

Alustava tilinpäätösennuste 2021

Tuloslaskelma

1 000 €	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	61 012	57 394	3 618	6,3 %	57 302	6,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 513	1 501	12	0,8 %	1 387	9,0 %
TOIMINTAKULUT	-295 662	-297 691	2 028	-0,7 %	-288 842	2,4 %
TOIMINTAKATE	-233 138	-238 795	5 658	-2,4 %	-230 152	1,3 %
VEROTULOT	218 400	214 316	4 085	1,9 %	201 451	8,4 %
KUNNALLISVERO	194 498	191 915	2 583	1,3 %	182 979	6,3 %
KIINTEISTÖVERO	16 758	16 343	415	2,5 %	13 798	21,5 %
YHTEISÖVERO	7 144	6 058	1 086	17,9 %	4 673	52,9 %
VALTIONOSUUDET	39 838	39 859	-21	-0,1 %	50 715	-21,4 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	456	-582	1 038	-178,3 %	402	13,4 %
VUOSIKATE	25 557	14 797	10 759	72,7 %	22 415	14,0 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-22 157	-22 314	157	-0,7 %	-21 477	3,2 %
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
TILIKAUDEN TULOS	3 400	-7 516	10 916	-145,2 %	938	262,5 %
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	118	0	118		133	-11,2 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 518	-7 516	11 034	-146,8 %	1 071	228,5 %

Verotulot

1 000 €	Verotulot yhteensä				Kunnallisverot				Kiinteistöverot				Yhteisöverot			
	2019	2020	2021	Muutos	2019	2020	2021	Muutos	2019	2020	2021	Muutos	2019	2020	2021	Muutos
Tammikuu	16 801	18 352	20 514	11,8 %	16 336	17 822	19 452	9,1 %	34	86	397	363,8 %	431	445	665	49,5 %
Helmikuu	35 272	36 090	40 479	12,2 %	33 878	34 707	37 064	6,8 %	55	143	1 485	937,2 %	1 338	1 240	1 930	55,6 %
Maaliskuu	50 062	51 561	57 594	11,7 %	48 288	49 760	53 480	7,5 %	70	248	1 621	554,7 %	1 704	1 553	2 493	60,5 %
Huhtikuu	65 826	66 966	75 238	12,4 %	63 591	64 799	70 478	8,8 %	206	372	1 769	375,0 %	2 029	1 794	2 990	66,7 %
Toukokuu	83 185	83 202	93 877	12,8 %	80 549	80 659	88 502	9,7 %	252	437	1 829	318,2 %	2 384	2 106	3 546	68,4 %
Kesäkuu	97 958	98 149	110 937	13,0 %	94 963	95 252	104 969	10,2 %	272	548	1 926	251,5 %	2 723	2 349	4 042	72,1 %
Heinäkuu	113 562	118 809	133 071	12,0 %	110 191	111 574	123 125	10,4 %	318	4 049	5 403	33,4 %	3 053	3 187	4 543	42,6 %
Elokuu	124 902	132 276	147 667	11,6 %	121 008	122 682	135 049	10,1 %	495	6 071	7 603	25,2 %	3 399	3 523	5 014	42,3 %
Syyskuu	140 181	146 790	162 905	11,0 %	129 002	133 096	145 902	9,6 %	7 464	9 900	11 567	16,8 %	3 715	3 794	5 437	43,3 %
Lokakuu	161 052	164 597	179 466	9,0 %	142 954	148 832	159 908	7,4 %	14 107	11 649	13 476	15,7 %	3 990	4 116	6 081	47,7 %
Marraskuu	176 563	182 342	199 103	9,2 %	157 777	165 545	177 000	6,9 %	14 473	12 445	15 566	25,1 %	4 312	4 352	6 537	50,2 %
Joulukuu	193 842	201 451	218 400	8,4 %	174 569	182 979	194 498	6,3 %	14 596	13 798	16 758	21,5 %	4 677	4 673	7 144	52,9 %
MKS	188 539	192 141	214 316	11,5 %	172 755	173 395	191 915	10,7 %	14 552	14 500	16 343	12,7 %	4 686	4 246	6 058	42,7 %
Ennuste (poikkeama)			218 400	1,9 %			194 498	1,3 %			16 758	2,5 %			7 144	17,9 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

Toimintakate palvelualueittain

1 000 €						
18610 Konsernipalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	5 033	4 849	183	3,8 %	3 771	33,4 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	207	250	-43	-17,2 %	196	5,5 %
TOIMINTAKULUT	-12 512	-13 862	1 349	-9,7 %	-11 180	11,9 %
TOIMINTAKATE	-7 273	-8 762	1 490	-17,0 %	-7 212	0,8 %
HENKILÖSTÖKULUT	-4 934	-5 101	168	-3,3 %	-4 350	13,4 %

Toimintatuotot: Konpan toimintatuotot ylittivät budjetin 183 t€. Tuottojen ylitys johtuu vuodelle 2021 kirjautuneesta v. 2017-2018 arvonlisäverokirjausten tarkistusten myötä saadusta alv-palautuksesta, hankeavustuksista sekä kuntavaaleihin saadusta valtion korvauksesta.

Valmistus omaan käyttöön: VOK alitti budjetin 43 t€. Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset eivät toteutuneet suunnitellussa laajuudessa.

Toimintakulut: Konpan toimintakulut alittivat budjetin 1,3 M€. Suurin säästö oli palvelujen ostoissa (904 t€). Myös henkilöstökulut alittivat budjetin (168 t€) ja muut toimintakulut (202 t€).

18612 Tilaomistus	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	20 912	21 699	-787	-3,6 %	21 369	-2,1 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	0	7		10	-32,8 %
TOIMINTAKULUT	-13 786	-14 239	453	-3,2 %	-13 452	2,5 %
TOIMINTAKATE	7 133	7 460	-327	-4,4 %	7 927	-10,0 %
HENKILÖSTÖKULUT	-234	-283	50	-17,5 %	-165	41,9 %

Vuokratuotot jäivät budjetoitua pienemmäksi, koska väistötarpeista johtuen osa sisäisistä vuokratuotoista jäi toteutumatta ja tyhjentyneet tilat jäävät tilaomistuksen kuluksi. Ulkoiset vuokratulot toteutuivat aika lähelle budjetoitua, vaikka muutamien ulkoisten kohteiden vuokraus lopetettiin jo alkuvuodesta, tilalle on tullut uusia vuokraohteita, joita ei oltu huomioitu budjetissa. Myös budjetoimattomat sähköliittymistä palautuneet maksut (n. 27t€) ja matkaviestintätukiasemien vuokrat (n. 40t€) tuovat tasoitusta toimintatuottoihin.

Toimintakulut ovat alittuneet suurelta osin henkilöstökulujen jäädessä pienemmiksi osa-aikaisuudesta ja henkilövajauksesta johtuen. Siirtomäärärahaa varattiin henkilöstökuluihin ja asiantuntijapalveluihin sopimusasioiden päivytystä varten. Runsaslumina talvi lisäsi kunnossapidon kuluja. Koronaepidemiasta johtuva etätyöskentely ja tilojen sulkeminen on kuitenkin pienentänyt sähkön ja veden kulutusta. Tiloista ei ole voinut sulkea lämmitystä, joten siitä ei tullut säästöä. Palvelualueilta veloitetuista sisäisiä vuokria tasattiin kulutoteuman mukaisesti loppuvuodesta ja yhteensä hyvitystä sisäisiin vuokriin annettiin n. 380t€. Tilakulujen, jossa on ulosvuokrattujen osuus mukana, säästö budjetoitua nähden on n. 165t€. Ylitystä tuli sitä vastoin Terveystalon rahastoitujen vastikkeiden oikaisusta, jota ei huomattu budjetointivaiheessa ottaa huomioon. Ylitykset pystyttiin kuitenkin kattamaan muiden kulujen alittumisella. Toimintakate ylitti budjetoidun sisäisten vuokratuottojen jäädessä pienemmäksi.

