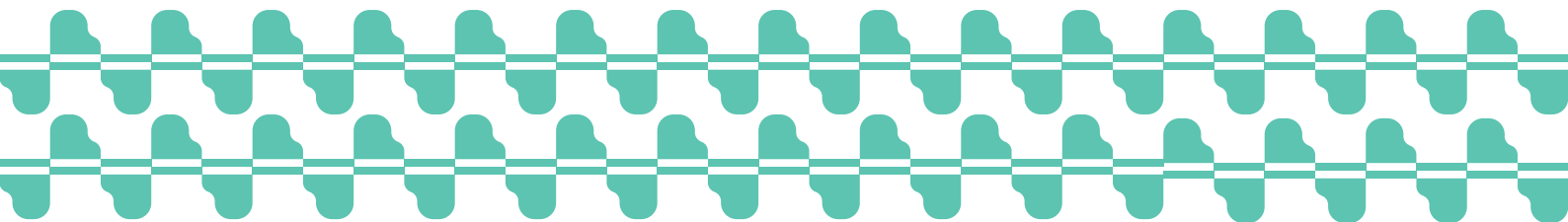


TALOUSARVIO 2024

Kaupunginvaltuusto 13.11.2023



SISÄLTÖ

| | |
|--|----|
| KAUPUNGINJOHTAJAN ESIPUHE | 3 |
| YLEISET LÄHTÖKOHDAT | 4 |
| <i>Kaupungin strategia</i> | 4 |
| KEHITYSNÄKYMÄT | 12 |
| <i>Järvenpään toimintaympäristö</i> | 12 |
| <i>Henkilöstöpolitiikka</i> | 13 |
| <i>Yleinen taloustilanne</i> | 14 |
| TALOUSSUUNNITTELUN PERUSTELUT | 17 |
| <i>Verotulot</i> | 17 |
| <i>Valtionosuudet</i> | 18 |
| <i>Toimintatuotot ja -kulut</i> | 19 |
| <i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot</i> | 20 |
| <i>Rahoitustuotot ja -kulut</i> | 20 |
| <i>Investoinnit, poistot ja alaskirjaukset</i> | 21 |
| <i>Lainamäärä ja tulo-rahoituksen riittävyys</i> | 22 |
| ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ | 23 |
| TALOUSARVION SITOVUUSMÄÄRÄYKSET JA RAKENNE | 25 |
| <i>Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen</i> | 25 |
| <i>Käyttötalousosa</i> | 25 |
| <i>Valtuuston sitovuus</i> | 25 |
| <i>Tuloslaskelmaosa</i> | 27 |
| <i>Investointiosa</i> | 28 |
| <i>Rahoitusosa</i> | 28 |
| <i>Raportointi</i> | 29 |
| <i>Kuntakonserni</i> | 29 |
| <i>Tilivelvolliset</i> | 29 |
| KÄYTTÖTALOUSOSA..... | 30 |
| <i>Tarkastuslautakunta</i> | 32 |
| <i>Konsernipalvelut</i> | 33 |
| <i>Tilaomistus</i> | 38 |
| <i>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</i> | 41 |
| <i>Kotikuntakorvaukset</i> | 47 |
| <i>Hyvinvoinnin palvelualue</i> | 48 |
| <i>Työmarkkinatuen kuntaosuus</i> | 52 |
| <i>Kaupunkikehitys -palvelualue</i> | 53 |
| <i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset</i> | 63 |
| <i>Järvenpään Vesi</i> | 65 |
| TULOSLASKELMAOSA..... | 67 |
| RAHOITUSOSA | 68 |
| INVESTOINTIOSA | 69 |
| <i>Maanosto ja -myynti</i> | 70 |
| <i>Talonrakennus</i> | 70 |
| <i>Kunnallistekniikan rakentaminen</i> | 71 |
| <i>Liikuntapaikkarakentaminen</i> | 73 |
| <i>Osakkeet ja osuudet</i> | 73 |
| <i>ICT- ja irtaimistoinvestoinnit</i> | 74 |
| <i>Kehitysinvestoinnit</i> | 74 |
| <i>Järvenpään vesi</i> | 75 |
| KONSERNIYHTEISÖT | 76 |
| <i>Tytäryhteisöt</i> | 76 |
| <i>Kuntayhtymät</i> | 76 |
| <i>Konserniyhteisöjen tavoitteet ja seuranta</i> | 77 |
| LIITTEET | 78 |

1. Järvenpään vesi liikelaitoksen talousarvio
2. Kooste riskikartoituksista
3. Konserniyhteisöjen tavoitteet 2024-27

KAUPUNGINJOHTAJAN ESIPUHE

Järvenpäässä 15.11.2022 päiväämässäni esipuheessa vuoden 2023 talousarvioon ja taloussuunnitelmaan vuosille 2024 – 2026 arvioin valtionosuuksien uusjaon leikkaavan tulojamme pysyvästi vuodesta 2024 lukien ja talouden liikkumavaran rajoittavan mahdollisuuksiamme panostaa strategiaan päämääriimme. Tämä arvio on nyt osoittautunut todeksi.

Valtionosuudet putoavat vuoden 2022 tasoon nähden yli 72 %. Tämä antaa syyn kysyä, millä tavoin valtiolta huolehtii kasvavan kaupungin mahdollisuudesta huolehtia erityisesti pienistä kuntalaisistaan. Heistä, jotka ovat meille rakkaita ja arvokkaita varhaiskasvatuksen tai perusopetuksen asiakkaita, mutta eivät vielä tuota verotuloja?

Järvenpään väestö ikääntyy nopeasti. Miten huolehdimme ikäihmisten hyvinvoinnista? He ovat monin tavoin antaneet oman panoksensa yhteiskuntaan – ja moni heistä tekee edelleen korvaamattoman arvokasta työtä vapaaehtoisena perheen, läheisten ja yhteiskunnan hyväksi.

Valtionosuusjärjestelmää onkin uudistettava pikaisesti siten, että kasvavan kaupungin asukkaat, pienokaiset ja ikääntyvät, tulevat myös taloudellisesti ja tasapuolisesti huomioon otetuiksi!

Suomen talous näyttää ajautuvan loppuvuonna taantumaan, joka runnellee erityisesti asuntorakentamista. Rakentaminen on yksi Järvenpään yritys- ja elinkeino-ohjelman kärkialoja, ja kaupunkimme talous on riippuvainen maanmyyntituloista. Maanmyynti ja siihen liitännäiset tulot vaikuttivat vielä alkusyksyyn saakka kertyvän ennusteiden mukaisesti. Tätä kirjoittaessa yleinen markkinatilanne näyttää vaikealta myös Järvenpäässä, eivätkä tulot kartu.

Valtionosuuksien aleneman jälkeensä jättämää aukkoa ei voi enää kuroa umpeen omaisuutta myymällä tai menoja supistamalla. Sitoutuminen jo päätettyihin sopeutustavoitteisiin on välttämätöntä, uusia kustannuksia pysyvästi nostavia avauksia ei voi tehdä, eikä veronkorotusehdotukseltakaan vältyä.

Vastuullinen, tarkka taloudenpito on helpointa niukkuuden aikoina. Käytämme tämän tilaisuuden tehdä välttämättömyyden edessä kestäviä, järkeviä ratkaisuja. Pitäytyessämme näissä ratkaisuissa myös taloussuhdanteen kääntyessä saamme osittain korjattua myös kaupunkimme talouden rakenteellista ongelmaa.

Taloustilanteemme totisuudesta huolimatta Järvenpään kaupungin kokonaistilanne on valoisa. Metropolialueen pohjoinen keskus on edelleen elinvoimainen, vetovoimainen kaupunki. Toipuminen taantumasta alkaa seudullamme vuonna 2024.

Työllisyys- ja elinkeinopalvelut siirtyvät kuntien vastuulle tammikuussa 2025. Keski-Uusimaa muodostanee yhtenäisen työllisyysalueen, jonka vastuukuntana Järvenpään kaupunki toimii. Työllisyysalueen valmistelu on hyvässä vauhdissa, ja uskon valmistelun vahvistavan kuntien välistä verkostomaista yhteistyötä myös muissa kuin työllisyysaluetta koskevissa asioissa. Hyvä yhteistyö ja toimivat verkostot ovat yhteinen etumme.

Työllisyysalueen myötä kuntien rahoitusvastuu työttömyysturvasta kasvaa. Ajoissa auttamisen strateginen tavoite saattaakin jatkossa korostua erityisesti työllisyydenhoidossa ja työllisyyttä tukevilla palveluissa. Työ tuottaa osallisuutta ja hyvää elämää.

Jatkamme yhteistä matkaa kohti visiotamme, jossa järvenpääläiset voivat hyvin ja asiat hoituvat sujuvasti metropolialueen pohjoisessa keskuksessa.

Järvenpäässä 10.10.2023

Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

YLEISET LÄHTÖKOHDAT

Kaupungin strategia

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

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

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet toteuttavat kaupungin strategisia päämääriä. Lautakunnat ovat esittäneet vuosien taloussuunnitelmaesityksissään valtuustoon nähden sitovat tavoitteet, jotka kaupunginvaltuusto hyväksyi osana vuoden 2023 talousarviota ja vuosien 2023-26 talousohjelmaa. Tavoitteet eivät ole muuttuneet uudelle taloussuunnitelmakaudelle.

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

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

Strategiakortit on esitetty kokonaisuudessaan ohessa.

