

# Talouden kuukausiraportti 3-2025

## Tuloslaskelma

| 1 000 €                         | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk |                |              |                |                   |                | TP 2024        | TPE 2025        | MKS 2025        | TPE24 ero MKS |
|---------------------------------|-----------------------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
|                                 | Toteuma                                 | MKS            | Ero (€)      | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        |                |                 |                 |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 25 427                                  | 20 166         | 5 261        | 26,1 %         | 15 748            | 61,5 %         | 68 331         | 84 946          | 80 662          | 4 283         |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN        | 169                                     | 415            | -246         | -59,2 %        | 102               | 65,6 %         | 1 483          | 1 585           | 1 659           | -74           |
| TOIMINTAKULUT                   | -46 492                                 | -47 454        | 962          | -2,0 %         | -41 310           | 12,5 %         | -169 764       | -191 481        | -189 819        | -1 662        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-20 896</b>                          | <b>-26 874</b> | <b>5 978</b> | <b>-22,2 %</b> | <b>-25 460</b>    | <b>-17,9 %</b> | <b>-99 950</b> | <b>-104 951</b> | <b>-107 498</b> | <b>2 547</b>  |
| VEROTULOT                       | 29 268                                  | 30 303         | -1 034       | -3,4 %         | 28 808            | 1,6 %          | 118 457        | 117 819         | 121 212         | -3 392        |
| KUNNALLISVERO                   | 26 623                                  | 24 297         | 2 326        | 9,6 %          | 25 829            | 3,1 %          | 94 717         | 94 261          | 97 188          | -2 928        |
| KIINTEISTÖVERO                  | 1 083                                   | 4 899          | -3 816       | -77,9 %        | 952               | 13,7 %         | 18 863         | 19 204          | 19 595          | -391          |
| YHTEISÖVERO                     | 1 562                                   | 1 107          | 455          | 41,1 %         | 2 027             | -22,9 %        | 4 876          | 4 355           | 4 428           | -74           |
| VALTIONOSUUDET                  | 4 715                                   | 4 715          | 0            | 0,0 %          | 2 971             | 58,7 %         | 12 011         | 18 861          | 18 861          | 0             |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT        | 398                                     | -1 675         | 2 074        | -123,8 %       | -1 134            | -135,1 %       | -6 230         | -6 174          | -6 701          | 527           |
| <b>VIISIKATE</b>                | <b>13 486</b>                           | <b>6 469</b>   | <b>7 017</b> | <b>108,5 %</b> | <b>5 186</b>      | <b>160,1 %</b> | <b>24 288</b>  | <b>25 556</b>   | <b>25 874</b>   | <b>-319</b>   |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET     | -6 043                                  | -6 279         | 237          | -3,8 %         | -5 700            | 6,0 %          | -23 005        | -25 118         | -25 118         | 0             |
| SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT     | 0                                       | 0              | 0            |                |                   |                | 0              | 0               | 0               | 0             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>7 443</b>                            | <b>190</b>     | <b>7 254</b> |                | <b>-514</b>       |                | <b>1 283</b>   | <b>438</b>      | <b>757</b>      | <b>-319</b>   |
| VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS  | 19                                      | 0              | 19           |                | 21                | -10,6 %        | 83             | 19              | 0               | 19            |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>7 462</b>                            | <b>190</b>     | <b>7 272</b> |                | <b>-494</b>       |                | <b>1 366</b>   | <b>457</b>      | <b>757</b>      | <b>-300</b>   |

## Verotulot

| 1 000 €             | Verotulot yhteensä |         |         |         | Kunnallisverot |        |        |        | Kiinteistöverot |        |        |        | Yhteisöverot |       |       |         |
|---------------------|--------------------|---------|---------|---------|----------------|--------|--------|--------|-----------------|--------|--------|--------|--------------|-------|-------|---------|
|                     | 2023               | 2024    | 2025    | Muutos  | 2023           | 2024   | 2025   | Muutos | 2023            | 2024   | 2025   | Muutos | 2023         | 2024  | 2025  | Muutos  |
| Tammikuu            | 23 339             | 10 237  | 10 372  | -56,1 % | 22 200         | 9 341  | 9 484  | 1,5 %  | 245             | 261    | 488    | 87,1 % | 894          | 636   | 401   | -37,0 % |
| Helmikuu            | 35 778             | 20 668  | 20 637  | -42,2 % | 32 609         | 18 119 | 18 486 | 2,0 %  | 843             | 868    | 926    | 6,7 %  | 2 326        | 1 681 | 1 225 | -27,2 % |
| Maaliskuu           | 43 992             | 28 808  | 29 268  | -34,5 % | 40 239         | 25 829 | 26 623 | 3,1 %  | 955             | 952    | 1 083  | 13,7 % | 2 798        | 2 027 | 1 562 | -22,9 % |
| Huhtikuu            | 52 236             | 37 646  |         | -27,9 % | 47 884         | 34 174 |        |        | 1 129           | 1 085  |        |        | 3 223        | 2 387 |       |         |
| Toukokuu            | 60 841             | 46 589  |         | -23,4 % | 56 012         | 42 748 |        |        | 1 204           | 1 116  |        |        | 3 625        | 2 725 |       |         |
| Kesäkuu             | 68 647             | 55 055  |         | -19,8 % | 63 400         | 50 779 |        |        | 1 260           | 1 249  |        |        | 3 987        | 3 027 |       |         |
| Heinäkuu            | 81 546             | 69 029  |         | -15,4 % | 71 186         | 59 169 |        |        | 5 996           | 6 457  |        |        | 4 364        | 3 402 |       |         |
| Elokuu              | 87 618             | 78 277  |         | -10,7 % | 73 998         | 65 068 |        |        | 8 892           | 9 547  |        |        | 4 728        | 3 663 |       |         |
| Syyskuu             | 95 398             | 89 495  |         | -6,2 %  | 76 012         | 70 266 |        |        | 14 206          | 15 290 |        |        | 5 181        | 3 939 |       |         |
| Lokakuu             | 104 818            | 99 858  |         | -4,7 %  | 82 412         | 77 552 |        |        | 16 835          | 18 031 |        |        | 5 572        | 4 276 |       |         |
| Marraskuu           | 113 642            | 108 287 |         | -4,7 %  | 90 148         | 85 560 |        |        | 17 645          | 18 133 |        |        | 5 848        | 4 594 |       |         |
| Joulukuu            | 123 853            | 118 457 |         | -4,4 %  | 98 811         | 94 717 |        |        | 18 600          | 18 863 |        |        | 6 442        | 4 876 |       |         |
| MKS                 | 120 841            | 116 051 | 121 212 | 2,3 %   | 96 087         | 91 900 | 97 188 | 2,6 %  | 18 885          | 19 267 | 19 595 | 3,9 %  | 5 869        | 4 885 | 4 428 | -9,2 %  |
| Ennuste (poikkeama) |                    |         | 117 819 | -2,8 %  |                |        | 94 261 | -3,0 % |                 |        | 19 204 | -2,0 % |              |       | 4 355 | -1,7 %  |

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

## Toimintakate palvelualueittain

| 1 000 €                                | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk |                |              |               |                   |                   | TP 2024        | TPE 2025        | MKS 2025        | TPE24 ero MKS |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|--------------|---------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
|                                        | Toteuma                                 | MKS            | Ero (€)      | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)           |                |                 |                 |               |
| <b>Sitovuustasot</b>                   |                                         |                |              |               |                   |                   |                |                 |                 |               |
| <b>toimintakatteen</b>                 |                                         |                |              |               |                   |                   |                |                 |                 |               |
| Tarkastuslautakunta                    | -4                                      | -24            | 20           | -82,6 %       | -13               | -68,3 %           | -101           | -95             | -95             | 0             |
| Konsernipalvelut                       | -2 379                                  | -2 661         | 282          | -10,6 %       | -2 557            | -7,0 %            | -9 174         | -10 644         | -10 644         | 0             |
| Tilaomistus                            | 2 160                                   | 3 047          | -887         | -29,1 %       | 2 662             | -18,9 %           | 12 116         | 12 185          | 12 189          | -3            |
| Kaupunkikehitys                        | -2 134                                  | -2 723         | 589          | -21,6 %       | -2 482            | -14,0 %           | -9 179         | -10 619         | -10 892         | 274           |
| Käyttöomaisuuden nettomyynti           | 5 041                                   | 1 267          | 3 774        | 297,8 %       | -17               | -29932,1 %        | 4 371          | 8 152           | 5 069           | 3 083         |
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue   | -20 958                                 | -20 425        | -533         | 2,6 %         | -20 303           | 3,2 %             | -84 110        | -83 092         | -81 699         | -1 393        |
| Kotikuntakorvaus                       | -1 137                                  | -1 239         | 102          | -8,2 %        | -641              | 77,3 %            | -2 710         | -4 954          | -4 954          | 0             |
| Hyvinvoinnin palvelualue               | -2 106                                  | -3 224         | 1 117        | -34,7 %       | -2 619            | -19,6 %           | -12 314        | -12 310         | -12 895         | 585           |
| Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus | -1 935                                  | -2 422         | 486          | -20,1 %       | -776              | 149,4 %           | -4 337         | -9 686          | -9 686          | 0             |
| Keski-Uudenmaan työllisyysalue         | 1 249                                   | 0              | 1 249        |               | 0                 |                   | 0              | 0               | 0               | 0             |
| Järvenpään Vesi                        | 1 307                                   | 1 528          | -221         | -14,5 %       | 1 286             | 1,6 %             | 5 488          | 6 111           | 6 111           | 0             |
| <b>Yhteensä</b>                        | <b>-20 896</b>                          | <b>-26 874</b> | <b>5 978</b> | <b>79,1 %</b> | <b>-25 460</b>    | <b>-29828,3 %</b> | <b>-99 950</b> | <b>-104 951</b> | <b>-107 498</b> | <b>2 547</b>  |

## Toimintakate Avainalueittain

### Tarkastuslautakunta

| 1 000 €             | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |            |           |                |                   |                | MKS 2025    |            |            | TPE24 ero MKS |
|---------------------|------------------------------------------|------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|-------------|------------|------------|---------------|
| Tarkastuslautakunta | Toteuma                                  | MKS        | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024     | TPE 2025   | MKS 2025   |               |
| TOIMINTATUOTOT      | 0                                        | 0          | 0         |                | 0                 | -100,0 %       | 0           | 0          | 0          | 0             |
| TOIMINTAKULUT       | -4                                       | -24        | 20        | -82,6 %        | -13               | -68,2 %        | -101        | -95        | -95        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-4</b>                                | <b>-24</b> | <b>20</b> | <b>-82,6 %</b> | <b>-13</b>        | <b>-68,3 %</b> | <b>-101</b> | <b>-95</b> | <b>-95</b> | <b>0</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT     | -4                                       | -8         | 4         | -54,5 %        | -3                | 10,5 %         | -29         | -31        | -31        | 0             |

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 toteuma koostuu kokouskuluista ja -palkkioista sekä lakisääteisen tilintarkastuksen kustannuksista. Kulujen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

### Konsernipalvelut

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |               |            |                |                   |               | MKS 2025      |                |                | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Konsernipalvelut         | Toteuma                                  | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024       | TPE 2025       | MKS 2025       |               |
| TOIMINTATUOTOT           | 1 592                                    | 1 674         | -82        | -4,9 %         | 1 512             | 5,3 %         | 6 732         | 6 695          | 6 695          | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 38                                       | 75            | -37        | -50,0 %        | 28                | 34,6 %        | 147           | 300            | 300            | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -4 008                                   | -4 410        | 402        | -9,1 %         | -4 097            | -2,2 %        | -16 054       | -17 638        | -17 638        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-2 379</b>                            | <b>-2 661</b> | <b>282</b> | <b>-10,6 %</b> | <b>-2 557</b>     | <b>-7,0 %</b> | <b>-9 174</b> | <b>-10 644</b> | <b>-10 644</b> | <b>0</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT          | -1 836                                   | -2 265        | 429        | -19,0 %        | -1 925            | -4,6 %        | -7 855        | -9 060         | -9 060         | 0             |

Toimintatuotot sisältävät kertaeriä, jotka kirjautuvat myöhemmin vuoden aikana (mm. työterveyshuollon kelakorvaus, vaalikorvaukset).

Valmistus omaan käyttöön toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojektien eteneminen on ollut vähäistä.

Toimintakuluissa alitusta tulee olemaan henkilöstökuluissa poissaoloista, henkilöstövaihdoksista ja täyttämättömistä tehtävistä johtuen.

Raportin näyttämä henkilöstökulujen suuri alitus johtuu siitä, että koko kaupungin yhteistä varausta palkankorotusten tarkennuksiin on varattu konsernipalveluihin. Määräraha jaetaan palvelualueille, kun palkankorotukset ovat toteutuneet.

Työterveyshuollon kokonaisbudjettia tarkistettiin vuodelle 2025. Alkuvuoden osalta näyttää, että työterveyshuolto toteutuu budjetin mukaisena.

