

# Alustava tilinpäätös 2023

## Tuloslaskelma

1 000 €	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	62 520	61 898	622	1,0 %	61 962	0,9 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 574	1 669	-95	-5,7 %	1 775	-11,3 %
TOIMINTAKULUT	-167 080	-165 093	-1 987	1,2 %	-322 192	-48,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-102 986</b>	<b>-101 526</b>	<b>-1 460</b>	<b>1,4 %</b>	<b>-258 455</b>	<b>-60,2 %</b>
VEROTULOT	123 853	120 841	3 013	2,5 %	230 999	-46,4 %
KUNNALLISVERO	98 811	96 087	2 724	2,8 %	204 424	-51,7 %
KIINTEISTÖVERO	18 600	18 885	-285	-1,5 %	17 843	4,2 %
YHTEISÖVERO	6 442	5 869	574	9,8 %	8 733	-26,2 %
VALTIONOSUUDET	18 843	18 613	231	1,2 %	44 925	-58,1 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-5 430	-5 774	344	-6,0 %	195	
<b>VUOSIKATE</b>	<b>34 280</b>	<b>32 154</b>	<b>2 127</b>	<b>6,6 %</b>	<b>17 664</b>	<b>94,1 %</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-24 456	-26 323	1 867	-7,1 %	-21 625	13,1 %
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	0	0	0		0	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9 824</b>	<b>5 831</b>	<b>3 993</b>	<b>68,5 %</b>	<b>-3 961</b>	<b>-348,0 %</b>
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	93	0	93		105	-11,3 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9 917</b>	<b>5 831</b>	<b>4 087</b>	<b>70,1 %</b>	<b>-3 856</b>	<b>-357,2 %</b>

## 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	60 841	-39,7 %	88 502	94 693	56 012	-40,8 %	1 829	1 805	1 204	-33,3 %	3 546	4 449	3 625	-18,5 %
Kesäkuu	110 937	118 661	68 647	-42,1 %	104 969	111 778	63 400	-43,3 %	1 926	1 885	1 260	-33,1 %	4 042	4 998	3 987	-20,2 %
Heinäkuu	133 071	138 357	81 546	-41,1 %	123 125	126 674	71 186	-43,8 %	5 403	6 076	5 996	-1,3 %	4 543	5 607	4 364	-22,2 %
Elokuu	147 667	155 205	87 618	-43,5 %	135 049	140 466	73 998	-47,3 %	7 603	8 552	8 892	4,0 %	5 014	6 187	4 728	-23,6 %
Syyskuu	162 905	172 877	95 398	-44,8 %	145 902	152 355	76 012	-50,1 %	11 567	13 559	14 206	4,8 %	5 437	6 963	5 181	-25,6 %
Lokakuu	179 466	192 736	104 818	-45,6 %	159 908	169 361	82 412	-51,3 %	13 476	15 806	16 835	6,5 %	6 081	7 569	5 572	-26,4 %
Marraskuu	199 103	211 031	113 642	-46,1 %	177 000	185 727	90 148	-51,5 %	15 566	17 190	17 645	2,6 %	6 537	8 113	5 848	-27,9 %
Joulukuu	218 400	230 999	123 853	-46,4 %	194 498	204 424	98 811	-51,7 %	16 758	17 843	18 600	4,2 %	7 144	8 733	6 442	-26,2 %
MKS	214 316	226 539	120 841	-47,7 %	191 915	202 532	96 087	-53,0 %	16 343	16 976	18 885	5,8 %	6 058	7 032	5 869	-32,8 %
Ennuste (paikkeama)			123 853	2,5 %			98 811	2,8 %			18 600	-1,5 %			6 442	9,8 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

## Toimintakate palvelualueittain

Sitovuustasot toimintakatteet	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
Konsernipalvelut	-11 151	-11 439	288	-2,5 %	-7 310	52,5 %
Tilaomistus	10 795	10 814	-19	-0,2 %	6 849	57,6 %
Kaupunkikehitys	-10 770	-10 560	-210	2,0 %	-10 645	1,2 %
Käyttöomaisuuden nettomyynti	3 141	3 122	19	0,6 %	8 860	-64,5 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-80 638	-79 142	-1 496	1,9 %	-74 176	8,7 %
Kotikuntakorvaus	-2 503	-2 503	0	0,0 %	-2 435	2,8 %
Hyvinvoinnin palvelualue	-12 915	-13 104	190	-1,4 %	-12 154	6,3 %
Työmarkkinatuen kuntaosuus	-4 280	-4 200	-80	1,9 %	-3 777	13,3 %
Järvenpään Vesi	5 336	5 488	-151	-2,8 %	5 154	3,5 %
<b>Yhteensä</b>	<b>-102 986</b>	<b>-101 526</b>	<b>-1 460</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>-89 635</b>	<b>81,4 %</b>

## Toimintakate Avainalueittain

### Konsernipalvelut

Konsernipalvelut	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	5 791	5 996	-205	-3,4 %	5 833	-0,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	190	300	-110	-36,7 %	341	-44,4 %
TOIMINTAKULUT	-17 133	-17 735	603	-3,4 %	-13 484	27,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 151</b>	<b>-11 439</b>	<b>288</b>	<b>-2,5 %</b>	<b>-7 310</b>	<b>52,5 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-7 721	-8 160	439	-5,4 %	-5 221	47,9 %

Konsernipalveluiden toimintatuotot alittivat budjetin, koska pysäköintivirhemaksuja ja sisäisiä palvelumaksuja perittiin suunniteltu vähemmän. Sisäistä laskutusta osittain pienennettiin, koska laskutuksen perusteena olevat kustannukset toteutuivat budjettia pienempinä. Toimintatuottojen alitusta kompensoi osittain työterveyshuollon kelakorvauksen ylitys.

Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset (valmistus omaan käyttöön) toteutuivat budjetoitua heikommin, koska hankkeille oli henkilöstövaihdosten vuoksi kohdennettavissa vähemmän henkilöstöresursseja.

Toimintakuluissa henkilöstökulut alittivat budjetin täyttämättä olevien tehtävien ja henkilöstövaihdosten seurauksena. Kokonaisuutena keskitetyt ICT-palvelut alittivat budjetin, joka huomioitiin sisäisten veloitusten tasauksessa. Lisäksi konsernipalveluiden yhteisiin keskitetty Kevan tasausmaksu alitti budjetoidun.

Toisaalta työterveyshuollon toimintakulut ylittivät budjettivaruksen. Myös vanhoihin sote-menoihin varattu budjetti ylittyi merkittävästi.

Osallistuvassa budjetoinnissa kaksi kokonaisuutta toteutuu vuoden 2024 puolella ja näiden määrärahat säästyvät vuodelta 2023.

Kokonaisuutena toimintakulujen alitus kattaa toimintatuottojen sekä kehittämishankkeisiin aktivoitavien palkkakustannusten alitukset ja konsernipalvelujen toimintakate toteutui budjetoitua parempana.

<b>Talouspalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	597	596	0	0,1 %	606	-1,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		7	-98,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 183	-1 307	124	-9,5 %	-1 119	5,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-587</b>	<b>-711</b>	<b>124</b>	<b>-17,5 %</b>	<b>-506</b>	<b>15,9 %</b>

Talouspalveluiden vuoden 2023 budjetti laadittiin Sarastian vuoden 2023 hinnoitteluesityksen mukaisesti, josta saatiin neuvottelu tulos tammikuussa 2024. Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus oli kaupungin puolesta täysin pysäytettynä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehtyjen reklamaatioiden takia koko vuoden. Sarastian laskutus alitti budjetoidun noin 30 t€.

Muiden toimintakulujen alitus johtuu aiemmin luottotappioksi kirjatun isohkon myyntisaatavan vuodelle 2023 tuloutuneesta jälkiperintätuotosta.

Henkilöstökulut alittuivat osittaisten perhevapaiden takia.

<b>Hallintopalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	22	20	2	8,2 %	20	8,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	8	15	-7	-45,5 %	12	-29,1 %
TOIMINTAKULUT	-2 582	-2 723	142	-5,2 %	-1 574	64,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 551</b>	<b>-2 688</b>	<b>137</b>	<b>-5,1 %</b>	<b>-1 542</b>	<b>65,4 %</b>

Hallintopalveluissa henkilöstökulut alittuivat henkilöstövaihdoista ja töiden määräaikaista uudelleen järjestelyistä johtuen.

<b>HR-palvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	1 378	1 063	315	29,7 %	1 129	22,1 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	6	0	6		20	-68,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 695	-2 555	-140	5,5 %	-2 344	15,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 310</b>	<b>-1 491</b>	<b>181</b>	<b>-12,1 %</b>	<b>-1 195</b>	<b>9,6 %</b>

Valmistus omaan käyttöön toteuma kertyi työajanseurantajärjestelmän vaihdon toteutuksesta.

Työterveyshuollon toimintakulut ylittyivät vuonna 2023 reilu 300 t€. Toisaalta myös työterveyshuollon kelakorvaus ylitti budjetoidun, joka kattaa osittain työterveyshuollon ylitystä. Työterveyshuollon ylitys laskutettiin yksiköiltä henkilöstön suhteessa, joten myös työterveyshuollon sisäiset tuotot ylittyivät. Työterveyshuollon nettovaikutus henkilöstöpalveluiden toimintakatteeseen on neutraali.

Henkilöstökulut alittuivat henkilöstövaihdosten takia. Henkilöstön vaihtuvuus on vaikuttanut mm. HR-palveluiden toimintakykyyn, joka takia myös muissa kuluerissä on alituksia ja kokonaisuutena HR-palvelut alittivat budjettinsa.

<b>Viestintä- ja markkinointipalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	8	0	8		0	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-670	-724	54	-7,4 %	-607	10,3 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-662</b>	<b>-724</b>	<b>62</b>	<b>-8,6 %</b>	<b>-607</b>	<b>9,0 %</b>

Osallistuvan budjetoinnin toteutuksista vuoden 2024 aikana toteutuvat lloa kouluruokaan ja Tuhat euroa joka koululle omaan osallistuvaan budjetointiin. Näiden toteutusten määrärahat (21 t€) säästävät vuodelta 2023 ja esitetään siirrettäväksi vuodelle 2024.

Henkilöstökulut ylittyivät määräaikaisten graaffikon palkkaamisella, mutta vastaavasti palveluiden ostoissa säästettiin. Kaikkienensa toimintakate toteutui budjetoitu parempana.

<b>Tietohallintopalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	3 478	3 996	-518	-13,0 %	3 748	-7,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	175	285	-110	-38,5 %	303	-42,2 %
TOIMINTAKULUT	-4 499	-5 065	566	-11,2 %	-4 414	1,9 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-846</b>	<b>-784</b>	<b>-62</b>	<b>7,9 %</b>	<b>-364</b>	<b>132,6 %</b>

Henkilöstövaihdosten myötä henkilöstökulujen toteuma alitti budjetoidun. Henkilöstövaihdokset vaikuttivat myös investointien toteuttamiseen ja sitä kautta valmistus omaan käyttöön toteuman alittumiseen.

