

Talouden kuukausiraportti 4-2023

Tuloslaskelma

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti				Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	21 262	21 457	-194	-0,9 %	18 864	12,7 %	61 962	63 533	64 370	-836
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	285	556	-272	-48,9 %	249	14,3 %	1 775	1 605	1 669	-64
TOIMINTAKULUT	-51 659	-52 991	1 332	-2,5 %	-97 541	-47,0 %	-322 192	-160 713	-158 973	-1 740
TOIMINTAKATE	-30 113	-30 978	866	-2,8 %	-78 429	-61,6 %	-258 455	-95 575	-92 935	-2 640
VEROTULOT	53 238	39 614	13 625	34,4 %	80 761	-34,1 %	230 999	119 841	118 841	1 000
KUNNALLISVERO	48 886	31 362	17 523	55,9 %	75 147	-34,9 %	204 424	95 087	94 087	1 000
KIINTEISTÖVERO	1 129	6 295	-5 166	-82,1 %	1 741	-35,1 %	17 843	18 885	18 885	0
YHTEISÖVERO	3 223	1 956	1 267	64,8 %	3 874	-16,8 %	8 733	5 869	5 869	0
VALTIONOSUJEDET	6 204	6 234	-30	-0,5 %	14 590	-57,5 %	44 925	18 613	18 702	-90
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-284	-858	574	-66,9 %	306	-192,8 %	195	-5 774	-2 574	-3 200
VUOSIKATE	29 046	14 012	15 034	107,3 %	17 228	68,6 %	17 664	37 105	42 035	-4 930
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 021	-9 108	2 087	-22,9 %	-5 249	33,8 %	-21 625	-26 323	-27 323	1 000
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT										
TILIKAUDEN TULOS	22 025	4 904	17 121	349,1 %	11 980	83,9 %	-3 961	10 782	14 712	-3 930
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	23	0	23		26	-10,8 %	105	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	22 048	4 904	17 144	349,6 %	12 006	83,6 %	-3 856	10 782	14 712	-3 930

Verotulot

1 000 €	Verotulot yhteensä				Kunnallisverot				Kiinteistöverot				Yhteisöverot			
	2021	2022	2023	Muutos	2021	2022	2023	Muutos	2021	2022	2023	Muutos	2021	2022	2023	Muutos
Tammikuu	20 514	23 363	23 339	-0,1 %	19 452	21 689	22 200	2,4 %	397	663	245	-63,1 %	665	1 011	894	-11,6 %
Helmikuu	40 479	44 854	35 778	-20,2 %	37 064	40 583	32 609	-19,6 %	1 485	1 477	843	-42,9 %	1 930	2 795	2 326	-16,8 %
Maaliskuu	57 594	62 180	43 992	-29,3 %	53 480	57 182	40 239	-29,6 %	1 621	1 625	955	-41,2 %	2 493	3 373	2 798	-17,1 %
Huhtikuu	75 238	80 778	52 236	-35,3 %	70 478	75 164	47 884	-36,3 %	1 769	1 741	1 129	-35,1 %	2 990	3 874	3 223	-16,8 %
Toukokuu	93 877	100 946			88 502	94 693	47 884	-49,4 %	1 829	1 805			3 546	4 449		
Kesäkuu	110 937	118 661			104 969	111 778	47 884	-57,2 %	1 926	1 885			4 042	4 998		
Heinäkuu	133 071	138 357			123 125	126 674	47 884	-62,2 %	5 403	6 076			4 543	5 607		
Elokuu	147 667	155 205			135 049	140 466	47 884	-65,9 %	7 603	8 552			5 014	6 187		
Syyskuu	162 905	172 877			145 902	152 355	47 884	-68,6 %	11 567	13 559			5 437	6 963		
Lokakuu	179 466	192 736			159 908	169 361	47 884	-71,7 %	13 476	15 806			6 081	7 569		
Marraskuu	199 103	211 031			177 000	185 727	47 884	-74,2 %	15 566	17 190			6 537	8 113		
Joulukuu	218 400	230 999			194 498	204 424	47 884	-76,6 %	16 758	17 843			7 144	8 733		
MKS	214 316	226 539	118 841	-48,6 %	191 915	202 532	94 087	-54,0 %	16 343	16 976	18 885	5,8 %	6 058	7 032	5 869	-32,8 %
Ennuste (paikkeama)			119 841	0,8 %			95 087	1,1 %			18 885	0,0 %			5 869	0,0 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

Toimintakate palvelualueittain

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Sitovuustasot toimintakatteet	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
Konsernipalvelut	-2 853	-3 735	882	-23,6 %	-2 410	18,4 %	-7 310	-11 204	-11 204	0
Tilaomistus	3 470	3 872	-401	-10,4 %	2 227	55,8 %	6 849	11 615	11 615	0
Kaupunkikehitys	-3 124	-3 428	304	-8,9 %	-3 603	-13,3 %	-10 645	-10 430	-10 283	-148
Käyttöomaisuuden nettomyynti	999	2 392	-1 393	-58,2 %	1 267	-21,2 %	8 860	5 476	7 175	-1 699
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-24 036	-25 603	1 567	-6,1 %	-21 488	11,9 %	-74 176	-77 210	-76 809	-401
Kotikuntakorvaus	-835	-837	1	-0,2 %	-848	-1,5 %	-2 435	-2 507	-2 511	4
Hyvinvoinnin palvelualue	-3 883	-4 303	420	-9,8 %	-3 622	7,2 %	-12 154	-12 927	-12 909	-18
Työmarkkinatuen kuntaosuus	-1 028	-1 267	239	-18,8 %	-964	6,7 %	-3 777	-4 028	-3 800	-228
Järvenpään Vesi	1 178	1 930	-752	-39,0 %	846	39,3 %	5 154	5 641	5 791	-150
Yhteensä	-30 113	-30 978	866	-175,0 %	-28 595	103,2 %	-89 635	-95 575	-92 935	-2 640

Toimintakate Avainalueittain

Konsernipalvelut

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 896	1 838	58	3,2 %	1 931	-1,8 %	5 833	5 473	5 513	-40
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	58	100	-42	-41,6 %	138	-57,8 %	341	220	300	-80
TOIMINTAKULUT	-4 807	-5 673	865	-15,3 %	-4 480	7,3 %	-13 484	-16 898	-17 018	120
TOIMINTAKATE	-2 853	-3 735	882	-23,6 %	-2 410	18,4 %	-7 310	-11 204	-11 204	0
HENKILÖSTÖKULUT	-2 294	-2 685	391	-14,6 %	-1 560	47,1 %	-5 221	-7 869	-8 056	187

Toimintatuotot sisältävät kertaeriä, jotka kirjautuvat myöhemmin vuoden aikana (eduskuntavaalien kuntakorvaus ja työterveyshuollon kelakorvaus).

Toimintatuotot tulevat alittumaa pysäköintivirhemaksujen osalta.

Henkilöstövaihdosten ja hankkeille kohdentuvan henkilöstöresurssin vähenemisen myötä valmistuksen omaan käyttöön ennustetaan alittuvan.

Toimintakuluissa alitusta tulee olemaan henkilöstökuluissa poissaoloista ja henkilöstövaihdoksista ja täyttämättömistä tehtävistä johtuen. Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus on kaupungin puolesta täysin pysäytettynä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehdyistä reklamaatiosta johtuen. Palveluiden ostot näyttävät tämän takia alitusta. Reklamaatioiden käsittelyiden etenemisestä tai vaikutuksesta palvelulaskutukseen ei ole vielä tietoa.

Konsernipalveluiden määrärahaan sisältyy säästötavoite, jonka toteutumiseksi tehdään toimenpiteitä vuoden 2023 aikana. Saavutetut säästöt kattavat asetettua säästötavoitetta ja näin ollen konsernipalveluiden toimintakateen ennustetaan toteutuvan budjetoidusti.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Talospalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	199	199	0	0,0 %	202	-1,6 %	606	596	596	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0,0 %	5	-99,0 %	7	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-255	-434	178	-41,1 %	-328	-22,1 %	-1 119	-1 289	-1 301	12
TOIMINTAKATE	-57	-235	178	-75,9 %	-121	-53,2 %	-506	-692	-704	12

Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus on kaupungin puolesta täysin pysäytettynä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehdyistä reklamaatiosta johtuen. Toimintakulujen toteumaa näyttää tämän takia alitusta. Reklamaatioiden käsittelyiden etenemisestä tai vaikutuksesta palvelulaskutukseen ei ole vielä tietoa.

Henkilöstökuluissa tulee olemaan alitusta osittaisista perhevapaista johtuen.

Hallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	7	7	0	0,0 %	0		20	20	20	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	5	5	0	5,8 %	3	103,8 %	12	15	15	0
TOIMINTAKULUT	-820	-899	79	-8,8 %	-552	48,5 %	-1 574	-2 630	-2 697	67
TOIMINTAKATE	-808	-887	80	-9,0 %	-549	47,0 %	-1 542	-2 595	-2 662	67

Hallintopalveluissa henkilöstökulut alittuvat henkilöstövaihdoksista ja töiden määräaikaisista uudelleen järjestelyistä johtuen.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti						TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
HR-palvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	303	369	-65	-17,7 %	294	3,1 %	1 129	1 106	1 106	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3		0		20	5	0	5
TOIMINTAKULUT	-595	-848	253	-29,8 %	-720	-17,4 %	-2 344	-2 522	-2 544	22
TOIMINTAKATE	-289	-479	190	-39,7 %	-426	-32,2 %	-1 195	-1 411	-1 438	27

Työterveyshuollon kelakorvaus kirjataan vuoden lopussa, jonka takia toimintatuoto näyttävät alitusta.

Valmistus omaan käyttöön toteuma kertyy työajanseurantajärjestelmän vaihdon toteutuksesta.

Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus on täysin kaupungin puolesta pysäytettyä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehdyistä reklamaatiosta johtuen. Toimintakulujen toteumaa näyttää tämän takia alitusta. Reklamaatioiden käsittelyiden etenemisestä tai vaikutuksesta palvelulaskutukseen ei ole vielä tietoa.

Työterveyshuollon toimintakulut ovat alkuvuoden osalta ylittäneet budjettivaruksen. Tilannetta ja toimenpiteitä jatkos osalta selvitetään.

Henkilöstökulujen ennustetaan alittuvan henkilöstövaihdoksista johtuen.

Viestintä- ja markkinointipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	-100,0 %	0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-185	-234	49	-21,1 %	-141	31,2 %	-607	-702	-702	0
TOIMINTAKATE	-185	-234	49	-21,1 %	-141	31,2 %	-607	-702	-702	0

Yksikköön on budjetoitu osallistavan budjetoinnin varaus, jonka osalta toteuma alkaa kertyä myöhemmin vuoden 2023 aikana.

Tietohallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 345	1 332	13	1,0 %	1 255	7,2 %	3 748	3 996	3 996	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	50	95	-45	-47,0 %	131	-61,5 %	303	200	285	-85
TOIMINTAKULUT	-1 385	-1 685	300	-17,8 %	-1 613	-14,1 %	-4 414	-4 993	-5 055	62
TOIMINTAKATE	10	-258	268	-104,0 %	-227	-104,6 %	-364	-796	-774	-23

Henkilöstövaihdosten vaikutus henkilöstökulujen toteumaan tarkentuu henkilöstösuunnittelun myötä. Henkilöstövaihdokset vaikuttavat investointien toteuttamiseen ja sitä kautta valmistus omaan käyttöön toteuman alittumiseen.

Palveluiden ostot eivät kerry tasaisesti, koska osa toimittajista laskuttaa useamman kuukauden jaksoissa. Palveluiden ostojen kertymää seurataan.

Kaupungin yhteiset	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	42	87	-45	-51,5 %	83	-49,5 %	220	220	260	-40
TOIMINTAKULUT	-1 025	-1 215	190	-15,7 %	-381	168,8 %	-834	-3 621	-3 645	24
TOIMINTAKATE	-983	-1 128	146	-12,9 %	-298	229,7 %	-613	-3 401	-3 385	-16

Kevan eläkemenoperusteinen maksu muuttui vuoden 2023 alusta tasausmaksuksi, josta on varattuna kaupungin yhteisiin noin 2,4 M€.

Yksikköön on varattu vanhoja sotemenoja varten 500 t€, varasta vasten ei ole vielä toteutunut kustannuksia.

Pysäköintivirhemaksutuotot tulevat alittumaan budjetoidusta. Pysäköinninvalvonnan toimintakulut näyttävät kuitenkin myös tällä hetkellä alittavan budjetoidun.

Muut konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	-155	155	-100,0 %	97	-100,0 %	109	-466	-466	0
TOIMINTAKULUT	-419	-193	-226	117,3 %	-490	-14,6 %	-1 573	-646	-578	-67
TOIMINTAKATE	-419	-348	-71	20,3 %	-393	6,5 %	-1 464	-1 112	-1 044	-67

Muihin konsernipalveluihin kuuluu mm. luottamushenkilöjohto, kaupunginjohto ja konsernipalveluiden yhteiset.

Eduskuntavaalien kuntakorvausta ei ole vielä maksettu kunnille. Kokouspalkkiot eivät sisälly toteumaan täysimääräisinä maksatusaikataulusta johtuen.

Yksikköön sisältyy myös konsernipalveluille asetettu säästötavoite, jota ei ole vielä kohdennettu yksiköihin.

Verotus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-125	-165	41	-24,6 %	-255	-51,1 %	-1 019	-496	-496	0
TOIMINTAKATE	-125	-165	41	-24,6 %	-255	-51,1 %	-1 019	-496	-496	0

Kaupungin osuuteen verotuskustannuksista sisältyy kauden 1-3/2023 osuudet. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa.

Tilaomistus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Tilaomistus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
					Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	8 595	8 822	-227	-2,6 %	7 004	22,7 %	20 911	26 465	26 465	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	3	-3	-100,0 %	9	-100,0 %	17	10	10	0
TOIMINTAKULUT	-5 125	-4 953	-171	3,5 %	-4 786	7,1 %	-14 079	-14 860	-14 860	0
TOIMINTAKATE	3 470	3 872	-401	-10,4 %	2 227	55,8 %	6 849	11 615	11 615	0
HENKILÖSTÖKULUT	-42	-110	68	-61,7 %	-78	-46,1 %	-249	-331	-331	0

Toimintatuotot ovat toteutuneet ulkoisten vuokratuottojen osalta käyttösunnitelman mukaisesti. Sisäisissä vuokrissa on jonkin verran muutosta budjettiin verrattuna käyttäjämuidosten johdosta. Tilavarausjärjestelmän projekti on laitettu hetkeksi tauolle, joten alkuvuonna valmistusta omaan käyttöön ei ole vielä toteutunut.

Toimintakulut ylittävät alkuvuodesta budjetoidun, mutta sen ennustetaan tasaantuvan energiakulujen myötä loppuvuotta kohden mennessä.

Vuokrakulujen budjetti tulee ylittymään, mutta Terveystalon v.2022 väärin laskutetuista hoitovastikkeista hyvitetään 130 t€ tänä vuonna ja samalla se tasaa budjetin ylitystä.

Tilaomistuksen toimintakate arvioidaan toteutuvan budjetin mukaisena. Tilaomistuksen vuoden 2023 budjettiin sisältyy säästötoivoite, johon ei tulla pääsemään ilman tilankäytön tiivistämistä ja ylläpidettävän tilamassan pienentämistä. Tilahallinnan tehostusta tukeva kannusteita tullaan sisällyttämään päivitettyinä olevaan allianssiosopimukseen.

Kaupunkikehitys

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Kaupunkikehitys	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
					Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	1 053	1 218	-165	-13,5 %	901	16,8 %	3 841	3 388	3 653	-265
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	186	373	-187	-50,0 %	38	388,7 %	1 242	1 119	1 119	0
TOIMINTAKULUT	-4 363	-5 018	655	-13,1 %	-4 542	-4,0 %	-15 728	-14 937	-15 055	118
TOIMINTAKATE	-3 124	-3 428	304	-8,9 %	-3 603	-13,3 %	-10 645	-10 430	-10 283	-148
HENKILÖSTÖKULUT	-1 390	-1 746	357	-20,4 %	-1 694	-18,0 %	-5 073	-5 049	-5 239	190

Toimintatuottojen osalta jätätneen noin 260 te johtuen rakennuslupatuotoista 200 te, ja maankaatopaikkatuloista noin 80 te. Puunmyynneistä ennustetaan saatavan reilut 10 te budjetoitua enemmän. Toimintakuluissa säästöä kertyneen lähinnä henkilöstökuluista, koska monella avainalueella on tehtävä täyttämättä. Arvioitu säästö vuodelle 23 on noin 190-200 te. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 80 te budjetoitua heikompana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Ennusteessa on otettu huomioon siirtomääräraha yht. 77 250 euroa. Niitä ei ole viety kuitenkaan vielä järjestelmään.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Yritys- ja elinkeinopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
					Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0		10	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-262	-257	-6	2,2 %	-209	25,5 %	-705	-735	-770	35
TOIMINTAKATE	-262	-257	-6	2,2 %	-209	25,5 %	-696	-735	-770	35

Yritys- ja elinkeinopalveluiden osalta toimintatuottoja ei ole budjetoitu lainkaan, koska asuntopalveluiden kokonaisuus siirrettiin

yhdyskuntasuunnitteluun vuoden 2023 alusta lukien. Toimintakulut ovat toteutuneet huhtikuun loppuun mennessä hieman budjetoitua korkeampina, mutta vuoden loppuun mennessä odotetaan saatavan noin 60 te:n säästö henkilöstökuluissa. Projektipäällikön tehtävä on täyttämättä, ja yritys- ja elinkeinopalvelujohtaja irtisanoutui huhtikuussa. Ennusteessa mukana siirtomääräraha 25 te. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 60 te parempana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

Yhdyskuntasuunnittelu	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	687	692	-6	-0,9 %	654	4,9 %	2 302	2 077	2 077	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	24	17	8	46,0 %	16	51,6 %	109	50	50	0
TOIMINTAKULUT	-1 525	-1 720	195	-11,3 %	-1 479	3,1 %	-5 210	-5 175	-5 160	-15
TOIMINTAKATE	-814	-1 011	197	-19,5 %	-809	0,6 %	-2 799	-3 048	-3 033	-15

Toimintatuotot ovat toteutuneet lähes budjetoitusti huhtikuun loppuun mennessä. Toimintatuottojen osalta niiden ennustetaan toteutuvan budjetoitusti koko vuoden osalta. Epävarmuutta kuitenkin liittyy joukkoliikenteen valtiontukiin, sekä maanvuokriin. Näiden ennustetta tarkennellaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Vokit toteutunevat myös budjetoitusti vuoden 2023 osalta. Toimintakulujen ennustetaan myös toteutuvan budjetoitusti vuoden 2023 osalta. Toimintakate toteutuu budjetoitusti. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Ennusteessa on otettu huomioon vuodelta 22 siirtyvä siirtomääräraha 14 750 €.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Kaupunkiteknikka	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	198	238	-40	-16,7 %	67	193,9 %	663	645	714	-70	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	162	356	-195	-54,7 %	16	899,1 %	1 109	1 069	1 069	0	
TOIMINTAKULUT	-2 261	-2 654	393	-14,8 %	-2 174	4,0 %	-8 078	-7 918	-7 961	43	
TOIMINTAKATE	-1 901	-2 059	158	-7,7 %	-2 090	-9,0 %	-6 307	-6 204	-6 177	-27	

