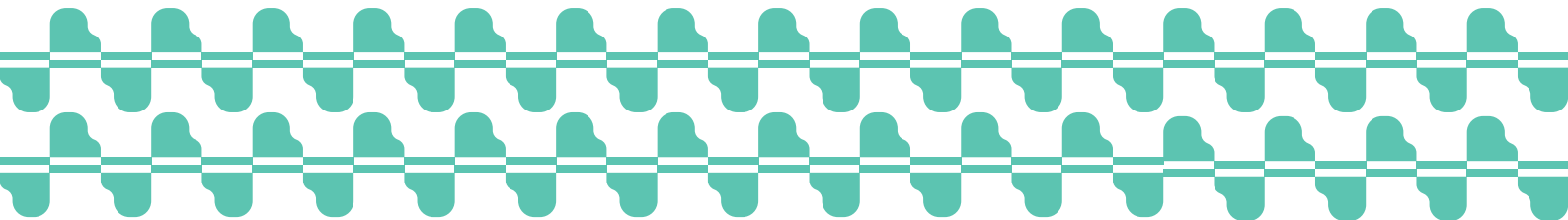


# TALOUSARVIO 2025

KH esitys - KH 28.10.2024

Kaupunginvaltuusto 11.11.2024



## SISÄLTÖ

KAUPUNGINJOHTAJAN ESIPUHE .....	3
YLEISET LÄHTÖKOHDAT .....	4
<i>Kaupungin strategia</i> .....	4
KEHITYSNÄKYMÄT .....	12
<i>Järvenpään toimintaympäristö</i> .....	12
<i>Henkilöstöpolitiikka</i> .....	13
<i>Yleinen taloustilanne</i> .....	14
TALOUSSUUNNITTELUN PERUSTELUT .....	17
<i>Verotulot</i> .....	17
<i>Valtionosuudet</i> .....	18
<i>Toimintatuotot ja -kulut</i> .....	19
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot</i> .....	20
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i> .....	21
<i>Investoinnit, poistot ja alaskirjaukset</i> .....	21
<i>Lainamäärä ja tulo-rahoituksen riittävyys</i> .....	22
ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ .....	24
TALOUSARVION SITOVUUSMÄÄRÄYKSET JA RAKENNE .....	26
<i>Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen</i> .....	26
<i>Käyttötalousosa</i> .....	26
<i>Valtuuston sitovuus</i> .....	26
<i>Tuloslaskelmaosa</i> .....	28
<i>Investointiosa</i> .....	29
<i>Rahoitusosa</i> .....	31
<i>Raportointi</i> .....	31
<i>Kuntakonserni</i> .....	31
<i>Tilivelvolliset</i> .....	31
KÄYTTÖTALOUSOSA.....	33
<i>Tarkastuslautakunta</i> .....	35
<i>Konsernipalvelut</i> .....	36
<i>Tilaomistus</i> .....	40
<i>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</i> .....	43
<i>Kotikuntakorvaukset</i> .....	49
<i>Hyvinvoinnin palvelualue</i> .....	50
<i>Työttömyysturva- ja työllisyysalueosuus</i> .....	55
<i>Kaupunkikehitys -palvelualue</i> .....	56
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset</i> .....	66
<i>Keski-Uudenmaan työllisyysalue</i> .....	68
<i>Järvenpään Vesi</i> .....	71
TULOSLASKELMAOSA .....	73
RAHOITUSOSA .....	74
INVESTOINTIOSA .....	75
<i>Maanosto ja -myynti</i> .....	76
<i>Talonrakennus</i> .....	76
<i>Kunnallistekniikan rakentaminen</i> .....	77
<i>Liikuntapaikkarakentaminen</i> .....	78
<i>Osakkeet ja osuudet</i> .....	78
<i>ICT- ja irtaimistoinvestoinnit</i> .....	78
<i>Kehitysinvestoinnit</i> .....	79
<i>Järvenpään vesi</i> .....	80
KONSERNIYHTEISÖT .....	81
<i>Tytäryhteisöt</i> .....	81
<i>Kuntayhtymät</i> .....	81
<i>Konserniyhteisöjen tavoitteet ja seuranta</i> .....	82

LIITTEET ..... 83

1. Järvenpään vesi liikelaitoksen talousarvio
2. Kooste riskikartoituksista
3. Konserniyhteisöjen tavoitteet 2025-28
4. Keski-Uudenmaan työllisyysalueen talousarvio

## KAUPUNGINJOHTAJAN ESIPUHE

Talousarviovalmistelu vuodelle 2025 on pitänyt sisällään julkisen talouden niukkuuden lisäksi myönteisiä käännteitä. Vielä keväällä arvioimme, että talouden tasapainottaminen edellyttää 0,3 prosenttiyksikön suuruista korotusta kunnallisveroon. Valmistelun aikana saimme pitkästä aikaa positiivisia signaaleja kevenevästä korkokehityksestä ja myönteisesti kehittyneistä valtionosuuksista.

Täsmentyneiden laskelmien vuoksi olemme voineet luopua esittämästä korotusta kunnallisveroon. Vuodelle 2026 muodostuu kuitenkin noin 0,1 prosenttiyksikön suuruinen sopeutustarve, jonka kattamiseen suhtaudun luottavaisesti: On syytä olettaa, että yleinen taloustilanne alkaa vähitellen elpyä ja johdonmukainen työskentely talouden ja toiminnan yhteensovittamiseksi etenee edelleen. Noudatamme tarkkuutta taloudessa, harkitsemme vaihtoehtoja korvausrekrytoinneissa ja suunnittelemme arkea viisaalla tavalla.

Tuleva vuosi on kiinnostava, jopa historiallinen.

Keväällä pidetään kunta- ja aluevaalit. Demokratia on kallis aarre, joka lunastaa oikeutuksensa mahdollisuudesta osallistua ja tahdosta tehdä niin. Yhtenä keskeisenä strategisena mittarinamme tarkastelemmekin juuri äänestysaktiivisuuden kehittymistä. Kunta- ja aluevaltuustoissa itse asiassa päätetään juuri niistä strategisen tason asioista, jotka ovat kaupunkilaista lähinnä.

Tulevana vuonna 2.1.2025 otamme vastuun Keski-Uudenmaan työllisyys- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä. Tämä merkitsee meille haasteita, mutta myös valtavaa mahdollisuutta yhdistää kuntien elinkeino- ja työllisyyspalveluiden ja TE-toimistojen asiantuntijoiden osaamista uudella tavalla. Työ ei ole vuoden vaihteessa valmis – silloin vasta toden teolla alkaa aktiivinen oman työn kehittäminen. Tätä työtä tehdään yhdessä noin 130 uuden kollegan kanssa tavoitteena yhdistää työtä ja tekijöitä entistäkin joustavammin. Toivotan uudet työtoverit lämpimästi tervetulleeksi joukkoomme!

Työllisyys- ja elinkeinopalveluiden tuottaminen tehokkaasti ja taloudellisesti edellyttää mahdollisuutta kokeilla uusia tapoja tuottaa palveluita. Tässä keskeistä on purkaa toimintaa kahlitsevia normeja: työllisyys- ja elinkeinopalveluiden asiantuntijat ovat parhaita arvioimaan, millainen palvelu auttaa asiakasta tehokkaimmin. Normienpurkutalkoot eivät muutoinkaan ole vielä päämäärässään. Päin vastoin - normeja ja mitoitusta on paraikaa tulossa lisää perusopetukseen. Toivon sitovaan normitukseen pidättyvyyttä ja siten tilaa kuntakohtaisille ratkaisuille.

Kehitämme ohjelmatyötä tavoitteenamme koota strategiaa toimeenpanevia ohjelmia aiempaa selkeämmäksi, sisäiset hallinnolliset rajat ylittäväksi kokonaisuudeksi. Tavoitteenamme on johtaa kaupunkia kokonaisuutena ja yhteen, strategian mukaiseen suuntaan. Ohjelmien lukumäärä pienenee mutta niiden ohjausvaikutus kasvaa.

Järvenpäästä on ilo olla ylpeä! Tuusulanjärven rannasta nousee oikea kaupunki, metropolialueen pohjoinen keskus. Kasvava, kehittyvä, ihastuttava. Keväällä järjestetään pandemian vuoksi peruutettu Sibeliussinging –laulukilpailu. Sen ympärille muodostuu Sibelius-viikko, jonka toivon meidän kaikkien ottavan omaksemme. Saamme elävistä kulttuurijuuristamme iloa, valoa ja tunnettuutta.

Pidetään kaupungista ja kaupunkilaisista hyvää huolta - yhdessä!

Järvenpäässä 9.10.2024

Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

## YLEISET LÄHTÖKOHDAT

### Kaupungin strategia

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.6.2022 kokouksessaan kaupungin arvot, mission, vision ja painopisteet. Strategia ohjaa ja sitoo koko kuntakonsernia. Kaupungin strategian toteuttamista ohjaa strategiakartta, joka sisältää kuusi päämäärää. Strategiakarttaa voisi kuvata tiekartaksi, jolla varmistetaan, että kaupungin strategia toteutuu.

Järvenpäässä strategiset päämäärät ovat Kuntalain (KL §37) hengen mukaisia toiminnan pitkän aikavälin tavoitteita, joita arvioidaan ja seurataan. Strategiset päämäärät (J1-H1) on johdettu strategiasta ja ne on asetettu käyttäen neljää näkökulmaa: 1) järvenpääläiset, 2) talous ja vaikuttavuus, 3) prosessit ja 4) henkilöstö. Strategisten päämäärien mittaristot ovat luonteeltaan tuloksellisuusmittaristoja eivät niinkään yksittäisiä toimintaympäristön ilmiömittareita. Mittareiden tavoitetasot on asetettu sekä vuodelle 2026 että 2030. Pitkälle asetetut tavoitetasot osoittavat, mihin pyrimme ja samalla palvelevat kaupungin muuta suunnittelua. Keskipitkän aikavälin tavoitetasot antavat selkänöjaa sitovien tavoitteiden asettamisessa ja mahdollistavat väliarvioinnin toteuttamisen.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet toteuttavat kaupungin strategisia päämääriä. Lautakunnat ovat esittäneet vuosien taloussuunnitelmaesityksissään valtuustoon nähden sitovat tavoitteet, jotka kaupunginvaltuusto hyväksyi osana vuoden 2023 talousarviota ja vuosien 2023-26 talousohjelmaa. Vuodelle 2024 alun perin asetettu tilaomistuksen tavoite ”kaupungin tilaomistukset perustuvat laadittavaan kiinteistöohjelmaan” ja konsernipalveluiden tavoite ”toimintatavat keskitetyissä palveluissa ovat tarkoituksemukaiset ja sujuvat” eivät ole toteutumassa aikataulussa, joten ne on edelleen sisällytetty alkavan kauden tavoitteisiin. Muilta osin tavoitteet eivät ole muuttuneet uudelle taloussuunnitelmakaudelle.

Valtuustoon nähden sitovia tavoitteita toteutetaan edelleen käyttösuunnitelmiin kirjattavin strategisin toimenpitein. Nämä lautakuntaan nähden sitovat toimenpiteet konkretisoivat sen, millaisin askelin ja keinoin kaupungin sitovia tavoitteita käytännössä edistetään.

Strategisten päämäärien mittaristojen tilaa sekä sitovien tavoitteiden toteutumista seurataan ja arvioidaan osavuosikatsauksissa sekä tilinpäätösten toimintakertomuksissa.

Strategiakortit on esitetty kokonaisuudessaan ohessa.

# Strategia- kartta

## ARVOT



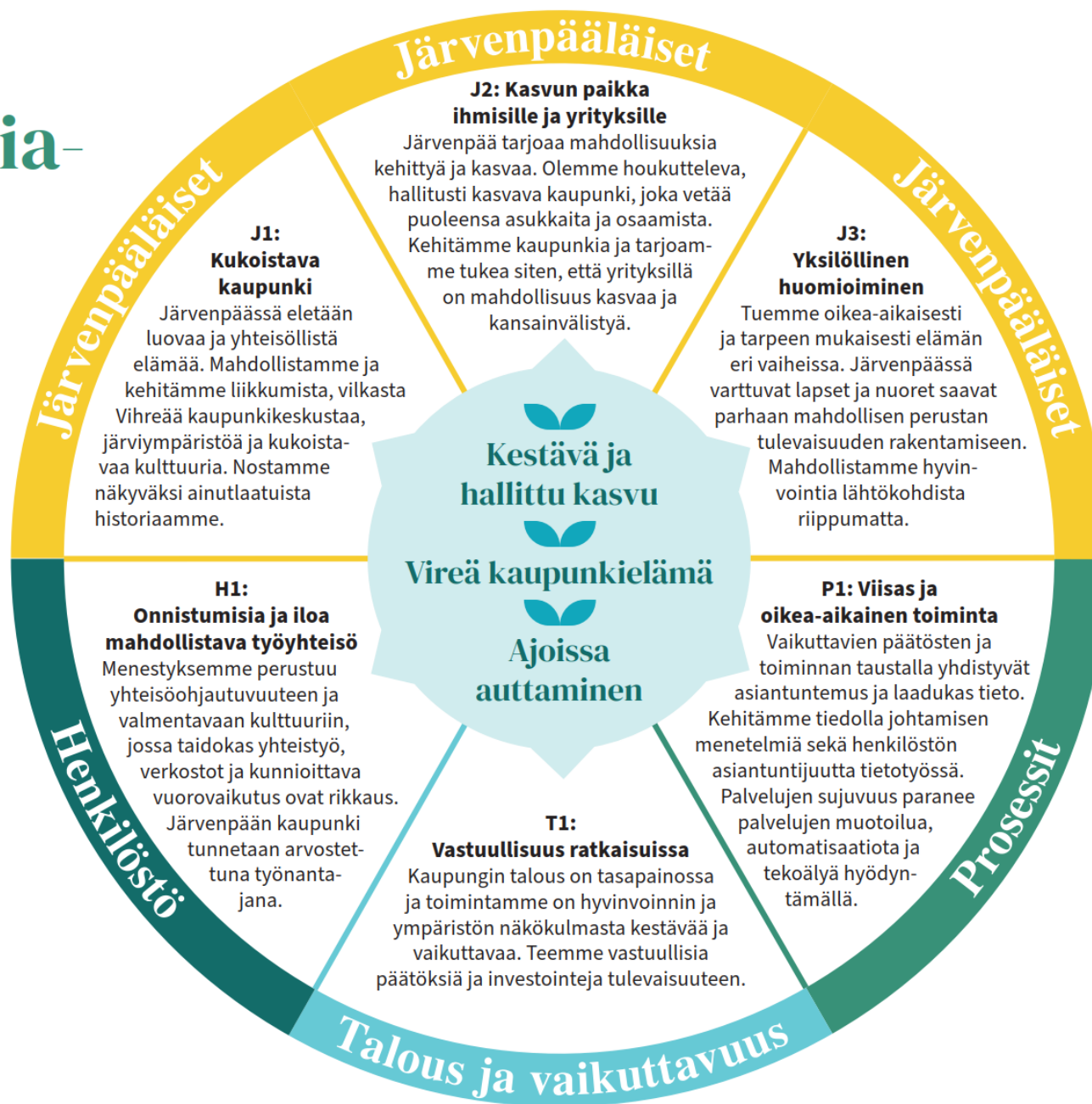
Oikeuden-  
mukaisuus



Rohkeus



Vastuullisuus



## VISIO

Järvenpääläiset voivat hyvin ja asiat hoituvat sujuvasti metropolialueen pohjoisessa keskuksessa.

## MISSIO

Rakennamme yhdessä kaupunkia, jossa järvenpäälaisellä on turvalliset juuret ja kantavat siivet.

## J1: Kukoistava kaupunki

Strategisen päämäärän mittarit	Lähtötaso	Tavoite 2026	Tavoite 2030
Järvenpäässä on matkailijoille riittävästi nähtävää ja vierailukohteita, ka. 1–5 (Imagotutkimus)	2021: 3,3 (kaikki vast.)	3,5	3,8
Keskustassa liikkuvien ihmisten määrän kasvu, % (Visitory-data)	2022 taso (kun valmis)	15 %	35 %
Koen olevani osa järvenpääläistä yhteisöä, ka. 1–5 (Imagotutkimus)	2021: 3,46	3,6	3,8
Harrastaa jotakin vähintään yhtenä päivänä viikossa, % *PO 4. ja 5. lk Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa, % *PO 8. ja 9. lk; lukio; aol (Kouluterveyskysely)	2021: 83,7 %; 96,4 %; 98,6 %; 95,1 %	85 %; 97 % 99 %; 96 %	85 %; 97 %; 99 %; 96 %
Päivittäisen elämänsä erittäin tai hyvin turvalliseksi kokeneiden osuus, % (Terve Suomi)	2020: 75,4 %	83 %	85 %
Terveysliikuntasuosituksen mukaan liian vähän liikkuvien osuus, % (Terve Suomi)	2020: 56,2 %	47 %	40 %
Osallisuuden kokemus: osallisuusindikaattori, asteikko 0-100 (Terve Suomi)	Uusi mittari (vuoden 2022 kyselystä)	Nousee lähtötasosta	Määritellään lähtötason pohjalta
Äänestysprosentti kuntavaaleissa, % (vuosina 2025 ja 2029)	2021: 51,9	Max. 1,5 %-yks. alle koko maan tason	Max. 1 %-yks. alle koko maan tason
1) Omaisuusrikosten määrä, 2) Väkivaltarikosten määrä (Poliisin tilastot)	2021: 1) 2588, 2) 336	1) 2300, 2) 280	1) 2000, 2) 220

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

	2023	2024	2025	2026	Vastuu
Keskustan ja ranta-alueiden kaupalliset palvelut parantuvat.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Kehitämme monipuolisia kohtaamisen mahdollisuuksia eri ikäisille erilaisissa elämäntilanteissa oleville.	x	x	x	x	HYVO-johtaja
Edistämme kaupunkilaisten mahdollisuutta olla kulttuurin kokijoita ja tekijöitä.	x	x	x	x	HYVO-johtaja
Kulttuurijuurten hyödyntämistä lisätään kaupungin brändin rakentamisessa	x	x	x	x	Viestintäjohtaja
Edistämme osallisuutta kaupungin toiminnassa	x	x	x	x	Viestintäjohtaja

## J2: Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille

Strategisen päämäärän mittarit	Lähtötaso	Tavoite 2026	Tavoite 2030		
Yleiskaavan 2040 toteutumisen mahdollistava väestönkasvu vuoteen 2030 asti (1.4%/v 2040)	31.12.2021: 45226	ka. str.kaudelle 1,8 %/v. (49800 as.)	ka. str.kaudelle 1,8 %/v. (53400 as.)		
Kasvavien yritysten määrä, kpl (liikevaihtoaan >5 % kasvattaneiden yritysten määrä, liikevaihto > 50 000 e/v.)	2021: 364	440	530		
Verotulojen kasvu vähintään ka. vuodessa, %	2021: 9,9 % (veronkorot. oikaistu 6,1 %)	4,3 % (oikaistu 4,4 %)	3,0 %		
Valmistuvat asunnot, lkm/vuodessa * MAL-sopimus ja asunto-ohjelma ohjaavat asuntomäärää.	2021: 576	*560-730 as./v.	*560-710 as./v.		
Nuorisotyöttömyys: 15-24 -vuotiaiden työttömien osuus kaikista työttömistä työnhakijoista, % (*Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Nurmijärvi, Tuusula)	31.12.2021: Jpää 13,7 %; *Keski-Uusimaa ka. 12,2 %	12 %	10 %		
Työttömyysaste: 15-74-vuotiaiden työttömien osuus saman ikäisestä työvoimasta, % (*Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Nurmijärvi, Tuusula)	31.12.2021: Jpää 9,4 %; *Keski-Uusimaa ka. 9,3 %	9 %	8,5 %		
Työpaikkaomavaraisuusaste, %	2020: 65 %	69 %	73 %		
Yksityisten työpaikkojen määrän kasvu, %	2020: 9100 yks. työpaikkaa	1,5 %/v (9950)	1.5 %/v (10400)		
Järvenpään koulutustaso (Tilastokeskus) 1) Perusasteen jälkeisen tutkinnon suorittaneiden osuus 15-vuotta täyttäneestä väestöstä, % 2) Korkeakoulu- tai tutkija-asteen suorittaneiden osuus 20-vuotta täyttäneestä väestöstä, %	31.12.2020: 1) 74,9 % 2) 26,4 %	1) 77 % 2) 28,5 %	1) 79 % 2) 30,5 %		
Järvenpään Opiston opiskelijamäärä, kurssilaiset	2022: 9400 kurssilaista	11600	12800		
Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet	2023	2024	2025	2026	Vastuu
Kasvatamme perheasuntojen määrää vuosittain.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Pienennämme kaupunki-infran korjausvelkaa.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Houkuttelemme kaupunkiin työpaikkoja synnyttäviä yrityksiä.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Järjestämme tuloksellisia osaamisen kehittymistä ja työllistymistä edistäviä palveluja.	x	x	x	x	HYVO-johtaja



### J3: Yksilöllinen huomioiminen

Strategisen päämäärän mittarit	Lähtötaso	Tavoite 2026	Tavoite 2030		
Kelpoisen henkilöstön osuus perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen henkilöstöstä, % (pl. ohjaajat/avustajat/hanketyöntekijät/sivutoimiset tuntiopettajat)	20.9.2021: PO 87 % 30.4.2021: VAKA 91 %	PO 90 % VAKA 93 %	PO 93 % VAKA 95 %		
Lapseni oppimista tuetaan riittävästi, ka. 1-5 (perusopetuksen huoltajakysely)	2021: 3,8	4,0	4,3		
Lapseni kasvua, kehitystä ja oppimista tuetaan riittävästi ja oikea-aikaisesti, ka. 1-5 (VAKAn huoltajakysely)	2022: 4,3	4,5	4,7		
Positiivinen mielenterveys-mittarin pistemäärä asteikolla 7-35p, ka. (Terve Suomi)	2020: 24,1	25	26		
Elämänlaatunsa hyväksi tuntevien osuus, % (Terve Suomi)	56,5 %	60 %	65 %		
Tyytyväinen elämäänsä, % *PO 4. ja 5. lk Tyytyväinen elämäänsä tällä hetkellä, % *PO 8. ja 9. lk; lukio; aol (Kouluterveyskysely)	2021: 83,4 %; 64,7 %; 69,3 %; 68 %	85 %; 66 %; 70 %; 70; %	86 %; 70 %; 72 %; 72 %		
Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet	2023	2024	2025	2026	Vastuu
Ketteriä palvelurakenteita ja prosesseja vahvistetaan oikea-aikaisen tuen mahdollistamiseksi.	x	x	x	x	OPKA-johtaja
Varhaisen tuen osaamista ja ennaltaehkäiseviä palveluita vahvistetaan opetuksen ja kasvatuksen palveluissa. Tuen tarpeen alkuvaiheessa yleisellä tuella pystytään vastaamaan laajasti ja oikea-aikaisesti tuen tarpeisiin.	x	x	x	x	OPKA-johtaja
Lasten varhaista tukea edistetään kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytoimalla kelpoisia työntekijöitä.	x	x	x	x	OPKA-johtaja
Järjestämme ohjausta ja neuvontaa sitä tarvitseville mahdollisimman varhaisessa vaiheessa.	x	x	x	x	HYVO-johtaja
Kansallisen lapsistrategian tuloksia, hankkeita ja rahoitusmahdollisuuksia hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan tukemaan kaupungin HYTE-työtä.	x	x	x	x	HYVO-johtaja
Painotetaan lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin sekä lastenoikeuksien teemoja osana Terve kunta -verkoston toimintaa.	x	x	x	x	HYVO-johtaja

## P1: Viisas ja oikea-aikainen toiminta

Strategisen päämäärän mittarit	Lähtötaso	Tavoite 2026	Tavoite 2030		
Järvenpäässä pyritään ottamaan kaupunkilaiset mukaan kaupungin kehittämiseen, ka. 1-5 (Imagotutkimus)	v. 2021: 3,04	3,3	3,7		
Olen järvenpääläisenä tyytyväinen kunnan päätöksentekoon, ka. 1-5 (Imagotutkimus)	Uusi mittari	3,3	3,7		
Arkielämän asioiden hoito Järvenpäässä sujuu hyvin ja helposti, ka. 1-5 (Imagotutkimus)	3,85	4,0	4,3		
Asiakastytyväisyys sähköisen asioinnin palveluihin, kokonaisarvosana (Net Promoter Score)	uusi mittari (kehittelyssä)	70% maksimiarvosta	80 % maksimiarvosta		
Niiden osuus, jotka ovat tyytyväisiä asuinalueensa olosuhteisiin, % (Terve Suomi)	85,1 %	85,5 %	86 %		
Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet	2023	2024	2025	2026	Vastuu
Toimintatavat keskitetyissä palveluissa ovat tarkoituksenmukaiset ja sujuvat.	x	x			hallintojohtaja
Sähköistetään valikoidut asiointipalveluprosessit (Digitaaliset palvelut)	x	x	x	x	hallintojohtaja
Kaupungin toiminnasta tuotettua tietoa hyödynnetään johtamisen ja arjen ratkaisujen pohjana	x	x	x	x	tietohallintojohtaja
Lasten asemaa vahvistetaan kehittämällä lapsivaikutusten ennakoarviointia ja järjestämällä LAVA-koulutusta.	x	x			hallintojohtaja
Henkilöstön osaamista vahvistetaan suhteessa asetettuihin tavoitteisiin ja tulevaisuuden vaatimuksiin.	x	x	x	x	henkilöstöjohtaja



**T1: Vastuullisuus ratkaisuisissa**

<b>Strategisen päämäärän mittarit</b>	<b>Lähtötaso</b>	<b>Tavoite 2026</b>	<b>Tavoite 2030</b>		
Taseen kertynyt ylijäämä, e/asukas	TP2021: 315 (yht. 14,2 Me)	340 (yht. 17 Me)	470 (yht. 25 Me)		
Lainamäärä, e/asukas	TP2021: 4793 (yht. 216,8 Me)	6430 (yht. 320 Me)	5640 (yht. 301 Me)		
Tuusulanjärven veden laatu	2019: tyydyttävä	tyydyttävä+	hyvä		
Alueellinen viherkerroin	uusi mittari	työkalun käyttöönotto	riittävä viherinfra varmistettu		
HYTE-kerroin, e/asukas (Sotkanet)	2021: 17,8 e/asukas	+ 10 %	+ 10 %		
Kaupungin toiminnassa syntyvät sekajätteet (Ympäristövahti), %	2021: 1042 tonnia	- 5 % (990 t)	- 4 % (950 t)		
Kaupungin toiminnassa syntyvät biojätteet (Ympäristövahti), %	2021: 160 tonnia	- 5 % (152 t)	-4 % (146 t)		
<b>Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Vastuu</b>
Edistämme vähäpäästöistä rakentamista ja liikkumista elinkaari huomioiden.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Edistämme ympäristöystävällisen teknologian ja energian hyödyntämistä.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Resurssiviisauden tiekartan mukaiset toimenpiteet etenevät.	x	x	x	x	KAUKE-johtaja
Kaupungin tilaomistukset perustuvat laadittavaan kiinteistöohjelmaan.	x	x			Talousjohtaja
Tilatehokkuus paranee.	x	x	x	x	Talousjohtaja
Edistämme hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman toimenpiteitä.	x	x	x	x	HYVO-johtaja

## H1: Onnistumisia ja iloa mahdollistava työyhteisö

Strategisen päämäärän mittarit	Lähtötaso	Tavoite 2026	Tavoite 2030		
Ongelmatilanteessa saan tukea toisilta, ka. 1- 5 (TYHY-kysely)	Uusi mittari	4	4,5		
Olen innostunut työstäni: muutaman kerran viikossa tai päivittäin, % (TYHY-kysely)	2020: 81 %	85%	90 %		
Voin vaikuttaa työtäni koskeviin asioihin, ka. 1-5 (TYHY-kysely)	2020: 3,6	4	4,3		
Työyhteisömme työskentelee tavoitteellisesti ja tuloksellisesti: melko tai täysin samaa mieltä, % (TYHY-kysely)	2020: 81,8 %	85%	88 %		
Suosittelisi nykyistä työpaikkaa tuttavalle, % (TYHY-kysely)	2020: 74,2 %	75 %	80 %		
Järvenpään kaupunki on tai olisi houkutteleva työnantaja, ka. 1-5 (Imagotutkimus)	2021: 2,89	3,5	3,8		
Terveysperusteiset poissaolot, kalenteripäivää vuodessa/työntekijä (palkkajärjestelmä)	2020 13,6; 2021 12,6	11,5	10,5		
Olen tyytyväinen koko organisaation johtamistapaan % (TYHY-kysely)	2020: 3,2	3,5	3,8		
Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet	2023	2024	2025	2026	Vastuu
Työssä on aiempaa terveellisempää ja turvallisempää			x		Henkilöstöjohtaja
Tavoitteellinen ja tuloksellinen työskentely vahvistuu yhteisellä tekemisellä	x	x	x	x	Henkilöstöjohtaja
Yhteisöohjautuvuuden toimintamalleja kehitetään	x	x			Henkilöstöjohtaja
Yhteistyö kaupunkikonsernissa vahvistuu		x	x		Henkilöstöjohtaja



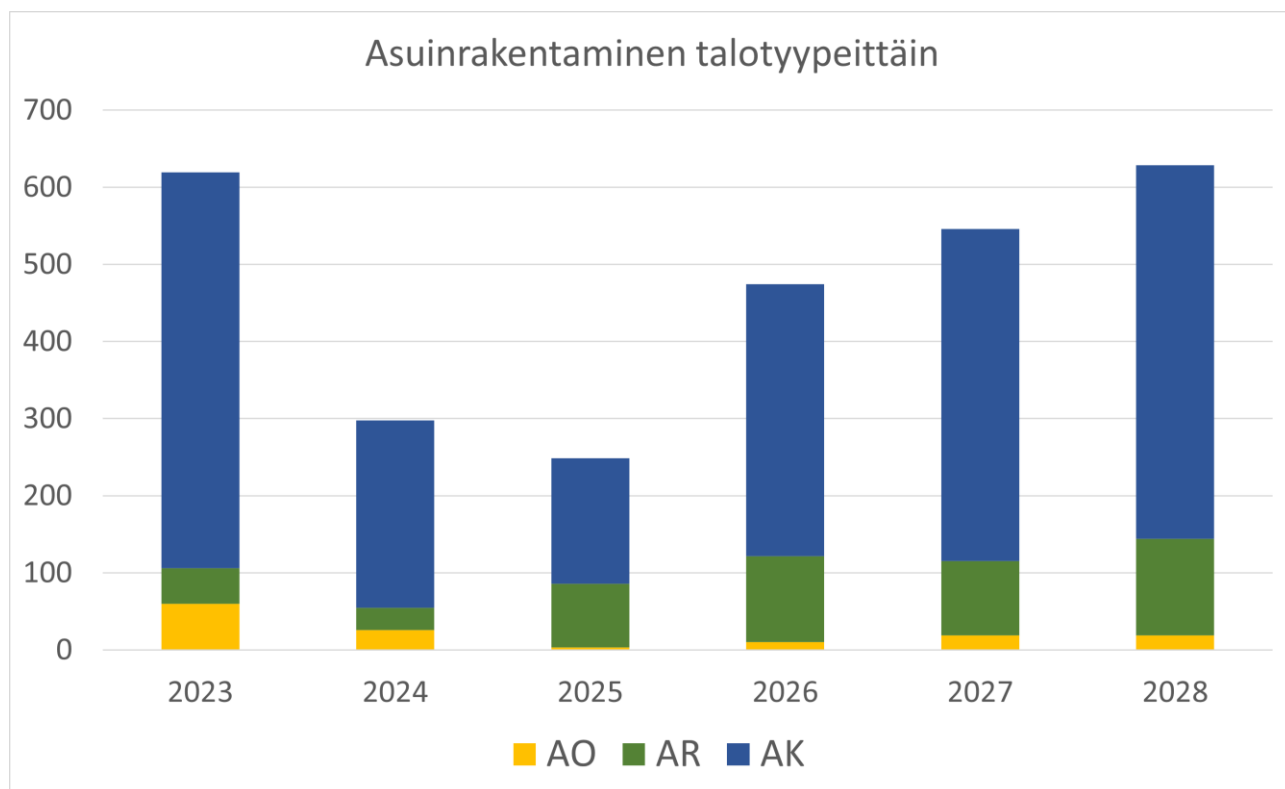
## KEHITYSNÄKYMÄT

### Järvenpään toimintaympäristö

Asuntoja on valmistunut vuosina 2020-2023 keskimäärin yli 670 vuodessa. Päättymässä olevassa kauden 2020-2023 MAL-sopimuksessa asuntotuotantotavoitteena on Järvenpäässä ollut 566 asuntoa vuodessa. MAL-sopimus vuosille 2024-2027 hyväksyttäneen vielä vuoden 2024 aikana.

Asuntorakentamisen tilanne on edelleen haastava. Haettujen rakennuslupien ja uusien rakennushankkeiden aloitusmäärät ovat pysyneet alhaisella tasolla. Korot ovat laskusuunnassa ja tämä antaa myönteisiä viitteitä rakentamiselle nykyhetken verrattuna. Kaupunkikehitys käy aktiivisia neuvotteluja rakentajien kanssa tulevien hankkeiden liikkeelle lähdistä.

#### Rakentamisennuste talotyypeittäin 2023-28 (kevät 2024)



Järvenpään väkiluku oli vuoden 2023 lopussa 46 490 asukasta ja väkiluku kasvoi vuonna 2023 860 asukkaalla eli 1,9 %. Kuluvana vuonna kasvu on hidastunut. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan väestö oli elokuun loppuun mennessä kasvanut 46 804 asukasta eli kasvua oli 314 asukasta eli 0,7 %. Kasvu on lähes yksinomaan aiheutunut maahanmuuttovoitosta. Kevään väestöennusteen mukaan Järvenpäässä olisi vuoden loppuun mennessä 46 832 asukasta.

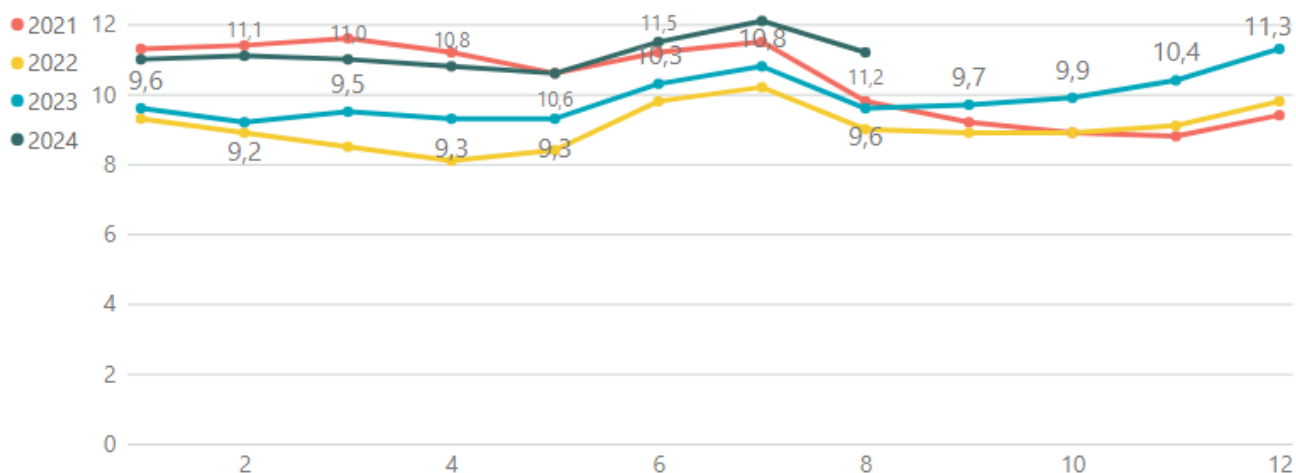
Järvenpääläisten määrä on kasvanut viime vuosina nopeaa tahtia. Kasvun odotetaan jatkuvan myös taloussuunnitelmakaudella, joskin rakentamisen hidastuminen voi hidastaa kasvua ennakoidusta. Tulevien vuosien kasvu kohdistuu erityisesti vanhempiin ikäluokkiin. Syntyneiden määrä jää suhteellisen matalaksi, joten alle kouluikäisten määrä kasvaa suunnitelmakaudella maltillisesti ja kouluikäisten määrä jopa laskee.

**Väestösuunnite 2021-28 ikäryhmittäin (kevät 2024)**

Ikä	v 2021	v 2022	v 2023	enn 2024	enn 2025	enn 2026	enn 2027	enn 2028	Muutos 2023-28
0-6	3 263	3 234	3 167	3 146	3 136	3 171	3 215	3 205	38
7-15	4 769	4 798	4 952	4 847	4 740	4 656	4 564	4 559	-393
16-18	1 606	1 629	1 594	1 654	1 681	1 744	1 733	1 733	139
19-64	26 833	26 949	27 489	27 598	27 443	27 524	27 760	28 114	625
65-74	5 226	5 213	5 178	5 197	5 263	5 357	5 436	5 543	365
75+	3 529	3 807	4 110	4 390	4 632	4 876	5 134	5 336	1 226
<b>Yhteensä</b>	<b>45 226</b>	<b>45 630</b>	<b>46 490</b>	<b>46 832</b>	<b>46 895</b>	<b>47 327</b>	<b>47 842</b>	<b>48 490</b>	<b>2 000</b>
Muutos	771	404	860	342	63	432	515	647	
Muutos-%	1,7 %	0,9 %	1,9 %	0,7 %	0,1 %	0,9 %	1,1 %	1,4 %	

Järvenpään työttömyys on ollut vuosittain kasvussa koronan aiheuttaman työttömyyden toipumisen jälkeen. Vuoden 2023 lopussa Järvenpään työttömyysaste oli 11,3 %. Elokuussa 2024 Järvenpään työttömyysaste oli 11,2 % ja työttömiä työnhakijoita 2474, mikä on 333 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut, mikä näkyy kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuna. Elokuussa 2024 pitkäaikaistyöttömiä oli 1070 eli 115 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Sama trendi on myös nuorisotyöttömyydessä ja avoimien työpaikkojen määrät ovat puolestaan merkittävästi vähentyneet.

Koko maan tasolla työttömyysasteen arvioidaan kasvavan vuoden 2024 aikana ja kääntyvän sen jälkeen hitaaseen laskuun.

**Työttömyysaste**

**Henkilöstöpolitiikka**

Järvenpään kaupungin henkilöstöpolitiikka perustuu kaupungin strategiaan. Järvenpään kaupunki haluaa työnantajana olla arvojensa mukainen: oikeudenmukainen, rohkea ja vastuullinen. Tavoitteenamme ovat onnistumisia ja iloa mahdollistavat työyhteisöt. Johtamisen ja esihenkilötyön osaaminen ja sen kehittäminen on jo vuosia muodostanut vankan perustan kaupunkimme onnistumiselle niin palvelutuotannon järjestämisessä kuin henkilöstön työhyvinvoinnin johtamisessa.

Taloussuunnitelmavuosina panostamme erityisesti työkykyjohtamisen kehittämiseen tavoitteena sairauspoissaolojen ja niistä aiheutuvien kustannusten alentaminen. Toisena painopisteenä on valtiolta siirtyvien työntekijöiden kulttuurinen soveltaminen osaksi kaupunkimme työyhteisöä Järvenpään toimissa 1.1.2025 alkaen Keski-Uudenmaan työllisyysalueen henkilöstön työnantajana. Myös palkkauksen

ja palkkausjärjestelmien kehittäminen ovat edelleen tärkeitä henkilöstöpoliittisia tavoitteita, jotka tämentyvät valtakunnallisten sopimusneuvottelujen ja paikallisen yhteistoiminnan tuloksena.

Kaupungilla oli 1574 työntekijää 31.12.2023. Työntekijöistä suurin osa sijoittuu varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen (noin 2/3). Keski-Uudenmaan työllisyysalueen aloittamisen myötä henkilöstömme kasvaa yli 130 työntekijällä.

## Yleinen taloustilanne

Valtionvarainministeriö arvioi syksyn taloudellisessa katsauksessaan, että Suomen talouden taantumun pohja on ohitettu, vaikkakin talous supistuu 0,2 % vuonna 2024 (VM taloudellinen katsaus Syksy 2024). Suomen talous on kehittynyt viime vuosina selvästi muuta euroaluetta heikommin. Suomessa tuotanto on laskenut hintojen ja korkojen nousun seurauksena muita euromaita enemmän ja Venäjän hyökkäyssodan suorat vaikutukset ovat olleet Suomessa suuremmat kuin euroalueen maissa keskimäärin.

Inflaation hidastuminen, korkojen kääntyminen laskuun sekä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehitys lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta ja myös investointien arvioidaan kääntyvän kasvuun vuonna 2025. Valtionvarainministeriön arvion mukaan bruttokansantuote kasvaa vuonna 2025 1,7 prosenttia ja 1,5 prosenttia vuonna 2026, vaikka julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus vähentävätkin kotimaista kysyntää ja nostavat hintoja. Vuosina 2027-28 kasvu jää hyvin maltilliseksi ollen vain 1,3-1,2 % vuodessa.

Työllisyys on laskenut kuluvana vuonna arviolta 72,8 prosenttiin, mutta VM ennakoi työllisyyden kääntyvän kasvuun vuodesta 2025 alkaen kysynnän kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuonna 2025 työllisyysasteen arvioidaan nousevan 73,1 prosenttiin ja työttömyysasteen laskevan 7,6 prosenttiin. Työttömyysennuste on kuitenkin yli prosenttiyksikön korkeammalla tasolla kuin vuosi sitten arvioitiin.

Suhdanne-ennusteissa on edelleen useita riskejä, jotka toteutuessaan voivat hidastaa euroalueen ja maailmantalouden elpymistä. Geopoliittisten jännitteiden kiristyminen saattaa tuottaa negatiivisia kehityskulkuja. Kansainvälisen talouden hitaampi kasvu vähentäisi entisestään suomalaisten yritysten mahdollisuuksia viennin lisäämiseen. Suomessa rakentamisen lama voi pitkittyä ja työllisyys elpyä ennustettua hitaammin, mikä hidastaa kulutuksen ja edelleen koko talouden kasvua. Useat ennustelaitokset arvioivat riskit valtiovarainministeriötä suuremmiksi ja odottavat heikompaan talouskehitystä. Esimerkiksi Suomen Pankin väliennuste (16.9.2024) toteaa talouden toipumisen olevan tahmeaa ja ennakoi kuluvalla vuodelle talouden supistumista 0,5 % ja vuodelle 2025 vain 1,1 % kasvua.

Julkisen talouden tilanne on heikko. Kuluvana vuonna julkisen talouden alijäämä on 3,7 prosenttia bruttokansantuotteesta ja pysyy 3,2 prosentissa 2025. Velkasuhde kasvaa jatkuvasti ollen 86 prosenttia vuonna 2028.

### Keskeiset ennusteet 2020-28 (lähde: VM Taloudellinen katsaus syksy 2024)

Tunnusluku	2021	2022	2023	2024E	2025E	2026E	2027E	2028E
BKT markkinahintaan, määrän muutos, %	3,2	1,6	-1,2	-0,2	1,7	1,5	1,3	1,2
Bruttokansantuote, mrd. euroa	251	269	275	279	290	301	312	323
Työttömyysaste, %	7,7	6,8	7,2	8,0	7,6	7,2	6,6	6,5
Työllisyysaste (15-64-vuotiaat)	72,3	73,8	73,6	72,8	73,1	74,1	75,0	75,8
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	2,2	7,1	6,2	1,8	1,4	1,3	1,8	2,0
Ansiotasoindeksi, muutos, %	2,4	2,4	4,2	2,9	3,4	3,1	3,0	3,0
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, % BKT:sta	-2,9	-0,8	-2,9	-3,7	-3,2	-2,6	-2,3	-2,1
Julkisyhteisöjen bruttovelka, % BKT:sta	72,5	72,9	76,6	81,7	84,0	84,8	85,2	86,0
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,5	0,3	3,4	3,7	2,5	2,0	2,0	2,0
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	-0,1	1,7	3,0	2,9	2,7	2,7	2,6	2,6

Valtiovarainministeriö arvioi kuntatalouden heikkenevän jyrkästi vuonna 2024, kun verorahoitus vähennee verohäntien poistuessa. Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino kasvaa kuluvan vuoden miljardin euron negatiivisesta toiminnan ja investointien rahavirrasta 1,9-2,1 miljardiin vuosina 2025-28.

Epätasapainoa lisää verotulojen kasvun hidastuminen suhdannekehityksen seurauksena, sekä erityisesti kasvavat kustannukset, investointipaineet ja sote-uudistukseen liittyvät valtionosuusleikkaukset ja takaisinperinnät.

VM arvioi verotulojen kasvavan kohtalaisesti vuonna 2025. Osaltaan suotuisa kehitys johtuu veroperustemuutoksista, jotka kasvattavat kunnille tilitettäviä veroja. Veroperustemuutoksia vastaava tulokasvu leikataan valtionosuuksissa maksettavista veromenetysten kompensatioista, joten kasvu ei tosiasiallisesti lisää kuntien käytössä olevaa verorahoitusta. Talouden kasvunäkymien ollessa maltillisia jää myös kunnallis- ja yhteisöverotulojen kasvu matalaksi.

Hallitusohjelmaan sisältyy niin kuntien tehtäviä ja rahoitusta lisääviä kuin vähentäviä toimenpiteitä. Peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistuu yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys vuosina 2024–2027, mikä pienentää kuntien valtionosuuksia. Valtionosuudet kasvavat vuonna 2025, kun TE-palveluiden järjestämistä vastuu siirtyy kunnille ja kuntien työttömyysturvan rahoitusosuutta kasvatetaan. Toisaalta kunnilta peritään vuosina 2025-27 takautuvasti kunnille maksettuja, sotelle rahoituslaskelmien perusteella kuuluvaa valtionosuutta, mikä heikentää kuntien rahoitusasemaa, minkä lisäksi valtionosuutta pienentää pysyvät sote-uudistuksen mukaiset valtionosuusleikkaukset. Valtionosuuksia leikataan jo vuonna 2025 myös normipurkujen nimissä, vaikka leikkausta vastaavista tehtävien vähennyksistä ei ole päätöksiä olemassa. Hallitus on sitoutunut uusien ja laajenevien tehtävien täysimääräiseen rahoittamiseen koko kuntakentän tasolla, mikä ei käytännön tasolla kuitenkaan näytä toteutuvan.

VM:n arvion mukaan kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 2025 3,4 % ja keskimäärin 3,1 % vuosina 2026-28. Kuntatalouden toimintamenoja kasvattavat erityisesti kunta-alan ansiotason nousu, jonka oletetaan olevan vuosina 2025-27 hieman yleistä ansiokehitystä nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Lisäksi TE-palvelujen siirtyminen kuntien tehtäväksi ja työttömyysetuusvastuiden laajeneminen aiheuttaa vuodelle 2025 poikkeuksellisen menokasvun.

VM:n painelaskelman mukaisesti kuntien tuloissa ja menoissa on merkittävä epätasapaino, joka kaventaminen edellyttää veronkorotuksia ja tiukkaa budjettikuria tulevina vuosina. Palvelut ja palveluverkot on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Kuntien vuosikatteet eivät riitä vuosina 2025-28 nettoinvestointeihin tai edes poistoihin. Kunnallisveron korotuspaine kasvaa koko maan tasolla tarkastelukauden loppua kohden. Tilanne tasoittuu jonkin verran vuonna 2028, kun vuoden 2023 valtionosuuksien takaisinperintä ja hallitusohjelman mukainen peruspalvelujen valtionosuuksien indeksijarru poistuvat. Kunnallisveroprosentteihin ennakoidaan kohdistuvan nousupainetta kaikissa kuntakokoryhmissä vuosina 2025-28 keskimäärin 1,4-0,8 %-yksikköä.

Kaupungin tulosennuste vuodelle 2024 on 5,8 miljoonaa euroa alijäämäinen, mikä on 2 miljoonaa euroa heikompi kuin alkuperäisessä talousarviossa. Alijäämän kasvu johtuu heikentyneestä yhteisöverotuloennusteesta ja soteleikkurin myötä alkuperäistä talousarviota pienemmistä valtionosuuksista, vaikkakin korjaavat valtionosuuspäätökset ovat lisänneet valtionosuuksia vuoden aikana. Myös vuoden aikana heikentyneet palvelualueiden toimintakatteet, hiipuneen rakentamisen vaikutukset maanmyynteihin ja maankäyttökorvauksiin, sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden ja kotikuntakorvausten kasvu lisäävät alijäämää. Tulosennustetta parantaa talousarviota suuremmat kotoutumiskorvaukset, maanvuokratuotot, Keusoten lopputilitys sekä pienempinä toteutuvat rahoituskulut ja poistot.

Kaupungin taseen kertynyt ylijäämä vuoden 2023 lopussa oli 20,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2024 lopussa viimeisimmän tilinpäätösennusteen toteutuessa ylijäämä on 14,3 miljoonaa euroa.

Vuonna 2025 kaupungin tulos on 0,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Kaupungin tilannetta heikentää valtionosuuksiin sote-uudistuksen jäljiltä tehdyt valtionosuusleikkaukset ja yhteisöverotulojen heikko kehitys. Oman haasteensa tuovat lakimuutosten myötä lisääntyvät tehtävät, kasvaneet palvelutarpeet ja edelleen jatkuvat rakentamisen hidastumisen vaikutukset tulovirtoihin. Käytännössä ylijäämän mahdollistaa jälkijättöisesti saatavat kertaluontoiset valtionosuudet valmistavasta opetuksesta, jotka lisäävät



rahoitusta vuonna 2025 jopa 1,2 miljoonalla eurolla vuoden 2024 tasoon verrattuna, sekä laskevat rahoituskulut.

Kaupungin tulos on hienoisesti ylijäämäinen kaikkina taloussuunnitelmavuosina. Ylijäämien saavuttaminen edellyttää aiempina vuosina toteutumatta jääneiden sopeutusten kirkistamista taloussuunnitelman mukaisesti. Vuodesta 2025 alkaen toimintakatteisiin sisältyy 200 000 euroa palvelualueille kohdennettua sopeutusvelvoitetta, joka täydentää aiempia yli 13 miljoonan euron toimintakateparannukseen tähdänneitä rakenteellisia sopeutuksia. Vuosien 2025 (0,4 Me) ja 2026 (0,6Me) ylijäämät ovat nimellisiä, joten pienetkin määrärahaylitykset kääntävät tuloksen alijäämäiseksi.

Taloussuunnitelman mukainen vuosien 2025-26 ylijäämä ei ole riittävä strategiassa asetettujen taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Mikäli sekä vuodelle 2026 että vuodelle 2030 asetetut tavoitteet taseen kertynyttä ylijäämää ja lainakantaa koskevat tavoitteet halutaan saavuttaa, eikä talouskehityksessä tai kaupungin rahoitusohjelmassa esim. valtionosuusuudistuksen seurauksena tapahdu oleellisia parannuksia, joudutaan vuonna 2026 talousarviota valmisteltaessa hakemaan keinot, joilla taloutta tasapainotetaan noin 0,1 %-yksikön kunnallisveron korotuksen tuottoa vastaavasti.

Kaupungin lainamäärä kasvaa talousohjelmakaudella aiempia vuosia hitaammin tehtyjen investointikarsintojen ja hankekaikataulujen uudelleenarviointien ansiosta. Uutta lainaa nostetaan taloussuunnitelmakaudella yhteensä yli 24 miljoonaa euroa, mikä on selvästi lähivuosien velkaantumista hitaampaa. Lainakanta saavuttaa huippunsa vuonna 2028, minkä jälkeen lainakanta kääntyy laskuun ja tulo-rahoitus riittää myös lainojen lyhennyksiin.

Tilikauden yli/alijäämän ja lainakannan arvioidaan toteutuvan seuraavasti:

	1000 €	TP 2023	TPE 2024	TA 2025	2026	2027	2028
Tilikauden yli/alijäämä		9 917	-5 760	422	582	2 386	6 212
Taseen kumulatiivinen yli-/alijäämä		20 108	14 348	14 770	15 352	17 738	23 950
Kumulatiivinen yli-/alijäämä, €/asukas		433	306	315	324	371	494
Lainamäärä		254 751	266 114	272 698	269 658	276 976	290 285
Lainamäärä €/asukas		5 480	5 682	5 815	5 698	5 789	5 986

## TALOUSSUUNNITTELUN PERUSTELUT

Talouden suunnittelun lähtökohtana ovat kaupungin strategiassa asetetut pitkän aikavälin tavoitteet. Talousarviossa ja -suunnitelmassa otetaan huomioon koko kaupunkikonserni niin, että tytäryhteisöjen toiminta ja talous kytketään tavoitteiden avulla tiiviisti kaupungin strategiaan.

Verorahoituksessa on huomioitu valtionvarainministeriön syyskuussa 2024 julkaisemat ennakkolliset valtionosuuslaskelmat vuodelle 2025 sekä suunnitelmavuosien osalta syksyn 2024 kuntatalousohjelman painelaskurin valtionosuustiedot. Laskelmat sisältävät sote-uudistuksen aiheuttamat muutokset verorahoitukseen lopullisten laskelmien mukaisesti. Myös TE-uudistuksen vaikutukset verorahoitukseen ja moneihin on huomioituna laskelmissa. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuden perusopetukseen valmistavan opetuksen kehitystä on ennakoitu erillisellä laskelmalla. Lopulliset vuoden 2025 valtionosuuspäätökset tehdään joulukuun lopulla.

Laskelmissa ei ole huomioitu vuonna 2026 voimaantulevaa valtionosuusuudistusta, joka on vielä valmis-teilla eikä kuntakohtaisia laskelmia ole saatavilla. Uudistus ei ole lisäämässä koko maan tasolla valtionosuusrahoitusta, mutta valtionosuuskriteerien muuttuessa myös kuntakohtaiset valtionosuudet tulevat muuttumaan.

### Verotulot

Kaupunginvaltuusto päättää veroperusteista erikseen vuosittain marraskuussa talousarviokäsittelyn yhteydessä. Taloussuunnitelmaan ei sisälly muutoksia veroperusteisiin, vaan kaikki veroprosentit esitetään pidettävän ennallaan.

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä oleva kiinteistöverouudistus jatkuu taloussuunnittelukaudella. Uudistus tulee muuttamaan kiinteistöverotulokertymiä kiinteistöjen arvotuseriaatteiden muuttuessa. Uudistuksen etenemisestä ei ole viime aikoina saatu uutta tietoa, mutta tämänhetkinen arvio on, että muutos astuu voimaan 2027. Arvioita uudistuksen kuntakohtaisista talousvaikutuksista ei ole käytettävissä.

VEROPROSENTIT %	Vaihtelu- väli	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028
Tulovero		7,60	7,60	7,60	7,60	7,60
Kiinteistöverot:						
Yleinen maapohjan	1,30-2,00	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45
Yleinen rakennuksien	0,93-2,00	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45
Vakituiset asuinrakennukset	0,41-1,00	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
Muut asuinrakennukset	0,93-2,00	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
Rakentamattomat rakennuspaikat	2,00-6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00-2,00	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Hidas talouskasvu ja kasvanut työttömyys heikentää kunnallisvero- ja yhteisöverotulokertymiä. Kunnallisverotulot ovat kuitenkin kuluvana vuonna toteutuneet hieman talousarviota parempina, millä on vaikutusta myös tulevien vuosien arvioihin. Maan hallituksen esittämät veroperustemuutokset lisäävät kuntien verotuloja. Ansiotulovähennyksen korvaaminen työtulovähennyksellä lisää kuntien verotuloja, mutta koska valtionosuuksiin on tehty vastaava vähennys, ei muutoksella ole vaikutusta verorahoituksen määrään. Ensi vuodesta alkaen alenevat, vähennyskelpoiset työttömyysvakuutus- ja päivärahamaksut, parantavat myös kunnallisveron tuottoa.

Yhteisöverotulojen kehitys on ollut kunnallisveroja heikompaa, mikä heijastuu myös tuleville vuosille. Rakentamisen hiipumisella arvioidaan olevan kasvua hidastava vaikutus kiinteistöverotulojen kehitykseen vielä lähivuosina.

Taloussuunnitelmakauden verotuloennusteet pohjautuvat Kuntaliiton veroennustekehikoihin ja niiden taustalla oleviin tietoihin järvenpääläisten veronmaksajien palkka-, eläke- ja muista veronalaisista ansiotuloista, kunnan alueella sijaitsevista verotettavista kiinteistöistä ja niiden verotusarvoista, sekä järvenpääläisistä yrityksistä, yritysten tulonmuodostuksesta ja koko maan yritysten taloudellisesta tuloksesta. Verotuloennustekehikkoa täsmennetään kaupungin omilla väestö- ja rakentamisennusteilla, jotta kaupungin omat kehitysodotukset saadaan huomioitua ennusteissa.

Kunnallisverotuloennuste vuodelle 2025 on 8,1 % suurempi kuin vuoden 2024 talousarvio. Vuonna 2024 verotuloja kertyi vielä jonkin verran edeltävien vuosien korkeamman veroprosentin ja jako-osuuksien mukaan, joten vuosi 2025 on ensimmäinen hyvinvointialueuudistuksen jälkeinen vuosi, jolloin verotulot kasvavat. Verotuloja kasvattavat ansiotulojen suotuisa kehitys, veronmaksajien määrän kasvu sekä maan hallituksen esittämät muutokset veroperusteisiin ja vähennyksiin.

Kiinteistöveron kasvussa on huomioitu Kaupunkikehityksen arvio lähivuosien asunto- ja yritysraakentamisesta. Vuosien 2024-25 rakentamisen hiipuminen hidastaa kiinteistöverotulojen kasvua vuosina 2025-26.

Yhteisöverotulot vähenevät vuonna 2025 9,3 % vuoden 2024 talousarviosta. Muutosta selittää hyvinvointialueuudistusta edeltävät aikaisempien vuosien korkeammat kuntien jako-osuudet ja yhteisöverotulojen tilitysviive. Kokonaisuudessaan yhteisöverotulojen kehityksen arvioidaan olevan taloussuunnitelmakaudella suotuisaa, vaikka kuluvan vuoden ennakkoverot ovatkin laskeneet alkuvuodesta.