Perustietotekniikan palveluiden käyttöönottoon liittyvät viiveet ja reklamaatiot näkyvät palveluiden ostojen alittumisena. Lisäksi alitusta on leasing-kustannuksissa. Toisaalta tietosuoja osalta toteuma ylitti budjetin.

Palveluiden ostojen sekä leasing-kustannusten toteumat vaikuttivat myös sisäisten tuottojen laskutukseen. Sisäisen laskutuksen perusteena on toimintakulut, joten sisäistä laskutusta tarkastettiin suhteessa tietohallinnon toteutuneisiin toimintakuluihin. Opetuksen ja kasvatuksen sekä hyvinvoinnin palvelualueille kohdistuvat toimintakulut alittuivat, jonka seurauksena kyseisten palvelualueiden sisäistä laskutusta alennettiin. Toisaalta Kaupunkikehityksen ja Konsernipalveluiden osalta toimintakulut ylittivät budjetoidun ja ylitys laskutettiin yksiköistä.

Toimintakatteen osalta tietohallintopalvelut ylittivät budjetin.

<b>Kaupungin yhteiset</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	222	260	-38	-14,6 %	220	0,8 %
TOIMINTAKULUT	-3 717	-3 608	-110	3,0 %	-834	345,9 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 495</b>	<b>-3 348</b>	<b>-148</b>	<b>4,4 %</b>	<b>-613</b>	<b>469,9 %</b>

Kevan eläkemenoperusteinen maksu muuttui vuoden 2023 alusta tasausmaksuksi, josta on varattuna kaupungin yhteisiin noin 2,4 M€. Kevan tasausmaksun toteuman alittaa budjetoidun n. 153 t€.

Yksikköön on varattu vanhoja sotemenoja varten 500 t€, josta katetaan keusote kuntayhtymän jälkeiset sote-menot (ajalta touko-joulukuu 2023). Yksikköön kirjattiin myös kuntayhtymän viimeinen maksuosuuslasku (ajalta tammi-huhtikuu 2023) ja Pelastustoimen 2022 maksuosuuden tasaus.

Vanhojen sotemenojen budjetti ylittyi merkittävästi (333 t€).

Pysäköintivirhemaksutuotot alittivat budjetoidun.

Kaupungin yhteisiin kuuluu myös kokonaisturvallisuuden yksikkö, jossa on säästöjä henkilöstökuluissa turvallisuus- ja valmiuspäällikön aloitettua tehtävässään maaliskuun alussa.

<b>Muut konsernipalvelut</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	85	60	25	42,2 %	109	-21,7 %
TOIMINTAKULUT	-1 288	-1 259	-29	2,3 %	-1 573	-18,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 203</b>	<b>-1 199</b>	<b>-4</b>	<b>0,3 %</b>	<b>-1 464</b>	<b>-17,9 %</b>

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

Toimintatuotot koostuvat vuoden 2023 Eduskuntavaalien kuntakorvauksesta.

Yksikköön sisältyy konsernipalveluille asetettu sopeutustavoite, jota ei ole kohdennettu yksiköihin.

Vuoden 2023 aikana eri yksiköissä tehdyillä toimenpiteillä jo saavutetut ja muilla tavoin toteutuvat sopeutukset kattavat asetettua tavoitetta.

<b>Verotus</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-498	-496	-3	0,5 %	-1 019	-51,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-498</b>	<b>-496</b>	<b>-3</b>	<b>0,5 %</b>	<b>-1 019</b>	<b>-51,1 %</b>

Kaupungin osuuteen verotuskustannuksista sisältyy kauden 1-12/2023 osuudet. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa.

## Tilaomistus

Tilaomistus	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	26 420	26 465	-45	-0,2 %	20 911	26,3 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	10	-10	-100,0 %	17	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-15 625	-15 661	36	-0,2 %	-14 079	11,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>10 795</b>	<b>10 814</b>	<b>-19</b>	<b>-0,2 %</b>	<b>6 849</b>	<b>57,6 %</b>

Toimintatuotot toteutuivat lähes muutetun talousarvion mukaisesti. Muutoksessa korjattiin sisäisiin ylläpitovuokriin budjetoitua korkeammat Bulevardikorttelin ylläpitovuokrat ja poistettiin sisäisistä pääomavuokrista alkuvuoden osuus vasta keväällä valmistuneesta JYK:n uudesta rakennuksesta. Kartanon koulun vesivahinkoon joutuneen teknisen työn tilasta poistetut sisäiset vuokratulot vähensivät hieman tuottoja talousarvion nähden.

Resurssitilanteesta johtuen osallistuminen investointiprojekteihin ei ole mahdollista, joten valmistusta omaan käyttöön ei toteutunut vuonna 2023.

Kokonaisuudessaan toimintakulut alittivat hieman budjetoidun, koska henkilöstökulut jäivät paljon pienemmiksi henkilöstövajauksen takia. Palveluiden ostoissa kulut alittuivat vesi- ja jätevesimaksujen sekä jätehuollon osalta. Myös vartiointikuluihin oli varauduttu toteutuneita kuluja enemmän lisääntyneen ilkvallan vuoksi. Sitä vastoin siivouskulut ylittivät budjetoidun johtuen Palmian hinnankorotuksista.

Tilaomistukseen kertyi yllättäviä lisäkuluja Kartanon koulun teknisen työn tilan vesivahingon edellyttäminen väistötilojen takia. Näistä tullaan myöhemmin saamaan vakuutuskorvausta.

Sähkökulut alittavat hieman budjetoidun, kun taas lämmityskulut ylittävät.

Joulukuussa tilaomistukselle myönnettiin lisämääräraha TA-muutoksella, jolla katetaan Terveystalon lainojen korkokustannusten kasvun aiheuttamat ylimääräiset vastikemaksut.

Tilaomistuksen budjettiin sisältyy säästötavoite, johon ei jatkossa tulla pääsemään ilman tilankäytön tiivistämistä ja ylläpidettävän tilamassan pienentämistä. Tilahallinnan tehostusta tukevia kannusteita tullaan sisällyttämään päivitettävänä olevaan allianssisopimukseen.

## Kaupunkikehitys

Kaupunkikehitys	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	3 591	3 653	-62	-1,7 %	3 841	-6,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 085	1 119	-34	-3,1 %	1 242	-12,7 %
TOIMINTAKULUT	-15 446	-15 332	-114	0,7 %	-15 728	-1,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 770</b>	<b>-10 560</b>	<b>-210</b>	<b>2,0 %</b>	<b>-10 645</b>	<b>1,2 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-4 418	-5 300	883	-16,7 %	-5 073	-12,9 %

Joulukuun loppuun mennessä Kaupunkikehityksen toimintakatteen toteuma oli -10 769 965 euroa.

Toimintakate ei toteutunut budjetoidun mukaisesti, vaan ylitti sen noin 210 000 eurolla.

Toimintatuotot toteutuivat reilut 61 000 euroa budjetoitua (3 652 870 M€) heikompana. Alitus johtui maksutuottojen, sekä tukien ja avustusten alituksista. Myyntituotot sen sijaan ylittivät budjetoidun (761 030 €) noin 154 000 eurolla. Ylitys muodostui muun muassa katuluvista, sijoitussopimuksista, katualueen vuokrasta ja metsänmyyntituotoista, joita kertyi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Maksutuotot alittuivat noin 242 000 euroa budjetoituun (997 590 €) nähden johtuen maankäyttö- ja karttapalveluiden kiinteistötoimituksista, lohkomisista- sekä tontinmittauksista ja rakennuslupatuottojen alituksista. Tukia ja avustuksia kirjattiin reilulla 436 000 eurolla. Tuet ja avustukset alittivat budjetoidun (450 000 €) reilulla 13 000 eurolla. Joukkoliikenteen valtionapua kirjattiin 428 000 euroa, ja muihin käyttötalouden hankkeisiin liittyviä valtion tukia reilulla 8 000 eurolla. Muissa toimintatuotoissa ylitystä syntyi maa- ja vesialueiden vuokrissa noin 40 000 euroa budjetoituun (820 000 euroa) nähden, sekä erillisvuokrattavien asuntojen vuokrissa (540 000 €) noin 40 000 euroa. Samaan kokonaisuuteen muissa toimintatuotoissa budjetoiduissa edelleen veloituksissa alituksia syntyi 45 000 euroa, joita oli budjetoitu muihin toimintatuottoihin 60 000 euroa katujen kustannuspaikalle. Tuo alitus vähensi muita kokonaisuuden vuokratuottojen ylityksiä niin, että muiden toimintatuottojen ylitykseksi muodostui 40 000 euroa.

Toimintakuluja toteutui alustavan tilinpäätöksen mukaan -15 445 881 euroa. Kulut ylittivät budjetoidun (-15 331 992 €) 114 000 eurolla. Olennaisimmat ylitykset syntyivät palvelujen ostoissa, jotka ylittivät budjetoidun (-8 372 575 €) reilulla 804 000 eurolla. Merkittävimpänä syynä ylitykseen ovat alueurakkaan kuulumattomat urakat ja työt, joita oli vuonna 2023 ennakoitua enemmän. Näitä olivat muun muassa yksittäisten ja kuolleiden puiden kaadot ja pois kuljetukset, töhryjen poistot, kiveyksien korjaukset, liikennevahinkojen korjaukset, puiden ja pensaiden kastelut kuivuuden johdosta. Näistä muodostui ylitystä noin 250 000 euroa. Valaistusurakka, joka kallistui yleisten hintojen nousujen myötä ja johon ei osattu varautua reilut 158 000 euroa, hulevesien käsitteleminen ja ojien perkuut noin 30 000 euroa, joukkoliikenteen sisäisen palvelun tuottajahintojen indeksikorotukset ja liikenteen kasvu reilut 280 000 euroa. Ylityksiä saatiin kuitenkin hieman kompensoitua muutaman muun menokohdan alituksella palvelujen ostojen kokonaisuudessa. Suurimmat alitukset syntyivät palvelujen ostoissa asiantuntijapalveluissa reilut 120 000 euroa, muissa palveluissa noin 60 000 euroa, koulutuspalveluissa noin 70 000 euroa. Nämä ja muut pienemmät alitukset palvelujen ostoissa kompensoivat muita ostopalveluiden eriin kirjattuja ylityksiä. Palveluiden ostoihin budjetoitu alueurakka maksoi kaupungille 4 306 000 euroa vuoden 2023 osalta, ja ylittyi budjetoidusta (4 278 090 €) näin ollen noin 28 000 eurolla. Henkilöstökulut alittivat budjetoidun (-5 300 434 €) noin 883 000 eurolla. Alitus syntyi koska monella avainalueella oli toimia ja virkoja täyttämättä, tai täytettiin vasta kesken vuotta.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitystä syntyi noin 170 000 euroa, johtuen sähkö- ja lämmityskustannuksista. Avustuksiin budjetoidusta ja varatusta 45 000 euron ns. osallistamisrahasta jäi käyttämättä 36 000 euroa. Kotirannan päiväkotiin hankittiin yhteistyössä vanhempain yhdistyksen kanssa keinu, joka maksoi noin 8 000 euroa. Loppuraha säästyi koska avustettava tiehoitokunta jäi ilman valtionavusta. Asiaan palataan uudelleen vuonna 2024. Osallistamista kuitenkin tehtiin muun muassa lähipuiston hoitajien kanssa yhteistyötä jatkettiin edellisvuosien tapaan. Lisäksi oltiin mukana järjestämässä istutustapahtumaa Järvenpään kaupungin ja muun muassa moniheli Ry:n kanssa korentopuistossa Lepolassa. Näihin liittyvät kulut ovat menneet muilta menokohdilta.

