

Talouden kuukausiraportti 7-2023

Tuloslaskelma

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä				Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	36 354	36 842	-489	-1,3 %	34 038	6,8 %	61 962	64 714	63 158	1 556
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	540	974	-434	-44,6 %	654	-17,4 %	1 775	1 578	1 669	-91
TOIMINTAKULUT	-94 603	-93 658	-945	1,0 %	-174 469	-45,8 %	-322 192	-164 190	-160 556	-3 634
TOIMINTAKATE	-57 709	-55 842	-1 868	3,3 %	-139 777	-58,7 %	-258 455	-97 898	-95 729	-2 169
VEROTULOT	81 560	69 324	12 236	17,7 %	138 339	-41,0 %	230 999	119 841	118 841	1 000
KUNNALLISVERO	71 200	54 884	16 316	29,7 %	126 656	-43,8 %	204 424	95 087	94 087	1 000
KIINTEISTÖVERO	5 996	11 016	-5 020	-45,6 %	6 076	-1,3 %	17 843	18 885	18 885	0
YHTEISÖVERO	4 364	3 423	940	27,5 %	5 607	-22,2 %	8 733	5 869	5 869	0
VALTIONOSUJEDET	10 857	10 857	0	0,0 %	25 532	-57,5 %	44 925	18 613	18 613	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 834	-3 368	1 534	-45,5 %	417	-540,3 %	195	-5 684	-5 774	90
VUOSIKATE	32 874	20 972	11 902	56,8 %	24 511	34,1 %	17 664	34 872	35 951	-1 079
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-12 321	-15 938	3 618	-22,7 %	-12 232	0,7 %	-21 625	-26 323	-27 323	1 000
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT										
TILIKAUDEN TULOS	20 553	5 033	15 520	308,4 %	12 279	67,4 %	-3 961	8 549	8 628	-79
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	47	0	47		53	-10,8 %	105	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	20 600	5 033	15 567	309,3 %	12 332	67,0 %	-3 856	8 549	8 628	-79

Verotulot

1 000 €	Verotulot yhteensä				Kunnallisverot				Kiinteistöverot				Yhteisöverot			
	2021	2022	2023	Muutos	2021	2022	2023	Muutos	2021	2022	2023	Muutos	2021	2022	2023	Muutos
Tammikuu	20 514	23 363	23 339	-0,1 %	19 452	21 689	22 200	2,4 %	397	663	245	-63,1 %	665	1 011	894	-11,6 %
Helmikuu	40 479	44 854	35 778	-20,2 %	37 064	40 583	32 609	-19,6 %	1 485	1 477	843	-42,9 %	1 930	2 795	2 326	-16,8 %
Maaliskuu	57 594	62 180	43 992	-29,3 %	53 480	57 182	40 239	-29,6 %	1 621	1 625	955	-41,2 %	2 493	3 373	2 798	-17,1 %
Huhtikuu	75 238	80 778	52 236	-35,3 %	70 478	75 164	47 884	-36,3 %	1 769	1 741	1 129	-35,1 %	2 990	3 874	3 223	-16,8 %
Toukokuu	93 877	100 946	60 841	-39,7 %	88 502	94 693	56 012	-40,8 %	1 829	1 805	1 204	-33,3 %	3 546	4 449	3 625	-18,5 %
Kesäkuu	110 937	118 661	68 647	-42,1 %	104 969	111 778	63 400	-43,3 %	1 926	1 885	1 260	-33,1 %	4 042	4 998	3 987	-20,2 %
Heinäkuu	133 071	138 357	81 546	-41,1 %	123 125	126 674	71 186	-43,8 %	5 403	6 076	5 996	-1,3 %	4 543	5 607	4 364	-22,2 %
Elokuu	147 667	155 205			135 049	140 466			7 603	8 552			5 014	6 187		
Syyskuu	162 905	172 877			145 902	152 355			11 567	13 559			5 437	6 963		
Lokakuu	179 466	192 736			159 908	169 361			13 476	15 806			6 081	7 569		
Marraskuu	199 103	211 031			177 000	185 727			15 566	17 190			6 537	8 113		
Joulukuu	218 400	230 999			194 498	204 424			16 758	17 843			7 144	8 733		
MKS	214 316	226 539	118 841	-48,6 %	191 915	202 532	94 087	-54,0 %	16 343	16 976	18 885	5,8 %	6 058	7 032	5 869	-32,8 %
Ennuste (poikkeama)			119 841	0,8 %			95 087	1,1 %			18 885	0,0 %			5 869	0,0 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

Toimintakate palvelualueittain

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Sitovuustasot toimintakatteet	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
Konsernipalvelut	-5 546	-6 601	1 055	-16,0 %	-4 359	27,2 %	-7 310	-11 315	-11 315	0
Tilaomistus	5 655	6 701	-1 045	-15,6 %	3 581	57,9 %	6 849	10 763	11 487	-723
Kaupunkikehitys	-6 212	-6 043	-168	2,8 %	-6 316	-1,6 %	-10 645	-10 460	-10 360	-100
Käyttöomaisuuden nettomyynti	3 316	3 194	122	3,8 %	4 131	-19,7 %	8 860	6 197	5 475	722
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-46 238	-45 112	-1 126	2,5 %	-41 672	11,0 %	-74 176	-79 004	-77 335	-1 669
Kotikuntakorvaus	-1 461	-1 460	-1	0,0 %	-1 460	0,1 %	-2 435	-2 503	-2 503	0
Hyvinvoinnin palvelualue	-7 862	-7 558	-304	4,0 %	-6 985	12,5 %	-12 154	-13 057	-12 956	-101
Työmarkkinatuen kuntaosuus	-2 094	-2 217	122	-5,5 %	-1 878	11,5 %	-3 777	-4 028	-3 800	-228
Järvenpään Vesi	2 732	3 255	-523	-16,1 %	2 382	14,7 %	5 154	5 510	5 580	-70
Yhteensä	-57 709	-55 842	-1 868	-40,0 %	-52 576	113,5 %	-89 635	-97 898	-95 729	-2 169

Toimintakate Avainalueittain

Konsernipalvelut

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 331	3 523	-192	-5,5 %	3 299	1,0 %	5 833	5 829	6 039	-210
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	83	175	-92	-52,8 %	194	-57,3 %	341	201	300	-99
TOIMINTAKULUT	-8 959	-10 298	1 339	-13,0 %	-7 852	14,1 %	-13 484	-17 346	-17 655	309
TOIMINTAKATE	-5 546	-6 601	1 055	-16,0 %	-4 359	27,2 %	-7 310	-11 315	-11 315	0
HENKILÖSTÖKULUT	-4 404	-4 710	306	-6,5 %	-2 957	48,9 %	-5 221	-7 777	-8 074	296

Toimintatuotot sisältävät kertaeriä, jotka kirjautuvat myöhemmin vuoden aikana (eduskuntavaalien kuntakorvaus ja työterveyshuollon kelakorvaus).

Toimintatuotot tulevat alittumaa pysäköintivirhemaksujen osalta.

Henkilöstövaihdojen ja hankkeille kohdentuvan henkilöstöresurssin vähenemisen myötä valmistuksen omaan käyttöön ennustetaan alittuvan.

Toimintakuluissa alitusta tulee olemaan henkilöstökuluissa poissaoloista, henkilöstövaihdoista ja täyttämättömistä tehtävistä johtuen. Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus on kaupungin puolesta täysin pysäytettyä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehtyjä reklamaatioiden takia. Reklamaatioiden käsittelyiden etenemisestä tai vaikutuksesta palvelulaskutukseen ei ole vielä tietoa.

Perustietotekniikan palveluiden käyttöönottoon liittyvät viiveet ja reklamaatiot näkyvät tietohallinnon palveluiden ostojen alittumisena alkuvuoden osalta. Palveluiden ostojen kertymä kasvaa loppuvuotta kohti.

Työterveyshuollon toimintakulut ovat alkuvuoden osalta ylittäneet budjetivarauksen. Työterveyshuollon kulujen ennustetaan ylittävän vuonna 2023.

Toisaalta myös työterveyshuollon kelakorvaus tulee ylittämään budjetoidun, joka kattaa osittain työterveyshuollon ylitystä.

Vuoden 2023 talousarvio muutostekijät, henkilöstökulujen eläkemenuerusteisiin maksuihin ja palvelujen ostojen sote-menohäntiin liittyen, on kirjattu konsernipalveluiden yhteisille kustannuspaikoille. Kevan tasausmaksun toteuma alittaa tällä hetkellä budjetoidun. Keva tekee tasausmaksun tarkistuksen syksyllä, jonka jälkeen pystytään tarkemmin arvioimaan lopullista toteumaa. Yksikköön varattuja vanhoja sotemenoja vasten ei ole vielä toteutunut kustannuksia.

Konsernipalveluiden määrärahaan sisältyy sopeutustavoite, jonka saavuttamiseksi tehdään toimenpiteitä vuoden 2023 aikana. Tehdyillä toimenpiteillä jo saavutetut ja muilla tavoin toteutuvat sopeutukset kattavat asetettua tavoitetta ja näin ollen konsernipalveluiden toimintakate ennustetaan toteutuvan budjetoidusti.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Taluspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	348	348	0	0,1 %	353	-1,4 %	606	596	596	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		5	-97,6 %	7	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-477	-759	282	-37,1 %	-607	-21,4 %	-1 119	-1 289	-1 301	12
TOIMINTAKATE	-129	-411	282	-68,7 %	-248	-48,2 %	-506	-692	-704	12

Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus on kaupungin puolesta täysin pysäytettyä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehtyjä reklamaatiosta johtuen. Toimintakulujen toteumaa näyttää tämän takia alitusta. Reklamaatioiden käsittelyiden etenemisestä tai vaikutuksesta palvelulaskutukseen ei ole vielä tietoa.