Strategia- kartta

ARVOT



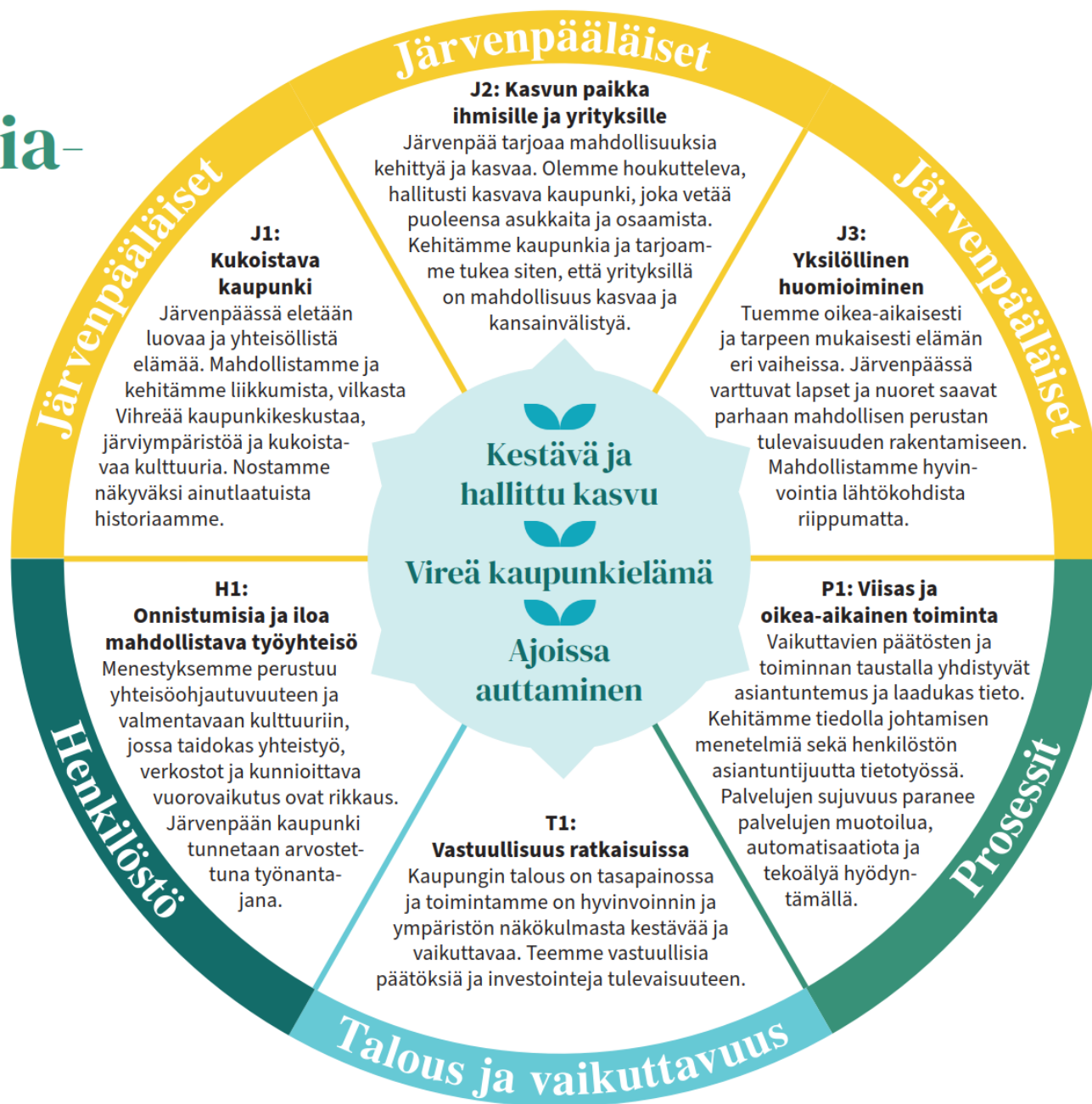
Oikeuden-
mukaisuus



Rohkeus



Vastuullisuus



VISIO

Järvenpääläiset voivat hyvin ja asiat hoituvat sujuvasti metropolialueen pohjoisessa keskuksessa.

MISSIO

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

J1: Kukoistava kaupunki

| Strategisen päämäärän mittarit | Lähtötaso | Tavoite 2026 | Tavoite 2030 | | |
|--|--|--|---------------------------------------|------|------------------|
| Järvenpäässä on matkailijoille riittävästi nähtävää ja vierailukohteita, ka. 1–5 (Imagotutkimus) | 2021: 3,3 (kaikki vast.) | 3,5 | 3,8 | | |
| Keskustassa liikkuvien ihmisten määrän kasvu, % (Visitory-data) | 2022 taso (kun valmis) | 15 % | 35 % | | |
| Koen olevani osa järvenpääläistä yhteisöä, ka. 1–5 (Imagotutkimus) | 2021: 3,46 | 3,6 | 3,8 | | |
| Harrastaa jotakin vähintään yhtenä päivänä viikossa, % *PO 4. ja 5. lk Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa, % *PO 8. ja 9. lk; lukio; aol (Kouluterveyskysely) | 2021: 83,7 %; 96,4 %; 98,6 %; 95,1 % | 85 %; 97 % 99 %; 96 % | 85 %; 97 %; 99 %; 96 % | | |
| Päivittäisen elämänsä erittäin tai hyvin turvalliseksi kokeneiden osuus, % (Terve Suomi) | 2020: 75,4 % | 83 % | 85 % | | |
| Terveysliikuntasuosituksen mukaan liian vähän liikkuvien osuus, % (Terve Suomi) | 2020: 56,2 % | 47 % | 40 % | | |
| Osallisuuden kokemus: osallisuusindikaattori, asteikko 0-100 (Terve Suomi) | Uusi mittari (vuoden 2022 kyselystä) | Nousee lähtötasosta | Määritellään lähtötason pohjalta | | |
| Äänestysprosentti kuntavaaleissa, % (vuosina 2025 ja 2029) | 2021: 51,9 | Max. 1,5 %-yks. alle koko maan tason | Max. 1 %-yks. alle koko maan tason | | |
| 1) Omaisuusrikosten määrä, 2) Väkivaltarikosten määrä (Poliisin tilastot) | 2021: 1) 2588, 2) 336 | 1) 2300, 2) 280 | 1) 2000, 2) 220 | | |
| Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Vastuu |
| Keskustan ja ranta-alueiden kaupalliset palvelut parantuvat. | x | x | x | x | KAUKE-johtaja |
| Kehitämme monipuolisia kohtaamisen mahdollisuuksia eri ikäisille erilaisissa elämäntilanteissa oleville. | x | x | x | x | HYVO-johtaja |
| Edistämme kaupunkilaisten mahdollisuutta olla kulttuurin kokijoita ja tekijöitä. | x | x | x | x | HYVO-johtaja |
| Kulttuurijuurten hyödyntämistä lisätään kaupungin brändin rakentamisessa | x | x | x | x | Viestintäjohtaja |
| Edistämme osallisuutta kaupungin toiminnassa | x | x | x | x | Viestintäjohtaja |

J2: Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille

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

J3: Yksilöllinen huomioiminen

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

P1: Viisas ja oikea-aikainen toiminta

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



T1: Vastuullisuus ratkaisuisissa

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

H1: Onnistumisia ja iloa mahdollistava työyhteisö

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



KEHITYSNÄKYMÄT

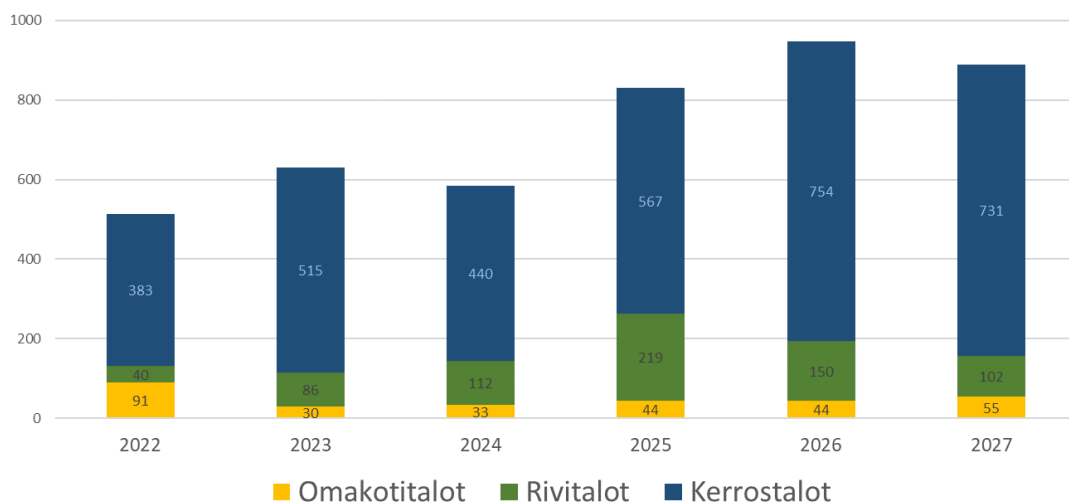
Järvenpään toimintaympäristö

Asuntoja on valmistunut vuosina 2020-22 keskimäärin yli 680 vuodessa. Päätymässä olevassa kauden 2020-23 MAL-sopimuksessa asuntotuotantotavoitteena on Järvenpäässä ollut 566 asuntoa vuodessa. Valtion tukeman korkotukituotannon osuus kokonaistavoitteesta on ollut 20 %. MAL-sopimus vuodesta 2024 eteenpäin on valmistelussa ja siinä Järvenpään asuntotuotannon tavoiteluku on 560.

Asuntorakentamisen tilanne on muuttunut merkittävästi keväällä laaditusta väestösuunnitteen pohjana toimivasta asuntorakentamisarviosta. Haettujen rakennuslupien ja uusien rakennushankkeiden aloitusten määrät ovat laskeneet merkittävästi. Korkojen ja rakennuskustannusten nousu sekä kuluttajien heikentynyt usko omaan talouteen haastaa asuntotuotannon edellytyksiä koko Suomessa, ja tämä hillitsee rakentamista myös Järvenpäässä. Rakentamisen arvioidaan hidastuvan selvästi vuosina 2024-25. Asuntotuotannon hidastuminen hidastanee myös kaupungin väestönkasvua. Kaupunkikehitys käy aktiivisia neuvotteluja rakentajien kanssa tulevien hankkeiden liikkeelle lähdöstä.

Rakentamisennuste talotyypeittäin 2022-27 (kevät 2023)

Asuinrakentaminen talotyypeittäin



Järvenpään väkiluku oli vuoden 2022 lopussa 45 630 henkilöä ja väkiluku kasvoi vuonna 2022 0,9 %. Kuluvana vuonna kasvu on ollut nopeampaa. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan väestö oli elokuun loppuun mennessä kasvanut 650:lla eli 1,4 %. Väkiluvun kasvu on jo nyt ylittänyt ennusteen eikä loppuvuodeksi ole odotettavissa kovin suurta väestönkasvua. Alkuvuoden korkea väkiluvun kasvu johtuu suurelta osin ukrainalaisista, jotka ovat hakeneet kotikuntaa Järvenpäästä, joten vieraskielisen väestön osuus on kaupungissa voimakkaassa kasvussa.

