



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aika 01.12.2023, klo 07:32 - 08:41

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat

§ 30 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

§ 31 Ilmoitusasiat

§ 32 Talousjaoston kokouskalenteri, kevät 2024

§ 33 Talouden ja toiminnan seuranta 10-2023



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Tuominen, puheenjohtaja
Tomi Passi, 1. varapuheenjohtaja
Katri Kuusikallio
Ismo Nöjd
Willem van Schevikhoven

Muut saapuvilla olleet

Aino-Kaisa Ahponen, tiedonhallinnan erityisasiantuntija, sihteeri
Jani Kervinen, toimitusjohtaja, Mestaritoiminta Oy, S:t 30-31, poistui 08:13
Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja, esittelijä
Kirsi Rinne, talousjohtaja

Poissa

Eemeli Peltonen, hallituksen puheenjohtaja

Allekirjoitukset

Satu Tuominen
Puheenjohtaja

Aino-Kaisa Ahponen
Sihteeri



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 30

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 4.12.2023 alkaen.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 31

Ilmoitusasiat

Oheismateriaali

1 Strategiapäivitys Mestaritoiminta Oy 2024-2028, julkinen

Talousjaosto merkitsee seuraavat asiat tiedoksi:

1. Mestaritoiminta Oy:n strategian päivitys

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Merkitään ilmoitusasiat tiedoksi.

Kokouskäsitely

Toimitusjohtaja Jani Kervinen Mestaritoiminta Oy:stä selosti yhtiön strategian päivitystä.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 32

Talousjaoston kokouskalenteri, kevät 2024

JARDno-2023-1692

Valmistelija / lisätiedot:

Riitta Murtokare
riitta.murtokare@jarvenpaa.fi
hallinnon asiantuntija

Liitteet

1 Kokouskalenteri kevät 2024

Toimielimien kevään 2024 kokouskalenteri on ollut arvioitavana valtuuston ja hallituksen puheenjohtajilla, esittelijöillä sekä lautakuntien ja jaostojen puheenjohtajilla. Puheenjohtajien jaosto on 8.5.2023 § 8 päättänyt uudesta toimintamallista siten, että kokouskalenteria ei viedä jatkossa puheenjohtajien jaostoon erikseen hyväksyttäväksi, vaan lautakuntien puheenjohtajia kuullaan muutoin osana kokouskalenterin valmistelua. Ohjeellisen kokouskalenterin hyväksyy osaltaan kaupunginhallitus ja samassa yhteydessä kaupunginhallitus kehottaa muita toimielimiä päättämään osaltaan ohjeellisesta kokouskalenterista.

Kaupunginhallituksen osaltaan hyväksymä ohjeellinen kevään 2024 kokouskalenteri on liitteenä. Talousjaoston kevään 2024 kokoukset ehdotetaan pidettävän seuraavasti:

- pe 26.1.
- pe 1.3.
- pe 5.4.
- pe 3.5.
- pe 31.5.

Kokousten ehdotetaan alkavan kello 7.30, ellei muuta ilmoiteta.

Kokouspaikka ja kokoustapa

Järvenpään kaupungin hallintosäännön 108 §:n 1 momentin mukaan toimielin pitää kokouksensa päättämänään aikana ja päättämässään paikassa. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen sen pitämisestä. Puheenjohtaja voi perustellusta syystä peruuttaa kokouksen. Muuttuvien tilanteiden sekä kokousten koollekutsumiseen joustavasti ja nopeasti on toimielimen hyvä delegoida hallintosäännön 108 §:n mukaisen päätösvallan kokouspaikan, -ajan ja -tavan päättämisestä toimielimen puheenjohtajalle. Delegointipäätöksen ehdotetaan olevan voimassa toimielimen toimikauden ajan.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää

1. hyväksyä edellä esitystekstissä todetut ohjeelliset kokousajankohdat.
2. delegoida hallintosäännön 108 §:n mukaisen päätösvallan kokouspaikan, -ajan ja -tavan päättämisestä talousjaoston puheenjohtajalle.
3. että päätösvallan delegointi talousjaoston puheenjohtajalle on voimassa talousjaoston toimikauden loppuun.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

talouspalvelut, listatiimi, kirjaamopalvelut



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto, § 10,28.04.2023

Talousjaosto, § 14,26.05.2023

Talousjaosto, § 22,24.08.2023

Talousjaosto, § 26,29.09.2023

Talousjaosto, § 29,03.11.2023

Talousjaosto, § 33, 01.12.2023

§ 33

Talouden ja toiminnan seuranta 10-2023

JARDno-2023-396

Talousjaosto, 28.04.2023, § 10

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 KK raportti 3-2023

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 12.12.2022 § 100.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 0,9 Me muutettua talousarviota heikompana. Ennusteissa ei ole huomioitu vuodelta 2022 käyttämättä jääneiden määrärahojen siirtoa, mikä tulee kasvattamaan vuoden 2023 toimintakuluja. Ensimmäisen kvartaalin tietojen perusteella toimintakatteen ennustetaan ylittävän opetuksen ja kasvatuksen sekä kaupunkikehityksen palvelualueella, käyttöomaisuuden nettomyynissä sekä työmarkkinatuen kuntaosuudessa.

Verorahoitus

Kunnallisverojen ennustetaan uusimpien veroennusteiden perusteella ylittävän talousarvion noin miljoonalla eurolla. Muiden verolajien ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ennusteissa on huomioitu Kuntaliiton huhtikuun 2023 veroennustekeskityspäivitys. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 1,0 miljoonaa talousarviota parempina.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätösten mukaisesti, jolloin talousarvio alittuu 90te.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 3,2 miljoonalla eurolla. Ylitys johtuu budjetissa olleesta vuosia 2023 ja 2024 koskevasta budjetointivirheestä ja korkojen talousarviossa ennakoitua korkeammasta tasosta.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 3,2 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 38,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2023.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin miljoonalla eurolla, vuonna 2022 lopussa keskeneräisiksi jääneiden hankkeiden määrästä johtuen.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 2,2 Me muutettua talousarviota heikompana ollen noin 12,5 Me ylijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 22,9 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 4,6 Me Me talousarviota suurempina, johtuen edellisenä vuonna kesken jääneiden hankkeiden osittaisesta siirtymisestä kuluvalla vuodelle. Vuonna 2022 investointimäärärahasta jäi käyttämättä 23 miljoonaa euroa, joista siirtyviä osuuksia ei ole vielä huomioitu talousarvioluvuissa.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan nettona 4,7 Me talousarviota suurempina. Ennusteessa on huomioitu määrärahasiirtoesitykset liittyen takuuajaksiin ja edellisenä vuonna kesken jääneisiin hankkeisiin.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman menojen ennustetaan alittavan talousarvion noin 124 te. Hankkeita ennakoidaan siirtyvän tulevalle vuodelle, eikä edellisenä vuonna viivästyneet hankkeet toteudut täysimääräisesti vielä talousarviovuoden aikana.

Liikuntapaikkojen, Järvenpään Veden sekä kalusto- ja aineettomien investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kehitysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2023 varattu hankkeille 500 te. Ennuste on tällä hetkellä budjetin mukainen. Osa kehitysinvestoinneista jatkuu edellisestä vuodelta.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 10,5 Me ja velkamäärä nousee 262 miljoonaan euroon. Tämä tarkoittaa 5 556 euroa/asukas.

Ehdotus



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 3/2023 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Satu Tuominen poistui klo 8.00. Varapuheenjohtaja Ismo Nöjd toimi puheenjohtajana.

Tiia Lintula poistui klo 8.17.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 26.05.2023, § 14

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 KK-raportti 4-2023

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 12.12.2022 § 100.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 2,6 Me muutettua talousarviota heikompana. Ennusteissa on huomioitu vuonna 2022 käyttämättä jääneet määrärahasiirrot talousarviomuutosesityksen mukaisesti. Ensimmäisen vuosikolmenneksen tietojen perusteella toimintakatteen ennustetaan ylittävän opetuksen ja kasvatuksen, kaupunkikehityksen palvelualueella ja työmarkkinatuen kuntaosuudessa.

