

# Tilinpäätösennuste 12/2020

## Tuloslaskelma

### TULOSLASKELMA

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammii -						TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	56 891	56 400	491	0,9 %	51 616	10,2 %	51 616	57 157	56 400	757
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 083	1 396	-313	-22,4 %	1 300	-16,7 %	1 300	1 144	1 396	-252
TOIMINTAKULUT	-281 403	-286 387	4 984	-1,7 %	-285 483	-1,4 %	-285 483	-283 013	-286 387	-395
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-223 428</b>	<b>-228 591</b>	<b>5 163</b>	<b>-2,3 %</b>	<b>-232 567</b>	<b>-3,9 %</b>	<b>-232 567</b>	<b>-224 712</b>	<b>-228 591</b>	<b>3 879</b>
VEROTULOT	201 458	192 141	9 317	4,8 %	193 842	3,9 %	193 842	201 451	192 141	9 310
KUNNALLISVERO	182 986	173 395	9 591	5,5 %	174 569	4,8 %	174 569	182 979	173 395	9 584
KIINTEISTÖVERO	13 798	14 500	-702	-4,8 %	14 596	-5,5 %	14 596	13 798	14 500	-702
YHTEISÖVERO	4 673	4 246	427	10,1 %	4 677	-0,1 %	4 677	4 673	4 246	427
VALTIONOSUUDET	50 618	50 589	29	0,1 %	29 139	73,7 %	29 139	50 715	50 589	125
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	263	-304	567	-186,6 %	739	-64,4 %	739	385	-304	689
<b>VIISIKATE</b>	<b>28 911</b>	<b>13 835</b>	<b>15 075</b>	<b>109,0 %</b>	<b>-8 847</b>	<b>-426,8 %</b>	<b>-8 847</b>	<b>27 837</b>	<b>13 835</b>	<b>14 002</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-19 296	-21 363	2 067	-9,7 %	-23 684	-18,5 %	-23 684	-23 952	-21 363	2 589
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	0	0	0		137	-100,0 %	137	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9 615</b>	<b>-7 528</b>	<b>17 142</b>	<b>-227,7 %</b>	<b>-32 394</b>	<b>-129,7 %</b>	<b>-32 394</b>	<b>3 885</b>	<b>-7 528</b>	<b>11 413</b>
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUT	133	0	133		150	-11,4 %	150	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9 747</b>	<b>-7 528</b>	<b>17 275</b>	<b>-229,5 %</b>	<b>-32 244</b>	<b>-130,2 %</b>	<b>-32 244</b>	<b>3 885</b>	<b>-7 528</b>	<b>11 413</b>

## Verotulot

1 000 €	Verotulot yhteensä					Kunnallisverot					Kiinteistöverot					Yhteisöverot				
	2017	2018	2019	2020	Muutos	2017	2 018	2019	2020	Muutos	2017	2018	2019	2020	Muutos	2017	2018	2019	2020	Muutos
Tammikuu	12 624	16 058	16 801	18 352	9,2 %	12 172	15 569	16 336	17 822	9,1 %	23	23	34	86	151,2 %	430	465	431	445	3,2 %
Helmikuu	32 568	34 778	35 272	36 090	2,3 %	31 732	33 377	33 878	34 707	2,4 %	29	38	55	143	159,8 %	808	1 361	1 338	1 240	-7,3 %
Maaliskuu	46 849	49 974	50 062	51 561	3,0 %	45 762	48 108	48 288	49 760	3,0 %	-21	111	70	248	255,2 %	1 109	1 753	1 704	1 553	-8,8 %
Huhtikuu	60 784	65 894	65 826	66 966	1,7 %	59 285	63 475	63 591	64 799	1,9 %	95	288	206	372	80,5 %	1 404	2 129	2 029	1 794	-11,6 %
Toukokuu	76 450	83 953	83 185	83 202	0,0 %	73 411	81 187	80 549	80 659	0,1 %	156	329	252	437	73,7 %	2 883	2 434	2 384	2 106	-11,6 %
Kesäkuu	89 128	97 443	97 958	98 149	0,2 %	85 799	94 373	94 963	95 252	0,3 %	181	363	272	548	101,7 %	3 149	2 704	2 723	2 349	-13,7 %
Heinäkuu	103 318	116 070	113 562	118 809	4,6 %	99 666	112 465	110 191	111 574	1,3 %	227	409	318	4 049	1174,1 %	3 425	3 193	3 053	3 187	4,4 %
Elokuu	124 692	129 911	124 902	132 276	5,9 %	120 484	125 824	121 008	122 682	1,4 %	369	556	495	6 071	1126,0 %	3 839	3 528	3 399	3 523	3,7 %
Syyskuu	144 499	150 794	140 181	146 790	4,7 %	133 781	139 776	129 002	133 096	3,2 %	6 509	7 113	7 464	9 900	32,6 %	4 209	3 902	3 715	3 794	2,1 %
Lokakuu	164 262	170 110	161 052	164 597	2,2 %	147 463	152 372	142 954	148 832	4,1 %	12 340	13 244	14 107	11 649	-17,4 %	4 459	4 490	3 990	4 116	3,1 %
Marraskuu	165 268	185 605	176 563	182 342	3,3 %	147 575	167 151	157 777	165 545	4,9 %	12 798	13 688	14 473	12 445	-14,0 %	4 895	4 762	4 312	4 352	0,9 %
Joulukuu	181 900	187 816	193 842	201 451	3,9 %	163 682	168 828	174 569	182 979	4,8 %	12 902	13 787	14 596	13 798	-5,5 %	5 316	5 197	4 677	4 673	-0,1 %
MKS	181 567	188 539	188 539	192 141	1,9 %	163 163	170 051	172 755	173 395	0,4 %	12 877	13 228	14 552	14 500	-0,4 %	5 527	5 260	4 686	4 246	-9,4 %
Ennuste				201 451	4,8 %				182 979	5,5 %				13 798	-4,8 %				4 673	10,1 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