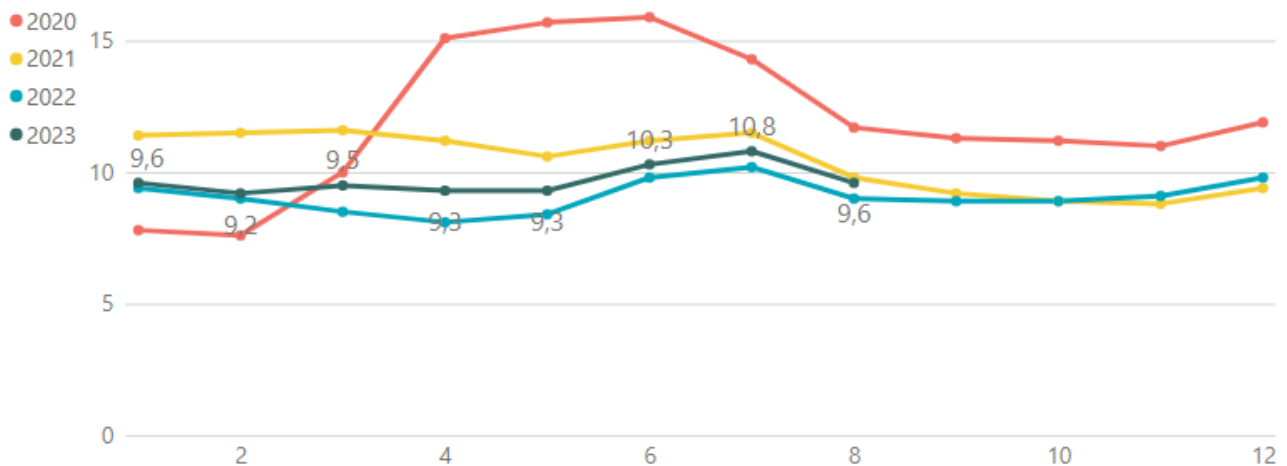
Järvenpääläisten määrä on kasvanut viime vuosina nopeaa tahtia. Kasvun odotetaan jatkuvan nopeana myös taloussuunnitelmakaudella, joskin rakentamisen hidastuminen voi hidastaa kasvua ennakoidusta. Tulevien vuosien kasvu kohdistuu erityisesti vanhempiin ikäluokkiin. Syntyneiden määrä jää suhteellisen matalaksi, joten alle kouluikäisten määrä kasvaa suunnitelmakaudella maltillisesti ja kouluikäisten määrä jopa laskee vuodesta 2024 alkaen.

Väestösuunnite 2020-27 ikäryhmittäin (kevät 2023)

| Ikä | v 2020 | v 2021 | v 2022 | enn 2023 | enn 2024 | enn 2025 | enn 2026 | enn 2027 | Muutos 2022-27 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 0-6 | 3 266 | 3 263 | 3 234 | 3 181 | 3 180 | 3 229 | 3 301 | 3 394 | 160 |
| 7-15 | 4 689 | 4 769 | 4 798 | 4 891 | 4 802 | 4 726 | 4 671 | 4 615 | -183 |
| 16-18 | 1 519 | 1 606 | 1 629 | 1 543 | 1 638 | 1 691 | 1 767 | 1 775 | 146 |
| 19-64 | 26 583 | 26 833 | 26 949 | 27 291 | 27 393 | 27 702 | 28 097 | 28 716 | 1 767 |
| 65-74 | 5 199 | 5 226 | 5 213 | 5 169 | 5 196 | 5 276 | 5 389 | 5 504 | 291 |
| 75+ | 3 199 | 3 529 | 3 807 | 4 117 | 4 395 | 4 646 | 4 893 | 5 156 | 1 349 |
| Yhteensä | 44 455 | 45 226 | 45 630 | 46 192 | 46 605 | 47 270 | 48 119 | 49 159 | 3 529 |
| Muutos | 744 | 771 | 404 | 562 | 413 | 665 | 849 | 1 040 | |
| Muutos-% | 1,7 % | 1,7 % | 0,9 % | 1,2 % | 0,9 % | 1,4 % | 1,8 % | 2,2 % | |

Järvenpään työttömyys on tasaantunut 10 prosentin tuntumaan koronavuosien pahimmillaan yli 15 % työttömyysluvuista. Vuoden 2022 lopussa Järvenpään työttömyysaste oli 9,8 %. Elokuussa 2023 Järvenpään työttömyysaste oli 9,6 % ja työttömiä työnhakijoita 2244, mikä on 179 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Myös pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut, mikä näkyy kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuna. Elokuussa 2023 pitkäaikaistyöttömiä oli 955 eli 105 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Sama trendi on myös nuorisotyöttömyydessä. Avoimien työpaikkojen määrät ovat puolestaan merkittävästi vähentyneet.

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

Työttömyysaste

Henkilöstöpolitiikka

Järvenpään kaupungin henkilöstöpolitiikka perustuu kaupungin strategiaan. Järvenpään kaupunki haluaa työnantajana olla arvojensa mukainen: oikeudenmukainen, rohkea ja vastuullinen. Tavoitteenamme on onnistumisia ja iloa mahdollistavat työyhteisöt. Johtamisen ja esihenkilötyön osaaminen ja sen kehittäminen on jo vuosia muodostanut vankan perustan kaupunkimme onnistumiselle sekä palvelutuotannon järjestämisessä, että henkilöstön työhyvinvoinnin johtamisessa. Tulevina vuosina jatkamme strategian mukaisesti yhteisöohjautuvuuden ja valmentavan johtamisen edistämistä organisaatiossamme. Laadukkaan ja oikea-aikaisen työkykyjohtamisen merkitys korostuu arjessa psykososiaalisten kuormitustekijöiden kasvaessa.

Kaupungin työntekijöiden määrä oli 31.12.2022 1579 työntekijää. Työntekijöistä suurin osa sijoittuu varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen (noin 2/3).

Yleinen taloustilanne

Talouden näkymät ovat viime vuosina olleet maailmalaajuisesti myllerryksessä koronan, raaka-ainepulan, nopean inflaation, nousevien korkojen sekä Venäjän hyökkäyssodan vuoksi.

Valtionvarainministeriön arvioi syksyn talouskatsauksessaan muita ennustelaitoksia positiivisemmin Suomen talouden kasvun jäävän 0 %:iin vuonna 2023 (VM talouskatsaus 9.10.2023). Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta sekä investointeja, minkä seurauksena talous on painunut loppuvuonna jopa taantumaan.

Taantuma koettelee erityisesti asuinrakentamista, johon korkojen nousu on vaikuttanut voimakkaasti. Myös teollisuuden tilanne on heikko, kun täyttyneitä varastoja puretaan.

Valtionvarainministeriön arvion mukaan yksityinen kulutus, investoinnit ja vienti kääntyvät kasvuun vuonna 2024 ja bruttokansantuote kasvaa 1,2 prosenttia. Vuonna 2025 kulutuksen sekä investointien kasvu vahvistuu, ja kasvu nousee 1,8 prosenttiin. Kotitalouksien ostovoimaa rasittavat kallistuneet hinnat, mutta ansiotason nousu ja inflaation hidastuminen parantavat kotitalouksien mahdollisuuksia kuluttaa jo 2024. Myös korkojen nousu on jo pysähtynyt, ja niiden odotetaan kääntyvän laskuun ensi vuonna.

Työllisyyden kasvu taittui kesällä. VM ennakoi työllisyyden laskun jäävän lyhytaikaiseksi ja vuoteen 2025 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysasteen arvioidaan nousevat 74,3 prosenttiin ja työttömyysasteen laskevan 7 prosenttiin. Työttömyys on kuitenkin puolisen prosenttiyksikköä korkeammalla kuin vuosi sitten arvioitiin.

Suhdanne-ennusteissa on monia riskejä, jotka toteutuessaan hidastavat elpymistä ja pitkittävät taantumaa. Geopoliittinen vastakkainasettelu ja korkojen nousun välittyminen talouteen saattavat tuottaa negatiivisia kehityskulkuja. Kansainvälisen talouden hitaampi kasvu vähentäisi entisestään suomalaisten yritysten mahdollisuuksia viennin lisäämiseen. Korkotason nousu jarruttaa myös investointeja ja vaikuttaa kiinteistömarkkinoiden toimintaan. Suomessa asuinrakentamisen näkymät ovat heikentyneet nopeasti asuntomarkkinoiden jähmettymisen vuoksi, ja alan vaikeudet saattavat kärjistyä ja heijastua ennustettua voimakkaammin työllisyyteen ja talouteen. Riskit heikommasta talouskehityksestä ovat ilmassa ja useat ennustelaitokset ovat ennakoineet selvästi heikompaa kehitystä. Suomen Pankin väliennuste (15.9.2023) ennakoi vuodelle 2024 vain 0,2% kasvua.

Julkisen talouden tilanne on heikko. Julkisyhteisöjen alijäämä on vähintään 3 prosenttia bruttokansantuotteesta vuosina 2024–26 ja paranee 2,8 prosenttiin vuonna 2027. Velkasuhde kasvaa jatkuvasti ollen lähes 82 prosenttia vuonna 2027. Valtionhallinnon, kuntahallinnon ja hyvinvointialueiden yhteenlaskettu alijäämä on edelleen yli 14 miljardia euroa vuonna 2027.

Keskeiset ennusteet 2020-27 (lähde: VM Taloudellinen katsaus syksy 2023)

| Tunnusluku | 2020 | 2021 | 2022 | 2023E | 2024E | 2025E | 2026E | 2027E |
|---|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| BKT markkinahintaan, määrän muutos, % | -2,4 | 3,2 | 1,6 | 0 | 1,2 | 1,8 | 1,7 | 1,6 |
| Bruttokansantuote, mrd. euroa | 238 | 251 | 269 | 282 | 291 | 303 | 316 | 328 |
| Työttömyysaste, % | 7,7 | 7,7 | 6,8 | 7,1 | 7,2 | 7,0 | 6,6 | 6,4 |
| Työllisyysaste (15–64-vuotiaat) | 70,7 | 72,3 | 73,8 | 73,8 | 73,8 | 74,3 | 74,8 | 75,2 |
| Kuluttajahintaindeksi, muutos, % | 0,3 | 2,2 | 7,1 | 6,2 | 2,2 | 1,7 | | |
| Ansiotasoindeksi, muutos, % | 1,9 | 2,4 | 2,4 | 4,3 | 3,5 | 3,3 | | |
| Julkisyhteisöjen bruttovelka, % BKT:sta | 74,7 | 72,5 | 72,9 | 74,2 | 76,8 | 78,9 | 80,4 | 81,6 |
| Lyhyet korot (euribor 3 kk), % | -0,4 | -0,5 | 0,3 | 3,5 | 3,6 | 3 | | |
| Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), % | -0,2 | -0,1 | 1,7 | 3,1 | 3,2 | 3,2 | | |

Valtiovarainministeriö arvioi kuntatalouden toteutuvan vuonna 2023 suotuisasti. Keskeiset tunnusluvut, kuten tilikauden tulos sekä toiminnan ja investointien rahavirta, ovat kuntatalouden kehitysarvion mukaan tänä vuonna vahvoja. Tilannetta selittää sote-uudistusta edeltäneiden korkeampien kunnallisveroprosenttien ja jako-osuuksien mukaisesti kertyneet verotulot, joiden ansiosta vuosikatteet

riittävät poistojen lisäksi kattamaan myös nettoinvestoinnit. Käänte heikompaan on kuitenkin edessä heti vuodesta 2024 alkaen, kun väliaikaiset korkeammat verotulokertymät päättyvät, valtionosuusrahoitus heikentyy lopullisten sotesiirtolaskelmien valmistuttua ja talouskasvu jää vaimeaksi.