Verorahoitus

Kunnallisverojen ennustetaan uusimpien veroennusteiden perusteella ylittävän talousarvion noin miljoonalla eurolla. Muiden verolajien ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ennusteissa on huomioitu Kuntaliiton huhtikuun 2023 veroennustekeskityspäivitys. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 1,0 miljoonaa talousarviota parempina.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätösten mukaisesti, jolloin talousarvio alittuu 90te.

Rahoitusmenot ja -tulot

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan ylittävän talousarvion 3,2 miljoonalla eurolla. Ylitys johtuu budjetissa olleesta vuosia 2023 ja 2024 koskevasta budjetointivirheestä ja korkojen talousarviossa ennakoitua korkeammasta tasosta. Poikkeamasta on tehty valtuustolle talousarviomuutosesitys.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 4,9 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 37,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2023.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennusten ennustetaan alittavan talousarvion noin miljoonalla eurolla, vuonna 2022 lopussa keskeneräisiksi jääneiden hankkeiden määrästä johtuen.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 3,9 Me talousarviota heikompana ollen noin 10,8 Me ylijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä tilikauden lopussa olisi 21,6 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona noin 3,9 Me talousarviota suurempina, johtuen edellisenä vuonna kesken jääneiden hankkeiden osittaisesta siirtymisestä kuluvalla vuodelle. Vuonna 2022 investointimäärärahasta jäi käyttämättä 23 miljoonaa euroa, joista siirtyviä osuuksia ei ole vielä huomioitu talousarvioluvuissa.

Talonrakennuksen investointien ennustetaan toteutuvan nettona 2,7 Me talousarviota suurempina. Ennusteessa on huomioitu määrärahasiirtoesitykset liittyen takuuajaksiin ja edellisenä vuonna kesken jääneisiin hankkeisiin.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman menojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 276 te. Hankkeita ennakoidaan siirtyvän tulevalle vuodelle, eikä edellisenä vuonna viivästyneet hankkeet toteudut täysimääräisesti vielä talousarviovuoden aikana.

Liikuntapaikkojen ja Järvenpään Veden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kalusto- ja aineettomien investointien sekä kehitysinvestointien ennustetaan ylittävän siirtomäärärahojen verran.

Lainamäärä

Ennustettu tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja, joten niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 5,9 Me ja velkamäärä nousee 257 miljoonaa euroon. Tämä tarkoittaa 5460 euroa/asukas.

Ehdotus



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 4/2023 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 24.08.2023, § 22

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti
kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi
Controller

Liitteet

1 KK-raportti 7-2023 18082023

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 12.12.2022 § 100. Talousarviota muutettiin KV 29.5.2023 § 26 siirtomäärärahojen, varhaiskasvatuksen lakimuutoksen varauksen siirron, yhdistysten vuokrahintojen korjauksen, kotikuntakorvausten muutospäätöksen, valtionosuuksien lopullisen päätöksen ja lainakorkojen osalta.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 2,2 Me muutettua talousarviota heikompana.

Palvelualueiden toimintakatteiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 2,9 Me, josta suurin ylitysennuste on Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella. Myös muilla palvelualueilla ennustetaan ylitystä. Ainoastaan Konsernipalvelut ja Kotikuntakorvaus toteutuu ennusteen mukaan muutetun talousarvion mukaisesti.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan yli 0,7 Me muutettua talousarviota parempana maanmyyntien ylittäessä budjetin.

Verorahoitus



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kunnallisverojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin miljoonalla eurolla. Muiden verolajien ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ennusteessa on huomioitu Kuntaliiton huhtikuun 2023 veroennustekehikkopäivitys. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 1,0 miljoonaa talousarviota parempina.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätöksen mukaisesti.