## Toimintakate palvelualueittain

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -						TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
18610 Konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	3 571	3 676	-105	-2,9 %	2 553	39,9 %	2 553	3 680	3 676	4
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	215	247	-32	-12,8 %	53	304,4 %	53	221	247	-26
TOIMINTAKULUT	-14 228	-15 363	1 135	-7,4 %	-14 714	-3,3 %	-2 641	-14 567	-15 363	796
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 442</b>	<b>-11 440</b>	<b>999</b>	<b>-8,7 %</b>	<b>-12 108</b>	<b>-13,8 %</b>	<b>-12 108</b>	<b>-10 666</b>	<b>-11 440</b>	<b>774</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-4 402	-4 512	109	-2,4 %	-4 108	7,2 %	-4 108	-4 529	-4 512	-17
<b>Kommentit</b>	Konsernipalvelut kokonaisuutena tulee alittamaan budjetoidun toimintakatteensa. Toimintatuloista tilinpäätösvaiheessa kirjattavat työterveyshuollon kelakorvaukset. Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset eivät ole toteutuneet konsernipalveluiden kohdalla suunnitellussa laajuudessa vaikkakin aktivointien osuus kasvoi loppuvuotta kohden. Toimintakuluissa on alitusta mm. koronasta johtuvista syistä kuten luottamuselinten tarjoilu- ja seminaarikulut sekä muun toiminnan alittuneet asiantuntijapalveluiden ostot ja vivästyneet hankinnat.									
18612 Tilaoistus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	21 373	23 319	-1 947	-8,3 %	20 033	6,7 %	20 033	21 373	23 319	-1 947
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	10	0	10		3	194,1 %	3	8	0	8
TOIMINTAKULUT	-13 333	-15 702	2 369	-15,1 %	-12 073	10,4 %	-12 073	-13 516	-15 702	2 185
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>8 050</b>	<b>7 618</b>	<b>432</b>	<b>5,7 %</b>	<b>7 963</b>	<b>1,1 %</b>	<b>7 963</b>	<b>7 865</b>	<b>7 618</b>	<b>247</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-168	-178	10	-5,5 %	-140	20,1 %	-140	-168	-178	10
<b>Kommentit</b>	Vuokratuotot alittuvat koronan vuoksi myönnytyistä vuokrahuojennuksista sekä talousarvion tekovaiheen teknistä ongelmista johtuen. Kaupungin toimitilahanke Perhelä sekä sisäilma- ja kuntoselvitykset ja rakennuksille tehdyistä tarkemmista PTS-suunnitelmista aiheutuneet kulut aiheuttavat kulupainetta tilahallintaan. Vakuutusyhtiön hinnankorotuksista johtuen vakuutuskulut ylittävät budjetoidun. Palveluiden ostojen ylityshat pystytään kattamaan muiden erien alituksilla, kuten leudosta alkutalvesta ja toimipisteiden suluista aiheuvista polttoainekulujen (sähkö ja lämmitys) laskusta. Myös purettujen rakennusten ylläpitökulut (esim. kaupungintalo) ovat vähentyneet. Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 240t€ talousarviota parempana.									
18611 Keusote	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	2	0	2		556	-99,7 %	556	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-139 933	-138 685	-1 248	0,9 %	-142 437	-1,8 %	-142 437	-140 577	-138 685	-1 892
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-139 931</b>	<b>-138 685</b>	<b>-1 246</b>	<b>0,9 %</b>	<b>-141 881</b>	<b>-1,4 %</b>	<b>-141 881</b>	<b>-140 577</b>	<b>-138 685</b>	<b>-1 892</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 773	-1 775	2	-0,1 %	-1 770	0,2 %	-1 770	-1 775	-1 775	0
<b>Kommentit</b>	Keusoten ennuste perustuu talousjohtajille tammikuussa esitettyyn tilinpäätösennusteeseen. Erikoissairaanhoidosta on saadun ennakkotiedien mukaan tulossa noin 4 milj lisälaskutus kuntayhtymälle, josta on arvioitu kohdentuvan Järvenpäälle väestöosuuden mukainen summa. Lisäksi ennusteessa on huomioitu vuoden 2019 tilinpäätöksen tarkistuslaskennan perusteella Järvenpäälle kohdentuva 320 te lisälasku. Keusoten tilinpäätös on vielä kesken ja erikoissairaanhoidosta lopulliset tiedot tulevat vasta tammikuun lopussa. Keusoten oman toiminnan ylityksestä suuri osa johtuu koronakustannuksista. Ennuste tarkentuu, kun Keusotelta saadaan kuntien lopulliset maksuosuudet.									
18613 Kaupunkikehitys	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 654	3 791	-137	-3,6 %	5 339	-31,5 %	5 339	3 959	3 791	167
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	702	1 010	-308	-30,5 %	1 098	-36,1 %	1 098	825	1 010	-185
TOIMINTAKULUT	-14 757	-15 294	537	-3,5 %	-16 654	-11,4 %	-16 654	-15 054	-15 294	240
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 401</b>	<b>-10 493</b>	<b>92</b>	<b>-0,9 %</b>	<b>-10 217</b>	<b>1,8 %</b>	<b>-10 217</b>	<b>-10 270</b>	<b>-10 493</b>	<b>223</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-5 238	-5 230	-8	0,2 %	-5 401	-3,0 %	-5 401	-5 202	-5 230	28
<b>Kommentit</b>	Toimintatuottojen osalta päästään noin 160te budjetoitua parempaan tuottoon. Parempi tulos toimintatuloissa johtuu erillisosakkeiden budjetoinnattomista vuokratuotoista, sekä muista tuottojen ylityksistä eri avainalueilla. Myös rakennusvalvonnan lupatuotot toteutuivat hieman budjetoitua paremmin. Toisaalta näitä ylityksiä kompensoi pysäköinninvalvonnan ja esikunnan tulojen alitus yht. 100te. Toimintamenojen odotetaan toteutuvan noin 200-240 te budjetoitua parempana näillä näkymin, johtuen suuremmilta osin palvelujen ostojen alituksista. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 200 te budjetoitua parempana.									
18617 Käyttöomaisuuden nettomyynti	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	11 692	8 058	3 634	45,1 %	4 489	160,5 %	4 489	11 688	8 058	3 631
TOIMINTAKULUT	-4	0	-4		-370		-370	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>11 337</b>	<b>8 058</b>	<b>3 279</b>	<b>40,7 %</b>	<b>4 119</b>	<b>175,2 %</b>	<b>4 119</b>	<b>11 688</b>	<b>8 058</b>	<b>3 631</b>
<b>Kommentit</b>	Erillisosakkeita on myyty joulukuun loppuun mennessä 5 kpl:tta, joista nettomyyntivoittoa on kertynyt noin -2529 euroa. Yksi myynti jäi tammikuun 2021 puolelle. Loput erillisosakkeet myytiin joulukuun lopussa Järvenpään Mestariasunnoille, josta syntyi nettomyyntivoittoa 998te. Maata on myyty noin 9,08M€:n edestä sekä lisäksi lunastuskorvauksia on maksettu syyskuun loppuun mennessä noin 1,5 Me euroa. Vuoden 2020 maanmyyntivoitto on noin 9,1 Me.									

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -									
18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 994	4 412	-419	-9,5 %	5 301	-24,7 %	5 301	3 950	4 412	-463
TOIMINTAKULUT	-75 908	-76 776	868	-1,1 %	-76 162	-0,3 %	-76 162	-75 772	-76 776	1 004
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-71 898</b>	<b>-72 364</b>	<b>465</b>	<b>-0,6 %</b>	<b>-70 861</b>	<b>1,5 %</b>	<b>-70 861</b>	<b>-71 822</b>	<b>-72 364</b>	<b>541</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-45 071	-44 746	-325	0,7 %	-45 379	-0,7 %	-45 379	-45 099	-44 746	-353
<b>Kommentit</b>	Palvelualueen toimintatuotot toteutunevat lähes muutetun talousarvion mukaisena koska hanketuottoja on siirtymässä tuleville vuosille. Kuluissa näyttää syntyvän säästöä enemmän kuin aiemmin osattiin arvioida.									
18643 Hyvinvoinnin palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 761	4 245	-484	-11,4 %	4 837	-22,2 %	4 837	3 662	4 245	-583
TOIMINTAKULUT	-18 484	-20 106	1 622	-8,1 %	-18 724	-1,3 %	-18 724	-19 068	-20 106	1 037
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 672</b>	<b>-15 861</b>	<b>1 189</b>	<b>-7,5 %</b>	<b>-13 887</b>	<b>5,7 %</b>	<b>-13 887</b>	<b>-15 406</b>	<b>-15 861</b>	<b>455</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-7 622	-8 293	671	-8,1 %	-8 122	-6,2 %	-8 122	-7 640	-8 293	653
<b>Kommentit</b>	Palvelualueen toimintatuotot poikkeamista merkittävimmät aiheutuvat kotouttamistyön laskennallisten korvausten pienemmästä määrästä, mutta niitä vastaavat säästöt näkyvät kulupuolella. Myös muissa kuluissa näyttää syntyneen ennakoitua enemmän säästöä.									
18680 JÄRVENPÄÄN VESI	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	8 846	8 899	-53	-0,6 %	8 508	4,0 %	8 508	8 846	8 899	-53
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	89	139	-50	-36,3 %	146	-39,2 %	146	90	139	-49
TOIMINTAKULUT	-4 405	-4 462	57	-1,3 %	-4 350	1,3 %	-4 350	-4 459	-4 462	3
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4 529</b>	<b>4 576</b>	<b>-47</b>	<b>-1,0 %</b>	<b>4 304</b>	<b>5,2 %</b>	<b>4 304</b>	<b>4 477</b>	<b>4 576</b>	<b>-99</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 077	-1 059	-18	1,7 %	-1 030	4,6 %	-1 030	-1 076	-1 059	-17
<b>Kommentit</b>	Poikkeuksellisen sateisesta vuodesta johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Kuves on pienentänyt jäteveden vuosimaksun hintaa 1 snt/m3. Kävelykadun vuotovesikorjaus oli poikkeuksellisen vaikea ja pitkäaikainen korjaustyö, jonka kustannus on n. 30.000 euroa. Tulojen osalta jäädytettiin arvioidusta n. 50.000 euroa johtuen Koronan vaikutuksesta. Sisäiset tulot toteutuivat pienimpinä, kun kaupungin toimipisteitä oli suljettuina. Lisäksi em. saatiin katettua ulkoisissa tuloissa kotitalouksien vedenkäytön lisääntymisellä. Kokonaisuudessaan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 45.000 euroa talousarviota heikompana. Vuokrien osalta tilahallinta arvioi Lewysepätkäkadun toimipisteen vuokrasta syntyvän säästön, jota ei ole huomioitu taulukossa olevassa ennusteessa. Kuluissa säästöä syntyy lähinnä veden ostoissa. Vesimittareiden vaihtourakan siirtyessä koronasta johtuen vuodelle 2021, tuli säästöä n. 25.000 euroa.									