Kuntien menot kasvavat hintojen ja palkkakulujen noustessa ja investointipaineet pysyvät mittavina. VM:n arvion mukaan kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024-27. Kuntatalouden toimintamenoja kasvattavat erityisesti kunta-alan ansiotason nousu, jonka oletetaan olevan vuosina 2025-27 hieman yleistä ansiokehitystä nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi.

Työikäisen väestön väheneminen heikentää osaavan työvoiman saatavuutta ja kuntien veropohjaa. Kuntien verotulot laskevat vuonna 2024, koska korkeampien veroprosenttien mukaiset tilitykset hiljalleen poistuvat. Kunnilta peritään vuosina 2024 ja 2025 vuonna 2023 kunnille maksettu, sotelle rahoituslaskelmien perusteella kuuluva valtionosuus, mikä heikentää kuntien rahoitusasemaa. Toiminnan ja investointien rahavirta jää koko kuntakentässä selvästi negatiiviseksi ja heikentyy vuosi vuodelta 2024-27.

Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee sopeutuspainetta kuntatalouteen tuleville vuosille. Myös palvelutarpeen lasku erityisesti varhaiskasvatus- ja opetusikäisten palveluissa puolestaan haastavat kunta sopeuttamaan toimintaansa ja palveluverkkojaan. Kunnallisveroprosentteihin ennakoidaan kohdistuvan nousupainetta kaikissa kuntakokoryhmissä vuosina 2024-27 keskimäärin 0,6-0,9 %-yksikköä. Paineet ovat pienimmät suurissa kaupungeissa.

Kunnilla on merkittäviä investointitarpeita muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja vihreän siirtymän vuoksi. Kuntatalouden lainakanta jatkaa kasvuaan vuosina 2024-2027. Noussut korkotasot kiristää velkaantunutta kuntataloutta.

Pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmaan sisältyy niin kuntien tehtäviä ja rahoitusta lisääviä kuin vähentäviä toimenpiteitä. Peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys vuosina 2024–2027, mikä pienentää kuntien valtionosuuksia. Vastaavasti valtionosuudet kasvavat vuonna 2025, kun TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnille ja kuntien työttömyysturvan rahoitusosuutta kasvatetaan. Hallitus on sitoutunut uusien ja laajenevien tehtävien täysimääräiseen rahoittamiseen koko kuntakentän tasolla.

Kaupungin tulosenuste vuodelle 2023 on 6,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Ylijäämä perustuu alkuvuonna tilitettyjen sote-uudistusta edeltäneiden suurempien veroprosenttien ja jako-osuuksien mukaan kertyneisiin verotuloihin. Ylijäämäennuste on vuoden aikana merkittävästi pienentynyt kasvaneiden korkokulujen, palvelualueiden toimintakatteiden heikkenemisen ja rakentamisen hiipussa pienentyneiden maankäyttökorvausten ja muiden tulojen seurauksena. Tulosenustetta parantaa talousarviota vahvempina toteutuvat verotulot, ja pienempinä toteutuvat alaskirjaukset.

Kaupungin taseen kertynyt ylijäämä vuoden 2022 lopussa oli 10,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 lopussa viimeisimmän tilinpäätösennusteen toteutuessa ylijäämä on 16,6 miljoonaa euroa.

Vuonna 2024 kaupungin tulos kääntyy alijäämäiseksi. Kaupungin tilannetta heikentää valtionosuuksiin sote-uudistuksen jäljiltä tehtävät valtionosuusleikkaukset. Oman haasteensa tuovat kasvaneet palvelutarpeet ja rakentamisen hidastumisen vaikutukset kaupungin tulovirtoihin.

Kaupungin tulos on ylijäämäinen ainoastaan vuonna 2025. Alijäämää syntyy, vaikka toimintakatteen kasvua on vuodesta 2020 alkaen merkittävästi hillitty jo toimeenpannuilla sopeutustoimenpiteillä ja vaikka vuodesta 2024 alkaen taloussuunnitelma sisältää uuden 3 miljoonan euron ja vuodesta 2025 alkaen 200 te:n palvelualueille kohdennetun sopeutusvelvoitteen.

Kaupungin lainamäärä kasvaa talousohjelmakaudella mittavien investointien jatkuessa 334 miljoonaan euroon ja kääntyy sen jälkeen laskevalle uralle.

Tilikauden yli/alijäämän arvioidaan toteutuvan seuraavasti:

| | 1000e | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-------|---------|----------|---------|--------|--------|--------|
| Tilikauden yli/alijäämä | | -3 856 | 7 989 | -3 726 | 207 | -382 | -1 053 |
| Taseen kumulatiivinen yli-/alijäämä | | 10 374 | 18 363 | 14 637 | 14 844 | 14 462 | 13 409 |
| Kumulatiivinen yli-/alijäämä, €/asukas | | 227 | 398 | 314 | 314 | 301 | 273 |

TALOUSSUUNNITTELUN PERUSTELUT

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

Sote-uudistuksen aiheuttamat muutokset verorahoitukseen on huomioitu valtionvarainministeriön lokakuussa 2023 julkaiseman kuntien rahoituslaskelman mukaisesti. Lopulliset siirtolaskelmat päivittyvät vasta marraskuussa vuoden 2022 verotuksen maksuunpanotietojen valmistuessa ja lopulliset vuoden 2024 valtionosuuspäätökset tehdään joulukuun lopulla.

TE-uudistusta ei ole huomioitu kaupungin menoissa tai valtionosuuksissa, koska käytettävissä ei ole luotettavia arvioita uuden TE-alueen menoista, eikä näin ollen myöskään kuntien maksuosuuksista. Talousarviovuodelle 2024 on kuitenkin varattu määräraha Keski-Uudenmaan kuntien yhteisen TE-alueen toiminnan valmisteluun ja käynnistämiseen.

Verotulot

Kunnallisverotulot tulee vuodesta 2024 alkaen päättää prosentin kymmenyksen tarkkuudella. Ilman erillistä päätöstä veroprosentit pyöristetään lähimpään tasakymmenyksen. Kunnallisveroprosentiksi esitetään pyöristyssäännön mukaisesti 7,6 %-yksikköä. Taloussuunnitelmavuodet jäävät alijäämäiseksi vuotta 2025 lukuun ottamatta. Taseeseen kertynyt ylijäämäpuskuri vajoaa 5 miljoonalla eurolla vuoden 2027 loppuun mennessä ollen noin 11,6 miljoonaa euroa vuonna 2027.

Kaupunginvaltuusto päättää veroperusteista erikseen vuosittain marraskuussa talousarviokäsittelyn yhteydessä. Kunnallisveroprosenttiin ei esitetä muutosta eikä kiinteistöveroihin ei esitetä muutoksia. Aiemmasta poiketen yleinen kiinteistövero on kuitenkin esitetty erikseen maapohjan ja rakennusten osalta Orpon hallituksen tekemän kiinteistöverolain muutosesityksen mukaisesti. Verolain muuttuessa maapohjan yleisen kiinteistöveron vaihteluvälin alarajaksi asetettaisiin 1,3 %-yksikköä. Rakennusten yleisen kiinteistöveron alaraja pysyisi sen sijaan ennallaan 0,93 %-yksikössä.

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä oleva kiinteistöverouudistus jatkuu taloussuunnittelukaudella. Uudistus tulee muuttamaan kiinteistöverotulokertymiä kiinteistöjen arvotuseriaatteiden muuttuessa, mutta arvioita uudistuksen aikataulusta tai kuntakohtaisista talousvaikutuksista ei ole käytettävissä.

| VEROPROSENTIT % | Vaihteluväli | TPE 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------|--------------|----------|---------|------|------|------|
| Tulovero | | 7,61 | 7,60 | 7,60 | 7,60 | 7,60 |
| Kiinteistöverot: | | | | | | |
| Yleinen maapohja | 1,30-2,00 | 1,45 | 1,45 | 1,45 | 1,45 | 1,45 |
| Yleinen rakennukset | 0,93-2,00 | 1,45 | 1,45 | 1,45 | 1,45 | 1,45 |
| Vakituiset asuinrakennukset | 0,41-1,00 | 0,65 | 0,65 | 0,65 | 0,65 | 0,65 |
| Muut asuinrakennukset | 0,93-2,00 | 1,15 | 1,15 | 1,15 | 1,15 | 1,15 |
| Rakentamattomat rakennuspaikat | 2,00-6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| Yleishyödylliset yhteisöt | 0,00 - | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |

Kunnallisverotulot ovat kuluvana vuonna toteutuneet talousarviota parempina palkkasummien kehityttyä odotettua paremmin. Tämä nostaa myös tulevien vuosien verotuloarviota verrattuna voimassa olevaan taloussuunnitelmaan veronkorotuksen lisäksi. Myös yhteisöverotulojen kehitys on ollut parempaa kuin viime vuoden talousarviovaiheessa, mikä heijastuu maltillisesti myös tuleville vuosille. Kiinteistöverotuloissa verotuksen vaiheittaisen valmistumisen seurauksena kertymät ovat jääneet pysyvästi matalammiksi, mutta vaikutukset ovat pienentyneet ensimmäisistä vuosista.

Rakentamisen hiipumisella ennustetaan olevan kasvua hidastava vaikutus kiinteistöverotulojen kehitykseen. Vastaavasti talouskasvun heikentyminen ja työttömyyden lisääntyminen voi heikentää

myös kunnallisvero- ja yhteisöverotulokertymiä. Yhteisöverokertymät ovat jo viime kuukausina heikentyneet, koska taloussuhdanteen muutos heijastuu yhteisöverotuloihin nopeasti.