Konsernipalveluiden määrärahaan sisältyy sopeutustavoite, jonka saavuttamiseksi on tehty toimenpiteitä vuodesta 2023 alkaen. Tehdyillä toimenpiteillä jo saavutetut ja muilla tavoin toteutuvat sopeutukset kattavat asetettua tavoitetta.

| Talouspalvelut           | Toteuma    | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 167        | 171         | -4        | -2,2 %         | 166               | 0,5 %          | 666         | 684         | 684         | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0          | 0           | 0         |                | 0                 |                | 0           | 0           | 0           |               |
| TOIMINTAKULUT            | -240       | -327        | 87        | -26,7 %        | -262              | -8,4 %         | -1 202      | -1 308      | -1 308      | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-73</b> | <b>-156</b> | <b>83</b> | <b>-53,5 %</b> | <b>-96</b>        | <b>-24,0 %</b> | <b>-536</b> | <b>-624</b> | <b>-624</b> | <b>0</b>      |

Talouspalveluiden henkilöstökuluissa on alitusta henkilöstömuutoksen ja perhevapaiden takia.

| Hallintopalvelut         | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)      | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 90          | 89          | 1         | 1,5 %          | 97                | -6,4 %       | 388           | 357           | 357           | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 7           | 4           | 3         | 90,3 %         | 4                 | 64,2 %       | 18            | 15            | 15            | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -574        | -634        | 60        | -9,5 %         | -554              | 3,7 %        | -2 367        | -2 538        | -2 538        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-477</b> | <b>-542</b> | <b>65</b> | <b>-11,9 %</b> | <b>-453</b>       | <b>5,2 %</b> | <b>-1 960</b> | <b>-2 166</b> | <b>-2 166</b> | <b>0</b>      |

Hallintopalveluiden toteumaan sisältyy yhteisiä postikuluja, jotka jyvitetään vuoden lopussa käyttäjille.

| HR-palvelut              | Toteuma     | MKS         | Ero (€)    | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 219         | 301         | -83        | -27,4 %      | 218               | 0,1 %         | 1 159         | 1 205         | 1 205         | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0           | 0           | 0          |              | 7                 | -100,0 %      | 14            | 0             | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -674        | -716        | 42         | -5,8 %       | -561              | 20,2 %        | -2 437        | -2 865        | -2 865        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-456</b> | <b>-415</b> | <b>-41</b> | <b>9,8 %</b> | <b>-336</b>       | <b>35,6 %</b> | <b>-1 264</b> | <b>-1 661</b> | <b>-1 661</b> | <b>0</b>      |

Toimintatuottoihin kirjataan työterveyshuollon kelakorvaus vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

Työterveyshuollon kokonaisbudjettia tarkistettiin vuodelle 2025. Alkuvuoden osalta näyttää, että työterveyshuolto toteutuu budjetin mukaisena.

| 1 000 €                            | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |             |           |                |                   |              |             |             |             |               |
|------------------------------------|------------------------------------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Viestintä- ja markkinointipalvelut | Toteuma                                  | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)      | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT                     | 0                                        | 0           | 0         |                | 0                 |              | 8           | 0           | 0           | 0             |
| TOIMINTAKULUT                      | -142                                     | -176        | 34        | -19,3 %        | -132              | 7,4 %        | -590        | -704        | -704        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-142</b>                              | <b>-176</b> | <b>34</b> | <b>-19,3 %</b> | <b>-132</b>       | <b>7,4 %</b> | <b>-583</b> | <b>-704</b> | <b>-704</b> | <b>0</b>      |

Viestintä- ja markkinointipalveluiden kauden toimintakulut alittavat käyttösuunnitelman, mutta vuositasolla kulujen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Osallistuvan budjetoinnin seuraava kierros toteutetaan vuonna 2026.

| Tietohallintopalvelut    | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 1 035       | 1 035       | 0         | 0,0 %        | 974               | 6,2 %          | 3 640       | 4 140       | 4 140       | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 30          | 71          | -41       | -57,4 %      | 17                | 78,7 %         | 115         | 285         | 285         | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -1 284      | -1 321      | 37        | -2,8 %       | -1 245            | 3,1 %          | -4 636      | -5 282      | -5 282      | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-218</b> | <b>-214</b> | <b>-4</b> | <b>1,8 %</b> | <b>-254</b>       | <b>-14,0 %</b> | <b>-882</b> | <b>-858</b> | <b>-858</b> | <b>0</b>      |

Valmistus omaan käyttöön toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojektien eteneminen on ollut vähäistä.

Lisäksi TE-palvelu-uudistus on työllistänyt tietohallintopalvelua ja siihen kohdennettu työpanos ei kerrytä valmistus omaan käyttöön -toteumaa.

Tässä hetkessä näyttää, että valmistus omaan käyttöön -määrärahan alittuminen pystytään kattamaan tietohallinnon sisältä.

| Pysäköinninvalvonta | Toteuma   | MKS       | Ero (€)   | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024    | TPE 2025  | MKS 2025  | TPE24 ero MKS |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|-------------------|---------------|------------|-----------|-----------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 57        | 60        | -3        | -5,8 %        | 55                | 3,6 %         | 236        | 240       | 240       | 0             |
| TOIMINTAKULUT       | -34       | -37       | 3         | -7,4 %        | -38               | -10,9 %       | -131       | -148      | -148      | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>22</b> | <b>23</b> | <b>-1</b> | <b>-3,2 %</b> | <b>16</b>         | <b>38,1 %</b> | <b>105</b> | <b>92</b> | <b>92</b> | <b>0</b>      |

Pysäköinninvalvonnan toimintatuotot ja toimintakulut ovat kertyneet lähes budjetin mukaisesti.

| Kaupungin yhteiset  | Toteuma     | MKS         | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
|---------------------|-------------|-------------|------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 24          | 0           | 24         |                | 1                 |               | 377           | 0             | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT       | -758        | -885        | 127        | -14,3 %        | -778              | -2,6 %        | -2 809        | -3 539        | -3 539        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-734</b> | <b>-885</b> | <b>151</b> | <b>-17,1 %</b> | <b>-777</b>       | <b>-5,5 %</b> | <b>-2 432</b> | <b>-3 539</b> | <b>-3 539</b> | <b>0</b>      |

Kaupungin yhteisiin sisältyy mm. sote-kustannusten menohännät, kokonaisturvallisuuden yksikkö sekä koko konsernin yhteisiä menoeriä (esim.

Uudenmaan liiton ja Kuntaliiton jäsenmaksut, Kevan tasausmaksu). Yksikön vuoden 2025 luvut sisältävät koko kaupungin yhteistä varausta palkankorotusten tarkennuksiin. Määräraha jaetaan palvelualueille kun palkankorotukset ovat toteutuneet.

Kevan tasausmaksun toteuma noudattaa budjetoitua.

Jäsenmaksujen toteumat painottuvat alkuvuoteen.

Yksikön tuotoissa näkyy vanhoja tuloutuneita sote saamisia, joilla katetaan vuoden aikana kertyvät vanhat sote-menot.

| Muut konsernipalvelut | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024       | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT        | 0           | 18          | -18       | -100,0 %     | 0                 |                | 258           | 70          | 70          | 0             |
| TOIMINTAKULUT         | -172        | -185        | 13        | -6,9 %       | -388              | -55,7 %        | -1 330        | -739        | -739        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>   | <b>-172</b> | <b>-167</b> | <b>-5</b> | <b>2,8 %</b> | <b>-388</b>       | <b>-55,7 %</b> | <b>-1 072</b> | <b>-669</b> | <b>-669</b> | <b>0</b>      |

Muihin konsernipalveluihin kuuluu mm. luottamuselinten toiminta, vaalien kustannukset ja korvaukset, kaupunginjohto ja konsernipalveluiden yhteiset. Kunta- ja aluevaalien osalta budjetissa on aiempien vaalien kustannusylityksiin verraten ylitysuuhkaa. Aluevaalien osalta saadaan vaalikorvaus laskutettua Keusotelta.

Yksikköön sisältyy konsernipalveluille asetettu sopeutustavoite, jota ei ole kohdennettu yksiköihin. Vuoden aikana eri yksiköissä tehtävillä toimenpiteillä ja muilla tavoin toteutuvat sopeutukset tulevat kattamaan asetettua sopeutustavoitetta.

| Verotus             | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|---------------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 0           | 0           | 0         |              | 0                 |               | 0           | 0           | 0           | 0             |
| TOIMINTAKULUT       | -130        | -129        | -1        | 0,7 %        | -138              | -5,8 %        | -551        | -515        | -515        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-130</b> | <b>-129</b> | <b>-1</b> | <b>0,7 %</b> | <b>-138</b>       | <b>-5,8 %</b> | <b>-551</b> | <b>-515</b> | <b>-515</b> | <b>0</b>      |

Kaupungin osuuteen verotuskustannuksista sisältyy kauden 1-3/2025 osuudet. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa.

Verotuskustannukset toteutuvat budjetin mukaisesti.

## Tilaomistus

| 1 000 €             | Kumulatiiviset toteumat tammi - maaliskuu |              |             |                |              |                |               |               |               |               |
|---------------------|-------------------------------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tilaomistus         | Toteuma                                   | MKS          | Ero (€)     | Ero (%)        | Ed. vuosi    |                | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
|                     |                                           |              |             |                | Toteuma      | Ero (%)        |               |               |               |               |
| TOIMINTATUOTOT      | 6 625                                     | 7 174        | -549        | -7,7 %         | 7 455        | -11,1 %        | 27 795        | 28 695        | 28 695        | 0             |
| TOIMINTAKULUT       | -4 465                                    | -4 127       | -338        | 8,2 %          | -4 793       | -6,8 %         | -15 679       | -16 510       | -16 507       | -3            |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>2 160</b>                              | <b>3 047</b> | <b>-887</b> | <b>-29,1 %</b> | <b>2 662</b> | <b>-18,9 %</b> | <b>12 116</b> | <b>12 185</b> | <b>12 189</b> | <b>-3</b>     |
| HENKILÖSTÖKULUT     | -48                                       | -64          | 17          | -25,6 %        | -43          | 10,5 %         | -172          | -258          | -258          | 0             |

Toimintatuotot alittavat budjetoidun, koska maaliskuun ulkoiset vuokratuotot eivät ole vielä kirjautuneet. Tuottojen ennustetaan toteutuvan melko lähelle budjetoitua.

Toimintakulut ylittävät hieman budjetoidun, koska mm. vakuutuskuluista on jakamatta vielä muiden yksiköiden osuudet ja energiakulut tasoittuvat vuoden aikana. Kaukolämmön osalta budjettiin on huomioitu 3,6% pienempi korotus, joten se saattaa aiheuttaa loppuvuodesta muutostarpeen talousarvioon. Talousarviossa varattiin Mestaritoiminnan kuluihin 2,9 M€ ja lopullinen budjettiehdotus Mestaritoiminnalta ylittää TA:n 315 t€, jonka kattaminen edellyttää tehostamistoimenpiteitä vuoden aikana. Lisäksi Mestaritoiminnan uuteen palvelusopimukseen kuulumattomien erien erillislaskutukseen varattu budjetti on riskinä ylittyä.

Toimintakate ennustetaan tällä hetkellä toteutuvan lähelle budjetoitua, koska vastaavasti alitusta ennustetaan henkilöstö- ja valvontakuluista.

## Kaupunkikehitys

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - maaliskuu |               |            |                |               |                |               |                |                |               |
|--------------------------|-------------------------------------------|---------------|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Kaupunkikehitys          | Toteuma                                   | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi     |                | TP 2024       | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE24 ero MKS |
|                          |                                           |               |            |                | Toteuma       | Ero (%)        |               |                |                |               |
| TOIMINTATUOTOT           | 785                                       | 708           | 77         | 10,8 %         | 766           | 2,4 %          | 4 250         | 2 578          | 2 832          | -254          |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 114                                       | 280           | -165       | -59,1 %        | 51            | 125,3 %        | 1 127         | 1 119          | 1 119          | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -3 033                                    | -3 711        | 678        | -18,3 %        | -3 298        | -8,0 %         | -14 556       | -14 315        | -14 843        | 528           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-2 134</b>                             | <b>-2 723</b> | <b>589</b> | <b>-21,6 %</b> | <b>-2 482</b> | <b>-14,0 %</b> | <b>-9 179</b> | <b>-10 619</b> | <b>-10 892</b> | <b>274</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT          | -997                                      | -1 194        | 196        | -16,4 %        | -1 045        | -4,6 %         | -4 338        | -4 504         | -4 774         | 270           |

Kaupunkikehityksen palvelualueen toimintatuottojen ennuste on noin 250 t€ toimintatuottovaatimusta pienempi. Alitusta ennakoidaan syntyvän jätehuoltotuotoissa 100 t€, lumenkaatopaikka tuotoissa 50 t€ ja muissa yhteistoimintakorvauksissa noin 45 t€ (ainoastaan johtavan rakennustarkastajan palkan edelleen veloitus Hyvinkäältä). Mittaus, halkomis ja muista lohkomis toimituksista jäänee toteutumatta reilut 60 t€. Joukkoliikenteen valtionapuja ennakoidaan saatavan 210 t€ budjetoitua vähemmän johtuen subvention pienennyksestä. Ylityksiä ennakoidaan saatavan kaivu ja sijoituslupatuotoista noin 160 t€. Maanvuokratuotot toteutunevat budjetoidusti. Valmistus omaan käyttöön ennustetaan toteutuvan budjetoidusti.

Toimintakulut ovat toteutuneet maaliskuun loppuun mennessä budjetoitua paremmin.

Toimintakuluissa säästöä on mahdollista saada henkilöstökuluissa noin 270 t€. Säästöjä on avattu avainalueittain. Palveluiden ostoissa ennustetaan ja pyritään saamaan yhteensä noin 250 t€:n säästö joukkoliikenteen kuljetuspalveluista, sekä muiden palveluiden ostoista. Alituksella pyritään kattamaan toimintatuottojen alituksia. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ei ole näillä näkymin alitus mahdollisuutta johtuen mm. korkeasta energian hinnasta (katuvalaistus, lämmitys). Myös avustuksien ja muiden toimintakulujen ennakoidaan toteutuvan lähes budjetoidusti. Pieni noin 10 t€:n säästö on kuitenkin mahdollinen ja se on otettu huomioon ennusteessa.

Toimintakate toteutuu reilut 270 t€ budjetoitua parempana johtuen toimintamenojen ennustetuista alituksista. Palvelualueeseen kohdistuu myös säästötoimenpiteitä noin 600 t€:lla ja raporttia laadittaessa (huhtik. loppu) näyttäisi vahvasti siltä, että näihin säästöihin tullaan pääsemään vuoden 2025 osalta, mikäli mitään yllättävää ei tapahdu toimintatuotoissa ja kuluissa. Ennustetta seurataan Kauken jorjssä tiiviisti, ja sitä päivitetään kuukausiraportteihin ja osavuosiraporttiin.

| Yritys- ja elinkeinopalvelut | Toteuma     | MKS         | Ero (€)    | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)      | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|------------------------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 0           | 0           | 0          |              | 0                 |              | 55          | 0           | 0           | 0             |
| TOIMINTAKULUT                | -229        | -209        | -20        | 9,4 %        | -228              | 0,4 %        | -673        | -778        | -838        | 60            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-229</b> | <b>-209</b> | <b>-20</b> | <b>9,4 %</b> | <b>-228</b>       | <b>0,4 %</b> | <b>-618</b> | <b>-778</b> | <b>-838</b> | <b>60</b>     |

Toimintatuottoja ei ollut budjetoitu lainkaan vuodelle 2025 Yritys- ja elinkeinopalveluihin.

Toimintakulut ovat toteutuneet maaliskuun loppuun mennessä budjetoitua suurempina. Toimintakulujen hienoinen ylitys maaliskuun lopussa johtuu Keuken kuntarahoitussuosituksen laskutuksesta. Laskuja tulee 2 kpl:tta vuoden aikana, yht. reilut 288 t€. Vuoden loppuun mennessä ennustetaan, että toimintakulut toteutuisivat noin 60 t€ budjetoitua parempana johtuen henkilöstösäästöistä. Projektipäällikön tehtävää ei ole tarkoitus täyttää vuoden 2025 aikana. Täyttämättä jättämisellä pyritään edesauttamaan Kauken sopeuttamistavoitteeseen n. 600 t€ pääsemistä. Muiden toimintakulujen ennustetaan toteutuvan budjetoidusti. Toimintakate ennustetaan toteutuvan noin 60 t€ budjetoitua parempana.