## Toimintakate Avainalueittain Konsernipalvelut

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -											
18610 Konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS		
TOIMINTATUOTOT	3 571	3 676	-105	-2,9 %	2 553	39,9 %	2 553	3 680	3 676	4		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	215	247	-32	-12,8 %	53	304,4 %	53	221	247	-26		
TOIMINTAKULUT	-14 228	-15 363	1 135	-7,4 %	-14 714	-3,3 %	-2 641	-14 567	-15 363	796		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 442</b>	<b>-11 440</b>	<b>999</b>	<b>-8,7 %</b>	<b>-12 108</b>	<b>-13,8 %</b>	<b>-12 108</b>	<b>-10 666</b>	<b>-11 440</b>	<b>774</b>		
HENKILÖSTÖKULUT	-4 402	-4 512	109	-2,4 %	-4 108	7,2 %	-4 108	-4 529	-4 512	-17		
186101 Talouspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS		
TOIMINTATUOTOT	925	920	5	0,5 %	916	1,0 %	916	925	920	5		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	8	0	8		0		0	6	0	6		
TOIMINTAKULUT	-2 141	-2 302	161	-7,0 %	-2 170	-1,3 %	-2 170	-2 193	-2 302	109		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 208</b>	<b>-1 382</b>	<b>174</b>	<b>-12,6 %</b>	<b>-1 254</b>	<b>-3,7 %</b>	<b>-1 254</b>	<b>-1 262</b>	<b>-1 382</b>	<b>120</b>		
<b>Kommentit</b>	Talouspalveluissa alitusta palveluiden ostoissa ja muissa kuluissa. Myyntilaskuja on tehty ja ostolaskuja on saapunut koronan takia normaalitilannetta vähemmän. Lisäksi mm. ostolaskujen osalta prosessia on saatu tehostettua ja verkkolaskujen osuutta kasvatettua. Näin ollen säästöä kohdentuu tulevaisuuteen Sarastia Oy:n laskutukseen myyntilaskutuksen ja ostolaskujen käsittelykuluihin. Talouspalveluista on osallistuttu projekteihin, joihin kohdentuva työpanos kirjataan investointiosaan.											
186102 Hallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS		
TOIMINTATUOTOT	20	20	0	0,0 %	46	-55,9 %	46	20	20	0		
TOIMINTAKULUT	-1 122	-1 173	51	-4,4 %	-1 151	-2,5 %	-1 151	-1 133	-1 173	40		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 101</b>	<b>-1 153</b>	<b>52</b>	<b>-4,5 %</b>	<b>-1 105</b>	<b>-0,4 %</b>	<b>-1 105</b>	<b>-1 113</b>	<b>-1 153</b>	<b>40</b>		
<b>Kommentit</b>	Toteumaan sisältyy hallintopalveluista maksettavat postimaksukoneen lataukset, josta laskutetaan palvelualueita käytön mukaan vuoden lopussa.											
186103 HR-palvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS		
TOIMINTATUOTOT	48	173	-126	-72,5 %	167	-71,5 %	167	173	173	0		
TOIMINTAKULUT	-2 268	-2 318	50	-2,2 %	-2 031	11,7 %	-2 031	-2 348	-2 318	-30		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 220</b>	<b>-2 145</b>	<b>-76</b>	<b>3,5 %</b>	<b>-1 864</b>	<b>19,1 %</b>	<b>-1 864</b>	<b>-2 175</b>	<b>-2 145</b>	<b>-30</b>		
<b>Kommentit</b>	HR-palveluiden tuottoihin kirjautuva merkittävin tuloerä kela-korvaus työterveyshuollosta kirjataan vasta tilinpäätösvaiheessa toteutuneiden työterveyskulojen perusteella. Itseohjautuvuushankkeen rahoituksesta osa siirtyy vuodelle 2021, siirto kirjataan tilinpäätösvaiheessa. Helmikuussa 2020 on maksettu 2019 vuoden tavoitteiden perusteella tulospalkkiot noin 65 000 euroa sivukuluineen. HR-palveluiden toteumaan sisältyy koko kaupungin Koronaviruksesta aiheutuvia kustannuksia noin 80 t€.											
186106 Markkinointi ja viestintä	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS		
TOIMINTATUOTOT	5	0	5		0		0	10	0	10		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	47	-40	-85,4 %	17	-59,3 %	17	8	47	-39		
TOIMINTAKULUT	-546	-569	22	-3,9 %	-443	23,4 %	-443	-556	-569	13		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-535</b>	<b>-522</b>	<b>-13</b>	<b>2,5 %</b>	<b>-426</b>	<b>25,5 %</b>	<b>-426</b>	<b>-538</b>	<b>-522</b>	<b>-16</b>		
<b>Kommentit</b>	Viestinnän tulot ovat Demokratia 2020 kokeilun rahoitusta, johon on loppuvuodesta tulossa projektin toinen maksatus. Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset tulevat alittumaan henkilövaihdoksista johtuen. Toimintakulut alittuvat, koska korona on hidastanut uuden brändin käyttöön ottoon suunniteltuja hankintoja (mm. materiaalihankinnat).											
186107 Tietohallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS		
TOIMINTATUOTOT	2 542	2 562	-20	-0,8 %	1 277	99,0 %	1 277	2 545	2 562	-17		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	199	200	-1	-0,6 %	36	446,7 %	36	207	200	7		
TOIMINTAKULUT	-3 566	-3 719	154	-4,1 %	-4 166	-14,4 %	-4 166	-3 599	-3 719	120		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-825</b>	<b>-957</b>	<b>132</b>	<b>-13,8 %</b>	<b>-2 853</b>	<b>-71,1 %</b>	<b>-2 853</b>	<b>-847</b>	<b>-957</b>	<b>110</b>		
<b>Kommentit</b>	Toimintatuotot tulevat alittumaan jonkin verran. Investointihankkeisiin käytetyt työajan palkkakulut on aktivoitu ajalta tammi-joulukuuta. Heinä-marraskuun korjauslaskenta on kuitenkin vielä kirjautumatta. Kehittämishankkeisiin kohdetuva kuukausittainen työpanos kasvoi alkuvuodesta loppuvuotta kohden. Kokonaisuutena valmistus omaan käyttöön tulee hiukan ylittymään. Tietohallintopalveluista maksettavat puhelinmaksut on vielä jakamatta kaupungin yksiköille. Laskutus tehdään kun kaikki ostolaskut on kirjattu. (Muiden kuin konpan osuus n. 87 t€, joka sisällytetään ennusteeseen oletuksena, että yksiköt eivät ole osanneet varata summa omiin ennusteisiinsa). Muutamia vuoden 2020 laskuja on vielä käsittelyssä. Yllä kerrottujen huomioiden valossa, tietohallintopalvelut tulevat alittamaan toimintakatteen.											

<b>186121 Kaupungin yhteiset</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	25	0	25		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-3 695	-3 707	12	-0,3 %	-3 548	4,1 %	-3 548	-3 707	-3 707	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 669</b>	<b>-3 707</b>	<b>37</b>	<b>-1,0 %</b>	<b>-3 548</b>	<b>3,4 %</b>	<b>-3 548</b>	<b>-3 707</b>	<b>-3 707</b>	<b>0</b>
<b>Kommentit</b>	Kaupungin yhteisiin sisältyy pelastustoimen kustannukset, sekä mm. Uudenmaanliiton ja Kuntaliiton jäsenmaksut.  Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen 1.1.-31.8.2020 osavuosiokatsauksessa talousarvioylitys on pienentynyt 250 t€. Pelastustoimessa toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan suunnitelmien mukaisesti. Toimintamenoennusteessa on varauduttu koronapandemiaan.									