Verotulojen ennakoitaan kehittyvän taloussuunnitelmakaudella seuraavasti:

VEROTULOT 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
<b>Kunnallisvero</b>	<b>98 811</b>	<b>89 921</b>	<b>97 188</b>	<b>101 527</b>	<b>106 069</b>	<b>110 251</b>	<b>415 036</b>
Muutos-%		-9,0 %	8,1 %	4,5 %	4,5 %	3,9 %	
<b>Yhteisövero</b>	<b>6 442</b>	<b>4 885</b>	<b>4 428</b>	<b>4 687</b>	<b>4 946</b>	<b>5 100</b>	<b>19 162</b>
Muutos-%		-24,2 %	-9,3 %	5,8 %	5,5 %	3,1 %	
<b>Kiinteistövero</b>	<b>18 600</b>	<b>19 267</b>	<b>19 595</b>	<b>19 950</b>	<b>20 546</b>	<b>20 958</b>	<b>81 050</b>
Muutos-%		3,6 %	1,7 %	1,8 %	3,0 %	2,0 %	
<b>VEROTULOT YHTEENSÄ</b>	<b>123 853</b>	<b>114 073</b>	<b>121 212</b>	<b>126 164</b>	<b>131 562</b>	<b>136 310</b>	<b>515 248</b>
Muutos-%		-7,9 %	6,3 %	4,1 %	4,3 %	3,6 %	

## Valtionosuudet

Valtionosuudet koostuvat kahdesta osasta: Valtionvarainministeriön kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuksista.

VM:n valtionosuuksien määrään vaikuttaa Järvenpään suhteellinen asemituminen koko maassa. Nykytilanteessa valtionosuuksiin vaikuttavat olennaisimpina tekijöinä väkiluku, erityisesti lasten ja nuorten määrä sekä kuntien ja valtion välinen kustannusten jako. Maksettavan valtionosuuden määrään vaikuttavat laskennalliset kustannukset, mahdolliset muutokset kuntien omarahoitusosuudessa (€/asukas) sekä verotulojen tasaus sekä uudet tehtävät, joiden aiheuttamia kustannuksia kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta. Hyvinvointialueuudistus aiheutti suuria kuntakohtaisia muutoksia valtionosuuksiin siirtyvien tulojen ja menojen tasapainon mukaan. Järvenpäältä hyvinvointialueuudistus leikkasi valtionosuuksista 10,5 miljoonaa euroa vuonna 2025.

Vuoden 2025 TE-uudistuksen palveluiden rahoitus maksetaan kunnille valtionosuuksissa osin laskennallisten tekijöiden ja osin palveluiden kustannusten mukaan. Järvenpää saa palvelujen järjestämiseen vuonna 2025 4,5 miljoonaa euroa valtionosuutta. Palveluiden rahoitus siirtyy asteittain täysin laskennallisiin tekijöihin vuonna 2027. Valtionosuuksissa korvataan myös kunnan työttömyysetuuksien rahoitusvastuun laajentuminen, joka on Järvenpäälle 1,2 miljoonaa euroa. Summa on pysyvä eli se ei muutu, vaikka palkkatasot kasvavat eikä sitä tarkisteta työttömyystilanteen muuttuessa.

Opetus ja kulttuuriministeriön valtionosuuksiin sisältyy peruspalvelujen valtionosuuden ulkopuolelle jäävät osat perusopetuksen rahoituksesta (mm. lisäopetus ja maahanmuuttajien valmistava opetus), aamu- ja iltapäivätoiminta, lukiokoulutus, kansalaisopistot, tuntiperusteinen taiteen perusopetus, ammatillinen koulutus, ammattikorkeakoulu, laitokset (teatterit, orkesterit, museot) sekä liikunta ja nuorisotyö.

Valtionosuusarvioina on käytetty viimeisintä Valtionvarainministeriön tuottamaa ennakkotietoa vuodelle 2025 ja VM:n kuntatalousohjelman painelaskurin pohjatietoja suunnitelmavuosille. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuden perusopetukseen valmistavan opetuksen valtionosuuksia on arvioitu erillisellä laskelmalla. Lopulliset valtionosuuspäätökset vuodelle 2025 tehdään joulukuun loppupuolella.

Ennakollisten laskelmien mukaisesti valtionosuudet vuonna 2025 ovat 18,1 miljoonaa euroa. Valtionosuudet kasvavat 51,1 %, mikä johtuu pääosin TE-uudistuksen valtionosuusrahoituksesta sekä valmistavan opetuksen rahoitusmallista, joka nostaa kertaluonteisesti vuosien 2025 ja 2026 valtionosuutta. Suunnitelmavuosien valtionosuuksiin vaikuttavat TE-uudistuksen rahoituksen siirtymä laskennallisiin eriin perustuvaksi sekä vuosina 2025-27 takaisinperittävät vuosina 2023 ja 2024 kunnille maksetut sote-erät sekä laskeva perusopetukseen valmistavan opetuksen rahoitus.

Valtionosuuksien arvioidaan toteutuvan seuraavasti:

VOS 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
<b>Valtionosuudet</b>	<b>18 843</b>	<b>11 971</b>	<b>18 083</b>	<b>17 935</b>	<b>18 468</b>	<b>20 931</b>	<b>75 417</b>
Muutos-%		-36,5 %	51,1 %	-0,8 %	3,0 %	13,3 %	

Elokuun 2023 lopussa käynnistyi kuntien valtionosuusjärjestelmän uudistaminen. Viimeisimpien tietojen mukaan lakiuudistus olisi tulossa lausuntokierrokselle vielä syksyn 2024 aikana, mutta kuntakohtaisista vaikutuksista ei toistaiseksi ole saatu tietoja. Tämänhetkisen tiedon mukaan uuden valtionosuusjärjestelmän on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2026. Järjestelmäuudistus voi muuttaa tulevaa valtionosuusrahoitusta merkittävästi, mutta suuntaa ei tiedetä. Muutos verorahoitukseen huomioidaan uudistustyön edessä seuraavilla taloussuunnitelmakierroksilla.

## Toimintatuotot ja -kulut

Jotta kaupungin talous saadaan tasapainoon, on toimintakatteen kehitys pystyttävä pitämään verorahoituksen kasvua maltillisempuna. Kaupungin toimintakatteen alijäämän kasvua on hillitty vuodesta 2020 alkaen toimeenpanemalla monivuotisia rakenteellisia toimenpiteitä, joilla on tavoiteltu yhteensä yli 13 miljoonan euron pysyvää sopeutusta palvelualueiden toimintakatteista. Lisäksi vuodesta 2025 alkaen toimintakatteisiin on kohdennettu 200 000 euron sopeutustavoite toimintakatteiden suhteessa konserni-palveluihin, tilaomistukseen, hyvinvoinnin ja kaupunkikehityksen palvelualueella sekä Järvenpään Veteen.

Taloussuunnitelmassa on huomioitu kunta-alan palkkaratkaisun kehittämisohjelman mukaiset palkan- korotukset vuoteen 2027 asti. Perusuran lisäksi vuodelle 2025 on huomioitu 1%-yksikön varaus neuvoteltaviin palkankorotuksiin. Henkilösivukulujen ja eläkemaksujen tasausmaksun muutokset on huomioitu laskelmissa ennakkotietojen mukaisesti.

Toimintatuotoissa ja -kuluissa on huomioitu myös lainsäädännön ja palvelutarpeiden muutoksista aiheutuvat menopaineet ja -helpotukset sekä muut poikkeukselliset, yksittäisiin taloussuunnitelmavuosiin ja tapahtumiin liittyvät kertaerät.

### Palvelualueet

Palvelualueiden määrärahoissa on huomioitu vuoden 2024 talousarviomuutokset, joilla on vaikutusta myös taloussuunnitelmakaudella. Lisäksi palvelualueiden toimintakatteissa on huomioitu muutoksina:

- Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen määrärahoissa on varauduttu opetussuunnitelman tuntimäärän lisäykseen, ateriapalveluiden hinnankorotuksiin, opetuksen ja varhaiskasvatuksen lapsi ja oppilasmäärämuutoksiin, vuosien 2025-26 sopeutusten jaksotukseen suunnitelmakaudelle. Lisäksi määrärahoissa on huomioitu graafisen suunnittelijan vakinaistaminen konsernipalveluihin ja puhelinhankintojen siirto leasinglaitteiksi.
- Kotikuntakorvausten kohdentamista sitovuustasoittain on muutettu. Kotikuntakorvausmenot on siirretty opetuksen ja kasvatuksen palvelualueelta kotikuntakorvausten sitovuustasolle ja kotikuntakorvaustulot opetuksen ja kasvatuksen sitovuustasolle, joiden taso on arvioitu ennakkollisen laskelman mukaan koko suunnitelmakaudelle.
- Hyvinvoinnin palvelualueelle on lisätty määrärahaa uusiin tehtäviin ruoka-aputoimintaan ja kotoutumislain mukaisiin tehtäviin, etsivän nuorisotyön valtionavustuksen pienenemisen korvaamiseen ja matkailun edistämiseen sekä TE-palvelujen onnistumista tukevien työkykyarvioiden toteuttamiseen. Myös palkkatukityöllistämisen lakkauttaminen sekä pakolaisten kotoutuskoulutusvastuiden siirtyminen TE-alueelle on huomioitu määrärahoissa. Lisäksi määrärahoissa on huomioitu graafisen suunnittelijan vakinaistaminen konsernipalveluihin ja puhelinhankintojen siirto leasinglaitteiksi.
- Työttömyysturva ja kaupungin työllisyysalueosuus sitovuustasolle on huomioitu Järvenpään maksuosuus TE-alueelle, kunnan muuttuva vastuu työttömyysturvasta, työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuodotus sekä TE-palveluiden riskivaraus.
- Kaupunkikehityksen määrärahoissa on huomioitu rakennusvalvonnan lupatuottojen väliaikainen aleneminen ja Keuken maksuosuuden kasvu. Lisäksi määrärahoissa on huomioitu graafisen suunnittelijan vakinaistaminen konsernipalveluihin ja puhelinhankintojen siirto leasinglaitteiksi.
- Konsernipalveluihin määrärahassa on huomioitu tasausmaksun kasvu, verotuskustannusten lasku, vaalien talousvaikutukset, kaupungin juhluvuoden kustannukset, osallistuvan budjetoinnin toteuttaminen joka toinen vuosi, turvahälytyssovelluksen ja tietoturvan kustannukset, Tieracity lisenssi- ja käyttökulujen kasvun, perusopetuksen laitekannan uusinnan kustannukset, integraatioalustan lisenssikustannusten nousu, työterveyshuollon hinnankorotuksen ja kokonaisbudjetin kasvun, talouden resurssointi, puhelinten uusinnan ja elinkaarimallin kustannukset, konpan TE-palveluille tuottamien palvelujen aiheuttamat lisäkustannukset ja sisäiset tulot, graafisen suunnittelijan vakinaistaminen, puhelinten siirto leasinglaitteiksi, ICT palveluiden hinnankorotukset ja varaus oppimisen tuen uudistuksen kustannuksiin.
- Tilaomistuksen määrärahassa on huomioitu keskitetyn kameravalvontaympäristön palvelumaksut, opetuksen- ja kasvatuksen palvelualueen investointien aikataulumuutokset, energian hinnannousu sekä sote-vuokraustoiminnan yhtiöittäminen.
- TE-alueen määrärahoissa on huomioitu TE-palvelujen järjestämisen kokonaiskustannukset mukaan lukien konsernipalveluiden ja tilaomistuksen laskuttamat sisäiset erät sekä Järvenpään sekä muiden kuntien palveluista maksamat maksuosuudet.
- Järvenpään veden määrärahassa on huomioitu puhelinhankintojen siirto leasinglaitteiksi.

Kaupungin oman toiminnan toimintakate ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja TE-palveluista aiheutuvia menolisäyksiä kasvaa taloussuunnitelmakaudella keskimäärin 2,6 % vuodessa.

## Käyttöomaisuuden myyntivoitot

Kaupungin talouden haasteita on tasoitettu menneinä vuosina käyttöomaisuuden myynneillä. Pysyviä palvelutuotannon menoja on rahoitettu kertaluonteisilla, omaisuuden realisoinnista saatavilla tuloilla, mikä on osin häivyttänyt näkyvistä kaupungin taloudessa vallitsevaa tulojen ja menojen rakenteellisesta epätasapainoa. Kaupungin talouden tasapainoisuuden ylläpitämiseksi maanmyyntien asemesta olisi järkevää lisätä maanvuokrausta ja pysyviä tuottoja kertaluonteisten erien asemesta.

Rakentamisen hidastuminen ja luovutuskelpoisten tonttien vähäisyys pienentää sekä taloussuunnitelmakauden että varsinkin pitemmällä aikavälillä saatavissa olevia maanmyyntivoittoja. Maanmyyntivoittojen arvio perustuu Kaupunkikehityksen näkemykseen myyntipotentiaalista, myyntien toteutumiseen liittyvistä riskeistä, asuntomarkkinoiden ja yritystonttimyynnin kehittymisestä sekä kaavoituksen etene- misestä.

Maanmyyntivoitot vaihtelevat 3,8-5,2 miljoonassa eurossa vuosina 2025-28.

1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
<b>Käyttöomaisuuden (Kom) myyntivoitot</b>	<b>4 387</b>	<b>3 606</b>	<b>5 153</b>	<b>4 960</b>	<b>4 829</b>	<b>3 770</b>	<b>18 712</b>
Muutos-%		-17,8 %	42,9 %	-3,8 %	-2,6 %	-21,9 %	

## Rahoitustuotot ja -kulut

Kaupungin lainarahoitus hoidettiin vielä vuoden 2019 alussa kokonaan lyhytaikaisilla kuntatodistuslainoilla. Lyhyen rahan markkinoihin liittyvän jälleenrahoitusriskin pienentäminen käynnistettiin vuonna 2019 muuttamalla lainoja pitkäaikaisiksi pankkilainoiksi ja laskemalla liikkeelle 5-vuotinen joukkovelkakirjalaina, joka jouduttiin rahoittamaan uudelleen kuluvana vuonna. Koronakriisin puhjettua konvertoitiin silloinen lainakanta kokonaisuudessaan pitkäaikaisiin lainoihin. Kesällä 2022 korkojen lähdettyä nousuun puolet kaupungin euribor-korkoon sidotusta lainasta kiinnitettiin pitkään kiinteään korkoon, minkä jälkeen lainojen suojausastetta on edelleen nostettu korkosuojausilla.

Korot ovat kääntyneet laskuun vuoden 2024 aikana. Vuoden euribor-korko oli syksyllä 2023 korkeimmillaan 4,2% ja on nyt noin 2,8 %. Ennustelaitokset arvioivat korkojen laskun jatkuvan kesään 2025 ja vaikiintuvan sen jälkeen reiluun 2,5 prosenttiin, mikä pienentää tulevien vuosien rahoituskuluja nostettaessa uutta lainaa ja suojausten päättyessä.

Kaupungin lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä poikkeuksellisen korkea. Lainasalkkua on suojattu vuosien 2023 ja 2024 aikana voimakkaasti, jotta on pystytty edes osittain suojautumaan vuodelle 2024 osuneen mittavan, lähes 90 miljoonan euron jälleenrahoitustarpeen ja poikkeuksellisen korkean koron kustannusvaikutuksilta. Kaupungin lainamäärällä ja tulevien vuosien rahoitustarpeella korkokulut vaikuttavat merkittävästi kaupungin talouden tasapainon ylläpitoon. Ulkoisten rahoituskulujen arvioidaan markkina-arvioita varovaisemmalla korkoennusteella nousevan noin 9 miljoonaan euroon vuonna 2028.

Rahoitustuotoissa ja kuluissa kaupungin saamiin korkotuottoihin kirjataan tuotot konserniyhteisöille myönnettyistä tertiärlainoista. Rahoitustuottoihin sisältyy korvaus Järvenpään veden peruspääomasta, takausprovisiot kaupungin takaamista lainoista sekä mahdollisista korkosuojauksista saatava hyöty. Rahoituskuluissa näkyy tuottoja vastaavasti Veden peruspääoman korvaus ja korkosuojauksista mahdollisesti aiheuttamat kulut. Lainojen korot esitetään korkokuluissa.

1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-5 430</b>	<b>-7 681</b>	<b>-6 701</b>	<b>-7 051</b>	<b>-7 681</b>	<b>-8 181</b>	<b>-29 614</b>
Muutos-%		41,5 %	-12,8 %	5,2 %	8,9 %	6,5 %	

## Investoinnit, poistot ja alaskirjaukset

Taloussuunnitelmakaudella toteutetaan erityisesti talonrakennuksen, kunnallistekniikan ja Järvenpään veden investointeja. Investointitasot ovat tehtyjen karsintojen ja aikataulujen tarkennuksen seurauksena selvästi matalammat kuin viime vuosina, mutta investointitaso ylittää vuosittaiset poistot. Taloussuunnitelmakaudella käynnistyy merkittävä määrä peruskorjauksia ja uudisalueiden voimakas rakentaminen jatkuu.

Investoinnit vaikuttavat käyttötalouteen kasvaneina poistoina, uusien tilojen ja rakenteiden ylläpitokustannuksina sekä mm. tiloihin sijoittuvan toiminnan kustannuksina ja investointien rahoitukseen tarvittavan lainarahoituksen korkoina. Taloussuunnitelmakaudella valmistuvien hankkeiden poistot lisäävät kulutusoaa vuoden 2024 tilanteesta noin 1,6 miljoonalla eurolla vuoteen 2028 mennessä, mikä lisää haastetta ylijäämän kerryttämiseksi. Kaupungin tulorahoitus ei riitä suunnitelmavuosina kattamaan investointien rahoitustarvetta, joten investointeja joudutaan rahoittamaan lisäämällä lainanottoa.

Nettoinvestoinnit vaihtelevat taloussuunnitelmakaudella 24 ja 46 miljoonan euron välillä ja laskevat sen jälkeen investointiohjelmakauden edetessä.

#### Nettoinvestoinnit Kaupunki ja Järvenpään Vesi

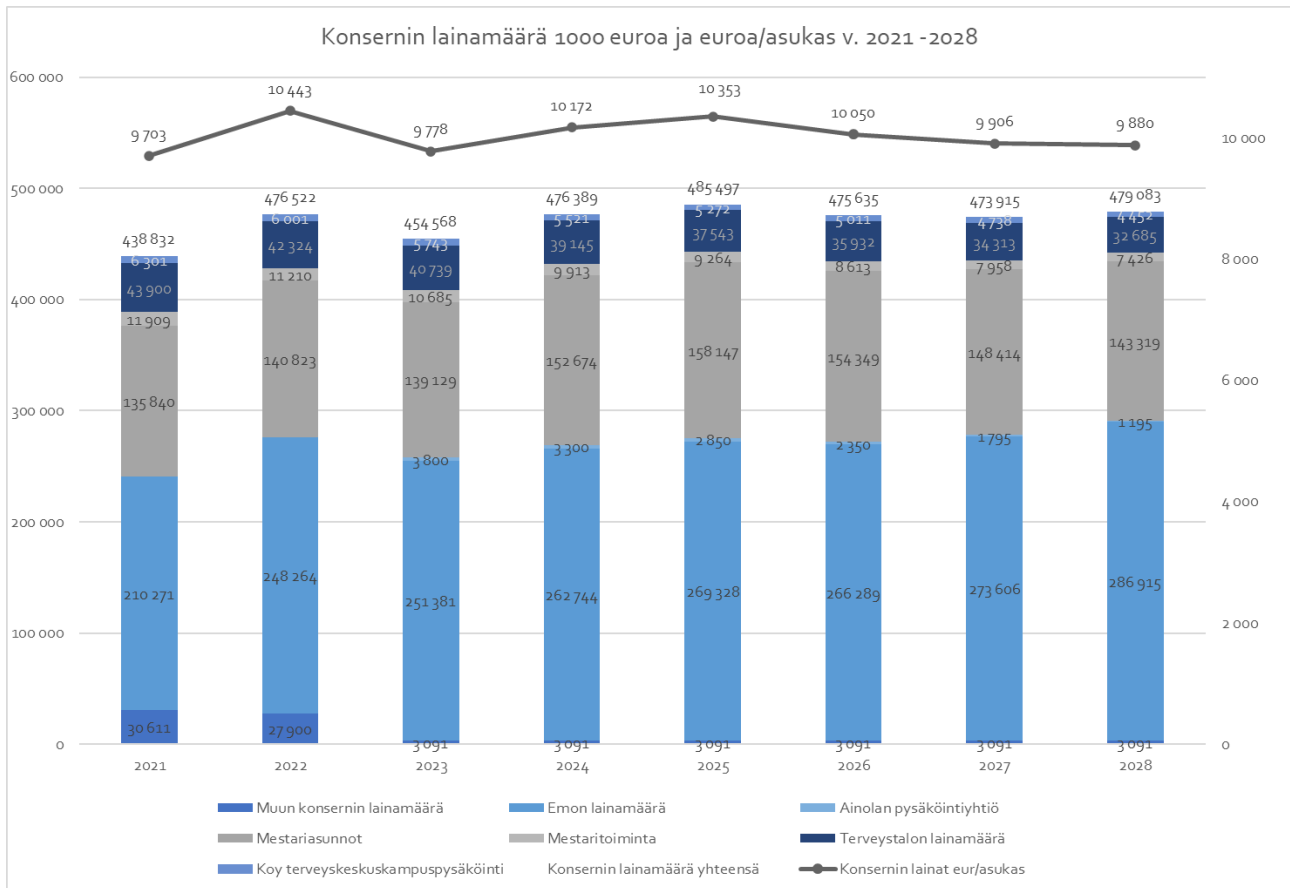
1000 euroa	TPE 2024	Toteutusvaihe			Kehitysvaihe			Palveluverkkosuunnitteluvaihe				2025-34
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	3033	3034	
Tulot	-5 016	-1 575	-3 122	-1 512	-665	-564	-428	-350	-296	-596	-558	-9 666
Menot	39 981	33 698	27 057	38 240	46 324	32 050	26 760	26 630	23 470	27 350	20 910	302 489
<b>Netto</b>	<b>34 965</b>	<b>32 124</b>	<b>23 935</b>	<b>36 728</b>	<b>45 659</b>	<b>31 486</b>	<b>26 332</b>	<b>26 280</b>	<b>23 174</b>	<b>26 754</b>	<b>20 352</b>	<b>292 823</b>

## Lainamäärä ja tulorahoituksen riittävyys

Talousarvioesityksen mukainen vuosikate ts. tulorahoitus vuonna 2025 on 25,5 miljoonaa euroa. Vuosikate nousee suunnitelmavuosina ollen 27 miljoonaa euroa vuonna 2026, 29,4 miljoonaa euroa vuonna 2027 ja 32,4 miljoonaa euroa vuonna 2028. Koko suunnitelmakauden vuosikate on talousarvioehdotuksessa yhteensä 114,3 miljoonaa euroa, mikä on noin 80 % kauden investointien omahankintamenosta (142,5 miljoonaa euroa).

Lainaa arvioidaan muutetun talousarvion mukaan olevan vuoden 2024 lopussa noin 284,2 miljoonaa euroa, jolloin investointien tulorahoitusaste olisi vain 36 %. Tilinpäätösennusteen mukaan lainaa on vuoden lopussa 266,1 miljoonaa euroa ja tulorahoitusaste 48,9 %:

Tulorahoitus jää taloussuunnitelmakaudella investointitasoa pienemmäksi vuotta 2026 lukuun ottamatta. Investointien tulorahoitusaste vaihtelee 70 % ja 103 % välillä. Kaupungin lainamäärä kasvaa vuosina 2025-28 noin 24,2 miljoonaa euroa. Kaupungin lainamäärä nousee muutetun talousarvion pohjalta arvioiden lähes 308,4 miljoonaan euroon ja investointisiirtymät huomioivaan tilinpäätösennusteeseen pohjaten 290,3 miljoonaan euroon vuonna 2028.



\* Kuvaajassa emon lainamäärässä on lähtötilanteessa huomioitu konsernin sisäiset lainat.



## ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kaupungin johtoryhmä on tunnistanut ja arvioinut kaupunkitasoisesti merkittävimmät riskit ja määritellyt hallintatoimenpiteet, joilla riskien vaikutusta pyritään hillitsemään, poistamaan tai pienentämään. Riskikartoitus hallintatoimenpiteineen on esitetty talousarvion liitteenä. Liitteessä on esitetty myös palvelualueiden omat riskiarvioinnit vuoden 2025 toimenpiteineen.

Johtoryhmä tunnisti kaupunkitasoisesti merkittävimmiksi riskejä toimintaympäristöön, talouteen, henkilöstöön ja toimintaan liittyen.

Toimintaympäristöriskit	Riskin kokonaisarvio
Suhdanneriippuvuuden lisääntyminen	12
Oppimisen tuen lakiuudistus	9
<b>Taloudelliset riskit</b>	
Valtionosuusuudistus	12
Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen ja vuokrauksen päätyminen	9
Rakennusten ja infran kuntoon liittyvät riskit	6
Kiinteistöverouudistus	6
<b>Henkilöstöriskit</b>	
Työn kuormittavuudesta johtuvat sairauspoissaolot lisääntyvät	9
<b>Toiminnalliset riskit</b>	
Sopimushallinnan puutteet	6

Kaupungin taloudellinen tilanne on edelleen haastava, vaikkakin välitön uhka kaupungin talouden yllättävästä kriisiytymisestä on helpottanut. TE-uudistuksen myötä laajenevat vastuut työttömyydestä lisäävät kaupungin talouden suhdanneherkkyyttä. Kaupungin menot kasvavat jatkossa työttömyyden kasvaessa aiempaa enemmän ja nopeammin samanaikaisesti, kun kuntalaisten ja yritysten maksamat verotulot vähenevät. Paras keino ennaltaehkäistä suhdanneherkkyyden vaikutuksia kaupungin talouteen ja toimintaan on riittävän ylijäämäpuskurin kerryttäminen, jotta yllättävät suhdannemuutokset eivät pakota tempoilevaan päätöksentekoon talouden kriisiytymisen välttämiseksi.

Valtionosuusuudistus voi muuttaa kaupungin tulevaa rahoitusta kumpaan suuntaan tahansa. Tällä hetkellä ennakkotietoja vaikutuksista ei ole käytettävissä, joten suunnitelmallinen valmistautuminen muutokseen ei lakimuutoksen osalta ole mahdollista. Kaupungin intresseissä on kaikin keinoin pyrkiä vaikuttamaan lakiuudistukseen siten, että sen tuloksena rahoitusasema ei entisestään heikkene. Sama koskee myös kiinteistöverouudistusta, jonka osalta kaupungilla on kuitenkin viimesijainen mahdollisuus vaikuttaa verouudistuksen talousvaikutuksiin kiinteistöveroprosenteista päättäessään.

Ennakoimattomat lakimuutokset ja tehtävämuutokset, jotka jäävät osin kuntien rahoitettavaksi ja joihin ei ehditä valmistautua suunnitelmallisesti, voivat johtaa epäoptimaalisiin ratkaisuihin ja epätarkoituksenmukaisiin palveluihin. Oppimisen tuen lakiuudistuksen osalta toteutus uhkaa edetä näin. Lain toimeenpanon sisällöistä ei ole selvyttä, vaikka toimeenpanoon on esitysten mukaan alle vuosi aikaa. Muutos vaikuttaa pahimmillaan merkittävästi opetuksen kustannuksiin sekä tila- ja henkilöstöresurssitarpeisiin, mihin vastaaminen voi edellyttää ennakoimattomia laajennustarpeita opetuksen palveluverkoon ja tuo varmuudella lisähaasteita jo ennestään hankalaan rekrytointitilanteeseen.

Toimintaympäristömuutosten ja taloudellisen tilanteen jatkuva seuranta ja ennakoiva vaikuttaminen kuntien vastuita ja taloushaasteita lisääviin päätösperäisiin muutosesityksiin soveltuvat hyvin riskienhallintatoimenpiteeksi useisiin tunnistettuihin riskeihin.

Kaupunki on viime vuosina investoinut merkittäviä summia korvatakseen sisäilmaongelmaisia toimittiloja terveillä ja turvallisilla. Palveluverkkosuunnitelmissa on varauduttu huonokuntoisimman verkon alasajoon lähivuosina, ja investointiohjelmassa on vuosittain varattu määrärahaa sekä infran että rakennusten peruskorjauksiin. Rakennuskannan sekä kunnallisteknisen ja vesihuollon infrastruktuuriin koh-

distuu kuitenkin edelleen riskejä. Vahinkotapaukset voivat yllättäessään lisätä kaupungin talousahdinkoa, kun joudutaan tekemään nopeita korjaus- ja korvaustoimenpiteitä, Ne myös vaikeuttavat normaali palvelutuotantoa ja toimintaa, joka usein estyy vähintään väliaikaisesti. Vakuutusturva kattaa osan taloudellisesta riskistä, mutta sen lisäksi rakennuskannan ja infran kunnan asianmukainen seuranta ja huolto pienentävät riskien toteutumista.

Kaupungin pitkään jatkunut toiminnan sopeutus ja tehostaminen ovat johtaneet henkilöstön kuormituksen lisääntymiseen, mikä näkyy mm. tietyntyyppisten sairauspoissaolojen lisääntymisenä. Työkyvystä huolehtiminen on syytä pitää esimiestyön keskiössä ja työkuormituksen hallitsemiseksi täytyy entistä vahvemmin priorisoida tekemistä ja varmistua siitä, että tavoitteet ja resurssit kohtaavat toisensa.

Sopimusten puutteellinen hallinta lisää toiminnallisia riskejä, kun palvelutuotannon tueksi ei saada sopimuksen mukaisia palveluja tai tuotteita. Hallintakeinona sopimusten seuranta tulee parantaa ja selkeyttää sopimushallinnan prosessien eri vaiheita, mihin vuoden 2025 aikana laadittava sopimustenhallintaohje osaltaan tähtää.

Konserniyhtiöissä vallitseva talouden tilanne aiheuttaa taloudellisia riskejä. Mestariasunnoissa riskeinä on tunnistettu investointien rahoittamisen haasteet ja tiukentuneet lainaehdot sekä Aran asema tulevaisuudessa hankkeiden rahoittajana. Lisäksi vuokralaisten vuokranmaksukyky on vallitsevassa taloustilanteessa laskenut, mikä lisää yhtiön luottotappioiden riskiä.

Kaupungin tilahallinnan tehostamisvaateet vaikuttavat Mestaritoiminnan palvelukysyntään ja liikevaihtoon. Riskien välttämiseksi yhtiön on sopeutettava toimintaansa vastaamaan nykyistä kysyntää ja toisaalta valmistelussa oleva inhouse-yhtiöitä koskeva lainsäädäntö edellyttää, että Mestaritoiminnan on kyettävä osoittamaan kustannustehokkuutensa markkinatoimijoihin verrattuna asemansa turvatakseen. Järvenpään Terveystalon osalta suurimmat riskit liittyvät vuokraustoiminnan mahdolliseen yhtiöittämiseen ja sen aiheuttamiin muutoksiin käytännön toiminnassa ja Järvenpään pysäköinnin suurimmat riskit liittyvät vuokrasopimusneuvotteluiden lopputulokseen kaupungin ja hyvinvointialueen välillä.

Ainolan pysäköinnin isoimmat riskit kohdistuvat tulojen kertymiseen johtuen alueen rakentamisaikataulujen viivästymisestä ja ympärillä olevasta ilmaisesta liityntäpysäköinnistä. Yhtiön rahoituksen näkökulmasta myös mahdolliset valtiontukilainsäädännön luomat rajoitukset yhtiön pääomitukselle voi heikentää yhtiön tilannetta.

## TALOUSARVION SITOVUUSMÄÄRÄYKSET JA RAKENNE

Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio on muita kaupungin toimielimiä sitova toimintaohje. Kaupunginvaltuusto määrää, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kaupunginhallitusta ja muita kaupungin viranomaisia.

### Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen

Taloussuunnitelma vuosille 2025–28 laaditaan valtuuston sitovuustasoilla koko nelivuotiskaudelle. Suunnitelmakauden ensimmäinen vuosi muodostaa talousarvion. Valtuusto päättää määrärahojen nettositovuudesta koko taloussuunnitelmakaudelle eli vuosille 2025–28. Myös investoinnit suunnitellaan ja päätetään taloussuunnitelmakaudelle 2025–28.

Nelivuotinen nettositovuus tarkoittaa, että yksittäisen vuoden talousarviomäärärahan ylittyminen tulee kattaa seuraavien vuosien määrarahasta ja vastaavasti yksittäisen vuoden talousarviomäärärahan alittuminen voidaan käyttää seuraavina vuosina. Määrärahojen käytön alittuessa kehyksestä vastaavan toimielimen tulee tehdä esitys menneen talousarviovuoden määrärahan siirrosta kyseisen vuoden tilinpäätöksen valmistuttua, viimeistään huhtikuun loppuun mennessä, jos se haluaa määrärahan käyttöönsä suunnitelmakauden seuraaville vuosille. Vastaavasti tilanteessa, jossa vastuutoimielin havaitsee tilivuoden määrarahansa riittämättömäksi, sen tulee tehdä esitys siitä, kuinka ylitys katetaan pienentämällä tulevien vuosien määrärahoja. Esitys tehdään osavuositarkastuksen yhteydessä, tai viimeistään siten, että se on käsiteltävissä vuoden viimeisessä valtuuston kokouksessa.

Käyttöomaisuuden myyntivoittojen tuloylitysten osalta siirtomäärärahaa voidaan esittää kohdennettavaksi uudisalueiden kunnallisteknisten investointien toteuttamiseen, mutta ei varsinaiseen toimintaan.

Kaupunginvaltuuston päättämät sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä niiden toteuttamiseksi myönnetty määrärahat ovat muutettavissa vain valtuuston päätöksellä. Lähtökohtaisesti lisämäärärahoja ei myönnetä. Talousarviokehystä tarkastetaan vuosittain verotuloissa ja palvelutarpeissa tapahtuvien muutosten perusteella.

### Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa esitetään palvelualueiden ja muiden sitovien kokonaisuuksien toiminnan kuvaukset, toimintaympäristön muutokset sekä sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Sitovuustasojen talouden kokonaisuuden hahmottamiseksi käyttötalousosassa esitetään myös irtaimistoinvestoinnit sitovuustasoittain sekä tärkeimmät suoritteet.

### Valtuuston sitovuus

Seuraavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia:

1. Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden mittarit
2. Määrärahat ovat nettositovia eli sitovia toimintakatteen osalta
3. Järvenpään Vesi – liikelaitoksen sitovana tasona tilikauden tulos
4. Keski-Uudenmaan työllisyysalue – taseyksikön sitovana tasona tilikauden tulos

Vuosien 2025-28 valtuustoon nähden sitovina tasoina (vastuutoimielin suluissa) ovat:

- Tarkastuslautakunta (tarkastuslautakunta)
- Konsernipalvelut (kaupunginhallitus)
- Tilaomistus (kaupunginhallitus)
- Kaupunkikehitys (kaupunkikehityslautakunta)
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset (kaupunkikehityslautakunta)

- Opetus ja kasvatusta (opetus- ja kasvatustaloutakunta)
- Kotikuntakorvaukset (opetus- ja kasvatustaloutakunta)
- Hyvinvointi (hyvinvointitaloutakunta)
- Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus (hyvinvointitaloutakunta)
- Järvenpään Vesi – liikelaite (johtokunta)
- Keski-Uudenmaan työllisyysalue (johtokunta)

Työmarkkinatuen kuntaosuuden sitovuustason nimi on muutettu Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus sitovuustasoksi. Sitovuustasolle on varattu aikaisempaa työmarkkinatuen kuntaosuutta laajempi rahoitusvastuu työttömyysturvasta ja Järvenpään maksuosuus työllisyysalueen palveluista riskivaraustien.

Kotikuntakorvausten sitovuustasolle on siirretty kotikuntakorvausmenot ja Opetuksen ja kasvatuksen sitovuustasolle kotikuntakorvaustulot, mikä muuttaa kummankin sitovuustason sisältöä.

Uutena sitovuustasona on lisätty alueen kuntien TE-palvelut järjestävä Keski-Uudenmaan työllisyysalue. Taseyksikön sitovuustasona on tulos. Taseyksikön toiminta rahoitetaan Järvenpään kaupungin ja muiden kuntien maksuosuuksilla. Toimintakuluja syntyy sekä ulkoisista kustannuksista että Järvenpään kaupungin tuottamien palvelujen ja tilavuokrien sisäisistä veloituksista.

Valtuusto päättää toimintakatteesta ja Järvenpään veden ja Keski-Uudenmaan työllisyysalueen osalta tilikauden tuloksesta sekä sitovista toiminnallisista tavoitteista erikseen jokaisen yllä esitetyn sitovuustason osalta. Määrärahat ovat käyttötaloussosassa arvonlisäverottomia.

Osana toiminnan sopeutusta ja tehostamista tulee jatkuvasti arvioida toimintojen parasta järjestämistä ja organisointitapaa ja tarvittaessa muuttaa vallitsevia käytäntöjä ja rakenteita. Muutokset edellyttävät usein määrärahasiirtoja sitovuustasojen välillä.

*Muutosten mahdollistamiseksi organisaatio- tms. työnjaon tai vastuiden muutosten seurauksena tarvittavista, sitovuustasojen välisistä määrärahasiirroista, joilla ei ole toimintakatevaikutusta, päättää kaupunginjohtaja.*

### **Kustannuslaskennalliset erät**

Palvelualueiden toimintatulot ja -menot sisältävät sekä ulkoiset että sisäiset erät. Sisäisistä eristä tilojen ylläpito- ja pääomavuokrat, taloushallinnon, tietohallinnon, palkanlaskennan, työterveyshuollon, sijaisvälityksen sekä hallintoon liittyvät lauta- ja johtokuntien kokouspalvelut kohdistetaan palvelualueille käytön mukaan sisäisenä laskutuksena.

Tilakulut laskutetaan palvelualueilta sisäisinä ylläpito- ja pääomavuokrina. Tiloihin sitoutuneen pääoman osalta peritään kaupungin tiloissa toimivilta yksiköiltä sisäistä pääomavuokraa. Sisäinen pääomavuokra on vuoden 2023 alusta alkaen määritelty kuntakentän yleisen käytännön mukaan jälleenhankinta-arvon ja teknisen nykyarvon kautta, mikä parantaa mm. palvelukustannusten kuntavertailujen laatua.

Tilasubventioiden läpinäkyvyys on varmistettu tilahallinnan sisäisten erien laskennassa. Yhteisöjen käyttöön luovutetut tilat laskutetaan kokonaisuudessaan palvelualueilta sisäisinä vuokrina. Tiloista saatavat vuokratuotot kohdistetaan samoille, avustuksen myöntäneille yksiköille, jolloin tilasubvention osuus näkyy yksiköiden nettokuluina. Vuosina 2022–23 käytössä olleesta kokeilusta luovuttiin ja nykyisessä mallissa palvelualueet neuvottelevat subventoidun vuokran yhdistysten kanssa ja saavat neuvottelemansa subventoidun vuokratulon. Paluulla vanhaan malliin ei ole vaikutusta kaupungin toimintakatteeseen.

Ne konsernipalveluiden hallinnon kuluerät, joita ei laskuteta, ja jotka eivät aiheudu välittömästi kunta-demokratiasta (valtuusto, hallitus, kaupunginjohtaja), sekä palvelualueiden omat hallinnolliset nettomenot vyörytetään palvelualueiden yksiköiden menoksi vähintään neljännesvuosittain Valtiokonttorille tehtävän talousraportoinnin aikataulussa.

Järvenpään Veden ja kaupungin välisistä suorituksista laskutetaan osapuolten välisen kaupunginhallituksen ja Järvenpään Veden johtokunnan vuosittain kaupunginhallituksen hyväksymän palvelusopimuksen mukaisesti.

Järvenpään kaupunki laskuttaa sisäisesti Keski-Uudenmaan työllisyysalueelta sellaiset hallinnon ja konsernipalvelujen kulut, mitä toimittajat eivät pysty erittelemään laskutuksessaan ja jotka syntyvät konsernipalvelujen työllisyysalueen tehtäviin käyttämästä työajasta aiheutuvat kustannukset. Laskentaa tarkennetaan toiminnan käynnistyttyä ja prosessirajapintojen ja toimintatapojen selkeytyessä.

### **Lautakuntiin nähden sitovat tavoitteet**

Lauta-/johtokunnat (Konsernipalveluita ja Tilaomistusta koskien kaupunginhallitus) päättävät talousarviota operatiivisemman tason käyttösuunnitelmista vuodelle 2025 tammikuun 2026 loppuun mennessä. Lautakunnat päättävät käyttösuunnitelmista lopullisesti sen jälkeen, kun valtuusto on antanut talousarviossa niille strategiset tavoitteet sekä rahoitusresurssit.

Käyttösuunnitelmassa lauta-/johtokunta asettaa avainalueille/vastuualueille muut kuin kuntalain tarkoittamat sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä jakaa valtuuston antamat taloudelliset resurssit avain-/vastuualueille. Lauta-/johtokunta asettaa talousarviovuodelle toimenpiteet, joilla edistetään ja toimeenpannaan valtuuston nähden sitovien tavoitteiden toteutumista.

Käyttösuunnitelmaan sisällytetään myös tarkemmat, palveluryhmätasoiset tiedot taloudesta ja avainalue-/vastuualueitasoiset tiedot henkilöstöstä sekä palvelukokonaisuuksittain tiedot tärkeimmistä suoritteista ja niiden yksikkökustannuksista.

Lauta-/johtokunnat päättävät käyttösuunnitelmassa valtuuston sitovuutta tarkemmasta lautakunnan vastuulle kuuluvien investointien hanke- tai hankeryhmätasoisesta sitovuudesta ja seurannasta. Lisäksi käyttösuunnitelmaan sisällytetään mahdolliset tiedot lautakunnan alaisista kehitysinvestointeihin hae- tuista ja myönnettyistä määrärahoista.

Erillisen hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman toimenpiteet, joilla toteutetaan palvelualueille asetettuja tavoitteita, sekä resurssiviisauden tiekartan toteuttamissuunnitelmien toimenpiteet esitetään osana käyttösuunnitelmia.

Talospalvelut sekä erillisistä toimintasuunnitelmista (hyvinvointi ja turvallisuus, resurssiviisaus) vastaavat tahot ohjeistavat tarkemmin käyttösuunnitelmien laadintaa kaupunginvaltuuston talousarviokäsittelyn jälkeen.

### **Tuloslaskelmaosa**

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Tuloslaskelmassa esitetään kunnan palvelutoiminnan jaksotetut nettomenot, rahoitusmenot ja omaisuuden kulumista kuvaavat poistot sekä menojen kattamiseksi kerätyt verotulot, valtionosuudet ja rahoituserät.

Tuloslaskelma sitoo nettositovuudella kaupunginvaltuustoon nähden seuraavien ryhmien osalta:

- Verotulot
- Valtionosuudet
- Rahoitustuotot- ja kulut
- Satunnaiset tulot ja menot

Käyttöomaisuuden poistot lasketaan valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistot kohdistetaan sille toimintayksikölle, jonka hallinnassa hyödyke on. Näin toimintaan sitoutuneiden varojen määrä voidaan osoittaa. Tiloihin liittyvät poistot kirjataan Tilaomistukseen ja yhteisiin tietojärjestelmiin liittyvät poistot Konsernipalvelujen ICT-yksikköön. Poistot eivät ole sitovia.

### **Keski-Uudenmaan työllisyysalue taseyksikkö**

Järvenpää toimii vastuukuntana 1.1.2025 toimintansa aloittavassa Keski-Uudenmaan työllisyysalueessa. Keski-Uudenmaan työllisyysalue tuottaa lakisääteiset TE-palvelut yhteistoimintasopimuksen perusteella alueen kuudelle kunnalle, joita ovat Hyvinkää, Järvenpää, Nurmijärvi, Mäntsälä, Pornainen ja Tuusula. Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti Järvenpään taloushallintoon on perustettu erillinen taseyksikkö TE-palveluja varten.

Keski-Uudenmaan työllisyysalueen alustava taloussuunnitelma ja talousarvio esitetään valtuustolle taloussuunnitelman yhteydessä. Keski-Uudenmaan työllisyysalueen johtokunta hyväksyy lopullisen taloussuunnitelman valtuuston käsittelyn jälkeen valmisteluvuoden loppuun mennessä.

Keski-Uudenmaan työllisyysalue rahoittaa toimintansa kunnilta perittävillä maksuosuuksilla. Keski-Uudenmaan työllisyysalue ei tee voittoa, vaan tilikauden tulos on nolla. Maksuosuudet tasataan vastamaan toteutuneita kustannuksia tilinpäätösaikataulussa. Keski-Uudenmaan työllisyysalue ei lähtökohdaisesti tee investointeja, joten sen tulokseen ei kirjaudu poistoja. Mahdollisten investointien rahoittamisesta sovitaan yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kuntien kanssa erikseen.

### **Järvenpään Vesi -liikelaitos**

Vesihuoltolaitos muutettiin vuoden 2006 alussa kunnalliseksi liikelaitokseksi. Järvenpään Vesi liikelaitoksen alustava taloussuunnitelma ja talousarvio esitetään valtuustolle taloussuunnitelman yhteydessä. Järvenpään Veden johtokunta hyväksyy lopullisen taloussuunnitelman valtuuston käsittelyn jälkeen valmisteluvuoden loppuun mennessä.

Järvenpään Veden tilikauden tuloksen tulee olla vähintään hyväksytyn taloussuunnitelman mukainen.

Järvenpään veden peruspääomastaan maksama korko on korkotuotoissa erikseen sitovana tasona. Järvenpään Vesi liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuotosta (=peruspääoman korko) on päätetty liikelaitosta perustettaessa kaupunginvaltuustossa. Peruspääoman korko on 6 % eli 1,4 miljoonaa euroa vuodessa.

### **Investointiosa**

Investointiosassa esitetään investointien kustannusarviot ja niiden jaksottuminen suunnitteluvuosille sekä investointiin saatavat rahoitusosuudet ja muut tulot.

Investointikehys sisältää sekä kaupungin että Järvenpään Vesi -liikelaitoksen ja Keski-Uudenmaan työllisyysalueen osuuden. Investointiosan esitykset annetaan erikseen maanostoista ja myynneistä, kunnallistekniikan rakentamisesta, liikuntapaikkarakentamisesta, talonrakennuksesta, osakkeista ja osuuksista, irtaimistoinvestoinneista, ict-investoinneista, kehitysinvestoinneista ja Järvenpään Veden ja Keski-Uudenmaan työllisyysalueen investoinneista.

Investointiosassa uudeksi sitovuustasoksi esitetään Keski-Uudenmaan työllisyysalueen investointeja, vaikka alue ei lähtökohdaisesti toteuta investointeja. Mahdollisten investointien rahoittamisesta sovitaan yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kuntien kanssa erikseen.

Talonrakennushankkeista esitetään erotettavaksi irtaimistoinvestoinnit palvelualueiden irtaimistoinvestointeihin. Allianssipimuksen muuttuessa palvelusopimukseksi sitovan määrärahan nimeksi on muutettu Tekniset ja toiminalliset investoinnit. Kunnallistekniikan sitovien määrärahojen infran peruskorjaus

ja uudet alueet nimiksi on muutettu Uudisrakentaminen ja Peruskorjaus. Muutoin sitovuustasoihin ei esitetä muutoksia.

Määrärahat ovat investointiosassa arvonlisäverottomia.

Investointimäärärahat on määritelty valtuustoon nähden brutto- tai nettositovaksi seuraavasti:

Sitovuustaso	Valtuustoon asettama brutto/nettositovuus	Tarkemmasta sitovuudesta ja seurannasta vastaava toimielin
Maanostot ja myynnit		
Maanostot	B	Kaupunginhallitus
Maanmyynnit	B	Kaupunginhallitus
Talorakennus		
Tekniset ja toiminnalliset investoinnit	N	Kaupunginhallitus
Hankevalmistelu ja riskiraha	N	Kaupunginhallitus
Yksittäinen talorakennushanke	N	Kaupunginhallitus
Kunnallistekniikan rakentaminen		
Uudisrakentaminen	N	Kaupunkikehityslautakunta
Peruskorjaus	N	Kaupunkikehityslautakunta
Liikuntapaikkarakentaminen		
Keskusenttä ja Juholanpelto -hanke	N	Hyvinvointilautakunta
Liikuntapaikkojen ylläpito	N	Hyvinvointilautakunta
Osakkeet ja osuudet		
Yksittäinen yhtiö/kohde	N	Kaupunginhallitus
Irtaimistoinvestoinnit		
Konsernipalvelut	N	Kaupunginhallitus
Tilaomistus	N	Kaupunginhallitus
Kaupunkikehityksen palvelualue	N	Kaupunkikehityslautakunta
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	N	Opetus- ja kasvatuslautakunta
Hyvinvoinnin palvelualue	N	Hyvinvointilautakunta
ICT-investoinnit	N	Kaupunginhallitus
Kehitysinvestoinnit	N	Kaupunginhallitus
Järvenpään veden investoinnit	N	Järvenpään veden johtokunta
Keski-Uudenmaan työllisyysalueen investoinnit	N	TE-alueen johtokunta

Valtuuston sitovuutta tarkemmasta investointihankkeiden sitovuudesta ja seurannasta päättävät Kaupunginhallitus, lautakunnat ja Järvenpään Veden ja Keski-Uudenmaan työllisyysalueen johtokunta yllä esitetyn taulukon mukaisesti.

Kehitysinvestoinneissa on varattuna määräraha tuottavuus- ja vetovoimainvestointeihin. Kehitysinvestointien toteuttamisen edellytyksenä on kannattavuuslaskelma, jolla osoitetaan, että investointi maksaa itsensä takaisin menosäästöinä tai tulolisäyksinä, joita voivat olla sekä toiminta ja muut tuotot kuin verotulotkin.

*Kaupunginjohtaja päättää yksittäisten kehitysinvestointien käynnistämisestä 100 000 euroon asti ja sen ylittävistä hankkeista päättää kaupunginhallitus.*

## Rahoitusosa

Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat.

Rahoituslaskelmassa esitetään käyttötalousosan sekä investointien tulojen ja menojen aiheuttama rahavirta (toiminnan ja investointien rahavirta) sekä antolainauksen, lainakannan ja oman pääoman muutokset sekä muut maksuvalmiuden muutokset (rahoituksen rahavirta). Näiden rahavirtojen yhteenlaskettu muutos kuvaa talousarvion vaikutusta kunnan maksuvalmiuteen vuoden aikana.

Rahoitusosan sitova erä on lainakannan muutos.

Talusojohtajalla on tämän talousarvion sekä kaupungin hallintosäännön ja konsernipalvelujen toimintasäännön mukaisesti oikeus ottaa lainaa rahoitusosaan merkityn nettolainanoton lisäksi enintään sama määrä kuin lainoja lyhennetään, ja hyväksyä niiden ehdot. Talusojohtajalla on oikeus maksuvalmiuden turvaamiseksi oikeus ottaa lyhytaikaista (laina-aika < 1v) rahoitusta ja korvata pitkäaikainen lainanotto kokonaan tai osittain lyhytaikaisella lainalla talousarviovuoden ajaksi sekä oikeus tehdä johdannaissopimuksia.

## Raportointi

Talousarvion sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle osavuosikatsauksessa, joka laaditaan puolivuosisiraporttina, sekä tilinpäätöksessä.

Talousarvion ja käyttösuunnitelmien rahamäärien toteutumisesta raportoidaan lauta- ja johtokunnille niiden päättäminä ajankohtina, kuitenkin vähintään osavuosikatsauksen aikataulussa.

Talousarvion kuukausittaisesta toteutumisesta raportoidaan talous- ja konsernijaostolle kokousaikataulun mukaisessa rytmissä.

## Kuntakonserni

Konserniyhteisöissä noudatetaan kaupunginvaltuuston 11.9.2023 § 46 hyväksymää konserniohjetta ja omistajapolitiikkaa. Kaupunginvaltuuston hyväksymä strategia ja kaupungin voimassa olevat henkilöstöohjeet sitovat konsernia soveltuvin osin.

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on kytketty kaupungin talousarviokäsittelyyn. Kaupungin tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet ja omistukselle määritetään tarkoitus.

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä ja riskeistä tulee raportoida osana osavuosisiraportointia tai suoraan konsernijohtolle. Tärkeimmille tytäryhtiöille asetetut tavoitteet esitetään talousarvion liitteenä.

## Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat luottamushenkilöistä hallituksen, lautakuntien, johtokuntien ja niiden jaostojen jäsenet. Tilivelvollisia viranhaltijoita ovat toimielinten esittelijöinä toimivat sekä palvelualueiden itsenäisistä kokonaisuuksista vastaavat viranhaltijat. Seuraavien virkanimikkeiden haltijat, ja heidän sijaisinaan toimivat sijaistusajalta, ovat tilivelvollisia:

- kaupunginjohtaja
- hallintojohtaja, talusojohtaja, henkilöstöjohtaja, tietohallintojohtaja, viestintäjohtaja, toimitalajohtaja
- palvelualuejohtaja (opetus ja kasvatus, hyvinvointi)



- varhaiskasvatusjohtaja, opetusjohtaja
- kulttuurijohtaja, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtaja
- kaupunkikehitysjohtaja
- yritys- ja elinkeinopalvelujohtaja, kaavoitusjohtaja, maankäyttöjohtaja, kaupunkitekniikan johtaja, johtava rakennustarkastaja
- toimitusjohtaja (Järvenpään Vesi -liikelaitos)
- työllisyysaluejohtaja (Keski-Uudenmaan työllisyysalue)

Osakeyhtiöissä tilivelvollinen on toimitusjohtaja.

## KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalouden sitovat määrärahat (vuosien 2025-28 toimintakatteiden summa) on esitetty taulukoissa harmaalla taustalla väritettynä.