Rahoitusmenot ja-tulot

Rahoitustuottojen ja kulujen odotetaan toteutuvan hiukan muutetun talousarviota parempina osinkotuottojen ansiosta.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,1 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 34,9,0 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2023.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennuksien odotetaan alittavan talousarvion, koska Anttilan koulun lisäsiipi on päätetty säilyttää tilapuskurina eikä kohteen tasearvoa tarvitse kirjata alas. Mikäli investointitoteumat jäävät talousarviota matalammalle tasolle voi poistoissa syntyä myös suurempi alitus.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 0,1 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 8,5 Me ylijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä kasvaa ja on tilikauden lopussa 18,9 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 9,9 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 5,6 Me muutettua talousarviota pienempänä, joista 3,4 Me uusien alueiden alituksesta ja 2,2 Me infran kunnossapidosta osan hankkeista siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin.

Talonrakennuksen investoinneista ennustetaan 1,0 Me alitusta, johtuen lukuisista pienemmistä alituksista kuluvan vuoden hankkeissa. Alitukset syntyvät hankkeiden viivästyessä seuraavan vuoden puolelle sekä saaduista avustuksista hankkeille. Järvenpääntalon peruskorjauksen aloitus siirtyy kokonaisuudessaan ensi vuoden puolelle.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 2,6 Me budjetoitua pienempänä koska hankkeet ovat viivästyneet.

Perhelän yhtiöistä 1 ja 6 osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Osakkeiden ja osuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2023 osoitettu hankkeille 387 te. Vuoden aikana käynnistyy vielä joitakin uusia kehitysprojekteja.

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan Hyvinvoinnin palvelualueella 144 te, Opetuksessa ja kasvatuksessa 173 te ja Kaupunkikehityksessä 25 te alle muutetun talousarvion. Konsernipalveluissa irtaimistoinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja ICT investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,5 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Vuosikatteen ollessa kuluvana vuonna noin 34,9 Me ylijäämäinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 11,9 Me ja velkamäärä nousee 263,3 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 586 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 7/2023 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 29.09.2023, § 26

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 KK-raportti 8-2023 korjattu

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 12.12.2022 § 100. Talousarviota muutettiin KV 29.5.2023 § 26 siirtomäärärahojen, varhaiskasvatuksen lakimuutoksen varauksen siirron, yhdistysten vuokrahintojen korjauksen, kotikuntakorvausten muutospäätöksen, valtionosuuksien lopullisen päätöksen ja lainakorkojen osalta. KJ hyväksynyt 18.8.2023 § 20 talousarviomuutoksen, jossa hallintohenkilöstöä siirrettiin konsernipalveluihin.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 4,5 Me muutettua talousarviota heikompana.

Palvelualueiden toimintakatteiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 3,2 Me, josta suurin ylitysennuste on Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella. Myös muilla palvelualueilla ennustetaan ylitystä. Hyvinvoinnin palvelualueen ylitys on hyvin maltillinen ja Konsernipalvelujen ja Kotikuntakorvauksen määrärahan ennusteen toteutuvat muutetun talousarvion mukaisesti.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen arvioidaan toteutuvan yli 1,3 Me muutettua talousarviota heikompana maankäyttökorvausten alittaessa budjetin yli 0,9 Me ja sitovuustason kulujen ylittyessä 880te pääasiassa purku- ja pilaantuneiden maa-alueiden puhdistuskulujen takia. Ennustettu käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen ylitys, noin 0,5 Me kattaa osan sitovuustason tuloalituksista ja menoylituksista.

Verorahoitus

Kunnallisverojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin miljoonalla eurolla. Muiden verolajien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ennusteessa on huomioitu Kuntaliiton elokuun 2023 veroennustekehikkopäivitys. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vielä vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 1,0 miljoonaa talousarviota parempina.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätöksen mukaisesti.