Muissa toimintakuluissa ylitystä syntyi 56 000 eurolla. Ylitys johtui vuokramenoista, luottotappioista sekä maksetuista vahingonkorvauksista.

Yritys- ja elinkeinopalvelut	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		10	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-599	-801	202	-25,2 %	-705	-15,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-599</b>	<b>-801</b>	<b>202</b>	<b>-25,2 %</b>	<b>-696</b>	<b>-13,9 %</b>

Toimintatuottoja ei ollut budjetoitu lainkaan vuodelle 2023, koska asuntopalveluiden kokonaisuus siirtyi yhdyskuntasuunnitteluun, ympäristön ja asumisen kehittämisen alle. Toimintakulut ovat toteutuneet kokonaisuudessaan noin 200 t€ budjetoitua paremmin joulukuun loppuun mennessä. Henkilöstökuluissa muodostui säästöä reilut 120 t€, koska projektipäällikön toimea ei täytetty, ja lisäksi yritys- ja elinkeinopalvelujohtaja irtisanoutui huhtikuussa. Lisäksi palveluiden ostoissa säästettiin reilut 70 t€, ja muiden menojen osalta yhteensä 7,5 t€. Toimintakate toteutui vuoden loppuun mennessä reilut 200 t€ budjetoitua parempana.

Yhdyskuntasuunnittelu	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	2 134	2 077	56	2,7 %	2 302	-7,3 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	95	50	45	89,3 %	109	-13,2 %
TOIMINTAKULUT	-5 512	-5 228	-285	5,4 %	-5 210	5,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 284</b>	<b>-3 100</b>	<b>-184</b>	<b>5,9 %</b>	<b>-2 799</b>	<b>17,3 %</b>

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman budjetoitua paremmin joulukuun loppuun mennessä. Reilun 56 t€:n ylitys johtui pitkälti vuokratuottojen ylityksissä maa- ja vesialueissa, sekä erillisvuokrattavien asuntojen vuokratuotoissa. Joukkoliikenteen valtionapua kirjattiin 428 t€ vuodelle 2023, joka oli reilut 20 t€ budjetoitua vähemmän. Valmistus omaan käyttöön toteutui noin 45 t€ budjetoitua parempana.

Toimintakulut toteutuivat vuoden loppuun mennessä reilut 284 t€ budjetoitua heikompana.

Henkilöstökuluista saatiin säästöä 74 t€ euroa irtisanoutumisten (tonttipäällikkö, kaavoitusjohtaja, muuta muu toimi) takia. Palveluiden ostot ylittyivät 355 t€ johtuen kuljetuspalveluista, jotka ylittyivät noin 280 t€, ja lisäksi sisäisissä ICT-palveluiden veloituksissa oli ylitystä noin 76 t€. Aineet, tarikkeet ja tavarat ylittyivät reilulla 20 t€:lla, muissa toimintakuluissa saatiin noin 10 t€:lla alitusta johtuen hieman pienempänä toteutuneista vuokratuotoista. Toimintakate toteutui noin 184 t€ budjetoitua heikompana.

Kaupunkitekniikka	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	715	714	1	0,1 %	663	8,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	951	1 069	-118	-11,0 %	1 109	-14,2 %
TOIMINTAKULUT	-8 316	-8 116	-200	2,5 %	-8 078	2,9 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 649</b>	<b>-6 333</b>	<b>-317</b>	<b>5,0 %</b>	<b>-6 307</b>	<b>5,4 %</b>

Toimintatuotot toteutuivat hienoisesti parempana budjetoituun nähden joulukuun loppuun mennessä. Syynä tähän olivat myönnetty katuluvat, sijoitussopimukset ja katualueen vuokrat. Valmistus omaan käyttöön toteutui vuoden loppuun mennessä noin 118 t€ heikompana. Toimintakulut ovat toteutuneet joulukuun loppuun mennessä noin 200 t€ budjetoitua heikommin. Henkilöstökuluissa tuli säästöä reilut 540 t€ johtuen täyttämättömistä tehtävistä, ja niiden sivukulujen säästöistä. Palveluiden ostoissa ylitystä kertyi reilut 530 t€, johon budjetoitu alueurakka ylittyi noin 28 t€. Muut alueurakkaan kuulumattomat urakat ja työt, kuten yksittäisten ja kuolleiden puiden kaadot ja pois kuljetukset, töhryjen poistot, kiveyksien korjaukset, liikennevahinkojen korjaukset, puiden ja pensaiden kastelut ylittivät palveluiden ostoihin varatun määrärahan noin 250 t€:lla. Valaistusurakka, joka kallistui yleisten hintojen nousujen myötä ja johon ei osattu varautua reilut 158 000 euroa, hulevesien käsittelyminen ja ojien perkuut noin 30 000 euroa. Aineissa, tarikkeissa ja tavaroissa ylitystä muodostui noin 186 t€. Ylitys johtui sähkö- ja lämmityskustannusten kallistumisista.

<b>Rakennusvalvonta</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	738	861	-123	-14,3 %	848	-13,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	39	0	39		8	399,8 %
TOIMINTAKULUT	-773	-857	84	-9,8 %	-764	1,2 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>2,0 %</b>	<b>92</b>	<b>-96,1 %</b>

Toimintatuotot jäivät budjetoidusta 123 t€ johtuen rakennuslupatuottojen kertymästä. Valmistusta omaan käyttöön kirjattiin noin 39 t€:lla. Toimintakulut alittivat budjetin reilulla 84 t€:lla. Säästöt syntyivät henkilöstökuluissa, koska yksi virka ja tehtävä oli täyttämättä osan vuotta. Palveluiden ostot ylittyivät reilut 9 t€ johtuen sisäisistä ICT-palveluiden veloituksista. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen osalta saatiin säästöä 8 t€. Muissa toimintakuluissa vuokratulot ylittyivät noin 10 t€. Toimintakate toteutui kuitenkin muutetun käyttösuunnitelman mukaisesti.

<b>Kauke johto</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	4	0	4		27	-84,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		7	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-245	-330	84	-25,6 %	-969	-74,7 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-241</b>	<b>-330</b>	<b>88</b>	<b>-26,8 %</b>	<b>-935</b>	<b>-74,2 %</b>

Toimintatuottoja ei ollut budjetoitu lainkaan vuodelle 2023 Kaupunkikehityksen johdon kokonaisuuteen. Tuottona näkyvä 4 t€, on Seutulantaloon kaluston myynneistä kertynyttä tuloa. Toimintakulut toteutuivat vuoden loppuun mennessä noin 85 t€ budjetoitua parempana. Henkilöstökuluissa syntyi säästöjä noin 47 t€ johtuen henkilösivukulujen pienemmästä toteumasta, sekä lomapalkkavelan purusta ja uuden kirjauksesta, jossa velan määrä oli aiempaa pienempi (aiempi velka puretaan kirjanpidossa ja uusi velka kirjataan). Lisäksi palveluiden ostoissa, aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa, sekä muissa toimintakuluissa saatiin säästöä, jonka takia toimintakate toteutui noin 88 t€ budjetoitua parempana.

### **Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset**

<b>Käyttöom. nettomyynti</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	5 105	4 514	591	13,1 %	9 989	-48,9 %
TOIMINTAKULUT	-1 965	-1 392	-572	41,1 %	-1 129	74,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 141</b>	<b>3 122</b>	<b>19</b>	<b>0,6 %</b>	<b>8 860</b>	<b>-64,5 %</b>

Maa-alueita on myyty joulukuun loppuun mennessä reilulla 4,7 m€:lla sisältäen Viulukonsertonkuja 2:sta myytyä autopaikkaa 348 te:lla. Toimintatuotot sisältäen maanmyynnit, että maankäyttökorvaukset ylittyivät vuoden 2023 osalta 591 t€:lla. Maankäyttökorvaukset eivät toteutuneet alustavien odotusten mukaan (1.309 Me) budjetoidusti. Korvauksia saatiin 338 t€ vuodelle 2023. Tuotto odotuksia kavennettiin TA-muutoksella 1 m€:lla KV 11.12.23 § 92. Vuoden 2023 aikana maata hankittu 30 hehtaaria, yhteensä 655 t€:lla.

Toimintakuluissa näkyvät hankejohdon ja maanmyynnin henkilöstökulut noin 380 te, ja purku, sekä pima kuluja reilulla 1,2 Me:lla. Loput kulut ovat juoksevia palveluiden ostoihin, vuokriin ja muuhun toiminnan järjestämiseen liittyviä kuluja. Toimintakulut toteutuivat hankejohdon ja maanmyynnin osalta noin 140 t€ budjetoitua parempana.

Vuoden 2023 aikana käyttöomaisuuden nettomyynteihin tehtiin 3 TA-muutosta. KV 29.5.2023 § 26 maanmyyntituottotavoitteen pienennys -1,7 m€ vuoden 2022 maanmyyntitavoitteen ylityksen siirto. KV 9.10.2023 § 64 palkankorotukset ja työterveyden sisäinen laskutus lisäsi kuluja 3 t€. KV 13.11.2023 § 71 vähennettiin toimintatuottotavoitetta -450 t€, ja maankäyttösopimuskorvausten tavoitetta 1 m€, lisäksi pilaantuneita maa-alueita ja purkukustannuksia varten lisättiin kuluja 900 t€.

Toimintakate toteutui muutettuun käyttösuunnitelmaan nähden 19 t€ parempana.



## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	5 353	4 781	572	12,0 %	6 124	-12,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	70	101	-31	-31,2 %	65	6,9 %
TOIMINTAKULUT	-86 061	-84 024	-2 036	2,4 %	-80 365	7,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-80 638</b>	<b>-79 142</b>	<b>-1 496</b>	<b>1,9 %</b>	<b>-74 176</b>	<b>8,7 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-51 750	-48 990	-2 760	5,6 %	-48 838	6,0 %

Palvelualue ylitti talousarvion 1,5Me. Palvelualueen toimintatuotot ylittyivät 572te, josta suurin osa selittyy maksu- ja hanketuottojen talousarviota suuremmalla toteumalla. Toimintakulut ylittyivät 2,0Me. Toimintakulujen ylitys tuli puhtaasti henkilöstökulujen ylittymisestä. Muiden toimintakulujen osalta toteuma oli talousarvion mukainen tai hieman talousarviota parempi. Henkilöstökulujen Menot ovat ylittymässä 2,8Me. Henkilöstökulut sisältävät hankehenkilöstön. Henkilöstökustannuksia vuonna 2023 nostivat varhaiskasvatuksen lisäryhmät ja alle 3-vuotiaiden palvelutarpeen kasvu. Alle 3-vuotiaiden osuuden lisääntyminen kasvattaa ryhmätarvetta, kun mitoitus ryhmässä voi olla enintään 4 lasta/kasvattaja. Yli 3-vuotiaiden osalta mitoitus on 7 lasta/kasvattaja. Opetuksen osalta henkilöstökustannuksia nostivat valmistavan opetuksen lisääntyminen sekä erityisopetuksen ryhmien lisääminen. Valmistavassa opetuksessa toimi vuonna 2023 viisi ylimääräistä ryhmää keväällä ja syksyllä perustettiin kaksi ylimääräistä ryhmää. Palvelualueella ei ole saavutettu talousarvion sisällytettyjä säästötavoitteita, minkä vuoksi palvelualueen talousarvio ylittyy.

Opka Esikunta	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	19	0	19		0	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	45	50	-5	-9,6 %	26	70,9 %
TOIMINTAKULUT	-587	-542	-45	8,4 %	-528	11,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-523</b>	<b>-492</b>	<b>-31</b>	<b>6,4 %</b>	<b>-502</b>	<b>4,2 %</b>

Esikunnan toimintakate ylittyi 31te. Ylitys syntyi ennen kaikkea henkilöstökuluista, johon vaikutti kalustetiimin perustaminen vuonna 2023. Kalustetiimin tarkoituksena on vähentää palvelualueen erillislaskutettavien tilausten hankintaa ja tuoda sitä kautta säästöä palvelujen ostoissa.

Varhaiskasvatuspalvelut	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	3 150	2 585	565	21,9 %	3 557	-11,4 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	4	26	-22	-86,4 %	23	-84,6 %
TOIMINTAKULUT	-33 823	-33 496	-326	1,0 %	-32 263	4,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-30 669</b>	<b>-30 886</b>	<b>217</b>	<b>-0,7 %</b>	<b>-28 684</b>	<b>6,9 %</b>

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintatuotot ylittyivät 565te. Tuottojen ylittyminen oli seurausta myynti- ja hanketuottojen kasvusta. Avainalueen toimintakulut ylittyivät 326te ja ylitys syntyi henkilöstökuluissa. Muilta osin toimintakulut toteutuivat suunnitellusti tai talousarviossa arvioitua paremmin. Avainalue alitti talousarvion.

Opetuspalvelut	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	2 184	2 196	-12	-0,6 %	2 567	-14,9 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	21	25	-4	-17,0 %	16	33,8 %
TOIMINTAKULUT	-51 651	-49 986	-1 665	3,3 %	-47 574	8,6 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-49 446</b>	<b>-47 765</b>	<b>-1 681</b>	<b>3,5 %</b>	<b>-44 991</b>	<b>9,9 %</b>

Opetuspalveluiden avainalueen talousarvio ylittyi 1,7Me. Avainalueen toimintatuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Avainalueen talousarvion ylittyminen on seurausta henkilöstökulujen ylityksestä. Muut toimintakulut avainalueella toteutuivat talousarvion mukaisesti tai heiman ennakoitua parempina. Henkilöstökulut sisältävät avainalueen hankehenkilöstön. Henkilöstökustannusten kasvuun on vaikuttanut opetuspalveluiden kasvanut palvelutarve erityisesti valmistavan opetuksen ja erityisopetuksen tarpeen kasvaessa.

## Kotikuntakorvaus

Kotikuntakorvaus	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	793	793	0	0,0 %	710	11,7 %
TOIMINTAKULUT	-3 297	-3 297	0	0,0 %	-3 145	4,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 503</b>	<b>-2 503</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>-2 435</b>	<b>2,8 %</b>

Toteutui talousarvion mukaisesti.

## Hyvinvoinnin palvelualue

Hyvinvoinnin palvelualue	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	5 163	4 930	233	4,7 %	4 755	8,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	48	0	48		16	203,3 %
TOIMINTAKULUT	-18 125	-18 035	-91	0,5 %	-16 925	7,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-12 915</b>	<b>-13 104</b>	<b>190</b>	<b>-1,4 %</b>	<b>-12 154</b>	<b>6,3 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-8 738	-8 719	-19	0,2 %	-8 627	1,3 %

Palvelualueen talousarvio alittui 190te. Alitus oli seurausta toimintakulujen ylittymisestä, johon vaikutti erityisesti kotoutumiskorvausten reilu ylittyminen suhteessa käyttösuunnitelmaan. Tulojen osalta positiivista oli myös maksutuottojen ennakoitua parempi toteutuminen. Palvelualueen toimintakulut ylittyivät 91te. Ylitys tuli liikunnan ja kulttuurin avainalueelta henkilöstökulujen, palvelujen ostojen sekä avustusten ylittymisestä. Palveluiden ostoissa ylitystä aiheuttivat aliresursoidut siivous- ja puhtaanapito- ja palvelut, musiikkiopiston ja Järvenpään opiston muutoista sekä kasvaneista koneiden ja kalusteiden kunnossapitopalveluista aiheutuneet kustannukset. Yllättävät tai ennakoitua suuremmat menot on pyritty aina kattamaan yksiköiden/avainalueiden sisäisesti muista menoista karsimalla. Palvelualueella tehtiin syksyllä 2023 päätös muiden kuin aivan välttämättömien hankintojen jäädyttämisestä, jotta varmistettaisiin palvelualueen talouden pysyminen talousarviossa. Myös suunniteltuja tapahtumia, esimerkiksi iltotulitus, päätettiin jättää toteuttamatta säästötoimenpiteenä.

<b>Hyvinvointi johto</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	35	0	35		0	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		9	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-369	-560	191	-34,1 %	-673	-45,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-334</b>	<b>-560</b>	<b>226</b>	<b>-40,4 %</b>	<b>-665</b>	<b>-49,7 %</b>

Avainalue alitti talousarvion 226te-

<b>Liikunta ja Kulttuuri</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	3 140	3 104	36	1,2 %	2 781	12,9 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	36	0	36		0	
TOIMINTAKULUT	-12 162	-11 720	-443	3,8 %	-10 750	13,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 986</b>	<b>-8 615</b>	<b>-370</b>	<b>4,3 %</b>	<b>-7 969</b>	<b>12,8 %</b>

Avainalueen toimintatuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen toteumassa suuri merkitys oli hanketuottojen arvioitua suuremmalla toteumalla. Sen sijaan myyntituotot ja muut toimintatuotot toteutuivat ennakoitua pienempinä. Avainalueen toimintakulut ylittyivät 443te. Toimintakulut ylittyivät kaikissa tiliryhmissä. Henkilöstökulujen ylitykseen vaikuttivat paitsi hankehenkilöstö, myös laajat sijaisjärjestelyt ennen kaikkea liikuntapalveluissa. Palvelujen ostojen ylityksissä merkittävässä osassa olivat aliresursoidut siivous- ja puhtaanapitopalvelut sekä koneiden ja kaluston ylläpidon ennakoitua suuremmat kulut. Koneiden ja kaluston ylläpidon kasvaneet kulut vaikuttivat myös aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ylittymiseen.

<b>Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	1 987	1 826	161	8,8 %	1 974	0,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	11	0	11		7	63,4 %
TOIMINTAKULUT	-5 594	-5 754	161	-2,8 %	-5 501	1,7 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 595</b>	<b>-3 928</b>	<b>333</b>	<b>-8,5 %</b>	<b>-3 520</b>	<b>2,1 %</b>

Avainalue alitti talousarvion 333te. Alitus syntyi toimintatuottojen ylittymisen sekä toimintakulujen alittumisen seurauksena. Toimintatuotot ylittyivät ennen kaikkea kotoutumiskorvausten ennakoitua paremmalla toteutumisella.

### Työmarkkinatuen kuntaosuus

<b>Työmarkkinatuen kuntaosuus</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>Ero (€)</b>	<b>Ero (%)</b>	<b>TP 2022</b>	<b>Ero (%)</b>
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-4 280	-4 200	-80	1,9 %	-3 777	13,3 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 280</b>	<b>-4 200</b>	<b>-80</b>	<b>1,9 %</b>	<b>-3 777</b>	<b>13,3 %</b>

Työmarkkinatuen kuntaosuus ylitti talousarvion noin 80te.

## Järvenpään vesi

Järvenpään Vesi	TP 2023	MKS 2023	Ero (€)	Ero (%)	TP 2022	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	10 302	10 765	-463	-4,3 %	9 800	5,1 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	183	139	44	31,5 %	94	94,7 %
TOIMINTAKULUT	-5 149	-5 416	268	-4,9 %	-4 740	8,6 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>5 336</b>	<b>5 488</b>	<b>-151</b>	<b>-2,8 %</b>	<b>5 154</b>	<b>3,5 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 176	-1 249	73	-5,8 %	-1 165	0,9 %

1.1.-31.12.2023 veden- ja jäteveden kulutuslaskutus osoittaa, että jäätiin myyntitavoitteesta n. 5 %. Taksojen korotusvaikutuksesta huolimatta myyntituotoista jäätiin johtuen asiakkaiden merkittävästä vedenkäytön vähentymisestä. Kuvessin jäteveden hinta laski 1.6. alkaen 2,2 snt/m<sup>3</sup> mikä vaikutti positiivisesti kulujen toteumaan. Investointikohteiden (Kuuselankatu) huuhtelut uusien linjojen työaikana ja käyttöönotossa on lisännyt mittaamattoman veden määrää. Vuoto- ja huuhteluviesien osuudeksi laskettiin 39 te ostetun veden osalta, joka siirrettiin investointikohteiden kuluiksi. Kuluissa säästettiin henkilöstö-, palvelu- ja tarvikemenoissa. Sitovaa toimintakatetta ei saavutettu merkittävästi vähentyneestä veden myynnistä johtuen.

## Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	5 071	7 875	-2 804	155 %
Menot	46 111	31 480	14 631	68 %
<b>Netto</b>	<b>-41 040</b>	<b>-23 605</b>	<b>-17 435</b>	<b>58 %</b>

Valtuustoon nähden sitova

IRTAIMISTO- JA ICT-INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	
Menot	3 114	1 770	1 344	57 %
<b>Netto</b>	<b>-3 114</b>	<b>-1 770</b>	<b>-1 344</b>	<b>57 %</b>
Konsernipalvelut	-68	-43	-25	63 %
Kaupunkikehitys	-25	-1	-24	4 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-648	-318	-330	49 %
Hyvinvoinnin palvelualue	-309	-227	-82	74 %
ICT investoinnit	-2 064	-1 181	-883	57 %

### Perustelu poikkeamalle

**Konsernipalvelut:** irtaimistohankintoihin sisältyi Bulevardikorttelin ensikertainen kalustaminen, joka toteutui vuoden 2022 siirtomäärärahasta (68te). Määrärahasta toteutettiin vuodelle 2023 tunnistetut jatkotoimenpiteet, mm. fokuksuoneiden akustiikan parantaminen ja Järvenpää-infon peittoäänijärjestelmän hankinta.

