

# Tilinpäätösennuste 12/2020

## Tuloslaskelma

1 000 €	TP 2019	TPE 2020	MKS 2020	TPE ero MKS
TOIMINTATUOTOT	51 616	57 159	56 400	759
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 300	1 387	1 396	-9
TOIMINTAKULUT	-285 483	-289 136	-286 387	-2 749
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-232 567</b>	<b>-230 590</b>	<b>-228 591</b>	<b>-1 999</b>
VEROTULOT	193 842	201 451	192 141	9 310
KUNNALLISVERO	174 569	182 979	173 395	9 584
KIINTEISTÖVERO	14 596	13 798	14 500	-702
YHTEISÖVERO	4 677	4 673	4 246	427
VALTIONOSUUDET	29 139	50 715	50 589	125
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	739	402	-304	704
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-8 847</b>	<b>21 978</b>	<b>13 835</b>	<b>8 142</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-23 684	-21 710	-21 363	-347
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	137	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-32 394</b>	<b>267</b>	<b>-7 528</b>	<b>7 795</b>
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUT	150	133	0	133
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-32 244</b>	<b>400</b>	<b>-7 528</b>	<b>7 928</b>

## Verotulot

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

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

**Toimintakate palvelualueittain, 1000 €**

<b>18610 Konsernipalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	2 454	3 771	3 676	95
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	53	196	247	-51
TOIMINTAKULUT	-12 225	-14 183	-15 363	1 180
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 718</b>	<b>-10 216</b>	<b>-11 440</b>	<b>1 225</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-4 108	-4 435	-4 512	77

Konsernipalvelut kokonaisuutena alittaa budjetoidun toimintakatteensa.

Toimintatuotoista työterveyshuollon kelakorvaukset toteutuivat suurempana kuin budjetoitu.

Toimintatuottojen ylityksenä näkyy hankkeiden avustukset, jota vastaavasti menoissa on toteutuneita kustannuksia. Hankkeisiin liittyviä eriä ei ole varattu budjetointivaiheessa.

Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset eivät ole toteutuneet konsernipalveluiden kohdalla suunnitellussa laajuudessa vaikkakin aktivointien osuus kasvoi loppuvuotta kohden.

Toimintakuluissa on alitusta mm. koronasta johtuvista syistä, kuten luottamuselinten tarjoilu- ja seminaarikulut ja tilakustannukset, sekä muun toiminnan alittuneissa asiantuntijapalveluiden ostoissa ja viivästyneissä hankinnoissa. Lisäksi sisäisten vuokrien kohdentumisten tarkennukset budjetoinnin jälkeen näkyy konsernipalveluissa sisäisten vuokrien alittumisena.

<b>18612 Tilaomistus</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	20 033	21 369	23 319	-1 951
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	10	0	10
TOIMINTAKULUT	-12 073	-13 453	-15 702	2 249
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>7 963</b>	<b>7 926</b>	<b>7 618</b>	<b>308</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-140	-168	-178	10

Vuokratuotot alittuvat koronan vuoksi myönnytyistä vuokrahuojennuksista sekä talousarvion

tekovaiheen teknisistä ongelmista johtuen. Kaupungin toimitilahanke Perhelä, sisäilma- ja kuntoselvitykset ja rakennusten tarkempien PTS-suunnitelmien kulut aiheuttivat kululisäyksiä tilahallintaan. Vakuutusyhtiön hinnankorotuksista johtuen vakuutuskulut ylittivät budjetoidun.

Palveluiden ostojen ylitykset on pystytty kattamaan muiden erien alituksilla, kuten leudosta alkutalvesta ja toimipisteiden suluista johtuen pudonneet energiakulut (sähkö ja lämmitys). Myös tyhjien rakennusten ylläpitokulut (esim. kaupungintalo) ovat vähentyneet purkujen toteuduttua.

Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 300t€ talousarviota parempana.

<b>18611 Keusote</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	556	2	0	2
TOIMINTAKULUT	-142 437	-147 026	-138 685	-8 342
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-141 881</b>	<b>-147 025</b>	<b>-138 685</b>	<b>-8 340</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 770	-1 776	-1 775	0

Keusoten oma toiminta ylitti talousarvion yllättäen loppuvuonna. Ylityksestä suuri osa johtuu

koronakustannuksista. Lisäksi on huomioitu vuoden 2019 tilinpäätöksen tarkistuslaskennan perusteella Järvenpäälle kohdentuva 320 te lisälasku, sekä aiempien vuosien alijäämien kattaminen. Myös HUS:n erikoissairaanhoidon ylitti talousarvionsa loppuvuonna.

Erikoissairaanhoidon tuli maksettavaksi myös HUS:n hallituksen päättämä vuoden 2020

alijäämän kattaminen. Sekä - koronan takia poikkeuksellisen suureen - HUS Logistiikan varaston arvoon tehtävä alaskirjaus.

<b>18613 Kaupunkikehitys</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	5 339	4 109	3 791	317
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 098	1 033	1 010	23
TOIMINTAKULUT	-16 654	-14 939	-15 294	356
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 217</b>	<b>-9 797</b>	<b>-10 493</b>	<b>696</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-5 401	-5 248	-5 230	-18

Toimintatuottojen osalta päästään noin 317te budjetoitua parempaan tuottoon. Parempi tulos toimintatuotoissa johtuu erillisosakkeiden budjetoimattomista vuokratuotoista, sekä muista tuottojen ylityksistä eri avainalueilla. Myös rakennusvalvonnan lupatuotot toteutuivat hieman budjetoitua paremmin. Vokit toteutuivat myös hieman budjetoitua paremmin ylittäen budjetoidun reilulla 20te. Toisaalta näitä ylityksiä kompensoi pysäköinninvalvonnan ja esikunnan tulojen alitus yht. 93te. Toimintamenot toteutuivat noin 355 te budjetoitua parempana, johtuen suuremmilta osin palvelujen ostojen alituksista. Toimintakate toteutuu reilu 690 te budjetoitua parempana.