Rahoitusmenot ja-tulot

Rahoitustuottojen ja kulujen odotetaan toteutuvan hiukan muutetun talousarviota parempina osinkotuottojen ansiosta. Lyhytaikaisen kuntatodistuslainan hinta on kuitenkin noussut merkittävästi ja verotilitysten vaihtelut voivat vielä lisätä loppu vuoden lainanottoa ja korkokuluja.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 3,4 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 32,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2023.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennuksien odotetaan alittavan talousarvion, koska Anttilan koulun lisäsiipi on päätetty säilyttää tilapuskurina eikä kohteen tasearvoa tarvitse kirjata alas. Mikäli investointitoteumat jäävät talousarviota matalammalle tasolle voi poistoissa syntyä myös suurempi alitus.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 2,4 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 6,2 Me ylijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä kasvaa ja on tilikauden lopussa 16,6 Me.

Investoinnit



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 10 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Kaupunkitekniiikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 5,6 Me muutettua talousarviota pienempänä, joista 3,4 Me uusien alueiden alituksesta ja 2,2 Me infran kunnossapidosta osan hankkeista siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin.

Talonrakennuksen investoinneista ennustetaan 1,0 Me alitusta, johtuen lukuisista pienemmistä alituksista kuluvan vuoden hankkeissa. Alitukset syntyvät hankkeiden viivästyessä seuraavan vuoden puolelle sekä saaduista avustuksista hankkeille.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan ylittävän budjetin 0,4 Me keskusentän hankkeen toteutuessa suunniteltua nopeammin. Keskusentän jaksotuksesta valmistellaan talousarviomuutos marraskuun valtuustoon.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 2,2 Me budjetoitua pienempänä, koska hankkeet ovat viivästyneet.

Perhelän yhtiöistä 1 ja 6 osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Osakkeiden ja osuuksien ennustetaan ylittävän budjetin 0,4 Me Koy Järvenpään Terveystalon rahastoinnin kasvun takia.

Kehytysinvestointimäärärahaa on vuodelle 2023 osoitettu hankkeille 387 te. Vuoden aikana käynnistyy vielä joitakin uusia kehitysprojekteja.

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan Hyvinvoinnin palvelualueella 144 te, Opetuksessa ja kasvatuksessa 173 te ja Kaupunkikehityksessä 25 te alle muutetun talousarvion. Konsernipalveluissa irtaimistoinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja ICT investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,7 Me muutettua talousarviota pienempinä, jolloin koko irtaimisto ja ICT-investointien ennustetaan toteutuvan 1 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Vuosikatteen ollessa kuluvana vuonna noin 32,5 Me ylijäämäinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 14,2 Me ja velkamäärä nousee 265,6 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 634 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 8/2023 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Liitettä päivitetty teknisin korjauksin.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto, 03.11.2023, § 29

Valmistelijat / lisätiedot:
Kimi Alifrosti
kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi
Controller

Liitteet

1 KK-raportti 9-2023

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 12.12.2022 § 100. Talousarviota muutettiin KV 29.5.2023 § 26 siirtomäärärahojen, varhaiskasvatuksen lakimuutoksen varauksen siirron, yhdistysten vuokrahintojen korjauksen, kotikuntakorvausten muutospäätöksen, valtionosuuksien lopullisen päätöksen ja lainakorkojen osalta. Kaupunginjohtaja 18.8.2023 § 20 siirsi määrärahoja opetuksen ja kasvatuksen palvelualueelta konseripalveluihin hallintohenkilöstön siirtyessä konsernipalveluihin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 9.10.2023 § 64 talousarviomuutoksen palkankorotuksiin, työterveyden sisäiseen laskutukseen, sisäisten vuokrien budjetoinnin korjaukseen, opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen lisämäärärahan, hyvinvoinnin palvelualueen irtaimistoinvestointien korjaukseen ja Anttilan koulun siiven alaskirjauksen poistoon liittyen.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 3,6 Me muutettua talousarviota heikompana.