18611 Keusote	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	7	0	7		2	306,1 %
TOIMINTAKULUT	-144 674	-148 397	3 723	-2,5 %	-147 026	-1,6 %
TOIMINTAKATE	-144 668	-148 397	3 730	-2,5 %	-147 025	-1,6 %
HENKILÖSTÖKULUT	-1 818	-1 861	42	-2,3 %	-1 776	2,4 %

HUS:n erikoissairaanhoidon tilinpäätöksen nuste Järvenpään osalta alittaa kaupungin talousarvion 0,9 miljoonalla, eli erikoissairaanhoidon 3Me riskivarauksesta osaa ei tämänhetkisen ennusteen perusteella tarvita. Keusoten oman toiminnan ennustetaan myös alittavan muutetun talousarvion 2,8 miljoonalla eurolla koronakompensaatioiden takia.

18614 Pelastustoimi	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-3 062	-2 997	-65	2,2 %	-2 988	2,5 %
TOIMINTAKATE	-3 062	-2 997	-65	2,2 %	-2 988	2,5 %
HENKILÖSTÖKULUT	-76	-77	2	-2,2 %	-74	2,5 %

Pelastustoimen toteuma sisältää Keski-Uudenmaan pelastuslaitokselle maksettavat osuudet. Laskutus toteutetaan ennakkolaskutuksena sovittuun budjettiin perustuen. Lisäksi pelastustoimeen kirjataan kyseiseen toimintaan liittyvät eläkemenoperusteiset maksut.

1 000 €						
18613 Kaupunkikehitys	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	4 262	3 758	504	13,4 %	4 109	3,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 041	1 112	-71	-6,4 %	1 033	0,8 %
TOIMINTAKULUT	-15 806	-15 757	-48	0,3 %	-14 916	6,0 %
TOIMINTAKATE	-10 503	-10 887	384	-3,5 %	-9 774	7,5 %
HENKILÖSTÖKULUT	-5 516	-5 547	31	-0,6 %	-5 224	5,6 %

Toimintatuotot ylittivät noin 504 t€. Ylitys johtui myyntituottojen, maksutuottojen, sekä tukien ja avustustenylyksistä. Myyntituotot ylittivät budjetoidun (656 318€) noin 226000 eurolla. Ylitys muodostui muun muassa katuluvista, sijoitussopimuksista, katualueen vuokrista, sekä muista sisäisistä tuotoista kaupungin sisällä. Maksutuotot ylittivät noin 230000 euroa budjetoituun (997 770 €) nähden johtuen maankäyttö- ja karttapalveluiden lohkomisista- sekä tontinmittauksista, että rakennusvalvonnan rakennusvalvonta ja tarkastusmaksujen ylityksestä. Tukia ja avustuksia kirjattiin reilulla 559000 eurolla. Tuet ja avustukset ylittivät budjetoidun (450000 €) 109000 eurolla. Muissa toimintatuotoissa alitusta syntyi maa- ja vesialueiden vuokriin reilut 16000 euroa budjetoituun (770000 euroa) nähden. Koronapandemiasta johtuvasta poikkeuksellisesta tilanteesta liikenteen vähyydestä johtuen varsinkin ydinkeskustan pysäköintialueilla, sekä kaupungin liityntäpysäköintialueilla pysäköintivierihemaksuja kertyi noin 234000 euroa, joka on reilut 25000 euroa vähemmän, kuin budjetoitu (260000 €). Näiden lisäksi muita alituksia syntyi 20000 euroa edelleen veloituksissa, joita oli budjetoitu muihin toimintatuottoihin 50000 euroa katujen kustannuspaikalle.

18617 Käyttöomaisuuden nettomyynti	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	12 022	9 011	3 011	33,4 %	11 328	6,1 %
TOIMINTAKULUT	-601	0	-601		-355	69,3 %
TOIMINTAKATE	11 421	9 011	2 410	26,7 %	10 973	4,1 %

Maa-alueita on myyty noin 4,7 Me:lla joulukuun loppuun mennessä: Myynnit ylittivät budjetoidun 300 te:lla.

Maankäyttösopimuskorvauksia kirjattiin noin 1,2 Me:lla.

Kuuma-ICT ja Jatsin myynti on huomioitu ennusteessa ja näkyy toteumassa: Kuuma-ICT 550 te nettomyyntivoittona ja Jatsin osakkeiden myynti 5,5 Me nettomyyntivoitto, joka oli KV 15.11.2021 § 110 talousarvio muutosta suurempi.

18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	6 037	4 689	1 348	28,7 %	4 205	43,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	89	0	89		14	515,3 %
TOIMINTAKULUT	-80 353	-77 047	-3 306	4,3 %	-76 034	5,7 %
TOIMINTAKATE	-74 227	-72 358	-1 869	2,6 %	-71 814	3,4 %
HENKILÖSTÖKULUT	-47 148	-44 138	-3 010	6,8 %	-44 878	5,1 %

Toimintatuotot ylittivät hanketuottojen vuoksi. Hankkeet kasvattavat toimintakuluja, esimerkiksi henkilöstökuluja, vähintään tuottoja vastaavasti. Ennakoimattomia menoja kertyi myös ateria- ja siivouspalveluista, koronasta, lakimuutoksista, kotikuntakorvauksista, odotettua suuremmista palvelusetelimennoista ja odotettua pienemmistä asiakasmaksutuotoista. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen vuoden 2021 talousarviota muutettiin vuoden aikana kolme kertaa: KJ 20.04.2021 § 9, KV 24.5.2021 § 29 ja KV 15.11 § 11. Kaupunginvaltuuston päätöksiä muutokset pääosin koskivat oppivelvollisuuden laajentamista, kotikuntakorvausmenojen nettokasvua ja koronariskivaruksen siirtoa palvelualueille. Kaupunginjohtajan päätös koski henkilöstön siirtoa konsernipalveluihin. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen toimintakate oli -74,227 me, joka ylitti muutetun talousarvion 1,869 me.

Hyvinvoinnin palvelualue	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	3 429	4 360	-931	-21,4 %	3 670	-6,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	53	0	53		45	15,9 %
TOIMINTAKULUT	-20 404	-20 988	584	-2,8 %	-18 493	10,3 %
TOIMINTAKATE	-16 922	-16 628	-294	1,8 %	-14 778	14,5 %
HENKILÖSTÖKULUT	-8 303	-8 523	220	-2,6 %	-7 587	9,4 %

Palvelualueen tuottojen toteutuvat budjetoitua pienempinä koronan vaikutuksesta mm. liikuntapalveluiden, Järvenpään opiston ja Järvenpää-talon osalta. Myös kuluja kertynyt muutettua käyttösuunnitelmaa vähemmän. Talousarvio muutoksessa KV 15.11.2021 § 110 palvelualueelle myönnettiin 2,54 miljoonan euron lisämääräraha. Lisämäärärahasta 0,367 me on kohdennettu kehyslaskelman korjaukseen ja loput 2,174 me koronan aiheuttamien tuottomenetysten ja lisäkulujen korvaamiseen, joka jää Työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta 85te ja muun palvelualueen osalta noin 300 te arvioitua vaikutuksia pienemmäksi. Kokonaisuutena palvelualue ylittää muutetun käyttösuunnitelman toimintakatteen 290te.