<b>18617 Käyttöomaisuuden nettomyynti</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	4 489	11 328	8 058	3 270
TOIMINTAKULUT	-370	-355	0	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4 119</b>	<b>10 973</b>	<b>8 058</b>	<b>2 915</b>

Erillisosakkeita on myyty joulukuun loppuun mennessä 5 kpl:tta, joista nettomyyntivoittoa on kertynyt noin -2529 euroa. Yksi myynti jäi tammikuun 2021 puolelle. Loput erillisosakkeet myytiin joulukuun lopussa Järvenpään Mestariasunnoille, josta syntyi nettomyyntivoittoa 996te. Maata on myyty noin 9,9M€:n edestä sekä lisäksi lunastuskorvauksia on maksettu joulukuun loppuun mennessä noin 1,5 Me euroa. Vuoden 2020 maanmyyntivoitto on noin 8,7 Me.

<b>18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	5 346	4 180	4 412	-233
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	14	0	14
TOIMINTAKULUT	-78 239	-76 248	-76 776	528
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 893</b>	<b>-72 054</b>	<b>-72 364</b>	<b>310</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-45 379	-45 093	-44 746	-347

Tuottojen pienempi kertyminen johtuu pääosin varhaiskasvatuksen vuokratuottojen siirtymisestä tilaomistuksen budjettiin. Kuluissa näyttää syntyvän säästöä enemmän kuin aiemmin osattiin arvoida.

<b>18643 Hyvinvoinnin palvelualue</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	4 891	3 553	4 245	-692
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	45	0	45
TOIMINTAKULUT	-19 136	-18 529	-20 106	1 577
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 245</b>	<b>-14 931</b>	<b>-15 861</b>	<b>930</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-8 122	-7 623	-8 293	670

Palvelualueen toimintatuotot poikkeamista merkittävimmät aiheutuvat kotouttamistyön korvausten pienemmästä määrästä, mutta niitä vastaavat säästöt näkyvät kulupuolella. Myös muissa kuluissa näyttää syntyneen ennakoitua enemmän säästöä.

<b>18680 JÄRVENPÄÄN VESI</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	8 508	8 848	8 899	-50
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	146	89	139	-50
TOIMINTAKULUT	-4 350	-4 403	-4 462	59
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4 304</b>	<b>4 534</b>	<b>4 576</b>	<b>-42</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 030	-1 074	-1 059	-15

Poikkeuksellisen sateisesta vuodesta johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Kuves on pienentänyt jäteveden vuosimaksun hintaa 1 snt/m<sup>3</sup>. Kävelykadun vuotovesikorjaus oli poikkeuksellisen vaikea ja pitkäaikainen korjaustyö, jonka kustannus on n. 30.000 euroa. Tulojen osalta jäädään arvioidusta n. 50.000 euroa johtuen Koronan vaikutuksesta. Sisäiset tulot toteutuivat pienempinä, kun kaupungin toimipisteitä oli suljettuina. Lisäksi em. saatiin osittain katettua ulkoisissa tuloissa kotitalouksien vedenkäytön lisääntymisellä. Kokonaisuudessaan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 42.000 euroa talousarviota heikompana. Kuluissa säästöä syntyy lähinnä veden ostoissa ja asiantuntijapalveluiden ostoissa. Vesimittareiden vaihtourakan siirtyessä koronasta johtuen vuodelle 2021, tuli hieman säästöä.

**Toimintakate Avainalueittain, 1000 €**  
**Konsernipalvelut**

<b>18610 Konsernipalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	2 454	3 771	3 676	95
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	53	196	247	-51
TOIMINTAKULUT	-12 225	-14 183	-15 363	1 180
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 718</b>	<b>-10 216</b>	<b>-11 440</b>	<b>1 225</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-4 108	-4 435	-4 512	77

<b>186101 Talouspalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	916	925	920	5
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	8	0	8
TOIMINTAKULUT	-2 170	-2 162	-2 302	140
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 254</b>	<b>-1 229</b>	<b>-1 382</b>	<b>153</b>

Talouspalveluissa alitusta palveluiden ostoissa ja muissa kuluissa. Myyntilaskuja on tehty ja ostolaskuja on saapunut koronan takia normaalitilannetta vähemmän. Lisäksi mm. ostolaskujen osalta prosessia on saatu tehostettua ja verkkolaskujen osuutta kasvatettua. Näin ollen säästö kohdentuu Sarastia Oy:n laskutukseen myyntilaskutuksen ja ostolaskujen käsittelykuluihin.

Talouspalveluista on osallistuttu projekteihin, joihin kohdentuva työpanos kirjataan investointiosaan.

<b>186102 Hallintopalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	46	28	20	8
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	1	0	1
TOIMINTAKULUT	-1 151	-1 104	-1 173	69
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 105</b>	<b>-1 075</b>	<b>-1 153</b>	<b>78</b>

Hallintopalveluissa alitusta asiantuntijapalveluiden ostoissa ja muissa kuluissa.