Palvelualueiden toimintakatteiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 1,7 Me, josta suurimmat ylitysennusteet ovat Tilaomistuksessa (0,7 Me), Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella (0,6 Me) ja Työmarkkinatuen kuntaosuudessa (0,4 Me). Kaupunkikehityksen palvelualueelle ennustetaan 0,1 Me ylitystä. Hyvinvoinnin palvelualueen, Konsernipalvelujen ja Kotikuntakorvauksen määrärahan ennusteen toteutuvat muutetun talousarvion mukaisesti.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen sitovuustason arvioidaan toteutuvan kokonaisuudessaan 1,8 Me muutettua talousarviota heikompana.

Maankäyttökorvausten ennustetaan alittavan budjetin noin 1 Me ja sitovuustason kulut ylittyä 1,3 Me pääasiassa purku- ja pilaantuneiden maa-alueiden puhdistuskulujen takia. Ennustettu käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen ylitys, noin 0,5 Me kattaa osan sitovuustason tuloalituksista ja menoylityksistä.

Järvenpään veden toimintakatteen ennustetaan ylittävän 70 te vähentyneen veden myynnin takia.

Verorahoitus



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kunnallisverojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 2,4 miljoonalla eurolla. Muiden verolajien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ennusteessa on huomioitu Kuntaliiton lokakuun 2023 veroennustekehikkopäivitys. Suhdannetilanteen kehittyminen voi vielä vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 2,4 miljoonaa talousarviota parempina.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätöksen mukaisesti.

Rahoitusmenot ja-tulot

Rahoitustuottojen ja kulujen odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Lyhytaikaisen kuntatodistuslainan hinta on noussut merkittävästi ja verotilitysten vaihtelut voivat vielä lisätä loppuvuoden lainanottoa ja korkokuluja.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,2 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 33,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2023.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennuksien odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Investointitoteumien jäädessä talousarviota matalammalle tasolle poistoissa voi syntyä vuositasolla vielä alitusta.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 1,2 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 6,8 Me ylijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä kasvaa ja on tilikauden lopussa 17,2 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 15,2 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 5,6 Me muutettua talousarviota pienempänä, joista 3,4 Me johtuu uusien alueiden alituksesta ja 2,2 Me infran kunnossapidosta muutamien hankkeiden siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin. Vuoden 2024 investointiohjelman valmistelussa ennakkoon huomioidut investointien siirtymiset tuodaan valtuustolle talousarviomuutuskäsittelyyn 13.11.2023.

Talonrakennuksen investoinneista ennustetaan 6,2 Me alitusta johtuen allianssin investointien 3,7 Me pienemmästä toteumasta sekä lukuisista pienemmistä alituksista kuluvan vuoden hankkeissa. Alitukset syntyvät hankkeiden viivästymisestä seuraavan vuoden puolelle sekä saaduista avustuksista hankkeille. Vuoden 2024 investointiohjelman valmistelussa huomioidut allianssi-investointien siirrot tuodaan valtuustolle talousarviomuutuskäsittelyyn 13.11.2023.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan ylittävän budjetin 0,4 Me keskuscentän hankkeen toteutuessa suunniteltua nopeammin. Keskuscentän aikataulumuutoksen jaksotuksesta tuodaan valtuustolle käsittelyyn talousarviomuutosesitys 13.11.2023.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 2,2 Me budjetoitua pienempänä, koska hankkeet ovat viivästyneet. Siltä osin kun siirtymiset on huomioitu vuoden 2024 investointiohjelman valmistelussa tuodaan valtuustolle käsittelyyn talousarviomuutosesitys 13.11.2023.

Perhelän yhtiöistä 1 ja 6 osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Osakkeiden ja osuuksien ennustetaan ylittävän budjetin 0,4 Me Koy Järvenpään Terveystalon rahastoitujen vastikkeiden arvion mukaisesti.

Kehytisinvestointimäärärahaa on vuodelle 2023 osoitettu hankkeille 387 te ja myöntämätöntä määrärahaa on vuodelle 2023 400 te. Vuoden aikana käynnistyneet vielä joitakin uusia kehitysprojekteja.