Valtuustoon nähden sitova							
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2 026</b>	<b>2 027</b>	<b>2 028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-74	-95	-95	-96	-98	-100	-389
<b>Toimintakate</b>	<b>-74</b>	<b>-95</b>	<b>-95</b>	<b>-96</b>	<b>-98</b>	<b>-100</b>	<b>-389</b>
<i>muutos-%</i>		27,4%	0,6%	0,6%	2,1%	2,1%	
<b>KONSERNIPALVELUT 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	5 791	6 422	6 560	6 491	6 563	6 564	26 179
Valmistus omaan käyttöön	190	300	300	300	300	300	1 200
Toimintakulut	-17 058	-16 787	-18 370	-18 755	-19 123	-19 701	-75 949
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 077</b>	<b>-10 064</b>	<b>-11 511</b>	<b>-11 964</b>	<b>-12 260</b>	<b>-12 836</b>	<b>-48 570</b>
<i>muutos-%</i>		-9,1%	14,4%	3,9%	2,5%	4,7%	
<b>TILAOMISTUS 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	26 420	26 950	28 695	22 794	22 831	22 840	97 160
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-15 625	-14 422	-16 267	-11 234	-11 353	-11 520	-50 374
<b>Toimintakate</b>	<b>10 795</b>	<b>12 528</b>	<b>12 428</b>	<b>11 561</b>	<b>11 478</b>	<b>11 320</b>	<b>46 787</b>
<i>muutos-%</i>		16,1%	-0,8%	-7,0%	-0,7%	-1,4%	
<b>KAUPUNKIKEHITYS 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	3 591	2 788	2 832	3 073	3 073	3 073	12 050
Valmistus omaan käyttöön	1 085	1 119	1 119	1 119	1 119	1 119	4 476
Toimintakulut	-15 446	-14 580	-14 835	-14 958	-15 534	-15 822	-61 149
<b>Toimintakate</b>	<b>-10 770</b>	<b>-10 673</b>	<b>-10 884</b>	<b>-10 766</b>	<b>-11 342</b>	<b>-11 630</b>	<b>-44 623</b>
<i>muutos-%</i>		-0,9%	2,0%	-1,1%	5,4%	2,5%	
<b>OPETUS JA KASVATUS 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	5 353	5 671	6 766	6 750	6 786	6 796	27 098
Valmistus omaan käyttöön	70	101	101	101	101	101	404
Toimintakulut	-86 061	-86 375	-87 518	-88 884	-90 470	-91 825	-358 697
<b>Toimintakate</b>	<b>-80 638</b>	<b>-80 603</b>	<b>-80 651</b>	<b>-82 033</b>	<b>-83 584</b>	<b>-84 928</b>	<b>-331 195</b>
<i>muutos-%</i>		0,0%	0,1%	1,7%	1,9%	1,6%	
<b>KOTIKUNTAKORVAUKSET 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	793	1 007	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-3 297	-3 717	-4 954	-4 954	-4 954	-4 954	-19 817
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 503</b>	<b>-2 710</b>	<b>-4 954</b>	<b>-4 954</b>	<b>-4 954</b>	<b>-4 954</b>	<b>-19 817</b>
<i>muutos-%</i>		8,2%	82,8%	0,0%	0,0%	0,0%	
<b>HVIVNOINTI 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	5 163	4 775	4 723	4 723	4 723	4 723	18 890
Valmistus omaan käyttöön	48	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-18 125	-17 825	-17 621	-17 798	-18 047	-18 290	-71 755
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 915</b>	<b>-13 050</b>	<b>-12 899</b>	<b>-13 075</b>	<b>-13 324</b>	<b>-13 567</b>	<b>-52 865</b>
<i>muutos-%</i>		1,1%	-1,2%	1,4%	1,9%	1,8%	
<b>TYÖTTÖMYYSTURVA JA TYÖLLISYYSALUEOSUUS 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-4 280	-4 250	-9 670	-9 875	-10 082	-10 065	-39 692
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 280</b>	<b>-4 250</b>	<b>-9 670</b>	<b>-9 875</b>	<b>-10 082</b>	<b>-10 065</b>	<b>-39 692</b>
<i>muutos-%</i>		-0,7%	127,5%	2,1%	2,1%	-0,2%	
<b>Järvenpään kaupunki ilman TE-palveluja, liikelaitosta ja konnettomyyntiä ja maankäyttökorvauksia 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	47 112	47 613	49 576	43 831	43 974	43 996	181 377
Valmistus omaan käyttöön	1 391	1 520	1 520	1 520	1 520	1 520	6 080
Toimintakulut	-159 967	-158 050	-169 332	-166 553	-169 660	-172 276	-677 821
<b>Toimintakate</b>	<b>-111 463</b>	<b>-108 917</b>	<b>-118 236</b>	<b>-121 202</b>	<b>-124 165</b>	<b>-126 761</b>	<b>-490 364</b>
<i>muutos-%</i>		-2,3%	8,6%	2,5%	2,4%	2,1%	

KÄYTTÖMAISUUDEN NETTOMYNTI JA MAANKÄYTTÖKORVAUKSET 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	5 105	4 806	5 553	5 560	5 829	4 770	21 712
Toimintakulut	-1 965	-472	-483	-500	-510	-521	-2 014
<b>Toimintakate</b>	<b>3 141</b>	<b>4 334</b>	<b>5 070</b>	<b>5 060</b>	<b>5 319</b>	<b>4 249</b>	<b>19 697</b>
<i>muutos-%</i>		38,0%	17,0%	-0,2%	5,1%	-20,1%	
Järvenpään kaupunki ilman TE- palveluita ja liikelaitosta 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	52 217	52 419	55 129	49 391	49 803	48 766	203 088
Valmistus omaan käyttöön	1 391	1 520	1 520	1 520	1 520	1 520	6 080
Toimintakulut	-161 931	-158 522	-169 815	-167 053	-170 170	-172 797	-679 835
<b>Toimintakate</b>	<b>-108 323</b>	<b>-104 583</b>	<b>-113 167</b>	<b>-116 142</b>	<b>-118 847</b>	<b>-122 512</b>	<b>-470 667</b>
<i>muutos-%</i>		-3,5%	8,2%	2,6%	2,3%	3,1%	
Käyttöomaisuuden (Kom)	4 387	3 606	5 153	4 960	4 829	3 770	18 712
<b>Toimintakate ilman Kom</b>	<b>-112 709</b>	<b>-108 189</b>	<b>-118 320</b>	<b>-121 102</b>	<b>-123 676</b>	<b>-126 282</b>	<b>-489 379</b>
<i>muutos-%</i>		-4,0%	9,4%	2,4%	2,1%	2,1%	
KESKI-UUDENMAAN TYÖLLISYYSALUE 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	0	0	16 075	16 396	16 724	17 058	66 253
Toimintakulut	0	0	-16 075	-16 396	-16 724	-17 058	-66 253
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitustulot ja -menot	0	0	0	0	0	0	0
<b>Vuosikate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	52 217	52 419	71 203	65 787	66 527	65 824	269 341
Valmistus omaan käyttöön	1 391	1 520	1 520	1 520	1 520	1 520	6 080
Toimintakulut	-161 931	-158 522	-185 890	-183 449	-186 894	-189 856	-746 088
<b>Toimintakate</b>	<b>-108 323</b>	<b>-104 583</b>	<b>-113 167</b>	<b>-116 142</b>	<b>-118 847</b>	<b>-122 512</b>	<b>-470 667</b>
<i>muutos-%</i>		-3,5%	8,2%	2,6%	2,3%	3,1%	
Käyttöomaisuuden (Kom)	4 387	3 606	5 153	4 960	4 829	3 770	18 712
<b>Toimintakate ilman Kom</b>	<b>-112 709</b>	<b>-108 189</b>	<b>-118 320</b>	<b>-121 102</b>	<b>-123 676</b>	<b>-126 282</b>	<b>-489 379</b>
<i>muutos-%</i>		-4,0%	9,4%	2,4%	2,1%	2,1%	
JÄRVENPÄÄN VESI 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	10 302	11 002	11 473	11 570	11 534	11 534	46 112
Valmistus omaan käyttöön	183	139	139	139	139	139	556
Toimintakulut	-5 149	-5 396	-5 500	-5 642	-5 764	-5 871	-22 777
<b>Toimintakate</b>	<b>5 336</b>	<b>5 746</b>	<b>6 113</b>	<b>6 068</b>	<b>5 909</b>	<b>5 802</b>	<b>23 891</b>
Rahoitustulot ja -menot	-1 403	-1 407	-1 407	-1 407	-1 407	-1 407	-5 628
<b>Vuosikate</b>	<b>3 934</b>	<b>4 339</b>	<b>4 706</b>	<b>4 661</b>	<b>4 502</b>	<b>4 395</b>	<b>18 263</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3 310	-3 888	-3 748	-3 831	-3 989	-4 149	-15 718
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>623</b>	<b>450</b>	<b>957</b>	<b>829</b>	<b>512</b>	<b>246</b>	<b>2 545</b>
Kaupunki ja liikelaitos yhteensä 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	62 520	63 422	82 676	77 357	78 062	77 358	315 453
Valmistus omaan käyttöön	1 574	1 659	1 659	1 659	1 659	1 659	6 636
Toimintakulut	-167 080	-163 918	-191 389	-189 090	-192 659	-195 727	-768 865
<b>Toimintakate</b>	<b>-102 986</b>	<b>-98 837</b>	<b>-107 054</b>	<b>-110 074</b>	<b>-112 938</b>	<b>-116 710</b>	<b>-446 776</b>
<i>muutos-%</i>		-4,0%	8,3%	2,8%	2,6%	3,3%	
Käyttöomaisuuden (Kom)	4 387	3 606	5 153	4 960	4 829	3 770	18 712
<b>Toimintakate ilman Kom</b>	<b>-107 373</b>	<b>-102 443</b>	<b>-112 207</b>	<b>-115 034</b>	<b>-117 767</b>	<b>-120 480</b>	<b>-465 487</b>
<i>muutos-%</i>		-4,6%	9,5%	2,5%	2,4%	2,3%	

## Tarkastuslautakunta

### Keskeiset palvelut

Tarkastuslautakunta on suoraan kaupunginvaltuuston alaisuudessa oleva toimielin, jonka tehtävänä on toiminnan ulkoinen valvonta. Kaupungin tarkastuskokonaisuudessa ulkoinen valvonta jakaantuu lakisääteiseen tilintarkastukseen ja luottamushenkilöistä koostuvan tarkastuslautakunnan arviointiin.

Tarkastuslautakunnan keskeisin tehtävä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista.

Tarkastuslautakunnan tehtävät on määritelty Kuntalain 14 luvussa ja Järvenpään kaupungin hallintosäännössä.

### Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025-28

Työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämistä vastuun siirtymisen myötä TE-palveluista tulee uusi tarkastuskokonaisuus vuoden 2025 alusta lähtien.

### Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

TARKASTUSLAUTAKUNTA 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2 026	2 027	2 028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-74	-95	-95	-96	-98	-100	-389
<b>Toimintakate</b>	<b>-74</b>	<b>-95</b>	<b>-95</b>	<b>-96</b>	<b>-98</b>	<b>-100</b>	<b>-389</b>
<i>muutos-%</i>		27,4 %	0,6 %	0,6 %	2,1 %	2,1 %	

## Konsernipalvelut

### Keskeiset palvelut

#### Hallintopalvelut

Hallintopalvelut vastaa kaupunkitasoisesta asianhallinnasta, päätöksenteon tuesta sekä keskitetyistä toimisto-, hankinta- ja lakipalveluista. Hallintopalvelut tukee kaupungin johtoa ja palvelualueita valmistelussa ja päätöksenteossa ja edistää hyvää hallintoa.

#### Talouspalvelut

Talouspalvelut ohjaa ja johtaa kaupungin taloussuunnittelu- ja seurantaprosesseja, vastaa taloushallintoprosessien järjestämisestä ja huolehtii kaupungin toiminnan rahoituksesta. Talouspalvelut ohjaa kustannuslaskennan kehittämistä ja tuottaa laskentatietoa päätöksenteon tueksi.

Talouspalvelut ohjaa myös kaupungin sisäistä valvontaa, riskienhallintaa ja omistajaohjausta.

#### Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut vastaa kaupungin työnantajapolitiikan ja henkilöstöjohtamisen linjauksista ja tukee palvelualueita niiden toteuttamisessa. Henkilöstöpalvelut toimii palvelualueiden kumppanina ja tukee asiantuntemuksellaan esihenkilötyön, johtamisen ja henkilöstön osaamisen kehittämistä, sekä työkyvyn ja työhyvinvoinnin edistämistä. Strategisen tason ohjaustiedon tuottaminen henkilöstön määrästä, laadusta ja tilasta on tärkeä osa henkilöstöjohtamisen palvelua, minkä lisäksi henkilöstöpalveluilla on tärkeä rooli kaupunkimme muutoskyvykkyyden ja toimintakulttuurin edistämässä.

#### Tietohallintopalvelut

Tietohallinto vastaa kaupungin ICT-arkkitehtuurista, yhteisistä ICT-palveluista, perustietotekniikan ja tietoliikenteen palveluiden tuottamisesta ja ICT-toimittajahallinnasta sekä kokonaisarkkitehtuurin, ICT-hankintojen ja -sopimusten, ICT-sidonnaisen kehittämisen sekä tietoturvan ja tietosuojan ohjauksesta.

#### Viestintä- ja markkinointipalvelut

Viestinnän, markkinoinnin ja osallisuuden edistämisen tiimi työskentelee Järvenpään kaupunkistrategian keskiössä toteuttaen sitä monipuolisesti viestinnän, markkinoinnin ja osallisuuden edistämisen keinoin. Tehtävänä on varmistaa, että viesti kulkee ja avoin hallinto toteutuu mm. toimivan päätösviestinnän ja mediasuhteiden kehittämisen kautta. Tiimi viestii ja markkinoi tiiviissä yhteistyössä palvelualueiden kanssa ja varmistaa linjausten sekä brändin noudattamisen.

#### Turvallisuus ja varautuminen

Turvallisuus- ja valmiuspäällikkö koordinoi kaupunkitasoisesti turvallisuus- ja valmiussuunnittelua sekä varautumistyötä. Tämä tapahtuu yhteistyössä tietohallinnon, palvelualueiden, Mestari-toiminnan ja viranomaisten kanssa. Toiminnan keskiössä ovat kaupungin varautuminen häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin, toimitila- ja kiinteistöturvallisuus, henkilöturvallisuus sekä kuntalaisten kokema arjen turvallisuus.

#### Toimisto- ja asiakaspalvelut

Toimistopalvelut tukevat palvelualueita tuottamalla niille talous- ja muun hallinnon palveluita. Asiakaspalvelut tuottavat kaupunkilaisille asiakaspalvelua mm. kaupunkiympäristöön, rakentamiseen, vapaa-aikaan, liikuntaan ja tilavarauksiin liittyvissä asioissa ja vastaa Järvenpää-infon toiminnasta. Asiakaspalvelut ohjaavat myös asiakaspalvelukonseptin toimeenpanoa ja edistävät digitaalisten palvelujen käyttöönottoa palveluissa.



### Pysäköinninvalvonta

Pysäköinninvalvonta hoitaa kaupungin pysäköinninvalvonnan yleisillä katualueilla sekä myös osalla yksityisalueista. Pysäköinninvalvonnalla lisätään kaupungin liikenneturvallisuutta ja varmistetaan pysäköintipaikkojen riittävyys erityisesti kaupungin keskustan alueella. Pysäköinninvalvonta siirtyi konsernipalveluihin vuoden 2023 alusta.

### Muut konsernipalvelut

Konsernipalveluiden sitovuustasoon sisältyy yllä esitettyjen palvelukokonaisuuksien lisäksi kaupungin ylin luottamusmiesjohto ja vaikuttamistoimielimet, kaupungin johto, kuntayhteistyö, kokonaisturvallisuus sekä konsernipalveluiden yhteiset. Yksikköön on myös keskitetty Kevan tasausmaksu ja Kuntaliiton sekä Uudenmaan liiton jäsenmaksut.

## **Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–28**

Kaupungin palvelut ovat keskittyneet hyvinvointialueuudistuksen jälkeen entistä vahvemmin lakisääteisiin opetuksen ja kasvatuksen palveluihin, kaupungin elinvoimaa tukeviin yhdyskuntapalveluihin ja vapaaehtoiisiin hyvinvointi-, kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluihin. Vuoden alusta kaupungin vetovastuulle siirtyy Keski-Uudenmaan kuuden kunnan (Järvenpää, Hyvinkää, Tuusula, Nurmijärvi, Mäntsälä, Pornainen) työllisyysalueen toiminta, kun työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät kuntien vastuulle. Uudistuksen alkuvaiheessa on tärkeää vakiinnuttaa työllisyysalueen toiminta. Konsernipalveluiden osalta on erityisen tärkeää uudistuksen valmistelu sekä työllisyysalueen häiriötön käynnistäminen. Käynnistymisen jälkeen konsernipalveluiden oleellisena tehtävänä on rakentaa sekä ylläpitää kumppanuutta työllisyyspalveluiden, kaupungin välillä ja muiden kuntien välillä. Konsernipalvelut tuottavat työllisyysalueelle tukipalveluja hallinnon ja henkilöstöhallinnon, talouden, tietohallinnon ja viestinnän osalta.

Kaupungin haastava taloustilanne vaikuttaa myös alkavalla taloussuunnittelukaudella konsernipalvelujen toimintaan. Konsernipalvelut mahdollistaa toiminnan tehostamista kaupunkilaajuisesti ja samanaikaisesti toiminnot täytyy myös konsernipalveluissa pystyä tuottamaan aiempaa tehokkaammin.

Hyvinvointialueuudistuksen seurauksena kuntien tulee vuoden 2026 alkuun mennessä ratkaista, miten sote-vuokraustoiminta jatkossa järjestetään. Kaupunki on vuoden 2024 aikana selvittänyt yhtiöittämisvaihtoehtoja, ja myös kiinteistöjen myyntiä on edistetty. Vuoden 2025 täytyy Konsernipalvelujen vetovastuulle valmistella yhtiömuutokset ja mahdolliset kiinteistökaupat lakimuutoksen edellytysten täyttämiseksi.

Suunnitellut sidosyksikköjä koskevan sääntelyn muutokset voi vaikuttaa kaupungin inhouse-yhtiöiltä tekemiin hankintoihin ja konserniyhtiöiden toimintaan. Muutoksiin varautumiseksi yhtiöissä on jo vuonna 2024 käynnistetty toimenpiteitä, joilla sidosyksikköasema saadaan turvattua riippumatta lopullisista lakimuutoksista. Käytännössä tämä tarkoittaa, että omistaja edellyttää tytäryhtiöiltä toiminnan markkinahintaehdon täyttymistä tai muiden pätevien perusteiden täyttymistä hankinnoissaan. Vastavasti kaupungin täytyy varautua mahdollisiin tukipalvelujen kilpailutuksiin (mm. taloushallinto, palkanlaskenta), mikäli nykyiset sopimukset eivät täytä lain vaatimuksia. Sopimusten lainmukaisuutta kuitenkin arvioidaan sopimuksen tekohetkellä, joten sopimusten uudelleen kilpailuttaminen voidaan tehdä kunkin sopimuksen osalta normaalissa järjestyksessä. Mikäli uusia sidosyksikköhankintoja tehdään, tulee varmistua siitä, että riippuvuudet toimittajiin ovat hallittavissa.

Kaupungin palvelusopimus Palmia Oy:n kanssa liittyen ateria- ja siivouspalveluihin on irtisanottavissa päättymään lähtökohtaisesti syksyllä 2026. Sopimuksen kilpailutusta on tarkoitus lähteä valmistelemaan vuoden 2025 aikana yhdessä suurimpien käyttäjäpalvelualueiden kanssa.

Kaupungin laaja ulkoistusaste edellyttää ammattimaista sopimusvalvontaa ja toimittajahallintaa. Peruspalveluiden ulkoistuksella on vaikutusta myös kaupungin varautumissuunnitelmiin.

Vuonna 2025 järjestetään alue- ja kuntavaalit. Aluevaaleissa valitaan aluevaltuustot hyvinvointialueille ja kuntavaaleissa valtuutetut kuntien valtuustoihin.

Henkilöstöpalveluiden painopisteenä seuraavina vuosina on palveluiden kehittäminen entistäkin enemmän palvelualueiden strategisen kumppanuuden suuntaan. Työnjakoa henkilöstöpalveluiden ja palvelualueiden välillä kehitetään henkilöstöressurssien johtamiseen liittyvän hallinnollisen työn tuottavuuden nostamiseksi. Työkykyjohtamisen kehittämiseen panostetaan tavoitteena alentaa sairauspoissaoloja ja niistä aiheutuvia kustannuksia. Palkkauksen ja palkkausjärjestelmien kehittäminen ovat tärkeitä tavoitteita, jotka täsmentyvät valtakunnallisten sopimusneuvottelujen ja paikallisen yhteistoiminnan tuloksena. Henkilöstötiedon analytiikkaa ja hyödyntämistä strategisena ohjaustyökaluna edistetään. Kaupungin rekrytointi- ja sijaisvälityksen tietojärjestelmään kehittämismahdollisuuksista tehdään hankintaa edeltävä esiselvitys tavoitteena nostaa järjestelmän tukemien toimintaprosessien tuottavuutta.

Viestinnän, markkinoinnin ja osallisuuden edistämisen palveluissa ovat vuonna 2025 painopisteinä muun muassa kevään kunta- ja hyvinvointialuevaalit sekä Järvenpään 75-vuotisjuhlavuoteen 2026 valmistautuminen.

Kaupungin viestintää, markkinointia ja osallisuuden edistämistä kehitetään jatkuvasti, jotta vastaisimme koko ajan paremmin kaupunkilaisten tarpeisiin saada tietoa, vuorovaikuttaa ja osallistua. Tekoäly ja muut uudet teknologiat tuovat uusia kehittämisen mahdollisuuksia, kaupunkilaisten hyväksi.

Tietohallinnon painopisteet ja kehittämistoimenpiteet kohdistuvat kyberturvallisuuden ja tietosuojan edelleen kehittämiseen sekä kaupungin ICT-infrastruktuurin eriyttämiseen omaksi itsenäiseksi kokonaisuudekseen. ICT-arkkitehtuurin ja strategian linjaukset tarkennetaan tukemaan kaupungin ja strategisia tavoitteita. ICT-sidonnaisissa toiminnan kehitystehtävissä jatketaan keskeisten tietojärjestelmien ja toimintaprosessien kehittämistä. Kaiken kehittämistoiminnan tavoitteena on kuntalaisten palvelujen kehittäminen.

Tietopääomaa kasvatetaan systemaattisesti ja tiedolla johtamisen kyvykkyyttä edistetään yhteistoiminnassa palvelualueiden kanssa. Tekoäly ja koneoppiminen kasvattaa vaiheittain rooliaan arjen toiminnassa vuosien 25-28 aikana.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025-26

Vuodelle 2024 alun perin asetettu tavoite toimintatavoista keskitetyissä palveluissa ei ole toteutunut suunnitellussa aikataulussa, joten se on edelleen sisällytetty alkavan kauden tavoitteisiin.

Valtuustoon nähden sitovat strategiset tavoitteet 2025-26	Päämäärä
Kulttuurijuurten hyödyntämistä lisätään kaupungin brändin rakentamisessa	J1
Edistämme osallisuutta kaupungin toiminnassa	J1
Toimintatavat keskitetyissä palveluissa ovat tarkoituksenmukaiset ja sujuvat	P1
Sähköistetään valikoidut asiointipalveluprosessit (Digitaaliset palvelut)	P1
Kaupungin toiminnasta tuotettua tietoa hyödynnetään johtamisen ja arjen ratkaisujen pohjana	P1
Henkilöstön osaamista vahvistetaan suhteessa asetettuihin tavoitteisiin ja tulevaisuuden vaatimuksiin.	P1
Työssä on aiempaa terveellisempää ja turvallisempaa	H1
Tavoitteellinen ja tulokellinen työskentely vahvistuu yhteisellä tekemisellä	H1
Yhteistyö kaupunkikonsernissa vahvistuu	H1

## Sitovat taloustavoitteet

Vuodesta 2024 alkaen palvelualueille on kohdennettu käytön mukaan sisäisenä laskutuksena myös toimistopalveluihin keskitettyjen toimintojen palvelut, sijaisvälitys sekä lauta- ja johtokuntien kokouspalvelut.

Taloustavoitteisiin sisältyy vuodelle 2025 sopeutustavoite (38 t€).

Valtuustoon nähden sitova							
KONSERNIPALVELUT 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	5 791	6 422	6 560	6 491	6 563	6 564	26 179
Valmistus omaan käyttöön	190	300	300	300	300	300	1 200
Toimintakulut	-17 058	-16 787	-18 370	-18 755	-19 123	-19 701	-75 949
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 077</b>	<b>-10 064</b>	<b>-11 511</b>	<b>-11 964</b>	<b>-12 260</b>	<b>-12 836</b>	<b>-48 570</b>
muutos-%		-9,1%	14,4%	3,9%	2,5%	4,7%	

## Investoinnit

Konsernipalvelut 1000 €	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
Irtaimistoinvestoinnit	0	0	0	0	0	0
ICT-investoinnit	733	831	875	860	557	3123
<b>Yhteensä</b>	<b>733</b>	<b>831</b>	<b>875</b>	<b>860</b>	<b>557</b>	<b>3123</b>

## Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Vuoden 2025 suoritteet (ostolaskut, myyntilaskut, palkkalaskelmat, käyttäjätunnukset) sisältävät TE-palvelujen tuomat lisäykset volyymeihin.

Suorite	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Ostolaskut (kpl)*	25 073	26 400	23 040
€/ostolasku*		8,91	8,04
Myyntilaskut (kpl)*	59 711	62 040	60 000
€/myyntilasku*		3,43	3,19
Palkkalaskelmat (kpl)	23 069	21 900	23 600
Kaupungin henkilöstö (ilman sijaisia ja oppisopimussuhteisia)	1 416	1 391	1 570
Sijaisvälityskeikkojen määrä		9 800	11 500
Sijaisvälitys €/sijaisvälityskeikka		15,90	13,18
Käyttäjätunnukset henkilöstölle, oppilaille, luottamushenkilöille yms. (Windows-tunnukset) **	8 105	7 800	8 250
Tietohallinnon peruspalvelut €/Windows-tunnus **		300,93	316,53
Pysäköinninvalvonnan virhemaksut (kpl)	3 847	3 600	4 200
Hinta € (toimintakate / suoritteet)		28,36	27,92

\*) Sisältää keskitetyn ostolaskujen käsittelyn ja myyntilaskutuksen työpanoksen, mutta ei palvelualueilla/yksiköissä tehtävää ostolaskujen käsittely- tai laskutustyötä. Osto- ja myyntilaskumäärät ja suorittekustannukset eivät sisällä TE-palveluita

\*\*) Tehostettu tunnusatomaatio ja lisenssien seuranta on vähentänyt aktiivisten Windows-tunnusten määrää. Poistuvien henkilöiden lisenssit allokoidaan nopeammin uusille käyttäjille ja vastaavasti tunnukset poistetaan käytöstä aiempaa nopeammin. Sisältää TE-palveluiden tunnukset.



## Tilaomistus

### Keskeiset palvelut

Tilaomistus huolehtii kaupungin toimitilojen kokonaisuudesta ja toimii koordinoijana tilojen käyttäjien ja tilojen ylläpidosta ja rakennuttamisesta huolehtivan Mestaritoiminta Oy:n välillä, ja varmistaa kaupunkikonsernin kokonaisedun toteutumisen tilaratkaisuja suunniteltaessa. Tilaomistus huolehtii myös kaupungin omistamien tilojen pitkäaikaisesta ulosvuokrauksesta.

Kaupungin toimitilakokonaisuus muodostuu kaupungin omistamista rakennetuista kiinteistöistä sekä kaupungin hallinnoimista, ulkoa vuokratuista tiloista. Kiinteistöjohtamisen, huollon ja kunnossapidon tehtävistä huolehtii Mestaritoiminta Oy kaupungin ja Mestaritoiminnan välisen palvelusopimuksen mukaisesti.

Toimitilat ovat suurelta osin kaupungin yksiköiden omassa käytössä. Tiloja vuokrataan kuitenkin merkittävässä määrin myös Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle, Palmia Oy:lle ja mm. yksityisille päiväkoille ja Keski-Uudenmaan kristilliselle koululle. Tilaomistus perii kaupungin organisaatioilta sisäistä ylläpito- ja pääomavuokraa käytössä olevia tiloja vastaavasti.

### Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–28

Vuoden 2024 aikana päivitettiin kaupungin ja Mestaritoiminnan välistä sopimus. Allianssisopimuksen korvaava palvelusopimus hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 3.6.2024 § 156. Sopimus viimeistellään syksyn aikana ja se tulee voimaan vuoden 2025 alusta. Uuden sopimuksen myötä toimintamallit muuttuvat oleellisesti, vastuut ja velvoitteet osapuolten kesken muuttuvat ja tavoitteena on parantaa toiminnan laatua ja laskea kustannuksia. Sopimuksen myötä siirrytään kohde- ja palvelukohtaiseen hinnoitteluun, mikä mahdollistaa nykyistä paremman ja läpinäkyvämmän vertailun markkinatoimijoihin.

Maan hallituksen hallitusohjelmaan kirjattu sidosyksikkösääntelyä tiukentava kirjaus edellyttää, että sidosyksikköhankintoja tehtäessä tulee pystyä osoittamaan palvelujen kokonaistaloudellinen edullisuus markkinatoimijoihin nähden tai kun tähän on muu erityisen painava julkinen intressi.

Hyvinvointialueuudistuksen seurauksena kunnista tulee 2026 alkaen kiinteistöjen sijoittajaomistajia, mikäli kunnat ei luovu omistuksista sote-kiinteistöissä. Järvenpään on ratkaistava, luopuuko se hyvinvointialueille vuokratuista kiinteistöistä vai järjestetäänkö vuokraustoimintaa jatkossa yhtiöittämisvelvoitteen mukaisesti jossakin kaupungin omistamassa markkinaehtoisesti toimivassa yhtiössä. Kaupungin vuokraamia yhtiöittämisvelvoitteen alaisia tiloja on sekä kaupungin omistamissa yhtiöissä, että kaupungin suorassa omistuksessa yhteensä noin 15 700 m<sup>2</sup>. Mahdollinen kiinteistöjen myynti tai yhtiöjärjestelyt tulee vaikuttamaan kaupungin tilojen hallintatapaan. Alustava selvitys hallintamuodoista on laadittu kesällä 2024 ja keväällä 2024 kaupunki myi palolaitoksen hyvinvointialueelle. Velvoitteen mukaiset toimenpiteet tulee tehdä vuoden 2025 aikana.

Investoinnit haastavat edelleen kaupungin taloutta. Talonrakennuksen investointiohjelmaa on merkittävästi karsittu useana vuonna peräjälkeen. Jo tehdyt, menossa ja suunnitteilla olevat investoinnit vähentävät tilakannan korjaustarvetta ainakin lähivuosina, kuten myös palveluverkkosuunnitelmien mukaiset luopumiset kiinteistöistä ja kaupungin hallinnassa olevista tiloista. Tilahallintaan on kohdennettu vuosina 2020–24 merkittäviä tehostamisvaateita, joihin ei ole palveluverkkomuutosten viivästyisestä johdun täysimääräisesti päästy. Kun toimitilojen tiivistäminen etenee, sopeutusten arvioidaan olevan saavutettavissa tehostamalla kiinteistöjen ylläpitoa ja kunnossapitoa sekä tarkistamalla palvelujen laatutasoja.

Tilankäytön tehostamista jatketaan suunnitelmallisesti. Tarpeettomista tiloista pyritään luopumaan ja kiinteistöjalostuksen keinoin varmistamaan kaupungille taloudellinen hyöty myynteinä. Omistuksessa olevia toimitiloja kehitetään siten, että tilakäyttö tehostuu ja voidaan luopua osasta nykyisiä vuokratiloja

ja saadaan toiminnot järjestettyä entistä tarkoituksenmukaisemmin, käyttäjien tarpeet ja talouden realiteetit yhdistäen. Tilankäytön tehostuminen näkyy mm. TE-palveluiden ja KELA:n sijoittumisena Bulevardikortteliin 2025 vuoden alusta alkaen.

Vuoden 2024 aikana investointisuunnitelmat ovat muuttuneet merkittävästi valtuuston karsintapäätöksen suorana tai välillisenä seurauksena. Vihtakadun koulun muutostyö päiväkodiksi ollaan siirtämässä myöhemmäksi ja tilaa pyritään hyödyntämään Mankalan peruskorjauksen aikana väistötilana. Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelman mukainen ikääntyneistä rakennuksista luopuminen käynnistyy suunnitelmista poiketen vasta 2025, kun Haarajoen koulun muutostyöt käynnistävät useita kohteita koskevan tilaketjutuksen. JYK 2. vaihe käynnistyy 2024 uudisosan rakentamisella, mutta Kansakoulunkadun korjaus siirtyy myöhemmäksi. Kartanon yhtenäiskoulun uudishanke on käynnistymässä ja kohde valmistuu 2028. Akuutteja sisäilmaongelmakohteita on tällä hetkellä vain muutamia ja näiden olosuhteet ovat hallinnassa.

Kiinteistöohjelman laadinta on aloitettu ja se on tarkoitus saattaa päätöksentekoon vuoden 2024 aikana. Ohjelmassa määritellään kiinteistöjen ja tilaomaisuuden arvo, tavoitteet ja omistamisen periaatteet. Kiinteistöohjelman tarkemmat toimenpidekokonaisuudet ja mm. salkutus valmistellaan erikseen päätöksentekoon vuonna 2025.

Uusi tilavarausjärjestelmä on tarkoitus ottaa käyttöön 2024 vuoden loppupuolella.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025-26

Vuodelle 2024 alun perin asetettu tavoite kiinteistöohjelman laadinnasta ei ole toteutumassa suunnitelmassa aikataulussa, joten se on edelleen sisällytetty alkavan kauden tavoitteisiin.

Valtuustoon nähden sitovat strategiset tavoitteet 2025-26	Päämäärä
Kaupungin tilaomistukset perustuvat laadittavaan kiinteistöohjelmaan.	T1
Tilatehokkuus paranee.	T1

### Sitovat taloustavoitteet

Taloustavoitteisiin sisältyy vuodelle 2025 sopeutustavoite (49 t€). Taloustavoitteisiin pääseminen edellyttää palveluverkkosuunnitelman toteutumista ja täytäntöönpanoa. Sote-vuokraustoiminnan yhtiöittäminen tulee vaikuttamaan tulevien vuosien taloustavoitteisiin merkittävästi.

Valtuustoon nähden sitova							
TILAOMISTUS 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	26 420	26 950	28 695	22 794	22 831	22 840	97 160
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-15 625	-14 422	-16 267	-11 234	-11 353	-11 520	-50 374
<b>Toimintakate</b>	<b>10 795</b>	<b>12 528</b>	<b>12 428</b>	<b>11 561</b>	<b>11 478</b>	<b>11 320</b>	<b>46 787</b>
<i>muutos-%</i>		16,1%	-0,8%	-7,0%	-0,7%	-1,4%	

### Investoinnit

	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Irtaimistoinvestoinnit</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>

**Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut**

Suorite *	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Kaupungin oman toiminnan käytössä olevat tilat 31.12, htm <sup>2</sup>	116 413	115 804	119 358
Sisäilmaongelmien vuoksi käytöstä poistetut tilat, bruttom <sup>2</sup> **)	7 549	1 230	1 230
Pitkäaikaisesti ulosvuokratut tilat 31.12, htm <sup>2</sup> ***)	22 955	23 409	19 911
Vapaat tilat 31.12., htm <sup>2</sup>	10 532	6 975	5 558
Sisäinen ylläpitovuokra, €/htm <sup>2</sup> /kk	6,18	6,32	6,14
josta Mestari toiminnan laskutuksen osuus, €/htm <sup>2</sup> /kk	2,04	2,03	2,03
josta ulkoisten vuokrakulujen osuus, €/htm <sup>2</sup> /kk	1,73	1,74	1,63

\* Tilaraportoinnissa käytetään neliötietona huoneistoalaa (htm<sup>2</sup>), joka kuvaa parhaiten käytössä olevan tilan alaa.

\*\*\*) Vuoden 2024 TA-luvuissa ei mukana JYK Kansakoulunkadun koulu ja JYK Urheilukatu (7-9)

\*\*\*\*) 2025 vuodelta poistunut mm. paloasema

## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

### Keskeiset palvelut

Opetuksen ja kasvatuksen yhteiset toiminnot koostuvat palvelualuejohdon lisäksi oppimisen ja kasvun tuesta, oppimisympäristöjen pedagogisesta kehittämisestä sekä opetuksen ja kasvatuksen digikehittämisestä ja tiedolla johtamisesta. Nämä palvelut vastaavat koko palvelualueen tarpeisiin. Muut palvelualueen talous- ja hallintopalvelut ovat keskitetty konsernipalveluihin.

Varhaiskasvatuspalvelut koostuvat kaupungin järjestämästä varhaiskasvatuksesta ja esiopetuksesta sekä yksityisistä varhaiskasvatuspalveluista. Yksityiset varhaiskasvatuspalvelut järjestetään palvelusetelillä, lukuun ottamatta ostopalveluna järjestettävää ruotsinkielistä varhaiskasvatusta.

Opetuspalvelut koostuvat perusopetuksesta, lukiokoulutuksesta, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta, oppivelvollisuuden laajentumisen ohjauksesta sekä yhteisöllisestä opiskeluhuollosta. Opiskelu- huollon koulu- ja opiskeluterveydenhuollon palvelut sekä psykologi- ja kuraattoripalvelut tuotetaan Keski-Uudenmaan sosiaali- ja terveystalouden hyvinvointialueella. Lisäksi tuotamme hyvinvointialueelle vaativimman erityisen tuen lasten aamu- ja iltapäivähoitoa.

### Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–28

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen ja toiminnan merkitys on kasvanut kunnissa hyvinvointialueiden aloitettua toiminnan vuoden 2023 alusta. Järvenpäässä opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen toimintakate on 75 % kaupungin toimintakatteesta ja henkilöstö 66 % kaupungin henkilöstöstä.

Palvelualueen tehtävä on tuottaa laadukkaita varhaiskasvatuksen ja opetuksen peruspalveluita. Palvelualueella tullaan tulevaisuudessa keskittymään opetuksen ja kasvatuksen laadukkaan toiminnan tuottamiseen, taloudellisesti kestävään toimintaan kiristyvässä taloustilanteessa ja Järvenpään strategian toimeenpanemiseen sekä hyvinvointivajeen paikkaamiseen ja parantamiseen.

Järvenpään kaupunkistrategiassa kiinnitymme erityisesti ajoissa auttamisen –painopistealueeseen sekä yhteisöohjautuvan ja valmentavan toimintakulttuurin kehittämiseen ja henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämiseen. Lasten ja nuorten erilainen tuen tarve on lisääntynyt ja muuttanut muotoaan merkittävästi yhteiskunnassa tapahtuneiden muutosten vuoksi. Pyrimme tukemaan ja auttamaan lapsia ja nuoria mahdollisimman varhaisessa vaiheessa ja kehitämme yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa opiskelu- huollon palveluiden siirryttyä sinne.

Tiukassa taloustilanteessa opetuksen ja kasvatuksen kehittäminen ja lisähenkilöstön palkkaaminen on ollut mahdollista pääosin hankerahoituksella. Toimintakaudella 2024-2025 jatkuu sekä varhaiskasvatuksessa että opetuksessa tasa-arvohanke (Tassu-hanke) ja lisäksi varhaiskasvatuksessa on alkanut digivakanhanke. Kansainväliseen toimintaan olemme saaneet myös Erasmus –hankerahoitusta erityisesti lukio- koulutukselle. Koko oppivelvollisuuden aikaista opintojen ohjausta tehostetaan ja oppivelvollisille tataan edelleen maksuton opetus.

Koulu- ja päiväkotiverkkoa uudistetaan vuonna 2021 hyväksytyin ja vuosittain päivitettävän palveluverkkosuunnitelman mukaisesti. Väestösuunnitteiden perusteella nähdään, että varhaiskasvatukseen lasten palvelutarve kasvaa tarkastelujakson aikana 2750 paikasta noin 2900 paikkaan. Varhaiskasvatuksessa palveluverkkosuunnitelman kapasiteetti vastaa tarkastelujakson ajan tarvetta. Perusopetusikäisten määrä on vuoden 2023 huipun jälkeen laskussa koko tarkastelujakson 2024–2027 ajan. Lasten ja nuorten määrä vähenee tasaisesti 4900:sta 4600:een, mikä tarkoittaa peruskouluikäisten määrän laskua 6,1 %lla. Tarkastelujakson jälkeen perusopetusikäisten määrä lähtee jälleen kasvuun. Koulujen kapasiteetti vastaa tarkastelujakson alussa tarvetta ja jakson lopussa kouluilla on ylikapasiteettia, jota voidaan hyödyntää varhaiskasvatuksen tilatarpeisiin.

Opetuksen ja kasvatuksen palveluverkossa vuosina 2024–2028 tapahtuvat keskeisimmät muutokset ovat:

- Varhaiskasvatuksen kapasiteetista poistui Iso-Antin päiväkoti kesäkuussa 2024 ja Kyrölän päiväkodin kapasiteetti kasvoi elokuussa 2024 toiminnan siirryttyä koululta vapautuneisiin saneerattuihin tiloihin. Samoihin tiloihin muutti myös Järvenpään yhteiskoulun ensimmäisen ja toisen luokan ryhmiä.
- Vuonna 2025 on suunniteltu Närekadun päiväkodin toimintojen siirtymistä Haarajoen koululle ja Närekadun päiväkodilta vapautuvan moduulin hyödyntämistä Kinnarin päiväkodin korvaavana päiväkotitilana vuodesta 2026 alkaen. Kinnarin päiväkoti on suunniteltu väistötiloihin päiväkotiksi Pesäpuun tiloihin vuodeksi 2025 ja aloittavan moduulissa vuodesta 2026 alkaen. Päiväkoti Keskuksen toiminta on suunniteltu loppuvan vuonna 2026.
- Yksityisen varhaiskasvatuksen kapasiteetti lisääntyy päiväkoti Kaunismetsän aloittaessa eteläisessä Järvenpäässä syksyllä 2025
- Vuonna 2028 Järvenpään yhteiskoulun toisen saneerausvaiheen valmistumisen myötä perusopetuksen kapasiteetti lisääntyy.
- Vuonna 2028 Mankalan koulun ja esiopetuksen kapasiteetti kasvaa saneerauksen myötä.
- Kartanon koulun kapasiteetti sovitetaan tarvittavaan palvelutarpeeseen, jolloin yläkoulun kapasiteettia pienennetään 9,5 sarjaisesta kuusi sarjaiseksi. Kartanon valmistuminen on suunnitellusti 2028

Palveluverkkosuunnitelmassa vanhoista ja huonokuntoisista tai muuten tarpeettomaksi jäävistä rakennuksista sekä pienistä toimipisteistä luovutaan. Palveluverkkosuunnitelman mukaisesti varhaiskasvatuksen kapasiteettia kasvatetaan peruskorjausten yhteydessä, mutta opetuksen kapasiteetin arvioidaan riittävän 30-luvun alkupuolelle ja nyt investointiohjelmassa olevat opetuksen kohteet ovat lähinnä peruskorjauskohteita.

Hyvinvointialueiden perustaminen on vaikuttanut kuntatalouteen. Talousarviossa on huomioitu kaupungin heikkenevä taloustilanne sekä palvelualueelta edellytetyt sopeutustoimet n. 1M€ vuonna 2025.

### Johto ja esikunta

Palvelualueen johdon tehtävänä on toiminnan johtaminen kaupungin strategian mukaisesti kohti yhdessä sovittuja strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita. Kukin johtoryhmän jäsen vastaa oman vastualueensa johtamisesta ja toiminnan kehittämistä osana palvelualueen toimintaa.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen yhteiset toiminnot on järjestelty siten, että esikunta tuottaa kasvun ja oppimisen tuen, oppimisympäristöjen kehittämisen, tiedolla johtamisen, tietojärjestelmien sekä palveluverkon palveluita varhaiskasvatukseen ja opetukseen.

Esikunnan oppimisympäristöjen pedagogisen kehittämistoiminnon alaisuuteen on perustettu kalustetiimi, joka hoitaa pienet oppimisympäristöjen muutostyöt, teknisen työn laitteiden huollot, kalustekierätyksen ja kunnostuksen sekä väistöjen organisoimisen. Kustannukset katetaan ko. toiminnoista säästyvistä kuluista talousarvion sisältä. Tämä tukee resurssiviisasta toimintaa ja lisää kustannussäästöjä strategian mukaisesti.

### Varhaiskasvatus

Orpon hallitusohjelmassa todetaan, että varhaiskasvatuksen osallistumisastetta nostetaan erityisesti yli 3-vuotiaiden lasten osalta. Varhaiskasvatuksen osallistumisaste on Suomessa edelleen muita Pohjoismaita jäljessä, vaikka viime vuosina se on noussut. Erityisiä toimia suunnataan maahanmuuttajataustaisten lasten osallistumisasteen nostamiseksi varhaiskasvatuksessa. Tämä vahvistaa maahanmuuttajataustaisten lasten suomen ja ruotsin kielen osaamista ja integroitumista suomalaiseen yhteiskuntaan. Edelleen hallitusohjelmassa todetaan, että hallitus vakiinnuttaa varhaiskasvatuksen tasa-arvorahoituksen



määrärahatason. Näin vahvistetaan varhaiskasvatuksen laatua, tasoitetaan oppimiseroja sekä ehkäistään segregatiota. Järvenpäässä varhaiskasvatuspalveluissa olevien lasten määrä on pysynyt vuonna 2024 samalla tasolla verrattuna vuoden 2023 vastaavaan ajankohtaan. Muutos on tapahtunut erityisesti alle 3-vuotiaiden lasten osallistumisasteen kasvussa, joka näyttää jatkuvan edelleen. Alle 3-vuotiaiden osallistumisasteen kasvu vaikuttaa lisääntyneeseen henkilöstötarpeeseen ja sitä kautta kustannuksiin.

Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus kasvaa vuonna 2025 kun 126-paikkainen päiväkoti Kaunismetsä aloittaa elokuussa toiminnan.

Valtakunnallinen kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu on parhailaan menossa ja julkistetun väliraportin perusteella näyttää mahdolliselta, että kokeilu muuttuu vakinaiseksi kokeilun päätyttyä 2025. Tämä tarkoittaa 5-vuotiaiden osallistumisasteen nousemista 100%:iin.

1.9.2018 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain (540/2018) mukaan päiväkodin henkilöstörakenne muuttuu vuodesta 2030 lähtien siten, että päiväkodeissa vähintään kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus, josta vähintään puolella on varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Järvenpäässä varhaiskasvatuksen henkilöstörakennemuutokseen 2030 mennessä pääsemiseksi on tehty toimenpideohjelma ja korkeakoulutetun henkilöstön osuus on kasvanut kevään 2024 37%:sta syksyn 41%:iin. Toimenpiteinä on toteutunut mm. oman henkilöstön opiskelun mahdollistaminen monimuotokoulutuksissa, palkkaohjelman edistäminen, yhteisöohjautuvan toimintakulttuurin toteutuminen kaikissa työyhteisöissä sekä asiaan varautuminen budjetissa vuosittain.

### Perusopetus

Hallitusohjelmassa on useita opetusta koskevia ohjelmia ja toimintamalleja, joiden toteutus tapahtuu kunnissa. Ohjelman mukaan tulevaisuudessa on keskityttävä perustaitojen ja -valmiuksien parantamiseen ja siirryttävä vakaaseen perusrahoitukseen. Jokaisella peruskoulun päättävällä nuorella on oltava riittävät perustiedot ja -taidot toisen asteen opintoihin. Oppilailla ja opettajilla on oltava työrauha keskitettyä oppimiseen ja opettamiseen. Järvenpään perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa painotetaan jo kolmatta vuotta perustaitoja, kuten lukemista sekä hyvinvointi- ja mielenterveystaitoja.

Hallitus panostaa perustaitojen oppimiseen antamalla lisää aikaa ja työrauhaa opettajille ja oppilaille. Hallitus kasvattaa perusopetuksen vähimmäistuntimäärää 2–3 vuosiviikkotunnilla laajentamalla opetussuunnitelmaa. Lisäyksellä tavoitellaan lisätunteja luku-, kirjoitus- ja laskutaidon opettamiseen erityisesti alakoulun vuosiluokille. Lisäykset jätetään toteutettavaksi paikallisin päätöksin. Lukuvuoden 2024-2025 alusta tuo lisäys oli 1 vuosiviikkotunti ruotsin kielen opiskeluun ja elokuusta 2025 kolmen vuosiviikkotunnin lisäys siten, että alkuopetuksessa lisääntyy sekä äidinkieli että matematiikka yhdellä vuosiviikkotunnilla ja jollekin kunnan itse päättämälle luokka-asteelle 3-6 lisätään yksi vuosiviikkotunti äidinkieltä. Nämä lisäyksen tulee huomioida budjetoinnissa.

Hallituksen tavoitteena on vahvistaa perusopetuksen laatua, tasoittaa oppimiseroja sekä ehkäistä segregatiota. Opetusryhmien kohtuulliseen kokoon kiinnitetään huomiota, jotta oppiminen mahdollistuu ja perustaidot taataan. Myös oppimisen tukeen, kielten opiskeluun, S2-opetukseen panostetaan ja resursoidaan hallituskauden aikana. Opetushallituksen suositus valmistavan opetuksen opetusryhmän kooksi on 10-12 oppilasta. Järvenpäässä ryhmäkoko on määritelty 16 oppilaaseen. Tätä ryhmäkoko on pienennettävä, jotta oppilaiden kielen ja kulttuurin oppiminen mahdollistuu ja seuraavana vuotena siirtyminen isoihin yleisopetuksen ryhmiin onnistuu. Suomi toisena kielenä (S2) -opetukseen panostetaan lisää opetustunteja. Sekä valmistavasta opetuksesta että S2 -kielenä opetuksesta saadaan takautuvasti korvausta valtiolta.

Erytystä huomiota kiinnitetään lisäksi kouluväkivallan ja häiritsevän käyttäytymisen puuttumiseen ja vähentämiseen sekä kiusaamisen ehkäisyyn. Lopuksi hallitusohjelmassa todetaan, että koulujen kasvatus-tehtävään kuuluu varmistaa, että suomalainen kulttuuriperintö välittyy uusille sukupolville. Tähän sisäl-

tyy myös koulujen juhlaperinteiden vaaliminen kevät- ja joulujuhlineen. Koulut pidetään turvallisen kasvun paikkoina. Järvenpäässä panostetaan henkilöstön osaamiseen kiusaamisen puuttumisen, puheeksi ottamisen ja turvallisen kouluarjen luomiseen. Syksyllä 2024 käyttöönotetut uudet järjestysäännöt vahvistavat oikeanlaista käyttäytymismallia, Järjestysääntöjen toteutumista valvotaan kouluissa ja tarvittaessa käytetään myös lain mahdollistamia kurinpitokeinoja.

Oppilasmäärän tasaisen kasvun ennustetaan kääntyvän lievään laskuun. Oppilasmäärää voi kuitenkin lisätä sekä maan sisäisen muuttoliikkeen että pysyvästi Järvenpäähän jääneiden ukrainalaisten ja muiden maahanmuuttajien määrä.

Edelleen tila- ja opetusresurssien käyttöä tehostetaan talouden tasapainottamiseksi, mutta tarvittaessa varaudutaan harkitusti lisäämään opetusryhmiä turvallisen ja pedagogisesti oppimisen mahdollistavan ympäristön luomiseksi. Opetusryhmien kokoa on jouduttu kasvattamaan odotettua suuremmiksi, etenkin valmistavasta opetuksesta yleisopetuksen ryhmiin siirtyneiden oppilaiden siirtyessä lähikoulunsa olemassa oleviin opetusryhmiin. Koulujen avustavan ja ohjaavan henkilöstön käyttöä on priorisoitu vahvasti ja priorisoidaan jatkossakin välittömään ja välttämättömään tukeen. Ryhmäkokojen kasvu ja oppilaiden yhä monimuotoisemmat kasvun ja oppimisen haasteet, monikielisyys sekä tuntikehyksen tiukentuminen kuormittavat opettajien työtaakkaa entisestään ja hyvän oppimisen edellytykset heikkenevät. Myös oppilaan saama opetuksen määrä ja laatu kärsii. Kuitenkin oppimisen haasteiden ennaltaehkäiseminen sekä oppimisen ja kasvun oikea-aikainen tukeminen lähikouluperiaatteen mukaisesti on resurssien niukentuessa perusopetuksen, oppimisen tuen ja opiskeluhuollon seuraavien vuosien yhteinen tavoite, onhan ajoissa auttaminen yksi strategiainkin tavoitteista. Yhteisopettajuutta ja yhteisohjautuvuutta vahvistamalla opetushenkilöstö ja rehtorit saavat tukea työnsä suorittamiseen. Palveluverkkoselvityksen päivittämisen yhteydessä tuotettu tieto ja tarkentuvat suunnitteet sekä pian valmistuva Järvenpään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen pedagoginen tilasuunnitteluohje ohjaavat kaikkia yksiköitä tehokkaaseen tilojen käyttöön.

Oppivelvollisuuden laajentumisen kustannuksia seurataan ja valtion odotetaan korvaavan kustannukset täysimääräisenä. Toisen asteen opiskelijoiden opintojen keskeytyessä opintovalmentaja ohjaa ja etsii nuoren ja huoltajan kanssa yhteistyössä uuden opiskelupaikan. Opiskelupaikkojen määrä alueella ei ole riittävä ja yhä useampi nuori ajautuu opintovalmentajan ohjaukseen. Osalla nuorista on edelleen suuria haasteita sitoutua opiskeluihin ja koko elämäntilanne voi vaatia useiden toimijoiden yhteistyötä ja ohjausta.

Yhteisöllisen opiskeluhoollon johtamista jatketaan edelleen kouluissa ja oppilaitoksissa. 2023 tapahtunut kuraattorien ja psykologien hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutuksia palveluihin seurataan ja yhteisen työn malleja kehitetään edelleen. Pääsääntöisesti opiskeluhoollon palvelut toteutuvat kohtalaisen hyvin. Koulu- ja opiskelulääkäripalveluista sekä erikoissairaanhoidon palveluista on suurta pulaa.

Hallitusohjelman kohdassa 5.4. kulttuuri, liikunta ja nuoret todetaan, että hallitus laatii laaja-alaisen toimenpideohjelman nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi, hyvinvointivajeen ja mielenterveyden ongelmien paikkaamiseksi. Vahvistetaan moni-ammattillista työtä nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi. Poistetaan lainsäädännöstä eri viranomaisten tiedonkulkuun liittyvät ongelmat. Laaditaan mittaristo toimenpiteiden vaikuttavuuden arvioimiseksi. Huomioidaan, että ratkaisut eivät löydy pelkästään nuorisopolitiikan keinoin, vaan tarvitaan ministeriörajat ylittävää yhteistyötä.

Hallitus lupaa panostaa ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin, kuten etsivään nuorisotyöhön ja nuorten työpajoihin sekä syrjäytymisen ehkäisemiseen molemmilla kansalliskielillä ja saamen kielillä. Eryteisesti kiinnitetään huomiota eri syistä haavoittuvimmassa asemassa oleviin nuoriin. Hallitus edistää koulu- ja oppilaitosnuorisotyötä sekä turvallisten aikuisten läsnäoloa kouluissa.

Hallitus tukee nuorten hyvinvointia laaja-alaisessa yhteistyössä yhteiskunnan eri toimijoiden kanssa. Osana yhteistyötä määritellään viitekehys hyvinvointialueiden, kuntien, koulujen, kolmannen sektorin ja seurakuntien yhteistyölle.

Hallitus turvaa, että jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus vähintään yhteen mieluisaan harrastukseen. Lasten ja nuorten harrastamisen kokonaisuutta kehitetään yhteistyössä harrastustoimijoiden kanssa.

Keväällä 2023 Järvenpään harrastamisen malli siirtyi perusopetuksen koordinoimaksi. Tällä mallilla pyritään takaamaan kouluikäisille mahdollisuus ilmaiseen harrastukseen. Toimintaan toteutetaan pääosin hankerahoituksella. Toteuttaminen jatkuu myös vuonna 2025.

### Lukiokoulutus

Lukion päivä- ja aikuislinjalla järjestetään opetusta ja toimintaa opetussuunnitelman ja lukiolain mukaisesti. Edelleen jatketaan yhteistyötä toisen asteen oppilaitosten kanssa ja laajennetaan korkeakoulu-yhteistyötä sekä vahvistetaan perusopetuksen nivelvaihetta. Lukion kansainvälistä toimintaa lisätään Erasmus akkreditoinnin kautta saadulla rahoituksella. Lukion aloituspaikkoja on lisätty syksystä 2019 alkaen 10 opiskelijalla, mikä on lisännyt opiskelijoiden kokonaismäärää kolmen vuoden kuluessa noin 30 opiskelijalla. Oppilasmäärän lisäämistä jatketaan myös syksyllä 2025, sillä alueella ei ole riittävästi lukiokoulutukset tai toisen asteen opiskelupaikkoja ikäluokkiin verrattuna. Tällä hetkellä lukiossa opiskelee ennätysmäärä ns. Nuorisolinjan opiskelijoita. Kuitenkaan lukion opintokurssien määrät ja kustannukset eivät ole lisääntyneet merkittävästi. Lukiokoulutukseen tullaan esittämään toista erityisopettajaresurssia palkattavaksi elokuusta 2025 alkaen, tukemaan yli tuhannen opiskelijan opintoja. Digitaalisten opetusmateriaalien käyttöä tarkastellaan ja arvioidaan perinteisten opiskelumateriaalien käyttöönottamista ainakin osaan oppiaineista. Etenkin opiskelijat ovat esittäneet toiveen perinteisiin kirjoihin siirtymisestä paljolti lukemista vaativissa oppiaineissa. Materiaalien kustannukset ovat kuitenkin nousseet vuosi vuodelta ja tasapainottamisohjelman yhtenä toimenpiteenä on ollut erittäin kustannustehokas materiaalihankinta.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025-26

Valtuustoon nähden sitovat strategiset tavoitteet 2025-26	Päämäärä
Ketteriä palvelurakenteita ja prosesseja vahvistetaan oikea-aikaisen tuen mahdollistamiseksi.	J3
Lasten varhaista tukea edistetään kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytoimalla kelpoisia työntekijöitä.	J3
Varhaisen tuen osaamista ja ennaltaehkäiseviä palveluita vahvistetaan opetuksen ja kasvatuksen palveluissa. Tuen tarpeen alkuvaiheessa yleisellä tuella pystytään vastaamaan laajasti ja oikea-aikaisesti tuen tarpeisiin.	J3

Lisäksi palvelualue edistää toiminnassaan muita strategisia päämääriä.

## Sitovat taloustavoitteet

Opetuksen ja kasvatuksen talouskehukseen tulee vuodelle 2025 muutos koskien kotikuntakorvausten käsittelyä. Kotikuntakorvaukset ovat olleet omalla sitovuustasollaan niin, että valtiovarainministeriön vahvistamat kotikuntakorvaustulot ja -menot on kirjattu kotikuntakorvausten sitovuustasolle. Muut kotikuntakorvauksiksi katsottavat toimintatuotot ja -kulut on kirjattu opetuksen ja kasvatuksen sitovuustasolle. Vuodelle 2025 kotikuntakorvausten käsittelyä muutetaan siten, että kaikki kotikuntakorvaustuotot kirjataan jatkossa opetuksen ja kasvatuksen tuloksi. Vastaavasti kaikki kotikuntakorvauskulut kirjataan kotikuntakorvausten sitovuustasolle. Tuotoissa tämä tarkoittaa noin 950 t€ tuottojen lisäämistä ja toimintakuluissa noin 630 t€ kulujen vähenemistä opetuksen ja kasvatuksen kehuksesta.



## Valtuustoon nähdn sitova

OPETUS JA KASVATUS 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	5 353	5 671	6 766	6 750	6 786	6 796	27 098
Valmistus omaan käyttöön	70	101	101	101	101	101	404
Toimintakulut	-86 061	-86 375	-87 518	-88 884	-90 470	-91 825	-358 697
<b>Toimintakate</b>	<b>-80 638</b>	<b>-80 603</b>	<b>-80 651</b>	<b>-82 033</b>	<b>-83 584</b>	<b>-84 928</b>	<b>-331 195</b>
muutos-%		0,0%	0,1%	1,7%	1,9%	1,6%	

Vuodelle 2025 opetuksen ja kasvatuksen sitovuustasolle on huomioitu seuraavat muutostekijät:

- toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden ryhmän perustaminen 1.8.2024 alkaen
- opetussuunnitelman tuntimäärän lisäys (MA ja AI) 3vvt 1.8.2025 alkaen
- puhelinhankintojen siirto leasing-laitteiksi
- Palmian ateriapalveluiden hinnankorotukset
- perusopetuksen oppilasmäärän väheneminen ja varhaiskasvatuksen lapsimäärän kasvu
- kotikuntakorvaustulojen kasvu
- opkan vuosien 2025-26 sopeutusveloitteen jaksotus vuosille 2025-28

**Investoinnit**

	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Irtaimistoinvestoinnit</b>	<b>238</b>	<b>170</b>	<b>330</b>	<b>550</b>	<b>780</b>	<b>1830</b>

**Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut**

	TP2022	TP2023	T Ae2024	TA2025	TS2026*	TS2027*	TS2028*
<b>VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>							
Varhaiskasvatusikäiset yhteensä 31.12.	3 309	3 186	3 146	3 136	3 171	3 215	3 205
Kaikki lapset varhaiskasvatuksessa yht. 31.12.	2 341	2 307	2 400	2 401	2 452	2 506	2 515
Varhaiskasvatuksen osallistumisaste	71 %	72 %	76 %	77 %			
Esiopetuksessa olevat 31.12.	530	485	491	453	515	526	542
<b>Päiväkodit</b>							
Päiväkodit lapsia yhteensä	2 297	2 275	2 353	2 363	2 396	2 448	2 455
Kunnalliset päiväkodit 31.12.	1 814	1 784	1 839	1 664	1 709	1 756	1 763
, joista alle 3-vuotiaat 31.12.			456	475	451	471	490
Yksityiset päiväkodit 31.12.	483	491	514	699	687	692	692
, joista alle 3-vuotiaat 31.12.			123	138	149	183	184
<b>Perhepäivähoito</b>							
Perhepäivähoito, lapsia yhteensä	44	32	47	38	56	58	60
Kunnalliset 31.12.	32	25	35	34	56	58	60
Ostopalvelu 31.12.	12	7	12	4			
<b>Varhaiskasvatuksen tuet</b>							
Lapset kotihoidon tuella 31.12.							
<b>PERUSOPETUS</b>							
7-15-vuotiaat yhteensä Järvenpäässä 31.12.	4 958	4 991	4 891	4 740	4 656	4 564	4 559
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta</b>							
Lapsimäärä 31.12.	585	619	530	530			
<b>Alakoulut</b>							
Alakouluikäisten oppilaiden määrä 31.12.	3 021	3 048	2 999	2 913	2 816	2 749	2 752
, joista erityisen tuen päätös 31.12.	243	261	261	234	256	250	246
<b>Yläkoulut</b>							
Yläkouluikäisten oppilaiden määrä 31.12.	1 546	1 609	1 568	1 590	1 607	1 587	1 580
, joista erityisen tuen päätös 31.12.	158	147	147	201	144	141	139
<b>Oppilaat yhteensä</b>							
, joista S2-opetusta saavat 31.12.	116	221	221	300	217	211	208
, joista valmistava opetus 31.12.	113	70	76	70	75	73	72
<b>LUKIO</b>							
Järvenpään lukio opiskelijamäärä	1 124	1 078	1 137				
, joista yli 18-vuotiaat opiskelijat							
, josta lukion aikuislinjan opiskelijamäärä			103				

## Kotikuntakorvaukset

### Keskeiset palvelut

Kaupunki saa kotikuntakorvaustuloa kaikista muun paikkakuntalaisista oppilaista, jotka ovat kaupungin esi- tai perusopetuspalveluissa, ja maksaa vastaavasti kotikuntakorvausmenoja jokaisesta järvenpääläisestä, joka osallistuu esi- tai perusopetukseen muussa kuin kaupungin omassa yksikössä.