<b>186103 HR-palvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	167	227	173	54
TOIMINTAKULUT	-2 031	-2 279	-2 318	39
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 864</b>	<b>-2 052</b>	<b>-2 145</b>	<b>93</b>

Kela-korvaus työterveyshuollosta on kirjattu tilinpäätösvaiheessa toteutuneiden työterveyskulujen perusteella. Laskelman perusteella saatava korvaus ylittää budjetoidun. Tuloihin sisältyy Itseohjautuvuushankkeen ja työkykyhankkeen tulorahoitusta, jota vastaavasti menoissa on toteutuneita kustannuksia. Hankkeisiin liittyviä eriä ei ole varattu budjetointivaiheessa.

HR-palveluiden toteumaan sisältyy koko kaupungin Koronaviruksesta aiheutuvia kustannuksia noin 80 t€. HR-palveluiden varsinaisen toiminnan menoissa on alitusta tarveostoissa ja työkykyrahaston käytössä.

<b>186106 Markkinointi ja viestintä</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	0	19	0	19
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	17	7	47	-40
TOIMINTAKULUT	-443	-546	-569	23
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-426</b>	<b>-520</b>	<b>-522</b>	<b>2</b>

Viestinnän tulot ovat Demokratia 2020 kokeilun rahoitusta. Kokeiluun liittyviä eriä ei ole varattu budjetointivaiheessa. Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset alittuivat henkilövaihdoista johtuen. Toimintakulut alittuvat, koska korona on hidastanut uuden brändin käyttöönottoon suunniteltuja hankintoja.

<b>186107</b>				<b>Ennuste</b>
<b>Tietohallintopalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	1 178	2 542	2 562	-20
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	36	180	200	-20
TOIMINTAKULUT	-1 678	-3 438	-3 719	281
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-463</b>	<b>-716</b>	<b>-957</b>	<b>241</b>

Toimintatuotot alittuivat lukiolaisilta laskutettavissa laitelaskutuksissa.

Kehittämishankkeisiin kohdetuva kuukausittainen työpanos kasvoi loppuvuotta kohden. Kokonaisuutena valmistus omaan käyttöön kuitenkin alittui.

Tietohallinnon toimintakuluissa alitusta leasing-maksuissa ja palveluiden ostoissa.

<b>186121 Kaupungin yhteiset</b>				<b>Ennuste</b>
	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	0	25	0	25
TOIMINTAKULUT	-3 548	-3 741	-3 707	-34
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 548</b>	<b>-3 716</b>	<b>-3 707</b>	<b>-9</b>

Kaupungin yhteisiin sisältyy pelastustoimen kustannukset, sekä mm. Uudenmaanliiton ja Kuntaliiton jäsenmaksut sekä Kuuma-yhteistyö.

Kaupungin yhteisten menoylitys johtuu vakuutusmaksujen ja eläkemenoperusten maksujen ylityksistä.

Tulot ovat vuoteen 2017 kohdistuvien arvonlisäveron kirjausten tarkistusten myötä saatuja arvonlisäveron

<b>Muut konsernipalvelut</b>				<b>Ennuste</b>
	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	147	5	0	5
TOIMINTAKULUT	-1 205	-913	-1 575	662
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 058</b>	<b>-908</b>	<b>-1 575</b>	<b>667</b>

Muut konsernipalvelut sisältää kaupungin johdon, luottamusmieselimet ja muut konsernipalvelujen yhteiset erät. Alitusta selittää mm. korona aikana vähentyneet luottamuselinten tarjoilu- ja seminaarikulut sekä muun toiminnan alittuneet asiantuntijapalveluiden ostot.

## Tilaomistus

<b>186104 Tilaomistus</b>				<b>Ennuste</b>
	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	20 033	21 369	23 319	-1 951
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	3	10	0	10
TOIMINTAKULUT	-12 073	-13 453	-15 702	2 249
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>7 963</b>	<b>7 926</b>	<b>7 618</b>	<b>308</b>

Vuokratuotot alittuvat koronan vuoksi myönnettyistä vuokrahajennuksista sekä talousarvion tekovaiheen

teknisistä ongelmista johtuen. Kaupungin toimitilahanke Perhelä, sisäilma- ja kuntoselvitykset ja rakennusten tarkempien PTS-suunnitelmien kulut aiheuttivat kululisäyksiä tilahallintaan. Vakuutusyhtiön

hinnankorotuksista johtuen vakuutuskulut ylittivät budjetoidun. Palveluiden ostojen ylitykset on pystytty kattamaan muiden erien alituksilla, kuten leudosta alkutalvesta ja toimipisteiden suluista johtuen pudonneet

energiakulut (sähkö ja lämmitys). Myös tyhjien rakennusten ylläpitokulut (esim. kaupungintalo) ovat

vähentyneet purkujen toteuduttua. Toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 300t€ talousarviota parempana.

## Keusote

<b>186110 Sote/Keu-sote</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	556	2	0	2
TOIMINTAKULUT	-142 437	-147 026	-138 685	-8 342
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-141 881</b>	<b>-147 025</b>	<b>-138 685</b>	<b>-8 340</b>

Keusoten oma toiminta ylitti talousarvion yllättäen loppuvuonna. Ylityksestä suuri osa johtuu koronakustannuksista. Lisäksi on huomioitu vuoden 2019 tilinpäätöksen tarkistuslaskennan perusteella Järvenpäälle kohdentuva 320 te lisälasku, sekä aiempien vuosien alijäämien kattaminen. Myös HUS:n erikoissairaanhoidon ylitti talousarvionsa loppuvuonna. Erikoissairaanhoidon tuli maksettavaksi myös HUS:n hallituksen päättämä vuoden 2020 alijäämän kattaminen. Sekä - koronan takia poikkeuksellisen suureen - HUS Logistiikan varaston arvoon tehtävä alaskirjaus.