Henkilöstökuluissa tulee olemaan alitusta osittaisista perhevapaista johtuen.

Hallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	13	12	2	13,5 %	0		20	20	20	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	6	9	-2	-26,6 %	7	-3,9 %	12	15	15	0
TOIMINTAKULUT	-1 559	-1 573	14	-0,9 %	-965	61,6 %	-1 574	-2 614	-2 697	84
TOIMINTAKATE	-1 539	-1 553	14	-0,9 %	-958	60,6 %	-1 542	-2 578	-2 662	84

Hallintopalveluissa henkilöstökulut alittuvat henkilöstövaihdoista ja töiden määräaikaista uudelleen järjestelyistä johtuen.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
HR-palvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	531	645	-114	-17,7 %	511	3,9 %	1 129	1 156	1 106	50
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	4	0	4		12	-65,3 %	20	6	0	6
TOIMINTAKULUT	-1 174	-1 484	310	-20,9 %	-1 297	-9,5 %	-2 344	-2 572	-2 544	-28
TOIMINTAKATE	-639	-839	200	-23,9 %	-774	-17,5 %	-1 195	-1 410	-1 438	28

Toimintatuottoihin kirjataan työterveyshuollon kelakorvaus vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

Valmistus omaan käyttöön toteuma kertyy työajanseurantajärjestelmän vaihdon toteutuksesta.

Henkilöstökulujen ennustetaan alittuvan henkilöstövaihdoksien takia.

Sarastian vuoden 2023 palvelulaskutus on täysin kaupungin puolesta pysäytettynä Sarastian hinnoitteluun, palveluihin ja järjestelmiin tehdyistä reklamaatiosta johtuen. Toimintakulujen toteumaa näyttää tämän takia alitusta. Reklamaatioiden käsittelyiden etenemisestä tai vaikutuksesta palvelulaskutukseen ei ole vielä tietoa.

Työterveyshuollon toimintakulut ovat alkuvuoden osalta ylittäneet budjettivarauksen. Työterveyshuollon kulujen ennustetaan ylittävän vuonna 2023. Toisaalta myös työterveyshuollon kelakorvaus tulee ylittämään budjetoidun, joka kattaa osittain työterveyshuollon ylitystä. Loppuylytyksestä pysyttäneen kattamaan hr-palveluiden sisältä.

Viestintä- ja markkinointipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-383	-420	37	-8,8 %	-290	31,9 %	-607	-719	-719	0
TOIMINTAKATE	-383	-420	37	-8,8 %	-290	31,9 %	-607	-719	-719	0

Viestintä- ja markkinointipalveluiden kauden toimintakulut alittavat käyttösuunnitelman, mutta vuositasolla kulujen ennustetaan toteutuvan budjetin mukaisesti. Viestinnän kulut painottuvat syksyyn ja loppuvuoteen.

Yksikköön on budjetoitu osallistavan budjetoinnin varaus, jonka osalta toteuma alkaa kertyä myöhemmin vuoden 2023 aikana.

Tietohallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	2 344	2 331	13	0,5 %	2 186	7,2 %	3 748	3 796	3 996	-200
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	72	166	-94	-56,8 %	170	-57,6 %	303	180	285	-105
TOIMINTAKULUT	-2 697	-2 949	252	-8,5 %	-2 739	-1,6 %	-4 414	-4 741	-5 055	314
TOIMINTAKATE	-281	-451	170	-37,7 %	-383	-26,7 %	-364	-765	-774	9

Henkilöstövaihdosten myötä henkilöstökulujen toteuma tulee alittamaan budjetoidun. Henkilöstövaihdokset vaikuttavat myös investointien toteuttamiseen ja sitä kautta valmistus omaan käyttöön toteuman alittumiseen.

Palveluiden ostot eivät kerry tasaisesti, koska osa toimittajista laskuttaa useamman kuukauden jaksoissa. Perustietotekniikan palveluiden käyttöönottoon liittyvät viiveet ja reklamaatiot näkyvät palveluiden ostojen alittumisena alkuvuoden osalta. Palveluiden ostojen kertymä kasvaa loppuvuotta kohti.

Kokonaisuutena tietohallintopalveluiden ennustetaan alittavan budjetin.

Kaupungin yhteiset	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	94	152	-57	-37,8 %	151	-37,5 %	220	200	260	-60
TOIMINTAKULUT	-1 687	-2 150	463	-21,5 %	-541	211,9 %	-834	-3 657	-3 685	28
TOIMINTAKATE	-1 592	-1 998	406	-20,3 %	-390	308,6 %	-613	-3 457	-3 425	-32

Kevan eläkemenoperusteinen maksu muuttui vuoden 2023 alusta tasausmaksuksi, josta on varattuna kaupungin yhteisiin noin 2,4 M€. Kevan tasausmaksun toteuma alittaa tällä hetkellä budjetoidun. Keva tekee tasausmaksuun tarkistuksen syksyllä, jonka jälkeen pystytään tarkemmin arvioimaan lopullista toteumaa.

Yksikköön on varattu vanhoja sotemenoja varten 500 t€, varausta vasten ei ole vielä toteutunut kustannuksia.

Pysäköintivirhemaksutuotot tulevat alittamaan budjetoidusta. Pysäköinninvalvonnan toimintakulut näyttävät kuitenkin myös tällä hetkellä alittavan budjetoidun.

Muut konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	35	-35	-100,0 %	98	-100,0 %	109	60	60	0
TOIMINTAKULUT	-734	-675	-59	8,8 %	-904	-18,8 %	-1 573	-1 258	-1 158	-100
TOIMINTAKATE	-734	-640	-94	14,7 %	-806	-8,9 %	-1 464	-1 198	-1 098	-100

Muihin konsernipalveluihin kuuluu mm. luottamushenkilöjohto, kaupunginjohto ja konsernipalveluiden yhteiset.

Eduskuntavaalien kuntakorvausta ei ole vielä maksettu kunnille.

Yksikköön sisältyy myös konsernipalveluille asetettu säästötavoite, jota ei ole vielä kohdennettu yksiköihin.

Verotus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-249	-289	40	-13,8 %	-509	-51,1 %	-1 019	-496	-496	0
TOIMINTAKATE	-249	-289	40	-13,8 %	-509	-51,1 %	-1 019	-496	-496	0

Kaupungin osuuteen verotuskustannuksista sisältyy kauden 1-6/2023 osuudet. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa.

Tilaomistus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä											
Tilaomistus	Toteuma	MKS	Ero (€)		Ero (%)		Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
			Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)						
TOIMINTATUOTOT	14 425	15 419	-994	-6,4 %	11 676	23,5 %	20 911	26 465	26 432	33		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	6	-6	-100,0 %	14	-100,0 %	17	2	10	-8		
TOIMINTAKULUT	-8 770	-8 724	-46	0,5 %	-8 109	8,1 %	-14 079	-15 704	-14 956	-748		
TOIMINTAKATE	5 655	6 701	-1 045	-15,6 %	3 581	57,9 %	6 849	10 763	11 487	-723		
HENKILÖSTÖKULUT	-87	-139	51	-37,0 %	-158	-44,8 %	-249	-188	-238	50		

Toimintatuottojen toteuma näyttää alitusta, koska heinäkuun ulkoiset vuokratuotot eivät ole vielä kirjautuneet.

Tilavarausjärjestelmän projekti on laitettu tauolle, joten valmistusta omaan käyttöön ennustetaan toteutuvan aikaisintaan loppuvuodesta.

Toimintakulut ylittävät yleensä alkuvuodesta budjetoidun, mutta se tasaantuu loppuvuodesta. Alkuvuodesta ylitystä aiheuttaa kuluerien kausivaihtelut esimerkiksi alkuvuoden korkeammat lämmityskulut ja koko vuoden vakuutusmaksut. Alitusta tulee olemaan henkilöstökuluissa tilaomistuksen vajaan henkilöresurssin vuoksi, mutta vastaavasti ylitystä aiheuttaa budjetoitua korkeammat vastikemaksut.

Tilaomistuksen toimintakate ennustetaan ylittävän budjetin johtuen ennakoimattomista Terveystalon lainojen korkokustannusten kasvun aiheuttamista ylimääräisistä vastikemaksuista. Tilaomistuksen vuoden 2023 budjettiin sisältyy säästöavoite, johon ei tulla pääsemään ilman tilankäytön tiivistämistä ja ylläpidettävän tilamassan pienentämistä. Tilahallinnan tehokasta tukeva kannusteita tullaan sisällyttämään päivitettävään olevaan allianssisopimukseen.

