viime vuodelta jääneellä siirtomäärärahalla katettiin osittain aiempien vuosien toteutumattomia sopeutuksia. Tehdyillä toimenpiteillä jo saavutetut, vuoden aikana eri yksiköissä tehdyt toimenpiteet ja muilla tavoin toteutuneet menosopeutukset ovat kattaneet asetettua tavoitetta.

Verotus	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-519	-515	-4	0,7 %	-551	-5,8 %
TOIMINTAKATE	-519	-515	-4	0,7 %	-551	-5,8 %

Kaupungin osuuteena verotuskustannuksista näkyy kauden 1-12/2025 osuudet. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa. Verotuskustannukset toteutuvat budjetin mukaisesti.

Tarkastuslautakunta

1 000 €	2025					
Tarkastuslautakunta	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-85	-95	11	-11,1 %	-101	-16,2 %
TOIMINTAKATE	-85	-95	11	-11,1 %	-101	-16,2 %
HENKILÖSTÖKULUT	-28	-31	3	-9,8 %	-29	-3,0 %

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. Toimintakulut alittavan budjetin henkilöstökulujen ja palveluostojen osalta yhteensä noin 11 t€.

Tilaomistus

1 000 €	2025					
Tilaomistus	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	27 378	27 011	367	1,4 %	27 795	-1,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	4	0	4		0	
TOIMINTAKULUT	-13 145	-15 110	1 965	-13,0 %	-15 679	-16,2 %
TOIMINTAKATE	14 236	11 901	2 336	19,6 %	12 116	17,5 %
HENKILÖSTÖKULUT	-219	-258	38	-14,9 %	-172	27,7 %

Toimintatuotot ylittävät budjetoidun. Vuoden aikana tuli uusia vuokralaisia Bulevardikortteliin ja Kirjastokadun osakkeeseen. Lisäksi Vanhankylän kartanon vuokrausta jatkettiin.

Matkaviestintätukiasemien laskutukseen tuli mukaan kaksi uutta kohdetta, joista voitiin veloittaa kolmen vuoden ajalta takautuvasti puuttuvia laskutuksia. Bulevardikorttelin palvelutoriksi muutetun tilan muutostyövuokran veloitus TE-palveluilta ja muilta tilan käyttäjiltä lisäsi vuodelle 2025 yli 100 t€ tulon.

Sisäisistä vuokrista jäi toteutumatta tyhjillään olevan JYK Kansakoulun osuus ja puretun Pesäpuun päiväkodin vuokraus, joiden osalta budjetit oikaistiin talousarvionmuutoksella KV 8.12.2025 § 112.

Aiemmin vuoden aikana toimintatuotoissa näkyneet vakuutuskorvaukset Kartanon teknisen työn tilasta ja Kristillisestä koulusta korjattiin tilinpäätösvaiheessa toimintakuluihin kattamaan vuonna 2025 aiheutuneet menot. Toimintatuottoihin jäi pieni erä, joka kattaa vuoden 2024 kuluja. Kirjaustavasta on annettu kirjanpitolautakunnan hyvinvointialue- ja kuntajaoston lausunto (lausunto 150).

Toimintakulut: Mestaritoiminta Oy:n kanssa tehdyn palvelusopimuksen kustannustasoksi vahvistui loppuvuonna 2024 noin 320 t€ enemmän kuin mihin budjettivalmistelussa oli varauduttu.

Vuosi 2025 oli poikkeuksellisen lämmin lukuunottamatta touko-, kesä- ja elokuuta, joiden lämpötilat olivat hieman tavanomaista alempia. Lämpötilojen vaikutus näkyy sähkökustannuksissa, jotka alittuivat vuoden 2025 osalta reilu 200 t€. Lämmityskustannukset toteutuivat lähes budjetoidusti eikä hinnankorotuksen aiheuttama ylitysriski toteutunut.

KOy Terveystalo hyvitti kaupungille rahoitusvastikkeet kokonaan ja osan hoitovastikkeista, jonka takia vuokratuloihin kohdentuu n. 2 miljoonan euron hyvityserä.

Kaupunkikehitys

1 000 €	2025					
Kaupunkikehitys	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	3 787	2 832	955	33,7 %	4 250	-10,9 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 117	1 119	-2	-0,2 %	1 127	-0,9 %
TOIMINTAKULUT	-14 248	-15 141	893	-5,9 %	-14 556	-2,1 %
TOIMINTAKATE	-9 344	-11 190	1 847	-16,5 %	-9 179	1,8 %
HENKILÖSTÖKULUT	-4 548	-4 889	341	-7,0 %	-4 338	4,8 %

Toimintatuottoja kertyi yhteensä hieman vajaalla 3,8 miljoonalla eurolla. Toimintatuottojen ylitys johtui myyntituottojen, maksutuottojen sekä muiden toimintatuottojen ylityksistä, sekä saaduista avustuksista. Myyntituottojen ylitys muodostui muun muassa katuluvista, sijoitussopimuksista, katualueen vuokrista ja metsänmyyntituotoista, joita kertyi poikkeuksellisen paljon vuonna 2025. Kokonaisylitys myyntituotoissa oli reilut 620 tuhatta euroa. Maksutuotot ylittyivät reilut 120 tuhatta euroa budjetoituun (648 t€) nähden johtuen suurimmilta osin rakennuslupa- ja tarkastusmaksujen ylityksistä. Tukia ja avustuksia kertyi reilulla 420 tuhannella eurolla. Tuet ja avustukset alittivat budjetoidun (450 t€) noin 26 tuhannella eurolla. Joukkoliikenteen valtionapua kirjattiin 249 tuhatta euroa, joka on 201 tuhatta euroa budjetoitua vähemmän johtuen subvention pienennyksestä. Tämän lisäksi vuodelle 2025 saatiin kaupungille aiheutuneista keräys- ja siivouskustannuksista, jotka liittyvät kertakäyttöisiin muovituotteisiin korvauksia yhteensä 171 tuhatta euroa. Muihin käyttötalouden hankkeisiin liittyviä valtion tukia kirjattiin noin 4 tuhannella eurolla. Muissa toimintatuotoissa ylitystä syntyi noin 288 tuhatta euroa budjetoituun (989 t€) nähden. Ylitys syntyi pitkälti maa- ja vesialueiden vuokrien ylityksistä johtuen sopimusten siirroista ja yhdestä uudesta isommasta vuokrakohteesta.

Valmistus omaan käyttöön alitti budjetoidun (1,1 M€) noin 2 tuhannella eurolla.

Toimintakuluja toteutui tilinpäätöksen mukaan -14,25 miljoonaa euroa. Kulut alittivat budjetoidun (-15,1 M€) 895 tuhannella eurolla. Henkilöstökulut alittivat budjetoidun (-4,9 M€) noin 430 tuhannella eurolla. Alitus syntyi koska monella avainalueella oli toimia ja virkoja täyttämättä eläköitymisten, tai irtisanoutumisten takia ja niitä täytettiin vasta kesken vuotta tai jätettiin kokonaan täyttämättä. Palvelujen ostot alittuivat budjetoituun nähden (-9,085 M€) 579 tuhannella eurolla. Merkittävimpänä syynä alitukseen ovat alueurakan toteutuminen noin 200 tuhatta euroa pienempänä budjetoituun nähden. Alueurakka maksoi kaupungille vuoden 2025 osalta 3,965 miljoonaa euroa. Urakkaan oli varattuna yhteensä 4,162 miljoonaa euroa. Lisäksi valaistusurakan osalta tuli säästöä reilut 127 tuhatta euroa. Säästö syntyi ja saatiin aikaan siitä syystä, että kaupungin alueella on saatu suuri osa katuvalaistuksesta saneerattua (suurpainenatriumlamput) ja vaihdettua LED lamppeihin. Tämä mahdollistaa myös jatkossa merkittävät energia säästöt ja pidentää huoltovälejä. Kuljetuspalveluissa saatiin aikaan säästöjä noin 360 tuhatta euroa. Kaupungin kannalta toissijaisten ylikunnallisten linjojen kustannuksiin osallistumista vähennettiin, josta johtuen kulut toteutuivat hieman pienempinä. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitystä syntyi noin 59 tuhannella euroa, johtuen sähkö- ja lämmityskustannuksista. Avustuksiin budjetoidusta ja varatusta 45 tuhannen euron ns. osallistamisrahasta jäi käyttämättä koko summa. Muissa toimintakuluissa ylitystä syntyi 12 tuhannella eurolla. Ylitys johtui myyntisaamisten luottotappioista ja maksetuista vahingonkorvauksista (mm. liukastumiset ja kaatumiset kaupungin yleisillä alueilla). Toimintakate toteutui reilut 1,8 miljoonaa euroa parempana.

Palvelualueeseen kohdistui myös säästötoimenpiteitä vuodelle 2025, joiden yhteismäärä oli noin 600 tuhatta euroa. Kyseinen summa oli otettu huomioon ja leikattu pois palvelualueen toimintakatteesta budjettien valmisteluvaiheessa vuonna 2024. Vuoden 2025 tilinpäätöksen mukaan säästötoimenpiteisiin päästiin täysin vuoden 2025 osalta, ja samalla saatiin myös säästettyä määrärahoja vuodelta 2025.

1 000 €	2025					
Yritys- ja elinkeinopalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		55	-99,5 %
TOIMINTAKULUT	-670	-839	169	-20,1 %	-673	-0,4 %
TOIMINTAKATE	-670	-839	169	-20,2 %	-618	8,4 %

Yritys- ja elinkeinopalveluilla ei ole toimintatuottoja.

Toimintakulut toteutuivat joulukuun loppuun mennessä budjetoitua pienempinä. Toimintakulujen parempi toteutuminen johtuu henkilöstökulujen pienemmästä toteumasta reilut 80 t€ (projektipäällikkö palkkaamatta). Palveluiden ostoissa on syntynyt lähes 60 t€:n säästö, aineet, tarvikkeet ja tavarat säästyivät 3 t€ ja muut toimintakulut toteutuivat noin 26 t€ parempina. Toimintakate toteutui noin 170 t€ parempana.