Kotikuntakorvaukset tilitetään kaupungille osana valtionosuuksia ja ne määräytyvät laskennallisten esi-, alakoulu- ja yläkouluopetuksen yksikkökustannusten ja talousarviovuotta 2 vuotta aiemman vuoden oppilastietojen mukaan. Vuoden 2025 kotikuntakorvaukset perustuvat siis vuoden 2023 lopun oppilastietoihin.

Kaupunki ei voi välittömästi vaikuttaa kuntalaistensa hakeutumiseen muiden kuntien tai muiden opetuksenjärjestäjien palveluihin, eikä siten myöskään kaupungille kotikuntakorvauksista aiheutuviin menoihin. Jotta oman toiminnan kustannukset olisivat selkeämmin seurattavissa, on kotikuntakorvaukset erotettu omaksi sitovuustasokseen opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen muusta toiminnasta.

### Sitovat taloustavoitteet

Vuodelle 2025 kotikuntakorvausten käsittelyä muutetaan siten, että kaikki kotikuntakorvaustuotot kirjataan jatkossa opetuksen ja kasvatuksen tuloksi. Vastaavasti kaikki kotikuntakorvauskulut kirjataan kotikuntakorvausten sitovuustasolle.

Valtuustoon nähden sitova							
KOTIKUNTAKORVAUKSET 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	793	1 007	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-3 297	-3 717	-4 954	-4 954	-4 954	-4 954	-19 817
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 503</b>	<b>-2 710</b>	<b>-4 954</b>	<b>-4 954</b>	<b>-4 954</b>	<b>-4 954</b>	<b>-19 817</b>
<i>muutos-%</i>		8,2 %	82,8 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	

### Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP2022	TP2023	TPe2024	TS2025	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Ulkopaikkakuntalaiset oppilaat kaupungin kouluissa*</b>	<b>91</b>	<b>111</b>	<b>96</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>130</b>
Esiopetus	19	20	5	1	1	1	1
Alakouluopetuksessa	42	57	60	83	83	83	83
Yläkouluopetuksessa	30	34	31	46	46	46	46
<b>Järvenpääläiset muualla koulussa*</b>	<b>324</b>	<b>458</b>	<b>241</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>
Esiopetus	19	42	1	44	44	44	44
Alakouluopetuksessa	213	288	156	243	243	243	243
Yläkouluopetuksessa	92	128	84	133	133	133	133
<b>Kotikunnan perusosa (kustannus), €/oppilas</b>	<b>7 452,22</b>	<b>7 436,67</b>	<b>7 880,65</b>				

\* Taulukossa on esitetty tiedot kunkin vuoden kotikuntakorvausten maksuperustevuoden mukaan. Ts. 2025 oppilasmäärä = oppilaat 31.12.2023.

\*\* Kotikuntakorvauksen perusosaa vuodelle 2025 ei ole vielä vahvistettu.

## Hyvinvoinnin palvelualue

### Keskeiset palvelut

Hyvinvoinnin palvelualue edistää kaupunkilaisten hyvinvointia ja terveyttä sekä kaupunkilaisten osallisuutta ja vahvistaa kulttuuri- ja tapahtumatoimintaa. Lisäksi palvelualue tukee asukkaiden osaamista ja työllistymistä ja luo edellytyksiä elämysten kokemiseen, itsensä kehittämiseen sekä harrastamiseen. Kaikilla toimilla vahvistetaan kaupungin elinvoimaa. Tavoitteellinen ja tuloksellinen työskentely vahvistuu yhteisellä tekemisellä kaupungin strategisten tavoitteiden mukaisesti.

Työtä tehdään ennakoimalla, ohjaamalla ja voimavaroja oikein kohdentamalla. Ihmisten osallisuus on työssä tärkeässä roolissa, samoin järjestöjen ja yhdistysten sekä muiden sidosryhmien kanssa tehtävä yhteistyö.

Palvelualue huolehtii tiedon tuottamisesta laajasti hyvinvointiin liittyen. Samalla se koordinoi kaupungin strategiaa toteuttavaa poikkihallinnollista hyvinvointityötä hyvinvointisuunnitelmalla. Suunnitelman toteutumista seurataan talousraportointiin liittyvässä hyvinvointikertomuksessa.

### Johto

Palvelualueen johto koordinoi palvelualueen yhteisiä kehittämistoimia tuottamalla tietoa hyvinvointiin liittyvistä teemoista. Järvenpää haluaa olla edelläkävijä hyvinvoinnin ja terveyden (hyte) edistämässä, mikä tarkoittaa poikkihallinnollisten, monialaisten hyte-perusrakenteiden vahvistamista, uudenlaisten menetelmien käyttöönottoa, viestinnän ja tiedolla johtamisen tehostamista sekä aktiivista toimintaa verkostoissa.

Palveluverkkosuunnitelma on kaiken toteutettavan toiminnan pohjana niin palvelujen kuin tilojen osalta. Palveluverkon päivytystä tehdään vuoden 2025 aikana.

Hyvinvointialueen ja sen kuntien alueellista yhteistyötä jatketaan vahvistamalla hyte-työtä ja palveluketjujen toimivuutta.

Järvenpää toimii vastuukuntana kuuden kunnan (Hyvinkää, Järvenpää, Nurmijärvi, Mäntsälä, Pornainen ja Tuusula) kesken muodostuvassa Keski-Uudenmaan työllisyysalueella. Vuoden alusta TE-palvelujen henkilöstö siirtyy valtiolta kaupungille. Kaupungin palvelut yhteensovitetaan tähän kokonaisuuteen lainsäädännön mukaisesti.

### Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen

Yhteisöllisyyden ja elinikäisen oppimisen avainalueeseen kuuluvat

- lapsiperheiden palvelut,
- nuorisopalvelut,
- osaamisen ja työllisyyden palvelut,
- kotoutumispalvelut ja
- Järvenpään Opisto.

Avainalueen toimintaa ohjaavat muun muassa kuntalaki (410/2015), nuorisolaki (1285/2016) ja laki kotoutumisen edistämisestä (1386/2010). Laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä määrittää kuntien ja hyvinvointialueiden tehtävät hyvinvoinnin ja terveyden edistämässä. 1.1.2025 voimaan astuva laki työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) edellyttää työllisyysalueen palvelujen valmistelua. Kotoutumisen edistämisestä annetun uuden lain (392/2023) mukaan kunnan rooli kotoutumispalvelujen järjestäjänä laajenee. Laki vapaasta sivistystyöstä (1998/632) ohjaa kansalaisopiston toimintaa. Kansalaisopisto voi toteuttaa kotoutumista ja työllistymistä edistäviä koulutuksia sekä kunnalle että työllisyysalueelle.

Avainalue toteuttaa erityisesti kaupunkistrategian kohtaa Ajoissa auttaminen kohdentamalla ammatilista ohjausta ja neuvontaa eri puolilla kaupunkia sitä tarvitseville mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Hyvinvointialueen ja kuntien erilaiset roolit ja mahdollisuudet huomioidaan palvelujen toteuttamisessa. Avainalueen palveluilla on merkitystä myös strategian painopisteiden Kukoistava kaupunki sekä Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille toteutuksessa, koska hyvinvoivat asukkaat ovat elinvoimaisen kunnan edellytys.

Hyvinvoinnin edistäminen on avainalueen perustehtävä. Eri ympäristöissä tapahtuvan kohtaamisen ja palvelujen keinoin tuetaan kuntalaisten hyvinvointia, vahvistetaan osaamista, työllisyyttä sekä osallisuutta. Palveluissa toteutetaan neuvontaa ja ohjausta eri ikäisille.

Avainalueen toiminnot kytketään uudistuvaan TE-kokonaisuuteen. Kotoutumislain kokonaisuudistus 2025 tuo mukanaan uusia tehtäviä. Teemaan liittyen tullaan linjaamaan, miten Järvenpään opiston toiminta olisi taloudellisten ja muiden resurssien puitteissa parasta toteuttaa, jotta se vastaa vapaalle sivistystyölle asetettuihin tavoitteisiin tulevaisuudessa.

Hyvinvointialueen kanssa jatketaan yhteistyötä sovituisissa rakenteissa ns. yhdyspintaryhmissä. Yhteistä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen painopisteistä ja yhteistyöstä sovitaan vuosittain lakisääteissä hyte-neuvotteluissa, joista palvelualue vastaa.

### Liikunta ja kulttuuri

Liikunnan ja kulttuurin avainalueeseen kuuluvat

- liikuntapalvelut,
- kirjastopalvelut,
- museopalvelut,
- Keskisen Uudenmaan Musiikkiopisto,
- Järvenpää-talon toiminta ja
- kulttuuri- ja tapahtumapalvelut.

Avainalueen toimintaa ohjaavat muun muassa laki yleisistä kirjastopalveluista (1492/2016), laki taiteen perusopetuksesta (633/1998), museolaki (314/2019), liikuntalaki (390/2015) ja laki kuntien kulttuuritoiminnasta (166/2019).

Liikunnan ja kulttuurin avainalueella on tärkeä rooli kaupungin imagon ja yhteisöllisyyden kehittämässä sekä alueen elinvoiman lisäämisessä. Avainalue toteuttaa erityisesti kaupunkistrategian kohtaa Kukoistava kaupunki tuottamalla osaksi kaupunkilaisten arkea monipuolisia, eri asiakasryhmille suunnattuja kulttuuri- ja liikuntapalveluja sopeuttaen toimintaa resurssikehykseen. Strategian kohtaa Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille avainalue toteuttaa kehittämällä houkuttelevaa kulttuuritarjontaa ja julkisen taiteen hankkeita sekä suunnittelemalla muun muassa Villa Kokkosen ja Suvirannan tulevaisuutta museokohteina.

Avainalueen tavoitteena on kuntalaisten hyvinvoinnin lisääminen kulttuurin ja liikunnan keinoin. Kaupungin ensimmäinen kulttuuriohjelma ja päivitettävät liikuntaohjelmat sekä kotoutumisen edistämisen linjaukset muokataan osaksi kaupungin yhteistä hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelmaa kevään 2025 aikana. Kulttuuriohjelma vahvistaa kulttuurin saavutettavuutta, esteettömyyttä ja merkityksellisyyttä järvenpäälaisille ja liikuntaohjelmat edistävät järvenpäälaisten liikkumista. Lisäksi avainalueen tavoitteena on monipuolisen yhteistyön lisääminen ja digitaalisten palvelujen edelleen kehittäminen erityisesti museossa (XR-hanke) ja kirjastossa (KOHA ja kansallinen yleisten kirjastojen e-kirjasto).

Vuonna 2025 Sibeliuksen syntymästä tulee kuluneeksi 160 vuotta ja sen juhlistamiseksi kaupungin kulttuuripalvelut organisoivat Sibelius-viikon yhteistyössä muiden kaupungin palvelujen ja toimijoiden kanssa

huhtikuussa. Sibelius-viikko huipentuu Sibeliusviikot ry:n järjestämään kansainväliseen Sibelius Singing -liedkilpailuun Järvenpää-talolla 24.-26.4.2025.

## **Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–2028**

Viimeisimpien väestötutkimusten valossa Järvenpäässä voidaan pääasiassa hyvin ja asuinalueeseen olla tyytyväisiä. Hyvinvointi- ja terveyserot näkyvät kuitenkin sekä elintavoissa että elinoloissa. Valtaosa nuorista voi hyvin, mutta huolta herättää mielenterveyteen liittyvät haasteet ja yksinäisyyden kokeminen. Osalla nuorista koronapandemian vaikutukset ovat näkyneet kasvavana levottomuutena ja jopa aggressiivisuutena. Tämä näkyy jo useissa kunnan palveluissa ja kuormittaa henkilöstöä ja aiheuttaa turvattomuuden kokemusta. Fyysinen toimintakyky on heikentynyt ja lasten ja nuorten ylipaino on lisääntynyt. Nuorten liikunta-aktiivisuus laskee, mitä vanhempaan ikäluokkaan mennään.

Aikuisväestö liikkuu liian vähän ja syö yksipuolisesti. Alkoholi ja huumeet ovat Järvenpäässä suurin ehkäistävässä oleva kuolinsyy. Miehillä ennenaikaisia kuolemia on lähes kaksinkertainen määrä naisiin verrattuna. Hieman yli puolet 65 vuotta täyttäneistä kokee itsensä onnelliseksi sekä elämänlaatunsa hyväksi, mutta terveyteen liittyviä huoliakin on. Yleinen hintojen nousu ja inflaatio kuormittaa ihmisten taloutta ja tämä näkyy erityisesti lapsiperheissä. Lökkäiden kuntalaisten määrän kasvu sekä hyvinvointi- ja terveyserot tuovat haasteita hyvinvointia ja terveyttä edistävälle palvelulle.

Tuoreen Eriarvoisuuden tila Suomessa 2024 -raportin mukaan suomalaisten kokema hyvinvointi on heikentynyt poikkeuksellisen paljon kaikissa väestöryhmissä. Tämä voi ennakoita ongelmien kasautumista, joiden ratkaiseminen on vallitsevassa tilanteessa haastavaa.

Hallituksen budjettiriihessä päättämät talouden sopeuttamistoimenpiteet aiheuttavat hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimialalla haasteita muiden muassa sote-järjestöjen valtionavustusten leikkauksella. Järjestöt tuottavat yhteiskuntaan monenlaista hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta sekä turvallisuutta ja vakautta edistävää toimintaa. Leikkaukset tulevat näkymään eritoten niissä toiminnoissa, joilla ehkäistään ongelmien vaikeutumista ja julkisten palvelujen kuormitusta. Kuntatasolla tämä tulee näkymään kasvavana paineena korottaa avustusmäärärahoja yhdistysten toimintaedellytysten turvaamiseksi. Kun myös liikunnan, kulttuurin ja taiteen määrärahoja esitetään leikattavaksi, heikkenee yksi keskeinen hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävä toimintakokonaisuus ja kulttuurin saavutettavuus heikkenee. Esitetyt leikkaukset vaarantavat hallitusohjelmassa esitetyt hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toiminnan panostukset.

Hallitusohjelman leikkaukset kohdistuvat myös vapaan sivistystyön valtionosuuksiin, mikä tulee vaikuttamaan Järvenpään Opiston toimintaedellytyksiin. Myös kotoutumisen edistämisestä kunnalle ja hyvinvointialueelle maksettavan laskennallisen korvauksen maksuaikaa lyhennetään, jonka vuoksi korvausten määrä vähenee. Uudella korvausluokalla pyritään kattamaan uusien tehtävien kustannuksia. Hallitusohjelmassa mainitut sosiaaliturvan ja kansainvälisen suojelun muutokset tulevat lisäämään maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontatarvetta. Leikkaukset kohdistuvat myös kunnalle maksettaviin pakolaisista saataviin korvauksiin.

Työvoimapaalvelujen rahoitus- ja palvelurakennemuutos merkitsee työllisyys- ja yrityspalveluiden järjestämistä kunnalle vuoden 2025 alusta. Järvenpää toimii Keski-Uudenmaan työllisyysalueen vastuukuntana.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025-26

Valtuustoon nähden sitovat strategiset tavoitteet 2025-26	Päämäärä
Kehitämme monipuolisia kohtaamisen mahdollisuuksia eri ikäisille erilaisissa elämäntilanteissa oleville.	J1
Edistämme kaupunkilaisten mahdollisuutta olla kulttuurin kokijoita ja tekijöitä.	J1
Järjestämme tuloksellisia osaamisen kehittymistä ja työllistymistä edistäviä palveluja.	J2
Järjestämme ohjausta ja neuvontaa sitä tarvitseville mahdollisimman varhaisessa vaiheessa.	J3
Kansallisen lapsistrategian tuloksia, hankkeita ja rahoitusmahdollisuuksia hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan tukemaan kaupungin HYTE-työtä.	J3
Painotamme lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin sekä lastenoikeuksien teemoja osana Terve kunta -verkoston toimintaa.	J3
Edistämme hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman toimenpiteitä	T1

## Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

HVINVOINTI 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	5 163	4 775	4 723	4 723	4 723	4 723	18 890
Valmistus omaan käyttöön	48	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-18 125	-17 825	-17 621	-17 798	-18 047	-18 290	-71 755
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 915</b>	<b>-13 050</b>	<b>-12 899</b>	<b>-13 075</b>	<b>-13 324</b>	<b>-13 567</b>	<b>-52 865</b>
<i>muutos-%</i>		1,1%	-1,2%	1,4%	1,9%	1,8%	

Vuodelle 2025 keskeinen muutos hyvinvoinnin taloudessa tulee olemaan kotoutumiskorvausten muutos. Vielä vuonna 2024 kotoutumiskorvauksia on maksettu valtion toimesta pakolaisten määrän mukaan tulevana laskennallisena korvauksena, jotka on kirjattu palvelualueen tuloksi. Vuodelle 2025 laskennallisten korvausten korvausluokat muuttuvat. Osa uusista tehtävistä kuuluu yleiskatteellisen valtionosuuden piiriin, joita ei ole korvamerkitty minkään tehtävän hoitamiseen. Muutostekijöissä kotoutumislain muutoksesta tulevat lisätehtävät on tarkoitus kattaa valtionosuuksista. Työvoimauudistuksessa kunnille jyvitetään 28:n 3 ja 4 momentissa tarkoitettujen henkilöiden kotoutumiskoulutuksen rahoitus osaksi laskennallista korvausta. Tämän myötä kuntaan maksetaan laskennallisina korvauksina työllisyysalueelle meneviä monikielisen yhteiskuntaorientaation ja kotoutumiskoulutuksen kustannuksia. Muilla oleskeluluovilla olevien kotoutujien kustannukset ovat osa työvoimapalveluiden rahoitusta. Muutos tulee vähentämään merkittävästi kotoutumiskorvauksia toimintatuloissa.

Hyvinvoinnin kehityksessä keskeiset muutokset määrärahoissa vuodelle 2025 ovat:

Lisäykset:

- kotoutumislain muutoksesta tulevat lisätehtävät
- ruoka-aputoiminnan järjestäminen
- etsivän nuorisotyön avustuksen pienentymisen kompensatio
- työkykyarviointien toteuttaminen
- matkailun edistäminen

Vähennykset:

- pakolaisten laskennallisten korvausten siirto työllisyysalueelle työnhakijana olevista asiakkaista
- palkkatukityöllistämisen lakkauttaminen, tulojen vähennys
- palkkatuki-/velvoitetäyttyötyöllistämisen lakkauttaminen, menojen vähennys
- puhelinhankintojen siirto leasinglaitteiksi

## Investoinnit

	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Irtaimistoinvestoinnit</b>	<b>399</b>	<b>185</b>	<b>50</b>	<b>83</b>	<b>40</b>	<b>358</b>
<b>Liikuntapaikkainvestoinnit</b>	<b>8 195</b>	<b>30</b>	<b>230</b>	<b>520</b>	<b>1 260</b>	<b>2 040</b>

Investointien karsintaa on tehty osana erillistä prosessia kevään 2024 aikana.

## Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP2022	TP2023	TA2024	Tot. 1-6/2024	TAe2025
<b>HYVINVOINNIN PALVELUALUE</b>					
<b>Liikunta ja kulttuuri</b>					
Toimintakate €/asukas*	171,41 €	183,61 €			
Tapahtumien määrä (ml. digi)	1 124	822	466	492	752
Tapahtumien kävijämäärä (ml. digi)	79 830	65 455	54 000	28 176	55 800
Uimahallin kävijämäärä	174 405	232 092	260 000	129 427	260 000
Kirjaston käynnit yhteensä	478 332	555 374	480 000	301 948	530 000
Museokohteiden käynnit yhteensä	25 307	24 193	19 500	11 202	23 000
Liikunnan ja kulttuurin opetus- ja ohjaustuntien määrä	27 524	26 469	31 000	13 327	27 600
Taiteen perusopetuksen oppilaat	1 199	1 114	1 150	796	1 100
Varattavien liikuntapaikkojen käyttötunnit	75 143	76 975	70 000	40 616	80 000
<b>Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen</b>					
Toimintakate €/asukas*	75,71 €	83,79 €			
<b>Asiakaskontaktit</b>	41 139	60 425	48 750	31 879	21 950
Kotoutumispalveluiden asiakaskontaktit	2 236	4 024	3 650	3 021	3 650
Lapsiperhepalveluiden asiakaskontaktit	12 804	18 272	14 200	9 824	18 300
Nuorisotyön kontaktien määrä yhteensä	25 277	34 229	27 000	19 034	0
<b>Asiakasmäärät</b>					
Järvenpään opiston kurssilaisten määrä	9 507	10 758	10 000	5 645	10 700
Kotoutumisen tuen asiakasmäärä	0	120	100	87	100
Lapsiperhepalveluiden asiakasmäärä	738	704	700	426	650
Nuorisotyön asiakasmäärä yhteensä	145	248	272	223	272
Osaamis- ja työllisyyspalveluiden työpajojen asiakasmäärä	92	78	70	66	0
Yhteisöpalveluiden asiakasmäärä	8 317	9 270	2 050	7 006	0
Pakolaisten vastaanotto/kuntapaikat	16	42	15	10	15

## Työttömyysturva- ja työllisyysalueosuus

### Keskeiset palvelut

1.1.2025 alkaen voimaan astuvan lain työvoimapalvelujen järjestämisestä (380/2023) myötä vastuu sekä henkilö- että työnantaja-asiakkaille suunnattujen lakisääteisten työvoimapalvelujen järjestämisestä siirtyy valtiolta kunnille. Tehtävästä vastaa Keski-Uudenmaan työllisyysalue, jonka muodostavat Hyvinkään kaupunki sekä Nurmijärven, Tuusulan, Mäntsälän ja Pornaisten kunnat, Järvenpään kaupungin toimiessa vastuukuntana. Palvelujen rahoitus tulee kunnille yleiskatteellisenä valtionosuusrahoituksena.

### Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–2028

Vuoden 2024 loppuun saakka kunnat vastaavat osittain vain työmarkkinatuen rahoituksesta, mutta velvoitteen laajentuessa kunnat vastaavat myös työttömien työnhakijoiden perus- ja ansiosidonnaisten päivärahojen kustannuksista 100 työttömyyspäivästä alkaen yhdessä valtion kanssa. Tehtävän hoitamiseen ja kustannusten kehittymiseen vaikuttavat merkittävästi talouden suhdannevaihtelut, yleinen työmarkkinatilanne sekä muuttuvat lainsäädännölliset linjaukset.

### Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

<b>TYÖTTÖMYYSTURVA JA TYÖLLISYYSALUEOSUUS 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-4 280	-4 250	-9 670	-9 875	-10 082	-10 065	-39 692
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 280</b>	<b>-4 250</b>	<b>-9 670</b>	<b>-9 875</b>	<b>-10 082</b>	<b>-10 065</b>	<b>-39 692</b>
<i>muutos-%</i>		-0,7 %	127,5 %	2,1 %	2,1 %	-0,2 %	

<b>TE-PALVELUIDEN MAKSUOSUUS 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	-3 989	-4 069	-4 151	-4 234	-16 443
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 989</b>	<b>-4 069</b>	<b>-4 151</b>	<b>-4 234</b>	<b>-16 443</b>
<i>muutos-%</i>				2,0 %	2,0 %	2,0 %	

Keskeiset muutokset vuodelle 2025 ovat:

- kunnan laajentuva vastuu työttömyysturvasta
- Vastuu lakisääteisten työvoimapalveluiden kustannuksista

Lisäksi keskeinen muutos on työllisyysalueen Järvenpään kaupungin maksuosuuden kirjaaminen tämän sitovuustason alle. Sitovuustason nimi muuttuu vastaamaan uutta sisältöä muotoon työttömyysturva ja kaupungin työllisyysalueosuus.

### Keskeisen suoritteet ja tunnusluvut

Edellä mainituista syistä ei ole tarkoituksenmukaista seurata pelkästään työmarkkinatuen kuntaosuuden kustannusten kehittymistä.



## Kaupunkikehitys -palvelualue

### Keskeiset palvelut

Palvelualueen keskeiset palvelukokonaisuudet ovat yritys- ja elinkeinopalvelut, maanhankinta, -jalostus ja -myynti, yhdyskuntasuunnittelu-, ilmasto- ja ympäristö ja asumisen kehittämisen -palvelut, rakennusvalvonnan palvelut, sekä kaupunkitekniikan palvelut. Palvelualueella toimii hankejohto -toiminto, joka johtaa palvelut yhdistäviä kaupunkikehityshankkeita. Palvelualueen kaikkien palveluiden kanssa aktiivisessa yhteistyössä toimii myös Järvenpään Vesi -liikelaitos.

#### Kaupunkikehitys -palvelualueen johto

Palvelualueen johto vastaa palvelualueen strategisesta ja operatiivisesta johtamisesta sekä palvelualueen taloudellisista ja toiminnallisista tuloksista. Palvelualueen johtajaa tukee palvelualueen johtoryhmä, jossa toimii palvelualueen toimintojen vastuuhenkilöiden lisäksi konsernipalveluiden palvelualueelle nimeämät vastuuhenkilöt taloudesta, viestinnästä, tietohallinnosta ja HR-toiminnoista, sekä kaupungin yhteisistä asiakaspalveluista.

#### Yritys- ja elinkeinopalvelut

Yritys- ja elinkeinopalvelu -yksikkö edistää kaupungissa yritystoiminnan kasvua ja kansainvälistymistä, työpaikkojen syntymistä, yritysten sijoittumista kaupunkiin, toimitilojen ja tonttien saatavuutta, sekä yritysten kaupunkiin tuottamien palveluiden kehittymistä yhdessä laajan yhteistyöverkoston kanssa. Toimintaa ohjaa kaupungin strategiaan perustuva yritys- ja elinkeino-ohjelma, joka kokoaa yhteen linjaukset ja toimenpiteet näiden tavoitteiden saavuttamiseksi.

#### Yhdyskuntasuunnittelu, asumisen kehittäminen, ilmasto ja ympäristö

##### Kaavoitus ja liikenne

Kaavoituksen tehtävänä on yleis- ja asemakaavojen suunnittelun keinoin varmistaa toiminnallisesti hyvä yhdyskuntarakenne sekä laadultaan korkeatasoinen kaupunkiympäristö. Kaavoitusta ohjaavat valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet, maakuntakaava sekä erityisesti maankäyttö- ja rakennuslain kaavan sisältö- ja prosessivaatimukset sekä kaupungin strategia. Liikennesuunnittelun keskeisiä osa-alueita ovat liikennejärjestelyiden suunnittelu, joukkoliikenne- ja liikenneturvallisuusasiat sekä kävelyn ja pyöräilyn edistäminen.

##### Ympäristövastuu

Ympäristövastuun ja kestävän kehityksen edistämiseksi toteutetaan kaupunkistrategiaa ja erityisesti resurssiviisauden ja hiilineutraaliuden tavoitteita. Toiminnalla pyritään kestävän kehityksen näkökulman huomioimiseen ja tavoitteiden edistämiseen kokonaisvaltaisesti kaupungin toiminnassa ja sidosryhmien parissa. Kaupungilla on ympäristövastuun edistämiseksi merkittävä rooli asenneympäristön muokkajana, mahdollistajana ja esimerkin näyttäjänä.

##### Asuminen

Asuntopalveluiden tavoitteena on asuntoasioiden kehittäminen ja ohjelmointi siten, että eri asunnon tarvitsijaryhmien edut tulevat riittävästi huomioon otetuiksi. Tavoitteena on osaltaan edistää asuntojen ja asuntoalueiden laadukasta toteutusta ja MAL-sopimuksen mukaisesti kohtuuhintaista asumista. Asuntopalveluiden tehtävään kuuluu kunnan asuntoviranomaiselle asetetut viranomaistehtävät.

##### Kiinteistönmuodostus

Järvenpään kaupunki ylläpitää kiinteistörekisteriä alueellaan. Kiinteistörekisteri on yksi maamme perusrekistereistä, johon mm. pankkien vakuusjärjestelmä nojaa. Kiinteistörekisteriä ylläpidetään pääasiassa

kiinteistötoimitusten avulla, transaktioiden ja muiden maahan liittyvien sopimusten johdosta. Kiinteistötoimitusten ydin on muodostaa maa-alueista asemakaavan mukaisia, omistukseltaan yhtenäisiä, vaakuuskelpoisia ja rakentamisvalmiita omistuksen yksiköitä (tontteja).

#### Maa-alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta

Kaavoitusmonopolin turvin kaupunki määrittelee alueellaan, minne tuleva rakentaminen ja muu alueiden käyttöönotto sijoittuvat. Ennen pellon tai metsän jalostamista rakentamisvalmiiksi tonteiksi, tulee kaupungin hankkia maat itselleen – ja jalostustoiminnan päätteeksi – luopua niistä. Koska kaupunki omistaa suuren osan kaupungin rajojen sisäpuolella olevista maa-alueista, tulee kaupungin hallinnoitavaksi mittava määrä erilaisia käyttöoikeussopimuksia (esim. maanvuokrasopimukset, rasitesopimukset, osto- ja myyntikaupat).

#### Maasto- ja paikkatiedot

Kaupunki ylläpitää paikkatietojärjestelmää alueellaan. Kaupungista on tehty digitaalinen kaksonen, ns. kaupunkimalli. Paikkatietoina on Järvenpään alueelta kuvattu lukuisa määrä ympäristöä kuvaavia muuttujia, kuten kiinteistörajat, rakennukset ja niiden ulottuvuudet, kaupungin infraomaisuus sekä lukuisa määrä muuta paikkaan sidottua tietoa. Tämä edellyttää maastotietojen jatkuvaa keräämistä, jota tehdään moninaisin keruumenetelmin (esim. ilmakeilaus, laserkeilaus, maastokartoitus, rakennetun infran tarketiedot). Kerättyä maastotietoa jatkojalostetaan ja siirretään digitaalisiin ympäristöihin ja tietojärjestelmiin muiden palveluiden tuottamiseksi ja tiedolla johtamisen tueksi.

#### Kaupunkitekniikan -palvelut

##### Kadunpito

Kadunpito sisältää yleisten alueiden (kadut, torit, puistot, aukiot ja kevyen liikenteen väylät) suunnittelun, rakentamisen ja ylläpito- ja huoltopalvelutuotannon. Palvelut tuotetaan ostopalveluina.

Kadunpidossa huomioidaan MRL:n mukaisesti, että yleiset alueet ovat käyttäjilleen (kevytliikenne, ajoneuvo- ja huoltoliikenne) turvallisia, toimivia sekä kaupunkikuvaan ja ympäristöön soveltuvia.

Viranomaispalveluihin sisältyy jätehuollon ja romuajoneuvojen siirron palvelut sekä yleisten alueiden tilapäisen käytön lupapalvelut.

##### Rakennusvalvonnan -palvelut

Rakennusvalvonta on viranomaistoimintaa. Sen tehtävänä on osaltaan varmistaa, että rakentamisessa noudatetaan hyvää rakennustapaa ja rakennetusta ympäristöstä muodostuu terveellinen, turvallinen, kestävä, sopusuhtainen sekä kaunis kokonaisuus. Rakennusvalvonnan työssä yhdistyvät rakentamisen, kaupunkikulttuurin ja rakennuslainsäädännön tietotaidot.

Vuoden 2025 alussa asteittain voimaan tuleva rakentamislaki ja sen nojalla annetut säännökset sisältävät suurimman osan rakennusvalvonnalle säädetyistä viranomaistehtävistä. Rakennusvalvonnan tehtävistä keskeisin on valvoa kaavojen noudattamista sekä osaltaan ohjata ja valvoa, että rakentamisessa noudatetaan säännöksiä, määräyksiä ja hyvää rakennustapaa. Rakennusvalvonnan tehtäviin kuuluu myös luvattoman rakentamisen ja rakennetun ympäristön hoidon valvonta. Lisäksi se toimii kadun ja eräiden yleisten alueiden kunnossa- ja puhtaanapidosta annetussa laissa tarkoitettuna valvontaviranomaisena. Valvontaa suoritetaan yleisen edun näkökulmasta.

##### Hankejohto- ja maanmyynti

Maanmyynti ja hankekehitys -yksikön keskeisin tehtävä on johtaa projektiorganisaationa kaupungin maankäytön kärkihankkeita ja varmistaa, että ne toteutuvat tavoitteiden mukaisesti. Yksikön keskeisin toiminnallinen kehittämiskohde on ollut hankeohjausmallin luominen, jota on pilotoitu keväällä 2022 ja

joka on otettu käyttöön kaikkiin kaupungin asunto- ja elinkeinorakentamisen kärkihankkeisiin. Uusi hankeohjausmalli on otettu hyvin vastaan, ja se on edesauttanut hankkeiden tavoitteiden mukaista läpivientiä poikkeuksellisessa markkinatilanteessa.

Yksikön keskeisin toiminnallinen tavoite on johtaa rakentamishankkeita siten, että ne etenevät ajallaan ja yhteisesti määriteltyjen tavoitteiden mukaisesti valmiiksi rakennuksiksi. Yksikön keskeisin taloudellinen tavoite on tulouttaa maanmyyntituloja kaupungille kunakin vuonna investointiohjelmassa hyväksytty määrä.

## **Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–28**

Kaupunkikehitys -palvelualueen toimintaa haastaa edelleen suunnittelukaudella voimakkaasti yleinen taloustilanne, inflaatio ja kustannusten kasvu, sekä erityisesti Suomen poikkeuksellisen heikot rakentamismarkkinat, joilla uusien asuntorakentamiskohteiden käynnistykset ovat koko maassa käytännössä pysähtyneet. Järvenpäänkin rakentamistilanne on muuttunut nopeasti merkittävästi negatiivisempaan suuntaan johtuen rakentajien haastavasta taloustilanteesta ja vaikeuksista kohteiden rahoituksessa. Vaikka kaupunki on edelleen houkutteleva kohde asuin- ja liikerakentamiselle, niin markkinatilanteesta johtuen riskit maanmyyntitulojen pienenemiselle ja mahdollisesti myös kärkihankkeidemme hidastumiselle ja niiden sisältöjen muuttumiselle ovat nousseet. Riskitason ennakoidaan pysyvän ennallaan suunnittelukauden ensimmäisenä vuotena. Tämä vaikuttaa negatiivisesti myös kaupungin rakentamissidonnaisiin tuloihin kuten rakennuslupa- ja maankaatopaikkamaksuihin. Rakennuslupien määrä on laskenut edelleen vuonna 2023 ja lupamäärän ei ennakoida palaavan nopeasti markkinamuutosta edeltävälle tasolle, mutta lähtevän nousuun vuoden 2025 aikana.

Heikkoa rakentamisen kokonaistilannetta kompensoi jonkin verran Svengin alueelle sijoittuva varasto- ja logistiikkatoiminto -kokonaisuus, jonka on suunniteltu toteutuvan kolmessa vaiheessa useamman vuoden aikana suunnittelukaudella. Kyseessä on yksi suurimmista logistiikan investoinneista Suomessa, mutta sen kaupungille tuottamat tulot eivät riitä kompensoimaan yleistä rakentamisen hidastumista. Lisäksi Svengin alueen täyttyessä kaupungin täytyy jatkossa investoida välittömästi vaikeasta markkinatilanteesta huolimatta uusiin yritystontti -tiekarttamme mukaisiin yritysalueisiin, jotta tontteja on kaupungissa tarjolla yrityksille myös tulevaisuudessa. Lisäksi asuntorakentamisen tontteja on pystytty myymään, mikä ennakoi rakentamisen käynnistymistä keskustan ja Ainolan aluekeskuksen alueella.

Toistaiseksi kaupunkiin on perustettu yrityksiä, mutta Uudenmaan yrityksissä ja paikallisissakin yrityksissä on tapahtunut konkurssseja, ja henkilöstön lomautukset ovat lisääntyneet ennakoiden varautumista taloudellisesti tiukempiin aikoihin ainakin suunnittelukauden alkuvuosina. Suunnittelukaudella työstehtään aiempaan tapaan aktiivisesti uusien yritysten sijoittumisia kaupunkiin.

Palvelualueella valmistaudutaan kaupunkistrategian päivittämiseen, mikä vaikuttaa myös toimintaa ohjaavien ohjelmien kuten asunto-ohjelman ja resurssiviisauden tiekartan (ympäristöohjelma) päivitykseen tarkastelukauden ensimmäisenä vuotena. Yritys- ja elinkeino-ohjelma on hyväksytty valtuustossa 2022 ja sen toimenpiteitä viedään suunnittelukaudella eteenpäin. Suunnitelmia toteutetaan vuosina 2025–28.

Kaupungin joukkoliikennettä kehitetään vuoden 2023 aikana tehtävien päätösten pohjalta. Lisäksi palvelualue tekee yhteistyötä TE-alueen kanssa yritys- ja elinkeinopalveluiden osalta, yritysten työvoiman saannin edistämässä. Kaavoituksen osalta palvelualueen toimintaa ohjaa yhteisesti hyväksytty Järvenpään Yleiskaava 2040, joka luo suuntaviivat sille, minne ja miten kaupunki kasvaa. Yleiskaavaa toimeenpannaan investointiohjelmien ja kaavoitussuunnitelman kautta.

Tärkeimpiä kehittämistoimenpiteitä suunnittelukaudella tulevat edelleen olemaan toiminnan digitalisointi ICT-järjestelmien avulla, tiedolla johtamisen kehittäminen, sekä toiminnan tehokkuuden optimointi palvelualueen sisällä ja päätöksentekoprosessien osalta.

Edellä kuvattujen asioiden lisäksi palvelualueen toimintaympäristöön vaikuttaa Maankäyttö- ja rakennuslain muutokset, mahdolliset lunastuslain muutokset, sekä näihin muutoksiin liittyvät lupaprosessien

ja maanhankinnan toiminnalliset muutokset. Lainsäädännössä on tulossa velvoitteita kaupunkidatan avoimuuteen ja digitaalisiin palveluihin, johon kaupungissa on investoitu pitkäjänteisesti jo aiemmin. Myös ilmastolaki tuo kunnille uusia velvoitteita.

Epävarma toimintaympäristö haastaa pitkäjänteistä talouden suunnittelua. Palvelualueena kaupunkikehitys tarjoaa monentyyppisiä lakisääteisiä tai kaupunkistrategiaan sidottuja palveluja, joiden rahoitus joudutaan suunnittelemaan lyhytjänteisemmin käyttötalouden supistuessa. Suunnittelukaudelle on talousarvioon sisällytetty edelleen noin 560 t€/vuosi uusia sopeutuksia vuosille 2025–2027, joihin päästään pääosin vuoden 2025 aikana. Nopeasti muuttunut toimintaympäristö on vaikuttanut merkittävästi palvelualueen tuloihin. Alustava arvio on, että käyttötalouteen tulee rakentamiseen sidonnaisiin tuloihin vähennystä n. 500 t€/vuosi ja maanmyyntituloihin n. 2 M€/vuosi talousarvion kehykseen nähden.

Aiempien sopeutustoimenpiteiden ja erityisesti edellä mainittujen suuruudeltaan ennakoimattomien tulovähennyksen vuoksi palvelualueella ja koko kaupunkiorganisaatiossa tehdään huolellisia toiminnan ja investointien priorisointeja. Valinnat tulee tehdä siten, että toiminta ja kaupungin kehittäminen on edelleen pitkäjänteistä ja priorisoinnit vaikuttavat mahdollisimman vähän negatiivisesti kaupungin talouteen tulevaisuudessa.

### Yritys- ja elinkeinopalvelut

Yritys- ja elinkeino-ohjelman mukaisia toimenpiteitä edistetään systemaattisesti. Elinkeinotoiminnan kehittämisessä jatketaan sijoittumismarkkinointia kärkialoillemme. Yritystonttitarjontaa pyrimme kehittämään pitkäjänteisesti yhdessä mm. kaavoituksen ja maankäytön kanssa. Palvelutarjontaa monipuolistamme etenkin keskusta- ja ranta-alueilla mahdollisuuksien mukaan. Yritysten kasvu- ja kv-ohjauksen keskitämme Keukelle ja omat resurssit allokoimme muihin yritystoimintaa edistäviin toimiin.

Työvoiman kohtaanto yritysten kanssa tulee varmistaa niin, että oikeat henkilöt löytävät oikeat työpaiikat. Viestinnällisesti jatkamme Juuret Järvenpäässä -yritysviestintää. Yleinen taloustilanteen odotetaan parantuvan, joka edistää yritysten kasvu- ja kansainvälistymismahdollisuuksia. Tämä edesauttaa myös tavoitteisiin pääsyä.

Lisäämme matkailunedistämistä tavoitteellisesti vuodesta 2025 lähtien. Tavoitteena on kirkastaa toimenpiteitä, kehittää palvelutarjontaa ja lisätä Järvenpäähen kulutettuja matkailueuroja.

Toiminnan keskiössä tarkastelemme säännöllisesti tulovirtoja kaupungille. Yhteisö- ja kiinteistöverovaiikutukset ovat merkittäviä ja niiden eteen teemme jatkuvasti töitä. Kunnallisveron merkitys korostuu työllistymisen kautta. Mitä paremmin saamme asukkaita työllistettyä, sitä enemmän verokertymää on mahdollista saada. Sama vaikutus korkeapalkkaisissa työtehtävissä.

### Yhdyskuntasuunnittelu-, ympäristö ja asumisen kehittäminen

#### Kaavoitus

Keskeisiä läpileikkaavia muutostekijöitä kaupunkialueen suunnittelussa ovat uuden maankäytön toiminnanohjausjärjestelmän käyttö ja jatkokehittäminen, uuden rakentamislain voimaantulo ja ympäristöasioiden korostuminen. Epävarmuutta aiheuttavana muutostekijänä on rakentamisen määrä seuraavien vuosien aikana.

Toimintaympäristössä jatkuu selkeästi asemakaavoituksen painottuminen olemassa olevan kaupunkiympäristön tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen tähtäviin maankäytön muutoksiin. Täydennysrakentamisen maankäytön muutoksessa on paikoin ristiriitaisiakin tavoitteita, jotka vaativat monitahtoista yhteistyötä, laajaa osallistamista eri viranomaisten, maanomistajien, kaupunkilaisten ja yritysten kesken. Asemakaavojen valitukset ovat lisääntyneet olemassa olevan jo rakennetussa ympäristössä tapahtuvien muutosten vuoksi, jotka vaikuttavat laajempaan osallisjoukkoon ja ovat muutoksina merkittävämpiä kuin rakentamattomassa ympäristössä tapahtuvat muutokset.

## Liikenne

Liikennesuunnittelun osalta vuosina 2025–2028 tullaan laatimaan koko kaupunkia koskevia liikenteen ohjausta sekä liikenneväylien mitoituksia koskevia periaatelinjauksia. Tähän liittyy myös mm. vuonna 2025 valmistuvan liikenneturvallisuussuunnitelman toimenpiteiden toimeenpano. Kaupungin sisäisen bussiliikenteen nykyinen liikennöintisopimus jatkettiin optiolla, ja se päättyy 8/2027, joten liikennöinti pitää kilpailuttaa, mikäli kaupunki säilyy liikennettä järjestävänä tahona. Valtion joukkoliikenneavustusten odotetaan vähentyvän, mikä tulee haastamaan kaupungin sisäisen bussiliikenteen järjestämistä.

Kaupungin pyöräilyn kehittämissuunnitelman toimeenpano näkyy katukuvassa, ja infrastruktuurin päivittäminen jatkuu kaupungin investointiohjelman mahdollistamalla tahdilla. Hankkeisiin haetaan mahdollisuuksien mukaan valtionavustuksia. Vuonna 2020 voimaan tulleen uuden tieliikennelain mukanaan tuomien muutostöiden osalta kaupunki on siirtymäsäännösten mukaisessa aikataulussa, mutta työtä on vielä jäljellä.

## Ympäristövastuu

Keskeisen muutoksen toimintaympäristöön tuo EU:n ennallistamisasetus, jonka yksityiskohtaiset vaikutukset kuntiin vasta tarkentuvat lähiaikoina. Myös uusi luonnonsuojelulaki laajentaa kunnan roolia luonnon monimuotoisuuden edistämässä aiempaan verrattuna. Myös kaupunkivihreän painoarvo korostuu kaupungin kasvaessa ja tiivistyessä niin viihtyisyyden, hulevesien hallinnan kuin pienilmastonkin kannalta tärkeänä elementtinä. Kaupunkivihreää tarkastellaankin tärkeänä painopisteenä muun muassa kehittyvän keskustan visiotyössä.

Uudenmaan hiilineutraaliustavoite vuoteen 2030 mennessä edellyttää seudun kunnilta aiempaa selvästi nopeampaa tahtia päästövähennyksissä erityisesti liikenteen ja energian sektoreilla. Myös rakentamisen ja maankäytön päästöjen hillitseminen korostuu kasvun jatkuessa ja uuden rakentamislain tuomien velvoitteiden myötä. Muutokset heijastuvat resurssitarpeisiin ja osaamisen kehittämiseen.

## Asuminen

Muutokset valtakunnallisessa asuntopolitiikassa vaikuttavat toimintaympäristöön. Keskeisiä valtion asuntopoliittisia muutoksia ovat muun muassa asumisoikeusudistuotannon korkotukilainojen myöntämisen lopettaminen, asumistuen kokonaisuudistus sekä pitkän korkotuen vuokra-asuntojen tulorajojen käyttöönotto. Asumisen kehitystiimi tekee tiivistä yhteistyötä Järvenpään Mestariasuntojen ja muiden ara-toimijoiden kanssa, jotta varmistetaan tarpeiden mukainen ja tasapainoinen ara-uudiskannan kehitys ja ohjelmointi osana muuta asuntotuotantoa huomioiden olemassa olevana ara-kanta. Viime vuonna hyväksytty (kh 6.11.2023 § 284) MAL 2023 -suunnitelma toimii raamina ja seudun näkökulmana asumisen kehittämiseen sekä seudun yhteisessä edunvalvonnassa.

Hyvinvointialueella hyväksytty Palvelujen verkostosuunnitelma luo strategista pohjaa ikääntyneiden asumisen suunnittelulle. Yhteistä suunnittelutyötä tehdään Hyvinvointialueen ja seudun kuntien kanssa, jotta saadaan laaja kokonaisnäkemys ikääntyneiden ja erityisryhmien asumisen suunnittelusta. Ara-erityisryhmien asukasvalintojen valvonta siirtyy kunnilta Hyvinvointialueille 1.9.2023 ja tämä vaatii yhteistyötä.

## Kiinteistönmuodostus

Kiinteistömuodostustoiminnan keskeiset muutostekijät liittyvät prosessin asiakaslähtöisyyden parantamiseen ja digitalisointiin. Tärkeimpänä ajurina muutokselle on palveluprosessimainen ajattelu, missä kaupungin sisäiset prosessit erotetaan asiakkaalle tarjottavasta palveluprosessista. Palveluprosessimainen toiminta edellyttää sisäisten prosessien digitalisointia, läpikäyntiä, virtaviivaistamista sekä prosessimallien ja -käytännön kehittämistä.

Kiinteistönmuodostuksen prosessin siirtäminen uuteen Tiera City toimintaympäristöön mahdollistaa asiakkaille tarjottavan palveluprosessin sekä sisäisten prosessien kehittämisen, edellyttäen kuitenkin



kiinteistönmuodostusprosessin kehittämistä uudessa digitaalisessa toimintaympäristössä sekä aineistojen digitoimisen jatkamista ja siirtämistä uudessa järjestelmässä käytettävissä olevaan muotoon.

#### Maa-alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta

Maanhankintatoimenpiteet jatkuvat niillä kaupungin kasvualueilla, joissa kaupungilla ei ole yhtenäistä maanomistusta. Maanhankintaohjelman läpivienti tulee edellyttämään pakkotoimien käyttöönottoa tulevalla kaudella.

Maanmyyntiä on turvannut kaupungin laaja sopimusportfolio, joka on mahdollistanut myyntien läpivienin erittäin haastavassa taloustilanteessa. Laaja sopimusportfolio pienentää yksittäisiin toimijoihin ja hankkeisiin liittyvää riskiä kokonaistuloksen näkökulmasta. Asuntomarkkinoiden pohjakosketus lienee saavutettu, mikä tulee edesauttamaan sitä, että hankkeissa päästäneen vuosien 2025–2026 aikana etenemään lähestulkoon suunnitellusti.

Maa-alueiden myynnin osalta haasteita on ollut enemmänkin yritystonttien myynnissä kuin asuntotonttien myynnissä. Vuoden 2024 aikana ei ole myyty yhtään yritystonttia. Sen sijaan, useita yritystonttien maanvuokrasopimuksia on jouduttu purkamaan, minkä takia kaupungilla on aikaisempaa enemmän myytävää yritystonttimaata.

#### Maasto- ja paikkatiedot

Paikkatietojärjestelmän kokonaisuudistus, eli uusi maankäytön toiminnanohjausjärjestelmä, toteutetaan suunnitelmakaudella. Keskeisin muutostekijä on kaupunkimalliin pohjautuvan yhtenäisen ja eheän tietojärjestelmän käyttöönotto. Tietojärjestelmän keskeisimpiä vaatimuksia ovat ohjelmien yhteensopiavuus ja yhteiset tietokannat sekä kuntarajat ylittävät avoimet rajapinnat. Tavoite on, että kiinteistönmuodostus, kaavoitus, infraomaisuuden hallinta, rakennusvalvonta, arkistointi, ym. keskeiset palvelut ja niihin liittyvät ohjelmat ovat kiinteästi kytköksissä toisiinsa ns. kaupunkimallin avulla.

#### Kaupunkitekniikan -palvelut

##### Kadunpito

Kadunpidon edellyttämät tehtävät suoritetaan kaupungin strategian, talousarvion ja investointiohjelman mukaisessa laajuudessa. Infran rakentamisen osalta yhteistyötä jatketaan Järvenpään Veden kanssa osallistumalla myös oman rakentamisen osalta Järvenpään Veden 100 % hankkeisiin. Elohopealamppujen vaihtoa suoritetaan vuosittain erikseen sekä valaistuksen peruskorjauksen yhteydessä. Vuonna 2025–28 vaihdetaan myös suurpainenatriumlamppuja ja valaisimia korvaten valot led- valoilla. Energiatohokkuuden parantuessa selvitetään vaihtoehtoja älykkäämmille valaistusverkoille, jotka reagoivat käyttöön ja kulloinkin tarvittaviin olosuhteisiin energiaa säästäten ja tarjoten käyttäjille kulloinkin tarvittavaa valaistusta.

Resurssiivisuuden tiekartan toimenpiteitä selvitetään ja toteutetaan osana infran rakentamisen suunnittelua, hankintaa, rakentamista ja ylläpitoa suunnitelmakaudella. Infrarakentamisen elinkaariajattelua ja toimenpiteitä ympäristötekijöiden huomioimisessa tuodaan mukaan päätöksentekoon talousarvioiden laadinnan yhteydessä.

##### Rakennusvalvonnan -palvelut

Eduskunta hyväksyi 1.3.2023 rakentamislain. Uusi laki tuo ilmastonmuutoksen torjunnan kattavasti osaksi rakentamisen lainsäädäntöä. Lain tarkoituksena on sujuvoittaa rakentamista, vauhdittaa kiertotaloutta ja digitalisaatiota ja parantaa rakentamisen laatua. Rakentamislakiin on valmistelu korjaussarjaa, joka on tarkoitus viedä eduskuntakäsittelyyn syksyn 2024 aikana. Uuteen lakiin liittyy lukuisia asetuksia, jotka voidaan antaa vasta lain tultua voimaan. Käytännön reagointiaika tuleviin muutoksiin tulee jättämään hyvin lyhyeksi. Rakentamislaki tulee asteittain voimaan 1.1.2025 lukien.

Suurin muutos nykyiseen maankäyttö- ja rakentamislakiin on ilmastonmuutoksen hillinnän tuominen osaksi rakentamisen lainsäädäntöä. Laki ohjaa rakentamaan vähähiilisesti, eli huomioimaan rakennuksen koko elinkaaren aikana syntyvät ilmastohaitat ja -hyödyt. Käytännössä tämä tapahtuu uuden lain nojalla vielä valmistelussa olevilla asetuksilla. Asetukset rakennuksen ilmastaselvityksestä, materiaaliselosteesta ja hiilijalanjäljen raja-arvoista tulevat osaksi Suomen rakentamismääräyskokoelmaa.

Rakentamislaki luo säädöspohjan rakentamiseen liittyvän tiedon digitalisaatiolle. Lain mukaan rakentamislupaa haetaan jatkossa tietomallimuotoisella suunnitelmalla (3D) tai muutoin koneluettavassa muodossa. Muutos tulee olemaan merkittävä nykyiseen toimintamalliin verrattuna ja se vaatii uusien toimintamallien oppimista ja omaksumista rakentamisen kaikilta osapuolilta. Rakennusvalvonnan rooli uuden toimintamallin jalkauttamisessa tulee olla merkittävä. Järvenpään ja Hyvinkään rakennusvalvonnan etuna on se, että olemme jo vuosien ajan olleet aktiivisesti kehittämässä tietomallipohjaista rakennusvalvontaprosessia. Edelleen on kuitenkin paljon tekemistä ja uuden oppimista on meilläkin.

Rakentamislain korjaussarjan laadinnan yhteydessä erityisesti kunnat toivoivat lausunnoissaan lisää aikaa muutoksiin valmistautumiseen. Rakentamisluvan kolmen kuukauden käsittelyaikatakuun, rakennuksen hiilijalanjälkilaskennan sekä tietomallimuotoisen rakentamisluvan voimaantulo siirtyvät vuodelle eteenpäin siten, että niitä vaaditaan 1.1.2026 alkaen.

Rakentamislupiiin liittyvät päätökset laaditaan jatkossa sähköiseen ja valtakunnallisesti yhteen toimivaan muotoon ja toimitetaan valmisteilla olevaan rakennetun ympäristön tietojärjestelmään. Tällä toivotaan olevan myönteinen vaikutus kuntien välisen yhteistyön kehittämiseen ja laajentamiseen rakennusvalvontatyössä.

Uuden lain myötä nykyiset rakennuslupa ja toimenpidelupa korvataan yhdellä lupamuodolla, rakentamisluvalla. Lupaa edellyttävien rakentamishankkeiden kynnystä nostetaan siten, että jatkossa esimerkiksi alle 30 neliön varaston tai pihasaunan voi rakentaa ilman lupaa, kunhan rakentamis- ja kaavamääräykset sekä rantarakentamisen säännökset täyttyvät. Kaikki rakennukset kuluttavat jatkossakin tontin rakennusoikeutta.

Uuden rakentamislain myötä tulee uusittavaksi myös kaupungin rakennusjärjestys ja rakennusvalvontataksa.

Kaikkiaan uudet säädökset tuovat merkittäviä muutoksia rakennusvalvonnan käytännön työhön. Uusien säädösten omaksuminen ja niiden vieminen käytäntöön edellyttää henkilöstön laajaa kouluttamista.

Ympäristöministeriö on asettamassa pääministeri Orpon hallitusohjelmaan perustuvan rakennusvalvontauudistuksen työryhmän aikavälille 1.10.2024– 31.12.2026. Hallitusohjelman mukaan ”Käynnistetään rakennusvalvontauudistus, jonka tavoitteena on varmistaa, että rakennusvalvontatoimessa on joka puolella Suomea riittävä osaaminen ja palvelutaso sekä mahdollisimman yhtenäiset tulkinnot”. Työryhmän tehtävänä on analysoida erilaisia vaihtoehtoja rakennusvalvonnan järjestämiseksi ja tukea siten rakennusvalvonnan järjestämisestä annettavan hallituksen esityksen virkavalmistelua. Työryhmään on kutsuttu mukaan rakennustarkastusyhdistys RTY:n edustaja. Järvenpään ja Hyvinkään johtava rakennustarkastaja kuuluu RTY:n johtokuntaan, joten pääsemme läheltä seuraamaan työn edistymistä ja samalla vaikuttamaan työryhmän työskentelyyn.

Lupatulojen toteutumisen riskinä on edelleen rakentamisen voimakas hiljentyminen maailmanpoliittisen tilanteen takia.