18680 JÄRVENPÄÄN VESI	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	9 310	9 027	283	3,1 %	8 848	5,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	117	139	-22	-16,0 %	89	31,8 %
TOIMINTAKULUT	-4 464	-4 403	-61	1,4 %	-4 398	1,5 %
TOIMINTAKATE	4 963	4 763	200	4,2 %	4 539	9,3 %
HENKILÖSTÖKULUT	-1 132	-1 165	33	-2,8 %	-1 069	5,9 %

Toimintatuotot toteutuvat talousarviota parempana johtuen ennakoitua suuremmista ja jäteveden myynneistä. Maalis- ja huhtikuussa lumien sulamisesta sekä elokuun suuresta sademäärästä johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Lisäksi rakennustarvikkeiden kustannustason nousu lisäsi kuluja. Talousvettä ostettiin KUVesilta arvioitua enemmän. Vuodelta 2020 jäi mittarinvaihtoja tekemättä koronasta johtuen. Myöskään vuonna 2021 urakoitua mittarinvaihtoa ei voitu tehdä koronasta sekä sopimusurakoitsijan loppuvuoden aikataulusta johtuen. Mittarinvaihtoja on tekemättä vuosien 2020 ja 2021 osalla, joten tulemme esittämään sitovassa toimintakatteessa syntyvän säästön siirtomäärärahana vuodelle 2022, jotta pystyisimme kuormaamaan mittarinvaihtovelkaa (n.2500 mittaria).

Toimintakate Avainalueittain

Konsernipalvelut

1 000 €						
18610 Konsernipalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	5 033	4 849	183	3,8 %	3 771	33,4 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	207	250	-43	-17,2 %	196	5,5 %
TOIMINTAKULUT	-12 512	-13 862	1 349	-9,7 %	-11 180	11,9 %
TOIMINTAKATE	-7 273	-8 762	1 490	-17,0 %	-7 212	0,8 %

186101 Talouspalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	799	800	-1	-0,1 %	925	-13,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	23	0	23		8	184,4 %
TOIMINTAKULUT	-1 263	-1 351	88	-6,5 %	-1 089	16,0 %
TOIMINTAKATE	-441	-551	110	-20,0 %	-156	182,8 %

Talouspalveluiden toimintatuotot toteutuivat budjetin mukaisesti. Talouspalveluista osallistuttiin investointina kirjattaviin projekteihin (valmistus omaan käyttöön), jota ei ollut budjetoitu. Talouspalveluiden toimintakulut alittivat budjetin 88 t€, suurin säästö oli palvelujen ostoissa (70 t€).

186102 Hallintopalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	22	20	1	6,4 %	28	-21,5 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	5	2	40,7 %	1	444,6 %
TOIMINTAKULUT	-1 399	-1 448	49	-3,4 %	-1 101	27,1 %
TOIMINTAKATE	-1 370	-1 422	52	-3,7 %	-1 072	27,8 %

Hallintopalveluihin kohdentui v. 2020 siirtomääräraha sähköisen arkiston kehittämisen määräraha. Opkasta ja Hyvosta siirrettiin toimistohenkilöstöä hallintopalveluihin 1.3.2021, jonka myötä myös budjetti siirrettiin ja toteuma on kertynyt hallintopalveluihin maaliskuun alusta alkaen.

Hallintopalveluiden toimintatuotot ja VOK toteutuivat budjetin mukaisesti. Toimintakulut alittivat budjetin 49 t€, suurin säästö oli palvelujen ostoissa (46 t€).

186103 HR-palvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	852	782	69	8,9 %	227	275,5 %
TOIMINTAKULUT	-2 193	-2 394	201	-8,4 %	-2 274	-3,5 %
TOIMINTAKATE	-1 342	-1 612	270	-16,8 %	-2 047	-34,5 %

HR-palveluiden toimintatuotot ylittivät budjetin 69 t€, sillä työterveyshuollon Kela-korvaus toteutui budjetoitua suurempana ja vuodelle 2021 on kirjattu Vakan työkykyhankkeen avustuksia. Toimintakulut alittivat budjetin 201 t€. Suurimmat säästöt olivat henkilöstökuluissa (130 t€) ja palvelujen ostoissa (68 t€).

186106 Viestintä- ja markkinointipalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	11	2	9		19	-42,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		7	-99,5 %
TOIMINTAKULUT	-595	-701	106	-15,1 %	-545	9,1 %
TOIMINTAKATE	-584	-699	115	-16,5 %	-519	12,4 %

Viestintä- ja markkinointipalveluiden yksikköön kohdentui v. 2020 siirtomäärärahan strategisten ja valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden läpivientiin tarkoitetusta kehittämisresurssin lisäyksestä osuus.

Viestintä- ja markkinointipalveluiden toimintatuotot ylittivät budjetin 9 t€, sillä demokratiakokeilun viimeinen maksatuserä toteutui arvioitua suurempana. Toimintakulut alittivat budjetin 105 t€, mm. koronarajoitusten takia juhluvuoden toimenpiteitä ei saatu toteutettua suunnitellussa laajuudessa.

186107 Tietohallintopalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	3 208	3 230	-22	-0,7 %	2 542	26,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	176	245	-69	-28,0 %	180	-2,0 %
TOIMINTAKULUT	-3 722	-4 228	505	-12,0 %	-3 435	8,4 %
TOIMINTAKATE	-338	-753	415	-55,1 %	-714	-52,6 %

Tietohallintokustannuksia keskitettiin konsernipalveluiden yksiköistä tietohallintoon v. 2021 alussa. Yksikköön kohdentui v. 2020 siirtomäärärahan strategisten ja valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden läpivientiin tarkoitetusta kehittämisresurssin lisäyksestä osuus.

Tietohallinnon toimintatuotot alittivat budjetin 22 t€. Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset (valmistus omaan käyttöön) eivät toteutuneet suunnitellussa laajuudessa mm. hankkeiden aloituksen viivästymisen takia. Toimintakulut alittivat budjetin 505 t€. Suurimmat säästöt olivat palvelujen ostoissa (231 t€), muissa toimintakuluissa (142 t€) sekä henkilöstökuluissa (114 t€).

1 000 €							
186121 Kaupungin yhteiset	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	89	15	74	496,6 %	25	254,2 %	
TOIMINTAKULUT	-723	-710	-13	1,8 %	-753	-4,0 %	
TOIMINTAKATE	-633	-695	61	-8,9 %	-728	-13,0 %	

Yksikön toimintatuotot ylittivät budjetin 74 t€, sillä vuodelle 2021 kirjattiin osuus v. 2017-2018 arvonlisäverokirjausten tarkistusten myötä saadusta alv-palautuksesta. Toimintakulut ylittivät budjetin 13 t€. Toimintakuluihin sisältyy myös alv-tarkastuksen tehneen palveluntuottajan laskutus (36 t€).

Muut konsernipalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	51	0	51		6	830,5 %	
TOIMINTAKULUT	-1 534	-1 940	406	-20,9 %	-912	68,2 %	
TOIMINTAKATE	-1 483	-1 940	457	-23,6 %	-907	63,5 %	

Muuhun konsernipalveluun kohdentuu osa vuoden 2020 siirtomäärärahaa (mm. Perhelä 2023 -hanke).

Yksikön toimintatuotot ylittivät budjetin 51 t€, mikä muodostuu oikeusministeriön myöntämästä korvauksesta v. 2021 kuntavaalien järjestämiseen. Toimintakulut alittivat budjetin 415 t€. Suurin säästö oli palvelujen ostoissa, mm. luottamushenkilöjohtoon kokous- ja seminaarikuluissa.

186108 Verotus	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		
TOIMINTAKULUT	-1 083	-1 091	8	-0,7 %	-1 070	1,2 %	
TOIMINTAKATE	-1 083	-1 091	8	-0,7 %	-1 070	1,2 %	

Toteuma sisältää 12 kuukauden osuuden kaupungin osuudesta verotuskustannuksiin. Vuoden 2021 osuudet olivat 8 t€ vähemmän kuin budjetoitu.

Tilaomistus

186104 Tilaomistus	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	20 912	21 699	-787	-3,6 %	21 369	-2,1 %	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	0	7		10	-32,8 %	
TOIMINTAKULUT	-13 786	-14 239	453	-3,2 %	-13 452	2,5 %	
TOIMINTAKATE	7 133	7 460	-327	-4,4 %	7 927	-10,0 %	

Vuokratuotot jäivät budjetoitua pienemmäksi, koska väistötarpeista johtuen osa sisäisistä vuokratuotoista jäi toteutumatta ja tyhjentyneet tilat jäävät tilaomistuksen kuluksi. Ulkoiset vuokratulot toteutuivat aika lähelle budjetoitua, vaikka muutamien ulkoisten kohteiden vuokraus lopetettiin jo alkuvuodesta, tilalle on tullut uusia vuokra-kohteita, joita ei oltu huomioitu budjetissa. Myös budjetoimattomat sähköliittymistä palautuneet maksut (n. 27t€) ja matkaviestintätukiasemien vuokrat (n. 40t€) tuovat tasoitusta toimintatuottoihin.