**Kaupunkikehityksen palvelualueella** irtaimisto hankintoihin oli varattuna 25 te levysepankadun ylläpito ja kunnossapito -yksikön hyllyihin. Määräraha jäi lähes käyttämättä vuoden 2023 osalta, koska hyllyt saatiin toteutettua vuoden 2022 aikana osana rakennusurakkaa. Kustannuksissa näkyy kalusteiden asennuskustannusten loput aiheutuneet kustannukset.

**Opetuksen ja kasvatuksen** investoinnit: Irtaimistoinvestointeja toteutui 318te. Pääosa investoinneista kohdistui koulujen ensikertaiseen kalustamiseen. JYKin, Harjulan ja Oinaskadun ensikertaisen varustamisen kokonaisuus oli 231te. Lisäksi palvelualueen yleisvarauksesta käytettiin 88te mm. teknisen työn luokkien varustelun uusimiseen.

**Hyvinvoinnin** palvelualueen investoinnit: Hyvon irtaimistoinvestointien toteutui 227te. Liikunnan investoinnit, joista suurin oli jäänhoitokoneen uusinta, toteutuivat suunnitellusti. Yleisvarauksesta jäi käyttämättä 70te.

**ICT investoinnit:** vuonna 2023 edenneitä investointeja ovat olleet mm. sähköinen arkisto, tekninen alusta digitaalisille palveluille, paikkatietojärjestelmän kokonaisuudistus, museon kokoelmahallintajärjestelmän uusinta, sähköisen asioinnin kehittäminen.

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Maanmyynti	1 202	204	998	17 %
Maanosto	2 600	1 107	1 493	42,6 %
<b>Netto</b>	<b>-1 398</b>	<b>-903</b>	<b>-495</b>	<b>65 %</b>

### Perustelu poikkeamalle

Maa-alueita myytiin joulukuun loppuun mennessä nettona reilulla 4,7 M€:lla. Myytyjen maa-alueiden tasearvojen muutos on reilut 200 t€. Purkukuluja on myös kirjattu reilulla 470 te:lla joulukuun loppuun mennessä. Vuoden 2023 aikana maata on hankittu 30 hehtaaria, yhteensä 655 t€:lla.

<b>RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT</b> <b>1000 €</b>	<b>TA 2023</b> <b>KV 11.12.2023</b>	<b>Toteuma</b> <b>12/2023</b>	<b>Ylitys +/-</b> <b>Alitus -</b>	<b>Toteuma</b> <b>(%)</b>	<b>Hankkeen</b> <b>kokonais-</b>
Tulot	150	446	-296	3,0	
Menot	13 346	8 018	5 328	60,1 %	
<b>Netto</b>	<b>-13 196</b>	<b>-7 572</b>	<b>-5 624</b>	<b>57,4 %</b>	
Allianssin investoinnit	<b>-4 100</b>	-2 705	-1 395	66,0 %	
Hankevalmistelu ja riskivaraus	<b>-700</b>	-29	-671	4,2 %	
JYK ja Juhola - Kansakoulunkatu	-1 000	-865	-135	86,5 %	<b>-19 600</b>
Mankalan koulu, peruskorjaus	-500	-26	-474	5,3 %	<b>-6 930</b>
Kyrölän koulun muutos (pk)	-1 882	-928	-953	49,3 %	<b>-2 130</b>
Vihtakadun yksikkö, peruskorjaus	-1 000	-325	-675	32,5 %	<b>-5 500</b>
Järvenpää-talo peruskorjaus	-150	0	-150	0,0 %	<b>-3 600</b>
Uusi Harjula	-480	-228	-252	47,6 %	<b>-22 200</b>
JYK ja Juhola - uudisrakennus	-2 227	-1 543	-684	69,3 %	<b>-22 060</b>
Hyvinvointikampuksen pvk	-208	-152	-56	72,9 %	<b>-8 600</b>
Kaupungin varikko	-10	-17	7	165,4 %	<b>-3 750</b>
Oinaskadun hanke	-939	-752	-187	80,1 %	<b>-8 200</b>

### Perustelu poikkeamalle

Allianssin investoinneista katetaan myös pitkävaikutteisiin menoihin kirjattu tilahallintaprojekti n. 51t€ ja 30t€ Perhelä, josta käyttötalouden osuus n.2t€. Tämän lisäksi budjettialitukseksi näkyy allianssin budjettiin mukaan laskettavia käyttötalouden puolelle kirjattavia kuluja (mm. sisäilma, kuntotutkimus ja suunnittelukuluja), joita kertyi n. 86t€. Myös varikon hankkeen budjetin ylitys katetaan allianssin investoinneista. Allianssiin on huomioitu valtion avustus 42 t€ Villa Kokkosen korjaamiseen museoksi. Uudet aloittamattomat investoinnit jätettiin keväällä jäihin ja ainoastaan sellaisia aloitettiin, joilla turvattiin rakennuksen kunnossa pysyminen. Allianssi-investointien määrä on ollut tänä vuona selkeästi ennakoitua pienempi ja sen vuoksi myös budjettia pienennettiin talousarviomuutoksella. Harjulan kampus, Oinaskadun hanke ja Levysepänkadun varikon rakennukset ovat käytössä ja niissä on takuu-aika käynnissä. Harjulan ja Oinaskadun hankkeen kaikkia tälle vuodelle ennustettuja kuluja ei ole toteutunut tänä vuonna, joten budjettisiirtoa tullaan hakemaan ensi vuodelle. Hyvinvointikampuksen eli Cooperin päiväkodin takuu-aika on päättynyt ja hankkeelle tulevat kustannukset ovat kaikki tulleet. Kulut alittivat hieman budjetoidun.

JYK ja Juhola – uudisrakennus otettiin käyttöön keväällä ja takuu-aika on käynnissä. Taloudellinen loppuselvitys on pidetty urakoitsijan kanssa 20.6.2023 ja neuvottelut ovat edelleen käynnissä urakan loppukustannuksista. Tämänhetkisen näkemyksen mukaan, hankkeen rakentamisen kustannukset tulevat ylittämään budjetoidun ja hankkeen kokonaisinvestointibudjetti ylittyy tämänhetkisen tiedon mukaan noin 70 t€. Nämä mahdolliset ylityskulut varmistuvat ja toteutuvat vasta vuosina 2024/2025. Tämän vuoden budjetista jääneiden kustannusten osalta tullaan hakemaan siirtomäärärahaa ensi vuodelle. Liikuntahallin rakentamiseen on haettu avustuksen loppuerää, mutta sitä ei ole vielä saatu.

JYK ja Juhola – Kansakoulunkadun eli JYK 2.vaiheen kuluja siirtyi osittain ensi vuodelle, koska hankkeen rakennuskustannuksia ei tänä vuonna toteudu. Tähän syynä toteutusmuodon muutos kokonaishintaiseen urakkaan. Investointiohjelman karsintojen yhteydessä hanketta on esitetty siirrettäväksi 4 vuotta eteenpäin.

Mankalan koulun peruskorjaushankkeessa tarveselvitys on laadittu hyväksyttäväksi ja hankkeen jatkon aikataulusta päätetään karsitun investointiohjelman hyväksymisen yhteydessä. Investointiohjelman karsintojen yhteydessä hanketta on esitetty siirrettäväksi 4 vuotta eteenpäin.

Kyrölän koulun muutoshankkeen rakennuslupa saatu ja työt käynnissä. Hanke valmistuu heinä – elokuun vaihteessa 2024. Tämän vuoden budjetista jääneiden kustannusten osalta tullaan hakemaan siirtomäärärahaa ensi vuodelle. Vihtakadun yksikön peruskorjaushankkeen suunnittelu on lähes valmis, urakoitsijan tarjouspyyntö julkaistaan tammi – helmikuussa 24 ja hankintapäätös on mahdollista tehdä aikaisintaan, kun investointiohjelma on hyväksytty. Järvenpää-talon peruskorjauksen suunnittelua ja toteutusta on siirretty kahdella vuodelle investointiohjelman päivityksen yhteydessä.

<b>KUNNALLISTEKNIikka 1000 €</b>	<b>TA 2023 KV 11.12.2023</b>	<b>Toteuma 12/2023</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
Tulot	0	167	-167	
Menot	14 306	11 721	2 585	81,9 %
<b>Netto</b>	<b>-14 306</b>	<b>-11 554</b>	<b>-2 752</b>	<b>80,8 %</b>
Uudet alueet	-8 082	-6 096	-1 986	75,4 %
Infran kunnossapito	-6 224	-5 458	-766	87,7 %

#### **Perustelu poikkeamalle**

Merkittävimmät rakennushankkeet investointiohjelmassa olivat Kuuselankadun ja Havukujan katujen peruskorjaustyöt, jotka toteutettiin kokonaisuudessaan vuoden 2023 aikana. Ainolan aluekeskuksen pohjoisten osien rakentaminen eteni Viulukonsertonkadun pohjoisen osan, Viulukonsertonkujan, Iltalaulunkujan ja Metsälaulunkujan rakentamisella. Katujen päällysteet ja reitit toteutettiin väliaikaisin päällystein alueen rakentumisen vuoksi ja viimeistelytyöt voitaneen tehdä vasta vuoden 2025–26 aikana ja joltain osin vasta vuosien 2027–28 aikana. Keskusta-alueen katujen rakentaminen Bulevardikorttelin ympäristössä saatiin myös valmiiksi huomioiden Bulevardikorttelin rakentuminen loppuun, sekä tuleva OP-korttelin rakentuminen. Keskustan kehittämisen osalta Mannilantien ja Helsingintien kiertoliittymän taideteoksen asennus siirrettiin rakenteellisista ja asennusteknisistä syistä johtuen vuodelle 2024. Pajalan alueella toteutettiin Pajalanpihan hulevesijärjestelyjä, sekä Valovirrankadun peruskorjaus.

<b>LIIKUNTAPAIKAT 1000 €</b>	<b>TA 2023 KV 11.12.2023</b>	<b>Toteuma 12/2023</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
Tulot	0	0	0	
Menot	6 849	3 483	3 366	50,9 %
<b>Netto</b>	<b>-6 849</b>	<b>-3 483</b>	<b>-3 366</b>	<b>50,9 %</b>

#### **Perustelu poikkeamalle**

Liikuntapaikkainvestoinneista Juholanmäen jäädytyskontti ei toteutunut suunnitellusti 2023 vaan toteutuminen viivästyi alkuvuoteen 2024. Samoin keskusentän rakentaminen viivästyi ja rakentaminen valmistuu 2024.