  

<b>Muut konsernipalvelut</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	6	0	6		147	-96,2 %	147	6	0	6
TOIMINTAKULUT	-889	-1 575	686	-43,5 %	-1 205	-26,2 %	-1 205	-1 031	-1 575	544
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-884</b>	<b>-1 575</b>	<b>691</b>	<b>-43,9 %</b>	<b>-1 058</b>	<b>-16,5 %</b>	<b>-1 058</b>	<b>-1 025</b>	<b>-1 575</b>	<b>550</b>
<b>Kommentit</b>	Muut konsernipalvelut sisältää kaupungin johdon, luottamusmieheselimet ja muut konsernipalvelujen yhteiset erät. Alitusta selittää mm. korona aikana vähentyneet luottamuselinten tarjoilu- ja seminaarikulut sekä muun toiminnan alittuneet asiantuntijapalveluiden ostot									

## Tilaomistus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -									
<b>18612 Tilaomistus</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	21 373	23 319	-1 947	-8,3 %	20 033	6,7 %	20 033	21 373	23 319	-1 947
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	10	0	10		3	194,1 %	3	8	0	8
TOIMINTAKULUT	-13 333	-15 702	2 369	-15,1 %	-12 073	10,4 %	-12 073	-13 516	-15 702	2 185
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>8 050</b>	<b>7 618</b>	<b>432</b>	<b>5,7 %</b>	<b>7 963</b>	<b>1,1 %</b>	<b>7 963</b>	<b>7 865</b>	<b>7 618</b>	<b>247</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-168	-178	10	-5,5 %	-140	20,1 %	-140	-168	-178	10
<b>Kommentit</b>	Vuokratuotot alittuvat koronan vuoksi myönnytyistä vuokrahuojennuksista sekä talousarvion tekovaiheen teknisistä ongelmista johtuen. Kaupungin toimitilahanke Perhelä sekä sisäilma- ja kuntoselvitykset ja rakennuksille tehdyistä tarkemmista PTS-suunnitelmista aiheutuneet kulut aiheuttavat kulupainetta tilahallintaan. Vakuutusyhtiön hinnankorotuksista johtuen vakuutuskulut ylittävät budjetoidun. Palveluiden ostojen ylitykset pystytään kattamaan muiden erien alituksilla, kuten leudosta alkutalvesta ja toimipisteiden suluista aiheuvista polttoainekulujen (sähkö ja lämmitys) laskusta. Myös purettujen rakennusten ylläpitokulut (esim. kaupungintalo) ovat vähentyneet. Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 240t€ talousarviota parempana.									

## Keusote

<b>186110 Sote/Keu-sote</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	2	0	2		556	-99,7 %	556	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-139 933	-138 685	-1 248	0,9 %	-142 437	-1,8 %	-142 437	-140 577	-138 685	-1 892
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-139 931</b>	<b>-138 685</b>	<b>-1 246</b>	<b>0,9 %</b>	<b>-141 881</b>	<b>-1,4 %</b>	<b>-141 881</b>	<b>-140 577</b>	<b>-138 685</b>	<b>-1 892</b>
<b>Kommentit</b>	Keusoten ennuste perustuu talousjohtajille tammikuussa esitettyyn tilinpäätösennusteeseen. Erikoissairaanhoidosta on saadun ennakkotiedon mukaan tulossa noin 4 milj lisälaskutus kuntayhtymälle, josta on arvioitu kohdentuvan Järvenpäälle väestöosuuden mukainen summa. Lisäksi ennusteessa on huomioitu vuoden 2019 tilinpäätöksen tarkistuslaskennan perusteella Järvenpäälle kohdentuva 320 te lisälasku. Keusoten tilinpäätös on vielä kesken ja erikoissairaanhoidosta lopulliset tiedot tulevat vasta tammikuun lopussa. Keusoten oman toiminnan ylityksestä suuri osa johtuu koronakustannuksista. Ennuste tarkentuu, kun Keusotelta saadaan kuntien lopulliset maksuosuudet.									

## Kaupunkikehitys

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -									
<b>18613 Kaupunkikehitys</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 654	3 791	-137	-3,6 %	5 339	-31,5 %	5 339	3 959	3 791	167
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	702	1 010	-308	-30,5 %	1 098	-36,1 %	1 098	825	1 010	-185
TOIMINTAKULUT	-14 757	-15 294	537	-3,5 %	-16 654	-11,4 %	-16 654	-15 054	-15 294	240
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 401</b>	<b>-10 493</b>	<b>92</b>	<b>-0,9 %</b>	<b>-10 217</b>	<b>1,8 %</b>	<b>-10 217</b>	<b>-10 270</b>	<b>-10 493</b>	<b>223</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-5 238	-5 230	-8	0,2 %	-5 401	-3,0 %	-5 401	-5 202	-5 230	28

<b>186130 Elinvoima, asuminen, kehittäminen</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	724	576	148	25,7 %	807	-10,2 %	807	703	576	127
TOIMINTAKULUT	-1 573	-1 646	73	-4,4 %	-1 804	-12,8 %	-1 804	-1 641	-1 646	5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-840</b>	<b>-1 069</b>	<b>229</b>	<b>-21,5 %</b>	<b>-997</b>	<b>-15,8 %</b>	<b>-997</b>	<b>-938</b>	<b>-1 069</b>	<b>131</b>
<b>Kommentit</b>	Elinvoiman, asuminen ja kehittämisen avainalueen toimintatuotot tulevat toteutumaan noin 127 000 euroa budjetoitua suurempana johtuen siitä, että erillisosakehuoneistojen vuokratuottoja ei oltu budjetoitu enää vuodelle 2020, koska tavoitteena oli myydä koko jäljellä oleva asuntokanta Järvenpään Mestaritoiminnalle heti alkuvuodesta. Samasta syystä johtuen toimintakuluissa ei oltu budjetoitu vuodelle 2020 erillisosakkeiden vastikemenoja noin 90 te. Palvelujen ostojen osalta säästynee noin 80 te ja aineissa ja tarvikkeissa noin 10 te. Edellä mainittujen asioiden johdosta avainalueen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 130 te budjetoitua parempana.									
<b>186131 Yhdyskuntasuunnittelu</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 095	1 480	-385	-26,0 %	1 657	-33,9 %	1 657	1 510	1 480	30
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	23	50	-27	-54,6 %	49	-53,8 %	49	25	50	-25
TOIMINTAKULUT	-4 027	-4 183	157	-3,7 %	-4 370	-7,8 %	-4 370	-4 020	-4 183	163
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 909</b>	<b>-2 653</b>	<b>-256</b>	<b>9,6 %</b>	<b>-2 664</b>	<b>9,2 %</b>	<b>-2 664</b>	<b>-2 485</b>	<b>-2 653</b>	<b>168</b>
<b>Kommentit</b>	Toimintatuotot toteutunevat noin 30te budjetoitua parempana. Muissa toimintatuotoissa ja maanvuokrissa ei päästä tavoitteeseen 800 000 euroon, poikkeustilanteesta johtuen. Investorit ovat laittaneet hankkeita jäihin ja hankkeita on siirtynyt ja yksityiset henkilöt ovat olleet myös varovaisempia poikkeuksellisten olosuhteiden luomasta tilanteesta johtuen. Poikkeuksellisista olosuhteista johtuen vuokratuloja tultaneen saamaan noin -60 000 euroa vähemmän. Toimintakulujen osalta asiantuntijakuluissa säästynee noin 180 te, johtuen että selvityksiä on poikkeustilanteesta johtuen tehty itse tai jätetty tekemättä. Kuljetuskustannuksissa säästynee myös noin 30 000 euroa, koska matkustajia on ollut korona epidemian takia vähemmän sisäisillä linjoilla. Palvelujen ostoissa joissain menokohdissa on lieviä ylityksiä, jotka pyritään kattamaan muiden kulujen alituksilla. Näin ollen toimintakate toteutuu noin 160te budjetoitua parempana.									
<b>186132 Kaupunkitekniikka</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	657	505	151	30,0 %	1 825	-64,0 %	1 825	648	505	143
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	663	960	-297	-31,0 %	1 031	-35,8 %	1 031	800	960	-160
TOIMINTAKULUT	-7 413	-7 662	249	-3,2 %	-8 645	-14,3 %	-8 645	-7 618	-7 662	44
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 094</b>	<b>-6 197</b>	<b>103</b>	<b>-1,7 %</b>	<b>-5 789</b>	<b>5,3 %</b>	<b>-5 789</b>	<b>-6 170</b>	<b>-6 197</b>	<b>26</b>
<b>Kommentit</b>	Toimintatuotoissa päästäneen kokonaisuudessaan hieman budjetoitua parempaan tulokseen, koska sijoittamislupia jne. on myönnetty viranomais- ja lupapalveluissa budjetoitua enemmän. Maankaatopaikka tulot jäänevät noin 50 te budjetoitusta (400 000). Kokonaisuudessaan toimintatuotot ylittynevät noin 150 te. Vokeista jäänee toteutumatta noin 160te. Toimintakulut toteutunevat noin 40 te parempana. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 30 te budjetoitua parempana.									
<b>186133 Rakennusvalvonta</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	916	860	56	6,5 %	778	17,7 %	778	830	860	-30
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	4	0	4		18	-76,1 %	18	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-709	-680	-28	4,1 %	-685	3,5 %	-685	-690	-680	-9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>212</b>	<b>180</b>	<b>32</b>	<b>17,8 %</b>	<b>111</b>	<b>90,2 %</b>	<b>111</b>	<b>140</b>	<b>180</b>	<b>-39</b>
<b>Kommentit</b>	Rakennusvalvonnan toimintatuotot alittanevat budjetoitua noin 30 te:lla, johtuen poikkeuksellisesta tilanteesta (korona). Investorit ovat jättäneet hankkeita jäihin ja hankkeet ovat pitkittyneet. Sama on osittain heijastunut myös yksityisiin toimijoihin. Toimintakulut toteutunevat lähes budjetoitusti. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 30 000 euroa budjetoitua heikompana.									
<b>186134 Kauke esikunta</b>	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	263	370	-107	-28,9 %	272	-3,2 %	272	268	370	-102
TOIMINTAKULUT	-1 036	-1 123	87	-7,7 %	-1 150	-9,9 %	-1 150	-1 085	-1 123	38
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-770</b>	<b>-753</b>	<b>-17</b>	<b>2,2 %</b>	<b>-878</b>	<b>-12,4 %</b>	<b>-878</b>	<b>-817</b>	<b>-753</b>	<b>-64</b>
<b>Kommentit</b>	Esikunnan, palvelupisteen ja pysäköinnin valvonnan osalta toimintatuotot eivät toteudu budjetoitusti. Palvelupisteessä ollut normaaliin nähden vähemmän asiakkaita. Pysäköinninvalvonnan osalta tuloja jää saamatta poikkeuksellisesta tilanteesta johtuen (korona epidemia, kaduilla vähemmän autoja) ja mm. tieliikennelain muutoksesta johtuen noin 80 te. Toimintakulut toteutunevat noin 32te parempana johtuen palveluiden ostojen odotettua pienemmästä kertymästä. Toimintakate on edellä mainituista syistä johtuen noin 60 000 euroa budjetoitua heikompana toteutumassa.									