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan Hyvinvoinnin palvelualueella 49 te, Opetuksessa ja kasvatuksessa 173 te ja Kaupunkikehityksessä 25 te alle muutetun talousarvion. Konsernipalveluissa irtaimistoinvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja ICT investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,7 Me muutettua talousarviota pienempinä, jolloin koko irtaimisto ja ICT-investointien ennustetaan toteutuvan 0,9 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Vuosikatteen ollessa kuluvana vuonna noin 33,1 Me ylijäämäinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 8,3 Me ja velkamäärä nousee 259,7 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 623 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 9/2023 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talousjaosto, 01.12.2023, § 33

Valmistelija / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

1 KK-raportti 10-2023

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 12.12.2022 § 100. Talousarviota muutettiin KV 29.5.2023 § 26 siirtomäärärahojen, varhaiskasvatuksen lakimuutoksen varauksen siirron, yhdistysten vuokrahintojen korjauksen, kotikuntakorvausten muutospäätöksen, valtionosuuksien lopullisen päätöksen ja lainakorkojen osalta. Kaupunginjohtaja 18.8.2023 § 20 siirsi määrärahoja opetuksen ja kasvatuksen palvelualueelta konseripalveluihin hallintohenkilöstön siirtyessä konsernipalveluihin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 9.10.2023 § 64 talousarviomuutoksen palkankorotuksiin, työterveyden sisäiseen laskutukseen, sisäisten vuokrien budjetoinnin korjaukseen, opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen lisämäärärahan, hyvinvoinnin palvelualueen irtaimistoinvestointien korjaukseen ja Anttilan koulun siiven alaskirjauksen poistoon liittyen. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.11.2023 § 71 lisämäärärahoja opetuksen erityisryhmille ja tarkensi keskuscentän liikuntapuiston hankeaikataulun mukaisia määrärahoja. Lisäksi allianssin investointien, kunnallistekniikan ja Järvenpään veden investointeja siirrettiin tuleville vuosille.

Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle puolivuositain, minkä lisäksi taloudesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle. Kuukausiraporttiin on sisällytetty tietoa myös kaupungin henkilöstöstä ja toimintaympäristön kehityksestä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämän arvioidaan toteutuvan 1,9 Me muutettua talousarviota heikompana.

Palvelualueiden toimintakatteiden ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion kokonaisuudessaan 1,4 Me, josta suurimmat ylitysennusteet ovat Tilaomistuksessa (0,6 Me), Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella (0,7 Me) ja Työmarkkinatuen kuntaosuudessa (0,5 Me). Kaupunkikehityksen palvelualueen, Hyvinvoinnin palvelualueen ja Kotikuntakorvauksen määrärahojen ennustetaan ylittävän hienoisesti muutetun talousarvion tai toteutuvan talousarvion mukaisesti. Konsernipalvelujen budjetti on alittumassa sote-erien ja Kevan tasausmaksun jäädessä budjetoitua pienemmiksi.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen sitovuustason arvioidaan toteutuvan 2,7 Me muutettua talousarviota heikompana. Maankäyttökorvausten ennustetaan alittavan budjetin noin 1 Me ja sitovuustason kulut ylittyä 1,3 Me pääasiassa purku- ja pilaantuneiden maa-alueiden puhdistuskulujen takia. Ennustettu käyttöomaisuuden nettomyyntivoittojen määrä alittuu myös noin 0,4 Me.

Järvenpään veden toimintakatteen ennustetaan ylittävän 109 te vähentyneen veden myynnin takia.

Verorahoitus

Kunnallisverojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 2,4 miljoonalla eurolla. Muiden verolajien ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ennusteessa on huomioitu Kuntaliiton lokakuun 2023 veroennustekehikkopäivitys. Suhdannetilanteen



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

kehittyminen ja loppuvuoden oikaisu voi vaikuttaa lopputulemaan. Yhteensä verotulojen ennustetaan toteutuvan 2,4 miljoonaa talousarviota parempina.

Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan muutetun valtionosuuspäätöksen mukaisesti.