## Kaupunkikehitys

<b>18613 Kaupunkikehitys</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	5 339	4 109	3 791	317
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 098	1 033	1 010	23
TOIMINTAKULUT	-16 654	-14 939	-15 294	356
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 217</b>	<b>-9 797</b>	<b>-10 493</b>	<b>696</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-5 401	-5 248	-5 230	-18

<b>186130 Elinvoima, asuminen, kehittäminen</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	807	724	576	148
TOIMINTAKULUT	-1 804	-1 576	-1 646	70
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-997</b>	<b>-841</b>	<b>-1 069</b>	<b>228</b>

Elinvoiman, asuminen ja kehittämisen avainalueen toimintatuotot tulevat toteutumaan noin 148 000 euroa budjetoitua suurempana johtuen siitä, että erillisosakehuoneistojen vuokratuottoja ei oltu budjetoitu enää vuodelle 2020, koska tavoitteena oli myydä koko jäljellä oleva asuntokanta Järvenpään Mestaritoiminnalle heti alkuvuodesta. Samasta syystä johtuen toimintakuluissa ei oltu budjetoitu vuodelle 2020 erillisosakkeiden vastikemenoja noin 90 te. Palvelujen ostojen osalta säästyy noin 153 te (Perhelä ollut 1.vuoden aikana) ja aineissa ja tarvikkeissa noin 10 te. Muut toimintakulut ylittyivät noin 67 te johtuen erillisosakehuoneistojen vastikemenoista. Edellä mainittujen asioiden takia avainalueen toimintakate toteutuu noin 228 te budjetoitua parempana.

<b>186131</b>				<b>Ennuste</b>
<b>Yhdyskuntasuunnittelu</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	1 657	1 558	1 480	78
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	49	31	50	-19
TOIMINTAKULUT	-4 370	-4 008	-4 183	175
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 664</b>	<b>-2 419</b>	<b>-2 653</b>	<b>234</b>

Toimintatuotot toteutuvat noin 53te budjetoitua parempana. Muissa toimintatuotoissa ja maanvuokrissa ei päästä tavoitteeseen 800 000 euroon, poikkeustilanteesta johtuen. Investorit ovat laittaneet hankkeita jäihin ja hankkeita on siirtynyt ja yksityiset henkilöt ovat olleet myös varovaisempia poikkeuksellisten olosuhteiden luomasta tilanteesta johtuen. Poikkeuksellisista olosuhteista johtuen vuokratuloja saatiin noin -60 000 euroa vähemmän. Toimintakuluissa palkkojen osalta ylitystä tuli tilapäisten palkkakustannusten osalta. Ylitys oli noin 70te. Palvelujen ostoista säästyi noin 229 te, johtuen että selvityksiä on poikkeustilanteesta johtuen tehty itse tai jätetty tekemättä. Myös merkittävimmät kaavat saatiin tehtyä vuoden 2020 aikana, ja kaavoihin liittyviä, sekä muita selvityksiä oli tarve tehdä vähemmän kuin aikaisempina vuosina. Palvelujen ostoissa joissain menokohdissa on lieviä ylityksiä, jotka pyritään kattamaan muiden kulujen alituksilla. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa syntyi lievä noin 5te ylitys. Muissa toimintakuluissa alitusta syntyi noin 18,5 te. Näin ollen toimintakate toteutuu reilut 209te budjetoitua parempana.

<b>186132</b>				<b>Ennuste</b>
<b>Kaupunkitekniikka</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	1 825	657	505	151
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	1 031	984	960	24
TOIMINTAKULUT	-8 645	-7 632	-7 662	30
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 789</b>	<b>-5 992</b>	<b>-6 197</b>	<b>205</b>

Toimintatuotoissa päästiin kokonaisuudessaan hieman budjetoitua parempaan tulokseen, koska sijoittamislupia jne. on myönnetty viranomais- ja lupapalveluissa budjetoitua enemmän. Maankaatopaikka tulot jäivät noin 50 te budjetoidusta (400 000). Kokonaisuudessaan toimintatuotot ylittyivät noin 150 te. Vokit toteutuivat reilu 20te budjetoitua paremmin. Toimintakulut toteutuivat noin 30 te parempana. Henkilöstökuluista säästyi noin 114te. Palvelujen ostot ylittyivät noin 67te. Ylitys johtui monen eri menokohdan ylityksistä, joita kuitenkin saatiin hieman kompensoitua palveluiden ostoihin budjetoitujen muiden menokohtien alituksilla. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitystä syntyi reilu 103te johtuen sähkö ja lämmityskustannuksista, sekä rakennusmateriaalikustannuksista liittyen liikenneopasteiden uusimiseen. Avustuksissa, sekä muissa toimintakuluissa syntyi alitusta yhteensä 87te. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 205 te budjetoitua parempana.

<b>186133</b>				<b>Ennuste</b>
<b>Rakennusvalvonta</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	778	916	860	56
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	18	4	0	4
TOIMINTAKULUT	-685	-678	-680	2
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>111</b>	<b>242</b>	<b>180</b>	<b>62</b>

Rakennusvalvonnan toimintatuotot ylittivät budjetoidun noin 56 te:lla, johtuen loppuvuoden hyvästä luvitustilanteesta (Paljon asuintalokohteita luvitettavana). Toimintakulut toteutuivat lähes budjetoidusti. Toimintakate toteutui näin ollen noin 62 000 euroa budjetoitua parempana.