## Kom-nettomyynti

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -									
18617 Käyttöomaisuuden nettomyynti	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	11 692	8 058	3 634	45,1 %	4 489	160,5 %	4 489	11 688	8 058	3 631
TOIMINTAKULUT	-4	0			-370		-370	0	0	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>11 337</b>	<b>8 058</b>	<b>3 279</b>	<b>40,7 %</b>	<b>4 119</b>	<b>175,2 %</b>	<b>4 119</b>	<b>11 688</b>	<b>8 058</b>	<b>3 631</b>
<b>Kommentit</b>	Erillisosakkeita on myyty joulukuun loppuun mennessä 5 kpl:ta, joista nettomyyntivoittoa on kertynyt noin -2529 euroa. Yksi myynti jäi tammikuun 2021 puolelle. Loput erillisosakkeet myytiin joulukuun lopussa Järvenpään Mestariasunnoille, josta syntyi nettomyyntivoittoa 998te. Maata on myyty noin 9,08M€:n edestä sekä lisäksi lunastuskorvauksia on maksettu syyskuun loppuun mennessä noin 1,5 Me euroa. Vuoden 2020 maanmyyntivoitto on noin 9,1 Me.									

## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -									
18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 994	4 412	-419	-9,5 %	5 301	-24,7 %	5 301	3 950	4 412	-463
TOIMINTAKULUT	-75 908	-76 776	868	-1,1 %	-76 162	-0,3 %	-76 162	-75 772	-76 776	1 004
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-71 898</b>	<b>-72 364</b>	<b>465</b>	<b>-0,6 %</b>	<b>-70 861</b>	<b>1,5 %</b>	<b>-70 861</b>	<b>-71 822</b>	<b>-72 364</b>	<b>541</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-45 071	-44 746	-325	0,7 %	-45 379	-0,7 %	-45 379	-45 099	-44 746	-353
<b>186400 OPEKAS Esikunta</b>	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi Toteuma</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	2	0	2		45	-94,8 %	45	2	0	2
TOIMINTAKULUT	-746	-1 017	271	-26,7 %	-765	-2,5 %	-765	-782	-1 017	235
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-740</b>	<b>-1 017</b>	<b>277</b>	<b>-27,2 %</b>	<b>-720</b>	<b>2,7 %</b>	<b>-720</b>	<b>-780</b>	<b>-1 017</b>	<b>237</b>
<b>Kommentit</b>	Esikunnan käyttösuunnitelmasta on jäänyt toteutumatta yleisiin kustannuksiin varattuja määrärahoja.									
<b>186401 Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi Toteuma</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	1 459	2 876	-1 417	-49,3 %	3 503	-58,3 %	3 503	2 813	2 876	-63
TOIMINTAKULUT	-29 353	-29 757	404	-1,4 %	-30 335	-3,2 %	-30 335	-29 033	-29 757	723
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-27 881</b>	<b>-26 880</b>	<b>-1 001</b>	<b>3,7 %</b>	<b>-26 832</b>	<b>3,9 %</b>	<b>-26 832</b>	<b>-26 220</b>	<b>-26 880</b>	<b>660</b>
<b>Kommentit</b>	Henkilöstökulut eivät toteutuneet loppuvuonna ennakoitulla tavalla, josta syystä tulos tulee olemaan odotettua parempi. Niin ikään yksityiseen varhaiskasvatukseen kului ennakoitua vähemmän määrärahoja, jonka lisäksi hankintoja on vähennetty merkittävästi.									
<b>186402 Opetuspalvelut</b>	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi Toteuma</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	2 532	1 536	996	64,8 %	1 753	44,4 %	1 753	1 134	1 536	-402
TOIMINTAKULUT	-45 810	-46 003	193	-0,4 %	-45 062	1,7 %	-45 062	-45 957	-46 003	46
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-43 277</b>	<b>-44 467</b>	<b>1 190</b>	<b>-2,7 %</b>	<b>-43 309</b>	<b>-0,1 %</b>	<b>-43 309</b>	<b>-44 823</b>	<b>-44 467</b>	<b>-356</b>
<b>Kommentit</b>	Opetuspalveluiden toimintatuotot jäänevät hieman budjetoidusta. Ennusteen kirjaamisen jälkeen on tuottoja kirjautunut vielä lisää, joten poikkeama voi jäädä pienemmäksi. Hanketuotoista merkittävä osa on siirtymässä tuleville vuosille.									

## Hyvinvoinnin palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi -									
18643 Hyvinvoinnin palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2019	Ennuste 2020	MKS 2020	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 761	4 245	-484	-11,4 %	4 837	-22,2 %	4 837	3 662	4 245	-583
TOIMINTAKULUT	-18 484	-20 106	1 622	-8,1 %	-18 724	-1,3 %	-18 724	-19 068	-20 106	1 037
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 672</b>	<b>-15 861</b>	<b>1 189</b>	<b>-7,5 %</b>	<b>-13 887</b>	<b>5,7 %</b>	<b>-13 887</b>	<b>-15 406</b>	<b>-15 861</b>	<b>455</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-7 622	-8 293	671	-8,1 %	-8 122	-6,2 %	-8 122	-7 640	-8 293	653
<b>Kommentit</b>	Palvelualueen toimintatuotot poikkeamista merkittävimmät aiheutuvat kotouttamistyön laskennallisten korvausten pienemmästä määrästä, mutta niitä vastaavat säästöt näkyvät kulupuolella. Myös muissa kuluissa näyttää syntyneen ennakoitua enemmän säästöä.									