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

Kunnallisverotuloennuste vuodelle 2024 on 4,4 % pienempi kuin vuoden 2023 talousarvio. Vuonna 2023 verotuloja kertyy vielä edeltävien vuosien korkeamman veroprosentin mukaan, joten verohäntien pienentyessä muutos on laskeva. Verotuloja kuitenkin kasvattavat ansiotulojen suotuisa kehitys ja veronmaksajien määrän kasvu.

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

Yhteisöverotulot vähenevät vuonna 2024 6,5% vuoden 2023 talousarviosta. Muutosta selittää sote-uudistusta edeltävät aikaisempien vuosien korkeamman ryhmäosuudet ja yhteisöverotulojen tilitysviive. Kokonaisuudessaan yhteisöverotulojen kehityksen arvioidaan olevan taloussuunnitelmakaudella suotuisaa, vaikka kuluvan vuoden ennakoverot ovatkin laskeneet alkuvuodesta.

Verotuloarvioihin on sisällytetty varovaisuutta taloussuunnusteita hitaamman talouskehityksen sekä asuntomarkkinoiden ja väestönkasvun hidastumisen varalta. Verotulojen ennakoidaan kehittyvän taloussuunnitelmakaudella seuraavasti:

| VEROTULOT 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kunnallisvero | 204 424 | 94 087 | 89 921 | 94 627 | 98 349 | 101 988 | 384 885 |
| Muutos-% | | -54,0 % | -4,4 % | 5,2 % | 3,9 % | 3,7 % | |
| Yhteisövero | 8 733 | 5 869 | 5 485 | 5 877 | 6 001 | 6 289 | 23 651 |
| Muutos-% | | -32,8 % | -6,5 % | 7,1 % | 2,1 % | 4,8 % | |
| Kiinteistövero | 17 843 | 18 885 | 19 267 | 19 623 | 19 974 | 20 394 | 79 257 |
| Muutos-% | | 5,8 % | 2,0 % | 1,8 % | 1,8 % | 2,1 % | |
| VEROTULOT YHTEENSÄ | 230 999 | 118 841 | 114 673 | 120 126 | 124 324 | 128 670 | 487 793 |
| Muutos-% | | -48,6 % | -3,5 % | 4,8 % | 3,5 % | 3,5 % | |

Valtionosuudet

Valtionosuuksien määrään vaikuttaa Järvenpään suhteellinen asemituminen koko maassa. Olennaisimpina tekijöinä valtionosuuksiin vaikuttavat väkiluku ja ikärakenne sekä kuntien ja valtion välinen kustannusten jako. Sote-erien poistuttua kuntien valtionosuuksista merkittävin tekijä on lasten ja nuorten määrä kunnassa. Maksettavan valtionosuuden määrään vaikuttavat laskennalliset kustannukset, mahdolliset muutokset kuntien omarahoitusosuudessa (€/asukas) sekä verotulojen taseus sekä uudet tehtävät, joiden aiheuttamia kustannuksia kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta.

Valtionosuusarvioina on käytetty viimeisintä Valtionvarainministeriön tuottamaa ennakotietoa vuodelle 2024 ja VM:n kuntatalousohjelman painelaskurin pohjatietoja suunnitelmavuosille. Laskelmat perustuvat vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietoihin, mutta sote-siirtolaskelmia päivitetään vielä marraskuussa vuoden 2022 verotuksen maksuunpanotietojen valmistuessa. Lopulliset valtionosuuspäätökset vuodelle 2024 tehdään joulukuun loppupuolella.

Ennakollisten laskelmien mukaisesti valtionosuudet ovat vuonna 2024 12,4 miljoonaa euroa. Valtionosuudet vähenevät 33,1 %, mikä johtuu pääosin hyvinvointialueuudistuksen mukana siirtyvistä eristä ja takautuvasti perittävästä vuoden 2023 liikamaksusta. Suunnitelmavuosien valtionosuudet kasvavat indeksikorotusten ja tehtävälisäysten myötä, mutta niihin sisältyy myös indeksikorotusten osittainen leikkaus. Toisin sanottuna kunnille osoitettavia valtionosuuksia korotetaan vähemmän kuin palvelujen tuottamisesta aiheutuvat kustannukset ovat tosiasiallisesti kasvaneet.

Valtionvarainministeriön vuosien 2025-27 painelaskelmiin sisältyy laskennallinen kompensatio Te-palvelujen järjestämistä vastuun siirtoon ja työttömyysturvan rahoitusvastuun laajenemiseen liittyen. Kaupungin taloussuunnitelman valtionosuuksissa näitä eriä ei kuitenkaan ole huomioitu, koska tietoa valtionosuuksista vastaavista menoista ei toistaiseksi, Te-palveluvalmistelun ollessa vasta alussa, ole käytettävissä.

Valtionosuuksien arvioidaan toteutuvan seuraavasti:

| VOS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Valtionosuudet | 44 925 | 18 613 | 12 444 | 12 879 | 14 330 | 14 548 | 54 201 |
| Muutos-% | | -58,6 % | -33,1 % | 3,5 % | 11,3 % | 1,5 % | |

Orpon hallituksen ohjelmalinjausten mukaisesti elokuun lopussa 2023 on käynnistetty kuntien rahoitus- ja valtionosuusjärjestelmän uudistaminen. Valmistelutyöryhmälle asetetun aikataulun mukaisesti uuden rahoitusjärjestelmän on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2026. Järjestelmämuudistus voi muuttaa tulevaa valtionosuusrahoitusta merkittävästi. Sen vaikutuksia kaupungin verorahoitukseen arvioidaan uudistustyön edetessä seuraavilla taloussuunnitelmakerroksilla.

Toimintatuotot ja -kulut

Jotta kaupungin talous saadaan tasapainoon, on toimintakatteen kehitys pystyttävä pitämään verorahoituksen kasvua maltillisempänä. Kaupungin toimintakatteen alijäämän kasvua on hillitty vuodesta 2020 alkaen toimeenpanemalla monivuotisia rakenteellisia toimenpiteitä, minkä lisäksi talousarviovuodesta 2024 alkaen toimintakatteisiin on kohdennettu uusi 3 miljoonan euron sopeutustavoite. Lisäksi vuodesta 2025 alkaen toimintakatteisiin on kohdennettu 200 tuhannen euron sopeutustavoite toimintakatteiden suhteessa muihin sitovuustasoihin kuin opetukseen ja kasvatukseen, kotikuntakorvauksiin, työmarkkinatuen kuntaosuuteen ja käyttöomaisuuden nettomyyntiin. Kaupungin mahdollisuudet toiminnan tasapainottamiseen omasta toiminnasta ovat tosiasiallisesti vähentyneet sosiaali- ja terveys- sekä pelastustoimen palvelujen siirryttyä hyvinvointialueiden vastuulle.

Taloussuunnitelmassa on huomioitu kunta-alan palkkaratkaisun mukaiset palkankorotukset vuodelle 2024 sekä kehittämissuunnitelman mukaiset palkankorotukset vuoteen 2027 asti. Henkilösivukulujen ja eläkemaksujen tasausmaksun muutokset on huomioitu laskelmissa ennakkotietojen mukaisesti. Poikkeuksellisiin hinnankorotuksiin liittyen talousarvioon on varattu noin 1 miljoonan euron lisämäärärahat.

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

Palvelualueet

Palvelualueiden määrärahoissa on huomioitu vuoden 2023 talousarviomuutokset, joilla on vaikutusta myös taloussuunnitelmakaudella. Lisäksi palvelualueiden toimintakatteissa on huomioitu muutoksina:

- Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen määrärahoissa on varauduttu varhaiskasvatuksen osallistumisasteen kasvuun ja henkilöstön saatavuuden varmistamiseen, palvelusetelien indeksikorotukseen, ateriapalveluiden 10% ja siivouspalveluiden 3,52% hinnankorotukseen,

opetuksen erityisen tuen vaativuuden lisääntymiseen, erityisluokanopettajan jatkokouluun ylimääräisessä ryhmässä, ruotsin opetuksen lisäämiseen ja ukrainalaisten vaikutukseen perusopetukseen ja valmistavan opetuksen lisäryhmään. Lisäksi määrärahoja on pienennetty opetuksen oppilasmäärän vuosittaisen vähenemisen vuoksi.

- Kotikuntakorvaukset ja työmarkkinatuen kuntaosuudet on varattu taloussuunnitelmaan viimeisimmän ennusteen mukaisesti koko kaudelle.
- Hyvinvoinnin palvelualueelle on lisätty määrärahaa TE-palvelujen siirtoon valmistautumiseen, siivouspalvelujen 3,52 % hinnankorotukseen ja Villa Kokkosen toimintaan.
- Kaupunkikehityksen määrärahoissa on huomioitu erillisosakkeiden vuokrauksesta luopuminen, Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen 9% hinnankorotus, maankaatopaikkatulojen ja rakennuslupatuottojen väheneminen sekä maakauppasopimusten siirtomaksut sekä tehtäväjärjestelyt tuottomenetysten kompensoimiseksi.
- Konsernipalveluihin määrärahassa on huomioitu verotuskustannusten ja tasausmaksun kasvu, vaalien talousvaikutukset sekä työterveyshuollon hinnankorotus. Lisäksi on huomioitu osallistavan budjetoinnin toteuttaminen vain joka toinen vuosi ja sote-uudistuksesta aiheutuvat menohännät kaupungin talouteen.
- Tilaomistuksen määrärahoissa on huomioitu varhaiskasvatuksen palveluverkkomuutosten toimeenpanon hidastuminen ja JUST rahoitusvastikkeiden ja pysäköintitalon autopaikkavuokrien nousu.

TE-uudistusta ei ole huomioitu kaupungin menoissa, koska käytettävissä ei ole luotettavia arvioita uuden TE-alueen menoista. Tuottoja ja kuluja korjataan tarvittaessa talousarviomuutoksella tarkentuvien vaikutuslaskelmien jälkeen ja osana tulevia taloussuunnitelmia.

Kaupungin oman toiminnan toimintakate ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja kasvaa taloussuunnitelmakaudella keskimäärin 0,9 % vuodessa.

Käyttöomaisuuden myyntivoitot

Käyttöomaisuuden myyntivoitoilla on ollut viime vuosina merkittävä rooli kaupungin talouden tasapainon ylläpidossa. Myyntivoittoarvion pudottaminen on paljastanut talouden rakenteellisen epätasapainon. Pysyviä palvelutuotannon menoja rahoitetaan edelleen kertaluonteisilla, omaisuuden realisoinnista saatavilla tuloilla.