<b>186134 Kauke esikunta</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	272	254	370	-116
TOIMINTAKULUT	-1 150	-1 044	-1 123	79
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-878</b>	<b>-787</b>	<b>-753</b>	<b>-34</b>

Esikunnan, palvelupisteen ja pysäköinnin valvonnan osalta toimintatuotot eivät toteudu budjetoidusti. Palvelupisteessä ollut normaaliin nähden vähemmän asiakkaita. Pysäköinninvalvonnan osalta tuloja jää saamatta poikkeuksellisesta tilanteesta johtuen (korona epidemia, kaduilla vähemmän autoja) ja mm. tieliikennelain muutoksesta johtuen noin 93 te. Toimintakulut toteutuivat 78te parempana johtuen kautta linjan pienemmistä menoista ja niiden alituksilla eri menokohdissa. Kulujen syntyminen ja niiden karsimiseen kiinnitettiin paljon huomiota esikunnan, palvelupisteen, sekä pysäköinnin valvonnan osalta. Toimintakate on edellä mainituista syistä johtuen noin 34 000 euroa budjetoitua heikompana toteutumassa.

### Kom-nettomyynti

<b>186171 Käyttöomaisuuden nettomyynti</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	4 489	11 328	8 058	3 270
TOIMINTAKULUT	-370	-355	0	-355
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4 119</b>	<b>10 973</b>	<b>8 058</b>	<b>2 915</b>

Erillisosakkeita on myyty joulukuun loppuun mennessä 5 kpl:ta, joista nettomyyntivoittoa on kertynyt noin -2529 euroa. Yksi myynti jäi tammikuun 2021 puolelle. Loput erillisosakkeet myytiin joulukuun lopussa Järvenpään Mestariasunnoille, josta syntyi nettomyyntivoittoa 996te. Maata on myyty noin 9,9M€:n edestä sekä lisäksi lunastuskorvauksia on maksettu joulukuun loppuun mennessä noin 1,5 Me euroa. Vuoden 2020 maanmyyntivoitto on noin 8,7 Me.

### Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

<b>18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	5 346	4 180	4 412	-233
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	14	0	14
TOIMINTAKULUT	-78 239	-76 248	-76 776	528
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 893</b>	<b>-72 054</b>	<b>-72 364</b>	<b>310</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-45 379	-45 093	-44 746	-347

<b>186400 OPEKAS Esikunta</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	89	2	0	2
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	4	0	4
TOIMINTAKULUT	-2 841	-759	-1 017	258
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 752</b>	<b>-753</b>	<b>-1 017</b>	<b>264</b>

Esikunnan käyttösuunnitelmasta on jäänyt toteutumatta yleisiin kustannuksiin varattuja määrärahoja.

<b>186401 Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	3 503	2 480	2 876	-396
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	10	0	10
TOIMINTAKULUT	-30 335	-29 423	-29 757	334
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-26 832</b>	<b>-26 934</b>	<b>-26 880</b>	<b>-53</b>

Tuottojen pienempi kertyminen johtuu pääosin varhaiskasvatuksen vuokratuottojen siirtymisestä tilaomistuksen budjettiin. Henkilöstökulut eivät toteutuneet loppuvuonna ennakoitulla tavalla, josta syystä kuluja on odotettua vähemmän. Niin ikään yksityiseen varhaiskasvatukseen kului ennakoitua vähemmän määrärahoja, jonka lisäksi hankintoja on vähennetty merkittävästi.

<b>186402 Opetuspalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	1 753	1 697	1 536	161
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	1	0	1
TOIMINTAKULUT	-45 062	-46 066	-46 003	-64
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-43 309</b>	<b>-44 368</b>	<b>-44 467</b>	<b>99</b>

Toimintakate toteutui lähes muutetun käyttösuunnitelman mukaisesti. Hanketuottoja kohdentui vuodelle arvioitua enemmän. Kotikuntakorvaukset muille kasvoivat huomattavissa määrin (0,9M€). Lyhytaikaisissa sijaisissa säästettiin keväällä, mutta toisaalta oli myös pitkiä sairauslomia.

#### Hyvinvoinnin palvelualue

<b>18643 Hyvinvoinnin palvelualue</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>TPE ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	4 891	3 553	4 245	-692
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	45	0	45
TOIMINTAKULUT	-19 136	-18 529	-20 106	1 577
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 245</b>	<b>-14 931</b>	<b>-15 861</b>	<b>930</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-8 122	-7 623	-8 293	670

<b>186430 HYVINVOINTI Esikunta</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	54			
TOIMINTAKULUT	-572	-163	-42	-121
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-518</b>	<b>-163</b>	<b>-42</b>	<b>-121</b>

Esikunnan käyttösuunnitelma toteutunee suunnitelman mukaisena, mutta esikunnassa olevien avainalueille kohdistamattomien säästötoimien vuoksi noin 120 te negatiivinen.

<b>186403 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	20	18	31	-12
TOIMINTAKULUT	-1 792	-1 635	-1 885	250
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 772</b>	<b>-1 616</b>	<b>-1 854</b>	<b>237</b>

Avainalueen kustannusten alittuvat n. 250 te osittain siitä syystä, että vähävaraisille tarkoitettuja maskeja on maksettu ilmeisesti muista yksiköistä.