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - maaliskuu |             |            |                |                      |                |               |               |               |                  |
|--------------------------|-------------------------------------------|-------------|------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| Yhdyskuntasuunnittelu    | Toteuma                                   | MKS         | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)        | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero<br>MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 527                                       | 427         | 101        | 23,6 %         | 667                  | -21,0 %        | 1 752         | 1 413         | 1 706         | -293             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 30                                        | 13          | 18         | 142,4 %        | 24                   | 24,1 %         | 112           | 50            | 50            | 0                |
| TOIMINTAKULUT            | -987                                      | -1 300      | 312        | -24,0 %        | -1 257               | -21,4 %        | -4 964        | -4 897        | -5 200        | 303              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-430</b>                               | <b>-861</b> | <b>431</b> | <b>-50,0 %</b> | <b>-565</b>          | <b>-24,0 %</b> | <b>-3 101</b> | <b>-3 433</b> | <b>-3 443</b> | <b>10</b>        |

Toimintatuotot ovat toteuneet maaliskuun loppuun mennessä budjetoitua parempina. Hyvä toteuma johtuu alkuvuoden maanvuokrien laskutuksista. Vuoden loppuun mennessä maanvuokrien ei ennusteta kuitenkaan ylittävän budjetoitua. Mittaus- ja halkomistoimituksia on ollut alkuvuonna vähemmän, mitä aiempina vuosina, eikä loppuvuodellekaan ole odotettavissa merkittävää muutosta. Näiden osalta toimintatuotoissa jäätäneen noin 90 t€. Joukkoliikenteen valtiontukia ei tulla saamaan budjetoitua määrää johtuen avustusprosentin pienennyksestä 35–40 % sijaan 20–25 %. Arvion mukaan tukia tulisi 240 t€ vuodelle 2025. Kokonaisuutena toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 290 t€ budjetoitua heikompana johtuen edellä mainituista syistä. Valmistus omaan käyttöön on toteutunut parempana budjetoitua nähden, mutta toistaiseksi ennustetaan, että se toteutuu budjetoidusti.

Toimintakulut ovat toteuneet budjetoitua paremmin 1. kvartaalin loppuun mennessä. Säästöjä on syntynyt mm. henkilöstökulujen takia, sillä osa tehtävistä (asemakaavapääll., ympäristöpääll.) on ollut täyttämättä osan alkanutta vuotta. Lisäksi kaavasuunnittelija irtisanoutui maaliskuun alussa. Alustavan varovaisen ennusteen mukaan henkilöstökuluista säästyisi noin 45 t€ vuoden loppuun mennessä. Palveluiden ostojen osalta pyritään kompensoimaan toimintatuottojen alitusta noin 250 t€:lla säästämällä määrärahoja soveltuvista menokohdista. Säästötavoitetta edesauttaa Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen yhteistoimintakorvausten palautus (liika veloitus v.2024) 70 t€, joka on kohdistettu vuodelle 2025. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ei ole odotettavissa säästöjä. Muissa toimintakuluissa alustavan ennusteen mukaan saataneen noin 9 t€ säästö.

Toimintakate toteutuu noin 10 t€ budjetoitua paremmin. Avainalueelle kohdistuu myös osa Kaukeen kohdistuvista säästötoimenpiteistä (yht. 563 te +41 te). Toimenpiteet, jotka kohdistuvat suoraan avainalueella ovat joukkoliikenteen kuljetuspalveluiden palvelutason laskeminen -10 t€, sekä pysäköinnin muuttaminen maksulliseksi 56 t€. Kauke ltk 13.6.2024 § 40 hylkäsi esityksen pysäköinnin muuttamisesta maksulliseksi keskustassa. Alustavan ennusteen mukaan säästötoimenpiteiden tavoitteisiin päästään yhdyskuntasuunnittelun osalta.

| Kaupunkitekniikka        | Toteuma       | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)       | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)       | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero<br>MKS |
|--------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 99            | 154           | -54        | -35,4 %       | 77                   | 29,0 %        | 1 963         | 699           | 614           | 85               |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 84            | 267           | -183       | -68,5 %       | 26                   | 218,9 %       | 993           | 1 069         | 1 069         | 0                |
| TOIMINTAKULUT            | -1 595        | -1 940        | 345        | -17,8 %       | -1 596               | -0,1 %        | -7 969        | -7 640        | -7 760        | 120              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-1 411</b> | <b>-1 519</b> | <b>108</b> | <b>-7,1 %</b> | <b>-1 493</b>        | <b>-5,5 %</b> | <b>-5 014</b> | <b>-5 872</b> | <b>-6 077</b> | <b>205</b>       |

Toimintatuotot ovat toteuneet maaliskuun loppuun mennessä budjetoitua heikommin. Tilanteen ennakoidaan kuitenkin korjautuvan vuoden kuluessa, sillä kaivu- ja sijoitusluissa on odotettavissa kokonaisuudessaan noin 160 t€:n ylitys, koska edelliseltä vuodelta jäi laskuttamatta reilun 270 t€:n saatavat operaattorin viivytelyn takia. Maankaatopaikkatulojen ennustetaan toteutuvan noin 100 t€ budjetoitua heikommin, ja lumenkaatopaikkatuotot alittuneet noin 50 t€. Ainolan alueen taiderahojat (eivät investointien avustuksia) saataneen tulotutettua noin 25 t€ kuluvalle vuodelle. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 85 t€ budjetoitua paremmin.

Valmistus omaan käyttöön toteutuu budjetoidusti.

Toimintakulut ovat toteuneet budjetoitua paremmin maaliskuun loppuun mennessä. Säästöjä syntyy henkilöstökulujen osalta alustavasti noin 120 t€ johtuen täyttämättömistä tehtävistä (suunn. palv hortonomi, suunn. insinööri ja kunnallistekninen asentaja). Tehtävien mahdollinen täyttäminen vaatii tehtäväkohtaista tarveharkintaa. Muiden kulujen, kuten esim. palveluiden ostojen osalta ei ole ennustettu toistaiseksi säästöjä vuodelle 2025.

Toimintakate ennustetaan toteutuvan noin 205 t€ budjetoitua parempana johtuen toimintatuotoista ja henkilöstökulujen säästöistä. Ennustetta tarkennetaan vuoden edetessä. Tehdyn ennusteen valossa kaupunkitekniikan avainalue pystyy myös osaltaan täyttämään sille asetetut vuodelle 2025 kohdistuvat säästövaatimukset (mm. tehtävien täyttämättä jättäminen/jäädytys, alueurakasta saatavat säästöt jne.)

| Rakennusvalvonta         | Toteuma  | MKS        | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)         | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero<br>MKS |
|--------------------------|----------|------------|-----------|----------------|----------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 158      | 128        | 30        | 23,8 %         | 22                   | 623,7 %         | 480         | 465         | 511         | -46              |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0        | 0          | 0         |                | 0                    |                 | 22          | 0           | 0           | 0                |
| TOIMINTAKULUT            | -158     | -189       | 31        | -16,3 %        | -178                 | -11,3 %         | -646        | -712        | -757        | 45               |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>0</b> | <b>-61</b> | <b>61</b> | <b>-99,9 %</b> | <b>156</b>           | <b>-100,0 %</b> | <b>-143</b> | <b>-247</b> | <b>-246</b> | <b>-1</b>        |

Toimintatuotot ovat toteuneet maaliskuun loppuun mennessä hieman budjetoitua paremmin. Lupatuottojen odotetaan toteutuvan budjetoidusti vuoden loppuun mennessä. Yhteistoimintakorvausten osalta jäätäneen noin 46 t€ johtuen siitä, että niitä tulee ainoastaan johtavan rakennustarkastajan osalta Hyvinkäältä. Toimintatuotot jäänevät tavoitteesta noin 46 t€ edellä mainitusta syystä.

Toimintakuluissa säästöjä syntyy alustavan ennusteen mukaan noin 45 t€ henkilöstökuluista, koska rakennustarkastajan, toimistosiihterin ja lvi-tarkastajan tehtävät ovat olleet täyttämättä alkuvuonna. Lvi-tarkastajan palvelut on tarkoitus ostaa Hyvinkäältä jatkossa. Muissa kuluissa ei syntyne säästöjä kuluvalle vuoden osalta. Toimintakate toteutuu lähes budjetoidusti.

| Kauke johto              | Toteuma    | MKS        | Ero (€)  | Ero (%)        | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)       | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero<br>MKS |
|--------------------------|------------|------------|----------|----------------|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 0          | 0          | 0        | -100,0 %       | 0                    |               | 0           | 0           | 0           | 0                |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0          | 0          | 0        |                | 0                    |               | 0           | 0           | 0           | 0                |
| TOIMINTAKULUT            | -64        | -72        | 8        | -11,6 %        | -39                  | 65,2 %        | -304        | -289        | -289        | 0                |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-64</b> | <b>-72</b> | <b>8</b> | <b>-11,6 %</b> | <b>-39</b>           | <b>65,2 %</b> | <b>-304</b> | <b>-289</b> | <b>-289</b> | <b>0</b>         |

Ei budjetoitu toimintatuottoja.

Toimintakulut ovat toteuneet maaliskuun loppuun mennessä hieman budjetoitua paremmin. Loppuvuoden osalta ei ole tiedossa, että määrärahoja säästyisi. Ennustetta tarkennetaan soveltuvien osien vuoden edetessä. Toimintakate ennustetaan toteutuvan budjetoidun mukaan.

## Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

| 1 000 €                      | Kumulatiiviset toteumat tammi - maaliskuu |              |              |                |                   |         |              |              |              |               |
|------------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|---------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Käyttöomaisuuden nettomyynti | Toteuma                                   | MKS          | Ero (€)      | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%) | TP 2024      | TPE 2025     | MKS 2025     | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT               | 5 191                                     | 1 388        | 3 802        | 273,9 %        | 99                |         | 5 731        | 8 788        | 5 553        | 3 235         |
| TOIMINTAKULUT                | -150                                      | -121         | -28          | 23,5 %         | -116              | 29,2 %  | -1 359       | -637         | -484         | -152          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>5 041</b>                              | <b>1 267</b> | <b>3 774</b> | <b>297,8 %</b> | <b>-17</b>        |         | <b>4 371</b> | <b>8 152</b> | <b>5 069</b> | <b>3 083</b>  |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -92                                       | -102         | 10           | -9,6 %         | -95               | -3,1 %  | -348         | -395         | -407         | 12            |

Toimintatuotoissa on kertynyt maanmyyntivoittoja maaliskuun loppuun mennessä noin 2,8 M€:lla ja maankäyttösopimuskorvauksia (OP ja pysäköintitalo) reilulla 2 M€:lla. Tuottoihin on kirjattu myös yksi autopaikkojen vapaaksiosto 290 t€. Yhteensä tuottoja on kertynyt maaliskuun loppuun mennessä noin 5,2 M€. Maanmyyntivoittoja ennustetaan toteutuvan vielä loppuvuodelle reilulla 3 M€:lla johtuen Postin loppukauppasummasta reilut 3 M€. Maankäyttösopimuskorvauksia ei toteudu enempää vuoden 2025 osalta. Toimintatuottoennuste olisi näin ollen noin reilut 3,2 M€ budjetoitua parempi.

Toimintakulut ovat toteutuneet budjetoitua suurempina maaliskuun loppuun mennessä johtuen mm. Pilaantuneiden maa-alueiden kuluista, sekä arviokirjoista. Pilaantuneista maa-alueista (Tempakanmäki) arvioidaan toteutuvan vuodelle 2025 noin 60 t€:n edestä kuluja. Lisäksi muihin toimintakuluihin on kirjattu kiinteistöjalostustarkoituksessa omistettujen pysäköintialueiden vuokra- ja vastikemenoja (Järvenpään pysäköinti Oy, Koy Järvenpään pysäköintitalo, Koy Ainolan Pysäköinti).

Toimintakuluissa syntyyneen alitusta ainoastaan henkilöstömenoista noin 12 t€ johtuen yhden henkilön alkuvuoden vanhempainvapaasta.

Koko vuoden osalta toimintakulut ylittyvät reilulla 150 t€:lla. Ylitystä ennakoidaan aiheutuvan pimakuista edellä kerrotun mukaan 60 t€, sekä muista palveluiden ostoista reilut 90 t€.

Ennusteen valossa KOM:n toimintakate toteutuisi reilut 3 M€ budjetoitua parempana.

## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

| 1 000 €                              | Kumulatiiviset toteumat tammi - maaliskuu |                |             |              |                   |              |                |                |                |               |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue | Toteuma                                   | MKS            | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)      | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT                       | 1 095                                     | 1 126          | -31         | -2,7 %       | 1 102             | -0,6 %       | 4 996          | 4 982          | 4 504          | 478           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN             | 4                                         | 25             | -21         | -82,9 %      | 11                | -62,2 %      | 39             | 27             | 101            | -74           |
| TOIMINTAKULUT                        | -22 057                                   | -21 576        | -481        | 2,2 %        | -21 416           | 3,0 %        | -89 145        | -88 101        | -86 304        | -1 797        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                  | <b>-20 958</b>                            | <b>-20 425</b> | <b>-533</b> | <b>2,6 %</b> | <b>-20 303</b>    | <b>3,2 %</b> | <b>-84 110</b> | <b>-83 092</b> | <b>-81 699</b> | <b>-1 393</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                      | -12 669                                   | -12 765        | 96          | -0,8 %       | -12 376           | 2,4 %        | -52 278        | -52 174        | -51 061        | -1 113        |

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen talousarvion ennustetaan ylittyvän. Ennusteessa on huomioitu syksyn 2025 oppimisen tuen muutoksen vaikutukset kustannuksiin. Toimintatuottojen ennustetaan ylittyvän johtuen mm. varhaiskasvatuksen maksutuottojen ennakoitua paremman toteutumisen seurauksena sekä opetuksen toimintatuottojen toteutuessa talousarviota hieman paremmin.