Kaupunkikehitys

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Kaupunkikehitys	Toteuma	MKS	Ero (€)		Ero (%)		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
			Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	1 841	2 131	-290	-13,6 %	1 884	-2,2 %	3 841	3 383	3 653	-270
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	375	653	-278	-42,5 %	362	3,7 %	1 242	1 119	1 119	0
TOIMINTAKULUT	-8 428	-8 827	399	-4,5 %	-8 561	-1,6 %	-15 728	-14 962	-15 132	170
TOIMINTAKATE	-6 212	-6 043	-168	2,8 %	-6 316	-1,6 %	-10 645	-10 460	-10 360	-100
HENKILÖSTÖKULUT	-2 653	-3 056	403	-13,2 %	-3 114	-14,8 %	-5 073	-4 964	-5 239	275

Toimintatuottojen osalta jäätäneen noin 270 te johtuen rakennuslupatuotoista 100 te, ja maankaatopaikkatuloista noin 170-180 te. Puunmyynneistä ennustetaan saatavan reilut 10 te budjetoitua enemmän. Toimintakuluissa säästöä kertynee lähinnä henkilöstökuluista, koska monella avainalueella on tehtäviä täyttämättä. Arvioitu säästö vuodelle 23 on noin 170-200 te. Toimintakate toteutui näin ollen noin 100 te budjetoitua heikompana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Yritys- ja elinkeinopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)		Ero (%)		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
			Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		0		10	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-467	-464	-3	0,7 %	-462	1,2 %	-705	-700	-795	95
TOIMINTAKATE	-467	-464	-3	0,7 %	-462	1,2 %	-696	-700	-795	95

Yritys- ja elinkeinopalveluiden osalta toimintatuottoja ei ole budjetoitu lainkaan, koska asuntopalveluiden kokonaisuus siirrettiin yhdyskuntasuunnitteluun vuoden 2023 alusta lukien. Toimintakulut ovat toteutuneet heinäkuun loppuun mennessä lähes budjetoidusti, mutta vuoden loppuun mennessä odotetaan saatavan noin 60-95 te:n säästö henkilöstökuluissa. Projektipäällikön tehtävä on täyttämättä, ja yritys- ja elinkeinopalvelujohtaja irtisanoutui huhtikuussa. Toimintakate toteutuu näin ollen noin 60-95 te parempana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Yhdyskuntasuunnittelu	Toteuma	MKS	Ero (€)		Ero (%)		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
			Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	1 290	1 212	78	6,4 %	1 149	12,2 %	2 302	2 077	2 077	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	39	29	10	32,9 %	39	-1,2 %	109	50	50	0
TOIMINTAKULUT	-2 957	-3 019	62	-2,0 %	-2 788	6,1 %	-5 210	-5 155	-5 175	20
TOIMINTAKATE	-1 629	-1 778	149	-8,4 %	-1 599	1,8 %	-2 799	-3 028	-3 048	20

Toimintatuotot ovat toteutuneet lähes budjetoitusti heinäkuun loppuun mennessä. Toimintatuottojen osalta niiden ennustetaan toteutuvan budjetoidusti koko vuoden osalta. Epävarmuutta kuitenkin liittyy joukkoliikenteen valtiontukiin, sekä maanvuokriin. Näiden ennustetta tarkennellaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Vokit toteutunevat myös budjetoidusti vuoden 2023 osalta. Toimintakulujen ennustetaan myös toteutuvan lähes budjetoidusti vuoden 2023 osalta. Henkilöstökuluissa on kuitenkin pieni mahdollisuus säästöön, noin 20 te, joka otettu ennusteessa huomioon. Toimintakate toteutuu noin 20 te budjetoitua parempana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Kaupunkiteknikka	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	245	417	-172	-41,3 %	280	-12,6 %	663	545	714	-170	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	335	624	-289	-46,3 %	313	7,0 %	1 109	1 069	1 069	0	
TOIMINTAKULUT	-4 412	-4 666	254	-5,4 %	-4 256	3,7 %	-8 078	-7 998	-7 998	0	
TOIMINTAKATE	-3 832	-3 625	-207	5,7 %	-3 663	4,6 %	-6 307	-6 384	-6 215	-170	

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman budjetoitua heikompana heinäkuun loppuun mennessä. Koko vuoden osalta toimintatuotoista jäätäneen noin 170 te, johtuen maankaatopaikkatuotoista, joita on tullut muutaman viime vuoden aikana budjetoitua vähemmän rakentamisen hiljentymisen takia. Vokkien odotetaan toteutuvan budjetoidusti vuoden loppuun mennessä. Toimintakulut ovat toteutuneet hieman budjetoitua paremmin ja vuoden loppuun mennessä niiden odotetaan toteutuvan kuitenkin budjetoidusti, johtuen henkilöstökulujen säästöistä, joita oletetaan saatavan noin 110 te. Muutama tehtävä on täyttämättä. Toimintakate toteutuisi näin ollen noin 170 te budjetoitua heikompana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Rakennusvalvonta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	303	502	-199	-39,7 %	431	-29,7 %	848	756	861	-105	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	2	0	2		8	-78,5 %	8	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-423	-487	64	-13,1 %	-438	-3,4 %	-764	-780	-835	55	
TOIMINTAKATE	-119	15	-134		1		92	-24	26	-50	

Toimintatuotot eivät ole toteutuneet budjetoidusti heinäkuun loppuun mennessä. Vuoden 2023 osalta toimintatuotoissa jäätäneen noin 100 te budjetoidusta tavoitteesta. Hankkeita on laitettu jäihin, tai niitä ei ole viety eteenpäin, josta syystä myöskään lupatuotot eivät ole toteutuneet budjetoidusti. Toimintakulut ovat myös toteutuneet hieman budjetoitua parempana heinäkuun loppuun mennessä. Henkilöstökulujen osalta 2 tehtävää on täyttämättä (Rakennustarkastaja, tietomallikoordinaattori). Kumpikin tehtävä täytetään myöhemmässä vaiheessa syyskesällä. Henkilöstökulujen osalta ennakoitua saatavan noin 50 te:n edestä säästöjä vuodelle 2023. Muiden kulujen osalta pieni säästö aineissa ja tarvikkeissa on mahdollinen. Toimintakate toteutuisi näin ollen noin 50 te budjetoitua heikompana. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Kauke esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	4	0	4		23	-82,0 %	27	5	0	4	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		2	-100,0 %	7	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-169	-192	23	-11,8 %	-618	-72,6 %	-969	-329	-329	0	
TOIMINTAKATE	-165	-192	27	-13,9 %	-593	-72,2 %	-935	-324	-329	4	

Kauken johdon avainalueella on kertynyt toimintatuottoja noin 4 te heinäkuun loppuun mennessä, lähinnä Kiertoan kautta myydyistä Kauken kalusteista. Kalusteista saataneen vuoden loppuun mennessä ehkä muutamia tuhansia lisää. Ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Toimintakulut toteutunevat budjetoidusti. Näidenkin osalta ennustetta tarkennetaan myöhemmässä vaiheessa vuotta. Toimintakate toteutuisi näin ollen hieman budjetoitua parempana toimintatuotoista johtuen.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Käyttöomaisuuden nettomyynti	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	4 218	3 479	739	21,3 %	4 615	-8,6 %	9 989	7 400	5 964	1 436	
TOIMINTAKULUT	-902	-285	-617	216,3 %	-484	86,5 %	-1 129	-1 203	-489	-714	
TOIMINTAKATE	3 316	3 194	122	3,8 %	4 131	-19,7 %	8 860	6 197	5 475	722	

Maa-alueita on myyty heinäkuun loppuun mennessä reilulla 4,2 Me:lla, ja tämän lisäksi Viulukonsertonkuja 2:sta on myyty autopaikkoja 348 te:lla. Maanmyynnit ylittynivät vuoden 2023 osalta noin 1,5-2 Me. Toimintakuluissa näkyvät hankejohton ja maanmyynnin henkilöstökulut noin 230 te, ja purku, sekä pima kuluja reilulla 400 te:lla. Loput kulut ovat juoksevia palveluiden ostoihin ja sisäisiin vuokriin ja muihin vuokriin liittyviä kuluja. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hankejohton ja maanmyynnin osalta noin 30 te budjetoitua parempana. Ennusteessa otettu huomioon -1,7 Me:n vähennys maanmyynneistä. KH 15.5.23 § 125.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 919	2 672	1 247	46,7 %	4 396	-10,8 %	6 124	5 343	4 581	762
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	40	59	-19	-31,9 %	44	-8,0 %	65	101	101	0
TOIMINTAKULUT	-50 197	-47 843	-2 354	4,9 %	-46 112	8,9 %	-80 365	-84 448	-82 017	-2 431
TOIMINTAKATE	-46 238	-45 112	-1 126	2,5 %	-41 672	11,0 %	-74 176	-79 004	-77 335	-1 669
HENKILÖSTÖKULUT	-30 753	-27 355	-3 398	12,4 %	-28 638	7,4 %	-48 838	-49 063	-46 894	-2 169

Palvelualueen ennakoitaan ylittävän talousarvion. Yliytyspaineeseen johtaa sekä kesäkuussa maksettu kertaerä, sekä varhaiskasvatuksen neljä ylimääräistä ryhmää sekä valmistavan opetuksen voimakas kasvu keväällä. Palvelualueeseen kohdistuva paine palvelutarpeen kasvusta aiheuttaa haasteita ja mikäli joudutaan perustamaan uusia varhaiskasvatuksen tai opetuksen ryhmiä, heikentää se välittömästi palvelualueen toimintakatetta entisestään.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Opka Esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	31	29	2	6,3 %	11	179,1 %	26	50	50	0
TOIMINTAKULUT	-341	-326	-15	4,6 %	-320	6,7 %	-528	-553	-559	6
TOIMINTAKATE	-310	-297	-13	4,4 %	-309	0,4 %	-502	-503	-509	6

Esikunnan ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 968	1 391	576	41,4 %	2 238	-12,1 %	3 557	2 987	2 385	602
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	2	15	-13	-86,7 %	22	-90,9 %	23	26	26	0
TOIMINTAKULUT	-20 086	-19 086	-999	5,2 %	-18 487	8,6 %	-32 263	-33 428	-32 719	-708
TOIMINTAKATE	-18 116	-17 680	-436	2,5 %	-16 227	11,6 %	-28 684	-30 415	-30 308	-107

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan talousarviossa esitettyä paremmin noin 200te. Toimintamenoissa henkilöstökulut ovat koholla, sisältäen hankerahoituksella palkatun henkilöstön, kesäkuun kertaerän sekä keväällä perustetut neljä ylimääräistä ryhmää. Toimintakuluissa on lisäksi huomioitu palvelusetelin indeksikorotus 1.8.2023 alkaen, jonka on arvioitu tuovan lisämenoja noin 100te vuodelle 2023. Avainalueen ennustetaan ylittävän talousarvion erityisesti neljän ylimääräisen ryhmän perustamisesta aiheutuvien kulujen seurauksena.

Opetuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 952	1 281	670	52,3 %	2 157	-9,5 %	2 567	2 357	2 196	160
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	15	-7	-51,3 %	10	-31,8 %	16	25	25	0
TOIMINTAKULUT	-29 770	-28 431	-1 339	4,7 %	-27 305	9,0 %	-47 574	-50 467	-48 739	-1 728
TOIMINTAKATE	-27 812	-27 135	-676	2,5 %	-25 137	10,6 %	-44 991	-48 085	-46 518	-1 568

Opetuspalveluiden toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan hieman talousarviota paremmin. Toimintatuottojen ylitys on syntymässä opetus- ja kulttuuritoimen maksujen, vuokratuottojen sekä kotikuntakorvausten ylittymisestä. Hanketulot on ennakoitu toteutuvan talousarvion mukaisesti, mutta tämä mahdollisesti myös ylittyy. Hanketulojen nettovaikutus toimintakatteeseen on negatiivinen, koska hankkeisiin liittyy keskimäärin 10% omavastuu. Henkilöstökulut ovat koholla, sisältäen hankerahalla palkatun henkilöstön, kesäkuun kertaerän sekä valmistavan opetuksen määrän kasvun. Valmistavassa opetuksessa on keväällä toiminut 7 ryhmää normaalin kahden sijasta. Oppilaita valmistavassa opetuksessa on ollut 135. Muissa toimintakuluissa avainalueen toteuttaa rasittaa H15 hallin vuokrat, joihin ei talousarviossa ole varauduttu. Avainalueen ennustetaan ylittävän talousarvion.

Kotikuntakorvaus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
Kotikuntakorvaus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	463	463	0	0,1 %	414	11,8 %	710	797	793	4
TOIMINTAKULUT	-1 924	-1 923	-1	0,1 %	-1 874	2,7 %	-3 145	-3 300	-3 297	-3
TOIMINTAKATE	-1 461	-1 460	-1	0,0 %	-1 460	0,1 %	-2 435	-2 503	-2 503	0

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Hyvinvoinnin palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä						TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
Hyvinvoinnin palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	2 729	2 876	-147	-5,1 %	2 779	-1,8 %	4 755	4 881	4 930	-49
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	19	0	19		39	-50,5 %	16	16	0	16
TOIMINTAKULUT	-10 610	-10 434	-176	1,7 %	-9 803	8,2 %	-16 925	-17 954	-17 886	-68
TOIMINTAKATE	-7 862	-7 558	-304	4,0 %	-6 985	12,5 %	-12 154	-13 057	-12 956	-101
HENKILÖSTÖKULUT	-5 095	-5 022	-72	1,4 %	-5 051	0,9 %	-8 627	-8 640	-8 609	-30

Palvelualueen ennakoitaan ylittävän talousarvion noin 100t€. Ennen kaikkea tämä johtuu palvelualueen ylioptimistisesta tuotto-odottamasta, josta tullaan jäämään jälkeen. Syksyn aikana taloutta pyritään tasapainottamaan hakemalla säästöjä tapahtumatuotannosta sekä siirtämällä hankintoja eteenpäin.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä						TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
Hyvinvointi johto	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1	0	1		4	-66,4 %	9	6	0	6
TOIMINTAKULUT	-184	-287	104	-36,1 %	-383	-52,0 %	-673	-431	-492	61
TOIMINTAKATE	-182	-287	105	-36,6 %	-378	-51,8 %	-665	-425	-492	67

Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Liikunta ja Kulttuuri	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 736	1 811	-74	-4,1 %	1 342	29,4 %	2 781	3 098	3 104	-6
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	18	0	18		0		0	10	0	10
TOIMINTAKULUT	-7 091	-6 790	-301	4,4 %	-6 102	16,2 %	-10 750	-11 816	-11 641	-176
TOIMINTAKATE	-5 337	-4 980	-357	7,2 %	-4 761	12,1 %	-7 969	-8 708	-8 536	-172

Toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan noin 200te ennakoitua vähemmän. Toimintatuottojen alittuminen on ennustettu tulevan vuokratuotoissa sekä myyntituotoissa. Sen sijaan maksutuottojen ennakoitaan toteutuvan hieman talousarviossa esitettyä paremmin. Toimintamenoissa henkilöstökulut ovat koholla. Tähän vaikuttaa erityisesti kesäkuussa maksettu kertaerä sekä voimakkaasti kasvaneet sijaiskulut. Toimintamenoissa palvelujen ostot sekä tarvikemenot ovat ajankohtaan nähden koholla. Palvelujen ostoissa koholla ovat erityisesti siivous- ja puhtaanapito palvelut, kuljetuspalvelut sekä vartiointipalvelut. Tarvikkeiden osalta odotetaan menojen tasaantuvan vuoden edetessä, koska hankintoja tehdään kevätpainotteisesti. Toimintatuottojen alittumista on hyvin vaikea paikata toimintakuluista, jonka vuoksi avainalueen ennustetaan ylittävän talousarvion.

Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	993	1 065	-73	-6,8 %	1 437	-30,9 %	1 974	1 783	1 826	-43
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		35	-100,0 %	7	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-3 335	-3 356	21	-0,6 %	-3 318	0,5 %	-5 501	-5 707	-5 754	46
TOIMINTAKATE	-2 343	-2 291	-52	2,3 %	-1 847	26,9 %	-3 520	-3 924	-3 927	4

Toimintatuottojen ennakoitaan toteutuvan liki talousarvion mukaisesti. Toimintakuluissa ei havaittavissa poikkeamia ja avainalueen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä						TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero MKS
Työmarkkinatuen kuntaosuus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-2 094	-2 217	122	-5,5 %	-1 878	11,5 %	-3 777	-4 028	-3 800	-228
TOIMINTAKATE	-2 094	-2 217	122	-5,5 %	-1 878	11,5 %	-3 777	-4 028	-3 800	-228

Työmarkkinatuen kuntaosuuden ennustetaan ylittävän talousarvion n. 220t€.

Järvenpään vesi

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - heinä									
	Järvenpään Vesi				Ed. vuosi		TP 2022	TPE 2023	MKS 2023	TPE23 ero
	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				MKS
TOIMINTATUOTOT	5 427	6 280	-853	-13,6 %	4 976	9,1 %	9 800	10 615	10 765	-150
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	22	81	-59	-72,4 %	1	2047,4 %	94	139	139	0
TOIMINTAKULUT	-2 717	-3 106	388	-12,5 %	-2 594	4,7 %	-4 740	-5 244	-5 324	80
TOIMINTAKATE	2 732	3 255	-523	-16,1 %	2 382	14,7 %	5 154	5 510	5 580	-70
HENKILÖSTÖKULUT	-646	-715	69	-9,7 %	-709	-8,9 %	-1 165	-1 226	-1 226	0

1.1.-31.7.2023 veden- ja jäteveden myynti osoittaa että tullaan jäämään myyntitavoitteesta tämän hetken tietojen mukaan n. 2 %. Toteumaan vaikuttaa myös vesi- ja jätevesimaksujen sekä perusmaksujen hinnankorotukset 1.4.2023 alkaen. Alkuvuoden tammi- ja maaliskuun osalta jäteveden määrät ovat normaalia suuremmat johtuen sateista ja lumien sulamisista, mutta huhti-heinäkuun jätevesimäärät ovat normaalia pienemmät ja Kuvesin jäteveden hinta laski 1.6. alkaen 2,2 snt/m3 mikä myös vaikuttaa toteumaennusteeseen. Tämän hetken arvion mukaan sitovaa toimintakatetta ei saavuteta vähentyneestä veden myynnistä johtuen.

Investoinnit

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 29.5.2023	Toteuma 7/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
Tulot	5 071	4 312	759	85 %	5 551	480
Menot	52 858	16 931	35 927	32 %	45 967	-6 891
Netto	-47 787	-12 619	-35 168	26 %	-40 416	7 371

Valtuustoon nähden sitova

IRTAIMISTO- JA ICT-INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023 KV 29.5.2023	Toteuma 7/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	3 209	836	2 373	26 %	2 403	-806
Netto	-3 209	-836	-2 373	26 %	-2 403	806
Konsernipalvelut	-68	-59	-9	87 %	-68	0
Kaupunkikehitys	-25	0	-25	1 %	0	25
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-648	-178	-470	28 %	-475	173
Hyvinvoinnin palvelualue	-404	-2	-402	0 %	-260	144
ICT investoinnit	-2 064	-596	-1 468	29 %	-1 600	464

Perustelu poikkeamalle

Konsernipalvelut: irtaimistohankintoihin sisältyy Bulevardikorttelin ensikertainen kalustaminen, johon on esitetty siirtomäärärahaa vuodelta 2022 68te. Määrärahasta toteutetaan vuodelle 2023 tunnistetut jatkotoimenpiteet, mm. fokuhuoneiden akustiikan parantaminen ja Järvenpää-infon peittoäänijärjestelmän hankinta.