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman budjetoitua heikompana huhtikuun loppuun mennessä. Koko vuoden osalta toimintatuotoisa jäätäneen noin 70 te, johtuen maankaatopaikkatuotoista, joita on tullut muutaman viime vuoden aikana budjetoitua vähemmän rakentamisen hiljentymisen takia. Vokkien odotetaan toteutuvan budjetoidusti vuoden loppuun mennessä. Toimintakulut ovat toteutuneet hieman budjetoitua heikommin ja vuoden loppuun mennessä niiden odotetaan toteutuvan noin 80 te budjetoitua heikompana, johtuen henkilöstökulujen säästöistä. Muutama tehtävä on täyttämättä. Toimintakate toteutuisi näin ollen noin 10 te budjetoitua parempana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Ennusteeseen on otettu mukaan vuodelta 22 säästyneet siirtomäärärahat yht. 37 500 euroa.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Rakennusvalvonta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	164	287	-123	-42,9 %	157	4,1 %	848	661	861	-200	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1	0	1		5	-90,3 %	8	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-220	-278	58	-20,8 %	-236	-6,7 %	-764	-780	-835	55	
TOIMINTAKATE	-56	9	-65		-73	-23,7 %	92	-119	26	-145	

Toimintatuotot eivät ole toteutuneet budjetoidusti huhtikuun loppuun mennessä. Vuoden 2023 osalta toimintatuotoissa jäätäneen noin 200 te budjetoidusta tavoitteesta. Hankkeita on laitettu jäihin, tai niitä ei ole viety eteenpäin, josta syystä myöskään lupatuotot eivät ole toteutuneet budjetoidusti. Toimintakulut ovat myös toteutuneet hieman budjetoitua parempana huhtikuun loppuun mennessä. Henkilöstökulujen osalta 2 tehtävää on täyttämättä (Rakennustarkastaja, tietomallikoordinaattori). Henkilöstökulujen osalta ennakoidaan saatavan noin 50 te:n edestä säästöjä vuodelle 2023. Muiden kulujen osalta pieni säästö aineissa ja tarikkeissa on mahdollinen. Toimintakate toteutuisi näin ollen noin 140 te budjetoitua heikompana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Kauke esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	4	0	4		22	-81,2 %	27	5	0	4	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0	-100,0 %	7	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-94	-110	15	-14,1 %	-444	-78,8 %	-969	-329	-329	0	
TOIMINTAKATE	-90	-110	20	-17,9 %	-422	-78,7 %	-935	-324	-329	4	

Kauken johdon avainalueella on kertynyt toimintatuottoja noin 4 te huhtikuun loppuun mennessä, lähinnä Kiertoan kautta myydyistä Kauken kalusteista. Kalusteista saataneen vuoden loppuun mennessä ehkä muutamia tuhansia lisää. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Toimintakulut toteutunevat budjetoidusti. Näidenkin osalta ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Toimintakate toteutuisi näin ollen hieman budjetoitua parempana toimintatuotoista johtuen.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Käyttöom. nettomyynti	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	1 582	2 555	-973	-38,1 %	1 515	4,4 %	9 989	6 709	7 664	-955	
TOIMINTAKULUT	-583	-163	-420	257,7 %	-247	135,8 %	-1 129	-1 233	-489	-744	
TOIMINTAKATE	999	2 392	-1 393	-58,2 %	1 267	-21,2 %	8 860	5 476	7 175	-1 699	

Maa-alueita on myyty huhtikuun loppuun mennessä reilulla 1,2 Me:lla, ja tämän lisäksi Viulukonsertonkuja 2:sta on myyty autopaikkoja 348 te:lla. Toimintakuluissa näkyvät hankejohdon ja maanmyynnin henkilöstökulut noin 90 te, ja purkukuluja reilulla 40 te:lla. Loput kulut ovat juoksevia palveluiden ostoihin ja sisäisiin vuokriin ja muihin vuokriin liittyviä kuluja. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hankejohdon ja maanmyynnin osalta budjetoidusti. Ennusteeseen otettu huomioon -1,7 Me:n vähennys maanmyynneistä. KH 15.5.23 § 125.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 183	1 527	1 656	108,5 %	3 398	-6,3 %	6 124	5 210	4 581	629
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	31	34	-2	-7,2 %	38	-17,7 %	65	101	101	0
TOIMINTAKULUT	-27 251	-27 164	-87	0,3 %	-24 924	9,3 %	-80 365	-82 522	-81 491	-1 031
TOIMINTAKATE	-24 036	-25 603	1 567	-6,1 %	-21 488	11,9 %	-74 176	-77 210	-76 809	-401
HENKILÖSTÖKULUT	-15 965	-15 631	-334	2,1 %	-15 366	3,9 %	-48 838	-47 499	-46 894	-604

Palvelualueen ennakkoidaan ylittävän talousarvion toukokuun TA muutoksen jälkeen noin 100te. Ylityksen ennustetaan tulevan opetuksen avainalueelta. Palvelualueeseen kohdistuva paine palvelutarpeen kasvusta aiheuttaa haasteita ja mikäli joudutaan perustamaan uusia varhaiskasvatuksen tai opetuksen ryhmiä, heikentää se välittömästi palvelualueen toimintakatetta.

Opka Esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	22	17	6	34,1 %	11	101,2 %	26	50	50	0
TOIMINTAKULUT	-165	-186	21	-11,3 %	-201	-17,7 %	-528	-511	-559	48
TOIMINTAKATE	-143	-170	27	-15,7 %	-190	-24,6 %	-502	-461	-509	48

Esikunnan ennustetaan alittavan talousarvion noin 20te.

Varhaiskasvatuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 457	795	662	83,3 %	1 355	7,6 %	3 557	2 854	2 385	469
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	2	9	-7	-79,2 %	22	-91,7 %	23	26	26	0
TOIMINTAKULUT	-10 980	-10 872	-108	1,0 %	-9 915	10,7 %	-32 263	-33 050	-32 617	-432
TOIMINTAKATE	-9 521	-10 069	548	-5,4 %	-8 538	11,5 %	-28 684	-30 170	-30 207	37

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintatuottojen ennakkoidaan toteutuvan talousarviossa esitettyä paremmin noin 20ote. Toimintamenoissa henkilöstökulut ovat koholla, sisältäen hankerahoituksella palkatun henkilöstön. Ilman hankkeita henkilöstökulujen toteuma on 30,5%.

Toimintakuluissa on lisäksi huomioitu palvelusetelin indeksikorotus 1.8.2023 alkaen, jonka on arvioitu tuovan lisämenoja noin 100te vuodelle 2023.

Avainalueen siivous- ja puhtaanapito- ja ravitsemuspalvelut ovat koholla ja kyseisten menojen budjetti on alakanttiin. Toukokuun TA muutoksella korjataan siivous- ja puhtaanapito- ja ravitsemuspalveluiden sekä ravitsemuspalveluiden budjetit vastaamaan toteutuvia kuluja. Avainalueen ennustetaan TA muutoksen jälkeen pysyvän talousarviossa, mikäli asiakasmaksutuotot toteutuvat ennustetulla tavalla.

Opetuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 726	732	994	135,8 %	2 043	-15,5 %	2 567	2 357	2 196	160
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	8	-1	-14,8 %	5	38,6 %	16	25	25	0
TOIMINTAKULUT	-16 105	-16 105	0	0,0 %	-14 808	8,8 %	-47 574	-48 961	-48 315	-647
TOIMINTAKATE	-14 372	-15 364	992	-6,5 %	-12 760	12,6 %	-44 991	-46 580	-46 093	-486

Opetuspalveluiden toimintatuottojen ennakkoidaan toteutuvan hieman talousarviota paremmin. Toimintatuottojen ylitys on syntymässä opetus- ja kulttuuritoimen maksujen, vuokratuottojen sekä kotikuntakorvausten ylitymisestä. Hanketulot on ennakoitu toteutuvan talousarvion mukaisesti, mutta tämä mahdollisesti myös ylittyy. Hanketulojen nettovaikutus toimintakatteeseen on negatiivinen, koska hankkeisiin liittyy keskimäärin 10% omavastuu. Toimintakuluissa hankemenojen osuus oli tammi-huhtikuussa 514te. Henkilöstökulut ovat koholla, sisältäen hankerahalla palkatun henkilöstön. Ilman hankkeita henkilöstökulujen toteuma oli 30,8%. Toimintakuluissa palkkojen lisäksi hankkeet näkyvät merkittävästi palvelujen ostoissa, joiden toteuma myös koholla. Avainalueen siivous- ja puhtaanapito- ja ravitsemuspalvelut ovat koholla ja kyseisten menojen budjetti on alakanttiin. Toukokuun TA muutoksella korjataan siivous- ja puhtaanapito- ja ravitsemuspalveluiden budjetit vastaamaan toteutuvia kuluja. Muissa toimintakuluissa avainalueen toteumaa rasittaa HI5 hallin vuokrat, joihin ei talousarviossa ole varauduttu. Avainalueen ennustetaan alkuvuoden toteumien perusteella ylittävän talousarvion n. 150te TA muutoksen jälkeen.

Kotikuntakorvaus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Kotikuntakorvaus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	265	266	-1	-0,3 %	237	12,0 %	710	797	798	-1
TOIMINTAKULUT	-1 101	-1 103	2	-0,2 %	-1 085	1,4 %	-3 145	-3 304	-3 309	5
TOIMINTAKATE	-835	-837	1	-0,2 %	-848	-1,5 %	-2 435	-2 507	-2 511	4

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Hyvinvoinnin palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Hyvinvoinnin palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 834	1 643	191	11,6 %	1 647	11,4 %	4 755	4 876	4 930	-54
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	9	0	9		24	-64,3 %	16	16	0	16
TOIMINTAKULUT	-5 726	-5 946	220	-3,7 %	-5 293	8,2 %	-16 925	-17 819	-17 839	20
TOIMINTAKATE	-3 883	-4 303	420	-9,8 %	-3 622	7,2 %	-12 154	-12 927	-12 909	-18
HENKILÖSTÖKULUT	-2 614	-2 852	238	-8,4 %	-2 702	-3,2 %	-8 627	-8 420	-8 557	137

Palvelualueen ennakoitaan pysyvän talousarviossa, mutta onnistuminen vaatii tarkkaa seurantaa ja huolellista harkintaa hankinnoissa. Liikkumavaraa yllättävien kulujen kattamiseen ei ole.