Palvelualueen talousarvio ennustettu ylitys tulee ennen kaikkea henkilöstökuluista sekä palvelujen ostojen ylittymisestä. Henkilöstökulut ovat ylittymässä erityisesti opetuksen avainalueella ja pienemmässä määrin mahdollisesti varhaiskasvatuksessa. Palvelujen ostojen ylitys on tulossa ennen kaikkea palvelusetelikustannusten ylittymisestä. Tarvikkeissa, avustuksissa sekä muissa toimintakuluissa on syntymässä mahdollisesti pientä säästöä, jolla voidaan paikata osittain palvelusetelin kasvaneita kustannuksia. Merkittävänä riskin palvelualueen talouden edelleen heikentymiselle on lautakunnan mahdolliset palvelusetelikustannuksia edelleen kasvattavat päätökset. Palvelualueen talouden tasapainottamiseksi tulee tehdä toimenpiteitä jo lukuvuoden 2025-2026 suunnittelun yhteydessä, jotta nyt ennustettua ylitystä olisi mahdollista saada pienennettyä.

| Opka Esikunta            | Toteuma     | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 1           | 0           | 1         |                | 12                | -93,4 %       | 19          | 1           | 0           | 1             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 4           | 13          | -8        | -65,5 %        | 8                 | -43,3 %       | 27          | 27          | 50          | -23           |
| TOIMINTAKULUT            | -175        | -221        | 46        | -20,7 %        | -171              | 2,1 %         | -769        | -838        | -883        | 45            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-170</b> | <b>-208</b> | <b>38</b> | <b>-18,4 %</b> | <b>-152</b>       | <b>12,1 %</b> | <b>-723</b> | <b>-810</b> | <b>-833</b> | <b>23</b>     |

Toimintatuottoja on kirjattu maaliskuun loppuun mennessä myyntituottoina 800 euroa. Avainalueelle ei ole talousarviossa suunniteltuja tuottoja.

Valmistus omaan käyttöön on jäämässä budjetoidusta. Ennuste tässä vaiheessa on, että vok toteuma olisi samaa luokkaa kuin 2024. Vok-kirjauksien toteumaa heikentää opkan investointihankkeiden aikataulujen muutokset. Alittuvat vok-kirjaukset on katettava muusta toiminnasta.

Toimintakulut ovat hieman alittumassa. Toimintakulujen ennusteessa on huomioitu palvelualuejohtajan siirtyminen toisen työnantajan palvelukseen sekä sijaisjärjestelyjen kustannukset. Lisäksi toimintakuluihin on pyritty huomioimaan rekrytointiprosessista aiheutuvat kustannukset palvelualueelle. Toimintakulujen toteumassa ei merkittäviä poikkeamia.



| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - maaliskuu |               |             |              |                      |              |                |                |                |                  |
|--------------------------|-------------------------------------------|---------------|-------------|--------------|----------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Varhaiskasvatuspalvelut  | Toteuma                                   | MKS           | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)      | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE24 ero<br>MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 430                                       | 575           | -145        | -25,2 %      | 459                  | -6,4 %       | 2 577          | 2 470          | 2 299          | 171              |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0                                         | 7             | -7          | -100,0 %     | 2                    | -100,0 %     | 4              | 0              | 26             | -26              |
| TOIMINTAKULUT            | -9 085                                    | -8 665        | -420        | 4,8 %        | -8 670               | 4,8 %        | -35 220        | -35 183        | -34 660        | -523             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-8 655</b>                             | <b>-8 084</b> | <b>-571</b> | <b>7,1 %</b> | <b>-8 209</b>        | <b>5,4 %</b> | <b>-32 639</b> | <b>-32 713</b> | <b>-32 335</b> | <b>-378</b>      |

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintatuotot ovat ylittymässä. Maaliskuun toimintatuottojen toteumasta puuttuvat maaliskuun varhaiskasvatuksen maksutuotot (n. 190te) sekä hanketulot (n. 15te). Näillä korjattuna maaliskuun tuottototeuma olisi 60te enemmän kuin tasaisen vauhdin toteuma. Erityisesti näyttää siltä, että varhaiskasvatuksen maksutuotot tulevat tänä vuonna ylittymään, mikäli tilanne pysyy samankaltaisena läpi vuoden. Myyntituotot eivät keräänny tasaisesti vaan kirjataan pääasiassa huhti-toukokuussa sekä marras-joulukuussa. Muut toimintatuotot tulevat toteutumaan talousarvion mukaisesti.

Valmistus omaan käyttöön tulee alittumaan investointihankkeiden aikatulumuutosten vuoksi. Toteutumatta jäävät vokit on katettava muusta toiminnasta.

Toimintakuluissa koholla ajankohtaan nähden ovat henkilöstökulut sekä palvelujen ostot. Henkilöstökulujen toteuma on lievästi yli talousarvion, kun huomioidaan, että lomarahat maksetaan kesällä. Henkilöstökulujen toteumaa on syytä seurata tarkasti, jotta mahdolliset korjaukset ehditään tekemään ajoissa. Henkilöstökulujen toteumaan vaikuttavat merkittävästi myös pitkistä poissaoloista saatavat korvaukset, jotka eivät toteudu kuukausittain ja vaikeuttavat tästä syystä myös seurantaa. Palvelujen ostot ovat ylittymässä selvästi, johtuen ennen kaikkea palvelusetelikustannusten kasvusta. Palvelusetelin kustannusten ennustetaan ylittävät tänä vuonna noin 700te, mikäli palvelusetelin arvo sekä määrät pysyvät nykyisellään. Palvelusetelin arvon nostaminen tai indeksikorotuksen säilyttäminen heikentää edelleen varhaiskasvatuksen taloutta. Varhaiskasvatuksen avustukset ovat toteutumassa talousarviota parempina, joten sieltä on siirrettävissä arviolta noin 100te kattamaan palvelusetelin kustannuksia. Tarvikkeet sekä muut toimintakulut ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti. Avainalue on ylittämässä talousarvion ja talouden tasapainottamiseksi on ryhdyttävä toimenpiteisiin lukuvuoden 2025-2026 suunnitelun yhteydessä.

| Opetuspalvelut           | Toteuma        | MKS            | Ero (€)  | Ero (%)      | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)      | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE24 ero<br>MKS |
|--------------------------|----------------|----------------|----------|--------------|----------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 665            | 551            | 113      | 20,6 %       | 630                  | 5,5 %        | 2 400          | 2 511          | 2 205          | 306              |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0              | 6              | -6       | -100,0 %     | 2                    | -100,0 %     | 8              | 0              | 25             | -25              |
| TOIMINTAKULUT            | -12 797        | -12 690        | -107     | 0,8 %        | -12 574              | 1,8 %        | -53 156        | -52 080        | -50 761        | -1 319           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-12 133</b> | <b>-12 133</b> | <b>0</b> | <b>0,0 %</b> | <b>-11 942</b>       | <b>1,6 %</b> | <b>-50 748</b> | <b>-49 569</b> | <b>-48 531</b> | <b>-1 038</b>    |

Toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan talousarviota paremmin. Myynti-, maksu- ja muut toimintatuotot ovat maaliskuun toteumassa vielä tasaisen vauhdin toteuman alapuolella, mutta tuotoissa on paljon sellaisia eriä, jotka eivät toteudu kuukausittain. Alkaneen vuoden toteuman vertailu vuoden 2024 vastaavan ajankohdan toteumaan antaa olettaa, että tulot toteutuvat vuoden 2024 tasossa tai hieman paremmin. Valmistus omaan käyttöön tulee alittumaan investointihankkeiden aikatulumuutosten vuoksi. Toteutumatta jäävät vokit on katettava muusta toiminnasta.

Toimintakulut ovat koholla henkilöstökuluissa sekä palvelujen ostoissa. Henkilöstökuluissa hankkeiden osuus toteumasta on 167te ja ilman hankkeita henkilöstökulujen toteuma maaliskuussa olisi 24,6%. Henkilöstökulujen ennusteessa on huomioitu oppimisen tuen uudistus. Palvelujen ostoissa koholla ovat erityisesti asiantuntijapalvelut, siivous- ja puhtaanapitopalvelut, ravitsemuspalvelut sekä matkustuspalvelut (ei koulutukseen). Hankkeiden osuus palvelujen ostoista oli maaliskuussa n. 50te, ja palvelujen ostot ilman hankkeita olivat toteumaltaan 27,5%. Tarvikkeet, avustukset sekä muut toimintakulut ovat toteutumassa suunnitellusti. Avainalue on ylittämässä talousarvion ja talouden tasapainottamiseksi on ryhdyttävä toimenpiteisiin lukuvuoden 2025-2026 suunnitelun yhteydessä.

| Opetuspalvelut           | Toteuma        | MKS            | Ero (€)     | Ero (%)      | Ed. vuosi<br>Toteuma | Ero (%)      | TP 2023        | TPE 2024       | MKS 2024       | TPE24 ero<br>MKS |
|--------------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|----------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 1 920          | 1 430          | 489         | 34,2 %       | 2 327                | -17,5 %      | 2 184          | 2 480          | 1 717          | 763              |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 7              | 21             | -14         | -65,0 %      | 14                   | -46,5 %      | 21             | 10             | 25             | -15              |
| TOIMINTAKULUT            | -43 792        | -42 412        | -1 380      | 3,3 %        | -42 384              | 3,3 %        | -51 651        | -51 747        | -50 894        | -853             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-41 865</b> | <b>-40 960</b> | <b>-904</b> | <b>2,2 %</b> | <b>-40 043</b>       | <b>4,5 %</b> | <b>-49 446</b> | <b>-49 257</b> | <b>-49 153</b> | <b>-104</b>      |

Toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan talousarviota paremmin. Lokakuun tuloksesta puuttuvat myyntituotoista kotikuntalaskutuksen tuotot, joiden on ennakoitu olevan noin 126 t€. Maksutuottojen ennakoitaan toteutuvan viime vuoden tasolla noin 720 t€. Hanketuottojen ennakoitaan ylittävän noin 200 t€ ja muiden tuottojen ennustetaan ylittävän arvioidut tulot noin 270 t€, johtuen tilojen käyttömaksujen kasvusta. Toimintatuottojen ennusteeseen sisältyy myös iltapäivätoiminnan maksujen korotus, joka tehtiin osana palvelualueen taloustilanteen parantamista.

Valmistus omaan käyttöön on jäämässä alle budjetoidun, mutta tuntikirjausten tarkistus voi muuttaa ennustetta.

Toimintakulut ovat koholla, mutta ennusteessa on huomioitu vuoden 2024 aikana avainalueella toteutetut sopeutustoimenpiteet. Säästöjä on haettu pienentämällä tuntekehystä, vähentämällä avustajien määrää sekä pienentämällä palvelujen ostojen sekä tarvikemäärärahojen varauksia. Toimenpiteiden arvioidut säästöt vuodelle 2024 ovat 663 t€. Henkilöstökulut on ylittymässä, missä näkyy hankkeiden vaikutus. Lisäksi henkilöstökuluja nostaa useat, pitkät vakituisten henkilöstön sairauslomien ja niiden sijastukset. Muiden toimintakulujen ennuste näyttäisi, että palvelujen ostoissa on syntymässä säästöä mm. koulukuljetuksissa sekä kotikuntakorvauksissa, jotka ovat toteumassa selvästi alle budjetoidun. Aineiden ja tarvikkeiden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Muut toimintakulut ovat ylittymässä johtuen H15 hallin vuokrista sekä noin 65 t€ hankeavustuksen palautuksesta, joka tehtiin lokakuussa. Hankkeiden kokonaisuus tulee opetuspalveluissa olemaan vuonna 2024 noin 1,28Me, joista hanketuottoja tulee arviolta noin 1,024Me. Opetuspalveluiden hankkeiden omavastuiden arvioidaan olevan vuonna 2024 noin 256te.

## Kotikuntakorvaus

| 1 000 €             | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |               |            |               |                   |               |               |               |               |               |
|---------------------|------------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Kotikuntakorvaus    | Toteuma                                  | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT      | 0                                        | 0             | 0          |               | 238               | -100,0 %      | 1 007         | 0             | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT       | -1 137                                   | -1 239        | 102        | -8,2 %        | -880              | 29,2 %        | -3 717        | -4 954        | -4 954        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-1 137</b>                            | <b>-1 239</b> | <b>102</b> | <b>-8,2 %</b> | <b>-641</b>       | <b>77,3 %</b> | <b>-2 710</b> | <b>-4 954</b> | <b>-4 954</b> | <b>0</b>      |

Ennustetaan toteutuvan tässä vaiheessa talousarvion mukaisesti. Toteumasta puuttuu kaikki kotikuntakorvauksiin kirjattava laskutus muiden kuntien tuottamista opetuspalveluista.

## Hyvinvoinnin palvelualue

| 1 000 €                  | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |               |              |                |                   |                |                |                |                |               |
|--------------------------|------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Hyvinvoinnin palvelualue | Toteuma                                  | MKS           | Ero (€)      | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024        | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT           | 2 497                                    | 1 218         | 1 279        | 105,0 %        | 1 946             | 28,3 %         | 6 946          | 5 697          | 4 873          | 824           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0                                        | 0             | 0            |                | 12                | -100,0 %       | 25             | 0              | 0              | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -4 604                                   | -4 442        | -162         | 3,6 %          | -4 577            | 0,6 %          | -19 285        | -18 007        | -17 768        | -239          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-2 106</b>                            | <b>-3 224</b> | <b>1 117</b> | <b>-34,7 %</b> | <b>-2 619</b>     | <b>-19,6 %</b> | <b>-12 314</b> | <b>-12 310</b> | <b>-12 895</b> | <b>585</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT          | -2 192                                   | -2 244        | 52           | -2,3 %         | -2 157            | 1,7 %          | -9 635         | -9 023         | -8 976         | -47           |

Palvelualueen toimintatuottojen ennakoidaan toteutuvan suunniteltua paremmin ennen kaikkea kotoutumiskorvausten vuoksi. Kuitenkin myös maksutuotot sekä muut toimintatuotot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti tai hieman paremmin. Palvelualueen tuottojen toteumaa nostavat hanketulot, jotka on kirjattu suoraan tuloksi, mutta niitä vastaavia kaikkia menoja ei ole vielä syntynyt. Ennusteessa hankemenot on kuitenkin huomioitu koko vuoden osalta arviona. Toimintakulujen ennustetaan ylittyvän osittain hankekulujen vuoksi, mutta myös ennen kaikkea liikunnan ja kulttuurin avainalueen palvelujen ostojen sekä tarvikkeiden ylittymisen vuoksi. Toimintakulujen ylitystä kompensoivat toimintatuottojen ennakoitu ylittyminen. Henkilöstökulut ovat ylittymässä hieman. Palvelualueen talousarvio on toteutumassa ennakoitua parempana.

| Hyvinvointi johto        | Toteuma    | MKS         | Ero (€)   | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024     | TPE 2025    | MKS 2025    | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|------------|-------------|-----------|----------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 0          | 0           | 0         |                | 0                 |                | 1 110       | 0           | 0           | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0          | 0           | 0         |                | 0                 |                | 0           | 0           | 0           | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -90        | -120        | 29        | -24,6 %        | -234              | -61,4 %        | -1 497      | -426        | -479        | 53            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-90</b> | <b>-120</b> | <b>29</b> | <b>-24,6 %</b> | <b>-234</b>       | <b>-61,4 %</b> | <b>-388</b> | <b>-426</b> | <b>-479</b> | <b>53</b>     |