Yhdyskuntasuunnittelu	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	1 734	1 706	27	1,6 %	1 752	-1,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	114	50	64	127,0 %	112	1,4 %
TOIMINTAKULUT	-4 873	-5 412	539	-10,0 %	-4 964	-1,8 %
TOIMINTAKATE	-3 025	-3 655	630	-17,2 %	-3 101	-2,4 %

Toimintatuotot toteutuivat joulukuun loppuun mennessä budjetoitua paremmin. Maanvuokria veloitettiin vuoden aikana 1,277 M€:lla. Ylitystä muodostui noin 290 t€ johtuen sopimusten siirroista ja yhdestä uudesta isommasta vuokratilasta (DC-hanke). Mittaus- ja halkomistoimintakuluja oli vähän, ja näitä jäi toteutumatta noin 100 t€ tuloja. Joukkoliikenteen valtiontukia kirjattiin tilinpäätökseen hieman vajaa 250 t€ vuodelle 2025, joten budjetoidusta jäätettiin 200 t€. Kokonaisuutena toimintatuotot toteutuivat noin 30 t€ parempana budjetoituun nähden. Valmistus omaan käyttöön toteutui reilut 60 t€ parempana budjetoituun nähden, sillä avainalueella oli monia hankkeita käynnissä vuoden aikana, joista saatiin aktivoitua henkilöstökuluja suoraan hankkeelle.

Toimintakulut toteutuivat myös budjetoitua paremmin. Kokonaisuutena säästöjä kertyi noin 540 t€. Henkilöstökuluissa säästöjä ei kuitenkaan syntynyt, vaikka osa tehtävistä (mm. asemakaavapäällikkö osan vuotta, kaavasunnittelija osan vuotta, ympäristöpäällikkö koko vuosi) oli täyttämättä joko osan vuotta, tai koko vuoden, sillä säästön söivät erilaiset määräaikaissuoritukset, joita avainalueella oli, jotta päätyttyneelle vuodelle suunniteltuja asioita saatiin vietyä eteenpäin. Osa palkkakuluista saatiin kuitenkin aktivoitua aiemmin kerrotun mukaisesti eri hankkeille. Palveluiden ostojen osalta pyrittiin kompensoimaan toimintatuottojen alitusta johtuen joukkoliikenteen lipputukien pienennyksestä. Säästöjä saatiin aikaiseksi säästämällä määrärahoja soveltuvista menokohdista. Säästötavoitetta edesauttoi Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen yhteistoimintakorvausten palautus (liika veloitus v.2024) 70 t€, joka kohdistettiin vuodelle 2025. kaikkiaan säästöjä syntyi palveluiden ostoissa noin 530 t€. Suurin säästö syntyi kuljetuspalveluissa noin 370 t€. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ei syntynyt säästöjä. Muut toimintakulut alittuivat 9 t€.

Toimintakate toteutui noin 630 t€ budjetoitua parempana. Avainalueelle kohdistui myös osa Kaukeen kohdistuvista säästötoimenpiteistä (yht. 563 t€ +41 t€). Toimenpiteet, jotka kohdistuivat suoraan avainalueella, olivat joukkoliikenteen kuljetuspalveluiden palvelutason laskeminen -10 t€, sekä pysäköinnin muuttaminen maksulliseksi 56 t€. Kauke ltk 13.6.2024 § 40 hylkää Kauke ltk 13.6.2024 § 40 hylkää esityksen pysäköinnin muuttamisesta maksulliseksi keskustassa. säästötavoitteisiin päästiin myös yhdyskuntasuunnittelun osalta.

1 000 €	2025					
Kaupunkitekniikka	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	1 429	614	814	132,5 %	1 963	-27,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	971	1 069	-98	-9,1 %	993	-2,1 %
TOIMINTAKULUT	-7 670	-7 785	115	-1,5 %	-7 969	-3,8 %
TOIMINTAKATE	-5 270	-6 102	832	-13,6 %	-5 014	5,1 %

Toimintatuotot toteutuivat reilut 800 t€ parempina joulukuun loppuun mennessä. Ylitys johtui muun muassa kaivu- ja sijoituslupien laskutuksista. Ylitystä kaivu- ja sijoitusluvuissa oli reilut 800 t€. Valokuitukaapeli operaattorit hakivat aktiivisesti lupia päättyneen vuoden aikana. Maankaatopaikkatulot toteutuivat noin 250 t€ budjetoitua heikommin (alueella ei juurikaan rakenneta), ja lumenkaatopaikkatuotot alittuivat noin 90 t€. Ainolan alueen taiderahoja (eivät investointien avustuksia) saatiin tuloutettua noin 25 t€ kuluvalle vuodelle. Näiden lisäksi metsänmyyntituottoja saatiin puiden haketuksesta reilulla 25 t€:lla. Vuoden aikana avainalueelle saatiin myös Elyltä siivouskustannuskorvauksia vuodelta 2023 ja 2024 yhteensä 170 t€ liittyen kertakäyttöisten muovituotteiden keräys- ja siivouskustannuksiin. Muissa toimintatuotoissa alitusta syntyi 40 t€. Valmistus omaan käyttöön alitti budjetoidun 98 t€. Toimintakulut toteutuivat 115 t€ budjetoitua paremmin koko vuoden osalta. Säästöjä syntyi henkilöstökulujen osalta noin 200 t€ johtuen täyttämättömistä tehtävistä (suunn. palv hortonomi, suunn. insinööri ja kunnallistekninen asentaja). Palveluiden ostojen osalta ei tilinpäätöksen mukaan syntynyt säästöä, vaan ylitystä noin 15 t€ johtuen muun muassa alueurakan päällekkäisyyksistä, joka aiheutui edellisen toimijan tekemästä valituksesta Markkinaoikeuteen. Kokonaisuutena alueurakka maksoi kaupungille vuonna 2025 hieman vajaa 4 M€. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät noin 70 t€. Ylitykseen synny olivat korkeahkot lämmityskustannukset, jotka aiheutuivat Tupalantien katulämmitysjärjestelmän ohjauskeskuksen rikkoutumisesta. Avustuksien osalta määrärahat jäivät käyttämättä ja säästöä syntyi 45 t€. Muut toimintakulut ylittyivät reilulla 50 t€:lla johtuen luottotappiokirjauksista ja maksetuista vahingonkorvauksista (mm. liukastumiset). Toimintakate toteutui reilut 830 t€ budjetoitua parempana johtuen toimintatuotoista ja siitä, että toimintakulut eivät kokonaisuutena ylittyneet. Tilinpäätöksen mukaan kaupunkitekniikan avainalue pystyi myös osaltaan täyttämään sille asetetut vuodelle 2025 kohdistuvat säästövaatimukset (mm. tehtävien täyttämättä jättäminen/jäädys, alueurakasta saatavat säästöt jne.)

Rakennusvalvonta	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	624	511	113	22,2 %	480	30,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	32	0	32		22	45,0 %
TOIMINTAKULUT	-728	-803	74	-9,3 %	-646	12,7 %
TOIMINTAKATE	-72	-292	220	-75,4 %	-143	-50,1 %

Toimintatuotot toteutuivat joulukuun loppuun mennessä budjetoitua paremmin johtuen oletettua suuremmasta rakentamisen vilkkaudesta. Lupatuottoja kertyi reilut 150 t€ budjetoitua enemmän. Yhteistoimintakorvausten osalta jäätin noin 43 t€ johtuen siitä, että niitä tuli ainoastaan johtavan rakennustarkastajan osalta Hyvinkäältä. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuutena lupatuottojen ylityksen takia noin 113 t€ parempana. Valmistusta omaan käyttöön syntyi 32 t€. Toimintakuluissa säästöjä syntyi noin 100 t€ henkilöstökuluista, koska rakennustarkastajan virka ja lvi-tarkastajan tehtävät olivat täyttämättä osan vuotta. Lvi-tarkastajan palvelut ostettiin ja ostetaan Hyvinkäältä jatkossa. Näistä kustannuksista Järvenpää maksoi 50 %. Lisäksi kiinteistöveroselvityksen määräaikainen tekijä, sekä määräaikainen tietomallikoordinaattori maksettiin rakennusvalvonnan palkoista vuonna 2025. Palveluiden ostot ylittyivät noin 30 t€:lla johtuen asiantuntijapalveluiden ostojen ylityksestä. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa syntyi säästöä 6 t€. Muissa kuluissa syntyi noin 2 t€:n ylitys johtui kirjatusta luottotappioista. Toimintakate toteutui 220 t€ budjetoitua parempana.

1 000 €	2025					
Kauke johto	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	163,8 %	0	-26,1 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-307	-303	-5	1,5 %	-304	1,1 %
TOIMINTAKATE	-307	-303	-5	1,5 %	-304	1,2 %

Toimintatuottoja ei ollut budjetoitu lainkaan vuodelle 2025 Kaupunkikehityksen johdon kokonaisuuteen.

Toimintakulut toteutuivat jonkin verran budjetoitua suurempi vuoden loppuun mennessä.

Palkkakustannukset ylittyivät lähes 50 t€:lla, sillä kokouspalkkiot olivat jääneet siirtämättä budjettipohjaan vuoden 2025 osalta. Palveluiden ostoissa syntyi alitusta noin 29 t€. Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sekä muut toimintakulut alittivat budjetoidun yhteensä 10 t€:lla. Toimintakate toteutui noin 5 t€ budjetoitua heikompana.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

1 000 €	2025					
Käyttöom. nettomyynti ja maankäyttökorvaukset	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	11 862	11 724	138	1,2 %	5 731	107,0 %
TOIMINTAKULUT	-947	-924	-23	2,5 %	-1 359	-30,3 %
TOIMINTAKATE	10 915	10 800	115	1,1 %	4 371	149,7 %
HENKILÖSTÖKULUT	-393	-407	14	-3,4 %	-348	12,9 %