<b>OSAKKEET JA OSUDET 1000 €</b>	<b>TA 2023 KV 11.12.2023</b>	<b>Toteuma 12/2023</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
Tulot	3 719	7 254	-3 535	195,1 %
Menot	5 110	5 268	-158	103,1 %
<b>Netto</b>	<b>-1 391</b>	<b>1 986</b>	<b>-3 377</b>	<b>-142,8 %</b>
Koy Järvenpään terveystalo	-1 155	-1 313	158	113,7 %
Perhelä yhtiöt	3 719	3 735	-16	100,4 %
Koy Ainolan pysäköinti	-3 955	-3 955	0	100,0 %
Keusote loppuselvitys	0	3 520	-3 520	

#### **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 heinäkuun loppuun mennessä.

Koy Järvenpään terveystalon kirjaukset täsmättiin vuoden lopussa vastaamaan yhtiö vahvistamaa kuluvan vuoden svop osuutta.

Keusoten kuntayhtymäosakkeiden tasearvon alaskirjaus kuntayhtymän purkaututtua, joka katetaan pääosin kuntayhtymän varojen tilityksillä.

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	
Menot	787	309	478	39,3 %
<b>Netto</b>	<b>-787</b>	<b>-309</b>	<b>-478</b>	<b>39,3 %</b>

#### Perustelu poikkeamalle

Tiedolla johtamisen ja toimistotyön automatisoinnin (robotisaatio) hankkeet jatkuivat vuonna 2023. Hankkeiden käyttämätöntä määrärahaa siirrettiin vuodelta 2022 287 t€. Vuonna 2023 myönnettiin lisämääräraha (100 t€) tiedolla johtamisen edistämiseen. Hankkeet etenivät suunnitellusti, vaikkakin määrärahaa jäi kummassakin hankkeessa myös käyttämättä.

Myöntämätöntä määrärahaa jäi vuodelle 2023 400 t€.

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	
Menot	7 030	5 938	1 092	84,5 %
<b>Netto</b>	<b>-7 030</b>	<b>-5 938</b>	<b>-1 092</b>	<b>84,5 %</b>

#### Perustelu poikkeamalle

Kaupunkitekniikan ja Veden yhteishankkeista suurimpina hankkeina ovat olleet Lehmustien as.alue, Kuuselankatu vh saneeraus, Ainolan keskus ja Keskustan alue. Pääosin investointikulut muodostuvat näistä kaupunkitekniikan hankkeista. Suunnittelun viivästymisen takia hankkeita ei päästy kuluvana vuonna aloittamaan Annitädinpihan, Pietilän yritysalueen, Sibeliusväylän eikä Stenbacka-Kyrölä LP osalla. Järvenpään Veden omina kohteina ovat Kaakkolan vesihuolto, Auertien vh, Kyrölän koulu vesihuollon siirto ja Sosiaalisairaalan jätevesipumppaamon saneeraus sekä jätevesipumppaamojen valmiuden parantaminen.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
Tulot	5 071	7 783	-2 712	153,5 %	8 071	3 000
Menot	53 141	35 917	17 224	67,6 %	42 536	-10 605
<b>Netto</b>	<b>-48 070</b>	<b>-28 134</b>	<b>-19 936</b>	<b>58,5 %</b>	<b>-34 465</b>	<b>13 605</b>

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	TA 2023 KV 11.12.2023	Toteuma 12/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	5 071	7 875	-2 804	155,3 %
Menot	53 141	37 417	15 724	70,4 %
<b>Netto</b>	<b>-48 070</b>	<b>-29 543</b>	<b>-18 528</b>	<b>61,5 %</b>



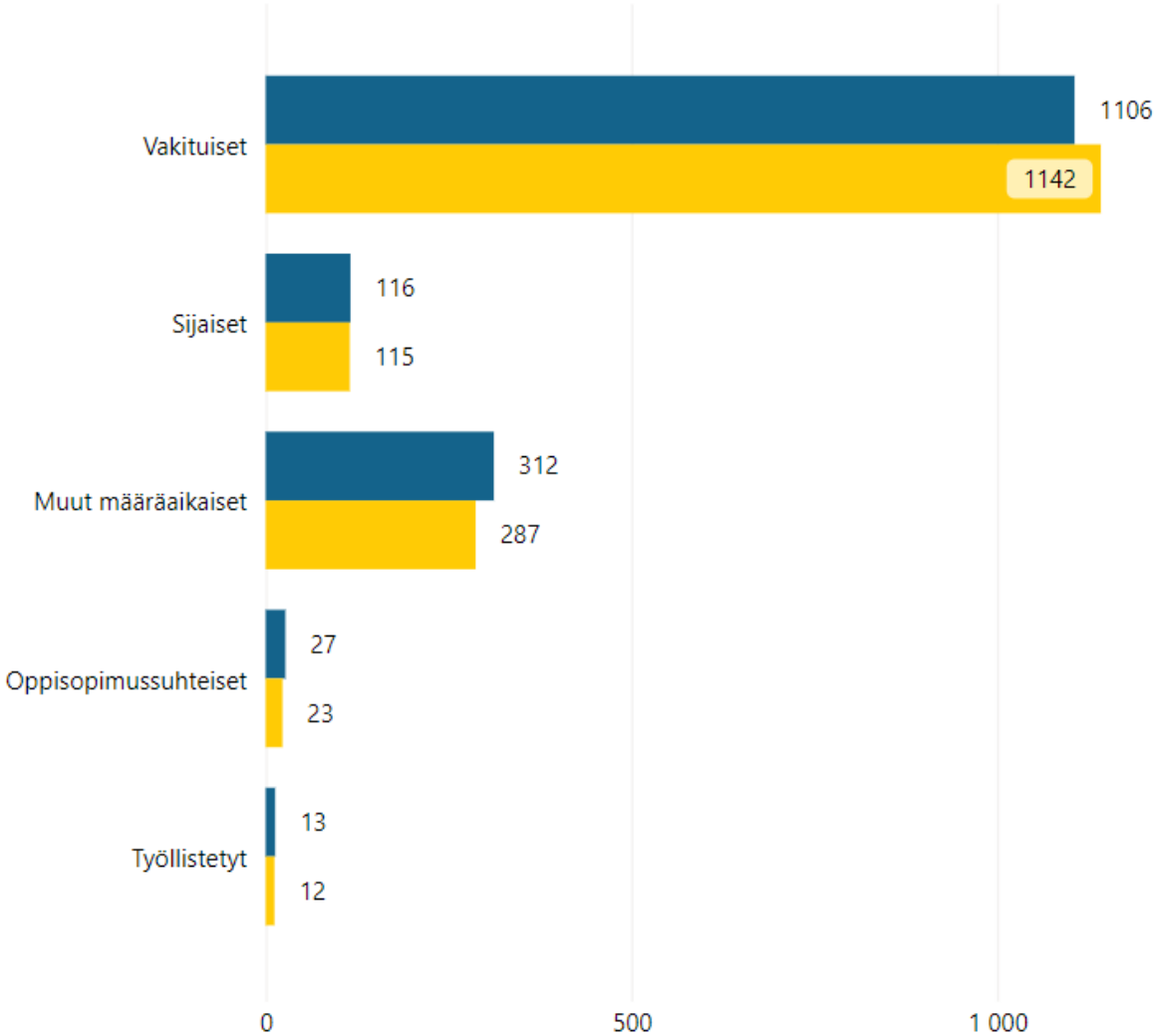
## Rahoituslaskelma

<b>RAHOITUSLASKELMA</b> <b>KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €</b>	<b>TP 2022</b>	<b>MTA 2023</b> <b>KV 11.12.2023</b>	<b>TP 2023</b>
Tulorahoitus			
Vuosikate	17 664	32 154	34 280
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-9 788	-4 205	-4 455
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-56 286	-53 381	-37 614
Rahoitusosuudet inv.menoihin	256	150	613
Käyttöomaisuuden myyntitulot	14 835	9 126	11 845
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.</b>	<b>-33 318</b>	<b>-16 157</b>	<b>4 669</b>
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			65 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 507		-12 382
Lyhytaikaisten lainojen muutos	46 078	16 157	-49 278
Lainakannan muutokset	34 571	16 157	3 340
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 821	0	-3 424
<b>Rahoitustoiminta yht.</b>	<b>27 750</b>	<b>16 157</b>	<b>-84</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>-5 568</b>	<b>0</b>	<b>4 586</b>
Kassavarat 31.12.	745	745	5 330
<i>Asukasluku 31.12.</i>	<i>45 630</i>	<i>46 475</i>	<i>46 475</i>
<i>Nettolainanotto</i>	<i>34 571</i>	<i>16 157</i>	<i>3 340</i>
<i>Lainakanta 31.12. *</i>	<i>251 411</i>	<i>267 568</i>	<i>254 751</i>
<i>Lainat €/asukas *</i>	<i>5 510</i>	<i>5 757</i>	<i>5 481</i>
<i>Investointien tulorahoitus %</i>	<i>31,5</i>	<i>60,4</i>	<i>92,6</i>