Hyvinvointi johto	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1	0	1		3	-53,3 %	9	6	0	6
TOIMINTAKULUT	-82	-159	78	-48,7 %	-217	-62,5 %	-673	-466	-477	11
TOIMINTAKATE	-80	-159	79	-49,7 %	-214	-62,6 %	-665	-461	-477	16

Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Liikunta ja Kulttuuri	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 212	1 035	177	17,1 %	824	47,0 %	2 781	3 038	3 104	-66
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	0	7		0		0	10	0	10
TOIMINTAKULUT	-3 875	-3 880	5	-0,1 %	-3 286	17,9 %	-10 750	-11 675	-11 641	-34
TOIMINTAKATE	-2 656	-2 845	190	-6,7 %	-2 462	7,9 %	-7 969	-8 627	-8 536	-90

Toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan noin 100te ennakoitua vähemmän. Toimintatuottojen alittuminen on ennustettu tulevan vuokratuotoissa sekä myyntituotoissa. Sen sijaan maksutuottojen ennakoitaan toteutuvan hieman talousarviossa esitettyä paremmin. Toimintamenoissa ei poikkeamia. Toimintamenoissa palvelujen ostot sekä tarvikemenot ovat ajankohtaan nähden koholla. Tarvikkeiden osalta odotetaan menojen tasaantuvan vuoden edetessä, koska hankintoja tehdään kevätpainotteisesti. Palvelujen ostoissa siivous- ja puhtaanapito palvelut ovat selvästi koholla ja ylitysriski merkittävä. Lisäksi merkittävä erä, johon ei ole varauduttu ovat liikunta- ja kulttuuripalveluiden käyttöalouteen tulevat Keskuskentän varustelusta 1. divisioonaa varten aiheutuvat kulut. Toimintatuottojen alittumista on hyvin vaikea paikata toimintakuluista, jonka vuoksi avainalueen ennustetaan ylittävän talousarvion 100te.

Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	622	609	13	2,2 %	823	-24,4 %	1 974	1 838	1 826	12
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		21	-100,0 %	7	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 769	-1 907	138	-7,2 %	-1 789	-1,1 %	-5 501	-5 678	-5 722	44
TOIMINTAKATE	-1 147	-1 298	151	-11,7 %	-946	21,3 %	-3 520	-3 840	-3 895	56

Toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan liki talousarvion mukaisesti. Toimintakuluissa ei havaittavissa poikkeamia ja avainalueen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
Työmarkkinatuen kuntaosuus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 028	-1 267	239	-18,8 %	-964	6,7 %	-3 777	-4 028	-3 800	-228
TOIMINTAKATE	-1 028	-1 267	239	-18,8 %	-964	6,7 %	-3 777	-4 028	-3 800	-228

Alkuvuoden toteuman perusteella on ylittymässä n. 200te.

Järvenpään vesi

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - huhti									
	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
Järvenpään Vesi										
TOIMINTATUOTOT	2 854	3 588	-734	-20,5 %	2 231	27,9 %	9 800	10 615	10 765	-150
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	46	-46	-100,0 %	1	-100,0 %	94	139	139	0
TOIMINTAKULUT	-1 676	-1 704	28	-1,6 %	-1 387	20,9 %	-4 740	-5 113	-5 113	0
TOIMINTAKATE	1 178	1 930	-752	-39,0 %	846	39,3 %	5 154	5 641	5 791	-150
HENKILÖSTÖKULUT	-326	-409	83	-20,3 %	-362	-10,0 %	-1 165	-1 226	-1 226	0

Alkuvuoden veden- ja jäteveden myynti osoittaa että tullaan jäämään myyntitavoitteesta tämän hetken tietojen mukaan n. 1-2 %. Toteumaan vaikuttaa myös vesi- ja jätevesimaksujen sekä perusmaksujen hinnankorotukset 1.4.2023 alkaen. Alkuvuoden tammi- ja maaliskuun osalta jäteveden määrät ovat normaalia suuremmat johtuen sateista ja lumien sulamisista.

Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	5 071	4 080	990	80 %	5 551	480
Menot	43 051	10 718	32 333	25 %	47 385	4 334
Netto	-37 980	-6 638	-31 343	17 %	-41 835	-3 854

Valtuustoon nähden sitova

IRTAIMISTO- JA ICT-INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	2 349	518	1 831	22 %	2 964	615
Netto	-2 349	-518	-1 831	22 %	-2 964	-615
Konsernipalvelut	0	-3	3		-68	-68
Kaupunkikehitys	-25	0	-25	1 %	-25	0
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-465	-133	-332	29 %	-498	-33
Hyvinvoinnin palvelualue	-309	0	-309	0 %	-309	0
ICT investoinnit	-1 550	-381	-1 169	25 %	-2 064	-514

Perustelu poikkeamalle

Konsernipalvelut: irtaimistohankintoihin sisältyy Bulevardikorttelin ensikertainen kalustaminen, johon on esitetty siirtomäärärahaa vuodelta 2022 68te.

Kaupunkikehityksen palvelualueella irtaimisto hankintoihin on varattuna 25 te levysepänkadun ylläpito ja kunnossapito -yksikön hyllyihin. Määräraha jäänee käyttämättä vuoden 2023 osalta, koska hyllyt saatiin toteutettua vuoden 2022 aikana osana rakennusurakkaa.

Opetuksen ja kasvatuksen investoinnit: Haarajoen koulun investointi 60te siirtyy vuodelle 2024. Muiden irtaimistoinvestointien osalta ei tiedossa muutoksia suunnitelmaan ja ennustetaan toteutuvan suunnitellusti.

Hyvinvoinnin palvelualueen investoinnit: Ennustetaan toteutuvan suunnitellusti.

ICT investoinnit: käynnissä olevia investointeja ovat sähköinen arkisto, tekninen alusta digitaalisille palveluille, paikkatietojärjestelmän kokonaisuudistus, museon kokoelmahallintajärjestelmän uusinta. Osa investointiprojekteista etenee vasta loppuvuoden aikana. Tästä syystä investointien toteuma on alhainen ja ennusteeseen liittyy epävarmuutta. Ennusteessa on huomioitu esitetyt määrärahasiirrot vuodelta 2022.

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Maanmyynti	1 202	-15	1 217	-1 %	1 202	0
Maanosto	2 600	93	2 507	3,6 %	2 600	0
Netto	-1 398	-109	-1 289	8 %	-1 398	0

Perustelu poikkeamalle

Tasearvojen muutokset eivät ole toteutuneet budjetoidusti huhtikuun loppuun mennessä, koska myytyjen maa-alueiden tasearvot ovat olleet pieniä. Toteuma reilut 6 te. Maa-alueita on myyty huhtikuun loppuun mennessä nettona reilulla 1,2 Me:lla. Maa-alueita on ostettu noin 93 te:lla huhtikuun loppuun mennessä.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -	Hankkeen kokonais-
Tulot	150	375	-225	2,5	630	480	
Menot	13 889	2 632	11 257	19,0 %	17 046	3 157	
Netto	-13 739	-2 257	-11 482	16,4 %	-16 416	-2 677	
Allianssin investoinnit	-7 500	-1 017	-6 483	13,6 %	-7 695	-195	
Hankevalmistelu ja riskivaraus	-700	0	-700	0,0 %	-620	80	
JYK ja Juhola - Kansakoulunkatu	-1 000	-106	-894	10,6 %	-1 000	0	-19 600
Mankalan koulu, peruskorjaus	-500	-18	-482	3,6 %	-500	0	-6 930
Kyrölään koulun muutos (pk)	-1 800	-33	-1 767	1,8 %	-1 962	-162	-1 980
Vihtakadun yksikkö, peruskorjaus	-1 000	-35	-965	3,5 %	-1 000	0	-5 500
Järvenpää-talo peruskorjaus	-150	0	-150	0,0 %	-150	0	-3 600
Uusi Harjula	-240	-24	-216	10,1 %	-480	-240	-22 200
JYK ja Juhola - uudisrakennus	-662	-499	-163	75,4 %	-1 852	-1 190	-22 060
Hyvinvointikampanien pvk	-187	-17	-170	8,8 %	-208	-21	-8 600
Kaupungin varikko	0	-5	5		-10		-3 750
Oinaskadun hanke	0	-504	504		-939	-939	-8 200

Perustelu poikkeamalle

Allianssin investointeja on kirjaantunut tähän mennessä n. 1M€, josta noin 35t€ pitkävaikutteisien menoihin kirjattu tilahallintaprojektin osuus ja 28t€ Perhelän osuus. Tämän lisäksi allianssin budjettiin kuuluu käyttötalouden puolelle kirjattavia kuluja (mm. sisäilma, kuntotutkimus ja suunnittelukulut), joita on alkuvuodesta kertynyt n. 4t€. Allianssin ennusteissa on huomioitu siirtomäärärahaesitys 300 t€ Pehtoorin muutostöihin ja 105 t€ myönnetty valtion avustus Villa Kokkosen korjaamiseen museoksi. Levysepänkadun varikolla ja Oinaskadulla on takuuaika käynnissä. Näille hankkeille ei ole enää tälle vuodelle määritelty omaa budjettia, mutta ennustetaan siirrettävän esityksen mukaisesti siirtomäärärahaa varikon osalta 10t€ ja Oinaskadusta 939 t€. Lisäksi varaudutaan joutumaan käyttämään riskivaruudesta noin 40t€ varikon takuuajan töihin. Muiden viime vuodelta jatkuneiden hankkeiden ennusteisiin on lisätty siirtomääräraha esityksen mukaan. Kyrölään hanke sai KH päätöksellä 80t€ lisämäärärahaa riskivaruudesta, joten siirto lisätty ennusteeseen ja hankkeen kokonaisbudjettiin.

KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	14 100	2 821	11 279	20,0 %	14 376	276
Netto	-14 100	-2 821	-11 279	20,0 %	-14 376	-276
Uudet alueet	-7 275	-1 631	-5 644	22,4 %	-8 222	-947
Infran kunnossapito	-6 825	-1 189	-5 636	17,4 %	-6 154	671

Perustelu poikkeamalle

Tarkastelujaksolla infran rakentamisessa edettiin uudisrakentamisen osalta Lehmustien pientaloalueen katujen rakentamisessa. Hanke toteutetaan kokonaisuudessaan viimeistelytöitä lukuun ottamatta vuoden 2024 aikana. Hankkeen kustannukset realisoituvat loppuvuotta kohden. Kuuselankadun peruskorjaushanke jatkui tarkastelujakson aikana ja se valmistuu vuoden 2023 aikana. Keskustan alueella jatketaan Sibeliuksenkadun (kävelykatu) Ahomaanraitin, Helsingintien ja virastotalon edessä olevan Pikku Kallen puiston rakennustöitä, jotka valmistuvat suurilta osin vuoden 2023 aikana. Helsingintien ja Mannilantien kiertoliittymään tilattu "Järven haltija" taideteos on tavoitteena saada valmiiksi ja asentaa paikalleen kiertoliittymän keskialueelle vuoden 2023. Aikana. Valmistelujaksolla jatkettiin Ainolan aluekeskuksen itäisen osan katujen rakentamista ja kadut valmistuvat liikennöitävään kuntoon kevään aikana. Alueella jatkuu kuitenkin sekä aluerakentaminen, että Väyläviraston radan rakentaminen tehdyn toteuttamissopimuksen mukaisesti. Ainolan asema ja alikulku valmistuvat ja otetaan käyttöön vasta vuonna 2026, joten liikennejärjestelyt alueella joudutaan yhteensovittamaan työmaiden ja käyttäjien välillä normaalista poikkeavilla ja tilapäisillä järjestelyillä monelta osin. Katuvalaistuksen toteutusaikataulujen siirtyessä vuodelle 2023 vuodelta 2022 katuvalaistuksen viime vuonna tilattuja kohteita toteutetaan vuoden 2023 puolella. Samalla valmistaudutaan myös laajempaan suurpainatriumlamppujen vaihtotyöhön lainsäädännön velvoitteiden täyttämiseksi hankkeen ollessa päätöksentekovaiheessa. Em. valaisimien valmistus loppui vuoden vaihteessa ja valaisimet on vaihdettava toisen tavotisiin. ELY-keskuksen kanssa jatketaan Vähänummentien ja Pohjoisväylän risteysalueen muutossuunnittelua. Hankkeen tiesuunnitelma valmistuu vuoden 2023 aikana. Risteysalueelle tulee alikulku ja kevyen liikenteen reittien muutoksia, jotka saadaan pääosin toteutettua nykyisillä tiealueilla. Projektia vetää ELY-keskus ja hankkeesta tehdään myöhemmin toteuttamissopimus. Tarkastelujaksolla jatkettiin myös Pajalanpuiston kadun rakennustöitä, jotka toteutetaan oman rakentamisen (VOK) työnä. Hankkeeseen liittyy myös hulevesialtaiden rakentamista. Suurimpina riskeinä vuoden 2023 hankkeiden etenemisen osalta on edelleen Sävelpuiston kaavan eteneminen ja sen myötä Sibeliuksenväylän ja Sipoontien liittymäjärjestelyiden rakentamisen aloituksen myöhästyminen ja siirtyminen tuleville vuosille. Hallinto-oikeus teki asiassa päätöksen toukokuussa 2023 ja nyt odotetaan päätöksen lainvoimaistumista. Ainolan aluekeskuksen eteläisempien katujen rakentaminen siirtyminen vasta vuoden 2024 puolelle suunnitelmatilanteen kehittyessä. Samalla Väyläviraston kanssa laadittu ensimmäinen toteuttamissopimus koskien rata-alueen alikulun rakentamista ja itäisen puolen katu- ja siltarakenteita osalta hankkeen kustannusvarausta on jouduttu siirtämään vuodelta 2022 eteenpäin ja joudutaan edelleen siirtämään vuodelle 2024 hankinta- ja rakentamisaikataulun tarkentamisen myötä. Yrityspalvelualueista Svengin alueen kaavamutoksen myötä katujen suunnittelu- ja rakentaminen voidaan toteuttaa sen jälkeen, kun katualueet ovat tiedossa. Myös tämän hankkeen osalta siirtoja joudutaan varmasti tekemään sekä vuodelle 2024 ja viimeistelyjen osalta vuodelle 2025. Aikataulut tarkentuvat kevään 2023 aikana ja toteutumia voidaan arvioida tarkemmin myöhemmissä raportointivaiheissa. Pienempiä puistojen peruskorjauksia toteutetaan investointiohjelman puitteissa. Pikku Kallen puiston lisäksi työstä on myös puretun kaupungintalon paikalle tehtävä kierrätyshenkinen väliaikaiseksi maisemoinniksi tarkoitettu PopUp-puisto, joka avautuu toukokuussa käyttöön. Muita puistohankkeita vuodelle 2023 on Tupalanpuiston peruskorjaus keskustassa.

Infran suunnittelun osalta Annitadin pihan pientaloalueen suunnittelu etenee ja myös sen osalta hankkeen suunniteltu aloittaminen vuoden 2023 puolella on viivästyneenä ja siirtynee toteutettavaksi kokonaisuudessaan vuoden 2024 puolelle, mikäli maaperäolosuhteet ovat arvioitua paremmat ja erillisiä pohjanvahvistustoimia ei tarvita suunnittelussa mittakaavassa. Myös keskustan kehittämisen hankkeita, esimerkiksi OP-korttelin infran suunnittelua käynnistetään hankkeen etenemisen mukaan. Suunnittelussa on myös lukuisia pienempiä kohteita, joita toteutetaan seuraavina vuosina, esimerkiksi Sahankaaren katujen ja kevyen liikenteen peruskorjauksen suunnittelu etenee ja hankkeelle on lisäksi myönnetty Pyöräilyn kehittämisen avustusta noin 168 000€ vuodelle 2024.

Talouden näkökulmasta vuoden 2023 investointiohjelman kohteista on aktivoitu uudisrakentamisen osalta noin 57 % (vesi 62 %) ja peruskorjauskohteiden osalta 50 % (vesi 67 %). Seurannassa ei ole mukana mahdollisia siirtomäärärahaesityksiä vuodelta 2022. Talouden luvut ovat kuitenkin vielä maltilliset, koska suuressa osassa aloitettuja kohteita ei ole vielä laskutusta tai maksupositaulukoiden mukainen laskutus on lähtenyt etenemään hankkeiden aloitusten mukaan.

LIIKUNTAPAIKAT 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	4 503	128	4 375	2,8 %	4 503	0
Netto	-4 503	-128	-4 375	2,8 %	-4 503	0

Perustelu poikkeamalle

Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Isot investoinnit, Keskuskenttä sekä Juholanmäen jäädytyskontti, toteutuvat pääasiassa syysyllä 2023.

OSAKKEET JA OSUDET 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	3 719	3 721	-2	100,1 %	3 719	0
Menot	5 110	4 381	729	85,7 %	5 110	0
Netto	-1 391	-660	-731	47,5 %	-1 391	0
Koy Järvenpään terveystalo	-1 155	-426	-729	36,9 %	-1 155	0
Perhelä yhtiöt	3 719	3 721	-2	100,1 %	3 719	0
Koy Ainolan pysäköinti	-3 955	-3 955	0	100,0 %	-3 955	0

Perustelu poikkeamalle

Perhelä yhtiöistä on myyty loput 2 yhtiötä (Perhelä 1 ja Perhelä 6). Tasearvojen muutos oli reilut 3,7 Me.

Koy Ainolan pysäköintiä on pääomitettu reilulla 3,9 Me:lla huhtikuun loppuun mennessä.

Koy Järvenpään terveystalon kirjaukset tarkistetaan vuoden lopussa ja oikaistaan arvonlisäveron osalta, kun yhtiö vahvistaa kuluvan vuoden svop osuuden

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	500	146	354	29,1 %	787	287
Netto	-500	-146	-354	29,1 %	-787	-287

Perustelu poikkeamalle

Tiedolla johtamisen ja toimistotyön automatisoinnin (robotisaatio) hankkeet tulevat jatkumaan vuonna 2023. Myös rekrytointilustaan liittyvä kehitysinvestointiprojekti jatkuu vuonna 2023. Vuodella 2023 on myönnetty lisämäärärahaa tiedolla johtamisen edistämiseen.

Ennusteessa on huomioitu esitetyt siirtomäärärahat vuodelta 2022.