Kaupunkikehityksen palvelualueella irtaimisto hankintoihin on varattuna 25 te levysepänkadun ylläpito ja kunnossapito -yksikön hyllyihin. Määräraha jäänee käyttämättä vuoden 2023 osalta, koska hyllyt saatiin toteutettua vuoden 2022 aikana osana rakennusurakkaa.

Opetuksen ja kasvatuksen investoinnit: Haarajoen koulun investointi 60te siirtyy vuodelle 2024. Opetuksen yleisvarauksista jäänee osa käyttämättä. Ennuste on, että investoinneista toteutuu noin 475 te.

Hyvinvoinnin palvelualueen investoinnit: Investointeja ei ole toteutunut kevään aikana. Palvelualueen suurin irtaimistoinvestointi on uusi jäähoidokone, jonka hankinta tapahtuu syksyn aikana. Myös pienempien investointien on tarkoitus toteutua syksyn aikana. Ennuste kuitenkin on, että kaikkia investointivaroja ei käytetä vuoden 2023 aikana.

ICT investoinnit: käynnissä olevia investointeja ovat sähköinen arkisto, tekninen alusta digitaalisille palveluille, paikkatietojärjestelmän kokonaisuudistus, museon kokoelmahallintajärjestelmän uusinta. Merkittävä osa pienemmistä etenevät osin vasta syksyn ja loppuvuoden aikana. Lisäksi paikkatietojärjestelmän kokonaisuudistuksen suurimmat kulut painottuvat loppuvuoteen. Tästä syystä investointien toteuma on alhainen ja ennusteeseen liittyy epävarmuutta.

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	TA 2023 KV 29.5.2023	Toteuma 7/2023	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
Maanmyynti	1 202	202	1 000	17 %	1 202	0
Maanosto	2 600	439	2 161	16,9 %	2 600	0
Netto	-1 398	-237	-1 161	17 %	-1 398	0

Perustelu poikkeamalle

Tasearvojen muutokset eivät ole toteutuneet budjetoidusti heinäkuun loppuun mennessä, koska myytyjen maa-alueiden tasearvot ovat olleet pieniä. Toteuma reilut 200 te. Maa-alueita on myyty heinäkuun loppuun mennessä nettona reilulla 4,2 Me:lla. Maa-alueita on ostettu noin 195 te:lla ja purkukuluja kirjattu reilulla 200 te:lla heinäkuun loppuun mennessä.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	TA 2023 KV 29.5.2023	Toteuma 7/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -	Hankkeen kokonais-
Tulot	150	375	-225	2,5	630	480	
Menot	17 046	4 180	12 866	24,5 %	16 546	-500	
Netto	-16 896	-3 805	-13 091	22,5 %	-15 916	980	
Allianssin investoinnit	-7 800	-1 405	-6 395	18,0 %	-7 695	105	
Hankevalmistelu ja riskivaraus	-700	0	-700	0,0 %	-620	80	
JYK ja Juhola - Kansakoulunkatu	-1 000	-248	-752	24,8 %	-900	100	-19 600
Mankalan koulu, peruskorjaus	-500	-20	-480	3,9 %	-250	250	-6 930
Kyrölään koulun muutos (pk)	-1 882	-113	-1 769	6,0 %	-1 962	-80	-1 980
Vihtakadun yksikkö, peruskorjaus	-1 000	-94	-906	9,4 %	-1 000	0	-5 500
Järvenpää-talo peruskorjaus	-150	0	-150	0,0 %	0	150	-3 600
Uusi Harjula	-480	-53	-427	11,0 %	-480	0	-22 200
JYK ja Juhola - uudisrakennus	-2 227	-1 109	-1 118	49,8 %	-1 852	375	-22 060
Hyvinvointikampuksen pvk	-208	-152	-170	72,9 %	-208	0	-8 600
Kaupungin varikko	-10	-7	-4	65,5 %	-10	0	-3 750
Oinaskadun hanke	-939	-605	-334	64,4 %	-939	0	-8 200

Perustelu poikkeamalle

Allianssin investoinneista katetaan myös pitkävaikutteisiin menoihin kirjattu tilahallintaprojektin osuus, joka on tällä hetkellä n. 42t€ ja 28t€ Perhelän osuus. Tämän lisäksi allianssin budjettiin kuuluu käyttötalouden puolelle kirjattavia kuluja (mm. sisäilma, kuntotutkimus ja suunnittelukuluja), joita on alkuvuodesta kertynyt n. 9t€. Allianssin ennusteessa on huomioitu siirtomääräraha 300 t€ Pehtoorin muutostöihin ja 105 t€ myönnetty valtion avustus Villa Kokkosen korjaamiseen museoksi.

Harjulan kampus, Oinaskadun hanke ja Levysepänkadun varikon rakennukset ovat käytössä ja niissä on takuuajaa käynnissä. Hyvinvointikampuksen eli Cooperin päiväkodin takuuajaa on päättynyt, mutta takuutarkastuksen jälkeisiä kustannuksia on vielä tulossa.

JYK ja Juhola – uudisrakennus otettiin käyttöön keväällä ja takuuajaa on käynnissä. Taloudellinen loppuselvitys on pidetty urakoitsijan kanssa 20.6.2023 ja neuvottelut käynnissä urakan loppukustannuksista. Tämänhetkisen näkemyksen mukaan, hankkeen rakentamisen kustannukset tulevat ylittämään kokonaisbudjetin noin 300 t€. Tämä voi aiheuttaa muutoksia ennusteeseen, mutta toistaiseksi ennustetaan kulujen toteutuvan budjetin mukaisesti, koska hankkeeseen budjetoituja töitä siirtyy toteutettavaksi hankkeen 2.vaiheeseen vastaava määrä.

JYK ja Juhola – Kansakoulunkadun eli JYK 2.vaiheen kuluja ennustetaan siirtyvän osittain ensi vuodelle, koska hankkeen rakennuskustannuksia ei tänä vuonna toteudu. Tähän syynä toteutusmuodon muutos kokonaisuhintaiseen urakkaan. JYK 1.vaiheesta siirtyvät työt on huomioitu ennusteessa.

Mankalan koulun peruskorjaushankkeessa on tarveselvitys käynnissä ja suunnittelu päästään aloittamaan loppusyksystä. Tämän vuoden budjetin ennustetaan alittuvan ja kulujen siirtyvän seuraavalle vuodelle.

Kyrölään koulun muutoshankkeen urakasopimus ja töiden aloitus odottaa poikkeamislupaa ja rakennuslupaa. Kaavamuutos lainvoimainen arviolta lokakuu 2023.

Vihtakadun yksikön peruskorjaushankkeen suunnittelu käynnistetään heinäkuussa.

Järvenpää-talon peruskorjaus ei toteudu tänä vuonna ja siirtyy ensi vuodelle.

KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	TA 2023 KV 29.5.2023	Toteuma 7/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	18 386	6 324	12 062	34,4 %	12 801	-5 585
Netto	-18 386	-6 324	-12 062	34,4 %	-12 801	5 585
Uudet alueet	-10 222	-3 768	-6 454	36,9 %	-6 801	3 421
Infran kunnossapito	-8 164	-2 556	-5 608	31,3 %	-6 000	2 164

Perustelu poikkeamalle

Talouden näkökulmasta vuoden 2023 investointiohjelman kohteista on aktivoitu siirtomäärärahojen jälkeen uudisrakentamisen osalta noin 49 % (vesi 69 %) ja peruskorjauskohteiden osalta 64 % (vesi 81 %). Seurannassa on huomioitu siirtomäärärahat vuodelta 2022. Talouden luvut ovat kuitenkin vielä maltilliset, koska suuressa osassa aloitettuja kohteita on vielä rajatusti laskutusta tai maksupositaukukoiden mukainen laskutus on lähtenyt etenemään hankkeiden aloitusten mukaan.

LIIKUNTAPAikat 1000 €	TA 2023 KV 29.5.2023	Toteuma 7/2023	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2023	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	5 720	254	5 466	4,4 %	5 720	0
Netto	-5 720	-254	-5 466	4,4 %	-5 720	0

Perustelu poikkeamalle

Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Isot investoinnit, Keskuskeskettä sekä Juholanmäen jäädytyskontti, toteutuvat pääasiassa syksyllä 2023.

OSAKKEET JA OSUUDET 1000 €	TA 2023	Toteuma	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
	KV 29.5.2023	7/2023		(%)		
Tulot	3 719	3 735	-16	100,4 %	3 719	0
Menot	5 110	4 701	409	92,0 %	5 110	0
Netto	-1 391	-966	-425	69,4 %	-1 391	0
Koy Järvenpään terveystalo	-1 155	-746	-409	64,6 %	-1 155	0
Perhelä yhtiöt	3 719	3 735	-16	100,4 %	3 719	0
Koy Ainolan pysäköinti	-3 955	-3 955	0	100,0 %	-3 955	0

Perustelu poikkeamalle

Perhelä yhtiöistä on myyty loput 2 yhtiötä (Perhelä 1 ja Perhelä 6). Tasearvojen muutos oli reilut 3,7 Me.

Koy Ainolan pysäköintiä on pääomitetty reilulla 3,9 Me:lla heinäkuun loppuun mennessä.

Koy Järvenpään terveystalon kirjaukset tarkistetaan vuoden lopussa ja oikaistaan arvonlisäveron osalta, kun yhtiö vahvistaa kuluvan vuoden svop osuuden.