<b>186430 HYVINVOINTI</b>											
<b>Esikunta</b>	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste</b>	<b>ero MKS</b>
					<b>Toteuma</b>			<b>2020</b>			
TOIMINTATUOTOT											
TOIMINTAKULUT	-140	-42	-98	232,0 %	-160	-12,5 %	-160	-137	-42	-94	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-140</b>	<b>-42</b>	<b>-98</b>	<b>232,0 %</b>	<b>-160</b>	<b>-12,5 %</b>	<b>-160</b>	<b>-137</b>	<b>-42</b>	<b>-94</b>	
<b>Kommentit</b>	Esikunnan käyttösuunnitelma toteutuu suunnitelman mukaisena, mutta esikunnassa olevien avainalueille kohdistamattomien säästötoimien vuoksi noin 100 te negatiivinen.										
<b>186403 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut</b>											
	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste</b>	<b>ero MKS</b>
					<b>Toteuma</b>			<b>2020</b>			
TOIMINTATUOTOT	18	31	-12	-40,5 %	20	-10,9 %	20	17	31	-13	
TOIMINTAKULUT	-1 632	-1 885	252	-13,4 %	-1 792	-8,9 %	-1 792	-1 681	-1 885	203	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 614</b>	<b>-1 854</b>	<b>240</b>	<b>-12,9 %</b>	<b>-1 772</b>	<b>-8,9 %</b>	<b>-1 772</b>	<b>-1 664</b>	<b>-1 854</b>	<b>190</b>	
<b>Kommentit</b>	Avainalueen kustannusten ennustetaan alittuvan n. 200 te osittain siitä syystä, että vähävaraisille tarkoitettuja maskeja on maksettu ilmeisesti muista yksiköistä.										
<b>186431 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut</b>											
	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste</b>	<b>ero MKS</b>
					<b>Toteuma</b>			<b>2020</b>			
TOIMINTATUOTOT	856	1 645	-789	-48,0 %	1 369	-37,5 %	1 369	927	1 645	-718	
TOIMINTAKULUT	-5 777	-6 814	1 037	-15,2 %	-5 481	5,4 %	-5 481	-6 148	-6 814	666	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 872</b>	<b>-5 169</b>	<b>297</b>	<b>-5,7 %</b>	<b>-4 112</b>	<b>18,5 %</b>	<b>-4 112</b>	<b>-5 221</b>	<b>-5 169</b>	<b>-51</b>	
<b>Kommentit</b>	Kotouttamistyön laskennallisten korvausten määrä laskee, mutta toisaalta vastaava säästö syntyy kustannuspuolella. Työllisyyspalveluissa ammattipajojen tuloja sekä palkkatukia tuloutui vielä ennakoituakin vähemmän vähemmän työllistämisen vuoksi, toisaalta henkilöstökulut (työllisyysmäärärahoja) ja tarvikkeiden ostot laskivat vastaavasti										
<b>186432 Vapaa-aika ja harrastuspalvelut</b>											
	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste</b>	<b>ero MKS</b>
					<b>Toteuma</b>			<b>2020</b>			
TOIMINTATUOTOT	2 559	2 252	307	13,6 %	2 773	-7,7 %	2 773	2 371	2 252	118	
TOIMINTAKULUT	-6 765	-6 969	204	-2,9 %	-7 305	-7,4 %	-7 305	-6 821	-6 969	148	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 204</b>	<b>-4 717</b>	<b>513</b>	<b>-10,9 %</b>	<b>-4 532</b>	<b>-7,2 %</b>	<b>-4 532</b>	<b>-4 450</b>	<b>-4 717</b>	<b>267</b>	
<b>Kommentit</b>	Toimintatuotot näyttäisivät toteutuvan hieman aiemmin ennustettua parempana ja säästöä syntyy mm liikuntapalveluiden huolto- ja kunnossapidosta										
<b>186433 Kulttuuri ja tapahtumapalvelut</b>											
	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste</b>	<b>ero MKS</b>
					<b>Toteuma</b>			<b>2020</b>			
TOIMINTATUOTOT	327	317	10	3,2 %	674	-51,4 %	674	347	317	30	
TOIMINTAKULUT	-4 170	-4 396	226	-5,1 %	-3 986	4,6 %	-3 986	-4 282	-4 396	114	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 842</b>	<b>-4 079</b>	<b>237</b>	<b>-5,8 %</b>	<b>-3 312</b>	<b>16,0 %</b>	<b>-3 312</b>	<b>-3 935</b>	<b>-4 079</b>	<b>144</b>	
<b>Kommentit</b>	Käyttösuunnitelma toteutuu lähes muutetun suunnitelman mukaisena, säästöä syntyy enemmän kuin aiemmin osattiin arvioida										

## Järvenpään vesi

<b>18680 JÄRVENPÄÄN VESI</b>											
	<b>Toteuma</b>	<b>MKS</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>Ed. vuosi</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2019</b>	<b>Ennuste</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste</b>	<b>ero MKS</b>
					<b>Toteuma</b>			<b>2020</b>			
TOIMINTATUOTOT	8 846	8 899	-53	-0,6 %	8 508	4,0 %	8 508	8 846	8 899	-53	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	89	139	-50	-36,3 %	146	-39,2 %	146	90	139	-49	
TOIMINTAKULUT	-4 405	-4 462	57	-1,3 %	-4 350	1,3 %	-4 350	-4 459	-4 462	3	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4 529</b>	<b>4 576</b>	<b>-47</b>	<b>-1,0 %</b>	<b>4 304</b>	<b>5,2 %</b>	<b>4 304</b>	<b>4 477</b>	<b>4 576</b>	<b>-99</b>	
HENKILÖSTÖKULUT	-1 077	-1 059	-18	1,7 %	-1 030	4,6 %	-1 030	-1 076	-1 059	-17	
<b>Kommentit</b>	Poikkeuksellisen sateisesta vuodesta johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Kuves on pienentänyt jäteveden vuosimaksun hintaa 1 snt/m3. Kävelykadun vuotovesikorjaus oli poikkeuksellisen vaikea ja pitkäaikainen korjaustyö, jonka kustannus on n. 30.000 euroa. Tulojen osalta jäädytään arvioidusta n. 50.000 euroa johtuen Koronan vaikutuksesta. Sisäiset tulot toteutuivat pienempinä, kun kaupungin toimipisteitä oli suljettuina. Lisäksi em. saatiin katettua ulkoisissa tuloissa kotitalouksien vedenkäytön lisääntymisellä. Kokonaisuudessaan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 45.000 euroa talousarviota heikompana. Vuokrien osalta tilahallinta arvioi Levysepänkadun toimipisteen vuokrasta syntyvän säästön, jota ei ole huomioitu taulukossa olevassa ennusteessa. Kuluissa säästöä syntyy lähinnä veden ostoissa. Vesimittareiden vaihtourakan siirtyessä koronasta johtuen vuodelle 2021, tuli säästöä n. 25.000 euroa.										



## Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Sisäiset tulot (JV)	3 240 000	2 875 955	364 045	89 %	3 500 000	260 000
Ulkoiset tulot	1 608 887	1 745 853	-136 966	109 %	1 743 379	134 492
Tulot yhteensä	4 848 887	4 621 808	227 079	95 %	5 243 379	394 492
Menot	48 030 000	36 491 104	11 538 896	76 %	39 433 072	-8 596 928
<b>Netto</b>	<b>-43 181 113</b>	<b>-31 869 296</b>	<b>-11 311 817</b>	<b>74 %</b>	<b>-34 189 692</b>	<b>8 991 420</b>

Valtuustoon nähden sitova

KALUSTO JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	29 221	-29 221		29 221	29 221
Menot	1 320 000	489 954	830 046	37 %	827 221	-492 779
<b>Netto</b>	<b>-1 320 000</b>	<b>-460 733</b>	<b>-859 267</b>	<b>35 %</b>	<b>-798 000</b>	<b>522 000</b>
Konsernipalvelut	-727 000	-379 765	-347 235	52 %	-557 000	170 000
Kaupunkikehitys	-143 000	-24 406	-118 594	17 %	-30 000	113 000
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-200 000	-10 397	-189 603	5 %	-11 000	189 000
Hyvinvoinnin palvelualue	-250 000	-46 164	-203 836	18 %	-200 000	50 000