Nettomaanmyyntivoittoja (bruttomyyntihinta-tasearvo) kirjattiin vuoden 2025 tilinpäätökseen yhteensä reilulla 9,1 M€:lla. Muita toimintatuottoja, kuten sakkoja rakentamiselvoitteista ja veloitteipaikoista kirjattiin reilulla 570 t€:lla. Maankäyttösopimuskorvauksia saatiin reilulla 2,1 M€:lla. Toimintatuottojen toteuma oli yhteensä noin 11,9 M€, ja ylitti korjatun talousarvion reilulla 138 t€:lla. Toimintatuotto- ja kulu budjetointia oikaistiin loppuvuodesta 2025 vastaamaan paremmin odotettua parempaa toimintatuotto toteumaa (KV 8.12.2025 § 112). Toimintakulut toteutuivat joulukuun loppuun mennessä budjetoitua suurempina. Kokonaisuutena ylitystä syntyi reilut 20 t€. Henkilöstökuluissa syntyi säästöä 14 t€ johtuen yhden henkilön alkuvuoden vanhempainvapaasta. Palveluiden ostot toteutuivat reilut 180 t€ pienempinä. Palveluiden ostoihin kirjattiin kuitenkin merkittävässä määrin myytävien kiinteistöjen arviokirjoista, sekä pima-tutkimuksista ja puruista johtuvia asiantuntijakuluja, joita kertyi yhteensä lähes 190 t€. Muihin toimintakuluihin kirjattiin kiinteistöjalostustarkoituksessa omistettujen pysäköintialueiden vuokra- ja vastikemenoja (Järvenpään pysäköinti Oy, Koy Järvenpään pysäköintitalo, Koy Ainolan Pysäköinti). Vastikemenoja kertyi reilulla 340 t€:lla vuodelle 2025. Lisäksi maa-alueiden luovutustappioita kirjattiin reilulla 26 t€:lla ja Saunakallion osakkeiden myynneistä syntyi 88 te tappiota. ja luottotappiokirjauksia tehtiin 91 t€:lla. Vuoden 2024 tilinpäätökseen kirjatun varauksen purulla -350t€ (Palosuojelurahasto, liittyi paloaseman kiinteistön myyntiin) saatiin kompensoitua hieman vastikkeista ja luovutustappioista, sekä luottotappioista aiheutuneita menoja. KOM:n toimintakate toteutui 117 t€ budjetoitua parempana.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

1 000 €	2025					
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	5 747	4 504	1 243	27,6 %	4 996	15,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	44	101	-57	-56,4 %	39	12,2 %
TOIMINTAKULUT	-89 279	-88 805	-474	0,5 %	-89 145	0,1 %
TOIMINTAKATE	-83 488	-84 200	712	-0,8 %	-84 110	-0,7 %
HENKILÖSTÖKULUT	-52 975	-52 666	-309	0,6 %	-52 278	1,3 %

Toimintakulut ylittivät selvästi. Myyntituotot ylittyivät selvästi kotikuntakorvausten osalta, joka sisältää sekä valtionosuuden kautta tulevat kotikuntakorvaustulot että kotikuntalaskutuksesta saadut tulot. Muut toimintatuotot ylittyivät myös selvästi. Muissa toimintatuotoissa Keusotelta laskutettava tulo on merkittävä, mutta lisäksi koulujen ja päiväkotien saleista perittävien vuokratulojen kasvu on ollut merkittävää. Tilojen vuokrat ovat kasvaneet, kun alle 18-vuotiaiden harrastustoiminnan maksuttomuus poistui vuoden 2025 alusta.

Valmistus omaan käyttöön alittuu reilusti. Investointihankkeita on siirretty eteenpäin ja osasta suunnitelluista hankkeista on luovuttu. Näin ollen vok-kirjauksia on tullut arvioitua vähemmän.

Toimintakulut ylittivät muutetun talousarvon. Joulukuussa valtuusto teki päätöksen siirtää budjettirahoitusta vuosilta 2027 ja 2028 yhteensä 2,5 miljoonaa euroa kattamaan palvelualueen lokakuussa ennustettua ylitystä. Talousarviomuutoksen myötä palvelualueen talousarvio on toteutumassa talousarviota paremmin. Talousarviomuutos kohdennettiin varhaiskasvatuksen kasvaneiden palvelusetelikulujen kattamiseen miljoona euroa sekä perusopetuksen henkilöstökuluihin 1,5 miljoonaa euroa. TA-muutoksen myötä henkilöstökulut ja palveluiden ostot ylittivät hieman, mutta nämä ovat hankkeista johtuvia ylityksiä. Palvelualueen hankekustannukset vuonna 2025 olivat kokonaisuudessaan 963 tuhatta euroa ja hanketuloja kirjattiin yhteensä 784 tuhatta euroa. Omavastuuosuudet olivat näin ollen yhteensä noin 180 tuhatta euroa.

Opka Esikunta	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	3	0	3		19	-84,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	29	50	-21	-41,2 %	27	7,5 %
TOIMINTAKULUT	-803	-930	127	-13,6 %	-769	4,4 %
TOIMINTAKATE	-771	-880	109	-12,4 %	-723	6,5 %

Toimintatuottoja on 2te kuntavaalien järjestämisestä. Toimintatuottoja ei ole tulossa enempää.

Valmistus omaan käyttöön alittu selvästi, koska palvelualueen investointihankkeiden toteuttamista on siirretty eteenpäin tai hankkeista on luovuttu.

Toimintakulut alittuvat selkeästi. Erityisesti toimintakulut alittuvat henkilöstökulujen osalta. Myös palvelujen ostot ovat alittumassa selvästi, kun taas muut toimintakulut hieman ylittivät. Kokonaisuus toteutuu kuitenkin selvästi talousarviota paremmin.

1 000 €	2025					
Varhaiskasvatuspalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	2 404	2 299	105	4,6 %	2 577	-6,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	26	-26	-98,7 %	4	-92,0 %
TOIMINTAKULUT	-35 139	-35 576	437	-1,2 %	-35 220	-0,2 %
TOIMINTAKATE	-32 735	-33 251	516	-1,6 %	-32 639	0,3 %

Toimintatuotot ylittyvät noin 105te. Ylityksen selittävät hanketulot, joista syntyy myös vastaavat menot. Myynti- ja maksutuotot ovat jäämässä talousarviota pienemmiksi, kun taas muut toimintatuotot ovat ylittymässä hieman. Ilman hanketuloja tarkasteltuna avainalueen tuotot alittuisivat noin 60te maksutuottojen alittumisen vuoksi.

Valmistus omaan käyttöön alittui merkittävästi investointihankkeiden aikataulumuutosten vuoksi.

Toimintakulut ovat toteutumassa talousarviota paremmin. Merkittävästi tähän vaikuttaa joulukuussa tehty talousarvionmuutos, josta miljoona euroa kohdenneettiin kasvaneiden palvelusetelikustannusten kattamiseen. Henkilöstökulut tulevat alittumaan noin 100te. Henkilöstökuluissa hankkeiden osuus on n. 200 tuhatta euroa. Hankehenkilöstön palkat katetaan hanketuloilla, jotka kattavat keskimäärin noin 80% palkoista ja joita vuodelle 2025 on kirjattu 157 tuhatta euroa. Palvelujen ostot toteutuvat talousarvionmuutoksen myötä talousarviota paremmin noin 180te. Tarvikkeet, avustukset ja muut toimintakulut toteutuvat myös talousarviota paremmin, yhteensä noin 180te.

Opetuspalvelut	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	3 340	2 205	1 135	51,5 %	2 400	39,1 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	14	25	-11	-42,9 %	8	86,7 %
TOIMINTAKULUT	-53 337	-52 299	-1 038	2,0 %	-53 156	0,3 %
TOIMINTAKATE	-49 982	-50 069	87	-0,2 %	-50 748	-1,5 %

Toimintatuotot toteutuvat talousarviota paremmin. Ennusteessa on huomioitu myyntituotoissa kotikuntakorvaukset ylittyvät selvästi sisältäen sekä valtionosuuksien kautta kiertävät kotikuntakorvaustulot että kotikuntalaskutuksen tuotot. Maksutuotot sekä muut toimintatuotot toteutuvat myös talousarviota paremmin.

Valmistus omaan käyttöön tulee alittumaan investointihankkeiden aikataulumuutosten vuoksi.

Toimintakulut ovat ylittyvät selvästi. Joulukuun talousarvionmuutoksesta 1,5 miljoonaa euroa kohdennettiin perusopetuksen henkilöstökuluihin. Henkilöstökulut toteuttaa nostavat kuitenkin merkittävästi hankkeiden henkilöstökulut joita vuodelle 2025 kirjattiin yhteensä 609 tuhatta euroa. Palvelujen ostoihin hankemenoja kirjattiin 158 tuhatta euroa. Hankekulut olivat yhteensä noin 770te. Hanketuloja avainalueelle kirjattiin 626 tuhatta euroa, joten omavastuuosuuksia jäi katettavaksi noin 150te. Ilman hankekustannuksia tarkasteltuna opetuspalveluiden henkilöstökulut toteutuivat talousarvion mukaisesti. Palvelujen ostot ylittivät talousarvion noin 346 tuhatta euroa, josta hankkeiden osuutta on noin 158 tuhatta euroa. Tarvikkeiden, avustusten ja muiden toimintakulujen kokonaisuus ylittää talousarvion noin 170 tuhatta euroa, josta muiden toimintakulujen ylitys on noin 143 tuhatta euroa. Muiden toimintakulujen ylitys tulee ennen kaikkea HI5 hallin vuokratilakustannuksista.

Kotikuntakorvaus

1 000 €	2025					
Kotikuntakorvaus	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		1 007	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-5 303	-4 954	-349	7,0 %	-3 717	42,7 %
TOIMINTAKATE	-5 303	-4 954	-349	7,0 %	-2 710	95,7 %

Kotikuntakorvausten toteuma ylittää talousarvion. Ylitys syntyy arvioitua suuremmasta kotikuntakorvauslaskujen summasta. Kotikuntakorvauslaskut ovat muiden opetuksen järjestäjien Järvenpäältä laskuttamaa kustannusta järvenpääläisten lasten opetuksen järjestämisestä. Kotikuntalaskutuksen kustannukset vaihtelevat vuosittain ja niiden tarkkaa arviointia on vaikea tehdä, koska kustannukset laskutetaan ainoastaan kerran vuodessa. Lisäksi laskutuksen määrä riippuu opetuksen järjestäjän kustannuksista sekä oppilaan kouluajasta.

Hyvinvoinnin palvelualue

1 000 €	2025					
Hyvinvoinnin palvelualue	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	7 181	4 873	2 308	47,4 %	6 946	3,4 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		25	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-17 980	-17 780	-201	1,1 %	-19 285	-6,8 %
TOIMINTAKATE	-10 799	-12 907	2 108	-16,3 %	-12 314	-12,3 %
HENKILÖSTÖKULUT	-9 025	-8 976	-49	0,5 %	-9 635	-6,3 %

Toimintatuotot toteutuvat suunniteltua paremmin ennen kaikkea kotoutumiskorvausten vuoksi. Kuitenkin myös maksutuotot sekä muut toimintatuotot ylittivät talousarvion selvästi. Muissa toimintatuotoissa kasvu tuloissa syntyi tilojen käyttömaksujen noston sekä alle 18-vuotiaiden harrastustoiminnan maksuttomuudesta luopumisen seurauksena.