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	5 500	846	4 654	15,4 %	5 500	0
Netto	-5 500	-846	-4 654	15,4 %	-5 500	0

Perustelu poikkeamalle

Kaupunkitekniikan ja Veden yhteishankkeista suurimpina hankkeina alkuvuonna ovat Lehmustien as.alue, Kuuselankatu vh saneeraus, Ainolan keskus ja Keskustan alue. Pääosin investointikulut muodostuvat näistä kaupunkitekniikan hankkeista. Toteutumaa on vielä vaikea ennustaa, kun osasta hankkeita ei ole vielä valmiita suunnitelmia, ja työt ovat alkaneet vasta kevätkaudella. Järvenpään Veden omana kohteena Kaakkolan vesihuolto ja jätevesipumppaamojen valmiuden parantaminen näyttäisivät toteutuvan suunnitellusti. Tämän hetkisen tilanteen mukaan käyttöennuste on 5,5 Me.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	TA 2023 KV 12.12.	Toteuma 4/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	5 071	4 080	990	80,5 %	5 551	480
Menot	48 551	11 564	36 987	23,8 %	52 885	4 334
Netto	-43 480	-7 484	-35 996	17,2 %	-47 335	-3 854

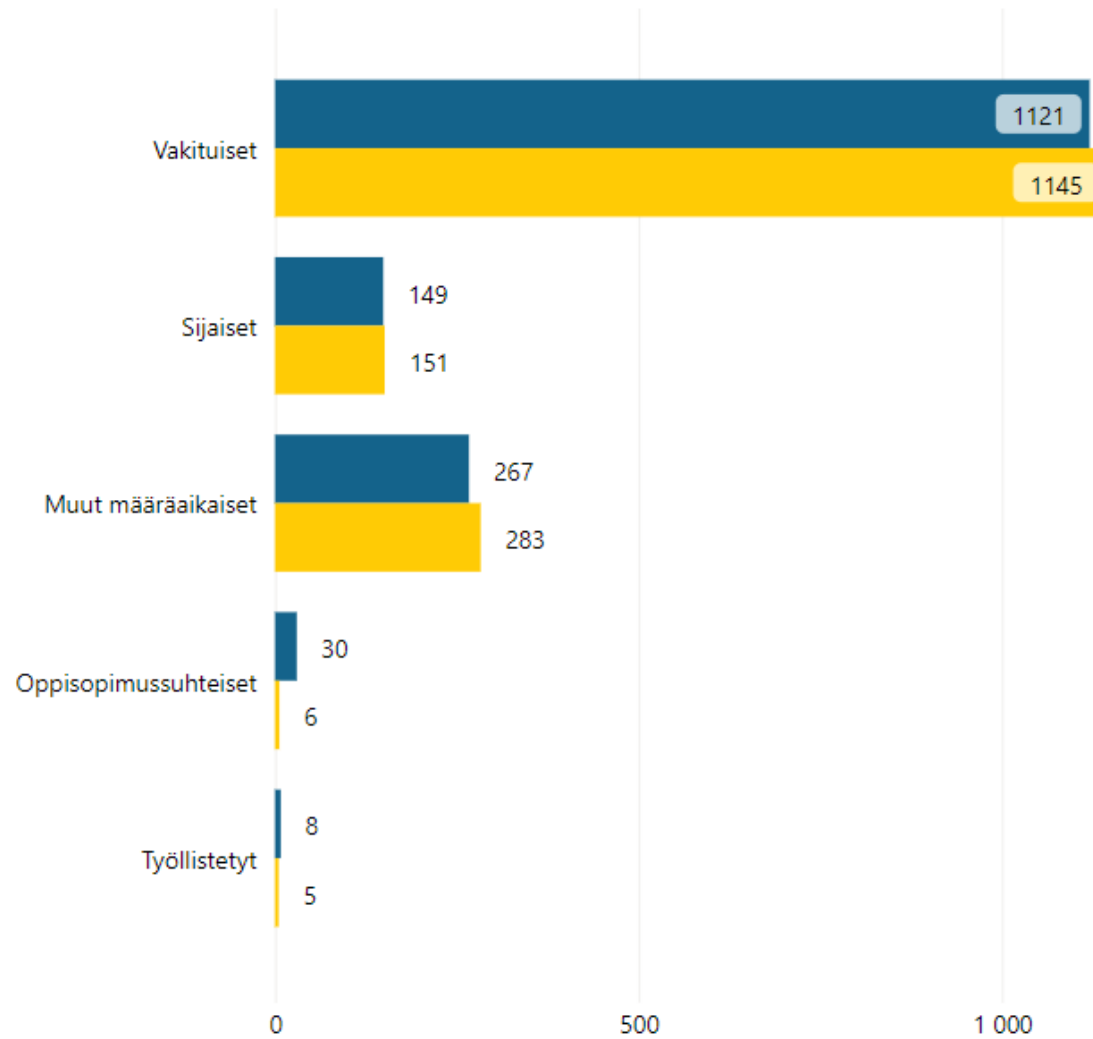
Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €	TP 2022	MTA 2023 KV 12.12.2022	TPE 2023
Tulorahoitus			
Vuosikate	17 664	42 035	37 105
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-9 788	-6 355	-4 655
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-56 286	-48 551	-47 335
Rahoitusosuudet inv.menoihin	256	150	630
Käyttöomaisuuden myyntitulot	14 835	11 276	9 576
Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.	-33 318	-1 446	-4 679
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 507		-11 507
Lyhytaikaisten lainojen muutos	46 078	1 446	17 442
Lainakannan muutokset	34 571	1 446	5 934
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 821	0	0
Rahoitustoiminta yht.	27 750	1 446	5 934
Kassavarojen muutos	-5 568	0	1 255
Kassavarat 31.12.	745	745	2 000
Asukasluvu 31.12.	45 632	47 136	47 136
Nettolainanotto	34 571	1 446	5 934
Lainakanta 31.12. *	251 411	252 857	257 346
Lainat €/asukas *	5 510	5 364	5 460
Investointien tulorahoitus %	31,5	86,8	79,4