### Perustelu poikkeamalle

Konsernipalvelujen hankkeista verkkosivujen uudistus etenee suunnitellusti ja uudet intrasivut on jo julkaistu ja verkkosivut julkaistiin loppuvuodesta. Hankkeen kulut ylittyvät, mutta ne saadaan katettua muiden hankkeiden kuluilmoituksilla. Myös kokonaisarkkitehtuurihanke ja tietojohdamisen hanke on käynnistynyt. Osa suunnitelluista hankkeista siirtyi tuleville vuosille, jäi toteuttamatta tai saadaan toteutettua suunniteltua matalammilla kustannuksilla. Vuodelle 2020 aikataulutetuista hankkeista käyttövaltuushallinta siirtyi toteutettavaksi myöhemmin. Asiakirjahallinnon uudistamisen osalta on päädytty pitäytymään toistaiseksi Casemissa ja avoimen hallinnon kehittämistä jatketaan Mun Jäken kehitystyön asemasta myöhemmin vuosina. Laitteiden etähallinta toteutuu osana normaalia ICT:n palvelua eikä siten edellytä investointia. Alkuperäisestä suunnitelmasta poiketen vuoden aikana on hankittu ja toteutettu toiminnan kehittämisen hallintaan tarkoitettu salkunhallintatyökalu, pilven hallintamallin toteutus on käynnistynyt samoin perustietotekniikan kokonaisuuden vaihdon valmistelu. Kaupunkikehityksessä on jatkettu 3D kaupunkimallin ja paikkatietojärjestelmän kehittämistä. Hankkeeseen varatusta määrärahasta 80 te tulee käytetyksi noin 30 te. Varatut investointimäärärahat tulevat riittämään vuodelle 2020. Opetuksen ja kasvatuksen sekä Hyvinvoinnin palvelualueiden investointeja toteutunut vain vähäinen määrä poikkeustilanteen takia ja investointimäärärahat tulevat riittämään vuodelle 2020. Osa hankkeista (mm. Cooperin päiväkodin ensikertainen kalustaminen ja jäähnoitokoneen hankinta) toteutuu vuoden 2021 puolella.

MAA- JA VESIALUEET	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Maanmyynti	1 071 000	823 066	247 934	77 %	823 000	-248 000
Maanosto	2 358 000	1 842 825	515 175	78,2 %	1 842 825	-515 175
<b>Netto</b>	<b>-1 287 000</b>	<b>-1 019 760</b>	<b>-267 240</b>	<b>79 %</b>	<b>-1 019 825</b>	<b>267 175</b>

### Perustelu poikkeamalle

Joulukuun loppuun mennessä maata on myyty noin 9 miljoonalla eurolla, joka on ylittänyt tavoitteen. Asuntojen hyvä kysyntätilanne ja eritoten Lepola IV alueen suunniteltua nopeampi rakentamiskelpoisuuden saavuttaminen johti siihen, että maanmyyntitavoitteet ylitettiin noin 3 miljoonalla eurolla. Vaikka maanmyyntivoitot ovat tuloutuneet etupainotteisesti suunniteltuun nähden, säilyy ennuste myynnin kokonaisvolyymista suunnitelmakaudella (2020-2023) ennallaan. Tasearvojen muutos ei ole toteutunut budjetoidusti (kohteissa olleet pienet tasearvot). Tammi-joulukuun aikana on ollut 18 kpl:ta maa-alueen ostoja noin 800 000 euroa, sekä summaan sisältyviä lunastuskorvauksia on maksettu joulukuun loppuun mennessä noin 80 000 euroa. Muut maanostoissa näkyvät kustannukset liittyvät koulujen purkuihin. Purkukulut aktivoidaan tonttien tasearvoihin.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -	Hankkeen kokonais- budjetti
Tulot	0	0	0		0	0	
Menot	22 080 000	18 937 609	3 142 391	85,8 %	20 739 483	-1 340 517	
<b>Netto</b>	<b>-22 080 000</b>	<b>-18 937 609</b>	<b>-3 142 391</b>	<b>85,8 %</b>	<b>-20 739 483</b>	<b>1 340 517</b>	
Allianssin investoinnit	-8 250 000	-6 655 970	-1 594 030	80,7 %	-6 700 000	1 550 000	
Hankevalmistelu	-200 000	-100 143	-99 857	50,1 %	-100 000	100 000	
Kyrölään koulun liikuntasali	-20 000	-17 365	-2 635	86,8 %	-17 365	2 635	-1 000 000
Uusi Harjula	-4 000 000	-4 465 364	465 364	111,6 %	-4 500 000	-500 000	-21 200 000
Väistötilavaraus	-500 000	-300 278	-199 722	60,1 %	-516 278	-16 278	-1 500 000
JYK ja Juhola	-1 000 000	-775 509	-224 491	77,6 %	-800 000	200 000	-63 200 000
Kaupungin varikko	-60 000	-53 023	-6 977	88,4 %	-60 000	0	-3 750 000
Hyvinvointikampuksen pvk	-8 050 000	-6 074 118	-1 975 882	75,5 %	-7 550 000	500 000	-8 600 000
Muut kohteet		-495 839	495 839		-495 839	-495 839	

#### Perustelu poikkeamalle

Uudishankkeista Hyvinvointikampuksen päiväkodin hanke luovutettiin käyttöön 18.12.2020, ICT toimitukset ovat ajoittuneet loppuvuoteen 2020 sekä alkuvuoteen 2021. Uuden Harjulan hanke etenee mutta hankkeen osalta on kustannuspaineita, joita parhaillaan selvitetään yhdessä projektinjohtototeuttajan kanssa. Kaupungin varikkohanke on joutunut markkina oikeuteen ja hanke viivästyy, markkinaoikeudesta ei ole toistaiseksi kuulunut mitään. JYK/Juhola hanke toteutetaan KH päätöksen mukaisesti aikaisempaa investointiohjelmaa suppeampana hankkeena. määrärahamuutos on käsittely ja kohteen lopullinen budjetti on 34,9M€. JYKin väistökeittiö on valmistunut ja käytössä.

Allianssin investoinnit toteutuvat suunnitelman mukaisesti. Oinaskadun koulun ja Anttilan uudisosan korjaushankkeet odottavat vielä käynnistyslupaa. Kinnarin C-rakennuksen budjettilyitys on hoidettu allianssi-investointien sisällä, jolloin kokonaisallianssibudjetti ei ylitä. Allianssin investointeja on ennustetaan toteutuvan 6,7M€, josta osa on kirjattu pitkävaikutteisiiin menoihin 299t€ tilahallintajärjestelmäprojektiin ja käyttötalouden kuluihin 64t€ sisäilmalaskutusta.

KUNNALLISTEKNIikka	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Sisäiset tulot (JV)	3 240 000	2 875 955	364 045	88,8 %	3 500 000	260 000
Ulkoiset tulot	0	421 158	-421 158		421 158	421 158
Tulot yhteensä	3 240 000	3 297 113	-57 113	101,8 %	3 921 158	681 158
Menot	16 845 000	12 438 852	4 406 148	73,8 %	13 753 208	-3 091 792
<b>Netto</b>	<b>-13 605 000</b>	<b>-9 141 738</b>	<b>-4 463 262</b>	<b>67,2 %</b>	<b>-9 832 050</b>	<b>3 772 950</b>
Uudet alueet	-5 940 000	-3 066 156	-2 873 844	51,6 %	-3 623 400	2 316 600
Infran kunnossapito	-7 665 000	-6 075 583	-1 589 417	79,3 %	-6 208 650	1 456 350

#### Perustelu poikkeamalle

Vuonna 2020 koronapandemia ei aiheuttanut investointien toteutuksen kannalta työmaa- tai muissa toiminnoissa ongelmia, riskien arvioinnit päivitettiin jälleen tarkastelujaksolla tilanteen ja valtakunnallisen ohjeistuksen mukaisesti. Suunnittelua ja valmistelua on toteutettu hybridimallin mukaisesti sekä lähi-, että etätyössä. Kaavoitukseen liittyvät valitusprosessit vaikuttivat Lepola 4 ja Alhotien hankkeiden etenemiseen vuoden 2020 puolella, jolloin hankkeiden aloituksen siirtyessä vuodelle 2021 joudutaan tekemään vuodelta 2020 toteutumattomien kohteiden määrärahojen siirtoesityksiä vuodelle 2021. Alhotiellä päästiin kuitenkin tarkastelujakson aikana valmistelemaan viimeistelytyöt kadun osalta ja viimeistelyt saatiin pääosin valmiiksi vuoden 2020 aikana. Lepolanväylän sillan ja Kurkiaurankadun jatkeen osalta hanke käynnistyi osittain vuonna 2020 ja varsinainen sillan- ja kadunrakennus aloitetaan vuoden 2021 alussa. Uudisrakentamisen osalta toteuma jäi edellämainittujen hankkeiden siirryttyä 61%, ja korjausrakentamisen osalta toteuma oli n. 80%. Lepolanväylän sillan rakentamisen osalta tälle vuodelle toteutetaan aloitustöitä ja varsinainen sillanrakennus muiden hankkeiden kanssa etenee vuoden 2021 alkupuolella. Silta toteutetaan 2020 ja vuoden 2021 aikana yhdessä Kurkiauran kadun jatkeen kanssa. Vuoden 2021 hankintojen valmistelu on käynnistynyt keskustan peruskorjaushankkeiden Juholankadun, Kansakoulunkadun ja Yhteiskoulunkadun peruskorjausten, Wärtsilän alueen vaiheen 3 ja Metsätien peruskorjauksen vaihe 2 osalta. Muita rakennuskohteita aloitetaan kilpailuttamaan kaavoituksen edetessä ja suunnitelmien valmistuessa suunnitteluohjelman mukaisesti.