Toimintakulut toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Pieni toimintakulujen ylitys palvelualueella syntyi henkilöstökulujen sekä tarvikkehankinnoissa. Henkilöstökulujen ylitykseen vaikutti osaltaan hakkeet, joita ei ollut budjetoinnissa huomioitu. Nämä palkkakulut katettiin hanketuloilla. Tarvikkeissa ylitystä syntyi Keskuskeskellä sähkökustannusten kasvusta sekä rakennusmateriaaleissa. Palvelualueen talousarvio toteutui selkeästi talousarviota parempana.

Hyvinvointi johto	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		1 110	-100,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-384	-491	107	-21,8 %	-1 497	-74,4 %
TOIMINTAKATE	-384	-491	107	-21,8 %	-388	-1,0 %

Avainalueen talous toteutuu talousarviota paremmin.

1 000 €	2025					
Liikunta ja Kulttuuri	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	2 963	2 827	136	4,8 %	3 136	-5,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		22	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-12 410	-11 954	-455	3,8 %	-12 497	-0,7 %
TOIMINTAKATE	-9 447	-9 127	-320	3,5 %	-9 339	1,2 %

Toimintatuotot toteutuvat talousarviota paremmin. Myyntituotot alittavat talousarvion noin 260 tuhatta euroa, mutta tämä alitus kompensoituu muiden tuloryhmien ylittymisellä. Maksutuotot tulevat ylittymään noin 30 tuhatta euroa ja muut toimintatuotot noin 320 tuhatta euroa. Muiden toimintatuottojen reilu ylitys on seurausta liikuntatilojen sekä kenttien hinnankorotuksista ja alle 18 vuotiaden harrastustoiminnan maksuttomuudesta luopumisesta vuoden 2025 alusta.

Toimintakulut ylittivät kaikissa tiliryhmissä. Henkilöstökulut ylittivät noin 126 tuhatta euroa. Henkilöstökulut sisältävät hankkeiden henkilöstökuluja noin 186 tuhatta euroa, mutta tästä kaikkea ei tule hanketuloina, koska museopalveluiden iso XR-museohanke ylittyi noin 70te. Myös palvelujen ostoissa, tarvikkeet, avustuksissa sekä muut toimintakulut ylittivät. Palvelujen ostoissa ylitystä tulee noin 137 tuhatta euroa, tarvikkeissa noin 122 tuhatta euroa. Tarvikkeissa suurin yksittäinen tekijä ylitykseen on keskuscentän sähkökulumien kasvu, jota ei ollut budjettiin osattu huomioida ja jonka vaikutus oli noin 53 tuhatta euroa. Tarvikkeissa rakennusmateriaalin osuus ylityksestä on noin 40 tuhatta euroa ja muu materiaali noin 18 tuhatta euroa.

Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen	TP 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	4 218	2 046	2 172	106,2 %	2 700	56,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		3	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-5 187	-5 335	148	-2,8 %	-5 291	-2,0 %
TOIMINTAKATE	-969	-3 289	2 320	-70,5 %	-2 588	-62,6 %

Toimintatuotot ylittivät talousarvion johtuen kotoutumiskorvausten talousarviossa arvioitua korkeamman toteuman vuoksi. Myös avainalueen maksutuotot ylittivät selvästi. Maksutuotoissa ylitys tuli kansalaisopiston kurssimaksutuottojen ylittymisestä. Muut toimintatuotot ylittivät hieman.

Toimintakulut toteutuvat hieman talousarviota paremmin. Toimintakuluissa ei merkittäviä eroja talousarvioon missään tiliryhmissä.

Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus

1 000 €	2025					
Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-9 980	-10 732	752	-7,0 %	-4 337	130,1 %
TOIMINTAKATE	-9 980	-10 732	752	-7,0 %	-4 337	130,1 %

Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus alittaa talousarvion noin 750 t€. Alitus on pääosin seurausta työllisyysalueosuuden noin 680 t€ palautuksesta.

Keski-Uudenmaan työllisyysalue

1 000 €	2025					
Keski-Uudenmaan työllisyysalue	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	14 345	16 139	-1 794	-11,1 %	0	
TOIMINTAKULUT	-14 345	-16 139	1 794	-11,1 %	0	
TOIMINTAKATE	0	0	0	-100,0 %	0	
HENKILÖSTÖKULUT	-7 265	-7 522	258	-3,4 %	0	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	
VUOSIKATE	0	0	0	-100,0 %	0	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0		0	
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	-100,0 %	0	

Toimintatuotot alittivat talousarvion noin 1,8 miljoonaa euroa. Alitus tulee muista yhteistoimintakorvauksista, koska sopijakunnille palautetaan maksuosuuksia noin 2,7 miljoonaa euroa. Maksuosuuksien palautus muodostuu muiden toimintatuottojen noin 0,9 miljoonan euron ylityksestä ja toimintakulujen noin 1,8 miljoonan euron alituksesta. Muut toimintatuotot ylittyivät noin 898 t€. Muissa tuotoissa on noin 382 t€ yli 55-vuotiaiden muutosturvakoulutuksista saatuja korvauksia Työllisyysrahastolta, noin 498 t€ valtion korvauksesta yli jäävän osan tuloutusta ja noin 18 t€ korvauksia muiden työllisyysalueiden asiakkaiden käyttämistä Keski-Uudenmaan työllisyysalueen palveluista. Valtion korvaus koski ennen 1.1.2025 tehtyjen avustuspäätösten mukaista korvausta työllisyysalueelle. Korvaus oli noin 2,1 miljoonaa euroa ja alkuperäisen arvion mukaan tästä olisi pitänyt jäädä työllisyysalueelle noin 0,2 miljoonaa euroa katettavaksi itse, mutta toteutuneita kuluja ei ole kertynyt kuin noin 1,6 miljoonaa euroa. Toimintakulut alittivat talousarvion noin 1,8 miljoonaa euroa. Materiaalit ja palvelut alittuivat noin 1,2 miljoonaa euroa. Haastava työmarkkinatilanne hankaloitti erityisesti työnantajien kanssa tehtävää yhteistyötä, eikä kumppaneita rekrytointikoulutuksiin tai FEC-koulutuksiin löytynyt. Henkilöstökulujen osalta YT-neuvottelut (TE-palvelut 5.3.-30.9. ja Järvenpään kaupunki 8.9.2025-27.10.2025) hidastivat rekrytointeja ja henkilöstökulut alittuivat noin 257 t€. Avustukset alittuivat noin 275 t€. Avustusten osalta määrärahan seuranta haastoi YA-järjestelmän epäselkeys ja purkautuneiden sidontojen osalta tiedon puute.

Järvenpään vesi

1 000 €	2025					
Järvenpään Vesi	TPE 2025	MKS 2025	Ero (€)	Ero (%)	TP 2024	Muutos (%)
TOIMINTATUOTOT	11 094	11 371	-278	-2,4 %	10 874	2,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	125	139	-14	-10,4 %	146	-14,5 %
TOIMINTAKULUT	-5 711	-5 421	-290	5,3 %	-5 531	3,3 %
TOIMINTAKATE	5 507	6 089	-582	-9,6 %	5 488	0,3 %
HENKILÖSTÖKULUT	-1 265	-1 328	63	-4,8 %	-1 248	1,4 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 402	-1 407	5	-0,4 %	-1 401	0,0 %
VUOSIKATE	4 106	4 682	-576	-12,3 %	4 087	0,5 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 543	-3 748	205	-5,5 %	-3 355	5,6 %
TILIKAUDEN TULOS	563	934	-371	-39,8 %	732	-23,2 %

1.1.-31.12.2025 veden- ja jäteveden myynti jäi talousarviosta yli 70.000 m3. Myynti oli suunnilleen vuoden 2023 tasolla, josta johtuen tuotot toteutui n. 280 t€ talousarviota heikompana. Vesivuodot ovat kasvattaneet ostetun mittaamattoman talousveden määrää ja kulujua. Laskuttamaton talousvesi oli 20 % eli sama kuin vuonna 2024. Tammikuun osalta jäteveden määrät olivat normaalia suuremmat johtuen sateista ja lumien sulamisista. Jätevesimäärät toteutui pienempänä kuin v. 2024. Todennäköisesti suuri vaikutus on tehdyillä saneeraustöillä. Laskuttamaton jätevesi oli 42 %. Tulostavoitteesta jäädään n. 370 t€. Vuonna 2024 tulostavoite toteutui 281,5 t€ talousarviota parempana, jota ei esitetty siirrettävän vuodelle 2025. Vaikka tulostavoitteesta jäädään vuonna 2025, niin rahoitus toteutui talousarviota suurempana johtuen investointien talousarviota pienemmästä toteumasta sekä liittymismaksujen hyvästä kertymästä. Rahoituslaskelman vuoden 2025 talousarvion tavoite oli +106 te kun liittymismaksuista saatava kertymä huomioidaan ja tilinpäätöksen mukainen rahoitustulos on +605 t€.

Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	2 690	3 543	853	132 %
Menot	26 640	19 598	-7 042	74 %
Netto	-23 951	-16 055	-7 896	67 %

Valtuustoon nähden sitova

IRTAIMISTO- JA ICT-INVESTOINNIT 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	472	472	
Menot	1 638	1 733	95	106 %
Netto	-1 638	-1 261	-377	77 %
Tilaomistus	-200	-4	-196	2 %
Hyvinvoinnin palvelualue	-262	-222	-40	85 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-244	-125	-119	51 %
ICT investoinnit	-932	-910	-22	98 %

Perustelu poikkeamalle

Tilaomistuksen investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattuna määräraha kahden varavoimakoneen hankintaan. Lupa-asioiden kanssa oli pitkään epäselvyyksiä, joten vuonna 2025 tehtiin ainoastaan suunnittelutehtäviä ja hankinta toteutuu vasta vuonna 2026.

Opetuksen ja kasvatuksen investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattu määräraha yleisvarauksena sekä kolmen kohteen ensikertaiselle kalustamiselle. Irtaimistovarauksia jäi käyttämättä erityisesti ensikertaisen varustamisen osalta, koska rakennushankkeiden aikataulut ovat muuttuneet ja kohteiden valmistuminen siirtynyt.

Hyvinvoinnin investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattu määrärahat yleisvarauksena sekä liikuntapalveluiden ja Järvenpää-talon investointeihin. Lisäksi siirtomäärärahana tuli lisäys museopalveluiden kehittämisinvestointeihin. Liikuntapalveluihin hankittiin mm. jäähallin reunajärsijä yleisvarauksesta sekä omista irtaimistorahoista kiinteistötraktori. Liikuntapalveluiden irtaimistohankinnat olivat kokonaisuudessaan noin 116t€. Järvenpää-talon määrärahalla uusittiin Juhani Aho-salin kalusteita ja kokonaiskustannus oli noin 75t€. Museopalveluiden irtaimistomäärärahat kohdennettiin museoiden kehittämiseen asiakasnäkökulmasta ja hankkeen kokonaiskustannukset olivat noin 25t€.