Toimintakulut ovat alittuneet suurelta osin henkilöstökulujen jäädessä pienemmiksi osa-aikaisuudesta ja henkilövajauksesta johtuen. Siirtomäärärahaa varattiin henkilöstökuluihin ja asiantuntijapalveluihin sopimusasioiden päivitystä varten. Runsaslumina talvi lisäsi kunnossapidon kuluja. Koronaepidemiasta johtuva etätyöskentely ja tilojen sulkeminen on kuitenkin pienentänyt sähkön ja veden kulutusta. Tiloista ei ole voinut sulkea lämmitystä, joten siitä ei tullut säästöä. Palvelualueilta veloitetuista sisäisiä vuokria tasattiin kulutoteuman mukaisesti loppuvuodesta ja yhteensä hyvitystä sisäisiin vuokriin annettiin n. 380t€. Tilakulujen, jossa on ulosvuokrattujen osuus mukana, säästö budjetoitua nähden on n. 165t€. Ylitystä tuli sitä vastoin Terveystalon rahastoitujen vastikkeiden oikaisusta, jota ei huomattu budjetointivaiheessa ottaa huomioon. Ylitykset pystyttiin kuitenkin kattamaan muiden kulujen alittumisella. Toimintakate ylitti budjetoitua sisäisten vuokratuottojen jäädessä pienemmäksi.

Keusote

186110 Sote/Keu-sote	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	7	0	7		2	306,1 %	
TOIMINTAKULUT	-144 674	-148 397	3 723	-2,5 %	-147 026	-1,6 %	
TOIMINTAKATE	-144 668	-148 397	3 730	-2,5 %	-147 025	-1,6 %	

HUS:n erikoissairaanhoidon tilinpäätöksen Järvenpään osalta alittaa kaupungin talousarvion 0,9 miljoonalla, eli erikoissairaanhoidon 3Me riskivarauksesta osaa ei tämänhetkisen ennusteen perusteella tarvita. Keusoten oman toiminnan ennustetaan myös alittavan muutetun talousarvion 2,8 miljoonalla eurolla koronakompensatioiden takia.

Pelastustoimi

186140 Pelastustoimi	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
TOIMINTAKULUT	-3 062	-2 997	-65	2,2 %	-2 988	2,5 %
TOIMINTAKATE	-3 062	-2 997	-65	2,2 %	-2 988	2,5 %

Pelastustoimen toteuma sisältää Keski-Uudenmaan pelastuslaitokselle maksettavat osuudet. Laskutus toteutetaan ennakkolaskutuksena sovittuun budjettiin perustuen. Lisäksi pelastustoimeen kirjataan kyseiseen toimintaan liittyvät eläkemenoperusteiset maksut.

Kaupunkikehitys

18613 Kaupunkikehitys	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	4 262	3 758	504	13,4 %	4 109	3,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 041	1 112	-71	-6,4 %	1 033	0,8 %
TOIMINTAKULUT	-15 806	-15 757	-48	0,3 %	-14 916	6,0 %
TOIMINTAKATE	-10 503	-10 887	384	-3,5 %	-9 774	7,5 %

186130 Elinvoima, asuminen, kehittäminen	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	553	576	-23	-4,0 %	724	-23,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	10	0	10		10	-3,5 %
TOIMINTAKULUT	-1 523	-1 701	178	-10,5 %	-1 572	-3,2 %
TOIMINTAKATE	-960	-1 125	165	-14,6 %	-838	14,5 %

Toimintatuotot toteutuivat noin 23 t€ budjetoitua heikompana. Matkailupäällikön yhteistyösopimus on Tuusulan kanssa irtisanottu 2020. Tuloja ei enää vuoden 2021 puolella. Y-Säätiön välivuokrausasuntojen vuokratulot pysyivät ennallaan, ja toteutuvat budjetoidusti. Toimintakulujen osalta palveluiden ostoissa säästyi noin 140 t€. Säästöt syntyvät asiantuntijapalveluiden ostoista, ilmoituksista, rakennusten ja alueiden kunnossapidosta, sekä koulutuspalveluista. Aineissa ja tarvikkeissa, sekä edustuksesta ja yhteistoiminnasta säästyi yhteensä noin 13 t€. Muissa kuluissa noin 23 t€. Toimintakate toteutui reilut 160 t€ budjetoitua parempana.

186131 Yhdyskuntasuunnittelu	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	1 633	1 450	183	12,6 %	1 559	4,8 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	59	50	9	18,8 %	31	92,2 %
TOIMINTAKULUT	-4 513	-4 448	-65	1,5 %	-4 000	12,8 %
TOIMINTAKATE	-2 821	-2 948	127	-4,3 %	-2 410	17,0 %

Toimintatuottojen osalta maanvuokratuotot eivät toteutudu budjetoidusti. Maanhankkiminen on kiinnostanut enemmän tontin hankkijoita, kuin maanvuokraaminen. Tämä on näkynyt ennakoitua suurempina maanmyyntituloina ja vastaavasti ennakoitua pienempinä maanvuokratuloina. Maanvuokratuottoja jää saamatta noin 16 t€ vuonna 2021. Metsänmyyntituotot ylittyvät noin 13 te, maksutuotot noin 74 te, halkomisista ja muista mittaus- ja mittauspalveluista johtuen. Avustukset ylittyivät noin 92 t€ johtuen eri hankkeiden avustuksista, joita saatiin eri ministeriöistä. Hankkeet oli rahoitettu kokonaisuudessaan käyttötalouden rahoista, joiden toteumia vastaan saatiin haettua kaupungille myönnetty avustukset. Joukkoliikenteen tukia saatiin noin 424 t€:lla. Kokonaisuutena toimintatuotot toteutuivat näin ollen reilut 180 t€ parempana.

186132 Kaupunkitekniikka	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	780	590	190	32,2 %	657	18,8 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	925	1 062	-137	-12,9 %	984	-6,0 %
TOIMINTAKULUT	-7 918	-7 693	-225	2,9 %	-7 625	3,8 %
TOIMINTAKATE	-6 213	-6 040	-172	2,9 %	-5 985	3,8 %

Toimintatuotot ylittyivät noin 190 t€ johtuen katu ja sijoitusluvista, sekä maankaatopaikan tuloista.

Vokeissa jäätin noin 137 te budjetoidusta omista urakoista johtuen, jotka eivät toteutuneet budjetoidusti.

Toimintakulujen osalta ylitystä syntyi noin 225 te. Henkilöstömenoissa säästöä syntyi noin 114 te. Palvelujen ostoissa ylitys johtuu palvelujen ostoihin budjetoiduista muista urakoista joiden ylitys on reilut 300 te.

Osallistamisrahoista säästyi poikkeuksellisesta vuodesta johtuen noin 50 t€. Jotain osallistamiseen liittyvää on maksettu kuitenkin muilta menokohdilta. Aineissa ja palveluissa ylitystä toteutui noin 80 t€ johtuen sähkön, lämmityksen ja polttoaineiden hintojen kovasta noususta. Muissa toimintakuluissa saatiin noin 35 te:n alitus.

Toimintakate toteutui reilut 170 t€ budjetoitua heikompana.

1 000 €						
186133 Rakennusvalvonta	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	1 033	830	203	24,5 %	916	12,8 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	44	0	44		4	943,6 %
TOIMINTAKULUT	-783	-725	-57	7,9 %	-676	15,7 %
TOIMINTAKATE	295	105	191	182,4 %	244	21,0 %

Toimintatuotot ylittivät budjetoidun reilulla 200 t€:lla. Poikkeuksellinen tilanne ei ole heijastunut rakennuslupiin. Valmistusta omaan käyttöön kirjattiin reilulla 40 t€:lla.