<b>186432 Vapaa-aika ja harrastuspalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	2 773	2 299	2 252	47
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	1	0	1
TOIMINTAKULUT	-7 305	-6 768	-6 969	201
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 532</b>	<b>-4 467</b>	<b>-4 717</b>	<b>250</b>

Toimintatuotot näyttäisivät toteutuvan hieman aiemmin ennustettua parempana ja säästöä syntyy mm. liikuntapalveluiden huolto- ja kunnossapidosta.

<b>186431 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	1 369	900	1 645	-745
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	43	0	43
TOIMINTAKULUT	-5 481	-5 787	-6 814	1 027
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 112</b>	<b>-4 844</b>	<b>-5 169</b>	<b>325</b>

Kotouttamistyön korvausten määrä laskee, mutta toisaalta vastaava säästö syntyy kustannuspuolella. Työllisyyspalveluissa ammattipajojen tuloja sekä palkkatukia tuloutui vielä ennakoituakin vähemmän vähäisemmän työllistämisen vuoksi, toisaalta henkilöstökulut (työllisyysmäärärahoja) ja tarvikkeiden ostot laskivat vastaavasti

<b>186433 Kulttuuri ja tapahtumapalvelut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	674	335	317	18
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	0	1	0	1
TOIMINTAKULUT	-3 986	-4 176	-4 396	220
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 312</b>	<b>-3 840</b>	<b>-4 079</b>	<b>239</b>

Käyttösuunnitelma toteutunee lähes muutetun suunnitelman mukaisena, säästöä syntyyne enemmän kuin aiemmin osattiin arvioida.

## Järvenpään vesi

<b>18680 JÄRVENPÄÄN VESI</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>MKS 2020</b>	<b>Ennuste ero MKS</b>
TOIMINTATUOTOT	8 508	8 848	8 899	-50
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖ	146	89	139	-50
TOIMINTAKULUT	-4 350	-4 403	-4 462	59
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>4 304</b>	<b>4 534</b>	<b>4 576</b>	<b>-42</b>

Poikkeuksellisen sateisesta vuodesta johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Kuves on pienentänyt jäteveden vuosimaksun hintaa 1 snt/m<sup>3</sup>. Kävelykadun vuotovesikorjaus oli poikkeuksellisen vaikea ja pitkäaikainen korjaustyö, jonka kustannus on n. 30.000 euroa. Tulojen osalta jäädytään arvioidusta n. 50.000 euroa johtuen Koronan vaikutuksesta. Sisäiset tulot toteutuivat pienempinä, kun kaupungin toimipisteitä oli suljettuina. Lisäksi em. saatiin osittain katettua ulkoisissa tuloissa kotitalouksien vedenkäytön lisääntymisellä. Kokonaisuudessaan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan n. 42.000 euroa talousarviota heikompana. Kuluissa säästöä syntyy lähinnä veden ostoissa ja asiantuntijapalveluiden ostoissa. Vesimittareiden vaihtourakan siirtyessä koronasta johtuen vuodelle 2021, tuli hieman säästöä.

## Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT	MTA 2020 KV 14.12.2020	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Sisäiset tulot (JV)	3 240 000	3 672 266	-432 266	113 %
Ulkoiset tulot	1 608 887	2 197 171	-588 284	137 %
Tulot yhteensä	4 848 887	5 869 437	-1 020 550	121 %
Menot	48 030 000	36 477 365	11 552 635	76 %
<b>Netto</b>	<b>-43 181 113</b>	<b>-30 607 928</b>	<b>-12 573 185</b>	<b>71 %</b>

Valtuustoon nähden sitova

KALUSTO JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	MTA 2020 KV 14.12.2020	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Tulot	0	29 221	-29 221	
Menot	1 320 000	537 573	782 427	41 %
<b>Netto</b>	<b>-1 320 000</b>	<b>-508 352</b>	<b>-811 648</b>	<b>39 %</b>
Konsernipalvelut	<b>-727 000</b>	-379 364	-347 636	52 %
Kaupunkikehitys	<b>-143 000</b>	-54 406	-88 594	38 %
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	<b>-200 000</b>	-28 417	-171 583	14 %
Hyvinvoinnin palvelualue	<b>-250 000</b>	-46 164	-203 836	18 %

### Perustelu poikkeamalle

Konsernipalvelujen hankkeista verkkosivujen uudistus etenee suunnitellusti ja uudet intrasivut on jo julkaistu ja verkkosivut julkaistiin loppuvuodesta. Hankkeen kulut ylittyvät, mutta ne saadaan katettua muiden hankkeiden kuluallituksilla. Myös kokonaisarkkitehtuurihanke ja tietojohdantamisen hanke on käynnistynyt. Osa suunnitelluista hankkeista siirtyi tuleville vuosille, jäi toteuttamatta tai saadaan toteutettua suunniteltua matalammilla kustannuksilla. Vuodelle 2020 aikataulutetuista hankkeista käyttövaltuushallinta siirtyi toteutettavaksi myöhemmin. Asiakirjahallinnon uudistamisen osalta on päädytty pitäytymään toistaiseksi Casemissa ja avoimen hallinnon kehittämistä jatketaan Mun Jäken kehitystyön asemasta myöhempinä vuosina. Laitteiden etähallinta toteutuu osana normaalia ICT:n palvelua eikä siten edellytä investointia. Alkuperäisestä suunnitelmasta poiketen vuoden aikana on hankittu ja toteutettu toiminnan kehittämisen hallintaan tarkoitettu salkunhallintatyökalu, pilven hallintamallin toteutus on käynnistynyt samoin perustietotekniikan kokonaisuuden vaihdon valmistelu.