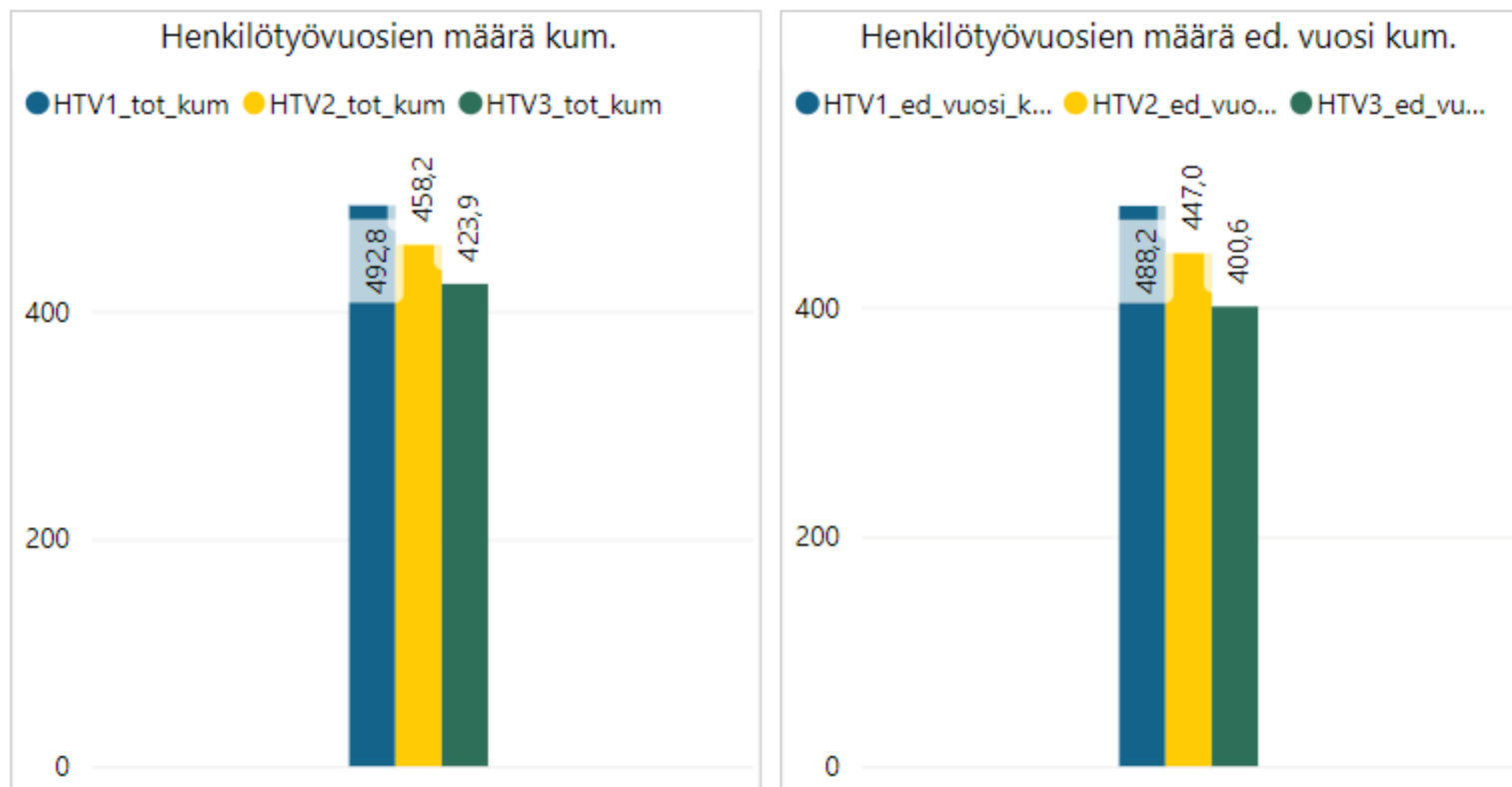
HR kuukausiraportti 4/2023

Henkilöstön määrä palvelussuhdetyypeittäin

● Lkm_toteuma ● Lkm_edellinen vuosi



Henkilötyövuodet

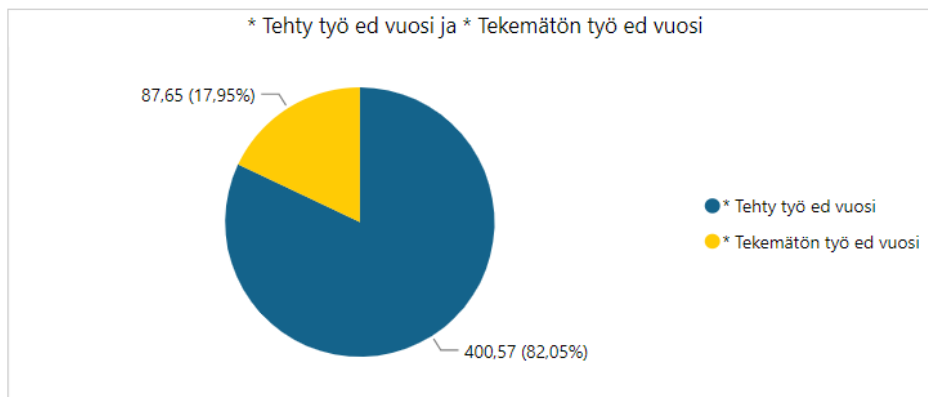
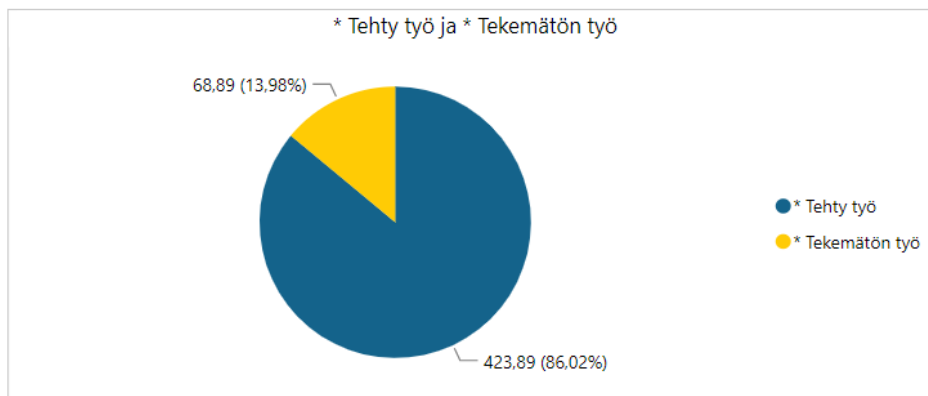


HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 * (osa-aikaprosentti/100)

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

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

Tehty työaika



86,02 * Tehty työ %	82,05 * Tehty työ % ed vuosi
-------------------------------	--

Poissaolosyytaso 1	* Poissaolojen osuus työajasta	* Poissaolojen osuus työajasta ed vuosi
Muut	4,74 %	5,99 %
Sairaus	2,95 %	3,96 %
Perhevapaat	2,45 %	3,33 %
Lomat	1,91 %	2,48 %
Opintovapaa	1,19 %	1,65 %
Vuorotteluvapaa	0,25 %	0,07 %
Kuntoutustuki	0,24 %	0,21 %
Työtapaturma	0,13 %	0,12 %
Koulutus	0,11 %	0,14 %
Kuntoutus	0,01 %	0,00 %
Yhteensä	13,98 %	17,95 %

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

Taulukon muutoksen yksikkö on %-yksikköä (esim. tehdyn työn muutos $80,4\% - 79,0\% = 1,4\%$)

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

Sairauspoissaolot palvelualueittain

Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ Sairaus	8014	9180	-1166
☐ 18640 Opetus ja kasvatus-ltk	6645	7855	-1210
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	6645	7855	-1210
☐ 18650 Hyvinvointi-ltk	788	745	43
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	788	745	43
☐ 18620 Kaupunkikehitys-ltk	181	253	-72
☐ 186200 Kaupunkikehitys	181	253	-72
☐ 18610 Kaupunginhallitus	371	170	201
☐ 18680 Veden johtokunta	29	157	-128
☐ 186800 Järvenpään vesi	29	157	-128
Yhteensä	8014	9180	-1166

*Kaupunginhallitus sisältää konsernipalvelut ja tilaomistuksen

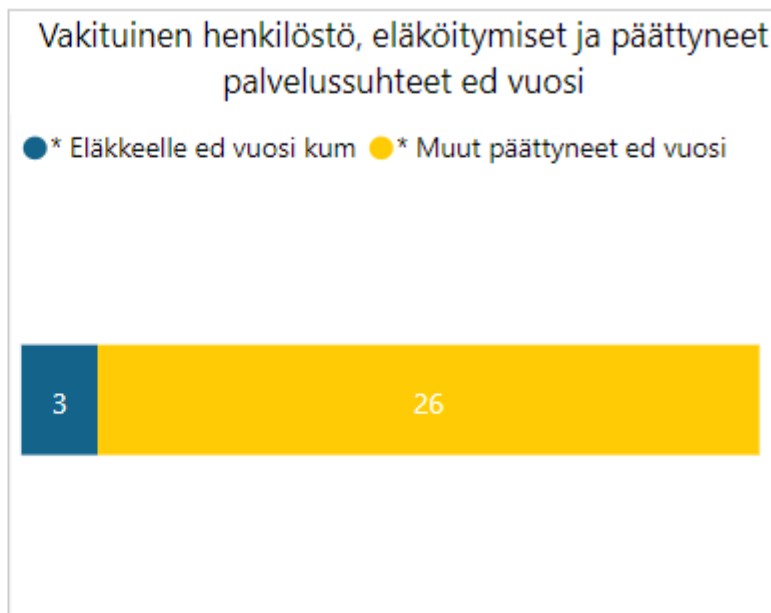
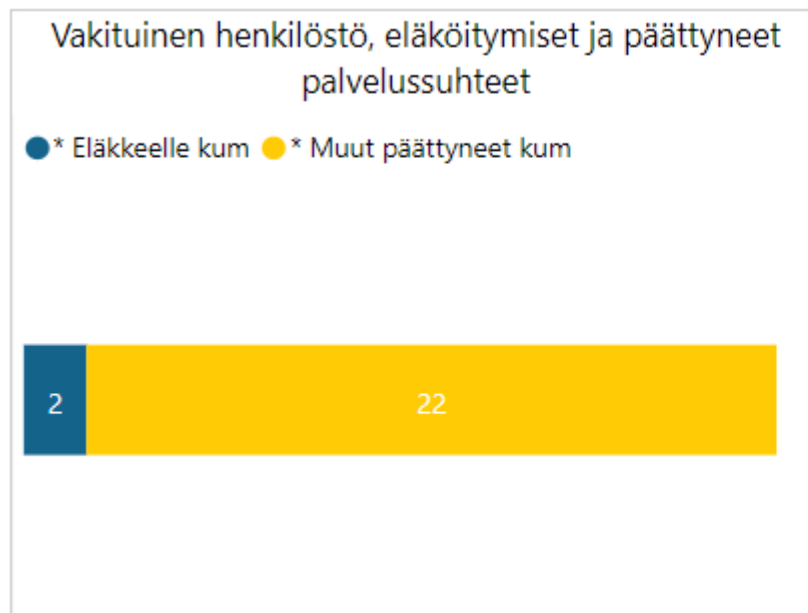
Työtaturmapoissaolot palvelualueittain

Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ Työtaturma	356	277	79
☐ 18640 Opetus ja kasvatus-ltk	353	217	136
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	353	217	136
☐ 18650 Hyvinvointi-ltk	3	59	-56
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	3	59	-56
☐ 18680 Veden johtokunta		1	-1
☐ 186800 Järvenpään vesi		1	-1
Yhteensä	356	277	79

Koulutuspoissaolot palvelualueittain

Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ Koulutus	299	329	-30
☐ 18640 Opetus ja kasvatus-ltk	275	280	-5
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	275	280	-5
☐ 18650 Hyvinvointi-ltk	7	29	-22
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	7	29	-22
☐ 18610 Kaupunginhallitus	7	11	-4
☐ 186100 Konsernipalvelut	7	11	-4
☐ 18620 Kaupunkikehitys-ltk		9	-9
☐ 186200 Kaupunkikehitys		9	-9
☐ 18680 Veden johtokunta	10		10
☐ 186800 Järvenpään vesi	10		10
Yhteensä	299	329	-30