Rahoitusmenot ja tulot

Rahoitustuottojen ja kulujen odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Lyhytaikaisen kuntatodistuslainan hinta on noussut merkittävästi ja verotilitysten vaihtelut voivat vielä lisätä loppuvuoden lainanottoa ja korkokuluja.

Vuosikate

Vuosikatteen arvioidaan toteutuvan noin 1,9 Me muutettua talousarviota heikompana, jolloin vuosikate olisi 32,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuonna 2023.

Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen ja arvonalennuksien odotetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Investointitoteutumien jäädessä talousarviota matalammalle tasolle poistoissa voi syntyä vuositasolla vielä alitusta.

Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämän arvioidaan toteutuvan noin 1,9 Me muutettua talousarviota heikompana ollen 6 Me ylijäämäinen. Ennusteen toteutuessa kaupungin taseen kumulatiivinen ylijäämä kasvaa ja on tilikauden lopussa 16,4 Me.

Investoinnit

Investointien ennustetaan toteutuvan nettona 8,1 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Kaupunkitekniikan rakentamishjelman ennustetaan toteutuvan nettona 1,7 Me muutettua talousarviota pienempänä, joista 1,5 Me johtuu uusien alueiden alituksesta ja 0,2 Me infran kunnossapidosta muutamien hankkeiden siirtyessä toteutettavaksi myöhemmin.

Talonrakennuksen investoinneista ennustetaan 3 Me alitusta johtuen Kyrölän koulun hankkeen 0,9 Me, Vihtakadun 0,4 Me, Mankalan koulun 0,5 Me sekä lukuisista pienemmistä alituksista kuluvan vuoden hankkeissa. Alitukset syntyvät hankkeiden viivästyisestä seuraavan vuoden puolelle sekä saaduista avustuksista hankkeille.

Liikuntapaikkojen investointimenojen ennustetaan alittavan budjetin 0,7 Me isojen hankkeiden pääosin toteutuessa syksyllä 2023.

Järvenpään veden investointien ennustetaan toteutuvan nettona 1,1 Me budjetoitua pienempänä, koska hankkeet ovat viivästyneet.

Perhelän yhtiöistä 1 ja 6 osakkeet on myyty alkuvuoden aikana. Osakkeiden ja osuuksien ennustetaan ylittävän budjetin 0,4 Me Koy Järvenpään Terveystalon rahastoitujen vastikkeiden arvion mukaisesti.

Kehitysinvestointimäärä rahaa on vuodelle 2023 osoitettu hankkeille 387 te ja myöntämätöntä määrärahaa on vuodelle 2023 400 te. Vuoden aikana käynnistyneet vielä joitakin uusia kehitysprojekteja.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kalustoinvestointien arvioidaan toteutuvan Hyvinvoinnin palvelualueella 49 te, Opetuksessa ja kasvatuksessa 173 te ja Kaupunkikehityksessä 25 te alle muutetun talousarvion. Konsernipalveluissa irtaimistoinvestointien arvioidaan toteutuvan 5 te alle muutetun talousarvion ja ICT investointien ennustetaan toteutuvan lähes 0,7 Me muutettua talousarviota pienempinä, jolloin koko irtaimisto ja ICT-investointien ennustetaan toteutuvan 0,9 Me muutettua talousarviota pienempinä.

Lainamäärä

Vuosikate on kuluvana vuonna noin 32,4 Me ylijäämäinen. Tulorahoitus ei tästä huolimatta riitä kattamaan investointimenoja ja niitä joudutaan rahoittamaan lisälainalla. Uutta lainaa otetaan vuoden aikana 9,1 Me ja velkamäärä nousee 260,5 miljoonaan euroon, mikä tarkoittaa 5 640 euroa/asukas.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä liitteen mukaisen talouden toteumaraportin 10/2023 tiedoksi ja lähettää raportin tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Kokouskäsitely

Taloudenjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH, Kaupungin johtoryhmä



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§30, §31, §32, §33

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).