Toimintakulut ylittivät reilulla 57 t€:lla. Ylityksen syynä olivat henkilöstökustannukset. Yksi määräaikaisuus on myös muutettu osapäiväisestä kokopäiväiseksi määräaikaisuudeksi. Muiden menokohtien, kuten palvelujen ostojen ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden alituksella saatiin kompensoitua ylitystä.

Toimintakate toteutuu noin 190 t€ budjetoitua parempana.

186134 Kauke esikunta	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	262	312	-50	-15,9 %	254	3,3 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3		4	-29,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 069	-1 190	121	-10,2 %	-1 042	2,6 %
TOIMINTAKATE	-804	-878	74	-8,4 %	-784	2,5 %

Toimintatuotot eivät ole kokonaisuutena katsoen toteutuneet joulukuun loppuun mennessä budjetoidusti. Koronasta johtuen pysäköintivirhemaksutuotot jäivät budjetoidusta 260 t€:sta noin 26 t€. Lisäksi palvelupisteen eri myytävistä artikkeleista saatavat tuotot jäivät noin 20 t€ budjetoitua huonommiksi johtuen kysynnän vähyydestä. Toimintatuotot toteutuivat noin 50 te budjetoitua huonompana. Toimintakulujen osalta henkilöstökuluista säästyivät reilut 30 t€ (mm. eläköityminen syyskesällä), palvelujen ostoista säästyivät noin 54 t€, ja aineista, tarvikkeista, sekä tavaroista noin 24 t€. Muiden kulujen osalta kulut toteutuivat myös noin 10t€ parempana. Toimintakate toteutui noin 74 t€ parempana.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

186171 Käyttöom. nettomyynti	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	12 022	9 011	3 011	33,4 %	11 328	6,1 %
TOIMINTAKULUT	-601	0	-601		-355	69,3 %
TOIMINTAKATE	11 421	9 011	2 410	26,7 %	10 973	4,1 %

Maa-alueita on myyty noin 4,7 Me:lla joulukuun loppuun mennessä: Myynnit ylittivät budjetoidun 300 te:lla.

Maankäyttösopimuskorvauksia kirjattiin noin 1,2 Me:lla.

Kuuma-ICT ja Jatsin myynti on huomioitu ennusteessa ja näkyy toteumassa: Kuuma-ICT 550 te nettomyyntivoittona ja Jatsin osakkeiden myynti 5,5 Me nettomyyntivoitto, joka oli KV 15.11.2021 § 110 talousarvio muutosta suurempi.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

1 000 €						
18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	6 037	4 689	1 348	28,7 %	4 205	43,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	89	0	89		14	515,3 %
TOIMINTAKULUT	-80 353	-77 047	-3 306	4,3 %	-76 034	5,7 %
TOIMINTAKATE	-74 227	-72 358	-1 869	2,6 %	-71 814	3,4 %

186400 OPEKAS Esikunta	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	35	0	35		2	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	33	0	33		4	795,8 %
TOIMINTAKULUT	-443	-506	63	-12,5 %	-756	-41,4 %
TOIMINTAKATE	-375	-506	131	-26,0 %	-750	-50,0 %

Esikunnan tuotoissa näkyy Verotalon kalusteiden myynti Keusotelle ja talonrakennushankkeisiin käytetyn työajan aktiivointi.

Toimintakuluissa on syntynyt säästöä kaikissa tiliryhmissä.

1 000 €						
186401 Varhaiskasvatuspalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	3 090	3 182	-92	-2,9 %	2 492	24,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	32	0	32		10	234,4 %
TOIMINTAKULUT	-31 330	-29 459	-1 871	6,4 %	-29 349	6,7 %
TOIMINTAKATE	-28 208	-26 277	-1 931	7,3 %	-26 847	5,1 %

Varhaiskasvatuksessa on menossa budjetoitua enemmän hankkeita, mikä lisää sekä tuottoja että kuluja, noin 420 t.e. Asiakasmaksulain muutoksesta johtuen varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot vuonna 2021 toteutuivat noin 112 t.e. budjetoitua pienempinä. Lisäksi palvelusetelikulut ovat olleet budjetoitua suurempia, eikä seuranta ole muuttuneista kirjaustavoista johtuen pysynyt ajan tasaisena.

Ennakoimattomia ylityksiä kertyi varhaiskasvatukselle ateria- ja siivouspalveluista, palvelusetelimenoista, arvioitua pienemmistä asiakasmaksutuotoista, koronasta johtuvista kustannuksista ja lakimuutoksesta johtuvista sijaiskustannuksista yhteensä noin 550–600 t.e. Muissa tiliryhmissä on ollut budjetin alitusta tai mahdolliset poikkeamat syntyvät muuttuneista kirjaustavoista.

Varhaiskasvatuksen budjettiin on kohdennettu koko Opkan menosopeutusvaateista 3,3 miljoonaa.

186402 Opetuspalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	2 912	1 507	1 404	93,2 %	1 710	70,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	24	0	24		1	
TOIMINTAKULUT	-48 580	-47 082	-1 498	3,2 %	-45 929	5,8 %
TOIMINTAKATE	-45 644	-45 575	-70	0,2 %	-44 217	3,2 %

Toimintatuotoissa hanketuottoja on kertynyt budjetoitua enemmän. Hankkeet ovat lisänneet vastaavasti kuluja. Kotikuntakorvaukset ylittivät budjetoidusta yli 650 t.e. Muihin kuntiin sijoitettujen oppilaiden lisäkustannukset kohosivat niin ikään lähes 200 t.e. Toimintakulut kasvoivat myös ateria- ja siivouskustannusten budjettiylityksen, koronakustannusten, oppivelvollisuuden laajentumisen ja henkilökohtaisten avustajien lisäkrytointien seurauksena. Ylityksiä kertyi opetukselle ateria- ja siivouspalveluista, kotikuntakorvauksista, oppivelvollisuuden laajentumisesta ja koronasta johtuvista kustannuksista noin 1,35–1,45 miljoonaa.

Opetuspalveluihin ei ole budjetissa kohdennettu osuutta Opkan menosopeutusvaateista.

Hyvinvoinnin palvelualue

1 000 €						
Hyvinvoinnin palvelualue	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	3 429	4 360	-931	-21,4 %	3 670	-6,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	53	0	53		45	15,9 %
TOIMINTAKULUT	-20 404	-20 988	584	-2,8 %	-18 493	10,3 %
TOIMINTAKATE	-16 922	-16 628	-294	1,8 %	-14 778	14,5 %
HYVINVOINTI Esikunta	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1	0	1		0	
TOIMINTAKULUT	-301	-273	-28	10,3 %	-163	84,6 %
TOIMINTAKATE	-301	-273	-28	10,1 %	-163	84,3 %

Esikunnasta siirtyi henkilöstöä konsernipalveluihin 1.3. alkaen ja tämä on huomioitu sekä ennusteissa että talousarviossa. Henkilöstökulut toteutuivat budjetoitua suurempina palvelualuejohtajan ja erityisasiantuntijan aloitettua tehtävissään.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)	Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	54	31	23	75,5 %	18	195,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 853	-1 679	-174	10,4 %	-1 630	13,7 %
TOIMINTAKATE	-1 800	-1 649	-151	9,2 %	-1 612	11,6 %

Toimintakulut oli muiden kulujen osalta budjetoitu liian alhaiseen tasoon. Suurimmat poikkeamat ovat tapahtuneet sisäisissä vuokriissa ja henkilöstökuluissa (tilapäisten palkat ja erilliskorvaukset).

Nuorisopalvelut ovat saaneet hankerahoitusta 85 000 euroa harrastustakuuta toteuttavaan hankkeeseen. Hankkeen johdosta kulupuolella on nousua ja vaikutus toimintakatteeseen on +/- 0.