Kaupunkikehityksessä Irtaimisto investointimäärärahoista jäi käyttämättä noin 89 000 euroa.

Investoinneista toteutuivat

Paikkatietojärjestelmän kehittäminen (3D kaupunkimalli) osittain, sekä ylikunnallisen rakennusvalvontaosion kehittäminen yhteistyössä muiden kuntien kanssa kokonaan.

Opetuksen ja kasvatuksen sekä Hyvinvoinnin palvelualueiden investointeja toteutunut vain vähäinen määrä poikkeustilanteen takia ja investointimäärärahat tulevat riittämään vuodelle 2020.

Osa hankkeista (mm. Cooperin päiväkodin ensikertainen kalustaminen ja jäänhoitokoneen hankinta) toteutuu vuoden 2021 puolella.

MAA- JA VESIALUEET	MTA 2020 KV 14.12.2020	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)
Maanmyynti	1 071 000	969 160	101 840	90 %
Maanosto	2 358 000	1 841 852	516 148	78,1 %
<b>Netto</b>	<b>-1 287 000</b>	<b>-872 692</b>	<b>-414 308</b>	<b>68 %</b>

#### Perustelu poikkeamalle

Joulukuun loppuun mennessä maata on myyty noin 8,7 miljoonalla eurolla, joka on ylitse tavoitteen. Asuntojen hyvä kysyntätilanne ja eritoten Lepola IV alueen suunniteltua nopeampi rakentamiskelpoisuuden saavuttaminen johti siihen, että maanmyyntitavoitteet ylitettiin noin 2,4 miljoonalla eurolla. Vaikka maanmyyntivoitot ovat tuloutuneet etupainotteisesti suunniteltuun nähden, säilyy ennuste myynnin kokonaisvolyymista suunnitelmakaudella (2020-2023) ennallaan. Tasearvojen muutos ei ole toteutunut budjetoidusti (kohteissa olleet pienet tasearvot). Tammi-joulukuun aikana on ollut 18 kpl:ta maa-alueen ostoja noin 800 000 euroa, sekä summaan sisältyviä lunastuskorvauksia on maksettu joulukuun loppuun mennessä noin 80 000 euroa. Muut maanostoissa näkyvät kustannukset liittyvät koulujen purkuihin. Purkukulut aktivoidaan tonttien tasearvoihin.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT	MTA 2020 KV 14.12.2020	TPE 2020	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	Hankkeen kokonais- budjetti
Tulot	0	217 127	-217 127		
Menot	22 080 000	19 048 947	3 031 053	86,3 %	
<b>Netto</b>	<b>-22 080 000</b>	<b>-18 831 820</b>	<b>-3 248 180</b>	<b>85,3 %</b>	
Allianssin investoinnit	-8 250 000	-6 330 171	-1 919 829	76,7 %	
Hankevalmistelu	-200 000	-99 706	-100 294	49,9 %	
Kyrölän koulun liikuntasali	-20 000	-17 365	-2 635	86,8 %	-1 000 000
Uusi Harjula	-4 000 000	-4 462 040	462 040	111,6 %	-21 200 000
Väistötilavaraus	-500 000	-515 814	15 814	103,2 %	-1 500 000
JYK ja Juhola	-1 000 000	-776 566	-223 434	77,7 %	-34 900 000
Kaupungin varikko	-60 000	-53 023	-6 977	88,4 %	-3 750 000
Hyvinvointikampuksen pvk	-8 050 000	-6 083 654	-1 966 346	75,6 %	-8 600 000
Muut kohteet		-493 480	493 480		

#### Perustelu poikkeamalle

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

Allianssin investoinnit toteutuvat suunnitelman mukaisesti. Oinaskadun koulun ja Anttilan uudisosan korjaushankkeet odottavat vielä käynnistyslupaa. Kinnarin C-rakennuksen budjettilyitys on hoidettu allianssi-investointien sisällä, jolloin kokonais-allianssibudjetti ei ylity. Allianssin korjaus- ja toiminnallisia investointeja ennustetaan toteutuvan 6,4M€, josta osa on kirjattu pitkävaikutteisiin menoihin 295t€ tilahallintajärjestelmäprojektiin ja käyttötalouden kuluihin 97t€ sisäilmalaskutusta.

<b>KUNNALLISTEKNIikka</b>	<b>MTA 2020 KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
<i>Sisäiset tulot (JV)</i>	3 240 000	3 672 266	-432 266	113,3 %
<i>Ulkoiset tulot</i>	0	509 255	-509 255	
Tulot yhteensä	3 240 000	4 181 521	-941 521	129,1 %
Menot	16 845 000	12 827 613	4 017 387	76,2 %
<b>Netto</b>	<b>-13 605 000</b>	<b>-8 646 092</b>	<b>-4 958 908</b>	<b>63,6 %</b>
Uudet alueet	<b>-5 940 000</b>	-2 934 161	-3 005 839	49,4 %
Infran kunnossapito	<b>-7 665 000</b>	-5 711 932	-1 953 068	74,5 %

#### **Perustelu poikkeamalle**

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

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

#### **Perustelu poikkeamalle**

Juholanmäen tekojään jäähdytyskontin hankinta toteutuu vuoden 2021 puolella. Juholan pesiskenttien rakentaminen viivästyi vuodelta 2019, hankkeelle on kirjautunut kuluja n. 550 te. HI5 monitoimihallin pysäköinti ja hulevedet ei toteudu vuonna 2020.