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	TA 2023	Toteuma	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
	KV 29.5.2023	7/2023		(%)		
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	787	196	590	25,0 %	787	0
Netto	-787	-196	-590	25,0 %	-787	0

Perustelu poikkeamalle

Tiedolla johtamisen ja toimistotyön automatisoinnin (robotisaatio) hankkeet tulevat jatkumaan vuonna 2023. Vuodella 2023 on myönnetty lisämäärärahaa tiedolla johtamisen edistämiseen.

Ennusteessa on huomioitu esitetyt siirtomäärärahat vuodelta 2022.

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT 1000 €	TA 2023	Toteuma	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
	KV 29.5.2023	7/2023		(%)		
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	7 670	2 276	5 394	29,7 %	5 100	-2 570
Netto	-7 670	-2 276	-5 394	29,7 %	-5 100	2 570

Perustelu poikkeamalle

Kaupunkitekniikan ja Veden yhteishankkeista suurimpina hankkeina ovat Lehmustien as.alue, Kuuselankatu vh saneeraus, Ainolan keskus ja Keskustan alue. Pääosin investointikulut muodostuvat näistä kaupunkitekniikan hankkeista. Toteutumaa on vielä vaikea ennustaa, kun osasta hankkeita ei ole vielä valmiita suunnitelmia, ja työt ovat alkaneet vasta kevätkaudella. Hankkeita ei luultavasti päästä kuluvana vuonna aloittamaan Annitädinpuhan, Pietilän yritysalueen eikä Stenbacka-Kyrölä LP osalla. Järvenpään Veden omana kohteena Kaakkolan vesihuolto ja jätevesipumppaamojen valmiuden parantaminen näyttäisivät toteutuvan suunnitellusti. Tämän hetkisen tilanteen mukaan käyttöennuste on 5,1 Me.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	TA 2023	Toteuma	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma	TPE 2023	Ylitys +/ Alitus -
	KV 29.5.2023	7/2023		(%)		
Tulot	5 071	4 312	759	85,0 %	5 551	480
Menot	60 528	19 207	41 321	31,7 %	51 067	-9 461
Netto	-55 457	-14 895	-40 562	26,9 %	-45 516	9 941

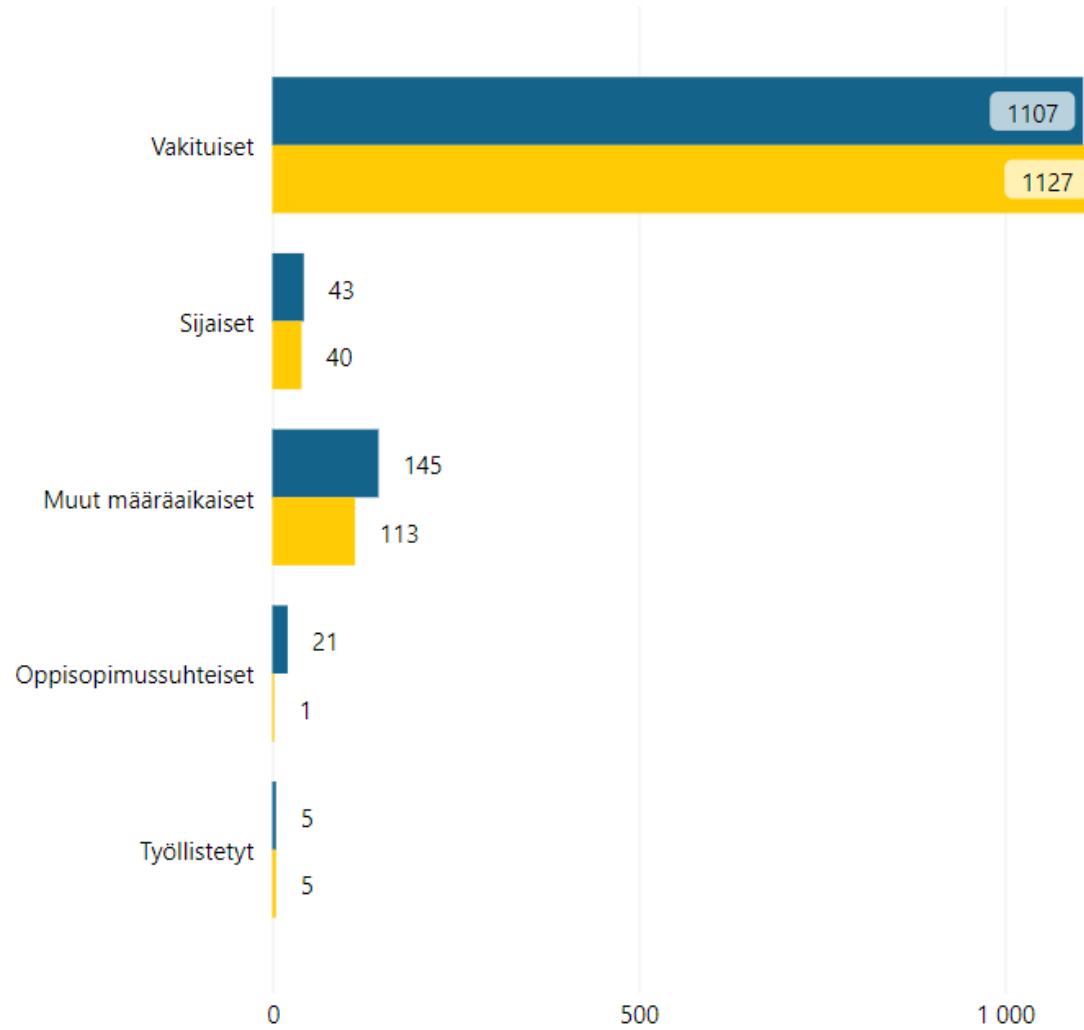
Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €	TP 2022	MTA 2023 KV 29.5.2023	TPE 2023
Tulorahoitus			
Vuosikate	17 664	35 951	34 872
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-9 788	-4 655	-7 000
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-56 286	-60 528	-51 067
Rahoitusosuudet inv.menoihin	256	150	630
Käyttöomaisuuden myyntitulot	14 835	9 576	11 921
Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.	-33 318	-19 506	-10 644
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			45 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 507		-12 382
Lyhytaikaisten lainojen muutos	46 078	19 506	-20 719
Lainakannan muutokset	34 571	19 506	11 899
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 821	0	0
Rahoitustoiminta yht.	27 750	19 506	11 899
Kassavarojen muutos	-5 568	0	1 255
Kassavarat 31.12.	745	745	2 000
Asukasluvu 31.12.	45 630	47 136	47 136
Nettolainanotto	34 571	19 506	11 899
Lainakanta 31.12. *	251 411	270 917	263 311
Lainat €/asukas *	5 510	5 748	5 586
Investointien tulorahoitus %	31,5	59,5	69,1