Avainalueen toteumassa ei poikkeamia ensimmäisen kolmen kuukauden osalta. Ennusteessa on huomioitu palvelualuejohtajan palkkakulujen jakautuminen hyvon ja opkan välillä sijaistuksen ajan.

| Liikunta ja Kulttuuri    | Toteuma       | MKS           | Ero (€)   | Ero (%)      | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)       | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
|--------------------------|---------------|---------------|-----------|--------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT           | 937           | 707           | 230       | 32,6 %       | 1 055             | -11,2 %       | 3 136         | 2 759         | 2 827         | -68           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN | 0             | 0             | 0         |              | 11                | -100,0 %      | 22            | 0             | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT            | -3 228        | -2 989        | -240      | 8,0 %        | -3 008            | 7,3 %         | -12 497       | -12 196       | -11 954       | -242          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>      | <b>-2 291</b> | <b>-2 282</b> | <b>-9</b> | <b>0,4 %</b> | <b>-1 943</b>     | <b>17,9 %</b> | <b>-9 339</b> | <b>-9 437</b> | <b>-9 127</b> | <b>-310</b>   |

Liikunnan ja kulttuurin toimintatuottojen toteuma on hieman heikompi kuin maaliskuussa 2024, mutta kuitenkin korkeampi kuin talousarviossa arvioitu. Osittain tämä johtuu tukien ja avustusten korkeasta toteumasta, mikä korjaa kokonaistuottojen toteumaa. Maksu- ja muut toimintatuotot ovat toteutumassa vähintään talousarvion mukaisesti, mahdollisesti jopa hieman paremmin. Myyntituottojen toteuma on hieman alle tasaisen toteumavauhdin, mutta Toimintatuottojen ylitys on kuitenkin tulossa hanketulojen kautta, joten toimintakatetta ylitys ei korjaa. Myyntituottojen ja maksutuottojen ennustetaan toteutuvan lähelle talousarviota, mutta ero on erittäin pieni. Maksutuottojen osalta toteuma tasaantuu keväällä, kunnes taas syksyllä tulee tuottopiikki uuden toimintakauden alkaessa. Toimintakulujen maaliskuun toteuma on koholla. Toimintakulut ovat ylittymässä henkilöstökuluissa, palvelujen ostoissa, Toimintakuluissa on syntymässä ylitystä henkilöstökuluissa, palvelujen ostoissa sekä tarvikkeissa. Henkilöstökulujen osalta hankkeiden osuus henkilöstökuluista on 97te ja ilman hankehenkilöstöä henkilöstökulujen toteuma on 23,2%, eli talousarvion mukainen. Avustusten toteuma on korkea, mutta tämä johtuu siitä, että avustukset on maksettu tammi-helmikuussa. Avustusten toteuma tasaantuu vuoden edetessä. Avainalue tulee ylittämään talousarvio, mikäli ei tehdä toimenpiteitä kustannuskasvun hillitsemiseksi. Erityisesti palvelujen ostoihin sekä tarvikehankintoihin on kiinnitettävä huomiota, koska toteumat ovat selvästi yli tasaisen toteumavauhdin.



| 1 000 €                                 | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |             |              |                 |                   |                 |               |               |               |               |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen | Toteuma                                  | MKS         | Ero (€)      | Ero (%)         | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)         | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT                          | 1 560                                    | 511         | 1 049        | 205,1 %         | 891               | 75,1 %          | 2 700         | 2 938         | 2 046         | 892           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN                | 0                                        | 0           | 0            |                 | 1                 | -100,0 %        | 3             | 0             | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT                           | -1 285                                   | -1 334      | 48           | -3,6 %          | -1 335            | -3,8 %          | -5 291        | -5 385        | -5 334        | -51           |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                     | <b>275</b>                               | <b>-822</b> | <b>1 097</b> | <b>-133,4 %</b> | <b>-443</b>       | <b>-162,1 %</b> | <b>-2 588</b> | <b>-2 447</b> | <b>-3 289</b> | <b>842</b>    |

Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion johtuen kotoutumiskorvausten talousarviossa arvioitua korkeamman toteuman vuoksi. Kotoutumiskorvauksia ennustetaan tulevalle vuodelle 2025 noin 2 miljoonaa euroa, kun talousarviossa oli arvioituna hieman reilu miljoona. Ennusteessa on huomioitu, että osa kotoutumiskorvauksista siirretään muiden palvelualueiden maahanmuuttajille suunnattujen palveluiden kustannusten kattamiseen. Avainalueen muiden toimintatuottojen ennustetaan toteutuva talousarvion mukaisesti tai hieman paremmin. Esimerkiksi maksutuotoissa maaliskuun toteuma vastaa vuoden 2024 maaliskuun toteumaa ja odotettavissa on, että toteuma tulee olemaan samaa luokkaa kuin 2024. Avainalueen toimintakulut ovat henkilöstökulujen, palvelujen ostojen sekä tarvikkeiden osalta alittumassa. Avustusten kokonaisuus nostaa toimintakulujen toteumaa, koska avainalueen avustukset on maksettu tammikuussa. Toteuma tasaantuu vuoden kuluessa. Muut toimintakulut ovat hieman koholla, mutta eivät merkittävästi. Avainalueen ennustetaan alittavan talousarvion.

## Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus

| 1 000 €                                | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |               |            |                |                   |                |               |               |               |               |
|----------------------------------------|------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Työttömyysturva ja työllisyysalueosuus | Toteuma                                  | MKS           | Ero (€)    | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024       | TPE 2025      | MKS 2025      | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT                         | 0                                        | 0             | 0          |                | 0                 |                | 0             | 0             | 0             | 0             |
| TOIMINTAKULUT                          | -1 935                                   | -2 422        | 486        | -20,1 %        | -776              | 149,4 %        | -4 337        | -9 686        | -9 686        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                    | <b>-1 935</b>                            | <b>-2 422</b> | <b>486</b> | <b>-20,1 %</b> | <b>-776</b>       | <b>149,4 %</b> | <b>-4 337</b> | <b>-9 686</b> | <b>-9 686</b> | <b>0</b>      |

Työttömyysturvan ja työllisyysalueosuuden ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. On arvioitu, että riskivaraus tullaan käyttämään.

## Keski-Uudenmaan työllisyysalue

| 1 000 €                        | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |               |              |               |                   |         |          |                |                |               |
|--------------------------------|------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------------|---------|----------|----------------|----------------|---------------|
| Keski-Uudenmaan työllisyysalue | Toteuma                                  | MKS           | Ero (€)      | Ero (%)       | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%) | TP 2024  | TPE 2025       | MKS 2025       | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT                 | 5 037                                    | 4 035         | 1 002        | 24,8 %        | 0                 |         | 0        | 16 139         | 16 139         | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN       | 0                                        | 0             | 0            |               | 0                 |         | 0        | 0              | 0              | 0             |
| TOIMINTAKULUT                  | -3 788                                   | -4 035        | 247          | -6,1 %        | 0                 |         | 0        | -16 139        | -16 139        | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>1 249</b>                             | <b>0</b>      | <b>1 249</b> |               | <b>0</b>          |         | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT       | 0                                        | 0             | 0            |               | 0                 |         | 0        | 0              | 0              | 0             |
| <b>UUOSIKATE</b>               | <b>-3 788</b>                            | <b>-4 035</b> | <b>247</b>   | <b>-6,1 %</b> | <b>0</b>          |         | <b>0</b> | <b>-16 139</b> | <b>-16 139</b> | <b>0</b>      |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET    | 0                                        | 0             | 0            |               | 0                 |         | 0        | 0              | 0              | 0             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>        | <b>-3 788</b>                            | <b>-4 035</b> | <b>247</b>   | <b>-6,1 %</b> | <b>0</b>          |         | <b>0</b> | <b>-16 139</b> | <b>-16 139</b> | <b>0</b>      |

Toimintatuotot ylittävät budjetoidun, koska kuntien maksuosuuksien laskutusta on kirjattu kaudelle ylimääräinen kuukausi. Tämä johtuu siitä, että maksuosuuksia on kirjattu kirjanpitoon laskutuspäivän perusteella, eikä laskutettavan kauden perusteella. Laskutusprosessia on muutettu ja toteuma tulee korjaantumaan budjetin mukaiseksi jatkossa.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Palvelujen ostoissa vartiointi- ja tulkkauksien odotetaan ylittävän yhteensä noin 50 t€. Tulkkauksen tarve on ylittänyt ennakkoidun ja vartiointin kulut ovat tarkentuneet vasta tämän vuoden puolella, kun sopimuksia vartiointeista on laadittu. Kokonaisuutena palvelujen ostojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, koska 50 t€ saadaan katettua ICT kuluista, joiden toteuma on vuoden alun perusteella jäämässä alle talousarvion. Avustukset riittävät kuluiksi vuodeksi sillä oletuksella, että loppuvuonna ei tehdä uusia myönteisiä tukipäätöksiä. Avustuksiin kohdistetut määrärahat käytetään tähän mennessä tehtyjen päätösten maksuihin. Jos merkittäviä määriä myönnettyistä avustuksista jää toteutumatta alkuperäisen päätöksen mukaisesti, voi määrärahaa sen myötä vapautua käytettäväksi uusiin päätöksiin myöhemmin.

## Järvenpään vesi

| 1 000 €                     | Kumulatiiviset toteumat tammi - maalisk. |              |             |                |                   |                |              |              |              |               |
|-----------------------------|------------------------------------------|--------------|-------------|----------------|-------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Järvenpään vesi             | Toteuma                                  | MKS          | Ero (€)     | Ero (%)        | Ed. vuosi Toteuma | Ero (%)        | TP 2024      | TPE 2025     | MKS 2025     | TPE24 ero MKS |
| TOIMINTATUOTOT              | 2 606                                    | 2 843        | -237        | -8,3 %         | 2 631             | -1,0 %         | 10 874       | 11 371       | 11 371       | 0             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN    | 13                                       | 35           | -22         | -62,9 %        | 0                 |                | 146          | 139          | 139          | 0             |
| TOIMINTAKULUT               | -1 312                                   | -1 349       | 38          | -2,8 %         | -1 345            | -2,4 %         | -5 531       | -5 400       | -5 400       | 0             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>1 307</b>                             | <b>1 528</b> | <b>-221</b> | <b>-14,5 %</b> | <b>1 286</b>      | <b>1,6 %</b>   | <b>5 488</b> | <b>6 111</b> | <b>6 111</b> | <b>0</b>      |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT    | -351                                     | -352         | 1           | -0,2 %         | -351              | 0,1 %          | -1 401       | -1 407       | -1 407       | 0             |
| <b>UUOSIKATE</b>            | <b>956</b>                               | <b>1 176</b> | <b>-220</b> | <b>-18,7 %</b> | <b>936</b>        | <b>2,1 %</b>   | <b>4 087</b> | <b>4 704</b> | <b>4 704</b> | <b>0</b>      |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -883                                     | -937         | 54          | -5,8 %         | -835              | 5,7 %          | -3 355       | -3 748       | -3 748       | 0             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>     | <b>73</b>                                | <b>239</b>   | <b>-166</b> | <b>-69,5 %</b> | <b>100</b>        | <b>-27,3 %</b> | <b>-669</b>  | <b>955</b>   | <b>955</b>   | <b>0</b>      |

1.1.-31.3.2025 veden- ja jäteveden myynti osoittaa että ollaan jäljessä talousarviosta ja on myös vähentynyt viime vuodesta johtuen pääsääntöisesti veden käytöstä. 1.4.2025 voimaantulevat hinnarvaikutukset eivät vielä näyt toteumassa. Vesivuodot ovat kasvattaneet ostetun mittamattoman talousveden määrää ja kuluja, mutta tilanne on paremmalla tasolla kuin vuonna 2024. Laskuttamaton talousvesi on nyt n.18 %. Tammikuun osalta jäteveden määrät olivat normaalia suuremmat johtuen sateista ja lumien sulamisista. Laskuttamaton jätevesi on nyt n. 44 %. Tällä hetkellä ennustetaan, että sitova tulostavoite saavutetaan.

## Investoinnit

| KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025       | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Tulot                         | 1 575                    | 525               | 1 050                  | 33 %           | 1 780          | 205                    |
| Menot                         | 28 517                   | 2 367             | 26 150                 | 8 %            | 25 356         | -3 162                 |
| <b>Netto</b>                  | <b>-26 943</b>           | <b>-1 842</b>     | <b>-25 100</b>         | <b>7 %</b>     | <b>-23 576</b> | <b>-3 367</b>          |

Valtuustoon nähden sitova

| IRTAIMISTO- JA ICT-INVESTOINNIT<br>1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Tulot                                     | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |
| Menot                                     | 1 706                    | 130               | 1 576                  | 8 %            | 1 706         | 0                      |
| <b>Netto</b>                              | <b>-1 706</b>            | <b>-130</b>       | <b>-1 576</b>          | <b>8 %</b>     | <b>-1 706</b> | <b>0</b>               |
| Tilaomistus                               | -200                     | -1                | -199                   | 0 %            | -200          | 0                      |
| Hyvinvoinnin palvelualue                  | -213                     | -9                | -204                   | 4 %            | -213          | 0                      |
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue      | -231                     | -10               | -221                   | 4 %            | -231          | 0                      |
| ICT investoinnit                          | -1 062                   | -111              | -951                   | 10 %           | -1 062        | 0                      |

### Perustelu poikkeamalle

**Tilaomistuksen** investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattuna määräraha kahden varavoimakoneen hankintaan.

**Opetuksen ja kasvatuksen** investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattu määräraha yleisvarauksena sekä kolmen kohteen ensikertaiselle kalustamiselle. Arvio tässä vaiheessa on, että määrärahat tullaan käyttämään täysimääräisesti.

**Hyvinvoinnin** investoinnit: Irtaimistoinvestointeihin on varattu määrärahat yleisvarauksena sekä liikuntapalveluiden ja Järvenpää-talon investointeihin. Arvio tässä vaiheessa on, että määrärahat tullaan käyttämään täysimääräisesti.