Rakentamisen hidastuminen pienentää taloussuunnitelmakauden maanmyyntivoittoja. Aiemmin voittojen arviointiin sovellettu varovaisuuden periaate ”80% myyntipotentialista” on vallitsevassa markkinatilanteessa liian optimistinen. Pienennetty arvio perustuu Kaupunkikehityksen näkemykseen myyntipotentialista, ja myyntien toteutumiseen liittyvistä riskeistä sekä asuntomarkkinatilanteen ja yritystonttimyynnin kehittymiseen että kaavoituksen etenemiseen liittyen.

Maanmyyntivoitot vaihtelevat noin 4,4-5,1 miljoonassa eurossa vuosina 2024-27.

| 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Käyttöomaisuuden (Kom) myyntivoitot | 9 748 | 4 655 | 4 380 | 4 992 | 4 896 | 5 080 | 19 348 |
| Muutos-% | | -52,2 % | -5,9 % | 14,0 % | -1,9 % | 3,8 % | |

Rahoitustuotot ja -kulut

Kaupungin rahoitusta hoidettiin vuoteen 2020 asti useamman vuoden ajan lyhytaikaisilla kuntatodistustuloina. Vuonna 2019 lyhyen rahan markkinoihin liittyvää jälleerahoitusriskiä pienennettiin muuttamalla lainoja pitkäaikaisiksi pankkilainoiksi ja laskemalla liikkeelle 5-vuotinen

joukkovelkakirjalaina ja vuonna 2020 koronakriisin puhjettua konvertoitiin silloinen lainakanta kokonaisuudessaan pitkäaikaisiin lainoihin. Kesällä 2022 korkojen lähdettyä nousuun puolet kaupungin euribor-korkoon sidotusta lainasta kiinnitettiin pitkään kiinteään korkoon. Vuoden 2023 lainojen suojausastetta on nostettu suojaamalla uusia pitkäaikaisia lainoja korkosuojausilla ja sitomalla lainaa kiinteisiin korkoihin.

Korot ovat jatkaneet nousuaan vuoden 2023 aikana. Vuoden euribor-korko on noussut yli neljään prosenttiin. Ennustelaitokset arvioivat korkojen huipputasojen olevan saavutetun, mutta korkojen laskua jouduttaneen odottamaan ainakin kevääseen 2024. Pitkän aikavälin markkinaennusteet arvioivat euribor-korkojen vakiintuvan lähelle 3 prosenttia, mikä tarkoittaa merkittävää kasvua hankittavan rahoituksen hinnassa muutaman vuoden takaiseen korkotasoon verrattuna.

Kaupungin lainasalkun suojausaste on suhteellisen matala viime vuosina tehdyistä rahoitusjärjestelyistä huolimatta, minkä takia korkokustannukset ovat kasvaneet merkittävästi korkojen noustessa. Vuoden 2024 keväällä erääntyvä 73 miljoonan euron joukkovelkakirjalaina joudutaan uudelleenrahoittamaan suhteellisen korkeaan hintaan ja uutta lainaa tarvitaan myös vuoden aikana toteutettaviin mittaviin investointeihin.

Kaupungin lainamäärällä ja tulevien vuosien rahoitustarpeella korkokulut vaikuttavat merkittävästi kaupungin talouden tasapainon ylläpitoon. Korkokulujen arvioidaan nousevan yli 10 miljoonaan euroon vuonna 2027.

Korkotuotoissa säilyy kaupungin tuotot konserniyhteisöille myönnettyistä tertiäärilainoista, ja rahoitustuotoissa korvaus Järvenpään veden peruspääomasta sekä takausprovisiot kaupungin takaamista lainoista. Rahoituskuluissa näkyy vastaavasti Veden peruspääoman korvaus.

| 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Rahoitustuotot ja -kulut | 195 | -5 774 | -7 756 | -8 751 | -9 631 | -10 306 | -36 444 |
| Muutos-% | | -3058,1 % | 34,3 % | 12,8 % | 10,1 % | 7,0 % | |

Investoinnit, poistot ja alaskirjaukset

Taloussuunnitelmakaudella toteutetaan merkittävä määrä investointeja. Investointeja on erityisesti talonrakennuksessa ja kunnallistekniikassa. Vuonna 2023 valmistuu viimeinen sisäilmaongelmien vuoksi toteutettu uudiskohde, mutta investointitaso pysyy koko taloussuunnitelmakauden korkeana peruskorjauskierroksen käynnistyessä ja uudisalueiden voimakkaan rakentamisen jatkuessa.

Investoinnit vaikuttavat käyttötalouteen kasvaneina poistoina, uusien tilojen ja rakenteiden ylläpitokustannuksina sekä mm. tiloihin sijoittuvan toiminnan kustannuksina ja investointien rahoitukseen tarvittavan lainarahoituksen korkoina. Taloussuunnitelmakaudella valmistuvien hankkeiden poistot lisäävät kulutasoa vuoden 2023 tilanteesta keskimäärin noin 1,3 miljoonalla eurolla vuodessa aiheuttaen yhden merkittävän haasteen tulo-rahoituksen riittävyydelle. Kaupungin tulo-rahoitus ei riitä suunnitelmavuosina kattamaan investointien rahoitustarvetta investointien ollessa poistoja suuremmat.

Talouden haasteet huomioiden kaikissa talonrakennushankkeissa pyritään tilankäytön tehostamiseen ja kunnallistekniikan investoinnit suunnitellaan tulevat ylläpitokustannukset huomioiden. Osa investointimäärärahoista on kohdennettu hankkeisiin, joilla tehostetaan kaupungin toimintaa mm. automatisoimalla prosesseja ja ottamalla käyttöön uusia vähemmän resursseja vaativia palvelutapoja. Osana toiminnan tehostamista toimipisteverkkoa keskitetään suurempiin yksiköihin ja luovutaan merkittäviä peruskorjauksia vaativista toimipisteistä. Muutoksilla tuetaan toimintakatteen kasvun pysyvää hidastamista tulojen ja menojen tasapainon varmistamiseksi.

Nettoinvestoinnit vaihtelevat taloussuunnitelmakaudella 32 ja 52 miljoonan euron välillä ja laskevat sen jälkeen hiukan investointiohjelmakauden edetessä.

Nettoinvestoinnit Kaupunki ja Järvenpään Vesi

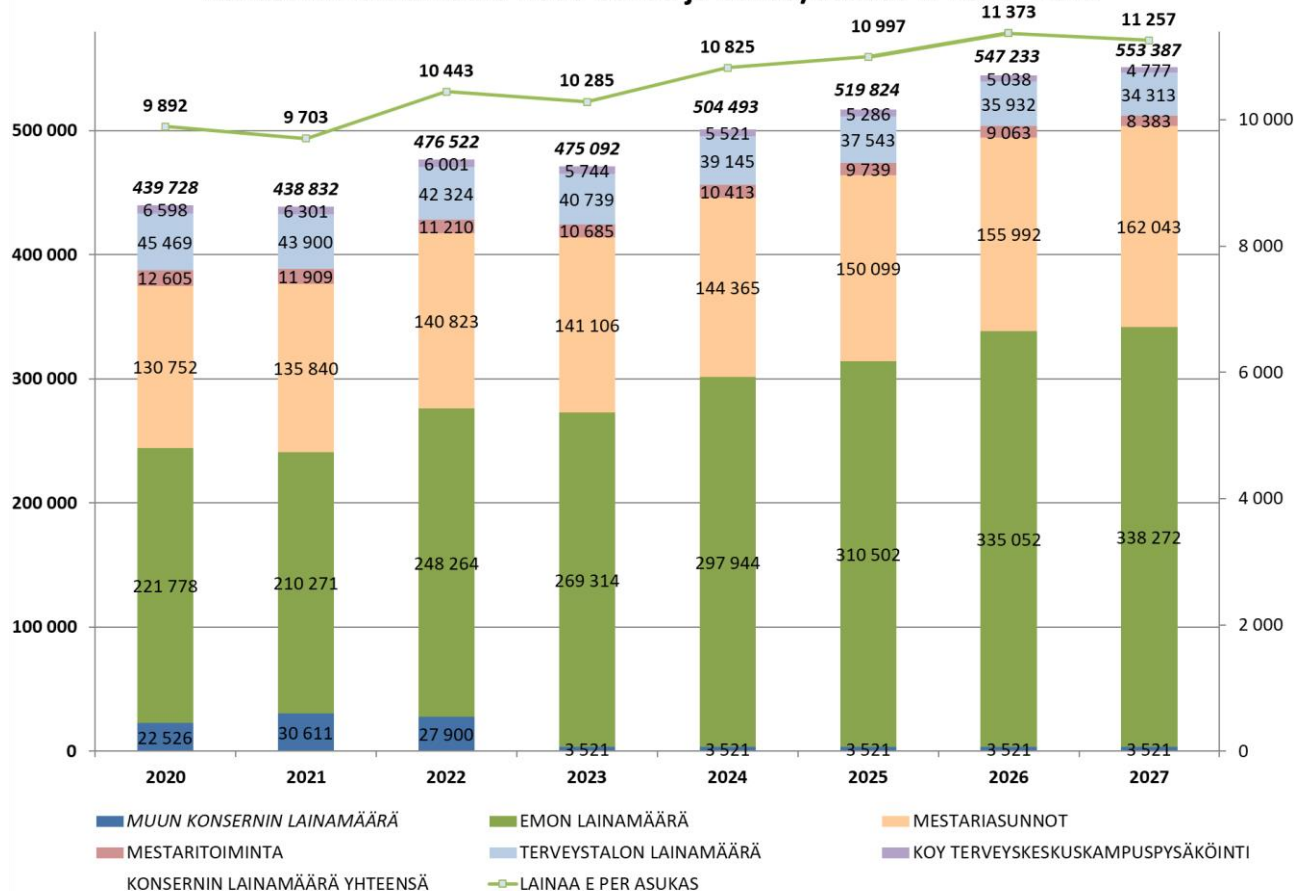
| 1000 euroa | TPE2023 | Toteutusvaihe | | | Kehitysvaihe | | | Palveluverkkosuunnitteluvaihe | | | | 2024-33 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | |
| Tulot | -4 729 | -863 | -1 631 | -1 564 | -1 556 | -896 | -1 015 | -1 026 | -1 026 | -1 080 | -918 | -11 575 |
| Menot | 51 223 | 50 412 | 40 504 | 53 484 | 33 675 | 30 362 | 30 845 | 24 885 | 32 535 | 27 005 | 37 035 | 360 742 |
| Netto | 46 494 | 49 549 | 38 873 | 51 920 | 32 119 | 29 466 | 29 830 | 23 859 | 31 509 | 25 925 | 36 117 | 349 167 |

Lainamäärä ja tulorahoituksen riittävyys

Talousarvioehdotuksen mukainen vuosikate ts. tulorahoitus vuonna 2024 on 20,9 miljoonaa euroa. Vuosikate nousee suunnitelmavuosilla vuosittain ollen 26,3 miljoonaa euroa vuonna 2025, 27,4 miljoonaa euroa vuonna 2026 ja 28,9 miljoonaa euroa vuonna 2027. Koko suunnitelmakauden vuosikate on talousarvioehdotuksessa yhteensä 103,5 miljoonaa euroa, mikä on noin 59 % kauden investointien omahankintamenoista (175,9 miljoonaa euroa).