### Hankejohto- ja maanmyynti

Yksikkö on ottanut tavoitteekseen toiminnan jatkuvan kehittämisen. Toimintaa on kehitetty paitsi kouluttautumisen avulla myös vertaisoppimisen keinoin. Yksikkö on vuoden aikana tutustunut useiden kaupunkien hyväksi todettuihin toimintatapoihin. Lisäksi yksikkö on käynyt aktiivista palautekeskustelua ja markkinavuoropuhelua markkinoilla toimivien yritysten kanssa. Yksikkö pyytää palautetta omasta toiminnastaan jatkuvasti myös oman organisaation sisältä.

Yksikkö seuraa jatkuvasti markkinatilannetta ja reagoi tarvittaessa markkinassa tapahtuviin muutoksiin. Poikkeuksellinen markkinatilanne haastaa asuntorakentamista laajalti ja vaikeuttaa tavoitteiden saavuttamista. Maanmyynnin osalta suurimmat haasteet ovat yritystonttien myynnissä.

Vaikutuksista Hankejohto ja maanmyynti -yksikön toimintaan on kuvattu kattavammin kohdassa ”Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset”.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025–26

Valtuustoon nähteen sitovat strategiset tavoitteet 2025-26	Päämäärä
Keskustan ja ranta-alueiden kaupalliset palvelut parantuvat	J1
Kasvatamme perheasuntojen määrää vuosittain	J2
Houkuttelemme kaupunkiin työpaikkoja synnyttäviä yrityksiä	J2
Pienennämme kaupunki-infran korjausvelkaa	J2
Edistämme ympäristöystävällisen teknologian ja energian hyödyntämistä	T1
Edistämme vähäpäästöistä rakentamista ja liikkumista elinkaari huomioiden	T1
Resurssiviisauden tiekartan mukaiset toimenpiteet etenevät	T1

## Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähteen sitova							
KAUPUNKIKEHITYS 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	3 591	2 788	2 832	3 073	3 073	3 073	12 050
Valmistus omaan käyttöön	1 085	1 119	1 119	1 119	1 119	1 119	4 476
Toimintakulut	-15 446	-14 580	-14 835	-14 958	-15 534	-15 822	-61 149
<b>Toimintakate</b>	<b>-10 770</b>	<b>-10 673</b>	<b>-10 884</b>	<b>-10 766</b>	<b>-11 342</b>	<b>-11 630</b>	<b>-44 623</b>
<i>muutos-%</i>		-0,9%	2,0%	-1,1%	5,4%	2,5%	

Kaupunkikehitys - palvelualueen tuotot muodostuvat erilaisista valvonta- ja lupamaksuista, kiinteistönmuodostuksista, sekä joukkoliikennemaksuista. Merkittävä osa palvelualueen tuottamista maanmyynti- ja -käyttökorvauksista (maa-alueiden ostot ja myynnit) kirjataan teknisesti kaupunkikonsernin Käyttöomaisuuden myyntivoittoiin ja maankäyttökorvauksiin ja on esitetty myöhemmin tässä dokumentissa omassa kappaleessaan.

Kaupunkikehityksen palvelualueen talousarvio- ja talousohjelmaluonnos ja ehdotus vuosille 2025–2028 on rakennettu niin, että pohjaksi on otettu vuoden 2024 talousarvion luvut, joita on muutettu tiedossa olevilla tuleville vuosille kohdistuvilla muutostekijöillä sekä sopeuttamistoimenpiteillä, joiden taso on vuodesta 2024 eteenpäin 563 t€ /v. Aikaisemman palvelualuekohtaisen tasajaon asemesta sopeutus on kohdennettu vahvemmin toteutumisedellytysten ja kaupungin strategisten tavoitteiden turvaamista tukien. Jo asetetun vuodelle 2025 kohdistuvan sopeutustavoitteen lisäksi vuodelle 2025 kohdistuu 41 te:n lisäsopeutus (KV 13.11.2023 § 73), sekä vuodelta 2023 syntynyt toimintakatteen ylitys yhteensä 290 t€, joka on esitetty (Kauke ltk 25.4.2024 §22) katettavan kokonaisuudessaan viimeistään vuoden 2026 aikana. Päätettyjen sopeustoimien toimeenpanossa ei käytetä lomautuksia eikä irtisanomisia tilanteissa, jossa palvelukysyntä pysyy ennallaan. Myöskään toimintaa kohdistuvia uusia toimenpiteitä ei lisätä. Lautakunnan esityksessä on huomioitu kunta-alan palkankorotukset 5.4.2023 palkkaratkaisun mukaisesti, mutta on hyvä huomioida, että nykyinen sopimuskausi päättyy 30.4.2025, joten vuodelle 2025 voi tulla jo tiedossa olevien sopimuskorotusten lisäksi muita sopimuskorotuksia. Niiden suuruus ja ajankohta selviävät keväällä 2025 käytävissä kunta-alan neuvotteluissa. Huomioon on otettu myös tunnisteutut, välttämättömät menolisäykset ja muut varmistuneet, pääosin poikkeuksellisiin hinnankorotuksiin ja lakisääteisiin tehtävämuutoksiin perustuvat muutokset.



Pysyvänä muutoksena kehysvalmistelussa on otettu huomioon graafisen suunnittelijan toimen vakinaistaminen vuodelle 2025 konsernipalveluihin -8 t€, Puhelinhankintojen siirto leasinglaitteiksi - 2 t€.

Lisäksi kehyksessä on huomioitu sivukuluprosenttien muutos -35 t€ kohdistuen vuoteen 2025. Palkat korottuvat reilut 160 t€ vuodelle 2025.

Rakennusvalvonnan osalta on edelleen odotettavissa, että lupatuotot eivät tule saavuttamaan vuodelle 2025 budjetoitua lupatuotto vaatimusta (750 t€). Vuoden 2024 lupatuottojen kehitys on ollut heikkoa, ja oletuksena on, että kehitys jatkuu samankaltaisena vielä vuoden 2025 osalta. Tuottotavoitetta on esityksessä alennettu 350 t€ vuodelle 2025.

Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy:n kuntaosuuden nousu vuoden 2025 alusta 5,80 eurosta 6,20 euroon / asukas. Tämä tarkoittaa vuositasolla noin 18 t€:n korotusta entiseen nähden. Korotus on saatu tietoon kesäkuun lopulla ja se on otettu huomioon valmistelussa.

Palvelualueen talousarvioesityksen toimintakate on kaupunginhallituksen 17.6.2024 § 169 päättämän raamin mukainen.

### Investoinnit

	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25–28
<b>Irtaimistoinvestoinnit</b>	56				55	55

## Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

<b>Kaavoitus</b>	2023 TP	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Asemakaavat hyväksytyt (kpl)</b>	8	10	8	8	8	8
Toimintatuotot						
Toimintakulut	585 774	589 995	600 969	629 480	-640 001	651 381
Toimintakate	-585 774	-589 995	-600 969	-629 480	640 001	-651 381
Hinta (kulut / suoritteet)	- 73 221,75 €	-58 999,50 €	-75 121,13 €	-78 685,00 €	80 000,13 €	-81 422,63 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 73 221,75 €	-58 999,50 €	-75 121,13 €	-78 685,00 €	80 000,13 €	-81 422,63 €

<b>Joukkoliikenne</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Sisäiset matkat (kpl)</b>	133 753	140 000	142 000	144 000	147 000	150 000
Toimintatuotot	428 685	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000
Toimintakulut	1 308 417	1 457 017	1 484 209	1 484 245	1 485 043	1 485 905
Toimintakate	-879 732	-1 007 017	-1 034 209	-1 034 245	-1 035 043	-1 035 905
Hinta (kulut / suoritteet)	- 9,78 €	- 10,41 €	- 10,45 €	- 10,31 €	- 10,10 €	- 9,91 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 6,58 €	- 7,19 €	- 7,28 €	- 7,18 €	- 7,04 €	- 6,91 €

<b>Kiinteistömuodostus</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Kiinteistötoimitukset (kpl)</b>	47	70	70	70	70	70
Toimintatuotot	29 847	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Toimintakulut	96 229	134 158	58 977	59 966	61 084	62 294
Toimintakate	-66 382	-44 158	31 023	30 034	28 916	27 706
Hinta (kulut / suoritteet)	- 2 047,43 €	- 1 916,54 €	- 842,53 €	- 856,66 €	- 872,63 €	- 889,91 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 1 412,38 €	- 630,83 €	443,19 €	429,06 €	413,09 €	395,80 €

<b>Maa- alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Maa-alueiden osto ja myynti (kpl)</b>	50	45	45	45	45	45
Toimintatuotot	862 399	1 005 000	999 000	890 000	890 000	890 000
Toimintakulut	198 314	204 051	142 996	145 250	147 797	150 553
Toimintakate	664 085	800 949	856 004	744 750	742 203	739 447
Hinta (kulut / suoritteet)	- 3 966,28 €	- 4 534,47 €	- 3 177,69 €	- 3 227,78 €	- 3 284,38 €	- 3 345,62 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	13 281,70 €	17 798,87 €	19 022,31 €	16 550,00 €	16 493,40 €	16 432,16 €

<b>Kadunpito (Talvikunnossapito)</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Kadunpito (km)</b>	409	409	409	409	409	410
Toimintatuotot	50 156	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Toimintakulut	1 517 059	1 634 016	1 572 734	1 522 734	1 572 734	1 572 734
Toimintakate	-1 466 903	-1 584 016	-1 522 734	-1 472 734	-1 522 734	-1 522 734
Hinta (kulut / suoritteet)	- 3 709,19 €	- 3 995,15 €	- 3 845,32 €	- 3 723,07 €	- 3 845,32 €	- 3 835,94 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 3 586,56 €	- 3 872,90 €	- 3 723,07 €	- 3 600,82 €	- 3 723,07 €	- 3 713,99 €

<b>Kadunpito (Katualueiden muu kunnossapito)</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Kadunpito (km)</b>	409	409	409	409	409	410
Toimintatuotot						
Toimintakulut	902 942	750 440	744 990	694 990	744 990	744 990
Toimintakate	-902 942	-750 440	-744 990	-694 990	-744 990	-744 990
Hinta (kulut / suoritteet)	- 2 207,68 €	- 1 834,82 €	- 1 821,49 €	- 1 699,24 €	- 1 821,49 €	- 1 817,05 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 2 207,68 €	- 1 834,82 €	- 1 821,49 €	- 1 699,24 €	- 1 821,49 €	- 1 817,05 €

<b>Viheralueiden hoito</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Viheralueet (m2)</b>	1 841 335	1 841 335	1 841 335	1 841 335	1 841 335	1 841 335
Toimintatuotot						
Toimintakulut	1 977 906	1 971 641	1 936 861	1 826 861	1 936 861	1 936 861
Toimintakate	-1 977 906	-1 971 641	-1 936 861	-1 826 861	-1 936 861	-1 936 861
Hinta (kulut / suoritteet)	-1,07	-1,07	-1,05	-0,99	-1,05	-1,05
Hinta (toimintakate / suoritteet)	-1,07	-1,07	-1,05	-0,99	-1,05	-1,05

<b>Rakennusvalvonta</b>	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>Rakennuslupa (kpl)</b>	219	250	150	170	170	170
Toimintatuotot	738 022	461 000	511 000	861 000	861 000	861 000
Toimintakulut	773 052	666 867	630 970	643 352	654 465	666 485
Toimintakate	-35 030	-205 867	-119 970	217 648	206 535	194 515
Hinta (kulut / suoritteet)	- 3 529,92 €	- 2 667,47 €	- 4 206,47 €	- 3 784,42 €	- 3 849,79 €	- 3 920,50 €
Hinta (toimintakate / suoritteet)	- 159,95 €	- 823,47 €	- 799,80 €	1 280,28 €	1 214,91 €	1 144,21 €

## Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset

### Keskeiset palvelut

Käyttöomaisuuden nettomyynnin sitovuustason muodostavat kaupungin omaisuuden (maa-alueet, rakennukset, osakkeet, muu taseeseen kirjattu omaisuus) myynnistä saatavat voitot tai tappiot, maankäytösopimuksiin liittyvät korvaukset sekä maanmyynti ja hankekehitys.

Keskeiset palvelut ovat maan myynti ja osto, muu käyttöomaisuuden myynti, maankäytösopimukset ja niihin perustuvat korvaukset, sekä hankekehitys.

Kaupunkikehitys –palvelualueella näiden tulojen tuottamisesta suoraan vastaavia palveluita ovat hankekehitys- ja maanmyynti, maa-alueiden osto- ja myynti, kiinteistönmuodostus sekä yritys- ja elinkeinopalvelut. Lisäksi maanmyyntivoittojen ja maankäyttökorvauksien toteutumiseen vaikuttaa keskeisesti kaavoituksen palvelut.

### Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025–28

Rakentaminen on kriisissä, johtuen ennen kaikkea asuntomarkkinoiden romahtamisesta. Järvenpäässä rakentamisaloitukset romahtivat vuoden 2023 aikana noin 80 % edellisten vuosien tasosta. Asuntojen kysyntää ovat vähentäneet inflaatio ja lainakorkojen nousu. Vuoden 2024 loppupuolella näkymä on alkanut parantua, joskin uusien omistusasuntojen kauppa on edelleen pysähtynyt käytännössä koko Suomessa. Asuntosijoittajat ovat osittain palanneet markkinoille. Kriisiytynyt tilanne tulee helpottumaan vuoden 2025 loppupuoliskolla.

Markkinatilanne on lisännyt vuokra-asuntojen ja vähentänyt omistusasuntojen kysyntää. Lisääntynyt vuokra-asuntojen kysyntä ei ole kuitenkaan toistaiseksi merkittävästi lisännyt vuokra-asuntojen tarjontaa, koska pääomakustannukset ovat nousseet nopeammin kuin vuokrat.

Kaupungin laaja sopimusportfolio asuntorakentamishankkeissa tulee edesauttamaan maanmyyntivoittotavoitteiden saavuttamista myös tulevana vuosina. Koska maanmyyntitavoitteet muodostuvat sekä asuntotonttien että yritystonttien myynnistä, on tavoitteiden toteutumisen kannalta haastavampaa ollut nimenomaan yritystonttien myynnissä. Näköpiirissä ei ole, että yritystonttien myynti olisi piristymässä, toisin kuin asuntotonttien kohdalla näyttää tapahtuvan.

Suurimmat riskit asuntotonttien myynnille ja maanmyyntitavoitteiden toteutumiselle eivät ole niinkään markkinassa, vaan siinä, onnistuuko kaupunki tuottamaan myytäviä tontteja sovitussa aikataulussa ja tavoitteen mukaisessa laajuudessa.

Toimitila ja liiketilarakentamisen heikko trendi jatkuu edelleen koko Suomessa. Toimi- ja liiketilaa on pääkaupunkiseudulla erittäin runsaasti saatavilla johtuen paitsi etätyöstä myös kulutustottumusten muutoksesta ja kaupan murroksesta. Jos toimitilarakentaminen elpyy, käynnistyy se ensiksi parhailta paikoilta ja lopuksi sekundäärisiltä markkinoilta kuten Järvenpäästä. Tästä johtuen voidaan ennakoida, ettei merkittävää toimitilarakentamista ole tulossa Järvenpäähän pitkiin aikoihin.

Kaupunkikehitys on tehnyt arvionsa maanmyyntipotentialista, jonka toteutumiseen liittyy riskejä erityisesti kaavoituksen etenemiseen ja yritystonttimyynnin osalta.

### Sitovat taloustavoitteet

Maanmyynnin ja maankäyttökorvausten kokonaistavoite kaudelle on reilut 21 miljoonaa euroa budjetoitujen kulujen jälkeen, johon sisältyy sopimus- ja maankäyttökorvausten osuus. Keskimäärin maanmyyntivoittotavoite on siten 5 miljoonaa euroa kaudella 2025–2028.

Alemmassa taulukossa on pelkästään maanmyynnit ja ylemmässä taulukossa maankäyttökorvaukset ja maanmyynnit sekä hankekehitys -yksikön toimintakulut. Muut maanmyyntitulojen ja -käyttökorvausten tuottamisen kulut ovat kaupunkikehitys –palvelualueella edellä mainittujen palveluiden kuluissa.

Valtuustoon nähden sitova

KÄYTTÖMAISUUDEN NETTOMYYNTI JA MAANKÄYTTÖKORVAUKSET 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	5 105	4 806	5 553	5 560	5 829	4 770	21 712
Toimintakulut	-1 965	-472	-483	-500	-510	-521	-2 014
<b>Toimintakate</b>	<b>3 141</b>	<b>4 334</b>	<b>5 070</b>	<b>5 060</b>	<b>5 319</b>	<b>4 249</b>	<b>19 697</b>
<i>muutos-%</i>		38,0%	17,0%	-0,2%	5,1%	-20,1%	

KÄYTTÖMAISUUDEN NETTOMYYNTI 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	4 387	3 606	5 153	4 960	4 829	3 770	18 712
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>4 387</b>	<b>3 606</b>	<b>5 153</b>	<b>4 960</b>	<b>4 829</b>	<b>3 770</b>	<b>18 712</b>
<i>muutos-%</i>		-17,8%	42,9%	-3,8%	-2,6%	-21,9%	

## Keski-Uudenmaan työllisyysalue

Hyvinkään, Järvenpään, Mäntsälän, Nurmijärven, Pornaisten ja Tuusulan yhteinen Keski-Uudenmaan työllisyysalue käynnistää toimintansa 1.1.2025. Järvenpää toimii työllisyysalueen vastuukuntana ja vastaa Keski-Uudenmaa TE-palveluiden toteuttamisesta. Osana uudistusta valtiolta siirtyy 133 henkilöä Järvenpään kaupungin työntekijöiksi. Kokonaisuudessaan organisaation koko on 141,25 htv käynnistymisvaiheessa. TE-palveluiden rooli uudistuksen jälkeenkin on viranomaispalveluiden tuottaminen henkilöasiakkaille ja työnantajille. Henkilöasiakkaita Keski-Uudenmaan TE-palveluihin siirtyy syksyn 2024 arvion mukaan noin 16 000.

Keski-Uudenmaan TE-palvelut vastaa työllisyysalueen tieto- ja neuvontapalveluista. Työvoimaviranomaisen tulee antaa tietoa ja neuvontaa muun muassa koulutuksen ja osaamisen kehittämisen mahdollisuuksista, avoimista työpaikoista, työnhausta, työvoiman saatavuudesta, työmarkkinoista, yritystoiminnan aloittamisen mahdollisuuksista sekä mahdollisista tuista ja muutosturvapalveluista. Työvoimaviranomaisen tulee myös ohjata asiakkaansa palvelun tarpeen mukaisesti muiden palvelunjärjestäjien palveluiden piiriin. Neuvontaa annetaan eri kanavissa, läsnäpalvelua toteutetaan erityisesti Järvenpään ja Hyvinkään palvelutoreilla, joissa on työvoimaviranomaisen lisäksi myös muita viranomais- ja ohjauspalveluja.

### Keskeiset palvelut

#### Henkilöasiakkaan palvelut

TE-palveluissa henkilöasiakas voi olla palvelussa erilaisilla työnhaun statuksilla: asiakas, joka ei ole työnhakija, työnhakijat, työssä olevat työnhakijat, työttömät ja työvoiman ulkopuolella olevat. TE-palveluiden palvelut eroavat jonkin verran toisistaan sen mukaan, millä statuksella asiakas on palvelussa. Työttömän työnhakijan palveluprosessi on määritelty alku- ja peruspalveluihin, joissa on eri määrä asiakkaan kontaktointia. Asiakkailta on työnhakuvelvoite, joka määrittää henkilökohtaisen työnhakutilanteen mukaan. Keski-Uudenmaan TE-palveluissa asiakkaiden palveluja on määritelty yhdessä mukana olevien kuntien ja sidosryhmien kanssa ja erityisesti kuntien omien vapaaehtoisten työllisyyspalveluiden tuottamien palveluiden avulla tavoitellaan aikaisempaa vaikuttavampia palveluja työnhakija-asiakkaille.

#### Yritys- ja työnantajapalvelut

Keski-Uudenmaan TE-palveluiden yritys- ja työnantajapalvelut pyrkivät integroitumaan alueen nykyiseen yrityspalvelurakenteeseen. Tavoitteena on edistää yrittäjyyttä, helpottaa työvoiman liikkuvuutta ja ehkäistä pitkäaikaista työttömyyttä yhteistyössä alueen organisaatioiden ja sidosryhmien kanssa. Pyrkimys on kasvattaa kontakteja, vahvistaa yhteistyötä yritysten ja muiden työnantajien kanssa sekä varmistaa, että yritykset ja aloittavat yrittäjät saavat tarvitsemaansa tukea ja neuvontaa. Työn muotoilulla ja piilotyöpaikkojen löytämisellä on myös keskeinen rooli työllistämässä. Alla keskeiset palvelut työnantaja-asiakkaille:

Yritysassiakkaiden tarvitsemiin palveluihin kuuluu paljon myös muita kuin TE-uudistuksen yhteydessä siirtyviä tehtäviä. Niitä ovat erilaiset investointi- ja kehittämisrahoitukset, ELY:n, BF:n ja Silmun Leader-rahoitukset sekä muut kehitysyhtiöiden, kuntien ja muiden sidosryhmien tuottamat palvelut. Tämän vuoksi Keski-Uudenmaan työllisyysalueen yritys- ja työnantajapalveluiden toimintaa on kehitettävä yhteistyössä alueen sisälle integroituvaksi kokonaisuudeksi.

#### Taloudelliset tuet työnhakijoille ja työnantajille:

Tukien budjetointi ja hallinnointi on olennainen osa työllisyysalueen toimintaa, ja niiden vaikutusta työllisyyteen ja kuntien talouteen tarkkaillaan huolellisesti. Tukien myöntämisprosessit ovat vahvasti laissa säädettyjä. Tuet voidaan jakaa kolmeen kategoriaan: 1) palkkatuki, 2) starttiraha ja 3) työolosuhteiden järjestelytuki.

## Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2025-28

Keski-Uudenmaan työllisyysalue ja TE-palvelut käynnistyvät vuoden 2025 alussa.

Uudistuksen valmisteluvaiheessa TE-palveluiden toimintaa on jaettu kahteen osa-alueeseen: Siirtymävaiheeseen ja sitä seuraavaan palvelureformivaiheeseen. TE-palveluista, Ely-keskuksesta ja KEHASTA siirryttyä henkilöstöä liikkeenluovutuksena ja vuoden 2025 ensimmäisen puoliskon aikana tavoitteena on varmistaa asiakastyön sujuminen uudessa organisaatiossa. TE-palveluiden toimintaympäristö muuttuu alueella merkittävästi, sillä yhden koko Uudenmaan laajuisen TE-toimiston sijaan Uudellamaalla on vuoden 2025 alusta yhdeksän työllisyysaluetta. Aiemmin keskitetyksi koordinoituja toimintoja hallinnoidaan jatkossa yhdeksällä työllisyysalueella erikseen, mikä haastaa sekä toiminnan sujuvuutta että resursointia. Keskeistä onkin edistää työllisyysalueiden keskinäistä yhteistyötä ja vastuiden jakamista esimerkiksi hankintojen ja koulutusten hallinnoinnin osalta. Keski-Uudenmaan työllisyysalueelta käydään paljon töissä muiden työllisyysalueiden kunnissa ja siksi yhteistyötä on myös kehitettävä palveluhankintojen ja työnantajapalveluiden osalta oman työllisyysalueen ulkopuolelle.

Työllisyysalue käynnistää toimintansa haastavassa työmarkkinatilanteessa ja myös alkuvuodesta 2025 odotetaan työllisyystilanteen kehityksen kannalta haasteellista. Kasvavat asiakasmäärät asettavat haastetta uuden organisaation toiminnalle ja vuonna 2025 varmistetaan organisaation toimivuus ja määritellään tehtävänkuvat ja resursointi vastaamaan palvelulle kohdentuvaa tarvetta. Tietojohtamisen työkaluja ja mittareita otetaan käyttöön, jotta toiminnan kohdentumista ja vaikutusta voidaan seurata ja reagoida tarvittaessa.

Alkuvuotta 2025 seuraavan siirtymävaiheen jälkeen työllisyysalueella käynnistetään organisaation strategiatyö. Strategiatyön tavoitteena on palvelureformi, joka tähtää rakenteistettuun verkostoyhteistyöhön kuntien, työnantajien, oppilaitosten ja muiden sidosryhmien kanssa. TE-uudistuksen keskeinen tavoite on nykyistä mallia parempi paikallisen tilanteen ymmärrys ja ketterämpi reagointi alueen työmarkkinatarpeisiin. Kuntien omien palveluiden tuella vahvistetaan asiakaspalvelua.

TE-palveluiden siirto kuntiin tuo kunnille uuden lakisääteisen valtionosuustehtävän. Lain tasolla kunnille on luotu rahoitusmalli, jonka tavoitteena on kannustaa kuntia kehittämään edelleen toimintaansa työllisyyttä edistäväksi. Työllisyyspalvelut ja entistä laajemmat elinkeinopalvelut ovat jatkossa palvelukokonaisuuksina kuntien muiden lakisääteisten palveluiden joukossa.

TE-uudistusta ja Keski-Uudenmaan työllisyysalueen palvelureformia tehdään taloudellisesti haastavassa tilanteessa, kun sekä ammatillisen aikuiskoulutukseen että hyvinvointialueeseen kohdistuu merkittävät taloudellisia säästöpaineita. TE-palveluiden uusi rahoitusmalli kasvattaa kuntien rahoitusvastuuta ja tuo haastetta erityisesti pitkäaikaistyöttömien palveluiden kehittämiseen, sillä rahoitusvastuu kasvaa työttömyyden keston mukaan: mitä pidempään henkilö on työttömänä, sitä isomman osan kunta rahoittaa työmarkkinatuen, peruspäivärahan sekä ansiopäivärahan perusosan kuluista. Palveluiden kannalta keskeinen muutos on työttömyyspäivien kertyminen myös sellaisten palveluiden aikana, jotka aiemmin ovat katkaisseet kertymän. Tämä luo merkittävää lisäpainetta kunnille ohjata asiakkaita sellaisiin palveluiden, jotka ohjaavat asiakkaita työelämään. Onnistuminen edellyttää myös vahvaa työnantajayhteistyötä kaikilta osapuolilta. Säästöpainheet voivat toimia myös hyvänä ajurina aikaisempaa systemaattisempaan yhteistyön kehittämiseen, jotta asiakkaita saadaan nopeammin eteenpäin kohti työelämää. Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin muutos vuonna 2026 myös kannustaa edistämään tutkintokoulutuksiin osallistuneiden kestävä sijoittumista työelämään.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025-26

TE-aluetta ei ole huomioitu Järvenpään kaupungin strategiassa, joten toiminnalle ei ole strategiasta johdettuja Järvenpään kaupunginvaltuuston nähden sitovia tavoitteita. Työllisyysalueen johtokunta määrittelee tavoitteet TE-alueelle.

## Sitovat taloustavoitteet

Keski-Uudenmaan työllisyysalueen tuotot koostuvat pääosin kunnilta perittävistä maksuosuuksista, joilla TE-palveluiden tuottaminen rahoitetaan. TE-alue ei tee voittoa, vaan laskutus täsmätetään kuluihin vuosittain tilinpäätösvaiheessa.

Valtuustoon nähden sitova

<b>KESKI-UUDENMAAN TYÖLLISYYSALUE 1000 €</b>	<b>TP 2023</b>	<b>MTA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>Yht. 25-28</b>
Toimintatuotot	0	0	16 075	16 396	16 724	17 058	66 253
Toimintakulut	0	0	-16 075	-16 396	-16 724	-17 058	-66 253
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitustulot ja -menot	0	0	0	0	0	0	0
<b>Vuosikate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Seurattavat suoritteet määritellään toiminnan käynnistyessä vuonna 2025.

## Järvenpään Vesi

### Keskeiset palvelut

#### Talousveden toimittaminen

Järvenpään Vesi toimittaa toiminta-alueellaan asiakkailleen laadultaan moitteetonta talousvettä. Vesi-johtovesi Järvenpäähän hankitaan Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymältä (KUVESI).

#### Viemäriveriesien johtaminen

Järvenpään Vesi johtaa jätevedet puhdistettavaksi ympäristöä suojellen. Jätevedet johdetaan puhdistettavaksi yhteistoiminnassa Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (KUVES) kanssa Helsingin Viikinmäen keskuspuhdistamoon.

Rakennetun hulevesiverkon alueella laitos hoitaa huleveden poisjohtamisen vesistöihin.

### Muutokset toimintaympäristössä ja taloudessa 2025 – 2028

#### Talousveden toimittaminen ja jäteveden johtaminen

Jäteveden johtamisessa taloussuunnittelukaudella 2025–2027 Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (KUVES) taksoihin ei ole arvioitu merkittäviä hinnankorotuksia.

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän talousarviossa 2025 veden myyntihinta pysyy ennallaan. Suunnitelmakaudella 2026-2027 hintojen arvioidaan nousevan 1 snt/m<sup>3</sup>/vuosi. Korotuksiin vaikuttaa yleinen kustannustason nousu.

#### Talouden muutokset

Talouden sitovuustasona on käytetty vuodesta 2024 alkaen tilikauden tulosta. Aikaisempina vuosina Järvenpään Vedellä on ollut toimintakate sitovana taloustavoitteena.

Vuonna 2025–2028 talouteen vaikuttavana asiana ovat yleinen kustannustason nousu.

Muutoksena on vuodesta 2024 vesimittarien vaihtotyöt ja vesimittarien hankinta on siirretty kirjattavaksi investointeihin, joka vaikuttaa käyttötalouspuolella materiaalien ja palvelujen ostojen pienentymisenä. Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, joka vaikuttaa merkittävästi rahoituskehittymään. Vuoden 2024 aikana ei ole havaittu rakentamisen elpymistä, joten voidaan arvioida, että vuoden 2025 aikana ei merkittävää muutosta ole odotettavissa.

Veden myynti on laskenut merkittävästi vuonna 2023, mutta pientä nousua on tapahtunut vuoden 2024 aikana. Tulokehittymää on pystytty parantamaan taksankorotuksilla, mutta taksankorotuksilla ei ole pystytty kattamaan täysin veden myynnin pienentymistä. Taksan korotukset ovat välttämättömiä myös taloussuunnittelukaudella, koska emme saavuttaneet sitovana tavoitteena ollutta toimintakatetta vuonna 2023 ja ylitys on huomioitu kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti talousarviokehyksessä vuosina 2025-2026.

#### Muutoksia ja kehittämistarpeita toiminnassa

Asiakaspalvelu- ja laskutusjärjestelmään otetaan käyttöön asiakkaita paremmin palvelevia ja asiakaspalvelutyötä helpottavia ominaisuuksia, jotka vastaavat uusia lain tuomia ohjeita ja säädöksiä.



## Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova							
JÄRVENPÄÄN VESI 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	10 302	11 002	11 473	11 570	11 534	11 534	46 112
Valmistus omaan käyttöön	183	139	139	139	139	139	556
Toimintakulut	-5 149	-5 396	-5 500	-5 642	-5 764	-5 871	-22 777
<b>Toimintakate</b>	<b>5 336</b>	<b>5 746</b>	<b>6 113</b>	<b>6 068</b>	<b>5 909</b>	<b>5 802</b>	<b>23 891</b>
Rahoitustulot ja -menot	-1 403	-1 407	-1 407	-1 407	-1 407	-1 407	-5 628
<b>Vuosikate</b>	<b>3 934</b>	<b>4 339</b>	<b>4 706</b>	<b>4 661</b>	<b>4 502</b>	<b>4 395</b>	<b>18 263</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3 310	-3 888	-3 748	-3 831	-3 989	-4 149	-15 718
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>623</b>	<b>450</b>	<b>957</b>	<b>829</b>	<b>512</b>	<b>246</b>	<b>2 545</b>

Sitovuustasona on vuodesta 2024 alkaen neljän vuoden kehyksenä tilikauden tulos. Aikaisempina vuosina Järvenpään Vedellä on ollut toimintakate sitovana taloustavoitteena.

## Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Talusveden toimittaminen	TP2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Veden myynti (1000 m3)	2 279	2 435	2 440	2 445	2 450	2 455
Ostettu vesi (1000 m3)	2 710	2 685	2 700	2 705	2 710	2 715
Vesitaksa €/m3 (alv 0 %)	1,42	1,42	1,48 (1.4.25 alk.)	1,48	1,48	1,48
Vesijohtoverkosto km	223	221	225	226	227	228
Saneeratut vesijohdot, km	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Vesimittarien vaihto kpl	1 558	500	100	100	500	500
Toimintatuotot (1000 €)	4 183	4 495	4 715	4 763	4 749	4 748
Toimintakulut (1000 €)	2 342	2 535	2 511	2 584	2 665	2 695
Toimintakate (1000 €)	1 841	1 960	2 204	2 180	2 084	2 053
Toimintakulut € /veden myynti m3	1,03	1,04	1,03	1,06	1,09	1,10
Toimintakate € /veden myynti m3	0,81	0,80	0,90	0,89	0,85	0,84

Viemäriverien johtaminen	TP2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Laskutettava jätevesi 1000 m3	2 286	2 430	2 440	2 440	2 445	2 450
Puhdistettava jätevesi 1000 m3	3 793	3 850	3 950	4 000	4 020	4 025
Jätevesitaksa €/m3 (alv 0 %)	2,29	2,29	2,36 (1.4.25 alk.)	2,36	2,36	2,36
Jätevesiviemäriverkosto km	202	201	204	205	207	208
Hulevesiviemäriverkosto, km	192	189	195	196	198	199
Saneeratut jätevesijohdot, km	1,6	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
Toimintatuotot (1000 €)	6 119	6 508	6 764	6 812	6 791	6 791
Toimintakulut (1000 €)	2 624	2 722	2 825	2 895	2 937	3 013
Toimintakate (1000 €)	3 495	3 785	3 939	3 918	3 854	3 778
Toimintakulut € /laskutettu jätevesi m3	1,15	1,12	1,16	1,19	1,20	1,23
Toimintakate € /laskutettu jätevesi m3	1,53	1,56	1,61	1,61	1,58	1,54

**TULOSLASKELMAOSA**

Valtuustoon nähden sitova <b>TULOSLASKELMA (1000 EUROA)</b>	TP 2023			MTA 2024			TA 2025			2026			2027			2028			YHTEENSÄ 2025-2028		
	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi-liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä
Toimintatulot (ilman kom-myyntivoittoja)	47 831	10 302	58 133	48 813	11 002	59 816	66 050	11 473	77 523	60 827	11 570	72 397	61 698	11 534	73 233	62 054	11 534	73 588	250 630	46 112	296 741
Toimintamenot	-160 540	-4 966	-165 506	-157 002	-5 257	-162 259	-184 370	-5 361	-189 730	-181 929	-5 503	-187 431	-185 374	-5 625	-191 000	-188 336	-5 732	-194 068	-740 008	-22 221	-762 229
Toimintakate (ilman kom-myyntivoittoja)	-112 709	5 336	-107 373	-108 189	5 746	-102 443	-118 320	6 113	-112 207	-121 102	6 068	-115 034	-123 676	5 909	-117 767	-126 282	5 802	-120 480	-489 379	23 891	-465 487
Käyttömäänsuuden myyntivoitot	4 387		4 387	3 606		3 606	5 153		5 153	4 960		4 960	4 829		4 829	3 770		3 770	18 712	0	18 712
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-108 323</b>	<b>5 336</b>	<b>-102 986</b>	<b>-104 583</b>	<b>5 746</b>	<b>-98 837</b>	<b>-113 167</b>	<b>6 113</b>	<b>-107 054</b>	<b>-116 142</b>	<b>6 068</b>	<b>-110 074</b>	<b>-118 847</b>	<b>5 909</b>	<b>-112 938</b>	<b>-122 512</b>	<b>5 802</b>	<b>-116 710</b>	<b>-470 667</b>	<b>23 891</b>	<b>-446 776</b>
Verotulot	123 853	0	123 853	114 073	0	114 073	121 212	0	121 212	126 164	0	126 164	131 562	0	131 562	136 310	0	136 310	515 248	0	515 248
Kunnallisvero	98 811		98 811	89 921		89 921	97 188		97 188	101 527		101 527	106 069		106 069	110 251		110 251	415 036		415 036
Yhteisövero	6 442		6 442	4 885		4 885	4 428		4 428	4 687		4 687	4 946		4 946	5 100		5 100	19 162		19 162
Kiinteistövero	18 600		18 600	19 267		19 267	19 595		19 595	19 950		19 950	20 546		20 546	20 958		20 958	81 050		81 050
Valtionosuudet	18 843		18 843	11 971		11 971	18 083		18 083	17 935		17 935	18 468		18 468	20 931		20 931	75 417		75 417
Verorahoitus yhteensä	142 697	0	142 697	126 044	0	126 044	139 294	0	139 294	144 100	0	144 100	150 029	0	150 029	157 241	0	157 241	590 664	0	590 664
Rahoitustulot ja -menot	-4 027	-1 403	-5 430	-6 274	-1 407	-7 681	-5 294	-1 407	-6 701	-5 644	-1 407	-7 051	-6 274	-1 407	-7 681	-6 774	-1 407	-8 181	-23 986	-5 628	-29 614
Korkotulot	227		227	277		277	382		382	202		202	202		202	202		202	988		988
Muut rahoitustulot (sis. JV:n korvaus peruspääomasta kaupungille)	2 300	4	2 304	1 674		1 674	1 674		1 674	1 674		1 674	1 674		1 674	1 674		1 674	6 696		6 696
Korkomenot	-6 523		-6 523	-8 125		-8 125	-7 250		-7 250	-7 420		-7 420	-8 050		-8 050	-8 550		-8 550	-31 270		-31 270
Muut rahoitusmenot (sis. JV:n korvaus peruspääomasta kaupungille)	-31	-1 407	-1 438	-100	-1 407	-1 507	-100	-1 407	-1 507	-100	-1 407	-1 507	-100	-1 407	-1 507	-100	-1 407	-1 507	-400	-5 628	-6 028
<b>UOSIKATE</b>	<b>30 347</b>	<b>3 934</b>	<b>34 280</b>	<b>15 186</b>	<b>4 339</b>	<b>19 525</b>	<b>20 834</b>	<b>4 706</b>	<b>25 539</b>	<b>22 314</b>	<b>4 661</b>	<b>26 974</b>	<b>24 909</b>	<b>4 502</b>	<b>29 411</b>	<b>27 955</b>	<b>4 395</b>	<b>32 350</b>	<b>96 011</b>	<b>18 263</b>	<b>114 274</b>
Poistot	-19 108	-3 310	-22 418	-20 646	-3 888	-24 535	-21 369	-3 748	-25 118	-22 561	-3 831	-26 392	-23 035	-3 989	-27 024	-21 970	-4 149	-26 119	-88 935	-15 718	-104 653
Alaskirjaukset	-2 038		-2 038	0		0	0		0	0		0	0		0	-19		-19	-19		-19
Satunnaiset tulot	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
Satunnaiset menot																					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9 201</b>	<b>623</b>	<b>9 824</b>	<b>-5 460</b>	<b>450</b>	<b>-5 010</b>	<b>-535</b>	<b>957</b>	<b>422</b>	<b>-247</b>	<b>829</b>	<b>582</b>	<b>1 874</b>	<b>512</b>	<b>2 386</b>	<b>5 966</b>	<b>246</b>	<b>6 212</b>	<b>7 057</b>	<b>2 545</b>	<b>9 602</b>
Poistoeron muutos	0	93	93	0	0	0															
Vapaaehtoiset varaukset																					
<b>TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9 201</b>	<b>716</b>	<b>9 917</b>	<b>-5 460</b>	<b>450</b>	<b>-5 010</b>	<b>-535</b>	<b>957</b>	<b>422</b>	<b>-247</b>	<b>829</b>	<b>582</b>	<b>1 874</b>	<b>512</b>	<b>2 386</b>	<b>5 966</b>	<b>246</b>	<b>6 212</b>	<b>7 057</b>	<b>2 545</b>	<b>9 602</b>
Asukasluku 31.12.	46 490	46 490	46 490	46 832	46 832	46 832	46 895	46 895	46 895	47 327	47 327	47 327	47 842	47 842	47 842	48 490	48 490	48 490			
Vuosikate eur / asukas	653	85	737	324	93	417	444	100	545	471	98	570	521	94	615	577	91	667			
Vuosikate / Poistot %	159 %	119 %	153 %	74 %	112 %	80 %	97 %	126 %	102 %	99 %	122 %	102 %	108 %	113 %	109 %	127 %	106 %	124 %			



**RAHOITUSOSA**

Valtuustoon nähden sitova RAHOITUSLASKELMA (1000 EUROA)	TP 2023			MTA 2024			TA 2025			2026			2027			2028			YHTEENSÄ 2025-2028		
	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä	Kaupunki ilman liikelaitosta	Järvenpään Vesi -liikelaitos	Järvenpään kaupunki yhteensä
Tulorahoitus																					
Vuosikate	30 347	3 934	34 280	15 186	4 339	19 525	20 834	4 706	25 539	22 314	4 661	26 974	24 909	4 502	29 411	27 955	4 395	32 350	96 011	18 263	114 274
Satunnaiset erät	0		0	0		0			0	0		0	0		0	0		0			
Tulorahoituksen korjaukset	-4 455		-4 455	-3 606		-3 606	-5 153		-5 153	-4 960		-4 960	-4 829		-4 829	-3 770		-3 770	-18 712		-18 712
Investoinnit																					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-31 676	-5 938	-37 614	-48 311	-5 500	-53 811	-28 198	-5 500	-33 698	-21 057	-6 000	-27 057	-32 240	-6 000	-38 240	-40 324	-6 000	-46 324	-121 819	-23 500	-145 319
Rahoitusosuudet inv.menoihin	613		613	0		0	1 190		1 190	940		940	660		660	0		0	2 790		2 790
Käyttöomaisuuden myyntitulot	11 845		11 845	8 422		8 422	5 538		5 538	7 142		7 142	5 681		5 681	4 435		4 435	22 796		22 796
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yhteensä</b>	<b>6 673</b>	<b>-2 004</b>	<b>4 669</b>	<b>-28 308</b>	<b>-1 161</b>	<b>-29 469</b>	<b>-5 790</b>	<b>-794</b>	<b>-6 584</b>	<b>4 379</b>	<b>-1 339</b>	<b>3 040</b>	<b>-5 819</b>	<b>-1 498</b>	<b>-7 317</b>	<b>-11 704</b>	<b>-1 605</b>	<b>-13 309</b>	<b>-18 934</b>	<b>-5 237</b>	<b>-24 171</b>
Antolainauksen muutokset																					
Lainakannan muutokset																					
Lainakannan muutos	3 340		3 340	29 469		29 469	6 584		6 584	-3 040		-3 040	7 317		7 317	13 309		13 309	24 171		24 171
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 428	2 004	-3 424	-1 161	1 161	0	-794	794	0	-1 339	1 339	0	-1 498	1 498	0	-1 605	1 605	0	-5 237	5 237	0
<b>Rahoitustoiminta yhteensä</b>	<b>-2 088</b>	<b>2 004</b>	<b>-84</b>	<b>28 308</b>	<b>1 161</b>	<b>29 469</b>	<b>5 790</b>	<b>794</b>	<b>6 584</b>	<b>-4 379</b>	<b>1 339</b>	<b>-3 040</b>	<b>5 819</b>	<b>1 498</b>	<b>7 317</b>	<b>11 704</b>	<b>1 605</b>	<b>13 309</b>	<b>18 934</b>	<b>5 237</b>	<b>24 171</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>4 586</b>	<b>0</b>	<b>4 586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassavarat 31.12.			5 330			5 330			5 330			5 330			5 330			5 330			5 330
Asukasluku 31.12.			46 490			46 832			46 895			47 327			47 842			48 490			48 490
Nettolainanotto	3 340	0	3 340	29 469	0	29 469	6 584	0	6 584	-3 040	0	-3 040	7 317	0	7 317	13 309	0	13 309			13 309
Lainakanta 31.12.			254 751			284 221			290 805			287 764			295 083			308 393			308 393
Lainat e/asukas			5 480			6 069			6 201			6 080			6 168			6 360			6 360
Investointien tulorahoitus %			92,6 %			36,3 %			78,6 %			103,3 %			78,3 %			69,8 %			



## INVESTOINTIOSA

Investointiosassa esitetään investointeja koskevat tavoitteet, hankkeiden kustannusarviot ja niiden jaksottuminen investointimenoina suunnitelmavuosille sekä investointeihin saatavat rahoitusosuudet ja muut tulot. Investointiosa perustuu 10-vuotiseen investointiohjelmaan, joka käsitellään talousarviokäsittelyn yhteydessä erillisenä asiana.

	1000 euroa	TP 2023	TPE 2024	Toteutusvaihe			Kehitysvaihe	2025-28
				2025	2026	2027	2028	
Maanmyynti ja -osto	Maan myynti	-204	-557	-385	-2 182	-852	-665	-4 084
	Maan ostot	1 107	1 575	1 232	1 080	1 970	1 000	5 282
	<b>Netto</b>	<b>903</b>	<b>1 018</b>	<b>848</b>	<b>-1 102</b>	<b>1 118</b>	<b>335</b>	<b>1 198</b>
Talonrakennus	Tulot	-446	-4 259	0	0	0	0	0
	Menot	8 018	6 573	12 634	9 053	16 720	24 615	63 022
	<b>Netto</b>	<b>7 572</b>	<b>2 314</b>	<b>12 634</b>	<b>9 053</b>	<b>16 720</b>	<b>24 615</b>	<b>63 022</b>
Kunnallistekniikka	Tulot	-167	-200	-1 190	-940	-660	0	-2 790
	Menot	11 721	14 191	10 757	8 835	10 885	11 330	41 807
	<b>Netto</b>	<b>11 554</b>	<b>13 991</b>	<b>9 567</b>	<b>7 895</b>	<b>10 225</b>	<b>11 330</b>	<b>39 017</b>
Liikuntapaikat	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
	Menot	3 483	8 195	30	230	520	1 260	2 040
	<b>Netto</b>	<b>3 483</b>	<b>8 195</b>	<b>30</b>	<b>230</b>	<b>520</b>	<b>1 260</b>	<b>2 040</b>
Osakkeet ja osuudet	Tulot	-7 254	0	0	0	0	0	0
	Menot	5 268	2 229	1 959	404	452	487	3 302
	<b>Netto</b>	<b>-1 986</b>	<b>2 229</b>	<b>1 959</b>	<b>404</b>	<b>452</b>	<b>487</b>	<b>3 302</b>
ICT- ja Irtaimistoinvestoinnit	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
	Menot	1 770	1 428	1 386	1 255	1 493	1 432	5 566
	<b>Netto</b>	<b>1 770</b>	<b>1 428</b>	<b>1 386</b>	<b>1 255</b>	<b>1 493</b>	<b>1 432</b>	<b>5 566</b>
Kehitysinvestoinnit	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
	Menot	309	291	200	200	200	200	800
	<b>Netto</b>	<b>309</b>	<b>291</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>800</b>
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	Tulot	-8 071	-5 016	-1 575	-3 122	-1 512	-665	-6 874
Kaupunki	Menot	31 676	34 481	28 198	21 057	32 240	40 324	121 819
	<b>Netto</b>	<b>23 605</b>	<b>29 465</b>	<b>26 624</b>	<b>17 935</b>	<b>30 728</b>	<b>39 659</b>	<b>114 945</b>
Järvenpään vesi	Tulot	0	0	0	0	0	0	0
	Menot	5 938	5 500	5 500	6 000	6 000	6 000	23 500
	<b>Netto</b>	<b>5 938</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>23 500</b>
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	Tulot	-8 071	-5 016	-1 575	-3 122	-1 512	-665	-6 874
Kaupunki ja Järvenpään Vesi	Menot	37 614	39 981	33 698	27 057	38 240	46 324	145 319
	<b>Netto</b>	<b>29 543</b>	<b>34 965</b>	<b>32 124</b>	<b>23 935</b>	<b>36 728</b>	<b>45 659</b>	<b>138 445</b>

## Maanosto ja -myynti

Maanmyynteihin ja ostoihin ohjelmoidaan suunnitellut tonttien myynnit sekä alueiden lunastukset. Ostoihin budjetoidaan myös mahdolliset kaupungin omistamien rakennusten purut, mikäli purku nostaa tontin myyntikelpoisuutta.

Valtuustoon nähden sitova

1000 euroa	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
Maanmyynti	-557	-385	-2 182	-852	-665	-4 084
Maanosto	1 575	1 232	1 080	1 970	1 000	5 282
Netto	1 018	848	-1 102	1 118	335	1 198

## Talonrakennus

Talonrakennuksen investoinnit jaetaan erillisiin hankkeisiin, teknisiin ja toiminnallisiin investointeihin sekä hankevalmistelu- ja riskivaraukseen. Tekniset ja toiminnalliset investoinnit sisältävät kaupungin omistaman rakennuskannan korjaukset, joilla ylläpidetään kiinteistön arvoa ja kuntoa siten, että rakennus pysyy kunnossa käyttöikänsä loppuun sekä muutostyöt, joilla mahdollistetaan tilojen käyttötarkoitusten muutoksia ja parannetaan toiminnallisuutta. Suuremmat peruskorjaukset ja perusparannukset, jotka pidentävät rakennuksen käyttöikää ja uudiskohteet tarkastellaan erillisinä hankkeina, joille määritellään hankekohtainen budjetti.

Valtuustoon nähden sitova

Talonrakennusinvestoinnit/ hankkeet 1000 euroa	Hankkeen budjetti	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Tekniset ja toiminnalliset investoinnit</b>		<b>2 650</b>	<b>3 700</b>	<b>3 330</b>	<b>3 880</b>	<b>4 880</b>	<b>15 790</b>
Tekniset investoinnit		2 150	3 200	2 830	3 430	4 430	13 890
Toiminnalliset investoinnit		500	500	500	450	450	1 900
<b>Korjaushankkeet</b>	<b>40 550</b>	<b>1 923</b>	<b>6 480</b>	<b>3 200</b>	<b>8 920</b>	<b>5 025</b>	<b>23 625</b>
Koulut							
Mankalan koulu, kevennetty peruskorjaus	5 950	200	3 000	1 700	920	40	5 660
JYK 3 vaihe, Kansakoulunkatu 1 korjausinvestointi	5 460	40	400	100	2 200	1 950	4 650
Päiväkodit							
Kyrölään koulun muutos (pk)	2 130	1 333	10	10			20
Haarajoen muutostyöt ja piha 2-vaihe	1 000	250	720	10	10		740
Närekadun päiväkodin osto ja siirto Kinnariin sekä pihaur	2 600		2 100	480	10	10	2 600
Vihtakadun yksikkö, peruskorjaus ja muutostyö	5 110	50		200	2 500	2 015	4 715
Urheilu- ja liikuntarakennukset							
Uimahallin perusparannus	14 000					1 000	1 000
Muut rakennushankkeet							
Suvirannan museointi	700	50	250	400			650
Järvenpää-talo-korjausinvestoinnit	3 600			300	3 280	10	3 590
<b>Uudisrakennushankkeet</b>	<b>79 720</b>	<b>1 500</b>	<b>2 104</b>	<b>2 073</b>	<b>3 020</b>	<b>13 860</b>	<b>21 057</b>
Koulut							
Uusi Harjula	22 100	292					
JYK 1 vaihe	22 060	778	94				94
Tulo	-750						
Meno	22 810	778	94				94
JYK 2 vaihe, uudisrakennuksen laajennus	3 610	300	2 000	1 073	20	20	3 113
Kartanon yhtenäiskoulu	23 750			1 000	3 000	13 840	17 840
Päiväkodit							
Oinaskadun hanke	8 200	130	10				10
<b>Hankevalmistelu ja riskivaraus</b>		<b>500</b>	<b>350</b>	<b>450</b>	<b>900</b>	<b>850</b>	<b>2 550</b>
Hankevalmistelu		300	150	150	200	200	700
Riskivaraus		200	200	300	700	650	1 850
<b>Kaikki yhteensä</b>		<b>120 270</b>	<b>6 573</b>	<b>12 634</b>	<b>9 053</b>	<b>16 720</b>	<b>63 022</b>

## Kunnallistekniikan rakentaminen

Kunnallistekniikan investointiohjelma on jaettu pääosin maanmyyntituloihin sidotuista hankkeista muodustuvaan uudisrakentamiseen ja olemassa olevan kunnallisteknisen infrastruktuurin kuten katujen, puistojen ja yleisten alueiden peruskorjauksiin. Määrärahat on esitetty alueittain/hankeittain.

Valtuustoon nähden sitova						
Kunnallistekniikka/ hankkeet netto 1000 euroa	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Uudisrakentaminen</b>	<b>8 483</b>	<b>7 017</b>	<b>5 275</b>	<b>5 975</b>	<b>7 755</b>	<b>26 022</b>
<b>Suunnittelu</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>425</b>	<b>1 700</b>
Kunnallistekniikan suunnittelu	425	425	425	425	425	1 700
<b>Asuminen</b>	<b>3 160</b>	<b>3 355</b>	<b>2 350</b>	<b>1 450</b>	<b>1 650</b>	<b>8 805</b>
Anni-tädin kylä	500	2 760				2 760
Jalostettavat kiinteistöt (Tempakka)	400					
Pajalanpiha	700		100			100
Jampan keskus, Mahlapolku		50	50			100
Ainolan aluekeskus	1 560	545	500	700		1 745
Ainolan aluekeskus eteläisemmät osat (Kaunismetsä)			1 200	250	500	1 950
Terholan pientaloalue			500			500
Seutulan alue				500	650	1 150
Ainolan läntiset alueet Asemakylä					500	500
<b>Liikenne</b>	<b>1 794</b>	<b>1 000</b>	<b>600</b>	<b>2 200</b>	<b>3 810</b>	<b>7 610</b>
Psl-Rki lisäraide	1 794	1 000	300	1 600	1 700	4 600
Länsi-Ristinummi, Aseman seutu (alikulun liittymät)			300	300	1 310	1 910
Väylän ja Elyn yhteiset hankkeet 2024-2032				300	800	1 100
<b>Puistot</b>					<b>20</b>	<b>20</b>
Rantapuisto					20	20
<b>Ympäristö</b>	<b>1 729</b>	<b>1 237</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>1 100</b>	<b>4 137</b>
Haarajoen pato, kalaportaat	64	287				287
Haarajoen silta (Kuusitie, jalankulku joen yli, tuleva kaava-alue)	50	50				50
Hulevesirakenteet	585	150	150	150	200	650
Kunnallistekniikan jakamaton määräraha	439	200	200	200	300	900
Pilaantuneet maa-alueet, yleiset alueet	291	200	200	200	300	900
Yleisten alueiden viimeistely	300	300	300	300	300	1 200
Maankaatopaikan laajennus, uusi allas (sis. lumenkaatopaikka)		50	50	50		150
<b>Yritysalueet</b>	<b>1 375</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>750</b>	<b>3 750</b>
Mikonkorven teollisuusalueet			1 000	1 000	750	2 750
Pietilän Yritysalue	1 375	1 000				1 000
<b>Peruskorjaus</b>	<b>5 508</b>	<b>2 550</b>	<b>2 620</b>	<b>4 250</b>	<b>3 575</b>	<b>12 995</b>
<b>Suunnittelu</b>	<b>425</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>425</b>	<b>1 325</b>
Kunnallistekniikan suunnittelu	425	300	300	300	425	1 325
<b>Kadunpito</b>	<b>3 407</b>	<b>1 180</b>	<b>1 190</b>	<b>2 580</b>	<b>1 780</b>	<b>6 730</b>
Asfalttipäällysteiden uusiminen	250	280	290	260	520	1 350
Katujen peruskorjaus	900	900	900	1 220	1 260	4 280
Keskustan kehittäminen	102			1 100		1 100
Sahankaari	215					
Sibeliuksenväylä	1 940					
<b>Liikenne</b>	<b>890</b>	<b>330</b>	<b>290</b>	<b>630</b>	<b>630</b>	<b>1 880</b>
Liikenneturvallisuus	112	70	70	70	70	280
Liikennevalojen uusiminen	48	30	30	30	30	120
Pyöräilyn kehittäminen	700	200	160	500	500	1 360
Viitoituksen uusiminen	30	30	30	30	30	120
<b>Valaistus</b>	<b>86</b>					
Katuvalojärjestelmän uusiminen	86					
<b>Puistot</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>840</b>
Puistot	210	210	210	210	210	840
<b>Ympäristö</b>	<b>490</b>	<b>530</b>	<b>630</b>	<b>530</b>	<b>530</b>	<b>2 220</b>
Katuvalaistus, lampujen vaihto ja valaistuksen saneeraus	460	500	600	500	500	2 100
Keskusta-alueen viheralueiden ja kaupunkiympäristön parantam	30	30	30	30	30	120
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>13 991</b>	<b>9 567</b>	<b>7 895</b>	<b>10 225</b>	<b>11 330</b>	<b>39 017</b>

## Liikuntapaikkarakentaminen

Liikuntapaikkarakentamiseen sisältyy liikuntapaikkojen ja -alueiden rakentaminen sekä erilaiset rakennelmat, jotka eivät ole varsinaisia rakennuksia.

Valtuustoon nähden sitova

Sitovuustaso/ hankkeet netto 1000 euroa	Hankkeen budjetti	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Keskuskenttä ja Juholanpelto</b>	<b>10 600</b>	<b>7 026</b>					
Keskuskenttä ja Juholanpelto	10 600	7 026					
<b>Liikuntapaikkojen ylläpito</b>		<b>1 169</b>	<b>30</b>	<b>230</b>	<b>520</b>	<b>1 260</b>	<b>2 040</b>
Juholanmäen tekojään jäähdytyskontti ja muuntaja		1 119					
Lähiliikuntapaikat, ylläpito ja kehittäminen		50			300	280	580
Kuntoratojen ylläpito ja kehittäminen			30	30		660	720
Haarajoen kenttä hiekkatekonurmikentäksi				200			200
Terholan kenttä tekonurmeksi					220		220
Koivusaaren tekonurmen perusparannus						220	220
Liikuntapuiston parkkialue						100	100
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>10 600</b>	<b>8 195</b>	<b>30</b>	<b>230</b>	<b>520</b>	<b>1 260</b>	<b>2 040</b>

## Osakkeet ja osuudet

Osakkeet ja osuudet koostuvat suunnitelluista osakkeiden ja osuuksien merkitsemisestä tai kaupungin omistamien osakkeiden myynneistä ja yhtiöiden pääomituksista. Osakemenoksi kirjataan myös esimerkiksi vuonna 2026 poistuva Koy Järvenpään Terveystalon lainanlyhennysten rahastoitava osuus.