<b>OSAKKEET JA OSUUEDET</b>	<b>MTA 2020 KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
Tulot	537 887	472 408	65 479	87,8 %
Menot	2 077 000	1 251 090	825 910	60,2 %
<b>Netto</b>	<b>-1 539 113</b>	<b>-778 682</b>	<b>-760 431</b>	<b>50,6 %</b>
Koy Järvenpään liiketalo	-235 000	-235 000	0	100,0 %
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 842 000	-1 004 335	-837 665	54,5 %
Muut osakkeet	537 887	460 653	77 234	85,6 %

#### **Perustelu poikkeamalle**

Erillisosakkeita on myyty joulukuun loppuun mennessä 5 kpl:ta. 1 osakkeen myynti siirtyi alkuvuoteen 2021, ja loput 19 osaketta myytiin Mestaritoiminnalle joulukuun lopussa, Nettomyyntivoittoa on kertynyt noin 1,088 Me, ja tasearvojen muutos on ollut reilu 470 000 euroa. Lisäksi vuoden aikana on luovuttu Uudenmaan sairaalapesulan osakkeista.

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

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

<b>KEHITYSINVESTOINNIT</b>	<b>MTA 2020 KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
Tulot	0	0	0	
Menot	2 000 000	218 544	1 781 456	10,9 %
<b>Netto</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-218 544</b>	<b>-1 781 456</b>	<b>10,9 %</b>

#### **Perustelu poikkeamalle**

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

<b>JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT</b>	<b>MTA 2020 KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>Ylitys +/- Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
<i>Tulot</i>	0	100 912	-100 912	
<i>Sisäiset menot (kaupunki)</i>	3 240 000	3 672 266	-432 266	113,3 %
<i>Ulkoiset menot</i>	1 760 000	1 863 964	-103 964	105,9 %
Menot yhteensä	5 000 000	5 536 231	-536 231	110,7 %
<b>Netto</b>	<b>-5 000 000</b>	<b>-5 435 319</b>	<b>435 319</b>	<b>108,7 %</b>

#### **Perustelu poikkeamalle**

Tuloja kertyi rakentamismaksuista vesihuollon liittymien rakentamisesta tontin rajalle ja HSY:n kautta avustusta Haarajoen aseman pumppaamon saneeraukseen. Järvenpään Veden ja kaupunkitekniikan yhteishankkeina vesihuoltoa on tehty mm. Wärtsilän, Kinnarin, Helsingintien, Hyvinvointikampuksen ja Lepola IV alueilla. Lepolan alueella on rakennettu kadut Lepolanväylä, Heinähäntä ja Väärävarsi sekä Viskuripuisto. Omana työnä Leppätien alueen vaihe 3 rakentaminen on valmis, Kaukotien alueella vesihuollon uusiminen on valmis. Investoinnit ylittivät Lepola IV alueen hankkeen ylittymisestä, johtuen n. 700.000 euron budjetointivirheestä, osa kaduista ei ollut mukana Järvenpään Veden investointimäärärahoissa. Osa ylityksestä katettiin muiden hankkeiden säästöillä.

<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI</b>	<b>MTA 2020 KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>	<b>Ylitys +/ Alitus -</b>	<b>Toteuma (%)</b>
<i>Sisäiset tulot</i>	3 240 000	3 672 266	-432 266	113,3 %
<i>Ulkoiset tulot</i>	1 608 887	2 298 083	-689 196	142,8 %
Tulot yhteensä	4 848 887	5 970 349	-1 121 462	123,1 %
<i>Sisäiset menot</i>	3 240 000	3 672 266	-432 266	113,3 %
<i>Ulkoiset menot</i>	49 790 000	38 341 329	11 448 671	77,0 %
Menot yhteensä	53 030 000	42 013 595	11 016 405	79,2 %
<b>Netto</b>	<b>-48 181 113</b>	<b>-36 043 247</b>	<b>-12 137 866</b>	<b>74,8 %</b>



## Rahoituslaskelma

<b>RAHOITUSLASKELMA</b> <b>KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €</b>	<b>TP 2019</b>	<b>MTA 2020</b> <b>KV 14.12.2020</b>	<b>TPE 2020</b>
Tulorahoitus			
Vuosikate	-8 847	13 835	21 978
Satunnaiset erät	137	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-4 456	-7 058	-9 781
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-53 592	-53 030	-41 618
Rahoitusosuudet inv.menoihin	3 888	3 240	3 916
Käyttöomaisuuden myyntitulot	7 009	8 667	11 377
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.</b>	<b>-55 861</b>	<b>-34 346</b>	<b>-14 128</b>
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	183 000		50 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 750		0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-124 064	30 704	-13 586
Lainakannan muutokset	56 186	30 704	36 414
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 497	3 000	-4 160
<b>Rahoitustoiminta yht.</b>	<b>57 683</b>	<b>33 704</b>	<b>32 254</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>1 821</b>	<b>-642</b>	<b>18 126</b>
Kassavarat 31.12.	2 464	1 822	20 589
Asukasluvu 31.12.	43 711	44 466	44 466
Nettolainanotto	56 186	30 704	36 414
Lainakanta 31.12. *	191 853	222 556	228 266
Lainat €/asukas *	4 389	5 005	5 134
Investointien tulorahoitus %	-17,8	27,8	58,3