ICT-investoinnit: TA-muutoksella KV 31.3.2025 § 20 on ICT-investointien kokonaisuuteen lisätty määrärahaa (231t€) turvatekniikkainvestointeihin. Vuonna 2025 investointiprojekteja toteutui alkuperäistä suunnitelmaa vähemmän ja eteneminen oli hitaampaa, jonka takia ICT-investointien arvioitiin toteutuvan vuonna 2025 130 t€ talousarviota pienempinä. ICT-investointien määrärahaa korjattiin arvion mukaiseksi talousarviomuutoksella KV 8.12.2025 § 112.

Vuoden 2025 aikana käynnissä oli useita investointirahoitteisia ICT-sidonnaisia kehittämisprojekteja. Toteutunut kustannus oli kaikkien ICT-projektien osalta yhteensä n. 760 t€ ja turvatekniikkainvestointien osalta 150 t€.

Vuonna 2025 edenneitä ICT-projekteja ovat muun muassa tilavarausjärjestelmä, AD-eriyttämiset, kokonaisarkkitehtuuri ja tiedonhallintalain vaatimukset, paikkatietojärjestelmän jatkokehittäminen, automaatio integraatiot, kehittämisen projektisalkkuratkaisun uudistaminen, RYHTI-hanke (YM-hanke) ja digitointihankkeet.

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	
Menot	296	96	-200	32,4 %
Netto	-296	-96	-200	32,4 %

Perustelu poikkeamalle

Kehitysinvestointien määrärahavaraus on 200 t€ vuonna 2025. Määrärahaa ei kohdennettu päätöksillä hankkeille.

Tiedolla johtamisen ja toimistotyön automatisoinnin (robotisaatio) hankkeet jatkuivat vuonna 2025 ja hankkeiden käyttämätön määräraha vuodelta 2024 (96 t€) siirrettiin vuodelle 2025. Kumpikin hanke on käyttänyt määrärahansa vuoden 2025 aikana.

Hankkeet jatkuvat osana normaalia ICT-kehittämistoimintaa.

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Maanmyynti	1 500	1 376	-124	92 %
Maanosto	432	599	167	138,7 %
Netto	1 068	777	291	73 %

Perustelu poikkeamalle

Myytyjen tonttien tasearvot olivat yhteensä noin 1,38 miljoonaa euroa. Maata ostettiin 0,51 miljoonalla eurolla. Rakennusten purkukuluja aktivoitiin taseeseen vuoden aikana noin 0,10 miljoonalla eurolla. Maa- ja vesialueisiin tehtiin yksi talousarviomuutos vuoden 2025 aikana (KV 8.12.2025 § 112) Muutoksella maanmyyntien investointiohjelman tasearvojen muutoksiin lisättiin reilut 1,1 M€ ja maanostojen tasearvojen muutoksiin esitettiin 0,8 M€:n vähennystä, sillä maanostot ja purkukulut näyttivät toteutuvan tehdyn muutoksen verran pienempinä.

OSAKKEET JA OSUUDET 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	309	309	
Menot	2 162	184	-1 979	8,5 %
Netto	-2 162	125	-2 287	-5,8 %
Koy Järvenpään terveystalo	-1 585	0	-1 585	0,0 %
Koy Ainolan pysäköinti	-374	0	-374	0,0 %
Saunakallion ostoskeskus	-100	209	-309	-208,5 %
Koy Järvenpään pysäköintitalo	-63	-63	0	100,0 %
Kiinteistö Oy Järvenpään harjoitushalli	-40	-20	-20	50,8 %

Perustelu poikkeamalle

Koy Järvenpään Terveystalon hyvitti kaupungille vuoden 2025 rahoitusvastikkeet kokonaisuudessaan eikä rahastointia toteuteta vuoden 2025 osalta.

Koy Ainolan pysäköinnin pääomitus ei toteudu 2025, yhtiö on esittänyt vuoden 2025 pääomituksen siirtämistä vuodelle 2026.

Saunakallion osakkeiden osto 100t€ on toteutunut suunnitellusti. Osakkeet on myyty Keskolle marraskuun alussa. Osakkeiden tasearvo on ollut ostettujen osakkeiden kanssa yht. reilut 308 t€, ja osakkeiden kaupasta on saatu 220 t€, joten tappiota syntyi reilut 88 t€.

Koy Järvenpään Pysäköintitalon pääomituksena peritty maankäyttömaksu on toteutunut suunnitellusti. Kaupunki osti vuoden lopussa Harjoitushallin osakkeet Kehäkarhuilta. Muut kaupat eivät ehtineet vuodelle 2025.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	Hankkeen kokonais- budjetti
Tulot	0	136	136		
Menot	7 942	5 243	-2 699	66,0 %	
Netto	-7 942	-5 106	-2 836	64,3 %	
Tekniset ja toiminnalliset investoinnit	-3 372	-1 634	-1 738	48,5 %	
Hankevalmistelu ja riskivaraus	-350	0	-350	0,1 %	
Mankalan koulu, kevennetty peruskorjaus	-595	-170	-425	28,5 %	9 950
Suvirannan museointi	-50	-29	-21	57,4 %	700
JYK 1 vaihe	-641	-759	118	118,4 %	22 060
JYK 2 vaihe, uudisrakennuksen laajennus	-2 509	-2 562	53	102,1 %	3 986
JYK 3 vaihe, Kansakoulunkatu 1 korjausinvestointi	-400	-27	-373	6,7 %	5 460
Kartanon yhtenäiskoulu	0	-39	39		23 750
Kyrölän koulun muutos (pk)	-10	-8	-2	82,9 %	2 130
Oinaskadun hanke	-15	-14	-1	95,0 %	8 200
Rakennusten myynti	0	136	-136		

Perustelu poikkeamalle

Teknisten ja toiminnallisten investointien määrärahaa ei tulla käyttämään kokonaisuudessaan, koska hankkeiden edistäminen riippuu opkan ja hyvon palveluverkkosuunnitelmien päivityksissä tehtävistä linjauksista. Esim. Tahvontuvan päiväkodin korjaus ratkeaa palveluverkkopäivityksen yhteydessä vuonna 2026. Määrärahasta myös siirrettiin TA-muutoksella 31.3. yhteensä 328 t€ rakennuksiin kuulumattomia eriä ICT:lle ja irtaimistoon. Nummenkylän päiväkodin piharemontin toteutus siirtyi vuodelle 2025, kuten myös Koivusaaren sekä ja Anttilan koulun hissien peruskorjaus. Kohdistamattomien investointien budjetista huomioitiin Bulevardikorttelin muutostyö, jonka vuoden 2025 osuus olo 369 t€.

Haarajoen koulun muutostyön määrärahavaraus poistettiin valtuuston päätöksellä talousarviosta maaliskuussa. Myös Närekadun muutostyöt jäävät Haarajoen muutostöiden peruuntumisen vuoksi toteutumatta. Närekadun päiväkodin lunastus ei toteutunut.

Mankalan korjaushankkeen rakennustyöt eivät alkaneet ja hankkeen 2025 budjettia laskettiin muutostalousarviossa 15.9.2025 3,0 M€:sta 0,565 M€:on. Hankkeen etenemismallia on muutettu ja peruskorjaus toteutetaan yhtenä kokonaisuutena, aiemman 2-vaiheiseksi kaavaillun toteutuksen sijaan. Tällä on vaikutuksia hankebudjettiin, jota tarkennettiin muutostalousarviossa 15.9.2025 9,95 M€:oon. Suunnittelu on alkanut touko-kesäkuussa ja hankesuunnitelma on hyväksytty syksyllä kaupunginhallituksessa. Hankkeen määrärahat vahvistettiin vuoden 2026 talousarviossa ja rakennustyöt alkavat näillä näkymin vuonna 2026. Suvirannan museoinnin hankesuunnitelmavaihetta käynnistettiin loppusyksyllä 2025 ja käynnistämisestä on tarkoitus päättää kaupunginhallituksessa alkuvuonna 2026.

JYK 1 vaihe – uudisrakennuksen takuu-aika päättyi tammikuussa 2025. Taloudellinen loppuselvitys on pidetty urakoitsijan kanssa 20.6.2023. Kaupungin ja toteuttajan välillä olleet näkemyserot hankkeen loppukustannuksista on saatu sovinnollisesti ratkaistua loppuvuonna 2025. Sen myötä hankkeen kokonaiskustannukset ylittävät budjetin noin 271 t€. Kokonaislityksen ennustamiseen liittyy epävarmuutta, koska takuukorjaukset ovat vielä kesken sovintosopimuksesta huolimatta.

JYK 2 uudisosan laajennukselle myönnettiin valtuustossa maaliskuussa lisämääräraha ja rakennustyöt on aloitettu touko-kesäkuussa 2025. Hanke etenee aikataulussa kustannusarvion mukaisesti.

JYK 3. vaihe Kansakoulunkadun kevennetyn korjauksen hankesuunnitelman valmistelu on keskeytetty ja hankkeen valmistelua jatketaan kaupunginvaltuuston vuoden 2026 talousarvion hyväksymisen yhteydessä tekemien linjausten mukaisesti laajemman peruskorjausvaihtoehdon mukaisesti.

Kartanon yhtenäiskoulu -hankkeessa on tehty selvitystä uudishanke- ja peruskorjausvaihtoehdoista. Selvitys käsiteltiin kaupunginhallituksessa 17.11.2025 ja kaupunginhallitus päätti palauttaa asian valmisteluun. Kartanolle ei ole vielä vuodelle 2025 budjettia, joten käsitelty hankevalmistelun budjetista.

Kyrölän ja Oinaskadun hankkeissa toteuma koostuu takuuajan kustannuksista.

Vuoden 2025 aikana myytiin Myllytie 13B, Villa Cooper ja Valtuustonkatu 3 rakennukset.

KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	1 190	1 045	-145	87,8 %
Menot	14 140	11 600	-2 540	82,0 %
Netto	-12 950	-10 555	-2 395	81,5 %
Uudisrakentaminen	-9 982	-7 551	-2 431	75,6 %
Peruskorjaus	-2 968	-3 004	36	101,2 %

Perustelu poikkeamalle

Investointiohjelman keskeisimpiä rakennushankkeita olivat Anni-tädin kylän, Ainolan alueen aseman ympäristön viimeistelyt sekä Kinnarinpolun toteutus. Lisäksi Laurilan ja Satukallion peruskorjaushankkeet etenivät suunnitellusti investointi määrärahojen puitteissa. Svengin yritysalueella suoritettiin katualueiden viimeistelytyöt, mikä mahdollisti yritystonttien paremman toiminnan alueella. Svengin alueen viimeisen hulevesialtaan rakentaminen siirrettiin toteutettavaksi vuodelle 2026. Väyläviraston kanssa tehdyssä toteuttamissopimuksessa on huomioitu kaupungin rakentamistarpeet Ainolan aseman ympäristön rakentamisen urakoissa. Väylävirasto toteutti yhteishankintana kaupungin kassa RU3-nimisessä urakassa kaupungin silta- ja katurakenteita, jotka mahdollistavat uuden Ainolan aseman käyttöönoton radan itäpuolella. RU3-urakassa toteutettiin myös tulevan alikulun vaatimia radan alapuoleisia rakenteita. Väylävirasto ja kaupunki valmistelee tulevien yhteisrakentamista edellyttävien rakenteiden osalta toteuttamissopimukseen päivityksiä, jotka viedään päätöksen tekoon vuoden 2026 alussa. Seuraavat vaiheet Ainolan alueella on suunniteltu vuosien 2026–2028 aikana. Valaistuksen saneerauksessa keskityttiin suurpainenatrium -lampuilla varustettujen valaisimien vaihtamiseen energiatehokkaammiksi led-valaisimiksi sekä älykkäämmän valaistuksen ohjauksen toteuttamiseen.

Merkittävin poikkeama investointiohjelmassa oli uusien alueiden sitovuustasolla Pasila–Riihimäkilisäraidehankkeen rakentamisessa. Väyläviraston kanssa yhteishankintana toteutetussa urakassa kaupungin vastuulle kuuluvien osuuksien toteutus eteni suunniteltua nopeammin, mikä johti kustannusten painottumiseen vuodelle 2025. Hankkeeseen tehtiin määrärahasiirto talousarvio muutoksella, jolla siirrettiin 300 000 euroa vuodelle 2025, vuodelle 2026 sidotusta investointimäärärahasta. Peruskorjauksen sitovuustasolla syntyi poikkeamia varattuihin investointimäärärahoihin seuraavissa hankkeissa: Kinnarinpolku, jossa louhintamäärän kasvu aiheutti urakkaan lisäkustannuksia, Katujen peruskorjaus, jossa Ainolan alueen vanhojen tonttikatujen saneerausurakan jälkityöt siirtyivät osittain vuodelle 2025 sekä Liikenneturvallisuushankkeessa Alhotie-Kytötie liittymäalueen parantaminen, jonka kustannukset ylittivät alkuperäisen suunnitelman kustannusarvion. Varattujen hankekohtaisten määrärahojen ylitykset katettiin pääosin sitovuustason sisällä toisista hankkeista. Kokonaisuudessaan investointiohjelma toteutui tavoitteiden mukaisesti. Kunnallistekniikan investoinnit kokonaisuutena toteutuivat noin 82-prosenttisesti. Uudiskohteiden osalta toteuma oli 76 % ja korjausrakentamisen osalta investointiohjelma ylitettiin hieman, toteuman ollessa 101 %. Investointihankkeita toteutettiin sekä omana palvelutuotantona että kilpailutuksen kautta hankittuna ostopalveluna.

LIIKUNTAPAIKAT 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	Hankkeen kokonais- budjetti
Tulot	0	205	205		
Menot	30	143	113	477,1 %	
Netto	-30	62	-92	-206,2 %	
Keskuskenttä ja Juholanpelto	0	87	-87		10 600
Liikuntapaikkojen ylläpito	-30	-25	-5	84,5 %	

Perustelu poikkeamalle

Liikuntapaikkarakentamisen investoinnit ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Keskuskentän projekti on valmistunut. Alitus syntynyt vuodelle 2024 kuuluneesta valtionavustuksesta, joka kirjautui vuodelle 2025. Alitus kuittaa vuoden 2024 vastaavan ylityksen.

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT 1000 €	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	129	129	
Menot	5 500	4 464	-1 036	81,2 %
Netto	-5 500	-4 334	-1 166	78,8 %

Perustelu poikkeamalle

Kaupunkitekniikan ja Veden yhteishankkeista tehtiin Annitädin kylän, Ainolan alukeskuksen, Kinnarinpolun, Satukallion ja Laurilan alueen vh. Omana hankkeena ja omana työnä on rakennettu Kuusaankujan vesijohtojen yhdistäminen ja urakkana vanha Yhdystien ja Pajutien vesihuollon rakentaminen. Suunnitteluista suurimpana kuluna on toteunut Siirtoviemärihankkeen suunnittelu. Investoinnit toteutuivat talousarviota pienempänä mm. Ainolan aluekeskuksen ja Jäven omien hankkeiden talousarviota pienemmästä toteumasta. Esim.Tuusulanjärven vesijohdon alitus ja Laaksokadun vesihuoltosaneeraus siirtyivät vuodelle 2026, Satukallion vesihuoltosaneeraus jatkuu vuonna 2026.

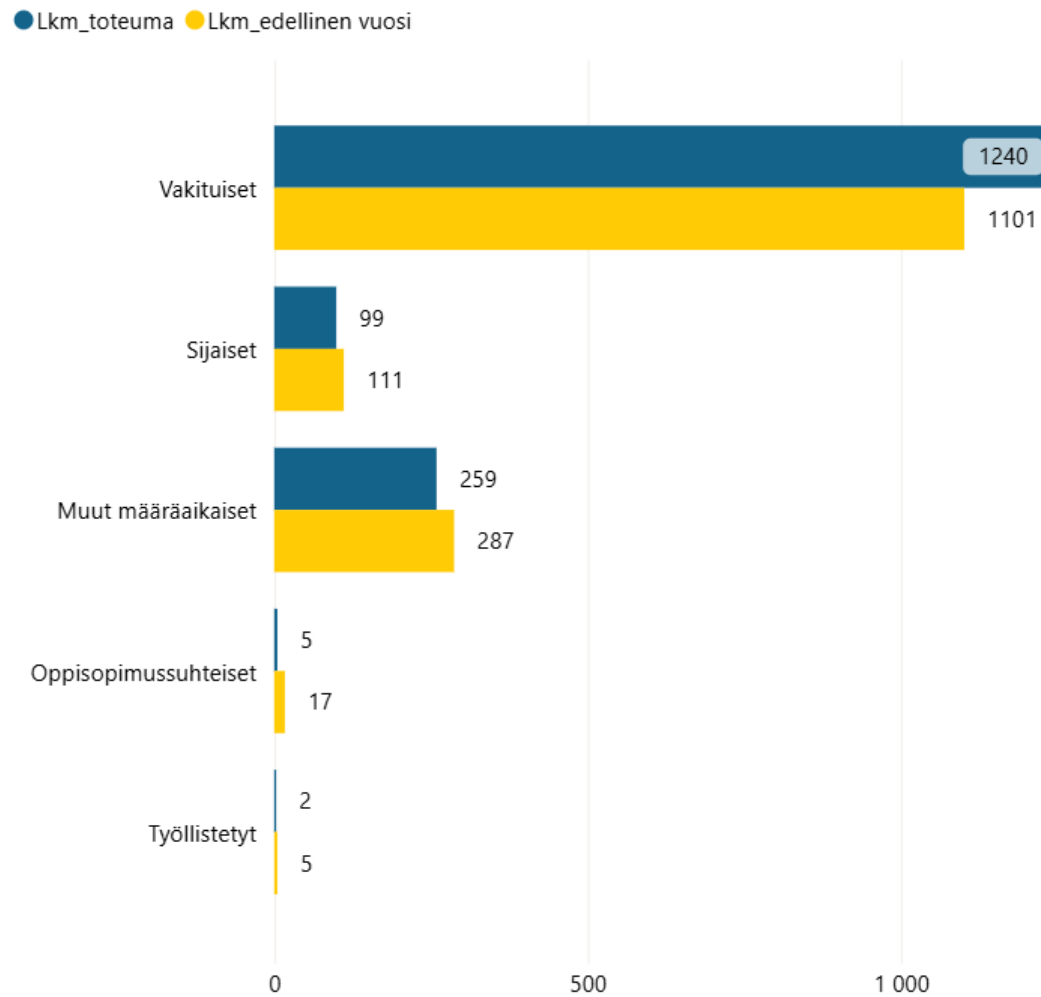
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	MTA 2025 KV 8.12.2025	Toteuma 12/2025	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	2 690	3 672	983	136,5 %
Menot	32 140	24 062	-8 079	74,9 %
Netto	-29 451	-20 389	-9 061	69,2 %