Valtuustoon nähden sitova

Kohteet netto 1000 euroa	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
Koy Järvenpään Terveystalo	1 585	1 585				1 585
Koy Ainolan pysäköinti	304	374	404	452	487	1 717
Saunakallion ostoskeskuksen osakkeiden osto	340					
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>2 229</b>	<b>1 959</b>	<b>404</b>	<b>452</b>	<b>487</b>	<b>3 302</b>

## ICT- ja irtaimistoinvestoinnit

Irtaimistoinvestointeihin kuuluu investoinnit koneisiin, kalustoon ja laitteisiin sekä aineettomat investoinnit kuten järjestelmät. Irtaimistoinvestointeja seurataan palvelualueittain. ICT-investoinneissa seurantavastuu konsernipalveluilla.

Vuoden 2025 alusta alkaen irtaimistoinvestointeihin on siirretty talonrakennushankkeista niihin aiemmin budjetoidut irtaimisto- ja ict-hankinnat.

## Irtaimistoinvestoinnit hankkeittain

Valtuustoon nähden sitova

Hankkeet/ irtaimisto netto 1000 euroa	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Tilaomistus</b>		<b>200</b>				<b>200</b>
Siirrettävät varavoimakoneet 2kpl		200				200
<b>Kauke</b>	<b>58</b>				<b>55</b>	<b>55</b>
Mittauskaluston päivitys 4G-verkkoa tukeviin laitteisiin	58					
Maastomittauskaluston uusiminen rakentamislain vaatimusten mukaisiksi					55	55
<b>Opka</b>	<b>238</b>	<b>170</b>	<b>330</b>	<b>550</b>	<b>780</b>	<b>1 830</b>
Opkan oppimisympäristöjen ja tilojen päivittäminen	50	50	50	50	50	200
Uuden Kyrölän päiväkodin kalustus ja varustus (Kyrölän koulun muutos päiväkodiksi)	85	20				20
Oinaskadun pk/alkuopetus	20					
Harjulan ensikertainen varustus	11					
Haarajoen päiväkodin muutos koululle		60				60
Kinnarin päiväkodin muutos moduuliin			90			90
JYK ensikertainen varustus	72	40		50	130	220
JYK 2 vaihe, uudisrakennuksen laajennus -kalustus			190			190
JYK 3 vaihe, Kansakoulunkatu 1 korjausinvestointi -kalustus					250	250
Mankalan ensikertainen varustus				100	50	150
Mankalan koulu, kevennetty peruskorjaus -kalustus				350		350
Vihtakadun päiväkodin kalustus ja varustus					110	110
Vihtakadun yksikkö, peruskorjaus ja muutostyö (päiväkotinäköalasta) -kalustus					190	190
<b>Hyvo</b>	<b>399</b>	<b>185</b>	<b>50</b>	<b>83</b>	<b>40</b>	<b>358</b>
HYVO Esikunta (yleisvar.) kalusteiden korvausinvestoinnit	75	75				75
Keskustan urheilupuisto ensikertainen kalustaminen	70					
Uimahalli: äänentoistojärjestelmä ja kemikaalien mittauslaitteisto	9					
Liikuntapalveluiden investoinnit	110	60		13	40	113
Järvenpää-talon investoinnit	40	50		70		120
Museoiden kehittäminen	95		50			50
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>695</b>	<b>555</b>	<b>380</b>	<b>633</b>	<b>875</b>	<b>2 443</b>

## ICT-investoinnit

Valtuustoon nähden sitova

Hankekokonaisuus / 1000 euroa	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
Arkkitehtuuri ja integraatiot	30	70	50	40	40	200
Digitaalisten palvelujen kehittäminen	40	110	110	90	50	360
Palvelujärjestelmien uudistaminen/kehittäminen	293	215	310	520	240	1 285
Tiedonhallintajärjestelmien kehittäminen	40	110	50	40		200
ICT Infrastruktuuri ja tietoturva	50	130	190	70	70	460
Tietovarannot ja tiedolla johtaminen	280	196	165	100	157	618
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>733</b>	<b>831</b>	<b>875</b>	<b>860</b>	<b>557</b>	<b>3 123</b>

## Kehitysinvestoinnit

Kehitysinvestointeihin on varattuna määräraha tuottavuus- ja vetovoimainvestointeihin. Kehitysinvestointien toteuttamisen edellytyksenä on kannattavuuslaskelma, jolla osoitetaan selkeästi, että investointi maksaa itsensä. Hankkeet valikoituvat vuoden aikana.

*Kaupunginjohtaja päättää yksittäisten kehitysinvestointien käynnistämisestä 100 000 euroon asti ja sen ylittävistä hankkeista päättää kaupunginhallitus.*



## Valtuustoon nähden sitova

Netto 1000 euroa	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
Vetovoimahankkeet	100	100	100	100	100	400
Tuottavuushankkeet	100	100	100	100	100	400
Siirtomäärärahat	91					
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>291</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>800</b>

## Järvenpään vesi

Järvenpään veden investointeihin sisältyy veden toimialaan kuuluvat vesihuoltojärjestelmien, viemärien tms. toteutus. Investoinnit toteutetaan suurelta osin kunnallistekniikan investointien yhteydessä.

## Valtuustoon nähden sitova

Sitovuustaso/ hankkeet netto 1000 euroa	Hankkeen budjetti	TPE 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	Summa 25-28
<b>Jäve</b>	<b>54 100</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>23 500</b>
<b>Uudisrakentaminen</b>	<b>7 620</b>	<b>1 350</b>	<b>1 440</b>	<b>2 120</b>	<b>1 150</b>	<b>1 110</b>	<b>5 820</b>
<b>Suunnittelu</b>	<b>1 500</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>600</b>
Kunnallistekniikan suunnittelu	1 500	150	150	150	150	150	600
<b>Asuminen</b>	<b>1 630</b>	<b>530</b>	<b>600</b>	<b>1 150</b>	<b>130</b>	<b>250</b>	<b>2 130</b>
Jalostettavat kiinteistöt		440					
Pajalanpiha		90					
Jampan keskus, Mahlapolku	200		100	100			200
Anni-tädin kylä			500				500
Ainolan aluekeskuksen eteläosa KAUNISMETSÄ	850			800	50		850
Terholan pientaloalue	250			250			250
Seutulan alue	130				80	50	130
Ainolan läntiset alueet Asemakylä	200					200	200
<b>Asuminen ja yritysalueet</b>	<b>740</b>	<b>70</b>	<b>590</b>	<b>150</b>			<b>740</b>
Poikkitie Yritysalue ja Ainolan aluekeskus	740	70	590	150			740
<b>Liikenne</b>	<b>1 700</b>			<b>70</b>	<b>270</b>	<b>360</b>	<b>700</b>
Länsi-Ristinummi, Asemakylä	300			70	70	160	300
Väylän ja Elyn yhteiset hankkeet 2024-2032	1 400				200	200	400
<b>Ympäristö</b>	<b>800</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>400</b>
Kunnallistekniikan jakamaton määräraha	800	100	100	100	100	100	400
<b>Yritysalueet</b>	<b>1 250</b>	<b>500</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>250</b>	<b>1 250</b>
Pietilän Yritysalue		500					
Mikonkorven teollisuusalueet	1 250			500	500	250	1 250
<b>Peruskorjaus</b>	<b>46 480</b>	<b>4 150</b>	<b>4 060</b>	<b>3 880</b>	<b>4 850</b>	<b>4 890</b>	<b>17 680</b>
<b>Suunnittelu</b>	<b>1 500</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>600</b>
Kunnallistekniikan suunnittelu	1 500	150	150	150	150	150	600
<b>Kadunpito</b>	<b>10 650</b>	<b>1 150</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>1 050</b>	<b>900</b>	<b>3 750</b>
Katujen peruskorjaus	9 000	900	900	900	900	900	3 600
Sibeliuksenväylä ja ak		200					
Alankotien kevytväylä ja Sahankaari		50					
Keskustan kehittäminen	1 650				150		150
<b>Liikenne</b>	<b>270</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>120</b>
Liikenneturvallisuus	270	30	30	30	30	30	120
<b>Puistot</b>	<b>400</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>160</b>
Puistot	400	40	40	40	40	40	160
<b>Vesi</b>	<b>33 660</b>	<b>2 780</b>	<b>2 940</b>	<b>2 760</b>	<b>3 580</b>	<b>3 770</b>	<b>13 050</b>
Jäve:n omat investoinnit	33 660	2 780	2 940	2 760	3 580	3 770	13 050
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>54 100</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>23 500</b>

## KONSERNIYHTEISÖT

Konsernilla tarkoitetaan emoyhteisön sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa emoyhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta. Konsernisuhteen aikaansaava määräysvaltasuhde voi perustua myös siihen, että tytäryhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden tytäryhteisöjen kanssa määräysvalta toisessa yhteisössä. Käsitteet konserni, määräysvalta sekä tytär- ja osakkuusyritys on määritelty kirjanpitolaisissa. Kuntalaissa määritelty kuntakonserni vastaa kirjanpitolain konsernia.

Järvenpään kaupunkikonserniin kuuluvat kaupunki ja ne osakeyhtiöt, säätiöt, yhdistykset ja muut yhteisöt, joissa kaupungilla yksin tai yhdessä tytäryhteisöjen kanssa on määräysvalta sekä kuntayhtymät ja muut yhteisöt, joissa kaupunki on osakkaana tai jäsenenä.

Hallintosäännön mukaisesti kaupungin konsernijohton muodostavat kaupunginhallitus, talous- ja konsernijaosto, kaupunginjohtaja ja talousjohtaja.

Konserniyhteisöissä noudatetaan kaupunginvaltuuston 11.9.2023 § 46 hyväksymää konserniohjetta ja omistajapolitiikkaa. Kaupunginvaltuuston hyväksymä strategia ja kaupungin voimassa olevat henkilöstöohjeet sitovat konsernia soveltuvin osin.

## Tytäryhteisöt

Tytäryhteisöjä ovat sellaiset osakeyhtiöt, yhdistykset ja muut yhteisöt sekä säätiöt, joissa kaupungilla on yksin tai yhdessä toisen tytäryhteisön kanssa määräysvalta. Kaupungilla on määräysvalta kohdeyhteisössä silloin, kun

- sillä on enemmän kuin puolet kaikkien osakkeiden tai osuuksien tuottamasta äänimäärästä tai
- sillä on yhtiöjärjestyksen, -sopimuksen tai yhdistyksen, säätiön tai niihin verrattavien sääntöjen nojalla oikeus nimittää tai erottaa enemmistö yhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen jäsenistä, taikka enemmistö sellaisen toimielimen jäsenistä, joka nimittää hallituksen tai
- sillä on sopimuksen perusteella edellä selostettua vastaava määräämisvalta.

Järvenpää konserniin kuuluvat tytäryhtiöt ovat talousarviota laadittaessa:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestaritoiminta Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)
- Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti

## Kuntayhtymät

Osa kaupungin peruspalveluista tuotetaan kuntayhtymissä. Kuntayhtymissä toiminnan pääpaino on tuotettavissa palveluissa ja kuntayhtymään sijoitetulla omaisuudella luodaan ainoastaan edellytykset palvelutuotannolle. Osa kuntayhtymistä perustuu lainsäädäntöön ja osa vapaaehtoisuuteen.

Järvenpää konserniin kuuluvat kuntayhtymät ovat:

- Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä
- Keski-Uudenmaan Vesi Kuntayhtymä
- Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä
- Uudenmaan liitto

Sotepalveluja tuottavien kuntayhtymien osuudet ja palvelujen järjestämisvastuu ovat siirtyneet hyvinvointialueelle. Vapaaehtoisten kuntayhtymien purut ovat Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymän lopputilityksiä lukuun ottamatta viety kokonaisuudessaan päätökseen. Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymään liittyvä rahaliikenne jatkuu vielä jonkin aikaa mm. perintäkulujen, ulosottokulujen ja tulotilitysten seurauksena.

## Konserniyhteisöjen tavoitteet ja seuranta

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on vuodesta 2020 alkaen kytketty kaupungin talousarviokäsittelyyn. Konserniin kuuluville, olennaisille tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet, joita seurataan osana osavuosi- ja tilinpäätösraportointia.

Taloussuunnitelmakauden tavoitteet tärkeimmille konserniyhtiöille on esitetty talousarvion liitteessä.

Kuntayhtymille ja osin omistetuille yhteisöille ei aseteta yhteisökohtaisia tavoitteita. Yleisesti tavoitteena on, että kaupungin palvelutoimintaan osallistuvien ja sitä tukevien yhteisöjen ohjauksessa edistetään kaupungin strategisten päämäärien toteutumista. Tilaomistuksen liittyvissä yhteistöissä omistusten tarkoitus on kustannustehokas tilojen hallinta, omistusten arvon säilyttäminen ja terveellisten ja turvallisten tilojen varmistaminen kaupungin palvelutoiminnan käyttöön sekä tilakäytön optimointi. Käyttöomaisuuden myynteihin liittyvissä yhteistöissä omistus on strategista ja tavoitteena on varmistaa kaupungin etu elinvoiman, maankäytön, rakennushankkeiden ja kaupungin alueellisen kehityksen näkökulmasta.

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista, riskeistä ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan osavuosi- ja tilinpäätösraportin yhteydessä ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa ja tarvittaessa suoraan konsernijohdolle.

Raportointi	Yhteisö
<b>Konsernipalvelut</b>	Nimeltä mainitsemattomat ja palveluihin suoraan linkittymättömät yhteisöt
	Konsernipalvelujen toimialaan liittyvät yhteisöt
	Kiljavan Sairaala Oy
	Muut terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvät yhteisöt
<b>Tilaomistus</b>	Tilojen omistukseen liittyvät asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt
<b>Kaupunkikehitys</b>	Kiertokapula Oy
	Keski-Uudenmaan ympäristökeskus
	Muut kaupunkikehityksen palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>KOM-myyntivoitot</b>	Kiinteistöjen jalostukseen liittyvät yhteisöt
<b>Opetus ja kasvatus</b>	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä
	Muut opetuksen ja kasvatuksen palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>Hyvinvointi</b>	Koy Järvenpään harjoitushalli
	Muut hyvinvoinnin palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>TE-palvelut</b>	TE-palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>Järvenpään Vesi</b>	Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä
	Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä
	Muut vesiliikelaitoksen palveluihin liittyvät yhteisöt

## LIITTEET

1. Järvenpään vesi liikelaitoksen talousarvio
2. Kooste riskikartoituksista
3. Konserniyhteisöjen tavoitteet 2025–28
4. Keski-Uudenmaan työllisyysalueen talousarvio

**Järvenpään Vesi**

**Talousarvio 2025**

**Taloussuunnitelma  
2026–2028**

**Johtokunta 18.9.2024**

## Järvenpään Vesi

### Keskeiset palvelut

#### Talousveden toimittaminen

Järvenpään Vesi toimittaa toiminta-alueellaan asiakkailleen laadultaan moitteetonta talousvettä. Vesijohtovesi Järvenpään hankitaan Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymältä (KUVESI).

#### Viemäriveriesien johtaminen

Järvenpään Vesi johtaa jätevedet puhdistettavaksi ympäristöä suojellen. Jätevedet johdetaan puhdistettavaksi yhteistoiminnassa Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (KUVES) kanssa Helsingin Viikinmäen keskuspuhdistamoon.

Rakennetun hulevesiverkon alueella laitos hoitaa huleveden poisjohtamisen vesistöihin.

### Muutokset toimintaympäristössä ja taloudessa 2025–2028

#### Talousveden toimittaminen ja jäteveden johtaminen

Jäteveden johtamisessa taloussuunnittelukaudella 2025–2027 Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (KUVES) taksoihin ei ole arvioitu merkittäviä hinnankorotuksia.

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän talousarviossa 2025 veden myyntihinta pysyy ennallaan. Suunnitelmakaudella 2026-2027 hintojen arvioidaan nousevan 1 snt/m<sup>3</sup>/vuosi. Korotuksiin vaikuttaa yleinen kustannustason nousu.

#### Talouden muutokset

Talouden sitovuustasona on käytetty vuodesta 2024 alkaen tilikauden tulosta. Aikaisempina vuosina Järvenpään Vedellä on ollut toimintakate sitovana taloustavoitteena.

Vuonna 2025–2028 talouteen vaikuttavana asiana ovat yleinen kustannustason nousu. Muutoksena on vuodesta 2024 vesimittarien vaihtotyöt ja vesimittarien hankinta on siirretty kirjattavaksi investointeihin, joka vaikuttaa käyttötalouspuolella materiaalien ja palvelujen ostojen pienentymisenä.

Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, joka vaikuttaa merkittävästi rahoituskehittymään. Vuoden 2024 aikana ei ole havaittu rakentamisen elpymistä, joten voidaan arvioida, että vuoden 2025 aikana ei merkittävää muutosta ole odotettavissa.

Veden myynti on laskenut merkittävästi vuonna 2023, mutta pientä nousua on tapahtunut vuoden 2024 aikana. Tulokehittymää on pystytty parantamaan taksankorotuksilla, mutta taksankorotuksilla ei ole pystytty kattamaan täysin veden myynnin pienentymistä. Taksan korotukset ovat välttämättömiä myös taloussuunnittelukaudella, koska emme saavuttaneet sitovana tavoitteena ollutta toimintakatetta vuonna 2023 ja ylitys on huomioitu kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti talousarviokehyksessä vuosina 2025-2026.

#### Muutoksia ja kehittämistarpeita toiminnassa

Asiakaspalvelu- ja laskutusjärjestelmään otetaan käyttöön asiakkaita paremmin palvelevia ja asiakaspalvelutyötä helpottavia ominaisuuksia, jotka vastaavat uusia lain tuomia ohjeita ja säädöksiä.

## Arvio toimialan riskeistä

Osana Järvenpään Veden valmiussuunnitelmaa on riskianalyysi, joka on tehty vesihuollon eri osa-alueille. Analyysissä on kartoitettu riskitasot ja määritetty niille tehtävät toimenpiteet. Järvenpään Vedellä on käytössä sähköisen talousveden (WSP) ja jäteveden (SSP) riskienhallintajärjestelmä.

Valmiussuunnitelman ja riskianalyysin mukaan Järvenpään Veden merkittävimpinä riskeinä voidaan pitää muutokset maailmanpoliittisessa tilanteessa, jotka voivat aiheuttaa entistä enemmän ja vakavampia toiminnallisia, taloudellisia ja ympäristöön kohdentuvia riskejä.

Valmiussuunnitelman päivitystyö on valmistunut vuoden 2022 lopussa. Valmiussuunnitelman mukaan tehdään tarvittavia valmiuteen liittyviä toiminnan kehittämisiä ja riskien arviointeja.

Järvenpään Vesi on asentanut kiinteitä varavoimakoneita, joilla varmistetaan jätevesipumppaamojen toimintaa mahdollisissa sähkökatkoissa. Paikallisvalvontaa vesihuoltokohteissa on lisätty.

Toiminnallisena riskinä on henkilökunnan vähyys, esimerkiksi maailmanlaajuisen sairausepidemian yhteydessä taikka talousveden saastumisen yhteydessä. Koronan aikana otettiin uusia toimintamalleja pandemiaa vastaan ja niitä voidaan jatkaa tarvittaessa.

Talousveden saastuminen on myös taloudellinen riski, siitä aiheutuvat taloudelliset korvaukset voivat olla merkittäviä. Riskinä on myös rankkasateiden tai viemärien sortumisien aiheuttamat viemäritulvat, joista saattaa aiheutua ympäristöhaittoja ja korvausvaatimuksia. Rankkasateiden riskienhallintaa auttaa Järvenpään rakennetut hulevesien viivytys- ja käsittelyaltaat sekä viemäriverkostoille tehdyt huolto-ohjelmat. Lisäksi kaavoituksesta annetaan määräyksiä hulevesien tonttikohtaiseen viivytykseen.

Riskienhallinnan tukena ovat mm. valmiussuunnitelmat, Järvenpään Veden kriisiohje, viestintäohje ja varallaolijan käsikirja, joissa on ohjeistus valmiuden ja riskitilanteiden ennakointiin ja niiden hoitamiseen. Lisäksi henkilöstön vesihuollon koulutukset mm. vesityökortin suoritus, toimintaohjeiden selkeytys, asiakkaille teetetyn vesioppaat, pienentävät riskitilanteita ja niiden syntymistä. Kriisitilanneharjoituksia pyritään järjestämään yhteistyössä Keski-Uudenmaan Veden, Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen ja naapurikuntien vesihuoltolaitoksien kanssa. Myös laitoksen omia kriisitilanneharjoituksia järjestetään ja on järjestetty. Lisäksi harjoitustoimintaa esim. vuoden 2024 aikana on järjestetty puolustusvoimien ja ELY:n kanssa.

Merkittävänä asiana riskienhallinnassa on myös vesihuollon varallaolojärjestelmä, jolla taataan mm. vesihuollon erityistilanteissa syntyvien lisävahinkojen syntymistä ja asiakkaille syntyvien haittojen nopeaa korjaamista sekä velvoitteita mm. vedenjakelun keskeytystilanteissa syntyvistä korvausvaatimuksista. Varallaolija varmistaa mm. varavoimakoneiden avulla sähkökatkotilanteissa pumppaamoiden varavoimalla tuotetun sähkön saannin.

Varallaoloa ja häiriötilanteita tukee häiriötekstiviestijärjestelmä ja siihen liittyvä nettisivuilla oleva häiriökartta. Nämä edellyttävät 24/7 palvelua, jotta häiriötilanteista tiedottaminen saataisiin tehtyä mahdollisimman oikea-aikaisesti. Yhteistyötä kaupungin viestinnän kanssa on parannettu ja häiriötiedottaminen on myös sitä kautta parantunut.

Myös verkostojen uusimiseen on panostettu ja uusimistyötä on tehty alueellisin kokonaisuuksina, mm. Kaakkolan alueella.

Verkostojen toiminnan riskin pienentämiseen vaikuttaa jo tehdyt ja nyt suunnittelun alla olevat vesihuollon uusimistyöt.

Vesitornille on viime vuosina tehty merkittäviä kunnossapitotyitä, joilla varmistetaan vesitornin toimivuus vuosikymmeniksi eteenpäin.

Taloudellisena riskinä on mm. mittavat vahingonkorvauksiin liittyvät riskit.

Talousarvioon liittyen on tehty erillinen Järvenpään Veden riskien arvioinnin kartoitus.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025–2028

Järvenpään Veden keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet liittyvät strategiaan päämääriin. Tavoitteiden toteuttamiseen osallistuvat Järvenpään Veden kaikki palvelut ja toiminnot.

J1	Kukoistava kaupunki
J2	Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille
J3	Yksilöllinen huomioiminen
P1	Viisas ja oikea-aikainen toiminta
T1	Vastuullisuus ratkaisuisissa
H1	Onnistumisia ja iloa mahdollistava työyhteisö

Strateginen päämäärä	Sitova tavoite	Keino	Vuosi	Sitovuus	
J1 J2	Kukoistava kaupunki, Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille	Järvenpään Vesi huolehtii, että toimintavarmuuteen liittyvät keskeiset tekijät on tiedostettu ja huomioitu toiminnan suunnittelussa. Huolehdimme uusilla investoinneilla kaupungin kehittymisen mahdollistumisen.	Toimintavarmuuteen liittyvien asioiden huomiointi ja seuranta eri toiminta- ja suunnitteluprosesseissa. Seurataan riskiarvion tavoitteiden toteutumista. Riittävät resurssit investointien toteuttamiseksi.	2025-2028	johtokunta
P1	Viisas ja oikea-aikainen toiminta	Pidämme vesihuoltoverkostomme hyvässä toimintakunnossa. Huolehdimme riittävästä saneerausinvestoinneista.	Vesihuoltoverkostojen uusiminen ja ennakkohoito on suunnitelmallisesti toteutettu. Ammattitaitoinen ja riittävä henkilökunta. Toimivat ja ajanmukaiset järjestelmät, työvälineet ja kalusto. Riittävät resurssit.	2025-2028	johtokunta
J3	Yksilöllinen huomioiminen	Toimintamme on asiakaslähtöistä ja tiedotamme palveluistamme, lisäämme asiakkaidemme tietoisuutta heidän vaikutusmahdollisuuksistaan kestäväen kehityksen mukaisen ja toimivan vesihuollon edistämiseksi.	Saatuihin asiakaspalautteisiin reagoiminen viipymättä. Asukkaita tiedotetaan aktiivisesti Järvenpään Veden toiminnasta. Hyödynnämme häiriöviestijärjestelmää nopeaan tiedottamiseen ja kaupungin viestintäpalveluita. Osallistamme asiakkaita vesihuollon suunnittelukohteissa. Ajanmukaiset ja ajantasalla olevat tietojärjestelmät.	2025-2028	johtokunta
T1	Vastuullisuus ratkaisuisissa	Mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen.	Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen. Jätevesiverkoston alueelliset vuotovesitutkimukset ja havaittujen virheiden korjaaminen. Investointimäärärahojen kohdentaminen vesihuollon ongelmakohteisiin. Vuotovesien vähentämisen huomioiminen vesihuollon suunnittelussa.	2025-2028	johtokunta
H1	Onnistumisia ja iloa mahdollistava työyhteisö	Koko henkilökunta huomioidaan toiminnan kehittämässä. Parannamme työhyvinvointia ja työturvallisuutta. Ei tapaturmia.	Henkilökunnan osallistaminen toiminnan kehittämiseen. Itse- ja yhteisöohjautuvuuden tukeminen. Henkilökunnan koulutussuunnitelman mukaiset henkilökohtaiset tavoitteet ja toteutuma. Tyhy toiminta. Työtaturmien ennaltaehkäisy. Tarkoituksenmukaiset työvälineet ja toimitilat.	2025-2028	johtokunta



**Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut**

Taloussuunnitelman toimittaminen	TP2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Veden myynti (1000 m3)	2 279	2 435	2 440	2 445	2 450	2 455
Ostettu vesi (1000 m3)	2 710	2 685	2 700	2 705	2 710	2 715
Vesitaksa €/m3 (alv 0 %)	1,42	1,42	1,48 (1.4.25 alk.)	1,48	1,48	1,48
Vesijohtoverkosto km	223	221	225	226	227	228
Saneeratut vesijohtot, km	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Vesimittarien vaihto kpl	1 558	500	100	100	500	500
Toimintatuotot (1000 €)	4 183	4 495	4 715	4 763	4 749	4 748
Toimintakulut (1000 €)	2 342	2 535	2 511	2 584	2 665	2 695
Toimintakate (1000 €)	1 841	1 960	2 204	2 180	2 084	2 053
Toimintakulut €/veden myynti m3	1,03	1,04	1,03	1,06	1,09	1,10
Toimintakate €/veden myynti m3	0,81	0,80	0,90	0,89	0,85	0,84

Viemärviesien johtaminen	TP2023	KS 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Laskutettava jätevesi 1000 m3	2 286	2 430	2 440	2 440	2 445	2 450
Puhdistettava jätevesi 1000 m3	3 793	3 850	3 950	4 000	4 020	4 025
Jätevesitaksa €/m3 (alv 0 %)	2,29	2,29	2,36 (1.4.25 alk.)	2,36	2,36	2,36
Jätevesiviemäriverkosto km	202	201	204	205	207	208
Hulevesiviemäriverkosto, km	192	189	195	196	198	199
Saneeratut jätevesijohtot, km	1,6	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
Toimintatuotot (1000 €)	6 119	6 508	6 764	6 812	6 791	6 791
Toimintakulut (1000 €)	2 624	2 722	2 825	2 895	2 937	3 013
Toimintakate (1000 €)	3 495	3 785	3 939	3 918	3 854	3 778
Toimintakulut €/laskutettu jätevesi m3	1,15	1,12	1,16	1,19	1,20	1,23
Toimintakate €/laskutettu jätevesi m3	1,53	1,56	1,61	1,61	1,58	1,54

**Sitovat taloustavoitteet**

Valtuustoon nähden sitova

JÄRVENPÄÄN VESI	TP 2023	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	10 302	10 952	11 480	11 576	11 540	11 540	46 135
Valmistus omaan käyttöön	183	139	139	139	139	139	556
Toimintakulut	-5 149	-5 496	-5 476	-5 618	-5 740	-5 847	-22 680
<b>Toimintakate</b>	<b>5 336</b>	<b>5 596</b>	<b>6 143</b>	<b>6 097</b>	<b>5 938</b>	<b>5 832</b>	<b>24 010</b>
Rahoitustulot- ja menot	-1 403	-1 407	-1 407	-1 407	-1 407	-1 407	-5 628
<b>Vuosikate</b>	<b>3 934</b>	<b>4 189</b>	<b>4 737</b>	<b>4 690</b>	<b>4 531</b>	<b>4 425</b>	<b>18 382</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3 310	-3 738	-3 748	-3 831	-3 989	-4 149	-15 718
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>623</b>	<b>450</b>	<b>988</b>	<b>859</b>	<b>542</b>	<b>276</b>	<b>2 665</b>

Sitovuustasona on vuodesta 2024 alkaen neljän vuoden kehyksenä tilikauden tulos. Aikaisempina vuosina Järvenpään Vedellä on ollut toimintakate sitovana taloustavoitteena.

## Tuloslaskelmaosa

JÄRVENPÄÄN VESI	TP 2023	KTA 2024	TA 2025	TA/ KTA %	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>TULOSLASKELMA 1000 €</b>							
<b>Liikevaihto</b>	<b>10212</b>	<b>10924</b>	<b>11293</b>	<b>3,4</b>	<b>11386</b>	<b>11405</b>	<b>11418</b>
Valmistus omaan käyttöön	183	139	139	0,0	139	139	139
Liiketoiminnan muut tuotot	90	78	78	0,0	78	78	78
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-3774</b>	<b>-3880</b>	<b>-3808</b>	<b>-1,9</b>	<b>-3924</b>	<b>-4076</b>	<b>-4167</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1353	-1492	-1447	-3,0	-1501	-1580	-1618
Palvelujen ostot	-2420	-2388	-2361	-1,2	-2422	-2496	-2549
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-1176</b>	<b>-1286</b>	<b>-1330</b>	<b>3,4</b>	<b>-1352</b>	<b>-1378</b>	<b>-1406</b>
Palkat ja palkkiot	-914	-1013	-1041	2,8	-1059	-1079	-1101
Henkilösivukulut	-262	-273	-288	5,6	-293	-299	-305
Eläkekulut	-229	-243	-257	5,7	-261	-266	-272
Muut Henkilösivukulut	-33	-30	-32	5,2	-32	-33	-33
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3310</b>	<b>-3888</b>	<b>-3748</b>	<b>-3,6</b>	<b>-3831</b>	<b>-3989</b>	<b>-4149</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-3310	-3888	-3748	-3,6	-3831	-3989	-4149
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-199</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>	<b>0,0</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>2026</b>	<b>1857</b>	<b>2395</b>	<b>28,9</b>	<b>2266</b>	<b>1949</b>	<b>1683</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-1403</b>	<b>-1407</b>	<b>-1407</b>	<b>0,0</b>	<b>-1407</b>	<b>-1407</b>	<b>-1407</b>
Muut rahoitustuotot							
Kunnalle/Kuntayhtymälle maksetut korkokulut							
Korvaus peruspääomasta	-1403	-1407	-1407	0,0	-1407	-1407	-1407
<b>Ylijäämä (Alijäämä) ennen satunnaisia eriä ja varauksia</b>	<b>623</b>	<b>450</b>	<b>988</b>	<b>119,3</b>	<b>859</b>	<b>542</b>	<b>276</b>
<b>Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>93</b>						
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>716</b>	<b>450</b>	<b>988</b>	<b>119,3</b>	<b>859</b>	<b>542</b>	<b>276</b>
Sijoitetun pääoman tuotto %	6,4	5,7	7,2	1,5	6,6	5,6	4,8
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto %	6,4	5,7	7,2	1,5	6,6	5,6	4,8
Lainakannan muutos (1000 €)	0	0	0	0	0	0	0

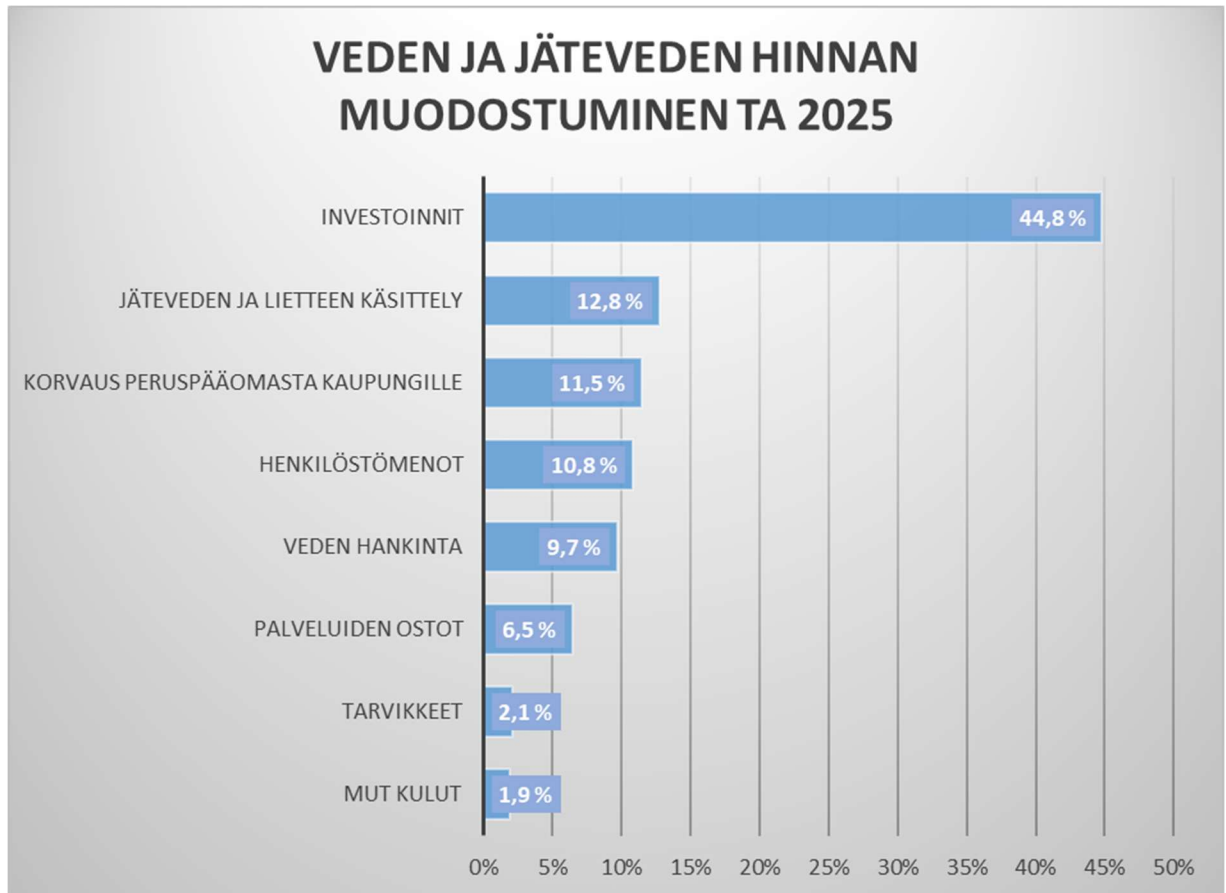
### Käyttötalous, tuloslaskelma

Vuosina 2025–2028 talouteen kuluihin vaikuttavana asiana ovat Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän sekä Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taksojen muutokset ja yleinen kustannustason nousu, jotka vaikuttavat myös Järvenpään Veden taksoihin. Taloussuunnitelmassa on myös arvioitu, että kuluttajilta laskutettavaan talousveden määrään sekä toimitettavaan jätevesimäärään tulee lievää kasvua.

Liikevaihdon muutos johtuu lähinnä taksojen korotuksista. Myytävään vesimäärään on arvioitu lievää kasvua vuoteen 2024 nähden. Investointien toteuttamisen määrärahat vaikuttavat investoinneista tehtäviin poistoihin.

### Rahoituskulut

Järvenpään Veden kaupungin sijoittamalle pääomalle maksaman koron suuruudeksi on palvelumaksusopimuksen mukaan sovittu 6 % peruspääomasta. Tämä tarkoittaa vuosittain 1,4 Me tuloutusta kaupungille eli noin 12,5 % laitoksen liikevaihdosta.



Taulukossa on kuvattu vesihuoltolaitoksen kokonaismenojen prosentuaalinen jakautuminen eri menoryhmiin.

## Rahoitusosa

JÄRVENPÄÄN VESI RAHOITUSLASKELMA (1000 €)								
	TP2022	TP2023	KTA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	
<b>Toiminnan rahavirta</b>								
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1986	2026	1857	2395	2266	1949	1683	
Poistot ja arvonalentumiset	3168	3310	3888	3748	3831	3989	4149	
Rahoitustuotot ja -kulut	-1405	-1403	-1407	-1407	-1407	-1407	-1407	
<b>Investointien rahavirta</b>								
Investointimenot	-4299	-5938	-5500	-5500	-6000	-6000	-6000	
Rahoitusosuudet investointimenoihin								
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-550</b>	<b>-2004</b>	<b>-1161</b>	<b>-764</b>	<b>-1310</b>	<b>-1469</b>	<b>-1575</b>	
<i>liittymismaksut</i>	<i>1045</i>	<i>494</i>	<i>1055</i>	<i>900</i>	<i>1280</i>	<i>1280</i>	<i>1280</i>	
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta huomioiden liittymismaksut</b>	<b>496</b>	<b>-1510</b>	<b>-106</b>	<b>136</b>	<b>-30</b>	<b>-189</b>	<b>-295</b>	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>								
Lainakannan muutokset								
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta								
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta								
Oman pääoman muutokset								
Muut maksuvalmiuden muutokset								
Vaihto-omaisuuden muutos	-20	-19						
Saamisten muutos kunnalta	-993	4300	106	-136	30	189	295	
Saamisten muutos muilta	-1827	139						
Korottomien velkojen muutos kunnalta	2301	-2631						
Korottomien velkojen muutos muilta	1088	216	1055	900	1280	1280	1280	
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>550</b>	<b>2004</b>	<b>1161</b>	<b>764</b>	<b>1310</b>	<b>1469</b>	<b>1575</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, millä voi olla merkittävä vaikutus liittymismaksutuloihin ja rahavirtaan.

Toiminnan ja investointien rahavirta liittymismaksut huomioiden on ollut negatiivinen vuosina 2018,2020 ja 2023.

JÄRVENPÄÄN VESI RAHOITUSLASKELMA (1000 €)														
	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP 2020	TP2021	TP2022	TP 2023	KTA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Toiminnan rahavirta</b>	3234	3595	3462	3240	2900	3134	3557	3749	3934	4339	4736	4690	4531	4425
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2375	2781	2493	2257	-1417	1580	1923	1986	2026	1857	2395	2266	1949	1683
Poistot ja arvonalentumiset	2264	2219	2375	2389	5721	2959	3040	3168	3310	3888	3748	3831	3989	4149
Rahoitustuotot ja -kulut	-1406	-1404	-1406	-1406	-1404	-1405	-1405	-1405	-1403	-1407	-1407	-1407	-1407	-1407
<b>Investointien rahavirta</b>	-2506	-3386	-3926	-6229	-3772	-5435	-3731	-4299	-5938	-5500	-5500	-6000	-6000	-6000
Investointimenot	-2506	-3386	-3926	-6229	-3772	-5435	-3731	-4299	-5938	-5500	-5500	-6000	-6000	-6000
Rahoitusosuudet investointimenoihin		128	32											
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>728</b>	<b>209</b>	<b>-464</b>	<b>-2989</b>	<b>-871</b>	<b>-2301</b>	<b>-173</b>	<b>-550</b>	<b>-2004</b>	<b>-1161</b>	<b>-764</b>	<b>-1310</b>	<b>-1469</b>	<b>-1575</b>
<i>liittymismaksut</i>	<i>1414</i>	<i>1035</i>	<i>1568</i>	<i>1177</i>	<i>1012</i>	<i>1012</i>	<i>1027</i>	<i>1045</i>	<i>494</i>	<i>1055</i>	<i>900</i>	<i>1280</i>	<i>1280</i>	<i>1280</i>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta huomioiden liittymismaksut</b>	<b>2142</b>	<b>1244</b>	<b>1104</b>	<b>-1812</b>	<b>141</b>	<b>-1289</b>	<b>853</b>	<b>496</b>	<b>-1510</b>	<b>-106</b>	<b>136</b>	<b>-30</b>	<b>-189</b>	<b>-295</b>

## Investointiosa

### Yhteenveto investoinneista

Hankeryhmittäin	TP 23	INV 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28	INV 29	INV 30	INV 31	INV 32	INV 33	INV 34
Jäve	5 938	5 500	5 500	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Uudet alueet	2 723	1 350	1 440	2 200	1 120	1 060	450	750	450	810	1 350	1 350
Infran peruskorjaus	3 215	4 150	4 060	3 800	4 880	4 940	5 550	5 250	5 550	5 190	4 650	4 650

Valtuustoon nähden sitova						
Sitovuustaso/hankkeet netto 1000 euroa	TP 23	TA 24	INV 25	INV 26	INV 27	INV 28
<b>Jäve</b>	<b>5 938</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
<b>Uudet alueet</b>	<b>2 723</b>	<b>1 350</b>	<b>1 440</b>	<b>2 200</b>	<b>1 120</b>	<b>1 060</b>
<b>Asuminen</b>	<b>1 446</b>	<b>530</b>	<b>500</b>	<b>1 630</b>	<b>600</b>	<b>450</b>
Pajalanpiha	512	90				
Seutulan alue				80	50	
Terholan pientaloalue				250		
Jalostettavat kiinteistöt			440			
Lehmustien pientalotontit	933					
Mikonkorven teollisuusalueet				500	500	250
Ainolan aluekeskuksen eteläosa KAUNISMETSÄ				800	50	
Ainolan läntiset alueet Asemakylä						200
Anni-tädin kylä			500			
<b>Asuminen ja yritysalueet</b>	<b>912</b>	<b>70</b>	<b>590</b>	<b>150</b>		
Poikkitie Yritysalue ja Ainolan aluekeskus	912	70	590	150		
<b>Yritysalueet</b>	<b>1</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		
Jampan keskus, Mahlapolku			100	100		
Pietilän Yritysalue	1	500				
<b>Liikenne</b>				<b>70</b>	<b>270</b>	<b>360</b>
Väylän ja Elyn yhteiset hankkeet 2024-2032					200	200
Länsi-Ristinummi, Asemakylä				70	70	160
<b>Ympäristö</b>	<b>19</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Kunnallistekniikan jakamaton määräraha	19	100	100	100	100	100
<b>Suunnittelu</b>	<b>344</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
Kunnallistekniikan suunnittelu	344	150	150	150	150	150
<b>Infran peruskorjaus</b>	<b>3 215</b>	<b>4 150</b>	<b>4 060</b>	<b>3 800</b>	<b>4 880</b>	<b>4 940</b>
<b>Kadunpito</b>	<b>1 670</b>	<b>1 150</b>	<b>900</b>	<b>1 050</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
Alankotien kevytväylä ja Sahankaari		50				
Sibeliuksenväylä ja ak	3	200				
Katujen peruskorjaus	1 302	900	900	900	900	900
Keskustan kehittäminen	134			150		
Kinnarin koulun alue	230					
<b>Liikenne</b>		<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
Liikenneturvallisuus		30	30	30	30	30
<b>Puistot</b>	<b>36</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
Puistot	36	40	40	40	40	40
Vanhankylänniemi						
<b>Suunnittelu</b>	<b>52</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
Kunnallistekniikan suunnittelu	52	150	150	150	150	150
<b>Vesi</b>	<b>1 458</b>	<b>2 780</b>	<b>2 940</b>	<b>2 530</b>	<b>3 760</b>	<b>3 820</b>
Jäve:n omat investoinnit	1 458	2 780	2 940	2 530	3 760	3 820

Talouteen vaikuttavina vesihuollon uudisrakentamisen investointikohteina vuonna 2025 ovat muun muassa Ainolan aluekeskus ja Anni-tädin kylä. Katujen peruskorjauksiin on varattu 0,9 Me.

Investointikohteille tarvittavat määrärahat tarkentuvat suunnittelun ja aikataulutuksen myötä, siten että kaupunginvaltuuston päättämää sitovuustasoa ei kuitenkaan ylitetä.

Järvenpään Veden omissa investointikohteissa suurimpina kohteina ovat Laaksokadun ja Pohjoisväylän alueen vesihuoltokohteet.

Vuosien 2025–2028 osalla merkittäviä hankkeita ovat mm. Ainolan aluekeskus, Mikonkorven teollisuusalue, Terholan ja Seutulan alueet sekä omana kohteena siirtoviemärihanke.

Investointien määrän taso vuosina 2025–2028 on yhteensä 23,5 Me.

#### Investointien vaikutus korjausvelkaan

Investoinneista korjausvelkaan vaikuttavat vähentävästi vuoden 2025 osalla katujen peruskorjauskohteet ja Järvenpään Veden omat investoinnit. Korjausvelan kehittymistä raportointiin vuoden 2023 tilinpäätöksessä ja raportointia jatketaan vuonna 2024 valmistuneen vesihuollon saneeraus- ja kriittisyystarkastelujen pohjalta, joiden mukaan laskennallinen saneerauksien kokonaismäärä ja -kustannustarve on 5,4 km/6,3 Me vuodessa.

## Riskikartoitus: Kaupunki

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Sopimushallinnan puutteet	Sopimushallinta vie kohtuuttomasti aikaa, reklamaatiot eivät riitä korjaamaan toimintaa, aikaa kuluu ennen kuin sopimus voidaan purkaa tai muuten päättää. Neuvottelut eivät johda ratkaisuun, vaan ratkaisu joudutaan hakemaan tuomioistumesta. Asioiden selvittely ja oikeusprosessit aiheuttavat ennakoimattomia kuluja. Sopimusten tarkoitus ei toteudu tai sen toteutumisessa on vakavia puutteita	6	2	3	Sopimusten seuranta (erityisesti palveluntuotannon kannalta kriittiset), ajantasainen päivittyvä dokumentaatio, riitaisten seikkojen ja ongelmien ennakoiminen. Sopimushallintaa koskevien eri vaiheiden ja prosessien selkiyttäminen ja yhteiset pelisäännöt. Sopimushallintaohje kevät 2025.	Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	Suhdanneriippuvuuden lisääntyminen	TE-uudistuksen seurauksena kaupungin talouskehityksen suhdanneherkkyys kasvaa merkittävästi. Tulot vähenevät samanaikaisesti kuin myös menot kasvavat. Muutokset voivat heiluttaa talouden tasapainoa, mikäli taseen puskuri ei ole riittävä kantamaan ottamaan yllättäviä tulosmuutosten yli ilman tempoilevaa sopeutustarvetta.	12	4	3	Riittävän kertyneen ylijäämän kartuttaminen äkillisten muutosten kestokyvyn parantamiseksi. Talouden jatkuva seuranta. Uusien lainalaisuuksien haltuunotto ennakoinnin parantamiseksi.	Talusojohtaja	Kaupunginhallitus
	Oppimisen tuen lakiuudistus	Lakiesitys oppimisen tuen uudistuksesta voi toteutuessaan vaikuttaa merkittävästi nykyiseen opetuksen resurssitarpeeseen sekä henkilöstön että tilojen osalta. Kaupungin toimitilaverkon tehostamisen seurauksena opetuksen palveluverkossa ei ole tyhjiä tiloja, joihin toimintaa voidaan laajentaa, mikä voi lisätä investointitarpeita ja pätevien opettajien saatavuus on jo nykytilanteessa haastavaa. Muutos lisää kaupungin menoja kestävämmällä tavalla, eikä korvaava valtionosuus ole riittävä lisäkustannusten kattamiseksi.	9	3	3	Ajan tasalla pysyminen, ennakoida suunnittelu ja ylikunnallinen ja edunvalvontatahojen kautta vaikuttaminen lakivalmisteluun. Vuosittainen palvelutarveanalyysi ja palveluverkon tarkastelu pitemmän aikavälin kehitysarvioihin pohjautuen. Toteutussuunnitelma muutoksen vaatimusten täyttämiseksi kustannustehokkaasti.	Palvelualuejohtaja (opka)	Kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	Valtionosuusuudistus	Valtionosuusuudistus voi vaikuttaa kaupungin toiminnan rahoitukseen edelleen rahoitusta heikentävästi, mikä kohdistaa merkittävän haasteen talouden tasapainon saavuttamiselle. Vaikutus voi olla myös positiivinen.	12	4	3	Edunvalvonta ja vaikuttaminen valtionosuusuudistuksen sisältöön mm. Kuumen ja Kuntaliiton kautta Järvenpään edun mukaisen ratkaisun syntymiseksi. Uudistuksen etenemisen seuranta ja vaikutusten arviointi ajoissa tehtävän reagoimisen mahdollistamiseksi.	Talusojohtaja, Kaupunginjohtaja ja	Kaupunginhallitus

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Taloudelliset riskit</b>	Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen ja vuokrauksen päättymisen	Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen ja vuokrauksen päättymisen heikentää kaupungin tulosta ja lisää talouden rahoitusepätasapainoa. Lisäksi sote-vuokrauksen päättymisen voi johtaa yhtiöiden kautta kertaluonteisiin alaskirjauksiin.	9	3	3	Riski toteutuu ainakin osittain. Merkityksen pienentämiseksi yhtiöittämissuunnitelmissa haetaan vähiten huonoa vaihtoehtoa. Yhtiöiden myyntikuntoon saattaminen ja omistuksista irtautuminen on pidemmän aikavälin tavoitteena.	Talousjohtaja	Kaupunginhallitus
	Kiinteistöverouudistus	Kiinteistöverouudistuksen vaikutus kaupungin talouteen ja kaupungin vetovoimaisuuteen yritysten näkökulmasta	6	3	2	Edunvalvonta ja vaikuttaminen valtiosuunnitelman sisältöön. Uudistuksen etenemisen seuranta ja vaikutusten arviointi ajoissa tehtävän reagoimisen mahdollistamiseksi (kiinteistöveroasteiden muuttaminen kokonaistalouden mahdollistamissa raameissa).	Talousjohtaja	Kaupunginhallitus
	Rakennusten ja infran kuntoon liittyvät riskit	Kaupungin toimitiloissa tai infrastruktuuriin kohdistuvat yllättävät negatiiviset muutokset (vahingot, rikkoutumiset, tuhoutumiset, sisäilma...), jotka edellyttävät nopeita korjaustoimenpiteitä, korvaavia tilaratkaisuja ja investointien aikaistamista. Yllättävät investoinnit lisäävät kaupungin velkataakkaa ja haastavat kaupungin talouden kantokyvyn.	6	2	3	Riskikohteiden kartoitus ja jatkuva seuranta. Investointihankkeiden toteutusaikataulun arviointi rakenteiden riskit ja kunto sekä talouden realiteetit huomioiden. Riskien huomiointi kaupungin vakuutusturvassa.	Talousjohtaja	Kaupunginhallitus
<b>Henkilöstöriskit</b>	Työn kuormittavuudesta johtuvat sairauspoissaolot lisääntyvät	Kireä mitoitus, työkuorma ja tiukan talouden aiheuttama huoli palveluista lisäävät riskiä uupumuksesta ja henkisen hyvinvoinnin laskusta. Sairauspoissaolot lisääntyvät ja aiheuttavat lisää kuormitusta työyhteisöön.	9	3	3	Työkyvystä huolehtiminen pidetään henkilöstöjohtamisen keskiössä. Yksilötasolla ennakoivat tukitoimenpiteet. Työkuormituksen hallinta työyhteisöissä toimintaa priorisoimalla. Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet asetetaan ja toteutetaan mitoituksen ja jaksamisen kannalta kestäväällä tavalla.	Palvelualuejohtajat, HR-johtaja	Kaupunginhallitus



## Riskikartoitus: Konpa

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Tietomurto	Tunnuskalastelua tai eri haavoittuvuuksia hyödyntämällä ulkopuolinen taho pääsee kaupungin tietojärjestelmiin ja tietoihin.	9	3	3	1) Henkilöstön tietoturva- ja tietosuojakoulutusten seuranta 2) Monivaiheinen tunnistautuminen pakolliseksi kaikille kaupungin työntekijöille ja luottamushenkilöille. 3) Mahdollisuuksien mukaan eri järjestelmien tunnistautumisessa tukeudutaan kaupungin Azure/Entra ympäristöön. 4) Verkkoliikenteen seurannan ja siihen liittyvää reagoinnin automatisointia edelleenkehitetään	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus
	Palvelunestohyökkäys / verkon lamautus	Lamaannutetaan organisaation tai organisaation osan toiminta palvelunestohyökkäyksellä tai verkon osan toiminnan lamautus .	6	2	3	1) Kaupungin Internet liittymät on varustettu DDoS pesurein palvelunestohyökkäysten vaikutusten minimoiseksi. 2) Toimittajat varautuvat julkisesta verkosta tavoitettavissa olevissa palveluissa palvelunestohyökkäyksiin omin teknisin ratkaisuin. 3) Palveluntuottajan kaupungin verkon komponenttien päivityssyklin ja uhkien aktiivinen seuranta.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus
	Ulkoinen häiriötila estää verkon/tietojärjestelmien käytön.	Sähköverkon katkokset tai yksittäiset laiteviat lamauttavat kaupungin tietoverkon keskeiset toiminnot	6	2	3	1) Varmistetaan kaupungin ympäristön kriittisten solmupisteiden toiminta pitkienkin sähkökatkojen aikana (varavoimaratkaisut) 2) Keskeiset solmupisteet suojataan UPS-laittein lyhytaikaisien katkosten ajaksi 3) Verkon kriittiset komponentit on kahdennettu ja fyysisesti hajautettu.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	In-house lainsäädännön muutokset	Kaupungin mahdollisuudet hyödyntää inhouse-hankintoja poistuu, mikä voi lisätä palvelujen tuotantokustannuksia. Edellyttää vähintään merkittäviä kilpailutuksia sopimusten uudistamiseksi ja muutuskustannuksia. Mikäli kilpailutukset johtavat palvelutuottajien ja järjestelmien vaihdoksiin, vaikutukset toimintaan ovat merkittävät ja muutokset voivat olla ennakoimattomia.	6	3	2	Inhouse-hankintoja koskevia lainsäädännöllisiä muutoksia ei voida soveltaa takautuvasti, ts. voimassaoleviin sopimuksiin. Kuitenkin sopimuskauden päättymistä ennakoiden, muutosten vaikutukset tulee ottaa huomioon valmistelemalla kilpailutus- ja sopimusmateriaalit huolellisesti. Ensin on kartoitettava sopimukset, joita muutos mahdollisesti tulisi koskettamaan.	Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	Konserniyhtiöiden heikko taloudellinen suoriutuminen	Kaupungin konserniyhtiöiden kyvyttömyys toimia ilman omistajan jatkuvaa lisärahoitusta.	9	3	3	Yhtiöiden oman tuloksenteokyvyn mahdollistaminen kaupungin päätöksillä (tulontuottamisen mahdollistaminen/esteiden poistaminen ja kustannusten karsinnan/toiminnan tehostamisen mahdollistaminen esim. maanjalostuksen keinoin.)	Talousjohtaja, Kaupunginjohtaja ja, Kaupunkikehitysjohtaja	Kaupunginhallitus

## Riskikartoitus: Tilat

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Tilahallinnan uuden palvelusopimuksen toimivuus	Kaupunki ostaa Mestaritoiminta Oy:ltä suuren osan kiinteistöihin liittyvistä palveluista. Vuonna 2025 alkavan uuden sopimuksen myötä toimintamallit ja taloudellinen malli muuttuvat. Uusi sopimus aiheuttaa siten toiminnallisen ja taloudellisen riskin.	6	2	3	Hyvä sopimusvalmistelu ja sopimuskaudella tehtävä toimintamallien jatkuva kehittäminen sekä kustannustehokkuuden seuranta.	Toimitilajohtaja	Kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	Kaupungin tilaomaisuutta ei kehitetä johdonmukaisesti	Tilaomaisuuden määrää ei saada sopeutettua tarpeeseen/kysyntään. Tarpeettomista tiloista ei päästä eroon ja kaupungin resurssit kohdentuvat tyhjen/tarpeettomien tilojen ylläpitoon. Ei tiedetä sisältääkö olemassa oleva rakennuskanta kaikkiin palvelutuotannon tarpeisiin olevia tiloja.	6	2	3	Kiinteistöohjelman toimeenpano, kohteiden salkutus ja luopumissuunnitelmat. Palveluverkkopäätösten toimeenpano aikataulusuunnitelmien mukaisesti. Myyntivaltuutukset ja kohteiden myynti hoidetaan suunnitelmallisesti. Luovuttavien tilojen tilalle ei hankita korvaavia vuokratiloja. Kannattavuuslaskennat.	Toimitilajohtaja	Kaupunginhallitus
	Käyttötalouden ja investointien määrärahojen riittävyys.	Määrärahojen niukkuudesta johtuen investointeja ja kunnossapitoa ei voida tehdä tarvittavissa määrin. Tämä johtaa rakennuskannan kunnon heikentymiseen ja aiheuttaa riskin tiloja käyttävien palvelualueiden toiminnalle, mutta myös kaupungin taloudelle mm. väistötilakustannusten ja kasvavan korjausvelan kautta.	6	2	3	Kohteiden korjaustarpeiden ja ajoituksen parempi selvittäminen (PTS-suunnittelu) ja priorisointi. Rahojen riittävyyden parantaminen uusia puitesopimuksia hyödyntämällä. Tyhjentyneistä kohteista luopumisen vauhdittaminen, niiden ylläpitokustannuksista eroon pääsemiseksi.	Toimitilajohtaja, Maankäyttöjohtaja	Kaupunginhallitus