Tulorahoitus jää korkeaa investointitasoa pienemmäksi, minkä takia kaupungin lainamäärä kasvaa vuosina 2024-27 noin 69 miljoonaa euroa. Lainaa arvioidaan tilinpäätösnusteen mukaan olevan vuoden 2024 lopussa noin 294 miljoonaa euroa ja investointien tulorahoitusaste on vain 42 %. Taloussuunnitelmavuosina investointien tulorahoitusaste vaihtelee 52 % ja 88 % välillä, ja kaupungin lainamäärä nousee lähes 335 miljoonaan euroon vuonna 2027.

Konsernin lainamäärä 1000 euroa ja euroa/asukas v. 2020 -2027



* Kuvaajassa emon lainamäärässä on lähtötilanteessa huomioitu konsernin sisäiset lainat.

ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kaupungin johtoryhmä on tunnistanut ja arvioinut kaupunkitasoisesti merkittävimmät riskit ja määritellyt hallintatoimenpiteet, joilla riskin vaikutusta pyritään hillitsemään, poistamaan tai pienentämään. Riskikartoitus hallintatoimenpiteineen on esitetty talousarvion liitteenä. Liitteessä on esitetty myös palvelualueiden omat riskiarvioinnit vuoden 2024 toimenpiteineen.

Johtoryhmän tunnisti kaupunkitasoisesti merkittävimmiksi riskejä toimintaympäristöön, johtamiseen, toimintaan ja talouteen liittyen.

| Toimintaympäristöriskit | Riskin kokonaisarvio |
|---|----------------------|
| Maailmanlaajuinen heikkenevä talouskehitys | 16 |
| Lainsäädännön nopeat ja ennakoimattomat, taloutta ja toimintaa haastavat muutokset | 12 |
| Turvallisuusuhat | 12 |
| Sodan vaikutus turvallisuuteen, toimintaan ja palvelukysyntään | 9 |
| Johtamisriskit | |
| Valmistelun ja päätöksenteon ongelmat | 12 |
| Kehittämistyön priorisoinnin puutteellisuus | 9 |
| Taloudelliset riskit | |
| TE-palvelujen siirron valmistelu ja toteutus | 12 |
| Palveluverkon yllättävät korjaustarpeet | 9 |
| Korkokustannusten nousu ja kiihtyvä inflaatio haastaa kaupungin talouden tasapainon | 6 |
| Takausvastuiden realisoituminen hintakehityksen seurauksena | 6 |
| Toiminnalliset riskit | |
| Palveluverkon yllättävät muutokset | 9 |

Kaupungin taloudellinen tilanne on haastava. Kuluvan vuoden ennakoitu ylijäämä ja hyvinvointialueuudistuksen myötä paremmin hallinnassa oleva palvelujen kustannusvastuut mahdollistavat aiempaa paremmin tulevan talouskehityksen ennakoimisen ja välitön uhka kaupungin talouden kriisiytymisestä on helpottanut. Taloudellisen puskurin rajallisuus korostaa kuitenkin talousvaikutteisten toimintaympäristöriskien merkitystä.

Maailmanlaajuisesti heikentynyt talouskehitys ja Suomen talouden vaipuminen lamaan lisäävät kaupungin tulojen ja menojen epäsuhtaa ja vaikuttavat pahimmillaan kaupungin elinvoimaisuuteen tasapainoa ylläpitävien korjausliikkeiden seurauksena. Rahoituksen vähentyessä kaupunki joutuu tekemään sopeuttavia toimenpiteitä, joilla on vaikutusta kuntalaisten saamiin palveluihin, kaupunkiympäristöön tai perittäviin veroihin.

Ennakoimattomat lakimuutokset ja tehtävämuutokset, jotka jäävät osin kuntien rahoitettavaksi ja joihin ei ehditä valmistautua suunnitelmallisesti, voi johtaa epäoptimaalisiin ratkaisuihin ja epätarkoituksenmukaisiin palveluihin. Lakimuutosten osalta ensisijaisena toimenpiteenä on valmistelun aktiivinen seuranta ja kuntien yhteinen edunvalvonta. Juuri käynnistynyt valtionosuusrahoituksen uudistus voi myös tuoda mukanaan odotettujen parannusten asemesta myös heikennyksiä.

Toimintaympäristömuutosten ja taloudellisen tilanteen jatkuva seuranta, sopeuttavien toimenpiteiden systemaattinen toimeenpano ja ennakoiva vaikuttaminen kuntien vastuita ja taloushaasteita lisääviin päätösperäisiin muutosesityksiin soveltuvat tässä tilanteessa toimenpiteeksi useimpiin tunnistettuihin riskeihin.

Venäjän hyökkäyssodan seuraukset heijastuvat moninaisesti kaupunkiin ja kaupunkilaisiin ja samalla sota on lisännyt merkittävästi myös muita turvallisuusuhkia. Mm. hybridi-vaikuttaminen on lisääntynyt, samoin uhka kyberhyökkäyksille ja häirinnälle on kasvanut. Sodan ja liitännäisvaikutusten seurauksena kuntalaisten turvallisuuden tunne heikkenee sekä riski yhteiskunnan infran toimivuudelle ja ennakoimattomalle palvelutarpeelle kasvaa. Yleisesti turvallisuusuhat lamaannuttavat pahimmillaan

kaupungin toiminnan ja uhkaavat myös kriittisiä toimintoja. Merkittävimpänä toimenpiteenä on valmiusjohtoryhmän toiminnan aktivoituminen ja varautuminen uhkiin ennakkolisesti.

Järvenpää toimii vuodesta 2025 seudullisen TE-alueen vastuukuntana. Epäonnistuminen merkittävän uudistuksen valmistelussa voi aiheuttaa merkittäviä vaikutuksia kaupungin talouteen erityisesti, mikäli toiminnalla ei onnistuta saavuttamaan työllisyyden kehitykselle asetettuja tavoitteita. Valmisteluun panostaminen ja yhteistyökumppaneiden sitouttaminen toiminnan tavoitteisiin ja prosessin edistämiseen ovat ensisijaisia keinoja, joilla toteutumiseriskiä voidaan vähentää.

Kaupunki on viime vuosina investoinut merkittäviä summia korvatakseen sisäilmaongelmaisia toimitiloja terveillä ja turvallisilla. Palveluverkkosuunnitelmissa on varauduttu huonokuntoisimman verkon alasajoon lähivuosina, mutta kunto ja mahdolliset vahinkotapaukset voivat yllättäessään tuottaa lisäahdinkoa kaupungin talouden kantokyvyille ja myös toiminnalle, joka parhaimmassakin tapauksessa estyy vähintään väliaikaisesti. Vakuutusturva kattaa osan taloudellisesta riskistä, mutta sen lisäksi rakennuskannan kunnan asianmukainen seuranta ja huolto loiventavat pienentävät mahdollisuutta.

Kaupungin velkaantuminen ja korkeammat korkotasot aiheuttavat kaupungin taloudelle edelleen merkittäviä taloudellisia haasteita. Taloustilanne, korkojen ja hintojen nousu heikentää edelleen kaupungin takaamien halliyhtiöiden toimintaedellytyksiä ja voi pahimmillaan johtaa kaupungin takausvastuiden realisoitumiseen, mitä yritetään välttää tiiviillä seurannalla ja yhteistyöllä toimijoiden kanssa.

Kaupungin strategiassa on asetettu merkittäviä tavoitteita toimintaprosessien kehittämiseksi. Kehittämistä tehdään samanaikaisesti laajalla rintamalla, mikä huonosti johdettuna ja priorisoituna johtaa tehottomaan ja tuloksettomaan tekemiseen. Jotta tuloksia saadaan aikaiseksi, tulee selkeämmin valita kohteet, joihin resurssit ohjataan. Valmistelun ja päätöksenteon ongelmat, kiire ja osaamisvajae heikentävät valmistelun laatua. Epätarkoituksenmukaiset roolitukset ja muutoksenhaut voivat estää päätöksenteon tai viivästyttää päätösten täytäntöönpanoa. Hallintosäännön ja toimintasääntöjen päivittämisellä ja yhdenmukaistamisella ja yhteisten toimintamallien tarkastelulla voidaan hallita tilanteen kehittymistä.

Korkokustannusten nousu aiheuttaa taloudellisia riskejä myös konserniyhtiöissä. Mestariasunnoissa lainarahoituksen kustannukset nostavat vuokratasoja. Vuokralaisten vuokranmaksukyky on vallitsevassa taloustilanteessa laskenut, mikä näkyy Mestariasunnoissa luottotappioina. Terveystalossa ja Järvenpään pysäköinti Oy:ssä pääomakustannusten nousu heijastuu käyttäjien vuokratasoihin, jotka ovat entuudestaan koettu suuriksi. Kaupungin tilahallinnan tehostamisvaateet vaikuttavat Mestaritoiminnan palvelukysyntään ja liikevaihtoon, kun ylläpidettävä tilamassa pienenee. Riskejä välttääkseen yhtiön täytyy pystyä pitämään kustannustehokkuutensa kunnossa. Myös valmistelussa oleva inhouse-yhtiöitä koskeva lainsäädäntö edellyttää, että yhtiön on kyettävä osoittamaan kustannustehokkuutensa markkinatoimijoihin verrattaessa. Ainolan pysäköinnin suurimmat riskit liittyvät alueen rakentumisen ja autopaikkojen vuokrauksen hidastumiseen.

TALOUSARVION SITOVUUSMÄÄRÄYKSET JA RAKENNE

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

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen

Taloussuunnitelma vuosille 2024-27 laaditaan valtuuston sitovuustasoilla koko nelivuotiskaudelle. Suunnitelmakauden ensimmäinen vuosi muodostaa talousarvion. Valtuusto päättää määrärahojen nettositovuudesta koko taloussuunnitelmakaudelle eli vuosille 2024-27. Myös investoinnit suunnitellaan ja päätetään taloussuunnitelmakaudelle 2024-27.