LIIKUNTAPAIKAT	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	1 350 000	751 746	598 254	55,7 %	761 000	-589 000
<b>Netto</b>	<b>-1 350 000</b>	<b>-751 746</b>	<b>-598 254</b>	<b>55,7 %</b>	<b>-761 000</b>	<b>589 000</b>

#### Perustelu poikkeamalle

Juholanmäen tekojään jäähdytyskontin hankinta toteutuu vuoden 2021 puolella. Juholan pesiskenttien rakentaminen viivästyi vuodelta 2019, hankkeelle on kirjautunut kuluja n. 550 te. H15 monitoimihalliin pysäköinti ja hulevedet ei toteudu vuonna 2020.

OSAKKEET JA OSUUDET	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	537 887	472 408	65 479	87,8 %	470 000	-67 887
Menot	2 077 000	1 797 735	279 265	86,6 %	1 239 335	-837 665
<b>Netto</b>	<b>-1 539 113</b>	<b>-1 325 327</b>	<b>-213 785</b>	<b>86,1 %</b>	<b>-769 335</b>	<b>769 778</b>
Koy Järvenpään liiketalo	-235 000	-235 000	0	100,0 %	-235 000	0
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 842 000	-1 550 980	-291 020	84,2 %	-1 004 335	837 665
Muut osakkeet	537 887	460 653	77 234	85,6 %	470 000	-67 887

#### Perustelu poikkeamalle

Erillisosakkeita on myyty joulukuun loppuun mennessä 5 kpl:ta. 1 osakkeen myynti siirtyi alkuvuoteen 2021, ja loput 19 osaketta myytiin Mestaritoiminnalle joulukuun lopussa, Nettomyyntivoittoa on kertynyt noin 1,088 Me, ja tasearvojen muutos on ollut reilu 470 000 euroa. Loput kaupungin omistamat osakkeet tullaan myymään vuoden loppuun mennessä Järvenpään Mestariasunnot Oy:lle (KV 11.11.2019 § 81, KH 2.11.2020 § 354). Lopullinen tasearvojen muutos on reilu 500 te.

Lisäksi vuoden aikana on luovuttu Uudenmaan sairaalapesulan osakkeista.

Perhelän kaupat on siirtynyt tuleville vuosille mikä on huomioitu talousarviomuutoksena 2020. Liiketalon pääomitus näkyy menototeumassa.

Terveystalon rahoitusvastikkeet täsmätään Terveystalon rahastoiimaan summaan. Terveystalo on ilmoittanut 21.1.2021 vuoden 2020 rahastoiduksi summaksi 1 004 334,93 euroa, joka korjataan rahastoinnin toteumaksi ja erotus siirretään vuosikuluksi käyttötalouteen.

KEHITYSINVESTOINNIT	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	2 000 000	232 382	1 767 618	11,6 %	270 000	-1 730 000
<b>Netto</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-232 382</b>	<b>-1 767 618</b>	<b>11,6 %</b>	<b>-270 000</b>	<b>1 730 000</b>

#### Perustelu poikkeamalle

Kaupunginhallitus on päättänyt kohdistaa 145te tuottavuusmääräraha CRM-hankkeelle, 145te Vakan perustietojärjestelmän uudistamiseen, josta 75te on kohdistettu vuodelle 2020 ja 70te vuodelle 2021. Lisäksi kaupunginjohtaja on päättänyt kohdistaa tuottavuusmääräraha 100te robotisaation kehitysprojektille, josta vuodelle 2020 kohdistuu 50te.

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	91 189	-91 189		100 789	100 789
Sisäiset menot (kaupunki)	3 240 000	2 875 955	364 045	88,8 %	3 500 000	260 000
Ulkoiset menot	1 760 000	1 862 801	-102 801	105,8 %	1 824 000	64 000
Menot yhteensä	5 000 000	4 738 757	261 243	94,8 %	5 324 000	324 000
<b>Netto</b>	<b>-5 000 000</b>	<b>-4 647 568</b>	<b>-352 432</b>	<b>93,0 %</b>	<b>-5 223 211</b>	<b>-223 211</b>

#### Perustelu poikkeamalle

Tuloja kertyi rakentamismaksuista vesihuollon liittymien rakentamisesta tontin rajalle ja HSY:n kautta avustusta kautta Haaraajoen aseman pumppaamon saneeraukseen. Järvenpään Veden ja kaupunkitekniikan yhteishankkeina vesihuoltoa on tehty mm.

Wärtsilän, Kinnarin, Helsingintien, Hyvinvointikampuksen ja Lepola IV alueilla. Lepolan alueella on rakennettu kadut Lepolanväylä, Heinähäntä ja Väärävarsi sekä Viskuripuisto. Omana työnä Leppätien alueen vaihe 3 rakentaminen on valmis, Kaukotien alueella vesihuollon uusiminen on valmis. Investointien arvioidaan ylittävän johtuen LepolaIV alueen hankkeen ylittymisestä, johtuen n.

700.000 euron budjetointivirheestä, osa kaduista ei ole mukana Järvenpään Veden investointimäärärahoissa. Em. ylitys katetaan suurelta osin muiden hankkeiden säästöillä.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	MTA 2020 KV 14.12.2020	Toteuma 12/2020	Ero (€)	Toteuma (%)	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -
Sisäiset tulot	3 240 000	2 875 955	364 045	88,8 %	3 500 000	260 000
Ulkoiset tulot	1 608 887	1 837 041	-228 154	114,2 %	1 844 168	235 281
Tulot yhteensä	4 848 887	4 712 997	135 891	97,2 %	5 344 168	495 281
Sisäiset menot	3 240 000	2 875 955	364 045	88,8 %	3 500 000	260 000
Ulkoiset menot	49 790 000	38 353 905	11 436 095	77,0 %	41 257 072	-8 532 928
Menot yhteensä	53 030 000	41 229 860	11 800 140	77,7 %	44 757 072	-8 272 928
<b>Netto</b>	<b>-48 181 113</b>	<b>-36 516 864</b>	<b>-11 664 249</b>	<b>75,8 %</b>	<b>-39 412 903</b>	<b>8 768 209</b>

## Rahoituslaskelma

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>		<b>MTA 2020</b>	
<b>KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €</b>	<b>TP 2019</b>	<b>KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>
Tulorahoitus			
Vuosikate	-8 847	13 835	27 837
Satunnaiset erät	137	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-4 456	-7 058	-10 175
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-53 592	-53 030	-44 757
Rahoitusosuudet inv.menoihin	3 888	3 240	4 022
Käyttöomaisuuden myyntitulot	7 009	8 667	11 497
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.</b>	<b>-55 861</b>	<b>-34 346</b>	<b>-11 575</b>
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	183 000		50 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 750		-8 472
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-124 064	30 704	-5 000
Lainakannan muutokset	56 186	30 704	36 528
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 497	3 000	-4 500
<b>Rahoitustoiminta yht.</b>	<b>57 683</b>	<b>33 704</b>	<b>32 028</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>1 821</b>	<b>-642</b>	<b>20 453</b>
Kassavarat 31.12.	2 464	1 822	22 917
<i>Asukasluku 31.12.</i>	<i>43 711</i>	<i>44 466</i>	<i>44 466</i>
<i>Nettolainanotto</i>	<i>56 186</i>	<i>30 704</i>	<i>36 528</i>
<i>Lainakanta 31.12. *</i>	<i>191 853</i>	<i>222 556</i>	<i>228 381</i>
<i>Lainat €/asukas *</i>	<i>4 389</i>	<i>5 005</i>	<i>5 136</i>
<i>Investointien tulorahoitus %</i>	<i>-17,8</i>	<i>27,8</i>	<i>68,3</i>