**ICT-investoinnit:** Toteuma on alhainen, koska alkuvuonna investointiprojektien eteneminen on ollut vähäistä. Alkuvuoden aikana edenneitä projekteja ovat CaseMin kehittäminen, AD-eriyttämiset, kokonaisarkkitehtuuri ja tiedonhallintalain vaatimukset sekä arkistojen digitoinnit.

| KEHITYSINVESTOINNIT 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025    | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| Tulot                      | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0           | 0                      |
| Menot                      | 200                      | 11                | 189                    | 5,4 %          | 200         | 0                      |
| <b>Netto</b>               | <b>-200</b>              | <b>-11</b>        | <b>-189</b>            | <b>5,4 %</b>   | <b>-200</b> | <b>0</b>               |

### Perustelu poikkeamalle

Kehitysinvestointien määrärahavaraus on 200 t€ vuonna 2025. Myöntämätöntä määrärahaa vuodelle 2025 on 200 t€.

Tiedolla johtamisen ja toimistotyön automatisoinnin (robotisaatio) hankkeet jatkuvat vuonna 2025 ja niiden käyttämätön määräraha 94 t€ esitetään siirrettäväksi kuluvalle vuodelle.

| MAA- JA VESIALUEET 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025    | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| Maanmyynti                | 385                      | 46                | 339                    | 12 %           | 385         | 0                      |
| Maanosto                  | 1 232                    | 6                 | 1 226                  | 0,5 %          | 1 232       | 0                      |
| <b>Netto</b>              | <b>-848</b>              | <b>40</b>         | <b>-887</b>            | <b>-5 %</b>    | <b>-848</b> | <b>0</b>               |

### Perustelu poikkeamalle

Maata on myyty maaliskuun loppuun mennessä noin 2,8 M€:lla (netto), bruttona lähes samalla summalla. Myydyn maan tasearvojen muutos oli noin 46 te, joten myynneistä on kirjattu tulokseen voittoa reilut 2,8 M€.

Maata on ostettu reilulla 2 te:lla maaliskuun loppuun mennessä. Loput maanostokustannukset purkukuluja.

| OSAKKEET JA OSUDET 1000 €     | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Tulot                         | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |
| Menot                         | 2 122                    | 385               | 1 738                  | 18,1 %         | 2 122         | 0                      |
| <b>Netto</b>                  | <b>-2 122</b>            | <b>-385</b>       | <b>-1 738</b>          | <b>18,1 %</b>  | <b>-2 122</b> | <b>0</b>               |
| Koy Järvenpään terveystalo    | -1 585                   | -321              | -1 264                 | 20,3 %         | -1 585        | 0                      |
| Koy Ainolan pysäköinti        | -374                     | 0                 | -374                   | 0,0 %          | -374          | 0                      |
| Saunakallion ostoskeskus      | -100                     | 0                 | -100                   | 0,0 %          | -100          | 0                      |
| Koy Järvenpään pysäköintitalo | -63                      | -63               | 0                      | 100,0 %        | -63           | 0                      |

### Perustelu poikkeamalle

Koy Ainolan pysäköinnin pääomituksen odotetaan toteutuvan vuoden loppuun mennessä. Saunakallion osakkeiden oston arvioidaan toteutuvan suunnitellusti kuluvan vuoden 2025 aikana. Koy Järvenpään terveystalon kirjaukset tarkistetaan vuoden lopussa ja oikaistaan arvonnäköalaveron osalta, kun yhtiö vahvistaa kuluvan vuoden svop osuuden. Koy Järvenpään Pysäköintitalon pääomituksena peritty maankäyttömaksu on toteutunut suunnitellusti.

| RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT<br>1000 €    | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/-<br>Alitus - | Hankkeen<br>kokonais-<br>budjetti |
|-----------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------------------|
| Tulot                                   | 0                        | 0                 | 0                      |                | 0             | 0                      |                                   |
| Menot                                   | 11 962                   | 281               | 11 681                 | 2,3 %          | 8 796         | -3 166                 |                                   |
| <b>Netto</b>                            | <b>-11 962</b>           | <b>-281</b>       | <b>-11 681</b>         | <b>2,3 %</b>   | <b>-8 796</b> | <b>-3 166</b>          |                                   |
| Tekniset ja toiminnalliset investoinnit | -3 372                   | -227              | -3 145                 | 6,7 %          | -2 872        | -500                   |                                   |
| Hankevalmistelu ja riskivaraus          | -350                     | 0                 | -350                   | 0,0 %          | -350          | 0                      |                                   |
| Mankalan koulu, kevennetty peruskorjau  | -3 000                   | -4                | -2 996                 | 0,1 %          | -400          | -2 600                 | 5 950                             |
| Närekadun päiväkodin osto ja siirto Kin | -2 100                   | 0                 | -2 100                 | 0,0 %          | -1 300        | -800                   | 2 600                             |
| Suvirannan museointi                    | -250                     | 0                 | -250                   | 0,0 %          | -299          | 49                     | 700                               |
| JYK 1 vaihe                             | -94                      | -18               | -76                    | 19,6 %         | -641          | 547                    | 22 060                            |
| JYK 2 vaihe, uudisrakennuksen laajennus | -2 376                   | -8                | -2 368                 | 0,3 %          | -2 509        | 133                    | 3 986                             |
| JYK 3 vaihe, Kansakoulunkatu 1 korjausi | -400                     | -14               | -386                   | 3,4 %          | -400          | 0                      | 5 460                             |
| Kartanon yhtenäiskoulu                  | 0                        | -4                | 4                      |                | 0             | 0                      | 23 750                            |
| Kyrölän koulun muutos (pk)              | -10                      | -2                | -8                     | 18,4 %         | -10           | 0                      | 2 130                             |
| Oinaskadun hanke                        | -10                      | -5                | -5                     | 45,6 %         | -15           | 5                      | 8 200                             |

#### Perustelu poikkeamalle

Teknisten ja toiminnallisten investointien määrärahaa ei tulla käyttämään kokonaisuudessaan, koska hankkeiden edistäminen riippuu opkan ja hyvon palveluverkkosuunnitelmien päivityksissä tehtävistä linjauksista. Esim. Tahvontuvan päiväkodin korjaus ratkeaa palveluverkkopäivityksen yhteydessä. Määrärahasta myös siirretin TA-muutoksella 31.3. yhteensä 328 t€ rakennuksiin kuulumattomia eriä ICT:lle ja irtaimistoon.

Nummenkylän päiväkodin piharemontin toteutus siirtyi tälle vuodelle, kuten myös Koivusaaren- sekä ja Anttilan koulun hissien peruskorjaus.

Kohdistamattomien investointien budjetista huomioidaan Bulevardikorttelin muutostyö, jonka tämän vuoden osuus on noin 244 t€.

Haarajoen koulun muutostyön määrärahavaraus poistettiin valtuuston päätöksellä talousarviosta maaliskuussa.

Närekadun muutostyöt jää Haarajoen muutostöiden peruuntumisen vuoksi toteutumatta, mistä johtuen budjetista arvioidaan toteutuvan vain kohteen hankinta kaupungin omistukseen.

Mankalan hankkeen rakentamisen arvioidaan käynnistyvän kesällä 2026, joten 2025 määrärahaa käytetään vain suunnitteluun ja suurin osa rahoista siirtyy käytettäväksi tulevina vuosina.

JYK 1 vaihe – uudisrakennuksen takuuaja päättyi tammikuussa 2025. Taloudellinen loppuselvitys on pidetty urakoitsijan kanssa 20.6.2023, mutta neuvottelut urakan loppukustannuksista ovat edelleen kesken. Toistaiseksi ennustetaan hankkeen kokonaiskustannusten toteutuvan budjetin mukaisina, mutta kokonaisbudjetti voi myös tulla ylittymään ja mahdollisen ylityksen määrää ei ole edellytyksiä vielä arvioida.

JYK 2 uudisosan laajennukselle myönnettiin valtuustossa maaliskuussa lisämääräraha ja rakennustyöt on tarkoitus aloittaa touko-kesäkuussa.

JYK 3. vaihe Kansakoulunkadun kevennetyn korjauksen hankesuunnitelma etenee ja viedään kaupunginhallitukseen kesän jälkeen.

Suvirannan hankesuunnitelmavaiheen osalta ei ole vielä sovittu työnjaosta tilaomistuksen ja Mestaritoiminnan kesken. Aikataulu ja tehtävänjako vielä kesken.

Kyrölän ja Oinaskadun hankkeissa kuluvalle vuodelle toteutuu takuuajan kustannuksia.

Siirtomäärärahaesitykset on huomioitu Suvirannan, JYK 1. ja 2. vaiheen sekä Oinaskadun ennusteisiin.

| KUNNALLISTEKNIikka 1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/-<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025       | Ylitys +/-<br>Alitus - |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Tulot                     | 1 190                    | 274               | 916                    | 23,0 %         | 1 190          | 0                      |
| Menot                     | 11 265                   | 1 550             | 9 715                  | 13,8 %         | 11 265         | 0                      |
| <b>Netto</b>              | <b>-10 075</b>           | <b>-1 276</b>     | <b>-8 799</b>          | <b>12,7 %</b>  | <b>-10 075</b> | <b>0</b>               |
| Uudisrakentaminen         | -7 517                   | -1 179            | -6 338                 | 15,7 %         | -7 517         | 0                      |
| Peruskorjaus              | -2 558                   | -96               | -2 462                 | 3,8 %          | -2 558         | 0                      |

#### Perustelu poikkeamalle

Tarkastelujaksolla oli käynnistetty Kinnarinpulun pyörätien peruskorjaushanke, joka valmistuu syyskuun 2025 loppuun mennessä. Hankkeeseen liittyy myös kävelyn ja pyöräilyn kehittämistä ja avustuksia saadaan Kinnarinpulun pyörätien osalta noin 230 t€. Peruskorjauskohteena on aloitettu Laurilan vesihuollon vaihe 1 rakentaminen ja hanke toteutetaan pääosin vuoden 2025 ja viimeistelyt vuonna 2026 keväälle. Svengin yritysalueella on jatkettu Postin logistiikkakeskuksen ja muiden alueelle rakennettavien kiinteistöjen ympäristössä yleisten alueiden infran rakentamista mm.

Vähänummentien ja Soolokadun risteyskeskustuksen muutokset, Soolokadun kääntöpaikka rake, hulevesialtaan ja Kittiläntien osalta. Menopuiston rakentaminen on käynnissä myös hulevesitöiden osalta. Puistojen peruskorjauskohteista on käynnistetty Marjakuusenpuiston rakentaminen, rakentaminen toteutetaan kesä-syyskuun 2025 välillä.

Ainolan aluekeskuksen alueella jatkettiin Viulukonsertonkadun ja siihen liittyvien katujen rakentamistyötä. Samalla peruskorjataan Valtterinkuja ja Matinkuja, sekä tehdään liittymäalueen rakentamistyötä Viulukonsertonkadun ja Perttiläntien risteysalueella. Työt valmistuvat kesäkuussa 2025.

Väylävirasto rakentaa Ainolan asemaseisakkeiden yhteydessä toteuttamissopimuksella myös kaupungin rakenteita, kuten Sinfonian aukion ja Jokamiehen raitin rakenteita itäisellä puolella rataa. Vaiheen urakka valmistuu vuoden 2025 syksyllä.

Ainolan aluekeskuksen alueella on aloitettu hankevalmistelut Ainolan alueen viimeistelyjen rakentamiseen mm Viulukonsertonkatu, Sinfonian aukio, saattoyhteys ja Iltalaulunkuja. Rakentaminen toteutetaan vuoden 2025 loppuun mennessä.

Infran investointien osalta sekä Uudisrakentamisen että peruskorjauksen osalta hankkeet ovat edenneet suunnitellusti.

Anni- tädin kylän asuinalueen infran rakentaminen on aloitettu tammikuussa Hankkeen rakentaminen on edennyt suunnitellusti ja rakentamisen valmius on n. 30 %. Alueella rakennetaan uudet kadut ja vesihuolto sekä alueen ympäristön hulevesirakenteita. Hankkeen valmistuminen on vuoden 2025 loppuun mennessä.

| LIIKUNTAPAIKAT 1000 €        | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/<br>Alitus - | Toteuma<br>(%)  | TPE 2025   | Ylitys +/<br>Alitus - | Hankkeen<br>kokonais-<br>budjetti |
|------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Tulot                        | 0                        | 205               | -205                  |                 | 205        | 205                   |                                   |
| Menot                        | 30                       | 4                 | 26                    | 14,7 %          | 34         | 4                     |                                   |
| <b>Netto</b>                 | <b>-30</b>               | <b>201</b>        | <b>-231</b>           | <b>-668,6 %</b> | <b>171</b> | <b>-201</b>           |                                   |
| Keskuskenttä ja Juholanpelto | 0                        | 201               | -201                  |                 | 201        | -201                  | 10 600                            |
| Liikuntapaikkojen ylläpito   | -30                      | 0                 | -30                   | 1,6 %           | -30        | 0                     |                                   |

#### Perustelu poikkeamalle

Liikuntapaikkainvestoinneissa on vuodelle 2025 vain yksi hanke: kuntoratojen ylläpito ja kehittäminen, minkä lisäksi vuodelle kirjautuu Keskustan liikuntapuiston viimeiset avustukset. Hankkeen ennustetaan toteutuvan tämän vuoden aikana

| JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT<br>1000 € | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025      | Ylitys +/<br>Alitus - |
|-----------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|
| Tulot                                   | 0                        | 0                 | 0                     |                | 0             | 0                     |
| Menot                                   | 5 500                    | 247               | 5 253                 | 4,5 %          | 5 500         | 0                     |
| <b>Netto</b>                            | <b>-5 500</b>            | <b>-247</b>       | <b>-5 253</b>         | <b>4,5 %</b>   | <b>-5 500</b> | <b>0</b>              |

#### Perustelu poikkeamalle

Kaupunkitekniikan ja Veden yhteishankkeista suurimpana käynnissä olevana hankkeena on Annitädin kylä. Omana hankkeena ja omana työnä on tehty Kuusaankujan vesijohtojen yhdistäminen. Suunnitteluista suurimpana kuluna on toteunut Siirtoviemärihankkeen suunnittelu. Investoinnit arvioidaan toteuvan suunnitellusti.