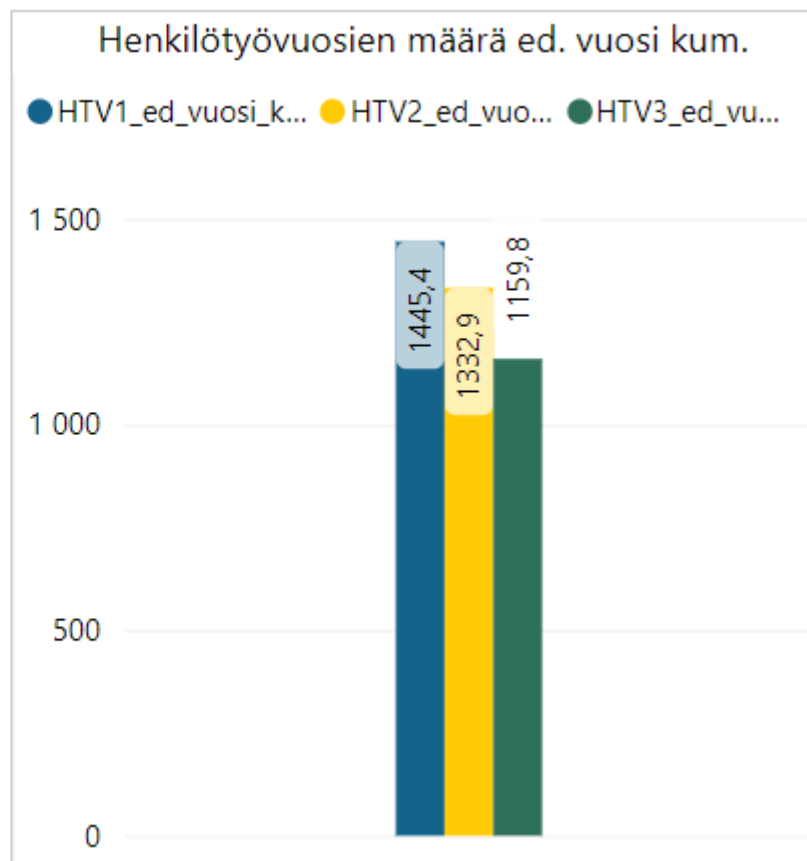
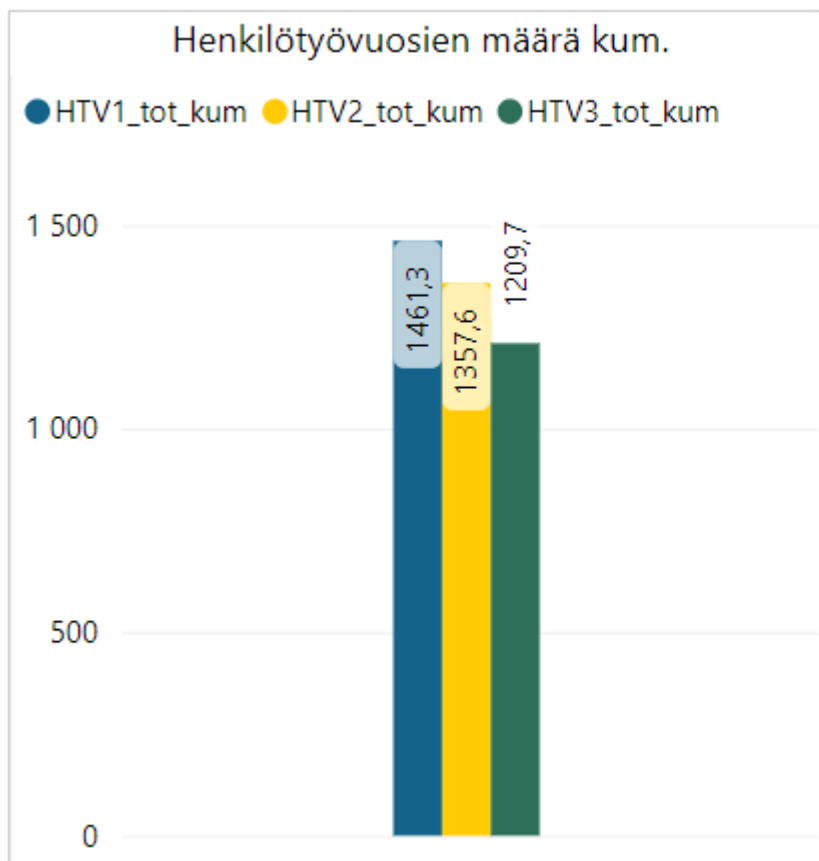
# HR kuukausiraportti 12/2023

## Henkilöstön määrä palvelussuhdetyypeittäin

● Lkm\_toteuma ● Lkm\_edellinen vuosi



## Henkilötyövuodet



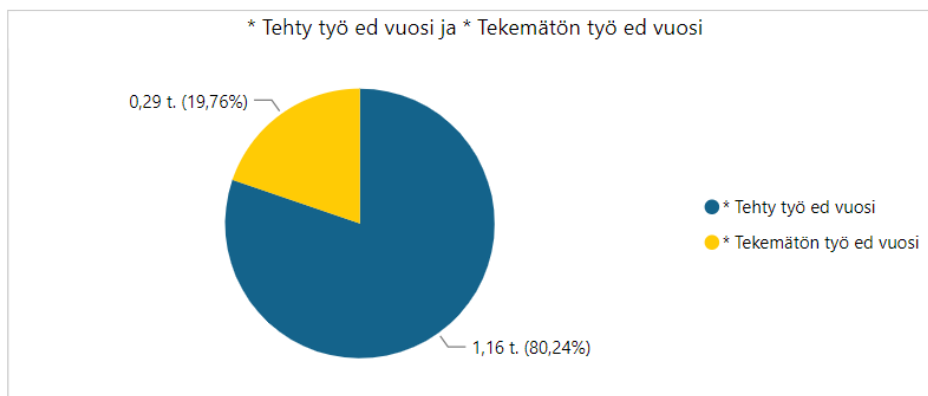
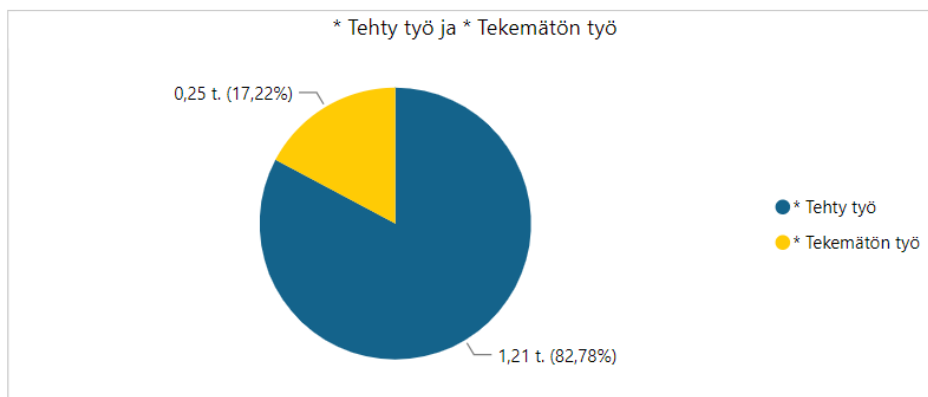
HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aikaprosentti/100)

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

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

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

## Tehty työaika



<b>82,78</b> * Tehty työ %	<b>80,24</b> * Tehty työ % ed vuosi
-------------------------------	--

Poissaolosyytaso 1	* Poissaolojen osuus työajasta	* Poissaolojen osuus työajasta ed vuosi
Muut	5,44 %	5,97 %
Lomat	4,53 %	5,04 %
Sairaus	3,20 %	3,63 %
Perhevapaat	2,26 %	3,07 %
Opintovapaa	0,98 %	1,48 %
Kuntoutustuki	0,27 %	0,21 %
Vuorotteluvapaa	0,27 %	0,15 %
Työtapaturma	0,12 %	0,08 %
Koulutus	0,12 %	0,11 %
Kuntoutus	0,03 %	0,00 %
<b>Yhteensä</b>	<b>17,22 %</b>	<b>19,76 %</b>

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

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

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

## Sairauspoissaolot palvelualueittain

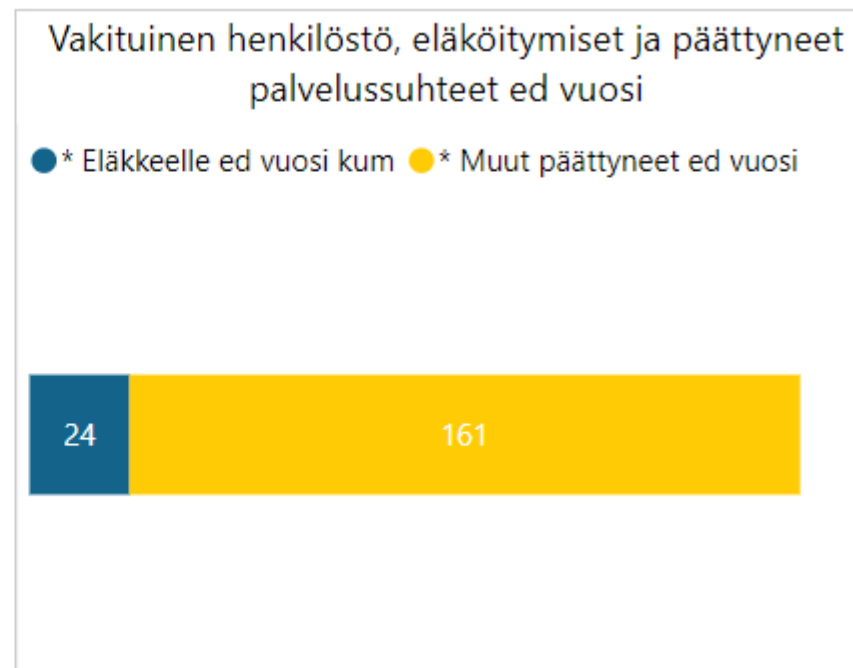
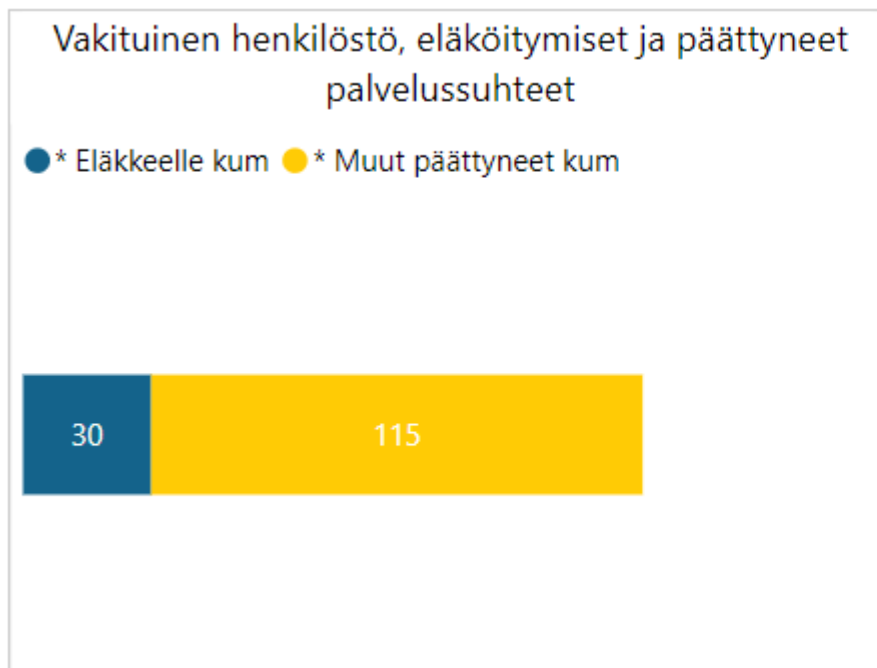
Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ <b>Sairaus</b>	<b>23871</b>	<b>24693</b>	<b>-822</b>
☐ <b>18640 Opetus ja kasvatust-ltk</b>	<b>19936</b>	<b>20997</b>	<b>-1061</b>
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	19936	20997	-1061
☐ <b>18650 Hyvinvointi-ltk</b>	<b>2314</b>	<b>2041</b>	<b>273</b>
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	2314	2041	273
☐ <b>18610 Kaupunginhallitus</b>	<b>916</b>	<b>684</b>	<b>232</b>
☐ <b>18620 Kaupunkikehitys-ltk</b>	<b>580</b>	<b>639</b>	<b>-59</b>
☐ 186200 Kaupunkikehitys	580	639	-59
☐ <b>18680 Veden johtokunta</b>	<b>118</b>	<b>332</b>	<b>-214</b>
☐ 186800 Järvenpään vesi	118	332	-214