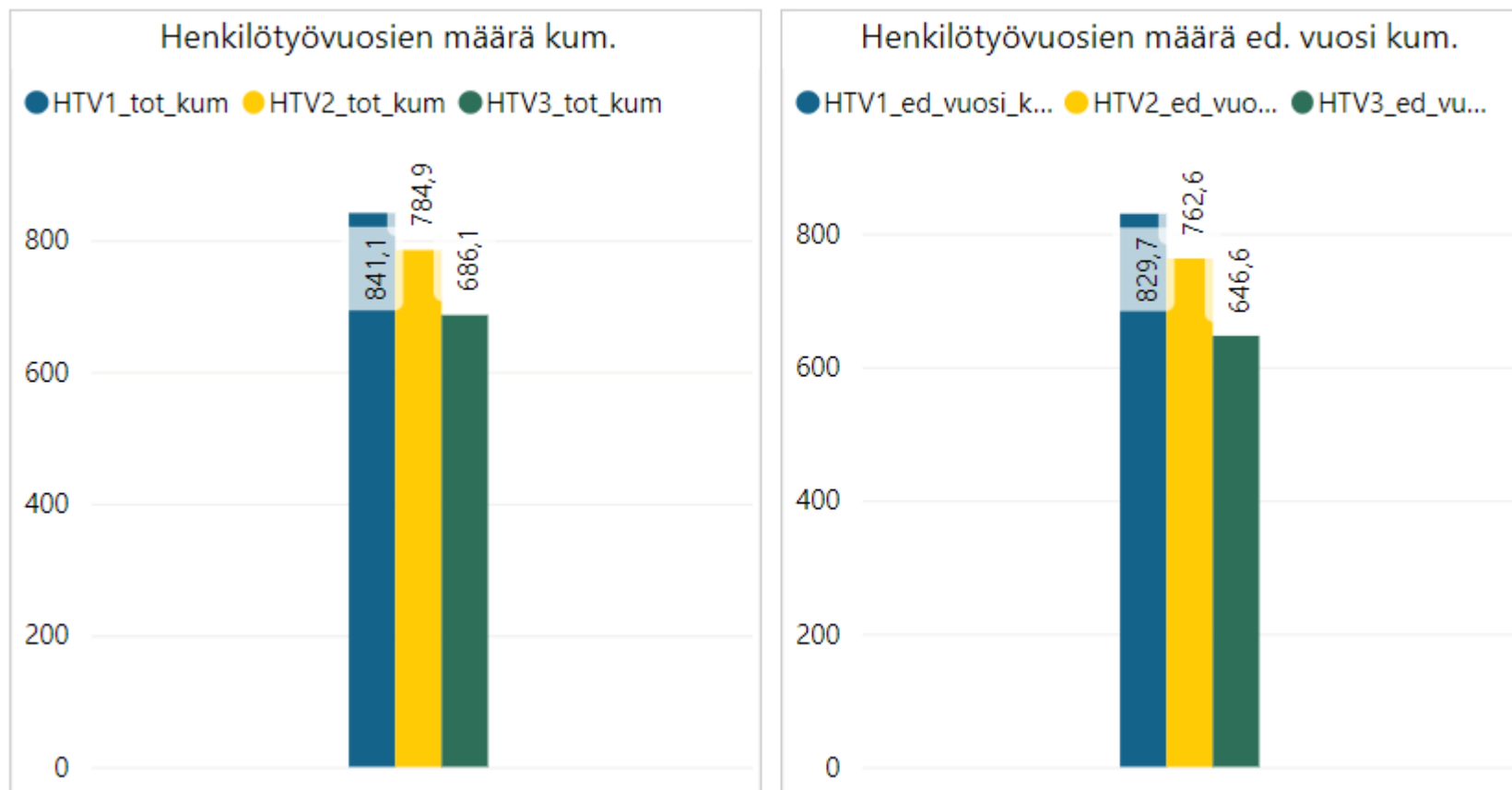
HR kuukausiraportti 7/2023

Henkilöstön määrä palvelussuhdetyypeittäin

● Lkm_toteuma ● Lkm_edellinen vuosi



Henkilötyövuodet



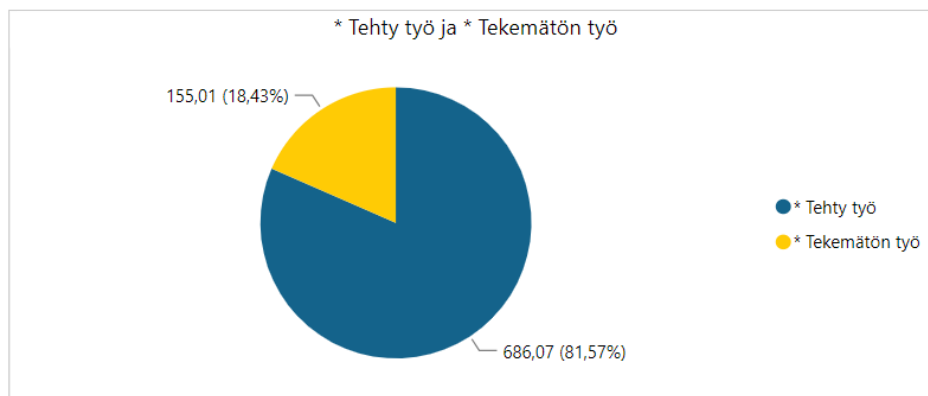
HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 * (osa-aikaprosentti/100)

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

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

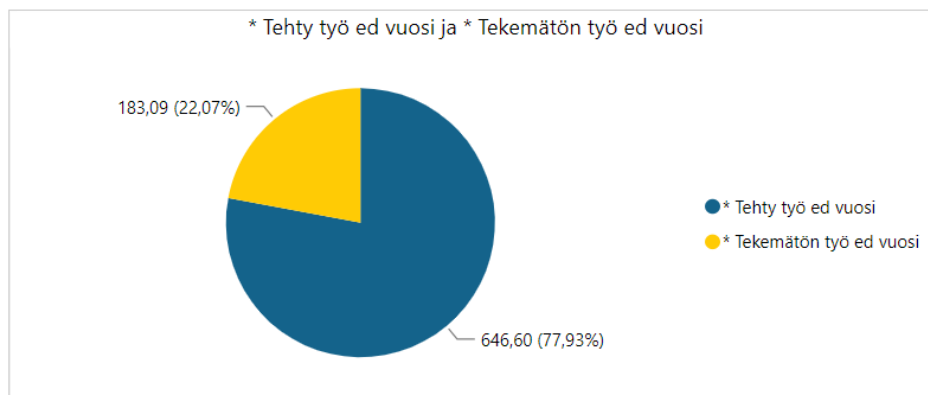
Koulutuspäivien raportointitapaa on muutettu, eikä kaikkia koulutuspäiviä ole vähennetty HTV2 ja HTV3:sta.

Tehty työaika



81,57
* Tehty työ %

77,93
* Tehty työ % ed vuosi



Poissaolosyytaso 1	* Poissaolojen osuus työajasta	* Poissaolojen osuus työajasta ed vuosi
Lomat	5,95 %	6,90 %
Muut	5,37 %	6,36 %
Sairaus	2,87 %	3,49 %
Perhevapaat	2,45 %	3,33 %
Opintovapaa	1,04 %	1,49 %
Kuntoutustuki	0,28 %	0,20 %
Vuorotteluvapaa	0,25 %	0,10 %
Työtapaturma	0,11 %	0,09 %
Koulutus	0,09 %	0,11 %
Kuntoutus	0,01 %	0,00 %
Yhteensä	18,43 %	22,07 %

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

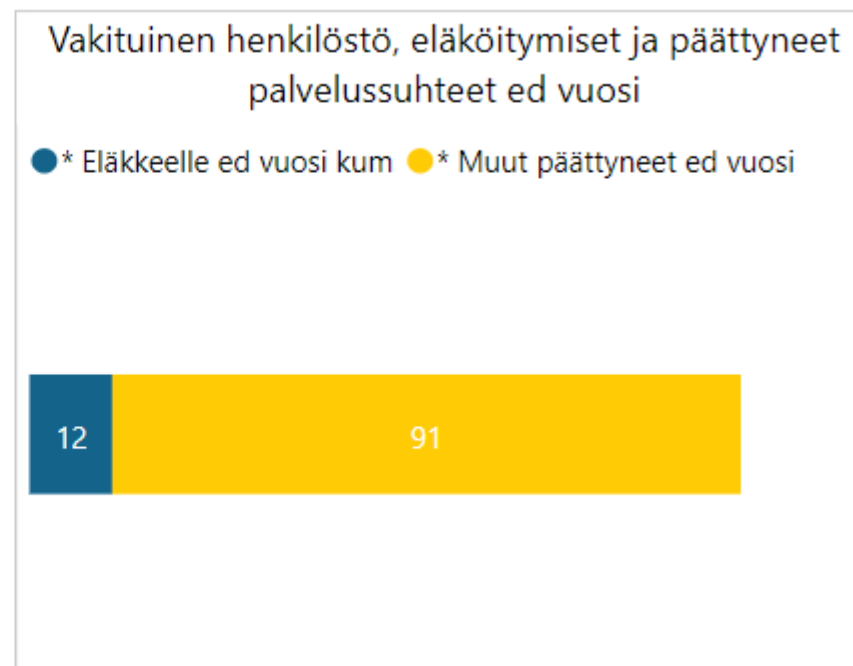
Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ Sairaus	12219	13101	-882
☐ 18640 Opetus ja kasvatust-Itk	10076	11168	-1092
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	10076	11168	-1092
☐ 18650 Hyvinvointi-Itk	1281	1022	259
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	1281	1022	259
☐ 18620 Kaupunkikehitys-Itk	278	385	-107
☐ 186200 Kaupunkikehitys	278	385	-107
☐ 18610 Kaupunginhallitus	547	266	281
☐ 18680 Veden johtokunta	37	260	-223
☐ 186800 Järvenpään vesi	37	260	-223
Yhteensä	12219	13101	-882

*Kaupunginhallitus sisältää konsernipalvelut ja tilaomistuksen

Työtapaturmapoissaolot palvelualueittain

Poissaolosyytaso 1	Kalenteripv_kum	Kalenteripv_ed vuosi_kum	Kalenteripv_kum_vs_ ed vuosi_kum (pv)
☐ Työtapaturma	487	322	165
☐ 18640 Opetus ja kasvatust-Itk	481	262	219
☐ 186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	481	262	219
☐ 18650 Hyvinvointi-Itk	3	59	-56
☐ 186500 Hyvinvoinnin palvelualue	3	59	-56
☐ 18680 Veden johtokunta		1	-1
☐ 186800 Järvenpään vesi		1	-1
☐ 18620 Kaupunkikehitys-Itk	3		3
Yhteensä	487	322	165