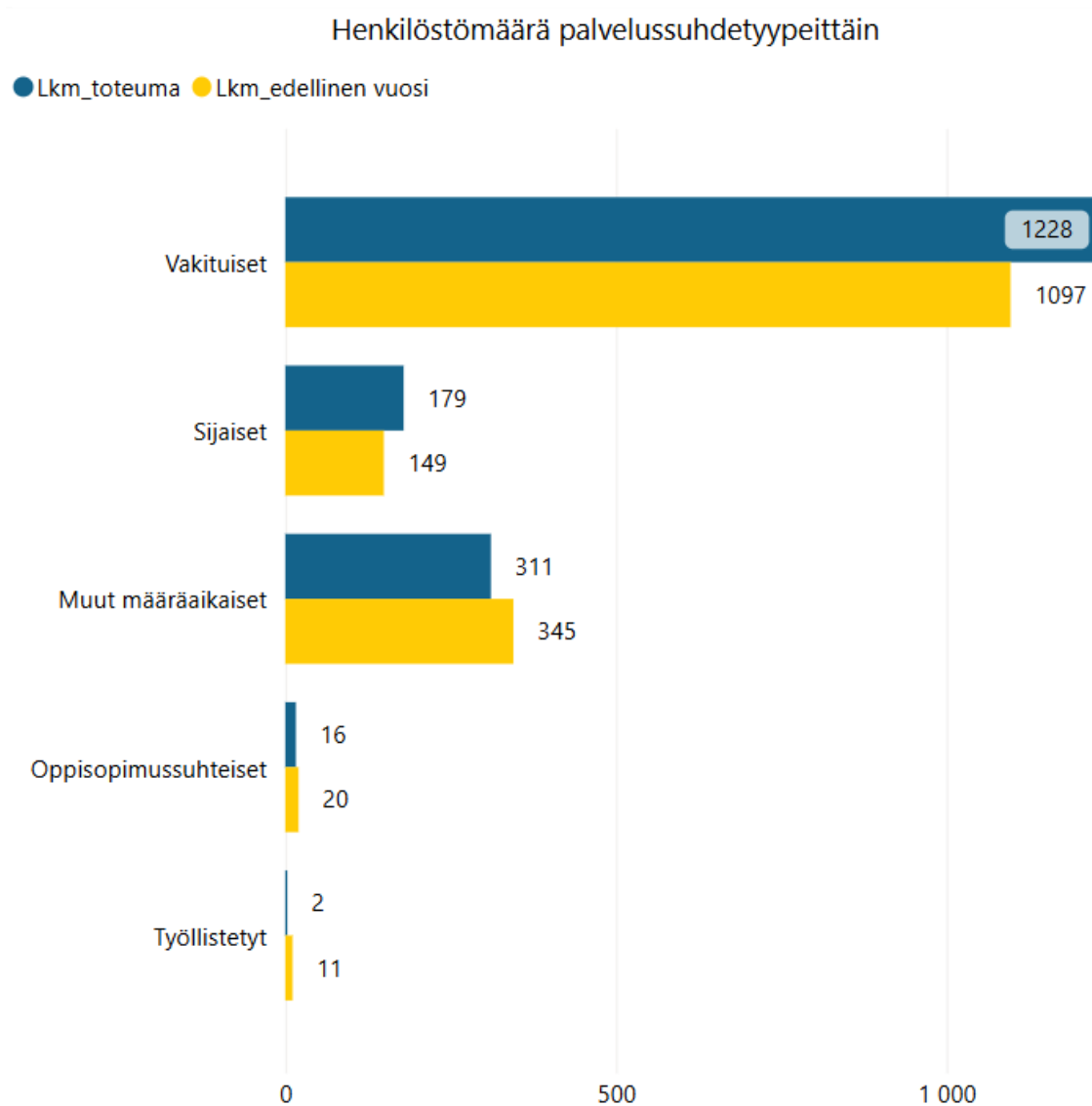
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ,<br>KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | Toteuma<br>3/2025 | Ylitys +/<br>Alitus - | Toteuma<br>(%) | TPE 2025       | Ylitys +/<br>Alitus - |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| Tulot                                                 | 1 575                    | 525               | 1 050                 | 33,3 %         | 1 780          | 205                   |
| Menot                                                 | 34 017                   | 2 614             | 31 403                | 7,7 %          | 30 856         | -3 162                |
| <b>Netto</b>                                          | <b>-32 443</b>           | <b>-2 089</b>     | <b>-30 354</b>        | <b>6,4 %</b>   | <b>-29 076</b> | <b>-3 367</b>         |

## Rahoituslaskelma

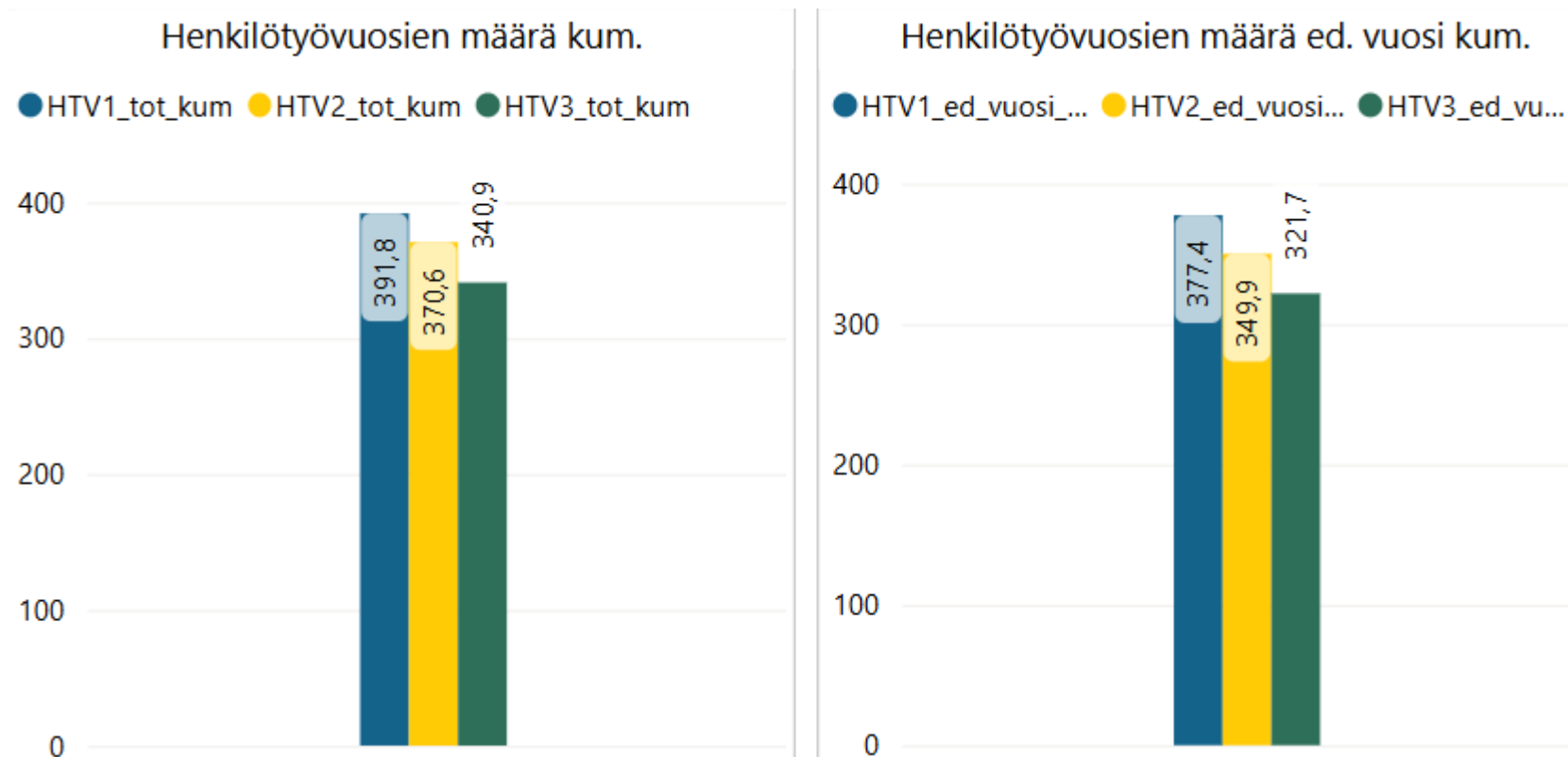
| RAHOITUSLASKELMA<br>KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 € | TP 2024       | MTA 2025<br>KV 31.3.2025 | TPE 2025      |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| Tulorahoitus                                           |               |                          |               |
| Vuosikate                                              | 24 288        | 25 874                   | 25 556        |
| Satunnaiset erät                                       | 0             | 0                        | 0             |
| Tulorahoituksen korjauserät                            | -3 696        | -5 153                   | -6 100        |
| Investoinnit                                           |               |                          |               |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                             | -34 434       | -34 017                  | -30 856       |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin                           | 802           | 1 190                    | 1 395         |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot                           | 8 159         | 5 538                    | 6 485         |
| <b>Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.</b>       | <b>-4 881</b> | <b>-6 569</b>            | <b>-3 520</b> |
| Antolainauksen muutokset                               |               |                          |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                           |               |                          |               |
| Antolainasaamisten vähennykset                         |               |                          |               |
| Lainakannan muutokset                                  |               |                          |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                         | 65 000        |                          |               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                       | -88 757       |                          |               |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                         | 23 081        | 6 569                    | 3 520         |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                           | <b>-676</b>   | <b>6 569</b>             | <b>3 520</b>  |
| Oman pääoman muutokset                                 |               |                          |               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          | 4 201         | 0                        | 0             |
| <b>Rahoitustoiminta yht.</b>                           | <b>3 525</b>  | <b>6 569</b>             | <b>3 520</b>  |
| <b>Kassavarojen muutos</b>                             | <b>-1 356</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>      |
| Kassavarat 31.12.                                      | 3 974         | 3 974                    | 3 974         |
| Asukasluku 31.12.                                      | 46 866        | 46 895                   | 46 895        |
| <b>Nettolainanotto</b>                                 | <b>-676</b>   | <b>6 569</b>             | <b>3 520</b>  |
| Lainakanta 31.12. *                                    | 254 075       | 260 644                  | 258 272       |
| Lainat €/asukas *                                      | 5 421         | 5 558                    | 5 507         |
| Investointien tulorahoitus %                           | 72,2          | 78,8                     | 86,7          |

## HR kuukausiraportti 3/2025

### Henkilöstön määrä palvelussuhdetyypeittäin



## Henkilötyövuodet



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

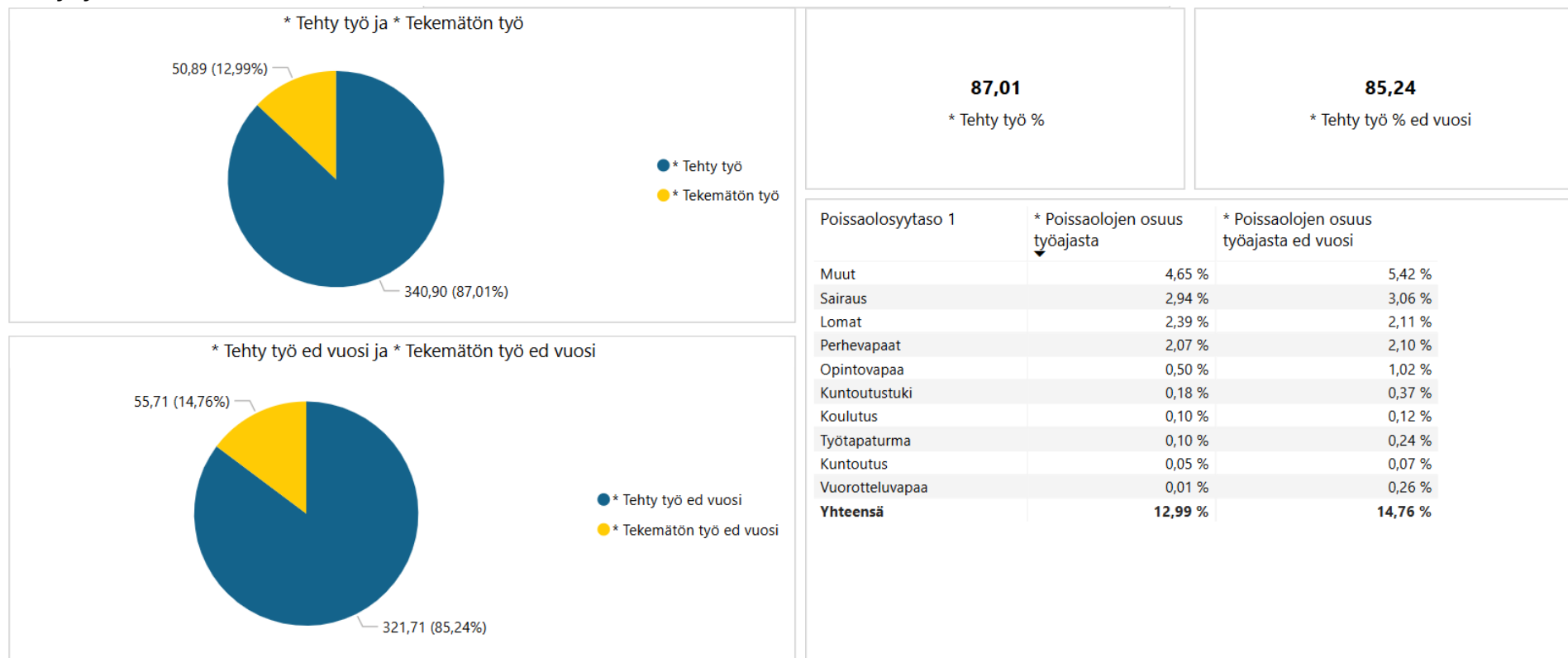
HTV2 = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aikaprosentti/100)

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

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



## Tehty työaika



Tehty työ = HTV3/HTV1 (=palveluksessaolopäivät-poissaolopäivät)/palveluksessaolopäivät)