1 000 €							
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	846	1 469	-624	-42,4 %		902	-6,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	49	0	49			43	15,9 %
TOIMINTAKULUT	-2 343	-3 068	724	-23,6 %		-2 130	10,0 %
TOIMINTAKATE	-1 448	-1 598	150	-9,4 %		-1 186	22,1 %

Raportoitu ilman työmarkkinatuen kuntaosuutta. Osaamis- ja työllisyyspalveluiden tuotot toteutuivat odotettua pienempänä pääosin, koska koronapandemian vaikutukset vähensivät ruokapalvelualan työpajojen myyntiä ja työllistämisen kustannuksia kompensoivat palkkatuet on Keha-keskuksen toimesta korvattu vasta tammi-kesäkuun ajalta. Toimintakulut ovat laskeneet vastaavasti: työpajojen elintarvikkeet vähenevät ja henkilöstökustannukset ml. työllisyysmäärärahojen käyttö alittuivat merkittävästi. Kesätyöllistäminen kaupungille sekä kesätyöllistämistukien maksatukset yrityksille, kotitalouksille sekä yhdistyksille toteutuivat ennakoitua paremmin koronapandemian pitkittymisestä huolimatta.

Korvausten piirissä olevien kiintiöpakolaisten ja oleskeluluvan saaneiden turvapaikanhakijoiden määrä väheni, jolloin vastaavasti laskennallisten korvaukset vähenivät. Maahanmuuttajatoimisto Verson tila-kustannukset kasvoivat merkittävästi uuden tilan myötä Mannilantie 43:ssa. Väljempi tila tarvittiin tieto- ja covid-turvallisen lähiasiain varmistamiseksi.

Työmarkkinatuen kuntaosuuks	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	0	0	0			0	
TOIMINTAKULUT	-4 240	-4 155	-85	2,0 %		-3 649	16,2 %
TOIMINTAKATE	-4 240	-4 155	-85	2,0 %		-3 649	16,2 %

Työmarkkinatuen kuntaosuuks jatkoi merkittävästi kasvuaan pitkäaikaistyöttömyyden kasvusta sekä koronapandemian aiheuttaman, työmarkkinatukeen oikeutettujen pienyrittäjien työttömyyden osittaisesta jatkumisesta johtuen.

Vapaa-aika ja harrastuspalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	2 062	2 504	-441	-17,6 %		2 389	-13,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3			1	81,3 %
TOIMINTAKULUT	-7 131	-7 103	-28	0,4 %		-6 751	5,6 %
TOIMINTAKATE	-5 066	-4 599	-467	10,2 %		-4 361	16,2 %

Avainalueen toimintatuotot Kesken Uudenmaan Musiikkiopistoa lukuun ottamatta laskivat huomattavasti. Uimahalli, jäähalli sekä Piirosen liikuntakeskus olivat osittaisessa sulussa tammi-kesäkuussa ja joulukuussa (rajattu seuratoiminnan mahdollistaminen) Covid19 -pandemian vuoksi. Myös liikunnanohjauksen maksulliset ryhmät olivat lähes kokonaan keskeytetty tammi-kesäkuussa Covid19 -pandemian vuoksi. Syksyllä 2021 maksullisia ryhmiä siirrettiin Järvenpään opiston toimintaan. Liikunnanohjaus-ryhmien ryhmäkokoja myös pienennettiin Covid19 -pandemian vuoksi. Jää- ja uimahallien käyttökustannukset ovat rasittaneet käyttötaloutta lähes täysimääräisesti myös alkuvuoden sulkuajalta (osittainen sulku/rajattu seuratoiminnan mahdollistaminen), säästöt eivät kompensoi tulojen menetyksiä. Lisäksi Harjoitushallin palvelusopimus tuo haasteita talouteen. Sopimusneuvotteluja on käyty vuoden aikana, lopputulokseen ei ole vielä päästy.

Kulttuuri ja tapahtumapalvelut	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	467	357	111	31,1 %		360	29,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0			1	-100,0 %
TOIMINTAKULUT	-4 535	-4 711	176	-3,7 %		-4 169	8,8 %
TOIMINTAKATE	-4 067	-4 354	287	-6,6 %		-3 807	6,8 %

Rajoitusten jatkuminen koko kevätkauden ajan vaikutti voimakkaasti tulonmuodostukseen. Onnistuneiden hakujen kautta on saatu OKM erityisavustusta, joka näkyy tulopuolella. Museopalvelut sai OKM:lta museoilta tarkoitettua korona-avustusta (73 000 €), joka kattaa museopalvelujen tulomenetykset lähes täysin. Sulkujen johdosta kulupuolella on pystytty toteuttamaan huomattavia säästöjä ja näin ollen toimintakate jäi positiiviseksi.

Järvenpään vesi

18680 JÄRVENPÄÄN VESI	TP 2021	MKS	Ero (€)		Ero (%)	TP 2020	Ero (%)
TOIMINTATUOTOT	9 310	9 027	283	3,1 %		8 848	5,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	117	139	-22	-16,0 %		89	31,8 %
TOIMINTAKULUT	-4 464	-4 403	-61	1,4 %		-4 398	1,5 %
TOIMINTAKATE	4 963	4 763	200	4,2 %		4 539	9,3 %

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota parempana johtuen ennakoitua suuremmista veden ja jäteveden myynneistä. Maalis- ja huhtikuussa lumien sulamisesta sekä elokuun suuresta sademäärästä johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Lisäksi rakennustarvikkeiden kustannustason nousu lisäsi kuluja. Talousvetä ostettiin KUVesilta arvioitua enemmän. Vuodelta 2020 jäi mittarinvaihtoja tekemättä koronasta johtuen. Myöskään vuonna 2021 urakoitua mittarinvaihtoa ei voitu tehdä koronasta sekä sopimusurakoitsijan loppuvuoden aikataulusta johtuen. Mittarinvaihtoja on tekemättä vuosien 2020 ja 2021 osalla, joten tulemmes esittämään sitovassa toimintakatteessa syntyvän säästön siirtomäärärahana vuodelle 2022, jotta pystyisimme kuroma mittarinvaihtovelkaa (n.2500 mittaria).

Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Sisäiset tulot (JV)	3 740	2 850	890	76 %
Ulkoiset tulot	7 878	6 113	1 765	78 %
Tulot yhteensä	11 618	8 963	2 655	77 %
Menot	59 623	37 200	22 423	62 %
Netto	-48 005	-28 236	-19 768	59 %

Valtuustoon nähden sitova

KALUSTO JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	69	-69	
Menot	2 207	988	1 218	45 %
Netto	-2 207	-920	-1 287	42 %
Konsernipalvelut	-1 070	-417	-653	39 %
Kaupunkikehitys	-449	-128	-320	29 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-438	-157	-281	36 %
Hyvinvoinnin palvelualue	-250	-218	-32	87 %

Perustelu poikkeamalle

Konsernipalvelut: vuoden 2021 aikana käynnissä olevia projekteja olivat kokonaisarkkitehtuuri, tietojohdaminen ja tiedolla johtaminen, perustietotekniikan kokonaisuuden vaihto, kuntatieto-ohjelma, sähköinen arkisto, tekninen alusta digitaalisille palveluille sekä integraatiopäivitykset. Vuoden 2021 aikana valmistui nettisivujen ja intranetin uudistusprojekti ja pilven hallintamallin projekti. Vuodelle 2021 oli varaukset myös sähköisen asioinnin kehittämisen ja mobiiliasioinnin projekteille, joissa aloitettiin esiselvitys, mutta resurssihaasteiden takia projekteja ei voitu käynnistää v. 2021 aikana. Projektien aloitusajankohtien viivästyminen ja resurssiongelmien takia konsernipalveluiden investointien toteuma alittaa merkittävästi talousarvion (653 t€).