Vaihtuvuus ja eläköityminen



Henkilötyövuodet palvelualueittain

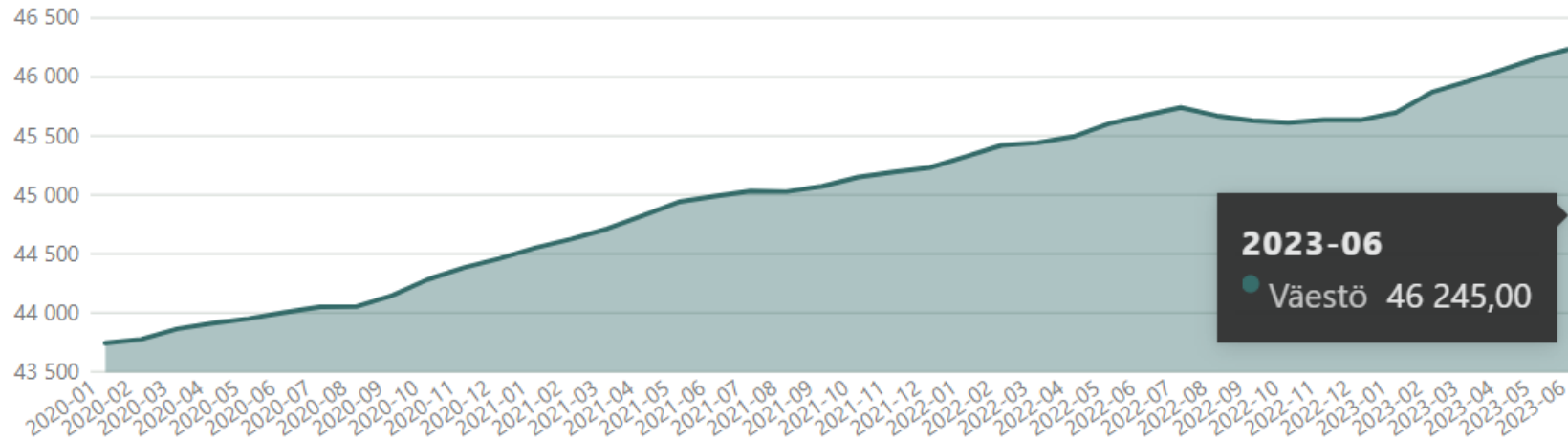
Sitovuustaso	Kumulatiivinen HTV1 2023	Kumulatiivinen HTV1 2022	Muutos HTV1	Muutos HTV1 %	Kumulatiivinen HTV2 2023	Kumulatiivinen HTV2 2022	Muutos HTV2	Muutos HTV2 %	Kumulatiivinen HTV3 2023	Kumulatiivinen HTV3 2022	Muutos HTV3	Muutos HTV3 %
186100 Konsernipalvelut	41,3	37,4	3,9	10,3 %	34,7	41,0	-6,3	-15,4 %	32,0	28,1	3,9	14,0 %
186150 Tilaomistus	1,6	1,9	-0,4	-18,8 %	1,5	1,0	0,5	51,6 %	0,9	1,1	-0,2	-16,4 %
186200 Kaupunkikehitys	39,5	45,1	-5,6	-12,4 %	44,9	38,7	6,3	16,3 %	32,2	36,8	-4,6	-12,4 %
186250 Käyttöomaisuuden nettomyynti	2,2	2,1	0,1	6,7 %	2,1	2,2	-0,1	-6,2 %	1,8	1,8	0,1	4,5 %
186400 Opetuksen ja kasvatuksen palvelua	633,0	616,3	16,7	2,7 %	560,3	586,4	-26,1	-4,4 %	518,0	477,0	41,0	8,6 %
186500 Hyvinvoinnin palvelualue	113,6	116,4	-2,8	-2,4 %	108,8	106,3	2,5	2,3 %	93,2	94,2	-1,0	-1,0 %
186800 Järvenpään vesi	9,9	10,5	-0,6	-5,4 %	10,3	9,4	0,9	9,5 %	7,9	7,7	0,2	2,3 %

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

Väestö kuukausiraportti 6/2023

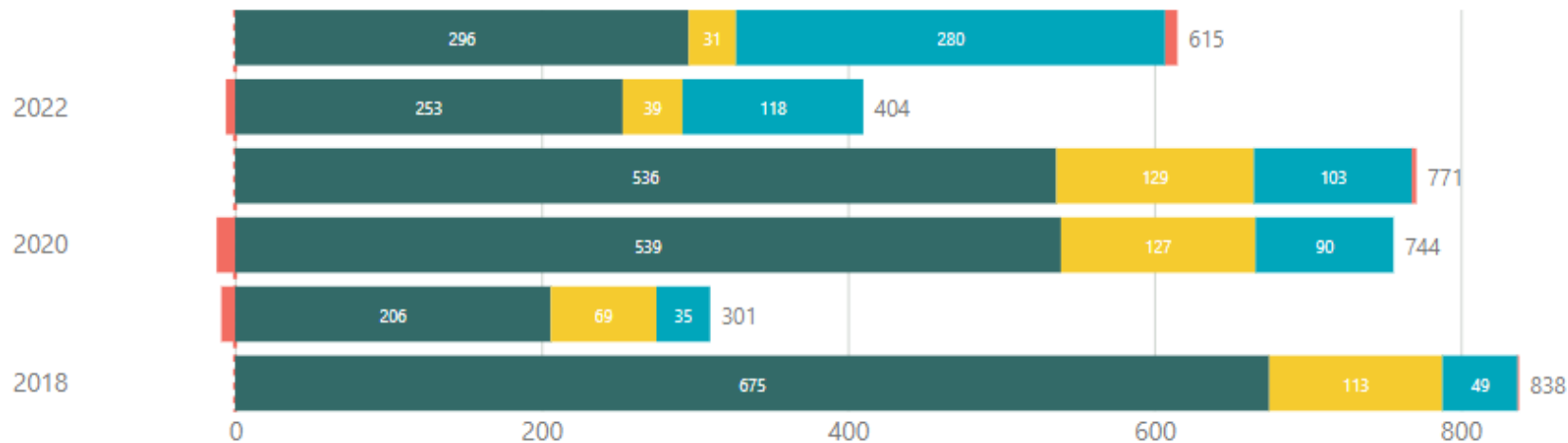
*7/2023 tietoja ei vielä julkaistu raportin tekohetkellä

Väestö kuukausittain (Tilastokeskus)

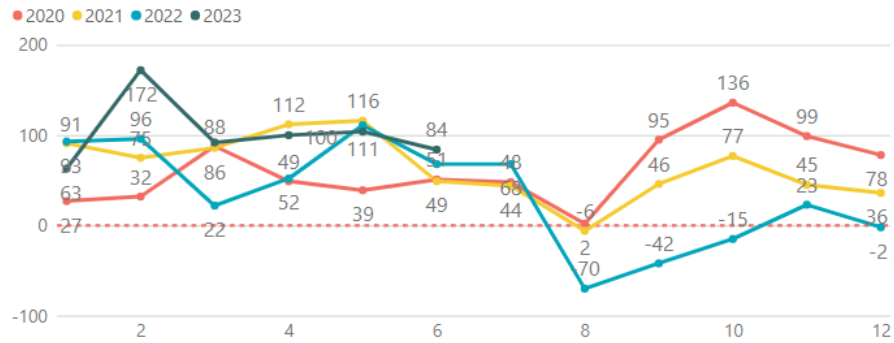


Väestönlisäys- ja vähenemä

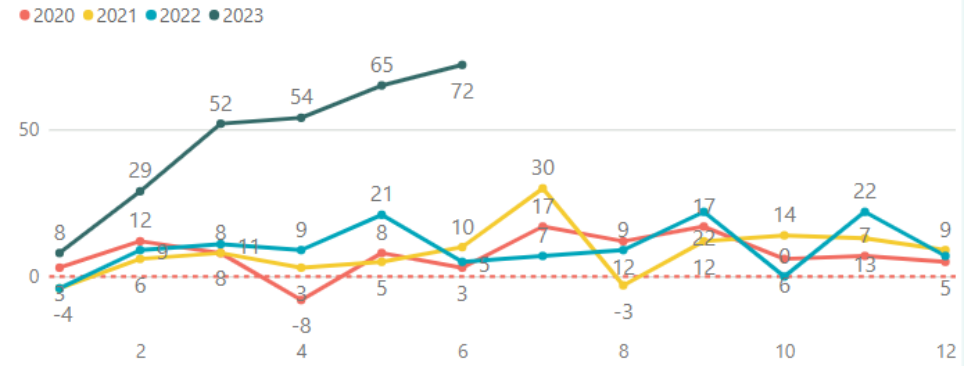
● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, henkilöä ● Nettonaahanmuutto, henkilöä ● Väkiluvun korjaus, he...



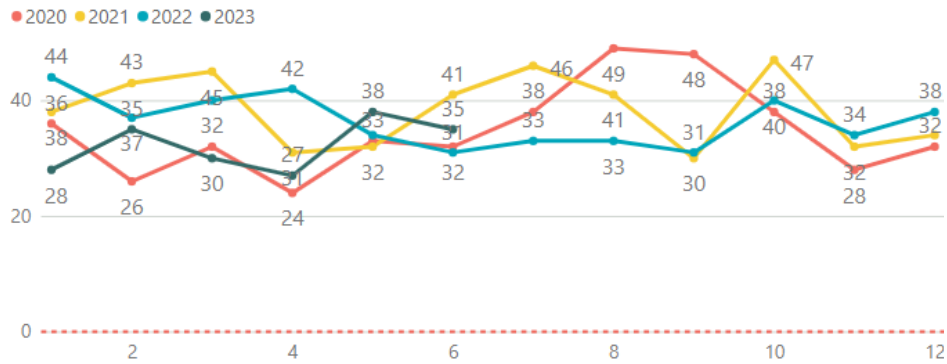
Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä



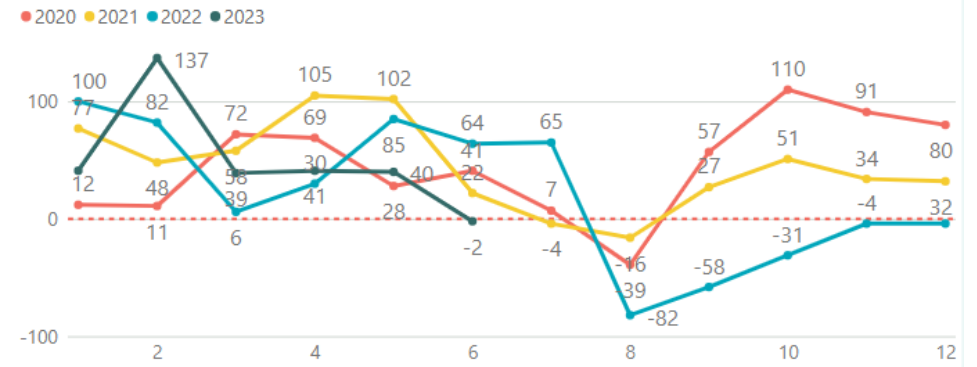
Nettomaahanmuutto, henkilöä



Elävänä syntyneet, henkilöä



Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä



Työllisyys kuukausiraportti 6/2023

*7/2023 tietoja ei vielä julkaistu raportin tekohetkellä