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

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

## Sairauspoissaolot palvelualueittain

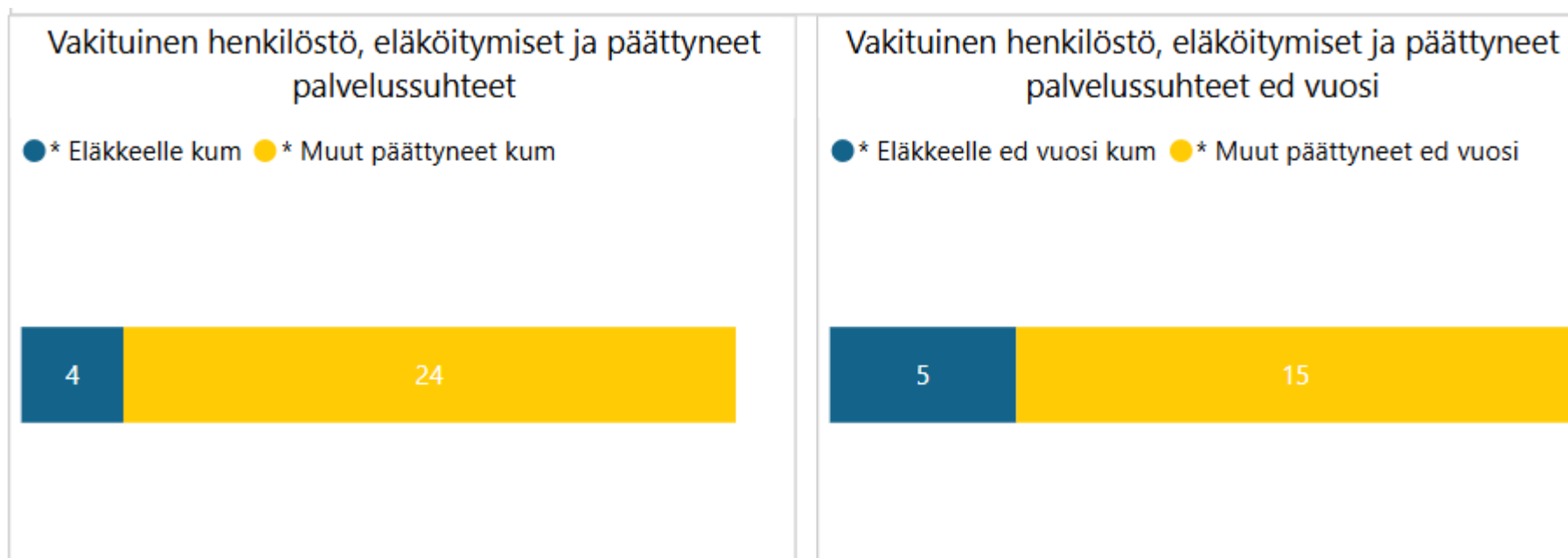
| Poissaolosyytaso 1                   | Kalenteripv_kum | Kalenteripv_ed<br>vuosi_kum | Kalenteripv_kum_vs_<br>ed vuosi_kum (pv) |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| <b>Sairaus</b>                       | <b>6550</b>     | <b>6295</b>                 | <b>255</b>                               |
| 18640 Opetus ja kasvatus-ltk         | 4765            | 5410                        | -645                                     |
| 18650 Hyvinvointi-ltk                | 812             | 578                         | 234                                      |
| 18610 Kaupunginhallitus              | 225             | 169                         | 56                                       |
| 18620 Kaupunkikehitys-ltk            | 131             | 104                         | 27                                       |
| 18680 Veden johtokunta               | 41              | 34                          | 7                                        |
| 18662 Keski-Uudenmaan työllisyysalue | 576             |                             | 576                                      |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>6550</b>     | <b>6295</b>                 | <b>255</b>                               |

\*Kaupunginhallitus sisältää konsernipalvelut ja tilaomistuksen

## Työtapaturmapoissaolot palvelualueittain

| Poissaolosyytaso 1                   | Kalenteripv_kum | Kalenteripv_ed<br>vuosi_kum | Kalenteripv_kum_vs_<br>ed vuosi_kum (pv) |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| <b>Työtapaturma</b>                  | <b>218</b>      | <b>494</b>                  | <b>-276</b>                              |
| 18640 Opetus ja kasvatus-ltk         | 124             | 485                         | -361                                     |
| 18650 Hyvinvointi-ltk                | 82              | 9                           | 73                                       |
| 18662 Keski-Uudenmaan työllisyysalue | 12              |                             | 12                                       |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>218</b>      | <b>494</b>                  | <b>-276</b>                              |

## Vaihtuvuus ja eläköityminen



## Henkilötyövuodet palvelualueittain

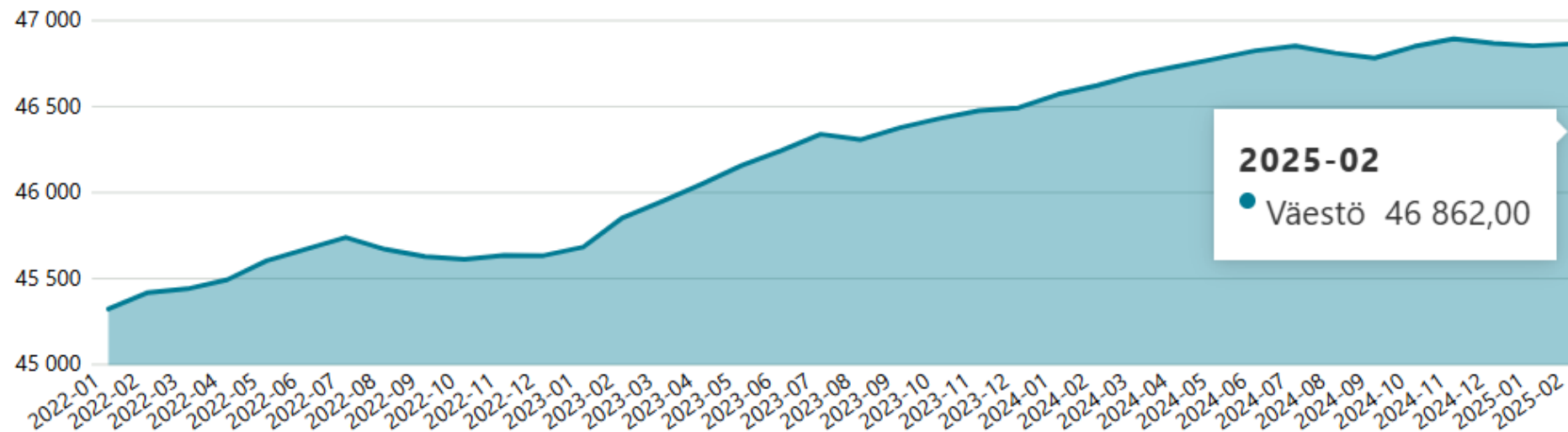
| Sitovuustaso                                | Kumul.<br>HTV1 2025 | Kumul.<br>HTV1 2024 | Muutos<br>HTV1 | Muutos<br>HTV1 % | Kumul.<br>HTV2 2025 | Kumul.<br>HTV2 2024 | Muutos<br>HTV2 | Muutos<br>HTV2 % | Kumul.<br>HTV3 2025 | Kumul.<br>HTV3 2024 | Muutos<br>HTV3 | Muutos<br>HTV3 % |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|
| 186100 Konsernipalvelut                     | 20,3                | 17,5                | 2,8            | 15,9 %           | 19,9                | 17,5                | 2,5            | 14,2 %           | 17,7                | 15,9                | 1,8            | 11,5 %           |
| 186150 Tilaomistus                          | 0,6                 | 0,7                 | -0,1           | -15,9 %          | 0,6                 | 0,5                 | 0,1            | 27,8 %           | 0,6                 | 0,5                 | 0,1            | 23,6 %           |
| 186200 Kaupunkikehitys                      | 15,3                | 17,2                | -1,8           | -10,7 %          | 15,2                | 16,7                | -1,6           | -9,5 %           | 13,7                | 14,6                | -0,9           | -6,1 %           |
| 186250 Käyttöomaisuuden nettomyynti         | 1,0                 | 1,0                 | 0,0            | 0,9 %            | 0,9                 | 1,0                 | -0,1           | -8,1 %           | 0,6                 | 0,9                 | -0,3           | -30,5 %          |
| 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue | 268,0               | 287,4               | -19,4          | -6,8 %           | 251,1               | 263,7               | -12,7          | -4,8 %           | 232,2               | 242,6               | -10,4          | -4,3 %           |
| 186500 Hyvinvoinnin palvelualue             | 48,5                | 49,6                | -1,1           | -2,2 %           | 46,1                | 46,7                | -0,6           | -1,2 %           | 42,3                | 43,8                | -1,6           | -3,6 %           |
| 186620 TE-palvelut                          | 34,2                | 0,0                 | 34,2           |                  | 33,0                | 0,0                 | 33,0           |                  | 30,3                | 0,0                 | 30,3           |                  |
| 186800 Järvenpään vesi                      | 3,9                 | 4,0                 | -0,1           | -2,1 %           | 3,9                 | 3,8                 | 0,1            | 2,1 %            | 3,5                 | 3,4                 | 0,1            | 3,4 %            |
| <b>Yhteensä</b>                             | <b>391,8</b>        | <b>377,4</b>        | <b>14,4</b>    | <b>3,8 %</b>     | <b>370,6</b>        | <b>349,9</b>        | <b>20,8</b>    | <b>5,9 %</b>     | <b>340,9</b>        | <b>321,7</b>        | <b>19,2</b>    | <b>6,0 %</b>     |

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

## Väestö kuukausiraportti 2/2025

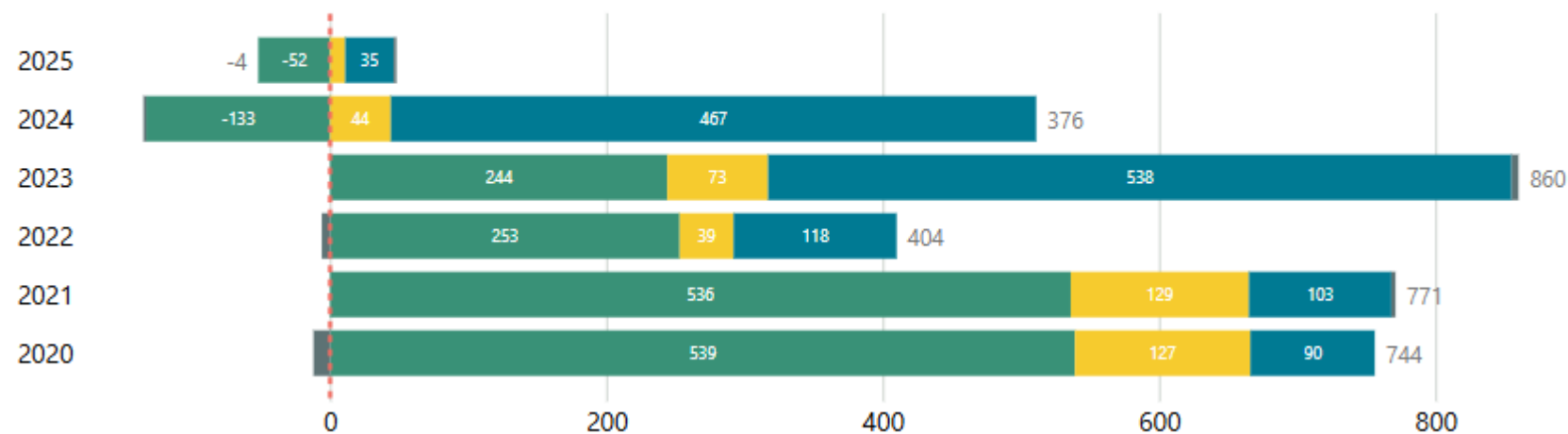
\*3/2025 tietoja ei julkaistu raportin tekohetkellä

### Väestö yhteensä

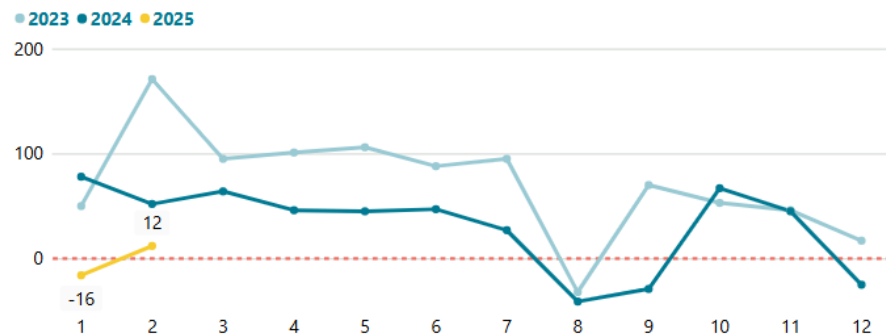


### Väestönlisäys- ja vähenemä

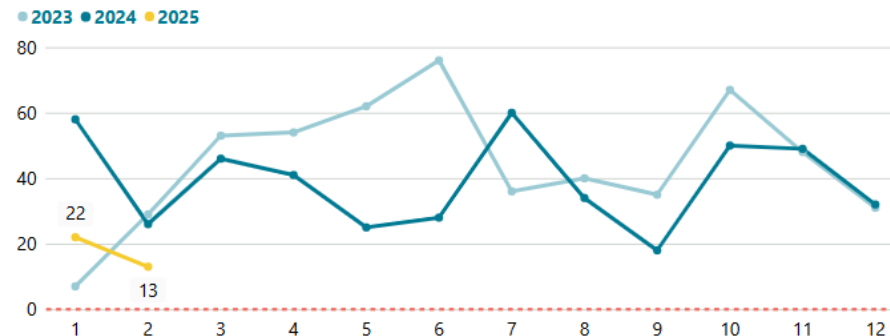
● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, h... ● Nettomaahanmuutto, h... ● Väkiluvun korjaus, ...



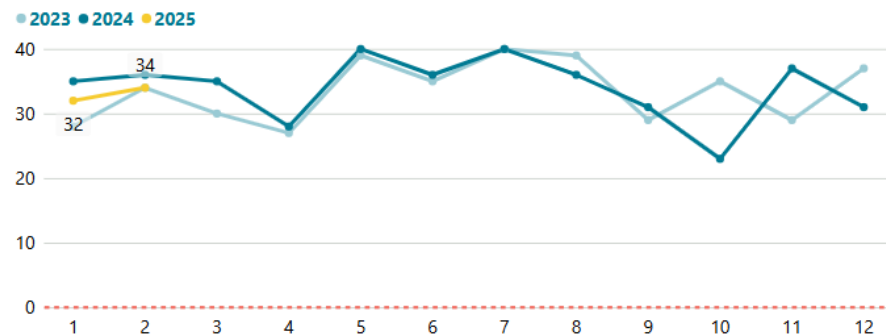
Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä



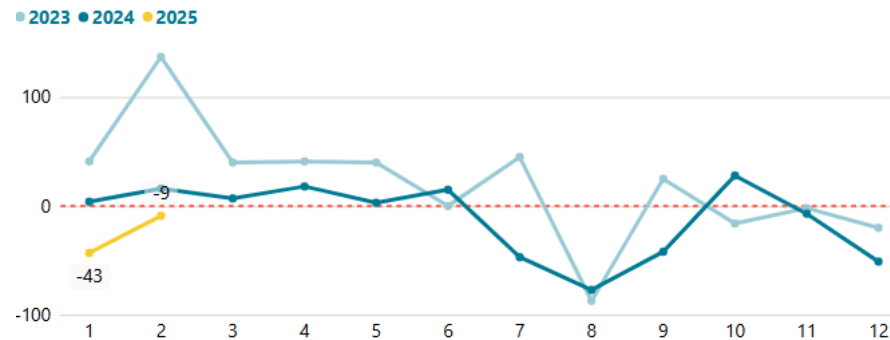
Nettomaahanmuutto, henkilöä



Elävänä syntyneet, henkilöä



Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä



## Työllisyys kuukausiraportti 2/2025

\*3-2025 tietoja ei julkaistu raportin tekohetkellä