Kaupunkikehitys: Investoinnit toteutuivat osittain vuoden 2021 aikana. Osittain toteutuneita investointeja olivat Katerekisterin kehittäminen (karttatiedot), Paikkatietojärjestelmän kehittäminen (3D kaupunkimalli), Kauken arkistojen digitointi ja Rakennusvalvonnan digitointi.

Levysepätkadun ensikalustaminen (20te) ei tule toteutumaan vuoden 2021 aikana, koska hankkeesta on valitettu markkinaoikeuteen.

Opetus ja kasvatust: Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen investointeja toteutui vain vähäinen määrä poikkeustilanteen takia. Cooperin päiväkodin ensikertaisen kalustamisen investoinnin loppuosa toteutui alkuvuonna 2021. Opetuksen puolella on tehty kalusteinvestointeja.

Palveluverkkotyökalan investointi on valmistunut. Tuotona on kirjattu Etera-talon kalusteiden myynti Keusotelle. Kaluston kunnostus ja kierrätys on vähentänyt investointikustannuksia mutta toisaalta aiheuttanut siivous- ja puhdistuskuluja.

Hyvinvointi: Investoinneista ovat vuonna 2021 toteutuneet jäähnoitokone ja Juhani Aho -salin audiovisuaalinen kalustus.

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Maanmyynti	779	961	-182	123 %
Maanosto	1 045	253	792	24,2 %
Netto	-266	708	-974	-266 %

Perustelu poikkeamalle

Maanmyynti ja maankäyttökorvaukset toteutuivat pitkälti hyväksytyin investointiohjelman mukaisesti. Maata myytiin vuoden 2021 aikana noin 4,7 miljoonalla eurolla. Maanmyynnin voitto (bruttomyynti miinus myytyjen kiinteistöjen tasearvo) oli 4,7 M€, mikä ylitti maanmyynnin investointiohjelmassa olleen myyntivoittotavoitteen 4,4 M€ noin 300 t€:lla. Myös maankäyttökorvausten osalta tavoite (1,0 M€) ylitettiin, kun voittoa syntyi 1,2 M€. Maanmyynnin ja maankäyttökorvausten korkea taso pitää huolen siitä, että asuntotarjonta säilyy korkealla tasolla myös tulevina vuosina. Maanmyyntien tasearvojen muutos oli noin 961 t€. Maata ostettiin noin 28 t€:lla, ja rakennusten purkukuluja kirjattiin ja aktivoitiin maan tasearvoon noin 385 t€:lla, joista urheilukentän rakennusten ja oinaskadun koulun kulut on raportoitu talonrakennusten hankkeiden yhteydessä. Maa-alueiden kehittämisen kustannuksia ja pilaantuneita maa-alueita oli vuoden aikana noin 103 t€:lla.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	Hankkeen kokonais- budjetti
Tulot	0	317	-317		
Menot	32 879	23 222	9 657	70,6 %	
Netto	-32 879	-22 906	-9 973	69,7 %	
Allianssin investoinnit	-8 400	-6 173	-2 227	73,5 %	
Hankevalmistelu	-200	-5	-196	2,3 %	
Uusi Harjula	-13 000	-11 765	-1 235	90,5 %	-22 200
Väistötilavaraus	-500	0	-500	0,0 %	-1 500
JYK ja Juhola - uudisrakennus	-4 775	-3 979	-796	83,3 %	-22 410
Lampaanpolska ja Oinaskadun hanke	-2 000	-649	-1 351	32,5 %	-9 200
Kaupungin varikko	-3 700	-46	-3 654	1,2 %	-3 750
Hyvinvointikampuksen päiväkot	-304	-288	-16	94,7 %	-8 600

Perustelu poikkeamalle

Harjulan työmaalla etenee aikataulussa ja valmistuu 4/2022. Työmaa on edennyt odotettua paremmin joten laskutusta on kertynyt kassavirtaennustetta nopeammin. Riskivaruksen budjetista on siirretty Harjulan hankkeelle KH päätöksen mukaan 1M€ (Harjulan hankkeen kokonaisbudjetti 22,2Me)

JYK: hankkeen rakennustyöt käynnissä, elementiasennustyö aloitettu. Rakennuskustannuksia kertyi vuonna 2021 n. 1M€ vähemmän, kuin oli alkuperäisessä rakentajan kassavirtaennusteessa. Hankkeen rakennusmateriaaleissa on ollut toimitusvaikeuksia joten kustannusennuste ei aivan toteutunut. Liikuntahallin rakentamiseen on saatu avustusta 225t€. Hanke valmistuu kevät talvella 2023.

Oinaskadun hanke on budjetissa, Hankkeen suunnitteluvaihe piteni hieman toiminnallisesti toimivan lopputuloksen varmistamiseksi sekä säästökohteitten löytämiseksi, tämän vuoksi hanke ei aivan toteutunut ennusteen mukaan. Levysepänkadun varikko: Maaperästä löytyi asfalttijätettä noin 1600m³. Jätteen kuljettaminen jatkokäsittelyyn sekä jätemaksut tulevat maksamaan noin 120 000€. Tämä syö käytännössä hankkeen riskivaran lähes kokonaisuudessaan. hankkeen osalta tulee varautua budjettilylykseen vuonna 2022.

Kaupungin varikon hankkeesta siirtyy suuri osa tämän vuoden budjetista toteutuvaksi viivästyksen takia vuodelle 2022. Allianssin tekniset investoinnit eivät toteutuneet täysimääräisenä, koska Anttilan koulun hanke peruuntui. Muita poikkeamia hankkeissa on esim. Musiikkiopiston ikkunaremontti ->siirtyi vuodelle 2022 (ei saatu tekijää) ja jäähallin vesikaton kermin uusiminen alitti budjetin noin 400 t€. Allianssiin on kohdistettu myös energiatukiaavustuksen osuus ja pieni myyntituotto, yhteensä 92t€. Toiminnallisia investointeja toteutui noin 1,2M€.

Allianssin investointeihin on kirjattu pitkävaikutteisista menoista tilahallintaprojektin osuus 286t€, Kirjastokatu 4 osakkeen muutostyöt 100t€ ja Mannilantie 13 osakkeen muutostyöt 36t€. Myös Kinnarin koulun ja Saunakallion päiväkodin lisätyöt kohdistuvat allianssin budjettiin yhteensä noin 486t€. Käyttötalouden puolelle kirjautuvat sisäilmatutkimukset kuuluvat myös allianssibudjettiin mukaan sekä JYK Urheilukentän moduulikoulun takuuajan kulut sekä muut investointiin kuulumattomat erät, yhteensä n. 220t€.

KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Sisäiset tulot (JV)	3 740	2 850	890	76,2 %
Ulkoiset tulot	0	62	-62	
Tulot yhteensä	3 740	2 912	828	77,9 %
Menot	18 070	10 855	7 215	60,1 %
Netto	-14 330	-7 943	-6 387	55,4 %
Uudet alueet	-6 315	-2 937	-3 378	46,5 %
Infran kunnossapito	-8 015	-5 006	-3 009	62,5 %

Perustelu poikkeamalle

Merkittävimmät rakennushankkeet investointiohjelmassa olivat Wärtsilän teollisuusalueen katujen saneeraustyöt, JYK vaihe 1. katujen saneeraustyöt, Metsätien katujen peruskorjaus vaihe 2 sekä Ainolan alueen länsipuolella Ainolanväylän ylittävän S5 sillan, sekä tähän liittyvien katurakenteiden rakentamisella. Hanketta jatkettiin syksyllä 2021 aloittamalla Ainolan asemaan liitetyn liityntäpysäköintipaikan ja katujen rakentamisella. Tämä hanke jatkuu kesään 2022, jolloin liikenne Lepolanväylältä Ainolanväylälle voidaan avata. Lisäksi toteutettiin Mannilantien peruskorjaus Sipoontieltä Urheilukadulle. Saneerauksen yhteydessä katurakenteet toteutettiin pyöräilyn kehittämisohjelman mukaisesti. Kehittämisohjelmaa on suunniteltu jatkettavaksi vuonna 2023. Toimenpiteitä huomioidaan sitä mukaa, kun katurakentaminen suunnitelma-alueilla toteutuu.