Rahoituslaskelma

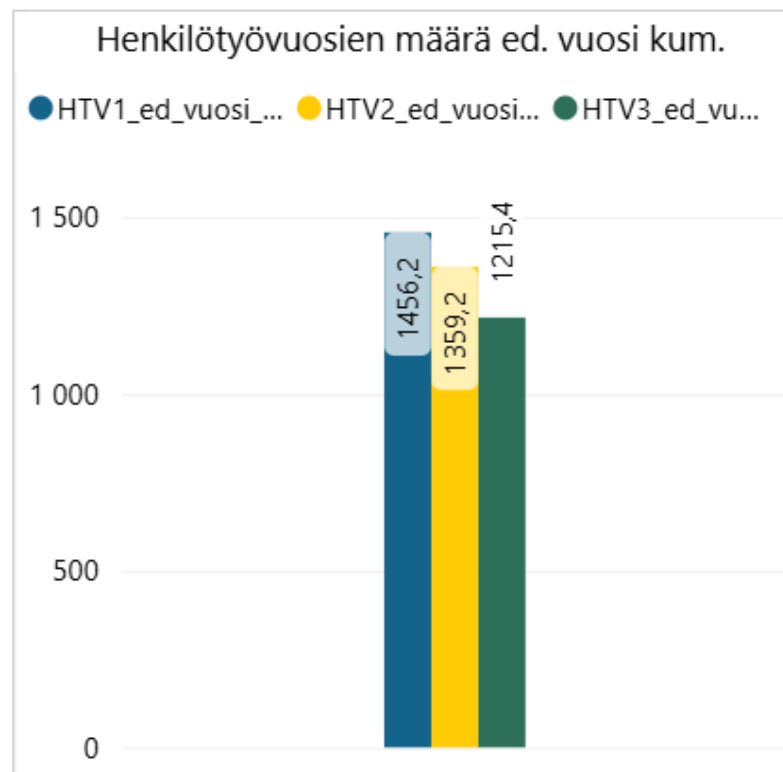
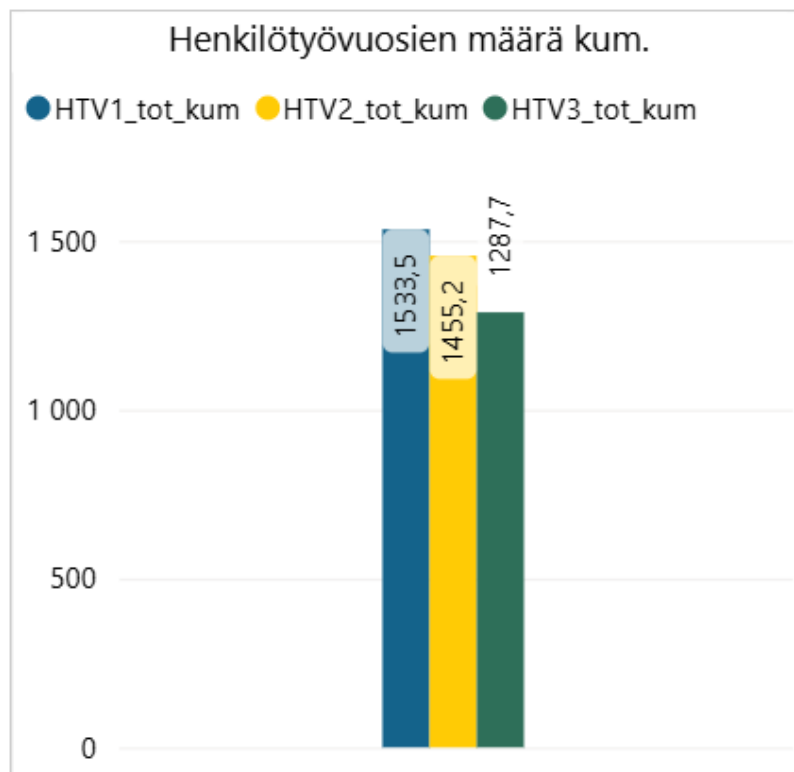
RAHOITUSLASKELMA KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €	TP 2024	MTA 2025 KV 8.12.2025	TP 2025
Tulorahoitus			
Vuosikate	24 288	24 737	32 901
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-3 696	-9 093	-9 053
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-34 434	-32 140	-24 062
Rahoitusosuudet inv.menoihin	802	1 190	1 852
Käyttöomaisuuden myyntitulot	8 159	10 593	10 843
Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.	-4 881	-4 714	12 481
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	4 714	-23 139
Lainakannan muutokset	-676	4 714	-15 230
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	4 201	0	5 242
Rahoitustoiminta yht.	3 525	4 714	-9 988
Kassavarojen muutos	-1 356	0	2 493
Kassavarat 31.12.	3 974	3 974	6 467
Asukasluku 31.12.	46 871	46 859	46 978
Nettolainanotto	-676	4 714	-15 230
Lainakanta 31.12. *	254 075	258 789	238 845
Lainat €/asukas *	5 421	5 523	5 084
Investointien tulorahoitus %	72,2	79,9	148,1

HR kuukausiraportti 12/2025

Henkilöstön määrä palvelussuhdetyypeittäin



Henkilötyövuodet



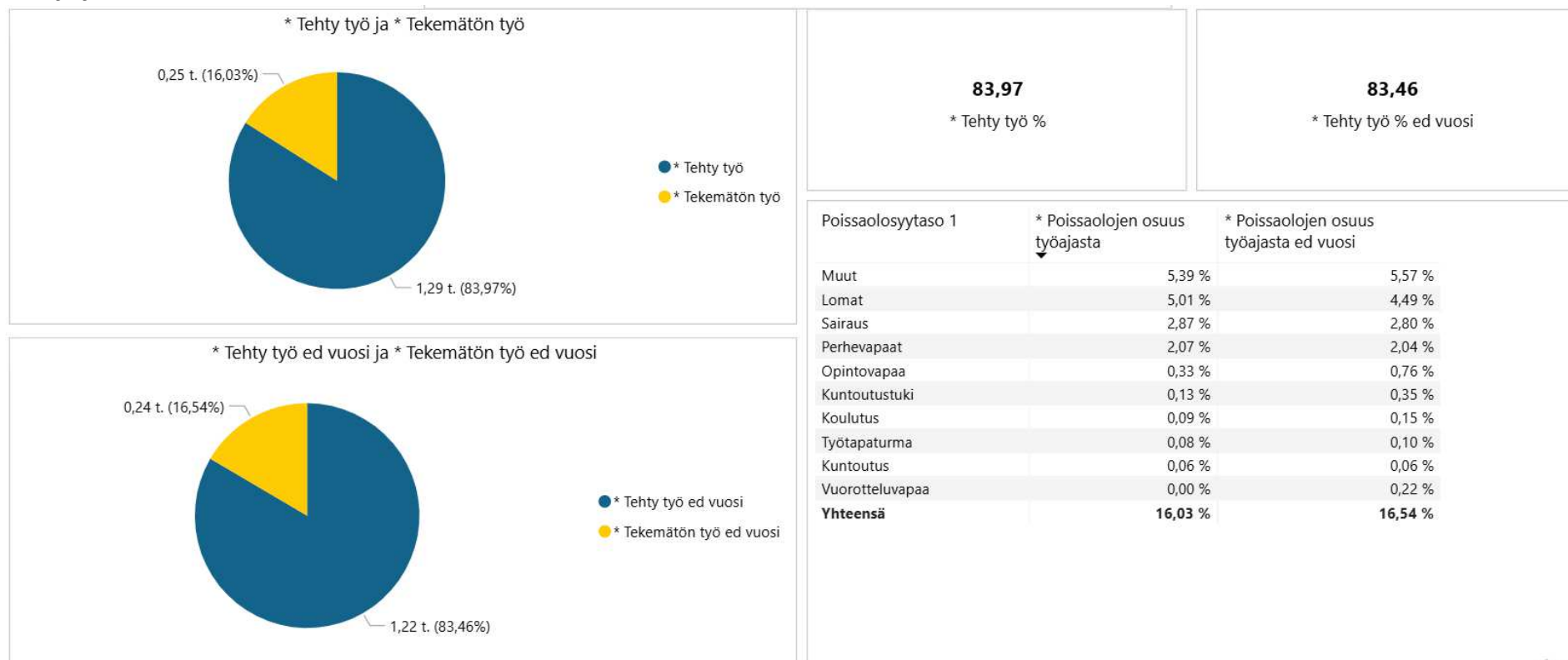
HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 * (osa-aikaprosentti/100)

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 = $HTV3/HTV1$ ($=(\text{palveluksessaolopäivät}-\text{poissaolopäivät})/\text{palveluksessaolopäivät}$)

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

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

Sairauspoissaolot palvelualueittain

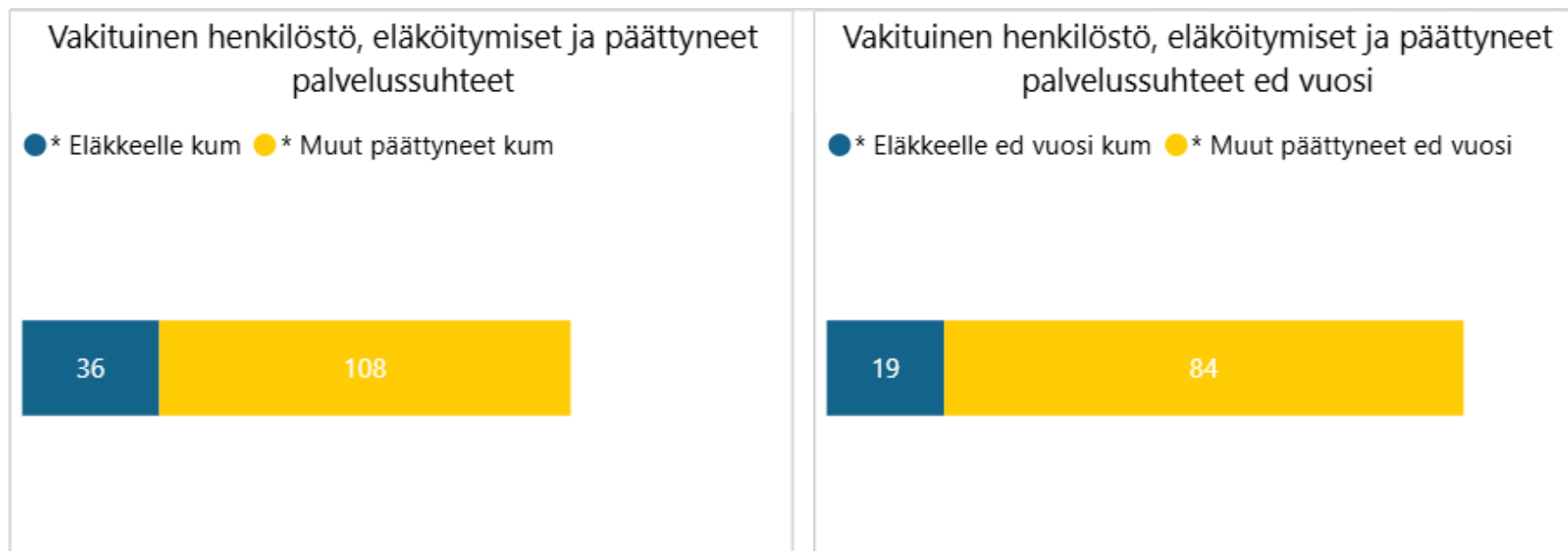
Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
Sairaus	23696	21494	2202
18640 Opetus ja kasvatus-ltk	15909	17962	-2053
18650 Hyvinvointi-ltk	3371	2441	930
18610 Kaupunginhallitus	1165	576	589
18620 Kaupunkikehitys-ltk	400	414	-14
18680 Veden johtokunta	329	101	228
18662 Keski-Uudenmaan työllisyysalue	2522		2522
Yhteensä	23696	21494	2202

*Kaupunginhallitus sisältää konsernipalvelut ja tilaomistuksen

Työtapaturmapoissaolot palvelualueittain

Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
Työtapaturma	671	764	-93
18640 Opetus ja kasvatus-ltk	441	727	-286
18650 Hyvinvointi-ltk	88	26	62
18680 Veden johtokunta	59	11	48
18620 Kaupunkikehitys-ltk	71		71
18662 Keski-Uudenmaan työllisyysalue	12		12
Yhteensä	671	764	-93