## Riskikartoitus: Tilat

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Tilahallinnan uuden palvelusopimuksen toimivuus	Kaupunki ostaa Mestaritoiminta Oy:ltä suuren osan kiinteistöihin liittyvistä palveluista. Vuonna 2025 alkavan uuden sopimuksen myötä toimintamallit ja taloudellinen malli muuttuvat. Uusi sopimus aiheuttaa siten toiminnallisen ja taloudellisen riskin.	6	2	3	Hyvä sopimusvalmistelu ja sopimuskaudella tehtävä toimintamallien jatkuva kehittäminen sekä kustannustehokkuuden seuranta.	Toimitilajohtaja	Kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	Kaupungin tilaomaisuutta ei kehitetä johdonmukaisesti	Tilaomaisuuden määrää ei saada sopeutettua tarpeeseen/kysyntään. Tarpeettomista tiloista ei päästä eroon ja kaupungin resurssit kohdentuvat tyhjen/tarpeettomien tilojen ylläpitoon. Ei tiedetä sisältääkö olemassa oleva rakennuskanta kaikkiin palvelutuotannon tarpeisiin olevia tiloja.	6	2	3	Kiinteistöohjelman toimeenpano, kohteiden salkutus ja luopumissuunnitelmat. Palveluverkkopäätösten toimeenpano aikataulusuunnitelmien mukaisesti. Myyntivaltuutukset ja kohteiden myynti hoidetaan suunnitelmallisesti. Luovuttavien tilojen tilalle ei hankita korvaavia vuokratiloja. Kannattavuuslaskennat.	Toimitilajohtaja	Kaupunginhallitus
	Käyttötalouden ja investointien määrärahojen riittävyys.	Määrärahojen niukkuudesta johtuen investointeja ja kunnossapitoa ei voida tehdä tarvittavissa määrin. Tämä johtaa rakennuskannan kunnon heikentymiseen ja aiheuttaa riskin tiloja käyttävien palvelualueiden toiminnalle, mutta myös kaupungin taloudelle mm. väistötilakustannusten ja kasvavan korjausvelan kautta.	6	2	3	Kohteiden korjaustarpeiden ja ajoituksen parempi selvittäminen (PTS-suunnittelu) ja priorisointi. Rahojen riittävyyden parantaminen uusia puitesopimuksia hyödyntämällä. Tyhjentyneistä kohteista luopumisen vauhdittaminen, niiden ylläpitokustannuksista eroon pääsemiseksi.	Toimitilajohtaja, Maankäyttöjohtaja	Kaupunginhallitus

## Riskikartoitus: Kauke

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Strategiset riskit</b>	Päätöksentekoprosessien hidastuminen	Kaupungin kasvustrategian toteuttaminen on hidastunut valitusherkkyiden kasvun, kaavoituksen etenemisen ja päätöksenteon lisääntyneiden prosessien vuoksi.	9	3	3	Pyritään vaikuttamaan ennakoivilla toimenpiteillä (osallistaminen, iltakoulut) riskin toteutumiseen. Kaavoituksen henkilöstöresurssit pidetään riittävinä.	Kaupunkikehitysjohdajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus
	Ostovoiman heikkenemisen vaikutukset elinvoimaan	Työttömyys, konkurssit ja ostovoiman väheneminen vaikuttavat negatiivisella tavalla kuntatalouteen.	9	3	3	Mahdollistetaan yritysten toimintaedellytyksiä keskusta-alueella, kehitetään ja peruskorjataan nykyisiä yritysalueita ja kaavoitetaan uusia yritysalueita. Huolehditaan yrityksille tarjottavista kasvu- ja työllisyyspalveluista. Toimitaan aktiivisesti uusien kaupunkiin sijoittautuvien yritysten hankinnassa.	Kaupunkikehitysjohdajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Käyttötalouden ja investointien määrärahojen riittävyys	Käyttötalous ei mahdollista kehittämistoimia. Käyttötalouden raamit vaikuttavat henkilöresursseihin ja tätä kautta toiminnan organisointiin. Investointirakenne huomioi uudisrakentamista, mutta karsinnat vaikeuttavat vanhan rakenteen peruskorjausta ja ylläpitoa. Alueet jäävät keskeneräisiksi kustannustason noustessa.	9	3	3	Priorisoidaan edelleen tehtäviä töitä ja palveluja. Huolehditaan, että rekrytointeja käynnistetään välittömästi markkinoiden elpessä. Investointien osalta huomioidaan peruskorjaustarpeet edelleen pidemmän aikavälin taloussuunnittelussa. Varataan investointiohjelmaan lisärahoitusta peruskorjaamiselle.	Kaupunkikehitysjohdajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus
	Resurssien riittävyys	Yleisestä taloustilanteesta ja rakentamismarkkinoista johtuen palvelualueen taloustilanne ja kyky ylläpitää palvelutasoa näyttää edelleen heikentyvän korjaavista toimenpiteistä huolimatta.	9	3	3	Strategiset ja operatiiviset tavoitteet priorisoidaan ja karsitaan sekä palvelutaso sopeutetaan talouden reunaehtoja vastaaviksi. Toimenpiteiden avulla voidaan toimia nykyisillä resursseilla kasvattamalla tuloja.	Kaupunkikehitysjohdajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	Asuntomarkkinoiden vetovoima	Asuntokauppa ja uusien asuntojen rakentaminen on hidastunut tai sitä ei ole.	12	4	3	Toteutetaan kasvustrategiaa markkinaehtoisesti. Huomioidaan pienentyvät maanmyyntitulot. Jatketaan pitkäjänteistä markkinointi- ja myyntityötä, jotta tulevilla vuosilla auntoituotanto on riittävää.	Kaupunkikehitysjohdajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	Markkinatilanteen muutokset	Kaupungin kärkihankkeiden etenemiseen vaikuttavat kaavoituksen eteneminen, päätöksenteon prosessit, valitusherkkyys kaavoituksessa (resurssit+aikataulut) ja taloudelliset suhdanteet.	9	3	3	Osallistetaan päättäjiä ja kaupunkilaisia ja tehdään aktiivista myyntityötä. Pyritään mahdollistamaan hankkeiden toteuttaminen ja tarvittaessa huomioidaan kaikkien yhteisen työpanoksen merkitys hankkeissa ja niiden edistämisessä. Arvioidaan maanmyyntitulojen merkitystä kaupungin taloudessa kriittisesti.	Kaupunkikehitysjohtajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus
<b>Henkilöstöriskit</b>	Henkilöstön heikko saatavuus hidastaa prosesseja	Osaavaa ja ammattitaitoista henkilöstöä ei ole tai sitä ei saada rekrytoitua tai vaihtuvuus on suuri. Työvoimasta kilpaillaan.	9	3	3	Huolehditaan, että henkilöstöllä säilyvät hyvät koulutautumismahdollisuudet, Työkulttuuri on kannustavaa. Kehitetään kaupungin positiivista työnantajakuva ja viestitään siitä.. Jatketaan edelleen palkkausjärjestelmien kehittämistä. Organisaation, johdon, esihenkilöiden ja työntekijöiden tavoitteita selkeytetään edelleen strategiset tavoitteet (kasvu, pitovoima, ajoissa auttaminen ja ympäristö) huomioiden.	Kaupunkikehitysjohtajat, avainaluejohtajat	Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus

## Riskikartoitus: Opka

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Taloustilanteen kiristyminen yhä enemmän	Kumuloituneiden säästöjen kasaantuminen vaikeuttaa palvelualueen talouden suunnittelua, seurantaa sekä palveluiden laadukasta järjestämistä. Palvelujen laadun heikentyminen vaikuttaa kaupunkilaisten hyvinvointiin, henkilöstön jaksamiseen sekä oppimistuloksiin.	9	3	3	Mahdollisimman taloudellinen toiminta ja resurssien oikea kohdentaminen. Säästökohteiden määrittäminen palvelualueella. Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen. Talousseurannan kehittäminen.	Palvelualuejohtaja, avainaluejohtajat	Opetus- ja kasvatus-ltk
<b>Tieto- ja tietojärjestelmäriskit</b>	Opetuskäytössä olevien ohjelmistojen tietoturva ja suoja.	Opetuskäytössä on laaja joukko eri ohjelmistoja ja palveluita joista kaikkien osalta ei ole tehty tarvittavia tietosuoja- ja tietoturvatarkistuksia. Puutteellinen tietosuoja tai tietoturva saattaa mahdollistaa tilanteen, jossa oppilaiden ja/tai henkilökunnan tiedot joutuvat väärin käsiin.	6	2	3	Opetuskäytössä olevien ohjelmistojen kartoitus ja luokittelu llo:n IT Sovelluskirjastoon tukeutuen. Tietosuojaselvitykset ja vaikutustenarvioinnit. Prosessi uusien opetusohjelmien ja palveluiden arviointiin ja hallittuun käyttöönottoon. Henkilöstön koulutus ja tiedotus	OPKA	Opetus- ja kasvatus-ltk
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	Palvelutarpeen kasvu ennakoitua enemmän	Varhaiskasvatuksen alle 3-vuotiaiden osallistumisasteen nousu sekä kouluikäisten maahanmuuttajataustaisten lasten määrän ennakoimattomuus ja lisääntyminen.	6	2	3	Palveluverkkosuunnitelman jatkuva tarkastelu. Lapsi- ja oppilassuunnitelman tarkastelu säännönmukaisesti. Tilojen tehokas käyttö ja täyttöasteen nostaminen. Tiedolla johtamisen kehittäminen.	Palvelualuejohtaja, avainaluejohtajat	Opetus- ja kasvatus-ltk
	Segregaation lisääntyminen	Ongelmien alueellinen keskittyminen, jengiytyminen, ilkeäkäisy, syrjäytyminen, turvattomuuden tunne, polarisoituminen, henkilöstön saatavuuden hankaloituminen riskialueilla	9	3	3	Positiivinen diskriminaatio, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuustyön vahvistaminen, monialainen yhteistyö	Palvelualuejohtaja, avainaluejohtajat	Opetus- ja kasvatus-ltk
<b>Vahinkoriskit</b>	Turvallisuusriskit	Yhä monimuotoisemmat huoltajien, lasten ja nuorten haasteet näkyvät lisääntyneinä vaara-, väkivalta- ja kiinnipitotilanteina. Kiinteistöihin ja ympäristöön kohdistuneen väkivallan lisääntyminen.	8	4	2	Välitunti- ja kameravalvonnan lisääminen. Kouluvalmentajatoiminnan laajentaminen kaikille kouluille. Turvallisuusjohtamisen ja turvallisuuskuultuurin kehittäminen ja ylläpitäminen, henkilöstön ja esihenkilöiden koulutus, monialainen yhteistyö mm. hyvinvointialueen ja poliisin kanssa.	Palvelualuejohtaja, avainaluejohtajat	Opetus- ja kasvatus-ltk

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Henkilöstöriskit</b>	Pätevän henkilöstön saatavuus	Henkilöstöriski on tällä hetkellä ennen kaikkea opetuspalveluissa, joissa kelpoisen/osaavan henkilöstön rekrytointi on vaikeutunut. Riskin toteutumiseen ovat vaikuttaneet osaltaan säästötoimenpiteet palvelualueella, jotka ovat edellyttäneet ryhmäkokojen kasvattamista ja tuntimäärien vähentämistä. Lisäksi riskin toteutumiseen vaikuttaa perheiden tilanteen ja julkisten sote-palveluiden saatavuuden heikkeneminen.	9	3	3	Riskin todennäköisyyden/ vaikuttavuuden ehkäisyyn vaikuttavat merkittävästi myös valtion ja sotealueen päätökset. Riskin minimoimisen toimenpiteinä kouluttautumismahdollisuudet, henkilöstön työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen. Vaikutusmahdollisuuksien lisääminen omaan työhön ja työn imun lisääminen.	OPKA/HR	Opetus- ja kasvatus-ltk



## Riskikartoitus: Hyvo

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Taloustilanne suhteessa kasvaneeseen palvelutarpeeseen	Asukkaiden määrän kasvu sekä heidän suurentunut palvelutarve haastaa arjessa, koska palvelujen järjestämiseen on yhä vähemmän resurssia. Välttämättä kaikki eivät saa tarvitsemaansa palvelua. Henkilöstö on jatkuvan paineen alaisena. Painetta muodostavat niin toimintaympäristön muutokset kuin talouden tiukkeneminen.	9	3	3	Mahdollisimman taloudellinen toiminta ja resurssien oikea kohdentaminen ja priorisointi. Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen. Talousseurannan kehittäminen. Henkilöstön hyvinvointiin, osaamiseen ja sitoutumiseen huomion kiinnittäminen arjessa pitkäjänteisesti suunnitellen.	Avainaluejohtajat, palvelualuejohtaja	Hyvinvointi-ltk
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten heikkeneminen	Järjestöjen valtionavustuksiin kohdistuvat leikkaukset vaikeuttavat niiden toimintakykyä. Leikkauksia on kirjattu niin sote-, nuoriso-, liikunta- ja kulttuurijärjestöjen avustuksiin. Tämä näkyy väistämättä myös paikallisella tasolla. Kaupunki voi menettää kumppaneita ja paine kaupungin avustuksien korottamiseen kasvaa.	9	3	3	Kehitetään yhteistoimintaa systemaattisesti yhteisöjen kanssa. Avustuksilla mahdollistetun toiminnan laadun parantaminen avustusklinikoilla ja muulla tuella.	Avainaluejohtajat, palvelualuejohtaja	Hyvinvointi-ltk
	Turvattomuuden tunteen lisääntyminen	Kaupunkilaisten kasvava pahoinvointi ilmenee levottomuutena ja häiriökäyttäytymisenä. Turvattomuus kasvaa kaupungissa, mutta myös henkilöstön keskuudessa. Ilkivalta lisää kustannuksia.	12	4	3	Tehdään yhteistyötä eri toimijoiden kanssa ehkäisevään työhön panostaen. Lisätään resurssien mukaan kohtaamisen paikkoja, ohjaamista ja esimerkiksi julkista taidetta, jotka tuovat yleistä järjestyksen ja turvallisuuden tunnetta.	Avainaluejohtajat, palvelualuejohtaja	Hyvinvointi-ltk
	Elinvoiman heikkeneminen	Alueen potentiaalia (esim. sijaintiin, kasvuun, matkailuun ja kulttuuriin liittyvät mahdollisuudet) ei hyödynnetä, mikä heikentää kaupungin elinvoimaisuutta. Elinvoiman heikkeneminen taas vaikuttaa ostovoimaan ja kuntatalouteen niitä heikentäen.	9	3	3	Mahdollistetaan yritysten ja yrittäjien toimintaedellytyksiä huolehtimalla osaavan työvoiman saatavuudesta yhdessä työllisyysalueen kanssa. Tarjotaan työllisyyspalveluja yhteistyössä kaupunkikehityksen, työllisyysalueen, kehittämissyhtiöiden sekä oppilaitosten kanssa. Kulttuuritoimijoiden kanssa tehdään yhteistoimintaa niin, että kulttuuritoiminta elävöittää elinvoimaa.	Palvelualuejohtaja	Hyvinvointi-ltk

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toimintaympäristöriskit</b>	Kotoutujien määrän ennakoimattomuus	Tilapäistä suojelua saavista ja muista pakolaisista saatavat korvaukset aikarajallisia. Palvelut tulisi tarjota kuitenkin kuntaan rekisteröinnin jälkeen. Korvaus on suurempi 1. kunnassa asumisen vuotena. Jos vieraskielisen väestön määrä on merkittävästi ennakoitua suurempi tai pienempi, on sillä suorat taloudelliset vaikutukset korvausten ja kustannusten muodossa. Jos palvelujen resurssit eivät ole riittävät, kasvaa syrjäytymisen riski ja väestösuhteet kiristyvät. On vaikea ennakoida, kuinka moni ilmoittautuu työnhakijaksi ja saa työllisyysalueen palvelut, kuinka moni on työvoiman ulkopuolella ja on oikeutettu kaupungin tuottamiin palveluihin.	9	3	3	Asiakasmäärien ja työssä tarvittavien resurssien sekä asiakasprosessien arviointia tehdään säännöllisesti 4. kuukauden välein. Keski-Uudenmaan kotoutumisohjelman toteutumisen seurannan ja alueellisten työryhmien työskentelyjen kautta kerätään laajempaa kokonaiskuvaa kotoutujien palvelutarpeista. Asiakkaille tarjottavat monikieliset kulttuuriorientaatio- ja kotoutumiskoulutukset suunnitellaan alueellisena yhteistyönä kuntien ja työllisyysalueen kesken. Työvoiman ulkopuolella olevien suomen kielen opiskelun mahdollisuuksia järjestetään lisää tarvittaessa yhteistyössä opiston ja vapaaehtoistyön verkoston kanssa.	Palvelualuejohtaja	Hyvinvointi-ltk

## Riskikartoitus: Vesi

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Vesihuollon toimimattomuus	Talousveden laaja saastuminen (koko kaupungin alue), esim. pandemia, pohjaveden saastuminen. Vedenjakelun pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen esim. iso putkirikko ja ilkivalta. Esim. korjaus- tai huoltotyön yhteydessä tapahtunut virhe voi saastuttaa talousveden tai aiheuttaa muuta vahinkoa	8	2	4	Käytetään valtakunnallista riskienhallintasuunnitelmaa WSP (water safety plan) ja SSP (sanitary safety plan), jossa vesihuollon eri osatekijät arvioidaan. Näitä osa-alueita ovat mm. vedentuotanto, vesilaitos/puhdistustoiminta, vesihuollon verkostot, vesitorni, putkimateriaalit, asennustyöt, henkilökunta, vesityökortit jne. Riskienarviointia valvoo terveysvalvonta ja arviointi sekä toimenpiteet riskien hallintaan määritetään yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa vuosittain näille eri osa-alueille. Lisäksi on huomioitu myös valmiussuunnitelmassa.	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveysuojeluviranomainen
<b>Tieto- ja tietojärjestelmäriskit</b>	Tietosuojan pettäminen	Asiakastiedot päätyvät ulkopuolisille, esim. inhimillinen virhe	6	2	3	Toimitaan kaupungin tietosuojajohtajien mukaisesti	toimitusjohtaja, kaupungin tietohallinto	Johtokunta ja kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	Saneerausvelan kasvaminen	Investointien kohdentamisen painottuminen uudishankkeille kasvattaa saneerausvelkaa.	6	2	3	Käytetään valtakunnallista riskienhallintasuunnitelmaa WSP (water safety plan) ja SSP (sanitary safety plan), jossa vesihuollon eri osatekijät arvioidaan. Näitä osa-alueita ovat mm. vedentuotanto, vesilaitos/puhdistustoiminta, vesihuollon verkostot, vesitorni, putkimateriaalit, asennustyöt, henkilökunta, vesityökortit jne. Riskienarviointia valvoo terveysvalvonta ja arviointi sekä toimenpiteet riskien hallintaan määritetään yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa vuosittain näille eri osa-alueille. Lisäksi on huomioitu myös valmiussuunnitelmassa. Huomioidaan investointiohjelmassa	toimitusjohtaja	Johtokunta ja kaupunginhallitus

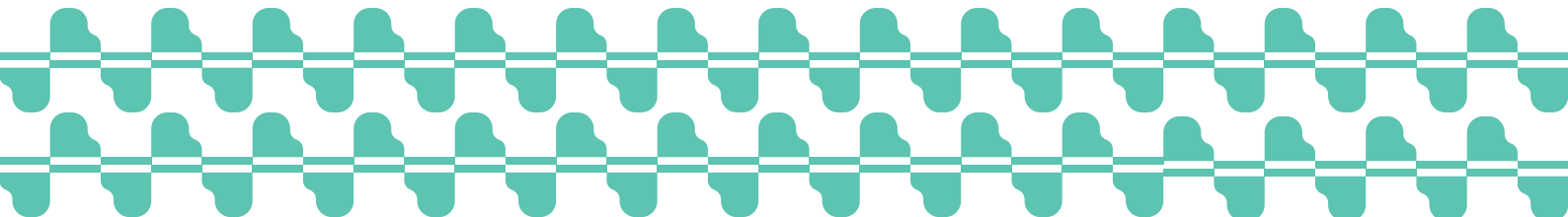
Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
Vahinkoriskit	Tulva	Vesihuollon järjestelmät aiheuttavat tulvan takia kaduille tai kiinteistöille vahingon. Jätevesien johtamisen pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen, esim. keskuspumppaamon rikkoontuminen	6	2	3	Käytetään valtakunnallista riskienhallintasuunnitelmaa WSP (water safety plan) ja SSP (sanitary safety plan), jossa vesihuollon eri osatekijät arvioidaan. Näitä osa-alueita ovat mm. vedentuotanto, vesilaitos/puhdistustoiminta, vesihuollon verkostot, vesitorni, putkimateriaalit, asennustyöt, henkilökunta, vesityökortit jne. Riskienarviointia valvoo terveysvalvonta ja arviointi sekä toimenpiteet riskien hallintaan määritetään yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa vuosittain näille eri osa-alueille. Lisäksi on huomioitu myös valmiussuunnitelmassa.	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus

## Riskikartoitus: TE-alue

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Palvelut eivät toteudu suunnitellusti tai kustannukset karkaavat	Henkilöstöriskin toteutumien heikentää palveluita aiheuttaen työttömyyskustannusten kasvua kaupungille tai palvelua ei kyetä toteuttamaan suunnitellulla rahoituksella, mikä kiristää entisestään konsernin taloutta.	6	2	3	Ajantasainen talouden seuranta ja ennakoiva resurssien suunnittelu. Johtamisessa jatkuvat fokus kokonaisuudessa: toiminta, ihmiset, talous.	TE-johtaja	Kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	TE-palvelujen järjestämisen epäonnistuminen	Työnjaon muuttuminen ja palvelurakenteen uudistaminen tulevalla työllisyysalueella lisää riskien mahdollisuutta. Valtion rahoitus ei välttämättä riitä kattamaan palveluista syntyviä sekä etuusvastuista aiheutuvia kustannuksia. Taloudelliset vaikutukset ovat suuret, jos työllisyyttä ei alueella saada nostettua.	12	3	4	Järvenpään kaupunki toimii Keski-Uudenmaan työllisyysalueen isäntäkunta. Prosessia valmistellaan koko ajan yhteistyössä muiden toimijoiden ja yhteistyötahojen kanssa. Päätöksiä tehdään joustavasti palveluja kehittäen.	Palvelualuejohtaja, Työllisyysaluejohtaja	TE-alueen jtk
<b>Henkilöstöriskit</b>	Henkilöstön saatavuus palkkatasokilpailun vuoksi	Uusien työllisyysalueiden aloittaessa vuoden 2025 alussa osa alueista on nostamassa palkkoja ja tämä luo painetta muutenkin tiukkaan talouelliseen tilanteeseen. Palvelujen taso saattaa heiketä, jos osaavaa henkilöstöä ei saada palvelujen alkaessa.	9	3	3	Järvenpään kaupunki toimii Keski-Uudenmaan työllisyysalueen isäntäkunta. Prosessia valmistellaan yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa, jotta tieto tilanteesta on koko ajan saatavilla. Reagoidaan mahdollisuuksien mukaan tilanteeseen.	Työllisyysaluejohtaja	TE-alueen jtk
	Sairauspoissaolot lisääntyvät, henkilöstöä irtisanoutuu	Liikkeenluovutuksen muutosjohtaminen epäonnistuu, työntekijöiden tyytymättömyys ja uupumus johtavat korkeaan vaihtuvuuteen	9	3	3	Muutosjohtamiseen panostetaan. Työkyvystä huolehtiminen pidetään henkilöstöjohtamisen keskiössä. Yksilötasolla ennakoivat tukitoimenpiteet. Työkuormituksen hallinta työyhteisöissä toimintaa priorisoimalla.	TE-johtaja, HR-johtaja	Kaupunginhallitus

# Konserniyhteisöjen tavoitteet 2025–28

Talous- ja konsernijaosto 27.9.2024



## SISÄLTÖ

YLEISTÄ.....	2
TYTÄRYHTIÖTAVOITTEET JA -RAPORTOINTI.....	3
JÄRVENPÄÄN MESTARIASUNNOT OY.....	4
MESTARITOIMINTA OY .....	8
KIINTEISTÖ OY JÄRVENPÄÄN TERVEYSTALO .....	13
JÄRVENPÄÄN PYSÄKÖINTI OY .....	16
KIINTEISTÖ OY AINOLAN PYSÄKÖINTI .....	19
TAVOITTEET MUILLE KONSERNIYHTEISÖILLE .....	22

## YLEISTÄ

Konsernilla tarkoitetaan emoyhteisön sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa emoyhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta. Konsernisuhteen aikaansaava määräys-valtasuhde voi perustua myös siihen, että tytäryhteisöllä on yksin tai yhdessä muiden tytäryhteisöjen kanssa määräysvalta toisessa yhteisössä. Käsitteet konserni, määräysvalta sekä tytär- ja osakkuusyritys on määritelty kirjanpitolaissa. Kuntalaissa määritelty kuntakonserni vastaa kirjanpitolain konsernia.

Järvenpään kaupunkikonserniin kuuluvat kaupunki ja ne osakeyhtiöt, säätiöt, yhdistykset ja muut yhteisöt, joissa kaupungilla yksin tai yhdessä tytäryhteisöjen kanssa on määräysvalta sekä kuntayhtymät ja muut yhteisöt, joissa kaupunki on osakkaana tai jäsenenä.

Hallintosäännön mukaisesti kaupungin konsernijohtoon muodostavat kaupunginhallitus, talous- ja konsernijaosto, kaupunginjohtaja ja talousjohtaja.

Omistajapolitiikassa noudatetaan kaupunginvaltuuston 11.9.2023 § 46 hyväksymää konserniohjetta ja omistajapolitiikka. Kaupunginvaltuuston hyväksymä strategia ja kaupungin voimassa olevat henkilöstöohjeet sitovat konsernia soveltuvin osin.

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on vuodesta 2020 alkaen kytketty kaupungin talousarviokäsittelyyn. Konserniin kuuluville, olennaisille tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet.

Vuosille 2025–28 tavoitteet on asetettu viidelle tytäryhtiölle:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestariatoiminta Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)
- Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti

Yllä esitetyissä tytäryhtiöissä raportointivastuu yhtiön toiminnasta ja siinä tapahtuvista muutoksista on yhtiöllä ja sen toimivalla johdolla.

Muiden yhteisöjen osalta seuranta on kevyempää ja tavoitteet on asetettu yhteisöryhmille yksittäisten yhteisöjen asemasta.

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan osa-vuosiraportoinnin yhteydessä ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa.

Yhteisöjen seurantavastuu on jaettu palvelualueittain/talousarvion sitovuustasoittain. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä kokonaisuudesta valtuustolle vastaava virkamies. Taulukko raportointivastuista on esitetty asiakirjan viimeisessä luvussa.



## TYTÄRYHTIÖTAVOITTEET JA -RAPORTOINTI

Tytäryhtiöitä on pyydetty kuvaamaan talousarvioon liitettävään materiaaliin

- Yhtiön toiminta-ajatus
- Yleiskuvaus vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä
- Arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunnasta vuosille 2025–28
- Tuloutustavoite 2025
- Investoinnit 2025–28
- Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2025
- Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Tämän lisäksi materiaali sisältää kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2025–28 ja tiedot yhtiön taloudesta. Yhtiöitä on pyydetty esittämään tuloslaskelma ja tase, kuten se yhtiössä esitetään, minkä lisäksi on pyydetty laskemaan taloudelliset tunnusluvut, joiden pohjalta yhtiöiden tilaa voidaan arvioida ja seurata emon organisaatiossa.

Tunnuslukujen laskennassa on pyydetty käyttämään seuraavia kaavoja:

Oman pääoman tuotto, %	$\text{Nettotulos} / (\text{Oma pääoma keskimäärin tilikaudella}) * 100$
Sijoitetun pääoman tuotto, %	$(\text{Nettotulos} + \text{rah.kulut} + \text{verot}) / (\text{sijoitettu pääoma keskimäärin tilikaudella}) * 100$
Liikevoitto, %	$\text{Liikevoitto} / \text{liikevaihto} * 100$
Omavaraisuusaste, %	$(\text{Oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot}) * 100$
Current ratio	$(\text{rahoitusomaisuus} + \text{vaihto-omaisuus} + \text{lyhytaikaiset saamiset}) / \text{lyhytaikaiset velat}$
Quick ratio	$(\text{rahoitusomaisuus} + \text{lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{lyhytaikaiset velat} + \text{lyhytaikaiset ennakot})$

## JÄRVENPÄÄN MESTARIASUNNOT OY

### Omistuksen tarkoitus

Mestariasuntojen toiminnan avulla turvataan riittävä vuokra-asuntotarjonta kaupungissa ja tasapainotetaan asuntotuotantoa markkinoilla huolehtien mm. kohtuuhintaisesta sekä erityisryhmien asumisesta monipuolisesti ja kustannustehokkaasti. Järvenpään Mestariasunnot täydentää Järvenpään kaupungin tavoitteiden mukaisesti markkinoiden asuntotuotantoa ja -tarjontaa.

### Yhtiön toiminta-ajatus

Toiminta-ajatus: Toimivia koteja elämän eri vaiheisiin, “sujuvaa asumista”.

Toimintaperiaate: Hallinnoida, vuokrata, ylläpitää ja rakentaa asuntokantaa kaupungin omistajapolitiikan ja yhtiön hallituksen päätösten mukaisesti. Kiinteistöjen hoito- ja ylläpitopalvelut sekä rakennustoiminta tuotetaan ensisijaisesti osakkuusyhtiö Mestaritoiminta Oy:n toimesta ja toissijaisesti ulkopuolisilta toimijoilta.

Mestariasunnot hallitsee ja ylläpitää Järvenpäässä vuokra-asuntotuotantoon tarkoitettuja kerros- ja pientaloja, harjoittaa rakennuttamistoimintaa sekä kiinteistöjen ylläpitoa ja vuokrausta.

### Yleiskuvaus vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2026–28

Järvenpään vuokra-asuntojen määrä kasvoi merkittävästi viimeisten vuosien aikana. Tämä aiheutti Mestariasunnoille aiempia vuosia alhaisempaa kysyntää ja realisoitui asuntojen käyttöasteen laskuna. Mestariasunnot odottaa, että kysyntä tasaantuu vuoden 2025 aikana ja asuntojen käyttöaste nousee takaisin hyvälle tasolle. Korkotason lasku vaikuttaa positiivisesti yhtiön talouteen.

Liikevaihto tulee kasvamaan vuokrankorotusten sekä uuden kohteen (Wärtsilänkatu 4) valmistumisen myötä n. 5 %. Vastaavasti Auertie 9:n kiinteistön rakennukset tullaan purkamaan vuoden 2025 aikana ja tonttiin laaditaan kaavamuuotos kaupunkikehityksen toimesta. Tavoitteena on, että tontti jakaantuu kahdeksi tontiksi, joista toinen myydään. Tällä pyritään estämään liian suurien vuokra-asuntokeskittymien muodostumista.

Mestariasunnot jatkaa entiseen tapaan omakustannusperiaatteella, joten voittoa ei tavoitella. Kaikki kiinteistöjen kustannukset katetaan vuokrilla.

Vuosina 2026–28 toteutetaan keskimäärin n. 50 uutta vuokra-asuntoja per vuosi, mutta tavoitetta seurataan ja linjataan yhteistyössä kaupungin kanssa.

### Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2025–28

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot 2025	Strategia
2025–2028	Yhtiön talous on tasapainossa ja toimintamme on hyvinvoinnin ja ympäristön näkökulmasta kestävä ja vaikuttavaa. Teemme vastuullisia päätöksiä ja investointeja tulevaisuuteen.  Mestariasunnot huolehtii osaltaan MAL-sopimuksen mukaisesta kohtuuhintaisesta ara-vuokra-asuntotuotannosta.	Järvenpään Mestariasunnot Oy toimii ja määrittelee vuokrat omakustannusperiaatteella. Kaikki tulonlähteet tulevat vuokratuotoista ja käyttökorvauksista.  Uusi Mestarihanke on työn alla Wärtsilänkatu 4:ssä (60 kerrostaloasuntoa). Mittarinkatu 6:n tyhjillään olevan rivitalotontin tulevaisuutta tutkitaan.  Tonttivarannon ja olemassa olevien kiinteistöjen kehittämisen kautta uusia mestarihankkeita voidaan toteuttaa ainakin vuoteen 2028 saakka. Olemassa olevien asuinkiinteistöjen kiinteistökehitys tuo tulevaisuudessa mukanaan uutta asuntokantaa mm.	T1

		lisäämällä tonttitehokkuutta. Kiinteistöjen kehittäminen voi tarkoittaa myös olemassa olevan asuntokannan purkamista uudisrakentamisen alta.	
2025–2028	Mestariasuntojen omistamien kohteiden energiatehokkuus paranee.	<p>Kestävä kehitys ja elinkaariajattelu ovat kiinteistöjen arvon säilymisen ja talouden kannalta ohjaavana tekijänä. Uudis- ja perusparannushakkeissa kiinnitetään huomio energiatehokkuuteen sekä uusiutuvien energioiden hyödyntämiseen.</p> <p>Resurssiviisauden tiekartan toteutussuunnitelma ja -seuranta on työkaluna tavoitteiden saavuttamiseksi. Resurssiviisauden tiekarttaa kehitetään jatkuvasti.</p>	T1

### Tuloutustavoite 2025

Mestariasuntojen toiminta perustuu omakustannusperiaatteeseen, joka tarkoittaa, että vuokratuotoilla ja käyttökorvauksilla katetaan kaikki kiinteistönpidon kustannukset. Yhtiö ei tuota voittoa.

### Investoinnit 2025–28

2025: Jampankatu 9 ja 11 ja Maljakatu 22 perusparannukset. 2027: Urheilukatu 6 sisäpuolen perusparannus sekä muut PTS-korjaukset suunnitelman mukaisesti.

Wärtsilänkatu 4, 2 kerrostaloa ja 60 asuntoa, valmistuu syksyllä 2025.

Auertie 9 kaavamuuos ja rakentaminen vuoteen 2028 mennessä.

Mittarinkatu 6 tyhjän tontin myynnin tutkiminen.

### Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2025

Jatkossa perusparannukset tullaan rahoittamaan Aran perusparannuskorkotukilainoilla, jossa omavastuukorko on markkinakorkoa alhaisempi. Mikäli korkotaso laskee, voidaan hankkeita toteuttaa myös pankkilainalla.

Uudishankkeet toteutetaan Aran pitkäaikaisella korkotukilainalla, esim. Wärtsilänkatu 4.

### Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Asukkaiden vuokranmaksukyvyyn mahdollinen heikentyminen.

Investointien rahoittamisen haasteet sekä tiukentuneet lainaehdot.

Aran tulevaisuus hankkeiden rahoittajana. Kohtuuhintaisen asuntotuotannon toteutumiseen vaikuttavat mm. käynnistysavustuksien loppuminen, perusomavastuukoron nousu sekä lausunnoilla ollut (VN 33734/2023) valtion takausmaksu 0,5 % uudis- ja peruskorjaushankkeisiin. Hyväksytty MAL 2023 suunnitelma (kh 6.11.2023 § 284) toimii raamina ja seudun näkökulmana asumisen kehittämiseen ja yhteiseen edunvalvontaan.

## Talous ja tunnusluvut

<b>Tuloslaskelma</b> , 1000 €	TP 2023	TA2024	TPE 2024	TA2025	Muutos- % 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Liikevaihto</b>	<b>19 265</b>	<b>20 536</b>	<b>19 584</b>	<b>21 486</b>	<b>5 %</b>	<b>22 131</b>	<b>22 794</b>	<b>23 478</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	273	164	204	172	5 %	177	182	188
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0 %	0		
Materiaalit ja palvelut	0	0	0	0	0 %	0		
Henkilöstökulut	-889	-889	-978	-911	3 %	-929	-948	-967
Poistot ja arvonalentumiset	-4 068	-4 000	-4 000	-4 100	2 %	-4 182	-4 266	-4 351
Liiketoiminnan muut kulut	-11 673	-10 870	-10 210	-11 375	5 %	-11 603	-11 835	-12 071
<b>Liiketulos = Liikevoitto</b>	<b>2 908</b>	<b>4 942</b>	<b>4 600</b>	<b>5 272</b>	<b>7 %</b>	<b>5 594</b>	<b>5 929</b>	<b>6 277</b>
Rahoitustuotot	139	52	39	54	5 %	56	57	59
Rahoituskulut	-3 189	-3 823	-3 917	-4 156	9 %	-4 456	-4 642	-4 642
<b>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja</b>	<b>-142</b>	<b>1 170</b>	<b>722</b>	<b>1 170</b>	<b>0 %</b>	<b>1 194</b>	<b>1 344</b>	<b>1 694</b>
Tilinpäätössiirrot	216	-1 170	-722	-1 170	0 %	-1 194	-1 344	-1 694
Verot					0 %			
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta					0 %			
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Tase</b> , 1000 €	TP 2023	TA2024	TPE 2024	TA2025	Muutos- % 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>VASTAAVAA</b>								
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>154 790</b>	<b>160 333</b>	<b>160 532</b>	<b>167 506</b>	<b>4 %</b>	<b>174 822</b>	<b>182 285</b>	<b>183 969</b>
Aineettomat hyödykkeet	8	13	5	11	-15 %	9	7	7
Aineelliset hyödykkeet	152 743	158 358	158 488	165 533	5 %	172 851	180 316	182 000
Sijoitukset	2 039	1 962	2 039	1 962	0 %	1 962	1 962	1 962
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>1 690</b>	<b>2 546</b>	<b>2 606</b>	<b>2 665</b>	<b>5 %</b>	<b>2 822</b>	<b>3 122</b>	<b>3 121</b>
Vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Saamiset	727	890	890	935	5 %	962	991	991
Rahoitusarvopaperit	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	963	1 656	1 716	1 730	4 %	1 860	2 131	2 130
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>156 480</b>	<b>162 879</b>	<b>163 138</b>	<b>170 171</b>	<b>4 %</b>	<b>177 644</b>	<b>185 407</b>	<b>187 090</b>

<b>VASTATTAVAA</b>	TP 2023	TA2024	TPE 2024	TA2025	Muutos- % 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Oma pääoma</b>	<b>3 569</b>	<b>3 568</b>	<b>3 569</b>	<b>3 568</b>	<b>0 %</b>	<b>3 568</b>	<b>3 568</b>	<b>3 568</b>
Osakepääoma	1 120	1 120	1 120	1 120	0 %	1 120	1 120	1 120
Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Muut omat rahastot	2 146	2 145	2 146	2 145	0 %	2 145	2 145	2 145
Ed. tilikausien voitto/tappio	229	303	303	303	0 %	303	303	303
Tilikauden voitto/tappio	74	0	0	0	-100 %	0	0	0
<b>Vähemmistöosuus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pakolliset varaukset</b>	<b>10 562</b>	<b>11 939</b>	<b>11 259</b>	<b>13 420</b>	<b>12 %</b>	<b>14 932</b>	<b>16 601</b>	<b>16 626</b>
Laskennallinen verovelka	0	0	0	0	0 %	0	0	0
<b>Vieras pääoma</b>	<b>142 349</b>	<b>147 373</b>	<b>148 310</b>	<b>153 183</b>	<b>4 %</b>	<b>159 144</b>	<b>165 238</b>	<b>166 896</b>
Pitkäaikainen vieras pääoma	133 287	138 824	139 404	144 499	4 %	150 300	156 230	158 000
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>	<b>9 062</b>	<b>8 548</b>	<b>8 906</b>	<b>8 684</b>	<b>2 %</b>	<b>8 844</b>	<b>9 008</b>	<b>8 896</b>
Lainan lyhennykset	5 842	5 540	5 626	5 600	1 %	5 700	5 800	5 900
Saadut ennakot ja vakuudet	327	340	380	349	3 %	355	363	362
Muut lyhytaikaiset velat	2 893	2 668	2 900	2 735	3 %	2 789	2 845	2 634
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>156 480</b>	<b>162 879</b>	<b>163 138</b>	<b>170 171</b>	<b>4 %</b>	<b>177 644</b>	<b>185 407</b>	<b>187 090</b>

<b>Tunnusluvut.</b>								
laskentakauden lopussa	TP 2023	TA2024	TPE 2024	TA2025	Muutos- % 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä	100	100	100	100	0 %	100	100	100
Konserniyhtiön omistusosuus yhti	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Henkilöstöä keskimäärin	13	13	13	13	0 %	13	13	13
Investoinnit, 1000 €	6 047	11 000	10 245	11 275	2 %	11 788	11 788	12 024
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	4 991	4 991	4 991	4 991	0 %	4 991	4 991	4 991
Ulkoiset lainat, 1000 €	134 138	139 374	140 039	145 108	4 %	151 009	157 039	158 909
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	71 346	69 905	68 240	37 105	-47 %	31 505	31 505	28 705
Kaupungin antolainat, 1000 €	4 991	4 991	4 991	4 991	0 %	4 991	4 991	4 991
Leasingvastuut, 1000 €	0	0	0	0	0 %	0	0	0
<b>Kannattavuus</b>								
Oman pääoman tuotto, %								
Sijoitetun pääoman tuotto, %								
Liikevoitto, %								
<b>Vakavaraisuus</b>								
Omavaraisuusaste, % (Arava)	9,05 %	9,54 %	9,11 %	10,00 %	5 %	10,43 %	10,90 %	10,81 %
<b>Maksuvalmius</b>								
Current ratio	0,2	0,3	0,3	0,3	3 %	0,3	0,3	0,4
Quick ratio (Arava)	0,5	0,8	0,8	0,9	2 %	0,9	1,0	1,0
<b>Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä</b>								
Myynti Järvenpään kaupungille, 1	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	1934	1897	1860	1897	0 %	1984	1984	2023
<b>Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut</b>								
Keskivuokra	14,25	14,96	14,25	14,96	0 %	16,18	16,18	16,67
Tuloutus Järvenpään kaupungille,	0	0	0	0	0 %	0	0	0

## MESTARITOIMINTA OY

### Omistuksen tarkoitus

Järvenpään Mestariasunnot: Mestaritoiminta on perustettu tuottamaan Mestariasunnoille hintalaatusuhteeltaan laadukkaita kiinteistöjen ylläpito- ja talotekniikkapalveluita sekä luotettavaa asukaspalvelua. Palvelukokonaisuus parantaa asumisviihtyvyyttä ja kiinteistöjen käytettävyyttä sekä kiinteistöjen arvon säilymistä ja kehittymistä.

Järvenpään kaupunki: Mestaritoiminta Oy:n tarkoitus on tarjota kustannustehokkaita ja kilpailukykyisiä kiinteistöjen ylläpito- ja rakennuttamispalveluja Järvenpään kaupungille ja kaupunkikonsernille.

### Yhtiön toiminta-ajatus

Mestaritoimintalaisten kädenjälki näkyy kaupunkilaisille joka päivä: koulut, päiväkodit, kirjasto ja terveyskeskus sekä muut julkiset rakennukset pysyvät kunnossa sekä hyvin huollettuina.

Yli 2000 kotia kestävät hyvässä ylläpidossa pitkälle tulevaisuuteen. Kiinteistöt pysyvät siisteinä, mikä luo turvallisuutta kaupunkilaisten arkeen.

Vuonna 2023 yhtiö on päivittänyt strategiansa vuosille 2024–2028. Uuden strategian mukaisesti yhtiö kehittää valmiuksiaan olla valmis markkinoiden muutokseen. Valmiutta kehitetään jatkuvalla toiminnan tarkastelulla ja aktiivisella kehittäväällä otteella, vastuullisella toiminnalla sekä lisäämällä tyytyväisyyttä tuottamiimme palveluihin.

Tavoitteenamme on olla vuonna 2028 asiakkaiden ja henkilöstön arvostama, kaupunkikonserniin kuuluva, kiinteistöjen kokonaisvaltainen palveluntuottaja, joka toimii kokonaistaloudellisesti edullisimmin tuottaen jatkuvaa arvoa asiakkailleen.

### Yleiskuvaus vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2026-28

Mestaritoiminnan liikevaihto tulee oletettavasti kasvamaan vuoden 2025 aikana koska investointihankkeiden rahavirrat siirtyvät Mestaritoiminnan liikevaihtoon. Muutoksen suuruus riippuu oleellisesti Järvenpään kaupungin tekemistä hankepäätöksistä. Mestaritoiminta hakee vuoden 2025 aikana toiminnan osalta positiivista tulosta, myös ilman kiinteistöliiketoiminnan tuottoja.

Mestaritoiminta jatkaa vuoden 2025 osalta Mestaritoiminnan strategian mukaisten tehtävien toteuttamista suunnitelmallisesti. Nämä tehtävät on kuvattu alla.

Yhtiö on asiakkaiden ja henkilöstön arvostama, kaupunkikonserniin kuuluva, kiinteistöjen kokonaisvaltainen palveluntuottaja, joka toimii kokonaistaloudellisesti edullisimmin tuottaen jatkuvaa arvoa asiakkailleen.

Kehitämme jatkuvasti toimintamalleja tavoitellen kokonaistaloudellisesti edullisimpia ratkaisuja.

- Jatkamme talouden ja muun liiketoiminnan keskeisten tunnuslukujen ja mittareiden täsmennystä. Liitämme tunnusluvut ja mittarit osaksi johtamisjärjestelmäämme.
- Varmistamme tyytyväisyyttä toimintaamme asiakas- ja henkilöstötyytyväisyyttä mittaamalla.
- Hyödynnämme Kimi-mitoituksen työkalua ylläpitopalveluiden mitoituksen laskennassa.

Uudistamme toimintaamme rohkeasti mutta tavoitteellisesti.

- Vuoden 2025 osalta uusien palvelukokoisuuksien palvelun laadun sekä toiminnan seuranta on iso osa vuoden 2025 toimintaa (uusi palvelukumppanuussopimus Järvenpään kaupungin kanssa astuu voimaan 1.1.2025).
- Jatkamme toiminnot laskennan kehittämistä vastaamaan uuden palvelusopimuksen tarpeita.

Olemme sitoutuneet toimimaan kaupungin kokonaisedun mukaisesti.

- Arvioimme uuden palvelusopimusmallin toteutumista asetettuihin tavoitteisiin nähden ja raportoimme tavoitteiden toteutumisesta yhteisesti sovittujen mittareiden ja raportointikäytänteiden mukaisesti.

Yhtiö kehittää toiminnan tehokkuutta priorisoimalla tekemisiä erityisesti uudis- ja korjausrakentamisessa ja ylläpidossa sekä kiinnittämällä tarkemmin huomiota kiinteistöjen elinkaaren kokonaishallintaan sparraamalla ja valmentamalla henkilöstöä sekä asiakkaita esimerkiksi parhaiden käytäntöjen käyttöönotossa.

Hyödynnämme järjestelmiä toiminnan kehittämässä ja johdamme toimintaamme entistä enemmän tiedolla. Varmistamme, että toimintaamme koskevat tehtävät, rakenteet ja toimintamallit tukevat asetettujen tavoitteiden saavuttamista.

- Otamme johtamisjärjestelmän käyttöön osana yhtiömme johtamistyötä. Pyrimme tulevaisuuspainotteiseen johtamistyöhön.
- Luomme toimintamallit ja prosessit yhtiön tuottamiin ydinpalveluihin kaikkien liiketoimintojen osalta ja luomme niihin käytänteet jatkuvan kehittämisen mallin edistämiseksi.
- Hyödynnämme käytössämme olevia tiedonhallinjärjestelmiä sekä hallinnoimme tietoa yhtiölle laaditun tiedonhallinta-arkkitehtuurimallin mukaisesti.
- Toteutamme hankintoja yhteistyössä asiakkaidemme kanssa hankintasuunnitelmien ja yhteisesti sovittujen toimintamallien mukaisesti.
- Huolehdimme kumppaniverkoston johtamisesta ja luomme edellytykset kumppaneidemme onnistumiseksi.

Yhtiö sitoutuu kehittämään liiketoimintaa ja strategiaa sekä hiomaan palvelu- ja toimintamallejaan yhdessä henkilöstön, asiakkaiden ja omistajien kanssa käymällä säännöllistä vuoropuhelua tarpeista ja prioriteeteista.

Hyödynnämme järjestelmiä toiminnan kehittämässä ja johdamme toimintaamme entistä enemmän tiedolla. Varmistamme, että toimintaamme koskevat tehtävät, rakenteet ja toimintamallit tukevat asetettujen tavoitteiden saavuttamista.

- Otamme johtamisjärjestelmän käyttöön osana yhtiömme johtamistyötä. Pyrimme tulevaisuuspainotteiseen johtamistyöhön.
- Luomme toimintamallit ja prosessit yhtiön tuottamiin ydinpalveluihin kaikkien liiketoimintojen osalta ja luomme niihin käytänteet jatkuvan kehittämisen mallin edistämiseksi.
- Hyödynnämme käytössämme olevia tiedonhallinjärjestelmiä sekä hallinnoimme tietoa yhtiölle laaditun tiedonhallinta-arkkitehtuurimallin mukaisesti.
- Toteutamme hankintoja yhteistyössä asiakkaidemme kanssa hankintasuunnitelmien ja yhteisesti sovittujen toimintamallien mukaisesti.
- Huolehdimme kumppaniverkoston johtamisesta ja luomme edellytykset kumppaneidemme onnistumiseksi.

Yhtiö sitoutuu kehittämään liiketoimintaa ja strategiaa sekä hiomaan palvelu- ja toimintamallejaan yhdessä henkilöstön, asiakkaiden ja omistajien kanssa käymällä säännöllistä vuoropuhelua tarpeista ja prioriteeteista.

Panostamme aktiiviseen vuorovaikutukseen eri sidosryhmien (omistajat, asiakkaat, henkilöstö palvelukumppanit) kanssa.

- Uusi kiinteistöjohtamisen palvelumalli tuo käyttäjät lähemmäksi toimintaa kohdejohtajien kautta. Kohdeisännöitsijä tulee oleelliseksi linkiksi käyttäjän, palveluntuottajan ja omistajan välille.
- Toimimme omistaja- ja hallitustoiminnan vuosikellon mukaisesti.
- Huolehdimme kumppaniverkoston johtamisesta ohjaavin ottein.
- Tuotamme palveluita uuden palvelukumppanuussopimuksen mukaisesti koko organisaation voimin.

### Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2025–28

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot 2025	Strategia
2025–2028	Prosessien kehittäminen	Kaupungin ja Mestaritoiminnan uuteen palvelusopimukseen liittyvien uusien toimintamallien käyttöönotto ja onnistumisen seuranta.	P1
2025–28	Palvelujen markkinasuuntautunut hinnoittelu toteutuu	Hyödynnämme mitoitustyökalua palveluiden mitoituksessa. Mitoitustyökalu huomioi jokaisen kohteen sille ominaisin perustein.	T1
2025–28	Palvelujen laatu vastaa palvelusopimusta	Vuoden 2024 aikana tehtävä palvelusopimus määrittää halutun laatuason. Vuoden 2025 aikana panostamme erityisesti uusien palvelukokonaisuuksien sekä laatuason seurantaan, jotta se toteutuu halutun mukaisena.  Kaikissa sopimuksiin liittyvissä kilpailutuksessa hankinta-asiakirjojen laadinnassa on mukana myös tilaomistus tai asiakas. Laatuason hankintojen osalta määräytyy näin ollen asiakkaiden tahtotilan mukaisesti.	P1

### Tuloutustavoite 2025

Mestaritoiminnan laajojen kehityshankkeiden sekä toiminnan vaatimien sopeutusten vuoksi yhtiö arvioi, että ilman toimenpiteitä Mestaritoiminta Oy tekee noin 130 000 € tappion vuonna 2025.

Huomioitavaa on, että talousraportissa on mukana päiväkotien tuotto, joka käytetään päiväkotien korjausvelan lyhentämiseen niin raportissa näkyvä luku paranee 21 000 € tappioksi.

### Investoinnit 2025–28

Mestaritoiminta Oy:llä on todennäköinen tarve siirtää yksi omistuksessa oleva päiväkoti toiseen sijaintiin. Tarve johtuu Järvenpään kaupungin palveluverkkomuutoksista. Arvio investoinnin suuruudesta on 1,5M€.

### Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2025

Mestaritoiminta Oy tekee alijäämäisen tuloksen vuonna 2024. Mestaritoiminnan taloustilanne on vakaa haastavasta tilikaudesta ja säästöpainesta huolimatta.

Vuoden 2025 rahoitustarve riippuu Närekadun päiväkodin siirron yhteydessä tehtävistä omistusratkaisuista. Mikäli omistus säilyy Mestaritoiminnalla, joudutaan siirto rahoittamaan lainalla. Vaihtoehtoisesti yhtiö myy päiväkodin kaupungille, mikä vähentää yhtiön kiinteistöliiketoimintaa.

### Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Järvenpään kaupungilla on talouteen liittyviä haasteita. Nämä haasteet ja kaupungin tilatehostushaasteet vaikuttavat palveluiden ostamisen määrään ja siten Mestaritoiminta Oy:n toimintaympäristöön ja talouteen.



Tilaukskannan epävarmuus aiheuttaa yhtiölle haasteita varsinkin rakennuttamisen palveluiden osalta mutta myös ylläpidossa. Mestari toiminta Oy pyrkii hillitsemään tätä riskiä syksyn 2024 aikana niiltä osin kuin se on mahdollista.

In-housen yhtiöiden toimintaympäristöä ollaan lainsäädännöllä muuttamassa. Hallitusohjelmassa on tavoitteena parantaa julkisen sektorin tehokkuutta sekä vahvistaa alueellista elinvoimaa ja yrittämisen edellytyksiä rajaamalla julkisen sektorin mahdollisuuksia tuottaa in-house-yksiköissä sellaisia tukipalveluita, joissa on olemassa toimiva markkina, kuten siivous-, taloushallinto-, ruoka- ja ICT-palveluissa.

Uusi Järvenpään kaupungin kanssa tehtävä palvelusopimus on määräaikainen kahdeksi vuodeksi, jonka jälkeen sopimus jatkuu toistaiseksi voimassa olevana.

## Talous ja tunnusluvut

<b>Tuloslaskelma</b> , 1000 €		<b>Muutos-</b>						
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	% 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Liikevaihto</b>	<b>11 148</b>	<b>11 259</b>	<b>9 699</b>	<b>9 857</b>	<b>-12 %</b>	<b>9 750</b>	<b>9 750</b>	<b>9 750</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	1 590	1 690	1 675	1 773	5 %	1 770	1 770	1 770
Valmistus omaan käyttöön		0		0	0 %	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-6 133	-5 900	-5 233	-5 442	-8 %	-5 400	-5 300	-5 300
Henkilöstökulut	-3 764	-3 940	-3 542	-3 689	-6 %	-3 690	-3 690	-3 690
Poistot ja arvonalentumiset	-575	-508	-595	-494	-3 %	-450	-440	-430
Liiketoiminnan muut kulut	-1 559	-1 740	-1 685	-1 732	0 %	-1 700	-1 700	-1 700
<b>Liiketulos = Liikevoitto</b>	<b>707</b>	<b>861</b>	<b>319</b>	<b>273</b>	<b>-68 %</b>	<b>280</b>	<b>390</b>	<b>400</b>
Rahoitustuotot					0 %			
Rahoituskulut	-292	-380	-350	-294	-23 %	-270	-251	-202
<b>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja</b>	<b>415</b>	<b>481</b>	<b>-31</b>	<b>-21</b>	<b>-104 %</b>	<b>10</b>	<b>139</b>	<b>198</b>
Tilinpäätössiirrot					0 %			
Verot	-83	-96	0	0	-100 %	-2	-28	-40
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta		0		0	0 %			
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>332</b>	<b>385</b>	<b>-31</b>	<b>-21</b>	<b>-105 %</b>	<b>8</b>	<b>111</b>	<b>158</b>

<b>Tase</b> , 1000 €		<b>Muutos-</b>						
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	% 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>VASTAAVAA</b>								
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>13 276</b>	<b>14 100</b>	<b>12 816</b>	<b>12 353</b>	<b>-12 %</b>	<b>11 925</b>	<b>11 527</b>	<b>11 154</b>
Aineettomat hyödykkeet	180	65	180	135	108 %	101	76	57
Aineelliset hyödykkeet	10 807	11 750	10 351	9 933	-15 %	9 539	9 166	8 812
Sijoitukset	2 289	2 285	2 285	2 285	0 %	2 285	2 285	2 285
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>3 238</b>	<b>2 867</b>	<b>3 733</b>	<b>2 667</b>	<b>-7 %</b>	<b>2 419</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>
Vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0 %	0		
Saamiset	630	1 200	1 333	1 000	-17 %	1 200	1 200	1 200
Rahoitusarvopaperit		0		0	0 %	0		
Rahat ja pankkisaamiset	2 608	1 667	2 400	1 667	0 %	1 219	1 300	1 300
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>16 514</b>	<b>16 967</b>	<b>16 549</b>	<b>15 020</b>	<b>-11 %</b>	<b>14 344</b>	<b>14 027</b>	<b>13 654</b>

<b>VASTATTAVAA</b>		TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	Muutos-%	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Oma pääoma</b>	<b>4 249</b>	<b>5 356</b>	<b>4 216</b>	<b>4 196</b>	<b>-22 %</b>	<b>4 204</b>	<b>4 315</b>	<b>4 473</b>	
Osakepääoma	2	2	2	2	0 %	2	2	2	
Arvonkorotusrahasto		0		0	0 %	0	0	0	
Muut omat rahastot	1 157	1 157	1 157	1 157	0 %	1 157	1 157	1 157	
Ed. tilikausien voitto/tappio	2 758	3 812	3 089	3 057	-20 %	3 037	3 045	3 156	
Tilikauden voitto/tappio	332	385	-32	-20	-105 %	8	111	158	
<b>Vähemmistöosuus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Pakolliset varaukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Laskennallinen verovelka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Vieras pääoma</b>	<b>12 265</b>	<b>11 611</b>	<b>12 333</b>	<b>10 824</b>	<b>-7 %</b>	<b>10 140</b>	<b>9 712</b>	<b>9 181</b>	
Pitkäaikainen vieras pääoma	10 079	10 413	9 913	9 264	-11 %	8 612	7 958	7 426	
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 186	1 198	2 420	1 560	30 %	1 528	1 754	1 755	
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>16 514</b>	<b>16 967</b>	<b>16 549</b>	<b>15 020</b>	<b>-11 %</b>	<b>14 344</b>	<b>14 027</b>	<b>13 654</b>	

<b>Tunnusluvut</b>								
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	Muutos- % 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>laskentakauden lopussa</b>								
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	57	57	57	57	0 %	57	57	57
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %	43	43	43	43	0 %	43	43	43
Henkilöstöä keskimäärin	64	67	62	62	-7 %	62	62	62
Investoinnit, 1000 €					0 %			
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €					0 %			
Ulkoiset lainat, 1000 €	10 684	9 913	10 685	9 913	0 %	8 613	7 958	7 426
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	9 688	9 024	9 688	9 024	0 %	7 939	7 391	7 391
Kaupungin antolainat, 1000 €		0		0	0 %			
Leasingvastuut, 1000 €	104	37	37	37	0 %	37	37	37
<b>Kannattavuus</b>								
Oman pääoman tuotto, %	7,96 %	7,19 %	6,71 %	-0,50 %	-107 %	0,19 %	2,58 %	3,54 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	4,68 %	5,46 %	2,76 %	2,03 %	-63 %	2,18 %	3,18 %	3,36 %
Liikevoitto, %	5,55 %	7,65 %	7,37 %	2,77 %	-64 %	2,87 %	4,00 %	4,10 %
<b>Vakavaraisuus</b>								
Omavaraisuusaste, %	34,64 %	31,57 %	32,98 %	27,94 %	-12 %	29,31 %	30,76 %	32,76 %
<b>Maksuvalmius</b>								
Current ratio	1,48	2,4	1,5	1,7	-29 %	1,6	1,4	1,4
Quick ratio	1,48	2,4	1,5	1,7	-29 %	1,6	1,4	1,4
<b>Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä</b>								
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	9 929	12100	12 180	12100	0 %	12100	12100	12100
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	137	20	20	20	0 %	20	20	20
<b>Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut</b>								
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	46		200		0 %			

## KIINTEISTÖ OY JÄRVENPÄÄN TERVEYSTALO

### Omistuksen tarkoitus

Kilpailukykyisten ja asiakkaiden pitkän aikavälin tarpeita vastaavien toimitilojen järjestäminen kiinteistön vuokralaisille ja kiinteistön arvon ylläpitäminen.