Uudisrakentaminen eteni Lepola 4 alueella viimeistelytyöihin vuonna 2021. Ainolan aluekeskuksen itäisen puolen kaavoituksen valmistusaikataulu siirtyi vuodelle 2022, joten myöskään vuodelle 2021 suunniteltuja katujen suunnittelua ja rakentamista ei voitu aloittaa. Tästä syystä uudiskohteiden rakentamisen prosentuaalinen osuus jäi suunniteltua alhaisemmaksi. Niemennokantien peruskorjaus osana päällystys- ja korjausohjelmaa ja rakenteisiin liittyvät korjaukset saatiin valmiiksi 2021 keväällä. Kuuselankadun peruskorjauksen aloituksen siirtyessä vuoden 2022 lopulle, jatkettiin Metsätien peruskorjauksen vaihe 2, joka saatiin valmiiksi vuoden aikana.

Kunnallistekniikan Ara-avustuksia tuloutui 150 000 € vuodelle 2021.

Siirryneiden ja 2021 hankkeista säästyneiden investointimäärärahojen osalta tullaan edelleen tekemään siirtoesityksiä vuodelle 2022.

LIIKUNTAPAIKAT 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	150	-150	
Menot	1 580	326	1 254	20,6 %
Netto	-1 580	-176	-1 404	11,1 %

Perustelu poikkeamalle

Tuottopuolelle on kirjattu pesäpallokentän rakentamiseen liittyvä valtionavustus. Kuntoratojen yhdysreittien ja HI5 hallin pysäköinnin ja hulevesien rakentaminen viivästyy osittain seuraavalle vuodelle. Samoin Juholanmäen tekojääh jäädytyskontin investointi ja Bechvolley-kentän perusparannus. Viivästyistä investoinneista tullaan esittämään määrärahan siirtoa seuraavalle vuodelle.

OSAKKEET JA OSUUDET 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	7 099	4 555	2 544	64,2 %
Menot	1 842	1 165	677	63,2 %
Netto	5 257	3 391	1 866	64,5 %
Perhelä-yhtiöt (ent. Koy Järvenpään liiketalo)	6 500	3 893	2 607	59,9 %
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 842	-1 154	-688	62,7 %
Muut osakkeet	599	652	-53	108,9 %

Perustelu poikkeamalle

Erillisten osakkeiden osalta viimeisen osakkeen kauppa tehtiin tammikuussa, ja Perhelän yhtiöistä osakekauppoja on tehty 3 yhtiön osalta joulukuun loppuun mennessä. Vuoden 2021 aikana Myllytie 3 yhtiön purku ei vielä ole valmis. Näin ollen 1. kauppa maa-alueesta siirtyi vuoden 2022 puolelle.

Terveystalon osakkeista rahastoidaan tarkentuneen arvion mukaan 1,6 miljoonaa euroa. Kuuma-ICTn osakkeiden myynnistä kirjaantui taseeseen tuloja 21te ja Jatsin myynnistä 579te.

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	
Menot	2 000	391	1 609	19,6 %
Netto	-2 000	-391	-1 609	19,6 %

Perustelu poikkeamalle

Vuoden 2021 aikana tuottavuushankkeita oli käynnissä neljä ja ne etenivät suunnitelman mukaisesti. Hankkeet olivat:

- Robotiikka ja automatiikka (KJ 24.8.2020 § 19, myönnetty 100 t€, josta vuodelle 2021 25 t€). Toteuma v. 2021 oli 64 t€.
 - Sarastia 365Talous käyttöönottoprojektille myönnetystä 200 t€ määrärahasta käytettiin 107 t€ v. 2021 aikana.
 - VAKA perustietojärjestelmän uudistus (KH 20.5.2020 § 209, myönnetty 145 140 €, josta vuodelle 2021 70 000 €). Toteuma v. 2021 oli 84 t€.
 - Asiakkuuden hallinta/CRM (KH 31.8.2020 § 293, myönnetty 145 t€. Hanke jatkui 2021. Käyttämättä jäänyt 25 t€ siirrettiin vuodelle 2021).
- Lisämääräraahakemuksella (KJ 1.2.2021 § 25) myönnettiin 140 180 €. Toteuma v. 2021 oli 135 t€.

Vetovoimainvestointimäärärahaa ei käytetty vuonna 2021.

JÄRVENPÄÄN VEDEDN INVESTOINNIT 1000 €	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	76	-76	
Sisäiset menot (kaupunki)	3 740	2 850	890	76,2 %
Ulkoiset menot	1 260	957	303	75,9 %
Menot yhteensä	5 000	3 807	1 193	76,1 %
Netto	-5 000	-3 731	-1 269	74,6 %

Perustelu poikkeamalle

Ainolan aluekeskuksen hankkeiden eteneminen on edelleen pitkälle riippuvaista kaavoituksen, infran suunnittelun ja muiden osapuolten etenemisen aikatauluista, joten vuodelle 2021 suunnitelluista aloituksista suuri osa siirtyy vuoden 2022 puolelle ja rakentamista pystytään aloittamaan kaavoituksen ja katusuunnittelun etenemisen myötä. Tämä tarkoittaa vuodelta 2021 uudisrakentamisen investointiohjelmassa olevien käyttämättä jääneiden hankkeille varatun rahoituksen siirtämistä vuodelle 2022. Lepola IV ja Satukallion hankkeet jatkuivat vuodelta 2020 eikä niihin ollut talousarviossa varattu määrärahaa. Wärtsilän alueen kunnallistekniikan saneerauksen vaihetta 3 rakennettiin, joka valmistuu vuonna 2022. Juholankatu-Urheilukatu ja Yhteiskoulun alueen (JYK) kokonaisuus ylittyi, joka johtuu budjetoitua suuremmasta urakkahinnasta sekä haastavasta työkohteesta johtuvista lisätoista. Em. ylittävät kohteet katettiin muista hankkeista mm. Kaakkolan vesihuollon saneerausta siirrettiin osittain tuleville vuosille. Korjausrakentamisessa Metsätie 2. vaihe valmistui. Vesitornin hanke keskeytettiin liian kalliista tarjouksista johtuen. Tuloja kertyi lisäksi asiakkailta laskutetuista tontin rajalle rakennettujen tai saneerattujen tonttijohtojen rakentamismaksuista.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	MTA 2021 KV 13.12.2021	TP 2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
<i>Sisäiset tulot</i>	3 740	2 850	890	76,2 %
<i>Ulkoiset tulot</i>	7 878	6 189	1 689	78,6 %
Tulot yhteensä	11 618	9 040	2 578	77,8 %
<i>Sisäiset menot</i>	3 740	2 850	890	76,2 %
<i>Ulkoiset menot</i>	60 883	38 157	22 726	62,7 %
Menot yhteensä	64 623	41 007	23 616	63,5 %
Netto	-53 005	-31 967	-21 037	60,3 %

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €	TP 2020	MTA 2021 KV 14.12.2021	TPE 2021
Tulorahoitus			
Vuosikate	22 415	14 797	25 557
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-9 781	-8 011	-10 840
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-41 615	-64 848	-41 007
Rahoitusosuudet inv.menoihin	3 916	3 965	3 480
Käyttöomaisuuden myyntitulot	11 377	15 889	16 336
Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.	-13 687	-38 207	-6 474
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0		-11 507
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 277	36 368	-1 228
Lainakannan muutokset	37 723	36 368	-12 735
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 910	0	4 932
Rahoitustoiminta yht.	31 813	36 368	-7 803
Kassavarojen muutos	18 126	-1 840	-14 277
Kassavarat 31.12.	20 589	18 750	6 313
Asukasluvu 31.12.	44 455	45 237	45 237
Nettolainanotto	37 723	36 368	-12 735
Lainakanta 31.12. *	229 575	265 943	216 840
Lainat €/asukas *	5 164	5 879	4 793
Investointien tulorahoitus %	59,5	24,3	68,1