Vaihtuvuus ja eläköityminen



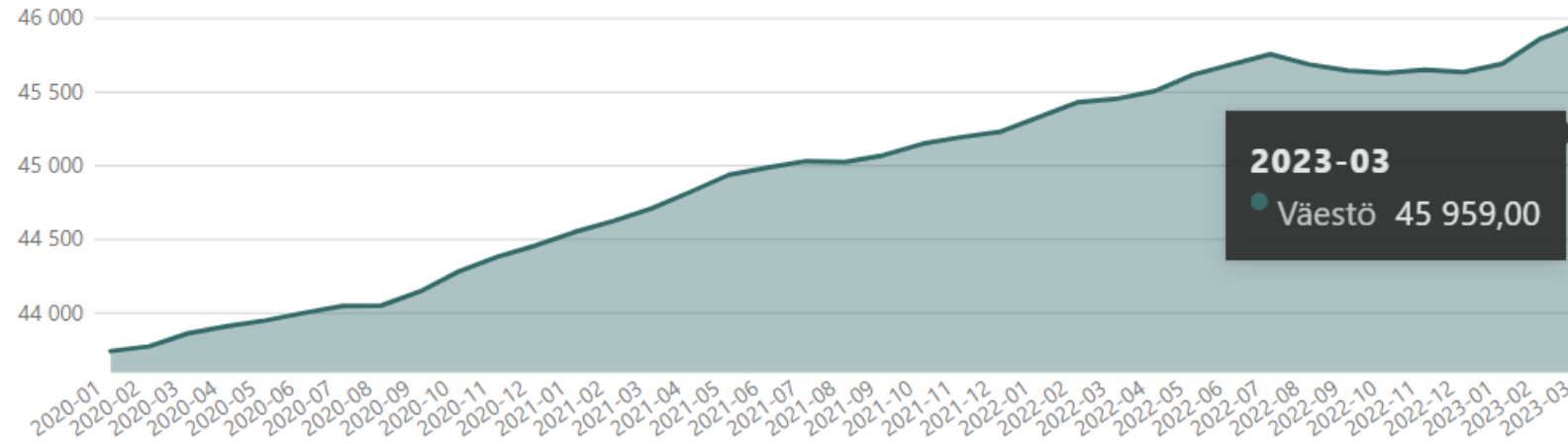
Henkilötyövuodet palvelualueittain

Sitovuustaso	Kumulatiivinen HTV1 2023	Kumulatiivinen HTV1 2022	Muutos HTV1	Muutos HTV1 %	Kumulatiivinen HTV2 2023	Kumulatiivinen HTV2 2022	Muutos HTV2	Muutos HTV2 %	Kumulatiivinen HTV3 2023	Kumulatiivinen HTV3 2022	Muutos HTV3	Muutos HTV3 %
186100 Konsernipalvelut	23,1	21,3	1,8	8,5 %	19,9	23,0	-3,1	-13,4 %	20,3	17,8	2,4	13,6 %
186150 Tilaomistus	0,8	1,0	-0,2	-19,4 %	0,9	0,5	0,4	72,8 %	0,5	0,6	-0,1	-22,6 %
186200 Kaupunkikehitys	22,1	25,9	-3,7	-14,4 %	25,8	21,9	4,0	18,1 %	19,6	23,0	-3,4	-14,8 %
186250 Käyttöomaisuuden nettomyynti	1,2	1,1	0,2	18,8 %	1,1	1,2	-0,2	-15,8 %	1,2	1,0	0,2	15,3 %
186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelua	376,8	367,1	9,7	2,6 %	332,3	348,0	-15,7	-4,5 %	322,8	297,0	25,9	8,7 %
186500 Hyvinvoinnin palvelualue	63,0	66,0	-3,0	-4,5 %	61,3	58,3	3,0	5,2 %	54,7	56,4	-1,8	-3,1 %
186800 Järvenpään vesi	5,7	5,9	-0,2	-3,7 %	5,8	5,3	0,4	8,0 %	4,9	4,7	0,2	3,7 %

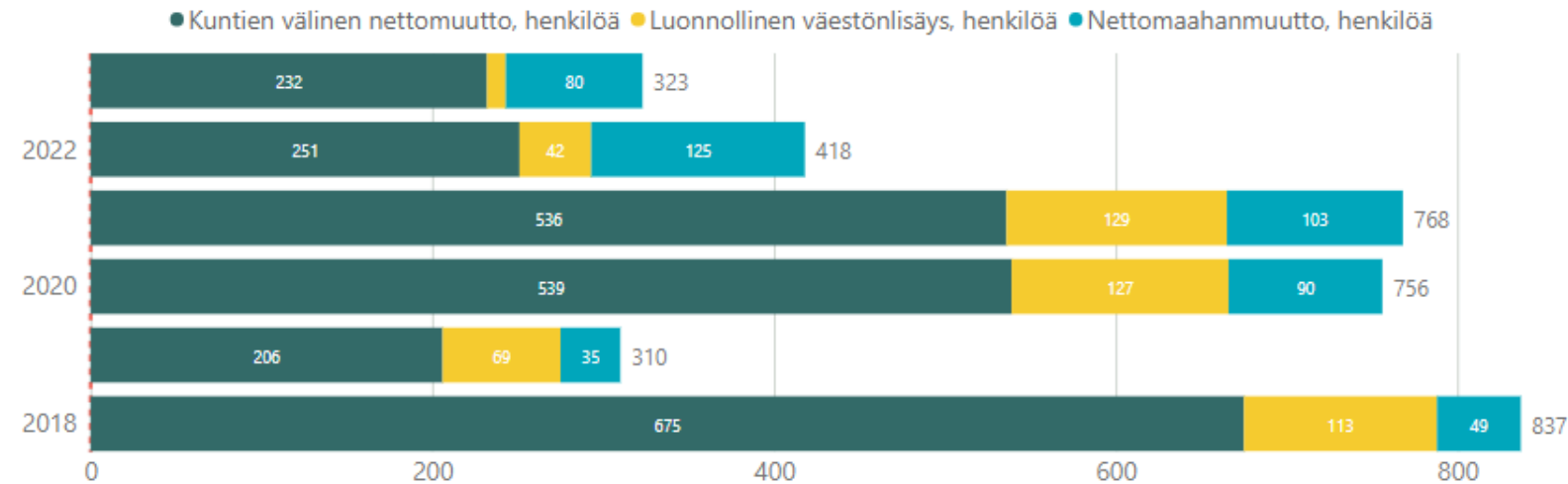
Väestö kuukausiraportti 3/2023

*4/2023 tietoja ei vielä julkaistu raportin tekohetkellä

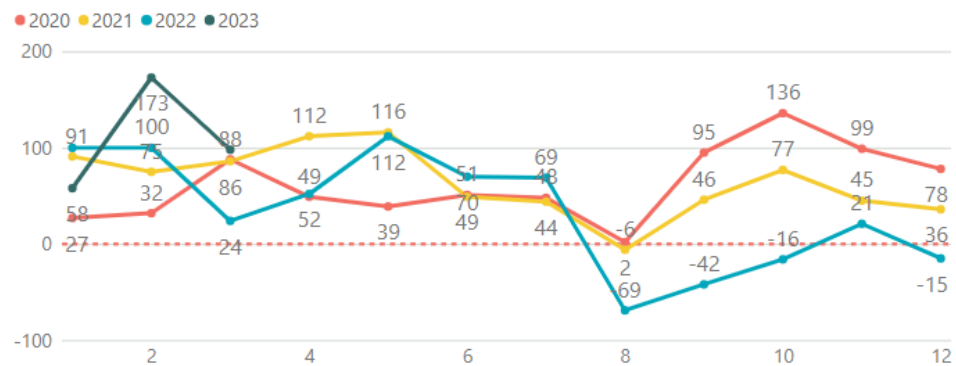
Väestö kuukausittain (Tilastokeskus)



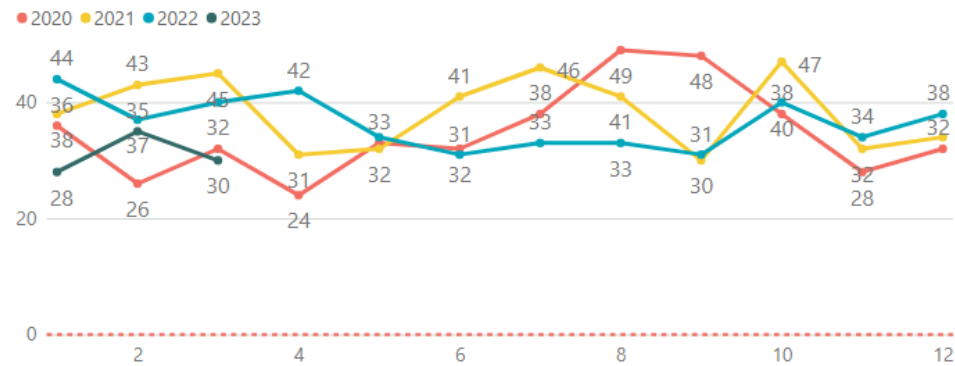
Väestönlisäys- ja vähenemä



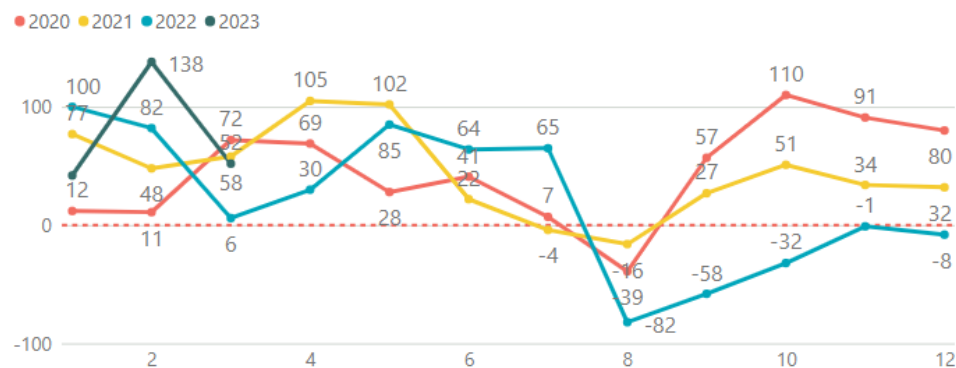
Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä



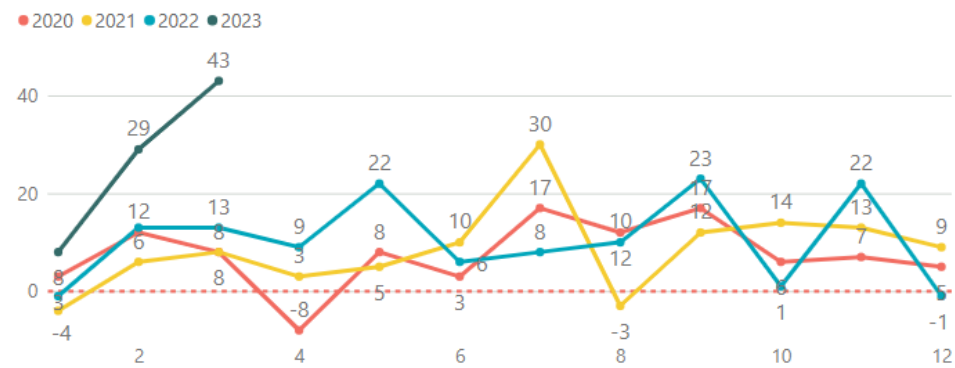
Elävänä syntyneet, henkilöä



Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä



Nettomaahanmuutto, henkilöä



Työllisyys kuukausiraportti 3/2023

*4/2023 tietoja ei vielä julkaistu raportin tekohetkellä