Vaihtuvuus ja eläköityminen



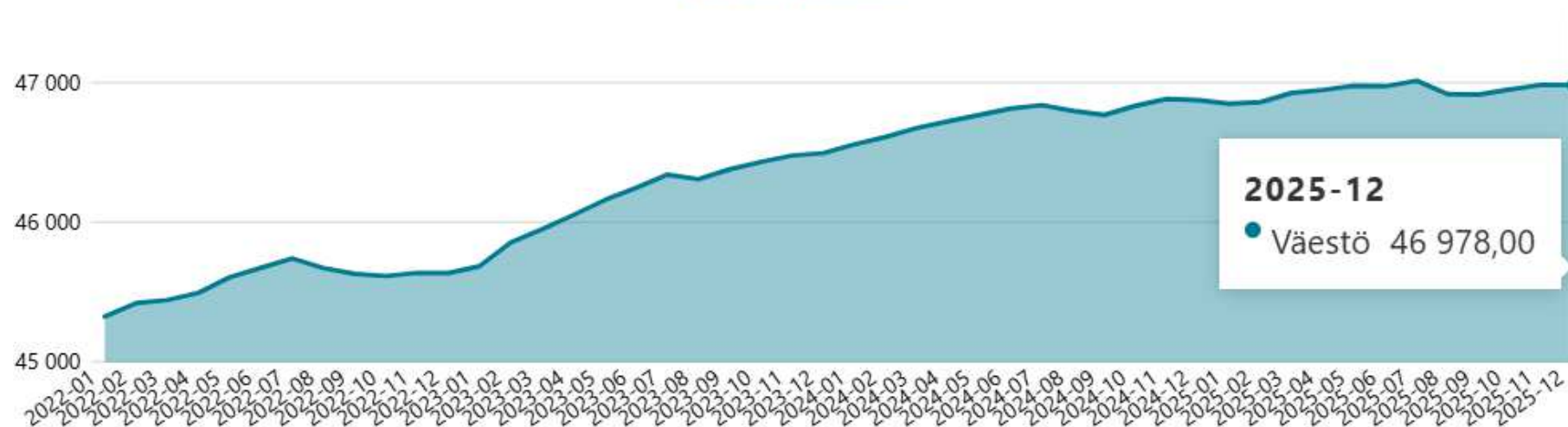
Henkilötyövuodet palvelualueittain

Sitovuustaso	Kumul. HTV1 2025	Kumul. HTV1 2024	Muutos HTV1	Muutos HTV1 %	Kumul. HTV2 2025	Kumul. HTV2 2024	Muutos HTV2	Muutos HTV2 %	Kumul. HTV3 2025	Kumul. HTV3 2024	Muutos HTV3	Muutos HTV3 %
186100 Konsernipalvelut	81,7	74,5	7,2	9,7 %	80,1	73,5	6,6	9,0 %	65,9	62,2	3,7	5,9 %
186150 Tilaomistus	2,7	2,5	0,2	7,4 %	2,7	1,9	0,7	37,8 %	2,3	1,7	0,6	36,3 %
186200 Kaupunkikehitys	65,3	65,8	-0,5	-0,7 %	64,8	64,5	0,3	0,4 %	55,4	54,4	1,0	1,8 %
186250 Käyttöomaisuuden nettomyynti	3,9	4,0	-0,1	-2,8 %	3,8	3,4	0,4	10,4 %	3,0	3,6	-0,6	-16,4 %
186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	1034,5	1088,2	-53,8	-4,9 %	972,4	1007,1	-34,6	-3,4 %	876,9	907,4	-30,4	-3,4 %
186500 Hyvinvoinnin palvelualue	193,1	204,9	-11,8	-5,8 %	183,6	192,8	-9,2	-4,8 %	161,6	172,8	-11,2	-6,5 %
186620 TE-palvelut	135,9	0,0	135,9		131,6	0,0	131,6		109,5	0,0	109,5	
186800 Järvenpään vesi	16,3	16,3	0,1	0,3 %	16,3	16,1	0,3	1,6 %	13,1	13,4	-0,3	-2,3 %
Yhteensä	1533,5	1456,2	77,2	5,3 %	1455,2	1359,2	96,0	7,1 %	1287,7	1215,4	72,3	5,9 %
Kaupunki ilman TE-palveluita	1397,5	1456,2	-58,7	-4,0 %	1323,6	1359,2	-35,6	-2,6 %	1178,1	1215,4	-37,3	-3,1 %

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

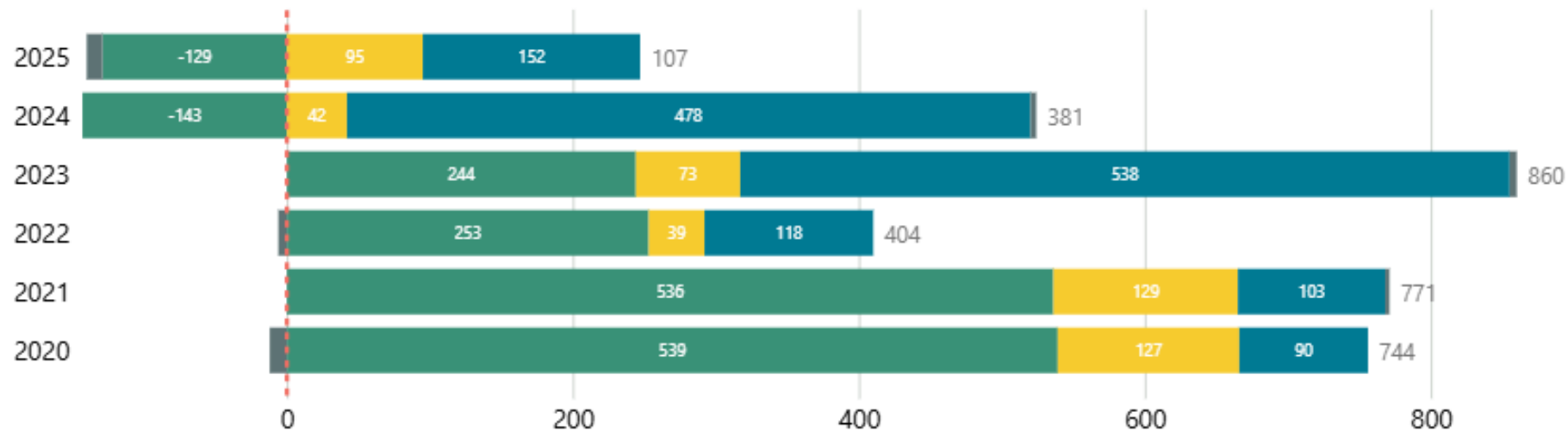
Väestö kuukausiraportti 12/2025

Väestö yhteensä

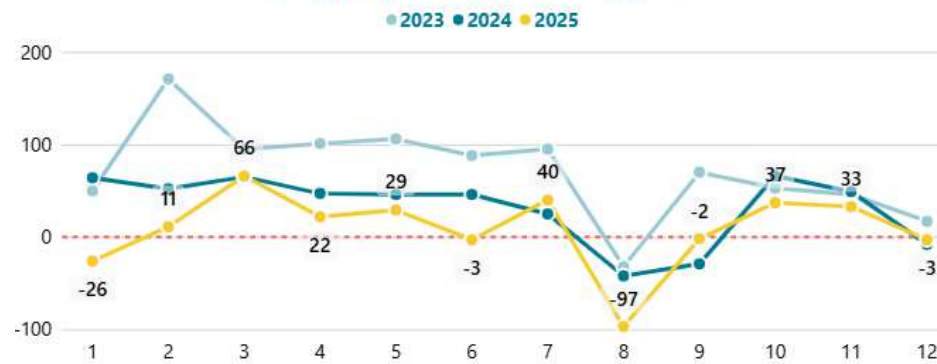


Väestönlisäys- ja vähenemä

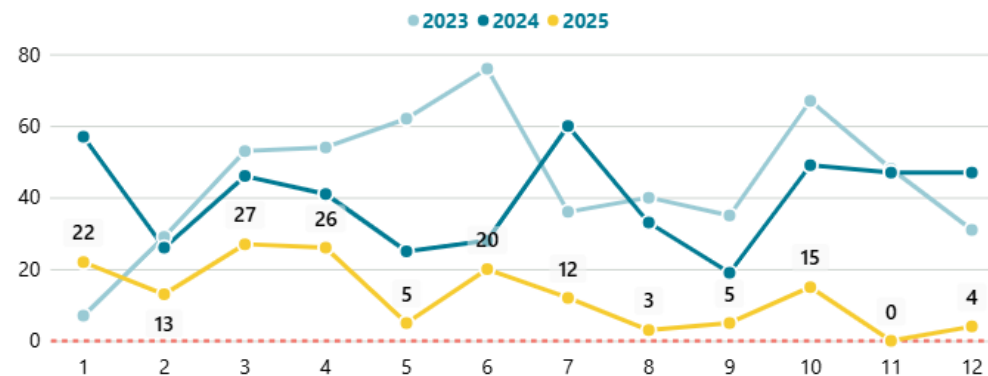
● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, h... ● Nettomaahanmuutto, h... ● Väkiluvun korjaus, ...



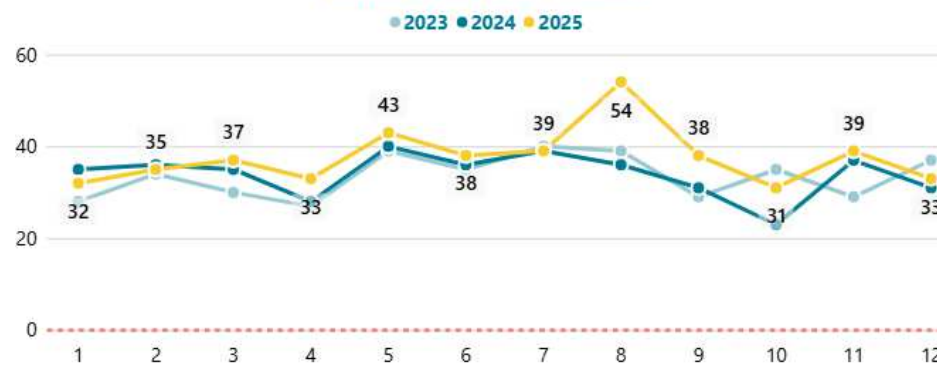
Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä



Nettomaahanmuutto, henkilöä



Elävänä syntyneet, henkilöä



Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä



Työllisyys kuukausiraportti 12/2025