\*Kaupunginhallitus sisältää konsernipalvelut ja tilaomistuksen

## Työtaturmapoissaolot palvelualueittain

Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ <b>Työtaturma</b>	<b>931</b>	<b>522</b>	<b>409</b>
☐ <b>18640 Opetus ja kasvatust-ltk</b>	<b>922</b>	<b>415</b>	<b>507</b>
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	922	415	507
☐ <b>18650 Hyvinvointi-ltk</b>	<b>3</b>	<b>95</b>	<b>-92</b>
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	3	95	-92
☐ <b>18620 Kaupunkikehitys-ltk</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	<b>-5</b>
☐ 186200 Kaupunkikehitys	6	11	-5
☐ <b>18680 Veden johtokunta</b>		<b>1</b>	<b>-1</b>
☐ 186800 Järvenpään vesi		1	-1
<b>Yhteensä</b>	<b>931</b>	<b>522</b>	<b>409</b>

## Vaihtuvuus ja eläköityminen



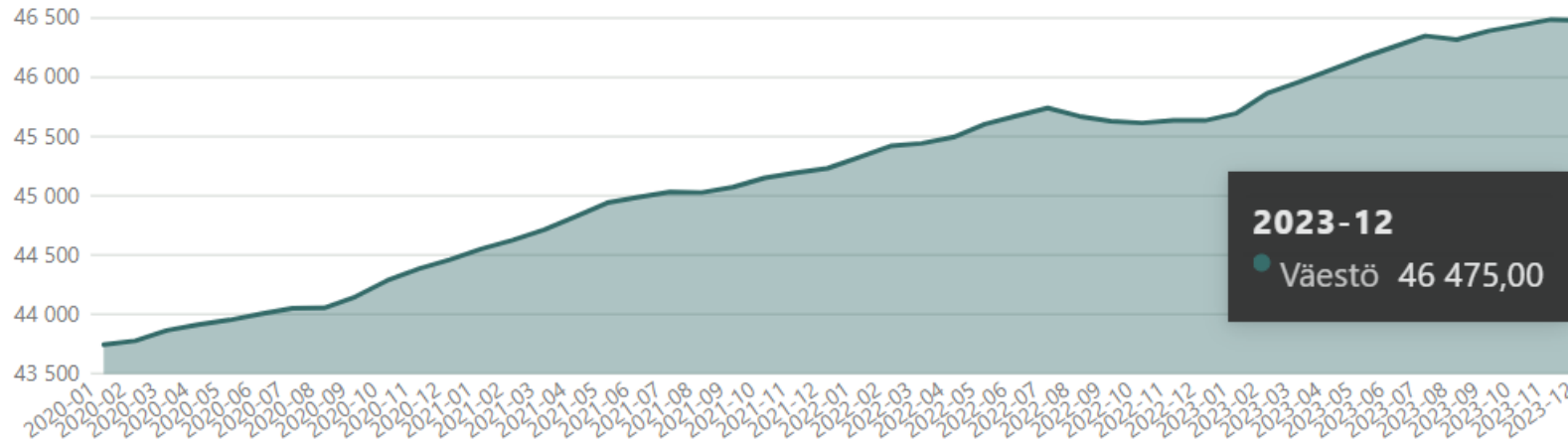
## Henkilötyövuodet palvelualueittain

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	71,8	63,2	8,6	13,6 %	71,5	59,8	11,6	19,5 %	58,3	49,9	8,5	16,9 %
186150 Tilaomistus	2,4	3,1	-0,7	-22,1 %	1,4	2,3	-0,8	-37,0 %	1,3	1,7	-0,4	-23,3 %
186200 Kaupunkikehitys	68,8	76,9	-8,0	-10,5 %	67,5	76,4	-8,9	-11,7 %	57,0	64,2	-7,3	-11,3 %
186250 Käyttöomaisuuden nettomyynti	4,0	4,0	0,0	0,9 %	4,0	4,0	0,0	0,9 %	3,6	3,5	0,0	1,4 %
186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelua	1103,7	1080,4	23,3	2,2 %	1015,6	985,9	29,7	3,0 %	913,9	861,8	52,1	6,0 %
186500 Hyvinvoinnin palvelualue	193,7	199,8	-6,1	-3,1 %	181,8	187,1	-5,3	-2,8 %	162,1	164,7	-2,5	-1,5 %
186800 Järvenpään vesi	16,9	18,0	-1,2	-6,4 %	15,9	17,5	-1,6	-9,2 %	13,5	14,1	-0,5	-3,9 %

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

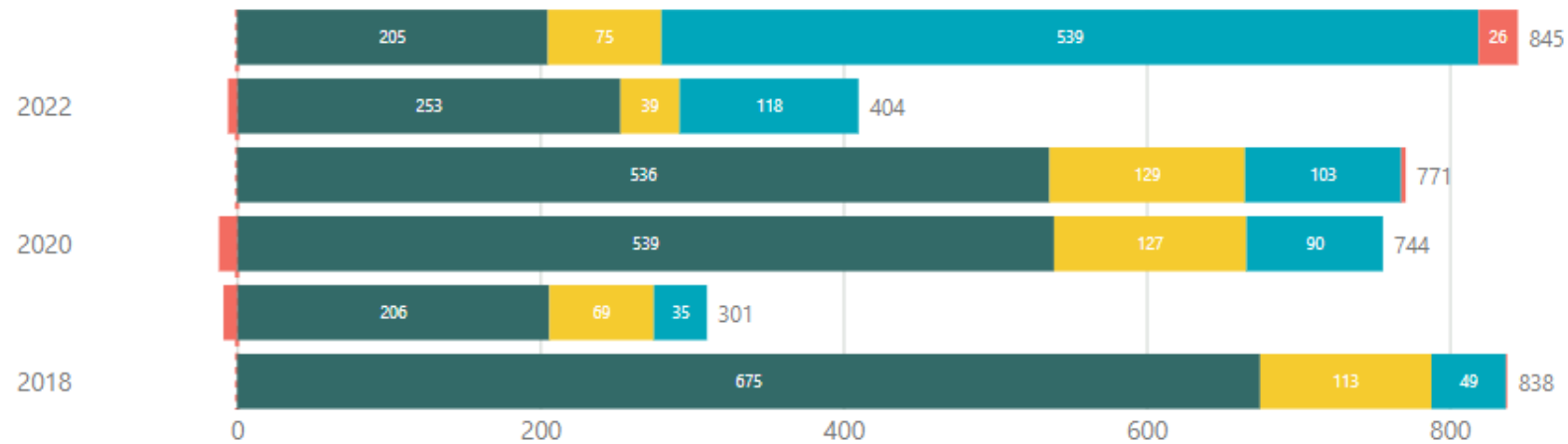
# Väestö kuukausiraportti 12/2023

Väestö yhteensä

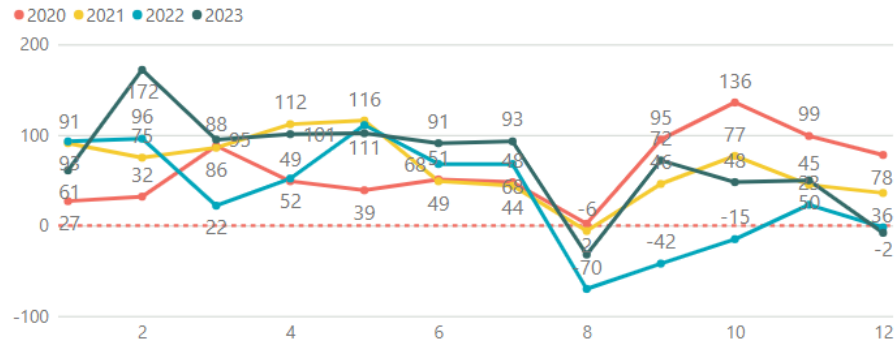


Väestönlisäys- ja vähenemä

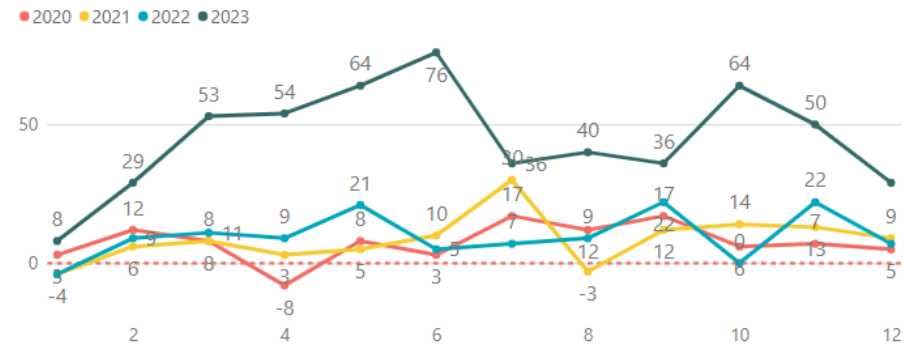
● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, henkilöä ● Nettomaahanmuutto, henkilöä ● Väkiluvun korjaus, he...



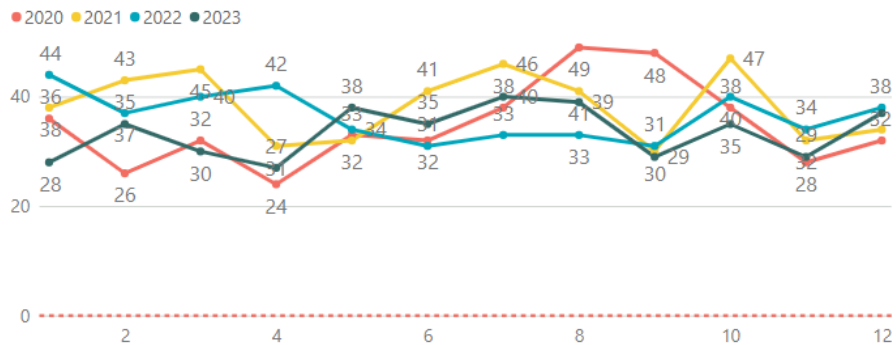
### Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä



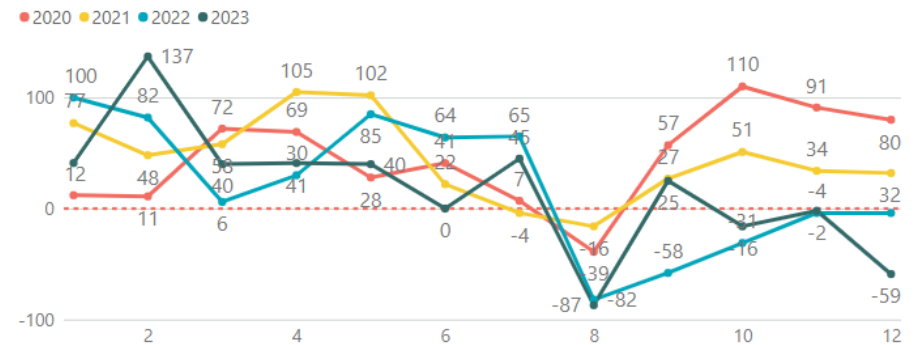
### Nettomaahanmuutto, henkilöä



### Elävänä syntyneet, henkilöä



### Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä





# Työllisyys kuukausiraportti 12/2023