### Yhtiön toiminta-ajatus

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo on 100 % Järvenpään kaupungin omistama keskinäinen kiinteistö osakeyhtiö. Yhtiö omistamassa kiinteistössä tuotetaan sosiaali- ja terveystalvitu Keski-Uudenmaan hyvinvointialueella.

Kiinteistö palvelee käyttäjiään energiatehokkaasti luomalla turvallisen ympäristön siellä asioiville ja työskenteleville henkilöille.

### Yleiskuvaus vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2026–28

Kiinteistön ja kiinteistön käyttäjien vastuu siivouksesta ja laitteistoista poikkeaa tavanomaisesta vuokraustoiminnasta, mihin liittyen yhtiö selvittää mahdollisuutta mm. irtaimiston omistusjärjestelyjen muuttamiseen.

Korkojen nousun takia, pääomavastikkeet ovat nousseet huomattavasti vuonna 2023. Korkojen nousun takia, pääomavastikkeet nousivat huomattavasti vuonna 2023. Korkosuojausten päättyessä korot määräytyvät markkinakehityksen pohjalta, minkä ennakoidaan johtavan lähellä tämänhetkistä korkeampaa tasoa.

Uudesta kuntalaista johtuen omistaja Järvenpään kaupunki ei voi tulevaisuudessa toimia tilojen edelleen vuokraajana.

Koska keskinäinen kiinteistöyhtiö ei voi harjoittaa vuokraustoimintaa, yhtiö valmistautuu yhtiömuodon muuttamiseen vuoden 2025 aikana. Vuoden aikana neuvotellaan vuokrasopimukset uusiksi Terveystalon vuokralaisten kanssa ja vuokrasopimukset siirretään kaupungilta yhtiölle. Valmistelu tehdään yhteistyössä kaupungin kanssa.

Vuoden 2026–2028 aikana yhtiön omistamaan kiinteistöön kohdistuu merkittävä määrä PTS-korjauksia, joilla on vaikutuksia yhtiön talouden pitoon.

### Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2025–28

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot 2025	Strategia
2025–2027	Yhtiö tuottaa käyttäjilleen terveelliset ja turvalliset tilat	Tiloja käytetään ja ylläpidetään oikein ja energiatehokkaasti.  Kohteen laadunhallinnallisiin kokonaisuuksiin keskitytään myös vuoden 2025 aikana  Vuosien 2026–2028 toteutettavat PTS tehtävät määritellään vuonna 2025.	P1
2025–2027	Yhtiö tuottaa käyttäjilleen hinnaltaan kilpailukykyiset tilat	Yhtiön kustannusrakenne pidetään kilpailukykyisenä kiinteistön kunto ja käyttöikä ja yhtiön talous huomioiden.  Yhtiö sekä Järvenpään kaupunki neuvottelee hyvinvointialueen kanssa uudesta vuokrasopimusmallista, jossa kaluston, siivouksen sekä laitteiden vastuut on jaettu paremmin.	T1

## Tuloutustavoite 2025

Yhtiö ei tavoittele voittoa eikä siis maksa osinkoja.

Huomioitavaa on, että yhtiö rahastoi lainan lyhennykset, mikä kasvattaa kiinteistön tase arvoa.

## Investoinnit 2025–28

Vuosien 2026–2028 välillä yhtiön on varauduttava laajoihin PTS korjauksiin. Tarkempi korjaussuunnitelma tehdään vuoden 2025 aikana.

## Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2025

Kahden viime vuoden aikana nopea koronnousu on syönyt yhtiön taloudellista varallisuutta, jolla on ollut tarkoituksena rahoittaa osittain PTS toimenpiteitä. Kohteen tarvitsemien korjausten näkökulmasta suuremmat korjaustarpeet joudutaan rahoittamaan lainarahalla.

## Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kohteen vuokraustoiminnan mahdollinen yhtiöittäminen lisää yhtiön riskejä ja edellyttää huomattavasti ennakoivampaa taloudenpitoa yhtiössä, jotta riskit ovat paremmin hallittavissa suhteessa vuokratuottoihin. Riskit pääasiallinen syy on laitteistojen, kalusteiden ja talotekniikan ikääntymisestä johtuvista laitteiden vikaantumisista. Tällä hetkellä yhtiön talous ei kestä ennakoimattomia suuria korjauksia, joihin jatkossa on pakko varautua.

Yhtiön nykyinen rahoitusjärjestely irtokalusteiden ja laitteiden poistojen näkökulmasta on kestävä. Laitteiden/irtokalusteiden poistaminen yhtiön lainakannasta tulee kysymykseen vuokrasopimusneuvottelujen aikana. Laitteiden poisto voi aiheuttaa yhtiölle merkittävän menoerän hyvinkin nopeasti.

## Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma, 1000 €	Muutos-							
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	% 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Liikevaihto</b>	<b>2 450</b>	<b>2 552</b>	<b>2 516</b>	<b>2 520</b>	<b>-1 %</b>	<b>2 520</b>	<b>2 520</b>	<b>2 520</b>
Liiketoiminnan muut tuotot								
Valmistus omaan käyttöön								
Materiaalit ja palvelut								
Henkilöstökulut	-7	-6	-6	-6	0 %	-6	-6	-6
Poistot ja arvonalentumiset	-23	-20	-20	-20	0 %	-20	-20	-20
Liiketoiminnan muut kulut	-2 456	-2 526	-2 578	-2 494	-1 %	-2 494	-2 494	-2 494
<b>Liiketulos</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>-88</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitustuotot	3 802	4 099	4 153	3 566	-13 %	3 566	3 566	3 566
Rahoituskulut	-3 662	-4 099	-4 065	-3 566	-13 %	-3 566	-3 566	-3 566
<b>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja</b>	<b>104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilinpäätössiirrot		0		0	0 %	0	0	0
Verot								
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta								
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Tase</b> , 1000 €	<b>Muutos-</b>							
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	% 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>VASTAAVAA</b>								
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>51 123</b>	<b>46 395</b>	<b>51 000</b>	<b>49 900</b>	<b>8 %</b>	<b>49 700</b>	<b>49 500</b>	<b>49 300</b>
Aineettomat hyödykkeet								
Aineelliset hyödykkeet	51 123	46 395	51 000	49 900	8 %	49 700	49 500	49 300
Sijoitukset								
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>926</b>	<b>2 300</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>-65 %</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
Vaihto-omaisuus								
Saamiset	461	600	400	400	-33 %	400	400	400
Rahoitusarvopaperit								
Rahat ja pankkisaamiset	465	1 700	400	400	-76 %	400	400	400
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>52 049</b>	<b>48 695</b>	<b>51 800</b>	<b>50 700</b>	<b>4 %</b>	<b>50 500</b>	<b>50 300</b>	<b>50 100</b>

<b>VASTATTAVAA</b>	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	Muutos-%	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Oma pääoma</b>	<b>10720</b>	<b>9002</b>	<b>11323</b>	<b>12002</b>	<b>33 %</b>	<b>13202</b>	<b>14402</b>	<b>15602</b>
Osakepääoma	2	2	2	2	0 %	2	2	2
Arvonkorotusrahasto								
Muut omat rahastot	10 718	9 000	10 717	12 000	33 %	13 200	14 400	15 600
Ed. tilikausien voitto/tappio		0	-105	0	0 %	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio		0	709	0	0 %	0	0	0
<b>Vähemmistöosuus</b>								
<b>Pakolliset varaukset</b>								
Laskennallinen verovelka								
<b>Vieras pääoma</b>	<b>41 329</b>	<b>39693</b>	<b>40 477</b>	<b>38698</b>	<b>-3 %</b>	<b>37298</b>	<b>35898</b>	<b>34498</b>
Pitkäaikainen vieras pääoma	39 145	39 145	37 554	36 000	-8 %	34 500	32 800	31 600
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 184	548	2 923	2 698	392 %	2 798	3 098	2 898
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>52 049</b>	<b>48 695</b>	<b>51 800</b>	<b>50 700</b>	<b>4 %</b>	<b>50 500</b>	<b>50 300</b>	<b>50 100</b>

<b>Tunnusluvut</b>	<b>Muutos-</b>							
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	% 25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>laskentakauden lopussa</b>								
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100,0	100,0	100,0	100,0	0 %	100,0	100,0	100,0
Henkilöstöä keskimäärin								
Investoinnit, 1000 €								
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €								
Ulkoiset lainat, 1000 €	40 739	39 145	37 554	36 000	-8 %	34 500	32 800	31 600
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	40 739	39 145	37 554	36 000	-8 %	34 500	32 800	31 600
Kaupungin antolainat, 1000 €								
Leasingvastuut, 1000 €								
<b>Kannattavuus</b>								
Oman pääoman tuotto, %	1 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	7,27 %	8,51 %	8,14 %	7,43 %	-13 %	7,48 %	7,55 %	7,55 %
Liikevoitto, %	4,24 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Vakavaraisuus</b>								
Omavaraisuusaste, %	-134,5 %	-126,3 %	-139,1 %	-142,4 %	13 %	-148,1 %	-155,2 %	-160,6 %
<b>Maksuvalmius</b>								
Current ratio	0,42	4,20	0,27	0,30	-93 %	0,29	0,26	0,28
Quick ratio	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0
<b>Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä</b>								
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €								
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €								
<b>Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut</b>								
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0	0	0	0 %	0	0	0

## JÄRVENPÄÄN PYSÄKÖINTI OY

(sisältäen Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n)

### Omistuksen tarkoitus

Yhtiöt omistavat ja hallitsevat JUST:n viereisen parkkitalon ja sen vieressä olevaa pintapysäköintialuetta. Toimivan ja kustannustehokkaan pysäköintiratkaisun järjestäminen alueella toimiville kiinteistöille ja niiden käyttäjille kiinteistön arvo säilyttäen.

### Yhtiön toiminta-ajatus

Yhtiön toimialana on pysäköintitoiminnan harjoittaminen. Yhtiö voi omistaa ja hallita käyttötarkoitustaan palvelevien pysäköinti-, kiinteistö-, huolto- tms. yhtiöiden osakkeita ja muuta vastaavaa omaisuutta ja vuokrata toimintaansa varten tarvittavia pysäköinti- ym. alueita ja tiloja. Yhtiö voi omistaa myös toimintaansa liittyvää irtainta omaisuutta.

Yhtiöiden tarkoitus on järjestää pysäköinti terveystalokampuksen alueella.

### Yleiskuvaus vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2026–28

Uudesta kuntalaista johtuen omistaja Järvenpään kaupunki ei voi tulevaisuudessa toimia tilojen edelleen vuokraajana. Yhtiö käynnistää selvitystyön yhtiömuodon muuttamisesta, koska keskinäinen kiinteistöyhtiö ei voi harjoittaa vuokraustoimintaa. Kiinteistöosakeyhtiö voi vuokrata omistamansa tilat suoraan niitä vuokraaville tahoille. Asia liittyy oleellisesti Järvenpään terveystalon yhtiömuodonmuutokseen sekä tuleviin vuokrausjärjestelyihin sekä kiinteistön jalostukseen.

Yhtiö on vuoden 2024 aikana selvittänyt siirtymistä maksulliseen pysäköintiin osana kustannustehokkuuden parantamista. Siirtyminen on käytännössä mahdollista vuonna 2027, kun liiketoiminnan laajentaminen alv-velvollisiin toimintoihin ei enää johda rakentamiseen saatujen alv-vähennysten takaisinmaksuun. Kaudella valmistaudutaan muutoksen toimeenpanoon.

### Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2025–28

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot 2025	Strategia
2025–2026	Varmistetaan omistusten arvon säilyminen.	Selvitetään tontin jalostuspotentiaali ja sille toimenpiteet sekä vaikutukset.	T1
2025–2026	Yhtiö tuottaa pysäköintiratkaisut omistajilleen kustannustehokkaasti.	Järvenpään pysäköinti – Terveystalokampuksen välisen holding-rakenteen tarpeellisuus selvitetään vuoden 2025 aikana. Asia liittyy vahvasti Järvenpään Terveystalon yhtiömuodonmuutokseen sekä vuokrausmallin muuttumiseen.	T1

### Tuloutustavoite 2025

Yhtiö ei tavoittele voittoa eikä siis maksa osinkoja.

### Investoinnit 2025–28

Ei investointeja.

### Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2025

Ei muutoksia rahoitusjärjestelyihin.

Vuoden 2025 aikana selvitetään holding yhtiön tarpeellisuus jatkoa ajatellen. Asia liittyy oleellisesti Järvenpään Terveystalo yhtiön yhtiömuodonmuutokseen.

## Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Vuokrasopimusneuvottelu Järvenpään kaupungin ja hyvinvointialueen välillä voi vaikuttaa yhtiön toimintaan. Yhtiön on tarkasteltava omaa toimintaansa uudelleen myös siitä näkökulmasta, että Järvenpään kaupunki luopuu vuokraustoiminnasta ja siirtää sen yhtiöön.

## Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma, 1000 €	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	Muutos-%			
					25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Liikevaihto</b>								
Liiketoiminnan muut tuotot	707	668	680	701	5 %	701	701	701
Valmistus omaan käyttöön								
Materiaalit ja palvelut								
Henkilöstökulut	-10	-10	-10	-10	0 %	-10	-10	-10
Poistot ja arvonalentumiset								
Liiketoiminnan muut kulut	-697	-658	-670	-691	5 %	-691	-691	-691
<b>Liiketulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitustuotot								
Rahoituskulut								
<b>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilinpäätössiirrot								
Verot								
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta								
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tase, 1000 €	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	Muutos-%			
					25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>VASTAAVAA</b>								
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0 %</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Aineettomat hyödykkeet								
Aineelliset hyödykkeet								
Sijoitukset	4	3	3	3	0 %	3	3	3
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>52</b>	<b>54</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>-4 %</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
Vaihto-omaisuus								
Saamiset								
Rahoitusarvopaperit								
Rahat ja pankkisaamiset	52	54	52	52	-4 %	52	52	52
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>56</b>	<b>57</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>-4 %</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>

VASTATTAVAA	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA2025	Muutos-%			
					TS2026	TS2027	TS2028	
<b>Oma pääoma</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>0 %</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Osakepääoma	3	3	3	3	0 %	3	3	3
Arvonkorotusrahassto								
Muut omat rahastot								
Ed. tilikausien voitto/tappio		0	-1	0	0 %	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	-1		0	0		0		
<b>Vähemmistöosuus</b>								
<b>Pakolliset varaukset</b>								
<b>Laskennallinen verovelka</b>								
<b>Vieras pääoma</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>53</b>	<b>52</b>	<b>-4 %</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>
Pitkäaikainen vieras pääoma	50		50	50		50	50	50
Lyhytaikainen vieras pääoma	4	54	3	2	-96 %	2	2	2
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>56</b>	<b>57</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>-4 %</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>

<b>Tunnusluvut.</b>	<b>Muutos-%</b>							
	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TPE 2024</b>	<b>TA2025</b>	<b>25/24</b>	<b>TS2026</b>	<b>TS2027</b>	<b>TS2028</b>
<b>laskentakauden lopussa</b>								
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100	100	100	100	0 %	100	100	100
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %								
Henkilöstöä keskimäärin	1	1	1	1	0 %	1	1	1
Investoinnit, 1000 €								
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	50	50	50	50	0 %	50	50	50
Ulkoiset lainat, 1000 €								
Kaupungin takausvastuut, 1000 €								
Kaupungin antolainat, 1000 €								
Leasingvastuut, 1000 €								
<b>Kannattavuus</b>								
Oman pääoman tuotto, %								
Sijoitetun pääoman tuotto, %								
Liikevoitto, %								
<b>Vakavaraisuus</b>								
Omavaraisuusaste, %								
<b>Maksuvalmius</b>								
Current ratio	13,00	1,00	17,33	26,00	2500 %	26,00	26,00	26,00
Quick ratio	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	4 %	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä</b>								
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €								
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €								
<b>Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut</b>								
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0	0	0	0 %	0	0	0



## KIINTEISTÖ OY AINOLAN PYSÄKÖINTI

### Omistuksen tarkoitus

Kustannustehokkaan pysäköintiratkaisun järjestäminen alueen asukkaille ja lyhytaikaispysäköinnin tarpeisiin kiinteistön arvo säilyttäen.

### Yhtiön toiminta-ajatus

Tarjota Ainolan kaupunginosalle pysäköintipaikoitusta niin asukkaiden kuin liityntäpysäköinnin käyttöön. Kohteessa on 400 autopaikkaa, joista 100 on varattu liityntäpysäköinnin käyttöön.

### Yleiskuvaus vuoden 2025 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2026–28

Ajoneuvojen pitkäaikaisten pysäköintipaikkojen vuokrauksen odotetaan kasvavan vuoden 2024 loppuun mennessä noin 2 kertaiseksi, mikä tarkoittaa pysäköintipaikkojen osuuden nousemista noin 120 / 300 paikkaan. Alkuperäisessä suunnitelmassa oli ennakoitu, että vuonna 2025 vuokrattuja paikkoja olisi 127 kpl.

Liityntäpysäköinnin osalta vuokraustapahtumia ei juurikaan ole. Liityntäpysäköinnin tilannetta huonontaa oleellisesti kohteen ja radan läheisyydessä oleva ilmainen liityntäpysäköintialue sekä se, että asema ei ole vielä siirtynyt lopulliseen sijaintiin.

Alueen rakentuminen näyttää piristyvän merkittävästi seuraavien kahden vuoden aikana. Yhtiön näkökulmasta vuokrauspaikkojen vuokrausaste palautuu alun perin ennakoidulle tasolle seuraavina vuosina.

Kohteen täysi käyttöaste saavutetaan arviolta vuonna 2029, kuten alun perin on ennakoitu.

Resurssiviisauden näkökulmasta halli pyritään pitämään käytössä vain tarvittavilta osin. Tällä hetkellä hallin käyttöaste on kohtuullisen pieni, joten yläkansi pidetään pois käytöstä, jolloin rakenteet säilyvät paremmassa kunnossa sekä säästämme talvikunnossapidon kustannuksissa.

### Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2025–28

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot 2025	Strategia
2025–28	Yhtiö tuottaa pysäköintiratkaisut omistajilleen kustannustehokkaasti.	Käytetään kiinteistöä vain tarvittavilta osin, tällä toimenpiteellä minimoidaan ylläpidolliset tehtävät kohteessa.  Yhtiö selvittää mahdollisuuksia kasvattaa kohteen liityntäpysäköinnin houkuttelevuutta.	P1

### Tuloutustavoite 2025

Koy Ainolan pysäköinti ei maksa osinkoja.

### Investoinnit 2025–28

Ei investointeja tulevina vuosina.

### Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2025

Yhtiön tuotot koostuvat SVOP sijoituksista, vastikkeista sekä kohteen pysäköintimaksuista. Yhtiöllä ei ole suunnitteilla uusia rahoitusjärjestelyjä.

## Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Alueen rakentumisaikataulu on riiksi, jos ei toteudu suunnitellusti.

Kaupungin omistaman länsipuolisen liityntäpysäköintialueen ilmainen pysäköinti haittaa liiketoimintaa yhtiössä.

Riski, että kaupunki ei voi valtiontukisäännösten vuoksi jatkaa pääomasijoituksia yhtiöön ja omistajan kustannusrasitteen kasvaminen, kun muita tulonlähteitä ei ole riittävästi.

## Talous ja tunnusluvut

Tuloslaskelma, 1000 €	Muutos-%							
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>Liikevaihto</b>	<b>0</b>	<b>408</b>	<b>235</b>	<b>391</b>		<b>392</b>	<b>377</b>	<b>363</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	-156	-156	-156	0 %	-156	-156	-156
Liiketoiminnan muut kulut	0	-144	-167	-170	18 %	-174	-177	-181
<b>Liiketulos = Liikevoitto</b>	<b>0</b>	<b>108</b>	<b>-88</b>	<b>65</b>	<b>-40 %</b>	<b>62</b>	<b>44</b>	<b>26</b>
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Rahoituskulut	0	-168	-172	-145	-14 %	-122	-97	-69
<b>Tulos ennen tilinpäätössiirtoja</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>-260</b>	<b>-80</b>	<b>33 %</b>	<b>-60</b>	<b>-53</b>	<b>-43</b>
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Verot	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	0	0	0	0	0 %	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>	<b>-260</b>	<b>-80</b>	<b>33 %</b>	<b>-60</b>	<b>-53</b>	<b>-43</b>

Tase, 1000 €	Muutos-%							
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	25/24	TS2026	TS2027	TS2028
<b>VASTAAVAA</b>								
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>118</b>	<b>6 636</b>	<b>7 309</b>	<b>7 153</b>	<b>8 %</b>	<b>6 997</b>	<b>6 841</b>	<b>6 685</b>
Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet	118	6 636	7 309	7 153	8 %	6 997	6 841	6 685
Sijoitukset	0	0	0	0	0 %	0	0	0
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>128</b>	<b>105</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>-14 %</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>
Vaihto-omaisuus			0		0 %	0	0	0
Saamiset	28		0		0 %			
Rahoitusarvopaperit					0 %			
Rahat ja pankkisaamiset	100	105	90	90	-14 %	90	90	90
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>246</b>	<b>6 741</b>	<b>7 399</b>	<b>7 243</b>	<b>7 %</b>	<b>7 087</b>	<b>6 931</b>	<b>6 775</b>

VASTATTAVAA	Muutos-% ;							
	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS2026	TS2027	TS2028	
<b>Oma pääoma</b>	<b>100</b>	<b>4 309</b>	<b>4 099</b>	<b>4 393</b>	<b>2 %</b>	<b>4 737</b>	<b>5 136</b>	<b>5 580</b>
Osakepääoma	10	10	10	10	0 %	10	10	10
Arvonkorotusrahasasto					0 %			
Muut omat rahastot	90	4 359	4 349	4 723	8 %	5 127	5 579	6 066
Ed. tilikausien voitto/tappio	0	0	0	-260	0 %	-340	-400	-453
Tilikauden voitto/tappio	0	-60	-260	-80	33 %	-60	-53	-43
<b>Vähemmistöosuus</b>					<b>0 %</b>			
<b>Pakolliset varaukset</b>					<b>0 %</b>			
<b>Laskennallinen verovelka</b>					<b>0 %</b>			
<b>Vieras pääoma</b>	<b>146</b>	<b>3 579</b>	<b>3 300</b>	<b>2 850</b>	<b>-20 %</b>	<b>2 350</b>	<b>1 795</b>	<b>1 195</b>
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	3 129	3 300	2 850	-9 %	2 350	1 795	1 195
Lyhytaikainen vieras pääoma	146	450	0		0 %			
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>246</b>	<b>7 888</b>	<b>7 399</b>	<b>7 243</b>	<b>-8 %</b>	<b>7 087</b>	<b>6 931</b>	<b>6 775</b>

<b>Tunnusluvut.</b>					<b>Muutos-%</b>			
laskentakauden lopussa	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TPE 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>25/24</b>	<b>TS2026</b>	<b>TS2027</b>	<b>TS2028</b>
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100	100	100	100	0 %	100	100	100
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Henkilöstöä keskimäärin	0	0	0	0	0 %	0	0	0
Investoinnit, 1000 €	118	0	7 821	0	0 %	0	0	0
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €					0 %			
Ulkoiset lainat, 1000 €	0	3 579	3 300	2 850	-20 %	2 350	1 795	1 195
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	0				0 %			
Kaupungin antolainat, 1000 €		0	0	0	0 %	0	0	0
Leasingvastuut, 1000 €	0	0	0	0	0 %	0	0	0
<b>Kannattavuus</b>								
Oman pääoman tuotto, %	0,00 %	-1,39 %	-6,34 %	-1,82 %	31 %	-1,27 %	-1,03 %	-0,77 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,00 %	1,45 %	-1,19 %	0,90 %	-38 %	0,87 %	0,63 %	0,38 %
Liikevoitto, %		26,47 %		16,62 %	-37 %	15,82 %	11,67 %	7,16 %
<b>Vakavaraisuus</b>								
Omavaraisuusaste, %	40,68 %	63,92 %	55,40 %	60,65 %	-5 %	66,84 %	74,10 %	82,36 %
<b>Maksuvalmius</b>								
Current ratio	0,9	0,2	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0
Quick ratio	0,9	0,2	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0
<b>Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä</b>								
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	351,8	0	351,8	0 %	215,6	137,7	137,7
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	0	17,1		17,1	0 %	13,2	10,9	10,9
<b>Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut</b>								
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0		0	0 %	0	0	0

## TAVOITTEET MUILLE KONSERNIYHTEISÖILLE

Kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhteisöjen valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnansisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan jatkossa osavuosikatsauksen yhteydessä ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa.

Yhteisöille ei aseteta yhteisökohtaisia tavoitteita. Yleisesti tavoitteena on:

- Kaupungin palvelutoimintaan osallistuvien ja sitä tukevien yhteisöjen ohjauksessa edistetään kaupungin strategisten päämäärien toteutumista.
- Tilaomistukseen liittyvissä yhteisöissä omistusten tarkoitus on kustannustehokas tilojen hallinta, omistusten arvon säilyttäminen, terveellisten ja turvallisten tilojen varmistaminen kaupungin palvelutoiminnan käyttöön sekä tilankäytön optimointi.
- Käyttöomaisuuden myynteihin liittyvissä yhteistöissä omistus on strategista ja tavoitteena on varmistaa kaupungin etu pito- ja vetovoiman, maankäytön, rakennushankkeiden ja kaupungin alueellisen kehityksen näkökulmasta.

Raportointi	Yhteisö
<b>Konsernipalvelut</b>	Nimeltä mainitsemattomat ja palveluihin suoraan linkittymättömät yhteisöt
	Konsernipalvelujen toimialaan liittyvät yhteisöt
	Kiljavan Sairaala Oy
	Muut terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvät yhteisöt
<b>Tilaomistus</b>	Tilojen omistukseen liittyvät asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt
<b>Kaupunkikehitys</b>	Kiertokapula Oy
	Keski-Uudenmaan ympäristökeskus
	Muut kaupunkikehityksen palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>KOM-myyntivoitot</b>	Kiinteistöjen jalostukseen liittyvät yhteisöt
<b>Opetus ja kasvatus</b>	Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä
	Muut opetuksen ja kasvatuksen palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>Hyvinvointi</b>	Koy Järvenpään harjoitushalli
	Muut hyvinvoinnin palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>TE-palvelut</b>	TE-palveluihin liittyvät yhteisöt
<b>Järvenpään Vesi</b>	Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä
	Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä
	Muut vesiliikelaitoksen palveluihin liittyvät yhteisöt



Keski-Uudenmaan TE-palvelut  
Hyvinkää | Järvenpää | Mäntsälä | Nurmijärvi | Pornainen | Tuusula

Keski-Uudenmaan työllisyysalue

# Talousarvio 2025

# Taloussuunnitelma

# 2025–2028

## Keski-Uudenmaan työllisyysalue

Hyvinkään, Järvenpään, Mäntsälän, Nurmijärven, Pornaisten ja Tuusulan yhteinen Keski-Uudenmaan työllisyysalue käynnistää toimintansa 1.1.2025. Järvenpää toimii työllisyysalueen vastuukuntana ja vastaa Keski-Uudenmaa TE-palveluiden toteuttamisesta. Osana uudistusta valtiolta siirtyy noin 130 henkilöä Järvenpään kaupungin työntekijöiksi. Kokonaisuudessaan organisaation koko on 141,25 htv käynnistymisvaiheessa. TE-palveluiden rooli uudistuksen jälkeenkin on viranomaispalveluiden tuottaminen henkilöasiakkaille ja työnantajille. Henkilöasiakkaita Keski-Uudenmaan TE-palveluihin siirtyy syksyn 2024 arvion mukaan noin 16 000.

Keski-Uudenmaan TE-palvelut vastaa työllisyysalueen lakisääteisistä työviranomaisen tehtävistä, mukaan lukien tieto-, neuvonta- ja ohjauspalvelut. Työvoimaviranomaisen tulee antaa tietoa ja neuvontaa muun muassa koulutuksen ja osaamisen kehittämisen mahdollisuuksista, avoimista työpaikoista, työhausta, työvoiman saatavuudesta, työmarkkinoista, yritystoiminnan aloittamisen mahdollisuuksista sekä mahdollisista tuista ja muutosturvapalveluista. Työvoimaviranomaisen tulee myös ohjata asiakkaansa palvelun tarpeen mukaisesti muiden palvelunjärjestäjien palveluiden piiriin. Neuvontaa annetaan eri kanavissa, läsnäpalvelua toteutetaan erityisesti Järvenpään ja Hyvinkään palvelutoreilla, joissa on työvoimaviranomaisen lisäksi myös muita viranomais- ja ohjauspalveluja.

### Keskeiset palvelut

#### Henkilöasiakkaan palvelut

TE-palveluissa henkilöasiakas voi olla palvelussa erilaisilla työhaun statuksilla: asiakas, joka ei ole työnhakija, työnhakijat, työssä olevat työnhakijat, työttömät ja työvoiman ulkopuolella olevat. TE-palveluiden palvelut eroavat jonkin verran toisistaan sen mukaan, millä statuksella asiakas on palvelussa. Työttömän työnhakijan palveluprosessi on määritelty alkuperuspalveluihin, joissa on eri määrä asiakkaan kontaktointia. Asiakkailta on työnhakuvelvoite, joka määrittää henkilökohtaisen työnhakutilanteen mukaan. Keski-Uudenmaan TE-palveluissa asiakkaiden palveluja on määritelty yhdessä mukana olevien kuntien ja sidosryhmien kanssa ja erityisesti kuntien omien vapaaehtoisten työllisyyspalveluiden tuottamien palveluiden avulla tavoitellaan aikaisempaa vaikuttavampia palveluja työnhakija-asiakkaille. Alla eriteltyinä keskeisiä palveluja henkilöasiakkaille:

*Työvoimakoulutukset:* Työvoimakoulutukset ovat työmarkkinalähtöisesti suunniteltuja koulutuksia, joiden tarkoituksena on nostaa työnhakija asiakkaan työllistymisen edellytyksiä (Laki työvoimapolkujen järjestämisestä 61 §). Työvoimakoulutuksena järjestetään myös kotoutumiskoulutusta, ei kuitenkaan luku- ja kirjoitustaidon opetusta (kotoutumislaki 20 §).

Työvoimakoulutukset voidaan jakaa neljään kategoriaan: 1) kotoutumiskoulutus, 2) muu työvoimakoulutus, 3) muutosturvakoulutus ja 4) oppilaitosten opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuudella toteuttama tutkintotavoitteinen työvoimakoulutus.

Nykyiset kotoutumiskoulutukset ovat ainoina työvoimakoulutuksina sellaisia, joita on toteutettu pääasiassa Keski-Uudenmaan alueelle. Siten kotoutumiskoulutukset tullaan hankkimaan itsenäisesti.

Kotoutumiskoulutuksia hankittaessa ja suunnitellessa kiinnitetään erityistä huomiota kotoutuja-asiakkaan aiempaan osaamiseen ja koulutukseen. Tutkintojen tunnistamisella ja rinnastamisella nopeutetaan kotoutuja-asiakkaiden työllistymistä. Kieliopinnot ja ammatilliset opinnot pyritään mahdollisuuksien mukaan toteuttamaan samanaikaisesti, jolloin kieliopinnoissa olisi mahdollista huomioida ammatin vaatima sanasto. Etenkin korkeasti koulutettujen maahanmuuttaja-asiakkaiden osalta on erityisen tärkeää huomioida aiempi koulutus ja osaaminen sekä sijoittuminen mielekkääseen työhön. Työvoimaviranomainen voi yhdessä työnantajan, yrittäjäksi aikovan henkilön toimeksiantajan tai yrittäjyysoikeudet luovuttavan yrityksen kanssa hankkia näitä koulutuksia. Yhteishankintakoulutus on käytäntö, jossa työllisyysalue ja yritys yhteistyössä suunnittelevat ja rahoittavat koulutuksen silloin, kun työnantajan nykyisen henkilöstön osaamista tarvitsee kehittää tai työnantajalla on tarve rekrytoida lisää osaavia tekijöitä.

*Ammatinvalinta ja -ohjaus (AVO-psykologit):* Psykologi osallistuu asiakkaan työllistymistä tai lähemmäs työmarkkinoille pääsyä yhdessä työllisyysalueen muiden asiantuntijoiden ja palveluvastaavien kanssa. Psykologien asiakaskunta on työelämän siirtymävaiheissa olevia henkilöitä ja tarvitsevat tukea työuraan tai koulutukseen liittyvissä pohdintoissa. Tämän asiakaskunnan työllistymisen hidasteena on usein erilaisia fyysisiä, psyykkisiä ja sosiaalisia haasteita. Ammatinvalinnanohjauksen psykologit ovat koulutus- ja työelämäsiirtymiin perehtyneitä, laillistettuja terveydenhuollon ammattihenkilöitä.

*Omaehtoinen opiskelu työttömyysetuudella:* Harkinnanvarainen työllistymistä edistävä palvelu. Työllisyyspalveluiden myöntämän tuen enimmäiskesto on 24 kuukautta ja se myönnetään pääsääntöisesti vain päätoimiseen opiskeluun. Omaehtoiset opinnot ovat palvelu niille 25 vuotta täyttäneelle työnhakija-asiakkaalle, joilla on työvoimaviranomaisen toteaman koulutuksen tarve.

*Koulutuskokeilu:* Kokeiluun ohjaututaan palvelutarpeen mukaisesti osana henkilöasiakkaan palveluprosessia. Työllisyyspalveluiden asiantuntija hoitaa palveluun ohjaamisen ja siihen liittyvät kirjaamiset osana työnkuvaansa. Koulutuskokeilu kestää enintään 10 päivää.

Koulutuskokeilu uravalinnan selkeyttäjänä on erityisen tärkeä palvelu etenkin uransa alkuvaiheessa olevalle nuorelle, pidempään työelämästä poissa olleelle, jos alanvaihto on ajankohtainen tai maahanmuuttajataustaiselle, jolle suomalainen koulutusjärjestelmä on vielä vieras.

*Työkokeilu:* Asiakkaan palveluprosessissa on mahdollisuus hyödyntää työkokeilua työhön paluun tukena tai toiminta- ja työkyvyn selvittämiseksi. Työkokeilun tulee aina lähteä henkilöasiakkaan tarpeesta ja työkokeilu tulee suunnitella sen mukaisesti. Työkokeilu on henkilöasiakkaan palveluprosessissa tärkeä polku työelämään. Etenkin painopistekohderyhmien osalta portaittainen eteneminen lisää onnistumisen mahdollisuuksia.

*Valmennukset:* Lain velvoittamia valmennuksia ovat 1) työnhaun tukemiseksi järjestettävä työnhakuvalmennus, 2) ammatinvalinta- ja uravaihtoehtojen selkiyttämiseen, ammatilliseen koulutukseen hakeutumisen tueksi ja työelämävalmiuksien kehittämiseksi tarjottava uravalmennus sekä 3) työvalmennus työhön sijoittumisen ja työpaikalla suoritettavan koulutuksen tueksi.

*Henkilöasiakkaalle maksettavat harkinnanvaraiset kulukorvaukset:* Työttömälle työnhakijalle, joka hakeutuu työhön, tai työttömälle henkilöasiakkaalle, joka hakeutuu työvoimakoulutukseen, valmennukseen, kokeiluun tai pykälän 51 tarkoitettuun asiantuntija-arvioon, voidaan laki työvoimapalveluiden järjestämisestä korvata matka- ja yöpymiskustannuksia. Tuen myöntäminen on harkinnanvaraista ja se edellyttää, että sen aiheutumisen katsotaan olevan työvoiman saatavuuden tai työttömän työllistymisen kannalla tarkoituksenmukaista.

*Asiantuntija-arvioinnit:* Työvoimaviranomainen järjestää henkilöasiakkaiden asiantuntija-arviointeja osaamisen, ammattitaidon, soveltuvuuden sekä työ-, yritystoiminta- ja koulutusvaihtoehtojen selvittämiseksi, tästä määritellään laki työvoimapalveluiden järjestämisestä 51 §:ssä.

*Työkyvyn arvioinnin palvelut:* Hankintana rajatulle kohderyhmälle kuntoutumiskärjellä työllisyysalueen toimesta.

Lisäksi Keski-Uudenmaan työllisyysalue tulee kilpailuttamaan työkyvynarvioinnin palvelun, jota kunnat voivat hankkia oman kuntansa asiakkaille. Tämän palvelun tavoitteena on kuntoutusrahalle ja eläkkeelle siirtymiset pois työttömyysetuuksilta, joista kunta maksaa osan.

Henkilöasiakastyön palveluissa erityistä huomiota kiinnitetään Keski-Uudenmaan TE-palveluissa nuoriin (alle 30-v), pitkäaikaistyöttömiin ja maahanmuuttaneisiin.

### Yritys- ja työnantajapalvelut

Keski-Uudenmaan TE-palveluiden yritys- ja työnantajapalvelut pyrkivät integroitumaan alueen nykyiseen yrityspalvelurakenteeseen. Tavoitteena on edistää yrittäjyyttä, helpottaa työvoiman liikkuvuutta ja ehkäistä pitkäaikaista työttömyyttä yhteistyössä alueen organisaatioiden ja sidosryhmien kanssa. Pyrkimys on kasvattaa kontakteja, vahvistaa yhteistyötä yritysten ja muiden työnantajien kanssa sekä

varmistaa, että yritykset ja aloittavat yrittäjät saavat tarvitsemaansa tukea ja neuvontaa. Työn muotoilulla ja piilotyöpaikkojen löytämisellä on myös keskeinen rooli työllistämässä. Alla keskeiset palvelut työnantaja-asiakkaille:

Yritysassiakkaiden tarvitsemiin palveluihin kuuluu paljon myös muita kuin TE-uudistuksen yhteydessä siirtyviä tehtäviä. Niitä ovat erilaiset investointi- ja kehittämisrahoitukset, ELY:n, BF:n ja Silmun Leader-rahoitukset sekä muut kehitysyhtiöiden, kuntien ja muiden sidosryhmien tuottamat palvelut. Tämän vuoksi Keski-Uudenmaan työllisyysalueen yritys- ja työnantajapalveluiden toimintaa on kehitettävä yhteistyössä alueen sisälle integroituvaksi kokonaisuudeksi.

#### Taloudelliset tuet työnhakijoille ja työnantajille:

Tukien budjetointi ja hallinnointi on olennainen osa työllisyysalueen toimintaa, ja niiden vaikutusta työllisyyteen ja kuntien talouteen tarkkaillaan huolellisesti. Tukien myöntämisen prosessit ovat vahvasti laissa säädettyjä. Tuet voidaan jakaa kolmeen kategoriaan: 1) palkkatuki, 2) starttiraha ja 3) työolosuhteiden järjestelytuki.

*Palkkatuki:* Palkkatuki on työttömän työnhakijan työllistymisen edistämiseksi tarkoitettu harkinnanvarainen tuki. Tuen prosessi on lakisääteinen. Palkkatuki on tärkeä tuki työllistymisen edistämiseksi. Oikein kohdennettu palkkatuki voi hillitä kuntien maksamia työttömyysturvakustannuksia ja auttaa painopistekohderyhmiä työllistymään avoimille työmarkkinoille.

Keski-Uudenmaan työllisyysalueen palkkatuen kriteerit muotoillaan niin, että palkkatukea saa painopistekohderyhmiä: nuorista, maahanmuuttajista ja pitkäaikaistyöttömistä.

*Starttiraha:* Työvoimaviranomainen voi myöntää starttirahaa henkilöasiakkaalle, joka aloittaa työttömyysturvalain 2 luvun 5 §:ssä tarkoitetun päätoimisen yritystoiminnan tai laajentaa sivutoimisen harjoittamansa yritystoiminnan päätoimiseksi. Starttirahan tarkoituksena on turvata yrittäjän toimeentuloa yritystoiminnan käynnistämisen- ja vakiinnuttamisvaiheessa. Starttirahan myöntöprosessi on lakisääteistä.

*Työolosuhteiden järjestelytuki:* Työnantaja voi saada työolosuhteiden järjestelytukea, jos työhön palkattavan tai työssä jo olevan henkilön vamma tai sairaus edellyttää uusia työvälineitä, kalusteita tai muutostöitä työpaikalla, tai jos he tarvitsevat apua työssä toiselta työntekijältä (Laki työvoimapalveluiden järjestämisestä 98 §). Tuki edistää osatyökykyisten henkilöiden mahdollisuuksia sijoittua sopivaan työhön tai säilyttää työpaikkansa avoimilla työmarkkinoilla.

*Muutosturva- ja +55 muutosturvapalvelut:* Muutosturvan tavoitteena on tukea työntekijöitä muutostilanteissa. TE-palveluiden on varauduttava myös rakennemuutostilanteisiin, jotta julkisen palvelun saatavuus tilanteissa voidaan turvata.

Rakennemuutostilanteissa muutosturvan tavoitteena on tuotannollis-taloudellisissa irtisanomistilanteissa nopeuttaa ja helpottaa irtisanotun pääsyä uuteen työhön.

Muutosturvapalvelut sisältävät myös +55-vuotiaiden muutosturvan ja siihen liittyvät prosessit. Muutosturvakoulutuksella tuetaan työstään tuotannollisella tai taloudellisella perusteella irtisanottujen 55 vuotta täyttäneiden henkilöiden nopeaa uudelleentyöllistymistä parantamalla heidän ammatillista osaamistaan tai yrittäjävalmiuksiaan.

## Muutokset toimintaympäristössä ja taloudessa 2025–2028

Keski-Uudenmaan työllisyysalue ja TE-palvelut käynnistyvät vuoden 2025 alussa.

Uudistuksen valmisteluvaiheessa TE-palveluiden toimintaa on jaettu kahteen osa-alueeseen: Siirtymävaiheeseen ja sitä seuraavaan palvelureformivaiheeseen. TE-palveluista, Ely-keskuksesta ja KEHasta siirtyy henkilöstöä liikkeenluovutuksena ja vuoden 2025 ensimmäisen puoliskon aikana tavoitteena on varmistaa asiakastyön sujuminen uudessa organisaatiossa. TE-palveluiden toimintaympäristö muuttuu alueella merkittävästi, sillä yhden koko Uudenmaan laajuisen TE-toimiston



sijaan Uudellamaalla on vuoden 2025 alusta yhdeksän työllisyysaluetta. Aiemmin keskitetysti koordinoituja toimintoja hallinnoidaan jatkossa yhdeksällä työllisyysalueella erikseen, mikä haastaa sekä toiminnan sujuvuutta että resursointia. Keskeistä onkin edistää työllisyysalueiden keskinäistä yhteistyötä ja vastuiden jakamista esimerkiksi hankintojen ja koulutusten hallinnoinnin osalta. Keski-Uudenmaan työllisyysalueelta käydään paljon töissä muiden työllisyysalueiden kunnissa ja siksi yhteistyötä on myös kehitettävä palveluhankintojen ja työnantajapalveluiden osalta oman työllisyysalueen ulkopuolelle.

Työllisyysalue käynnistää toimintansa haastavassa työmarkkinatilanteessa ja myös alkuvuodesta 2025 odotetaan työllisyystilanteen kehityksen kannalta haasteellista. Kasvavat asiakasmäärät asettavat haastetta uuden organisaation toiminnalle ja vuonna 2025 varmistetaan organisaation toimivuus ja määritellään tehtävänkuvat ja resursointi vastaamaan palvelulle kohdentuvaa tarvetta. Tietojohdamisen työkaluja ja mittareita otetaan käyttöön, jotta toiminnan kohdentumista ja vaikutusta voidaan seurata ja reagoida tarvittaessa.

Alkuvuotta 2025 seuraavan siirtymävaiheen jälkeen työllisyysalueella käynnistetään organisaation strategiatyö. Strategiatyön tavoitteena on palvelureformi, joka tähtää rakenteistettuun verkostoyhteistyöhön kuntien, työnantajien, oppilaitosten ja muiden sidosryhmien kanssa. TE-uudistuksen keskeinen tavoite on nykyistä mallia parempi paikallisen tilanteen ymmärrys ja ketterämpi reagointi alueen työmarkkinatarpeisiin. Kuntien omien palveluiden tuella vahvistetaan asiakaspalvelua.

TE-palveluiden siirto kuntiin tuo kunnille uuden lakisääteisen valtionosuustehtävän. Lain tasolla kunnille on luotu rahoitusmalli, jonka tavoitteena on kannustaa kuntia kehittämään edelleen toimintaansa työllisyyttä edistäväksi. Työllisyyspalvelut ja entistä laajemmat elinkeinopalvelut ovat jatkossa palvelukokonaisuus kuntien muiden lakisääteisten palveluiden joukossa.

TE-uudistusta ja Keski-Uudenmaan työllisyysalueen palvelureformia tehdään taloudellisesti haastavassa tilanteessa, kun sekä ammatillisen aikuiskoulutukseen että hyvinvointialueeseen kohdistuu merkittäviä taloudellisia säästöpaineita. TE-palveluiden uusi rahoitusmalli kasvattaa kuntien rahoitusvastuuta ja tuo haastetta erityisesti pitkäaikaistyöttömien palveluiden kehittämiseen, sillä rahoitusvastuu kasvaa työttömyyden keston mukaan: mitä pidempään henkilö on työttömänä, sitä isomman osan kunta rahoittaa työmarkkinatuen, peruspäivärahan sekä ansiopäivärahan perusosan kuluista. Palveluiden kannalta keskeinen muutos on työttömyyspäivien kertyminen myös sellaisten palveluiden aikana, jotka aiemmin ovat katkaisseet kertymän. Tämä luo merkittävää lisäpainetta kunnille ohjata asiakkaita sellaisiin palveluihin, jotka ohjaavat asiakkaita työelämään. Onnistuminen edellyttää myös vahvaa työnantajayhteistyötä kaikilta osapuolilta. Säästöpainheet voivat toimia myös hyvänä ajurina aikaisempaa systemaattisempaan yhteistyön kehittämiseen, jotta asiakkaita saadaan nopeammin eteenpäin kohti työelämää. Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin muutos vuonna 2026 myös kannustaa edistämään tutkintokoulutukseen osallistuneiden kestävä sijoittumista työelämään.

## Arvio toimialan riskeistä

## Riskikartoitus: TE-alue

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskin todennäköisyys	Riskin seurauksen merkitys	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin
<b>Toiminnalliset riskit</b>	Palvelut eivät toteudu suunnitellusti tai kustannukset karkaavat	Henkilöstöriskin toteutumien heikentää palveluita aiheuttaen työttömyyskustannusten kasvua kaupungille tai palvelua ei kyetä toteuttamaan suunnitellulla rahoituksella, mikä kiristää entisestään konsernin taloutta.	6	2	3	Ajantasainen talouden seuranta ja ennakoiva resurssien suunnittelu. Johtamisessa jatkuvat fokus kokonaisuudessa: toiminta, ihmiset, talous.	TE-johtaja	Kaupunginhallitus
<b>Taloudelliset riskit</b>	TE-palvelujen järjestämisen epäonnistuminen	Työnjaon muuttuminen ja palvelurakenteen uudistaminen tulevalla työllisyysalueella lisää riskien mahdollisuutta. Valtion rahoitus ei välttämättä riitä kattamaan palveluista syntyviä sekä etuusvastaista aiheutuvia kustannuksia. Taloudelliset vaikutukset ovat suuret, jos työllisyyttä ei alueella saada nostettua.	12	3	4	Järvenpään kaupunki toimii Keski-Uudenmaan työllisyysalueen isäntäkunta. Prosessia valmistellaan koko ajan yhteistyössä muiden toimijoiden ja yhteistyötahojen kanssa. Päätöksiä tehdään joustavasti palveluja kehittäen.	Palvelualuejohtaja, Työllisyysaluejohtaja	TE-alueen jtk
<b>Henkilöstöriskit</b>	Henkilöstön saatavuus palkkatasokilpailun vuoksi	Uusien työllisyysalueiden aloittaessa vuoden 2025 alussa osa alueista on nostamassa palkkoja ja tämä luo painetta muutenkin tiukkaan taloudelliseen tilanteeseen. Palvelujen taso saattaa heiketä, jos osaavaa henkilöstöä ei saada palvelujen alkaessa.	9	3	3	Järvenpään kaupunki toimii Keski-Uudenmaan työllisyysalueen isäntäkunta. Prosessia valmistellaan yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa, jotta tieto tilanteesta on koko ajan saatavilla. Reagoidaan mahdollisuuksien mukaan tilanteeseen.	Työllisyysaluejohtaja	TE-alueen jtk
	Sairauspoissaolot lisääntyvät, henkilöstöä irtisanoutuu	Liikkeenluovutuksen muutosjohtaminen epäonnistuu, työntekijöiden tyytymättömyys ja uupumus johtavat korkeaan vaihtuvuuteen	9	3	3	Muutosjohtamiseen panostetaan. Työkyvystä huolehtiminen pidetään henkilöstöjohtamisen keskiössä. Yksilötasolla ennakoivat tukitoimenpiteet. Työkuormituksen hallinta työyhteisöissä toimintaa priorisoimalla.	TE-johtaja, HR-johtaja	Kaupunginhallitus

## Johtokunnan sitovat toiminnalliset tavoitteet 2025–2028

Tavoite vuosi	Sitova tavoite	Strategia
2025-2026	Uusi työllisyysalue käynnistää toiminnan asetusten mukaisesti ja tuottaa työllistymistä edistävää viranomaispalvelua asiakkaille	P1
2025-26	Työllisyysalueella on strategia, toimenpiteet ja mittarit seuranta varten.	P1

Työllisyysalue käynnistää toiminnan virallisesti 1.1.2025. Toiminnan käynnistyessä painotus on palveluiden ja henkilöstön sujuvan siirron ja viranomaistyön jatkumisessa, niin että muutoksesta on mahdollisimman vähän haittaa asiakaspalvelulle. Alkuvuoden toiminnan sujuvuuden näkökulmasta kriittisiä asioita ovat tietojärjestelmien toimivuus, tilojen käyttöönottoon liittyvät avoimet kysymykset, asiakastyön tueksi laadittavat ohjeet ja työkalut sekä asiakastyön prosessien määrittely. Valmistelussa vuoden 2024 aikana on pyritty tunnistamaan kaikki oleelliset haasteet ja riskit, mutta prosessien toimivuus ja resurssien riittävyys selkiytyvät toiminnan käynnistymisen jälkeen. Työllisyysalueen toiminnan johtamiseen ja reagoinnin ketteryteen kiinnitetään aktiivisesti huomiota koko vuoden ajan ja erityisesti toiminnan käynnistymisvaiheessa. Perehdytykseen ja sijaistuskäytäntöihin kiinnitetään huomiota ja ne resursoidaan ennakoivasti osaksi kokonaisuutta. Vuoden 2025 alussa käynnistetään työllisyysalueen strategiatyö ja tiedolla johtamisen edistäminen yhdessä mukana olevien kuntien toimijoiden kanssa.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Seurattavat suoritteet määritellään toiminnan käynnistyessä vuonna 2025.

## Taloussuunnitelma 2025–2028

Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova							
KESKI-UUDENMAAN TYÖLLISYYSALUE 1000 €	TP 2023	MTA 2024	TA 2025	2026	2027	2028	Yht. 25-28
Toimintatuotot	0	0	16 075	16 396	16 724	17 058	66 253
Toimintakulut	0	0	-16 075	-16 396	-16 724	-17 058	-66 253
<i>Toimintakate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rahoitustulot ja -menot	0	0	0	0	0	0	0
<i>Vuosikate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
<i>Tilikauden tulos</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Keski-Uudenmaan työllisyysalueen tuotot koostuvat kunnilta perittävistä maksuosuuksista, joilla Järvenpään toteuttama TE-palveluiden tuottaminen pääosin rahoitetaan. Kunnat saavat suurimmaksi osaksi osuutensa palveluiden tuottamiseen pääosin valtion maksamista valtionosuuksista. Lisäksi budjettiin sisältyy 0,77M€ ajantasaisesti kuukausittain pitkin vuotta kunnille maksettavia pakolaiskorvauksia.

Keski-Uudenmaan työllisyysalueen kokonaisbudjetista 47% koostuu palkkakustannuksista ja niiden sivukuluista. Palkkabudjetti on laskettu 141,25 henkilötyövuoden mahdollistavan henkilöstöresurssin mukaan. Maksettavien avustuksien osuudeksi on budjetoitu yhteensä 3,96M€, joista työhakijalle maksettavien tukien ja korvausten osuus (starttirahat, harkinnanvaraiset kulukorvaukset ja matka- ja yöpymiskorvaukset) ovat 1,45M€ ja työnantajille maksettavien tukien osuus (palkkatuki, työllistämistuki 55+ ja työolosuhteinen järjestelytuki) ovat 2,51M€. Tilakustannuksiin on budjetoitu 0,865M€, joka sisältää Hyvinkään toimipisteen työtilat 30 henkilölle sekä lopulle henkilöstölle työtilat Järvenpään Bulevardi-korttelissa.

## Tuloslaskelmaosa

KESKI-UUDENMAAN TYÖLLISYYSALUE	TP 2023	KTA 2024	TA 2025	TA/ KTA	TS 2026	TS 2027	TS 2028
<b>TULOSLASKELMA 1000 €</b>				%			
<b>Liikevaihto</b>			16075	0,0	16396	16724	17058
Valmistus omaan käyttöön			0	0,0			
Liiketoiminnan muut tuotot			0	0,0			
<b>Materiaalit ja palvelut</b>			-3767	0,0	-3842	-3919	-3997
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-21	0,0	-21	-22	-22
Palvelujen ostot			-3746	0,0	-3821	-3897	-3975
<b>Henkilöstökulut</b>			-7418	0,0	-7566	-7717	-7872
Palkat ja palkkiot			-5809	0,0	-5925	-6043	-6164
Henkilösivukulut			-1609	0,0	-1641	-1674	-1708
Eläkekulut			-1433	0,0	-1462	-1491	-1521
Muut Henkilösivukulut			-176	0,0	-180	-183	-187
<b>Avustukset</b>			-3960	0,0	-4039	-4120	-4202
Avustukset kotitalouksille			-1450	0,0	-1479	-1509	-1539
Avustukset yhteisöille			-2510	0,0	-2560	-2611	-2664
<b>Muut toimintakulut</b>			-930	0,0	-949	-968	-987
Vuokratulot			-930	0,0	-949	-968	-987
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>			0	0,0	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot			0	0,0	0	0	0
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>			0	0,0	0	0	0
<b>Liikelylijäämä (-) alijäämä)</b>			0	0,0	0	0	0
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>			0	0,0	0	0	0
Muut rahoitustuotot			0	0,0	0	0	0
Kunnalle/Kuntayhtymälle maksetut korkokulut			0	0,0	0	0	0
Korvaus peruspääomasta			0	0,0	0	0	0
<b>Ylijäämä (Alijäämä) ennen satunnaisia erä ja varauksia</b>			0	0,0	0	0	0
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			0	0,0	0	0	0
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>			0	0,0	0	0	0
Sijoitetun pääoman tuotto %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutos (1000 €)	0	0	0	0	0	0	0

Käyttötalous, tuloslaskelma

Vuosille 2026-2028 on budjetoitu vuosittain +2% kustannusten kasvuun. Keski-Uudenmaan työllisyysalueen kustannukset tasataan kunnille Keski-Uudenmaan työllisyysalueen yhteistoimintasopimuksessa sovitun jakoperusteen mukaisesti, eikä työllisyysalueen ole tarkoitus tuottaa voittoa eikä tappiota.

## Rahoitusosa

<b>KESKI-UUDENMAAN TYÖLLISYYSALUE RAHOITUSLASKELMA (1000 €)</b>							
	<b>TP2022</b>	<b>TP2023</b>	<b>KTA2024</b>	<b>TA2025</b>	<b>TS2026</b>	<b>TS2027</b>	<b>TS2028</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>							
Liikelylijäämä (-alijäämä)	0	0	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0	0
<b>Investointien rahavirta</b>							
Investointimenot	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin							
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>							
Lainakannan muutokset	0	0	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0	0	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	0	0	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0	0	0
Saamisten muutos kunnalta	0	0	0	0	0	0	0
Saamisten muutos muilta	0	0	0	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0	0	0	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos muilta	0	0	0	0	0	0	0
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Investointiosa

Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti työllisyysalue ei investoi, eli taloussuunnittelukaudelle ei ole suunniteltu investointeja.