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

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

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

Käyttötalousosa

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

Valtuuston sitovuus

Seuraavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia:

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

Vuosien 2024-27 valtuustoon nähden sitovina tasoina (vastuutoimielin suluissa) ovat:

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

- Opetus ja kasvatusta (opetus- ja kasvatustaloutta)
- Kotikuntakorvaukset (opetus- ja kasvatustaloutta)
- Hyvinvointi (hyvinvointitaloutta)
- Työmarkkinatuen kuntaosuus (hyvinvointitaloutta)
- Järvenpään Vesi – liikelaite (Johtokunta)

Valtuusto päättää toimintakatteesta ja Järvenpään veden osalta tilikauden tuloksesta sekä sitovista toiminnallisista tavoitteista erikseen jokaisen yllä esitetyn sitovuustason osalta. Määrärahat ovat käyttötalouksessa arvonlisäverottomia.

Osana talouden tasapainotusta on vuodesta 2020 alkaen toteutettu konsernin kaikkia hallintotehtäviä koskevaa sopeutusohjelmaa.

Työnjaon muutosten seurauksena tarvittavista määrärahasiirroista palvelualueiden välillä päättää kaupunginjohtaja.

Vuoden 2022 aikana käynnistettiin vaiheittainen muutos, jossa yhteisöjen tilavuokrissa siirrytään malliin, jossa vuokralainen maksaa tiloista markkinavuokraa ja Hyvinvoinnin palvelualue myöntää yhteisölle hakemuksen perusteella vuokra-avusta. Malli on kaupungille kustannusneutraali. *Muutosten seurauksena tarvittavista määrärahamuutoksista, joilla ei ole toimintakatevaikutusta, palvelualueiden ja tilaomistuksen välillä päättää kaupunginjohtaja.*

Kustannuslaskennalliset erät

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

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

Tilasubventioiden läpinäkyvyys on varmistettu tilahallinnan sisäisten erien laskennassa. Yhteisöjen käyttöön luovutetut tilat laskutetaan kokonaisuudessaan palvelualueilta sisäisinä vuokrina. Tiloista saatavat vuokratuotot kohdistetaan samoille, avustuksen myöntäneille yksiköille, jolloin tilasubvention osuus näkyy yksiköiden nettokuluina. Vuoden 2022 aikana käynnistettiin kokeilu, jossa yhteisöjen tilavuokrissa siirryttiin osittain malliin, jossa vuokralainen maksaa tiloista markkinavuokraa ja Hyvinvoinnin palvelualue myöntää yhteisölle hakemuksen perusteella vuokra-avusta. Malli on kaupungille kustannusneutraali.

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

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

Lautakuntiin nähden sitovat tavoitteet

Lauta-/johtokunnat (Konsernipalveluita ja Tilaomistusta koskien kaupunginhallitus) päättävät talousarviota operatiivisemman tason käyttösuunnitelmista vuodelle 2024 tammikuun 2025 loppuun

mennessä. Lautakunnat päättävät käyttösuunnitelmista lopullisesti sen jälkeen, kun valtuusto on antanut talousarviossa niille strategiset tavoitteet sekä rahoitusresurssit.

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

Käyttösuunnitelmaan sisällytetään myös tarkemmat, palveluryhmä tasoiset tiedot taloudesta ja avainalue-/vastuualueitasoiset tiedot henkilöstöstä.

Käyttösuunnitelmaan sisällytetään myös mahdolliset tiedot lautakunnan alaisista kehitysinvestointeihin haetuista ja myönnettyistä määrärahoista sekä tiedot tärkeimmistä suoritteista palvelukokonaisuuksittain.

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

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

Tuloslaskelmaosa

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

Tuloslaskelma sitoo nettositovuudella kaupunginvaltuustoon nähden seuraavien ryhmien osalta:

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

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

Järvenpään Vesi -liikelaitos

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

Järvenpään Veden tilikauden tulos tulee olla vähintään hyväksytyyn taloussuunnitelman mukainen.

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

Investointiosa

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

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

Määrärahat ovat investointiosassa arvonlisäverottomia.

Investointimäärärahat on määritelty valtuustoon nähden brutto- tai nettositovaksi seuraavasti:

| Sitovuustaso | Valtuustoon asettama brutto/nettositovuus | Tarkemmasta sitovuudesta ja seurannasta vastaava toimielin |
|--------------------------------------|---|--|
| Maanostot ja myynnit | | |
| Maanostot | B | Kaupunginhallitus |
| Maanmyynnit | B | Kaupunginhallitus |
| Talonrakennus | | |
| Allianssin investoinnit | N | Kaupunginhallitus |
| Hankevalmistelu ja riskiraha | N | Kaupunginhallitus |
| Yksittäinen talonrakennushanke | N | Kaupunginhallitus |
| Kunnallistekniikan rakentaminen | | |
| Infran peruskorjaus | N | Kaupunkikehityslautakunta |
| Uudet alueet | N | Kaupunkikehityslautakunta |
| Liikuntapaikkarakentaminen | | |
| Keskusenttä ja Juholanpelto -hanke | N | Hyvinvointilautakunta |
| Liikuntapaikkojen ylläpito | N | Hyvinvointilautakunta |
| Osakkeet ja osuudet | | |
| Yksittäinen yhtiö/kohde | N | Kaupunginhallitus |
| Irtaimistoinvestoinnit | | |
| Konsernipalvelut | N | Kaupunginhallitus |
| Tilaomistus | N | Kaupunginhallitus |
| Kaupunkikehityksen palvelualue | N | Kaupunkikehityslautakunta |
| Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue | N | Opetus- ja kasvatuslautakunta |
| Hyvinvoinnin palvelualue | N | Hyvinvointilautakunta |
| ICT-investoinnit | N | Kaupunginhallitus |
| Kehitysinvestoinnit | N | Kaupunginhallitus |
| Järvenpään veden investoinnit | N | Järvenpään veden johtokunta |

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

Kehitysinvestoinneissa on varattuna määräraha tuottavuus- ja vetovoimainvestointeihin. Kehitysinvestointien toteuttamisen edellytyksenä on kannattavuuslaskelma, jolla osoitetaan, että investointi maksaa itsensä takaisin menosäästöinä tai tulolisäyksinä, joita voivat olla sekä toiminta ja muut tuotot kuin verotulotkin. *Kaupunginjohtaja päättää yksittäisten kehitysinvestointien käynnistämisestä 100 000 euroon asti ja sen yllättävistä hankkeista päättää kaupunginhallitus.*

Rahoitusosa

Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoituslaskelmassa esitetään käyttötalousosan sekä investointien tulojen ja menojen aiheuttama rahavirta (toiminnan ja investointien rahavirta) sekä antolainauksen, lainakannan ja oman pääoman muutokset sekä muut

maksuvalmiuden muutokset (rahoituksen rahavirta). Näiden rahavirtojen yhteenlaskettu muutos kuvaa talousarvion vaikutusta kunnan maksuvalmiuteen vuoden aikana.

Rahoitusosan sitova erä on lainakannan muutos.

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

Raportointi

Talousarvion sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle osavuositarkastuksessa, joka laaditaan puolivuositarkastuksena, sekä tilinpäätöksessä.

Talousarvion ja käyttösuunnitelmien rahanmäärien toteutumisesta raportoidaan lautakunnille niiden päättäminä ajankohtina, kuitenkin vähintään osavuositarkastuksen aikataulussa.

Talouden toteutumisesta raportoidaan kuukausittain talousjaostolle.

Kuntakonserni

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

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

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

Tilivelvolliset

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

- kaupunginjohtaja
- hallintojohtaja, talusojohtaja, henkilöstöjohtaja, tietohallintojohtaja, viestintäjohtaja
- palvelualuejohtaja (opetus ja kasvatus, hyvinvointi)
- varhaiskasvatusjohtaja, opetusjohtaja
- kulttuurijohtaja, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtaja
- kaupunkikehitysjohtaja
- yritys- ja elinkeinopalvelujohtaja, kaavoitusjohtaja, maankäyttöjohtaja, kaupunkitekniikan johtaja, johtava rakennustarkastaja
- toimitusjohtaja (Järvenpään Vesi -liikelaitos)

Osakeyhtiöissä tilivelvollinen on toimitusjohtaja.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalouden sitovat määrärahat (vuosien 2024-27 toimintakatteiden summa) on esitetty taulukoissa harmaalla taustalla väritettynä.

| TARKASTUSLAUTAKUNTA 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2 025 | 2 026 | 2 027 | Yht. 24-27 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -63 | -93 | -95 | -95 | -96 | -98 | -384 |
| Toimintakate | -63 | -93 | -95 | -95 | -96 | -98 | -384 |
| <i>muutos-%</i> | | 48,4% | 2,1% | 0,6% | 0,6% | 2,1% | |
| KONSERNIPALVELUT 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 5 833 | 5 930 | 6 406 | 6 406 | 6 406 | 6 406 | 25 623 |
| Valmistus omaan käyttöön | 341 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 1 200 |
| Toimintakulut | -13 421 | -17 808 | -16 366 | -16 703 | -16 867 | -17 239 | -67 175 |
| Toimintakate | -7 248 | -11 578 | -9 660 | -9 997 | -10 161 | -10 533 | -40 352 |
| <i>muutos-%</i> | | 59,8% | -16,6% | 3,5% | 1,6% | 3,7% | |
| TILAOMISTUS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 20 911 | 28 426 | 27 181 | 27 189 | 27 197 | 27 197 | 108 764 |
| Valmistus omaan käyttöön | 17 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -14 079 | -16 922 | -14 708 | -14 334 | -14 371 | -14 579 | -57 992 |
| Toimintakate | 6 849 | 11 514 | 12 473 | 12 855 | 12 826 | 12 618 | 50 771 |
| <i>muutos-%</i> | | 68,1% | 8,3% | 3,1% | -0,2% | -1,6% | |
| KAUPUNKIKEHITYS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 3 841 | 3 653 | 2 788 | 3 182 | 3 073 | 3 073 | 12 115 |
| Valmistus omaan käyttöön | 1 242 | 1 119 | 1 119 | 1 119 | 1 119 | 1 119 | 4 476 |
| Toimintakulut | -15 728 | -15 252 | -14 580 | -14 917 | -15 331 | -15 620 | -60 448 |
| Toimintakate | -10 645 | -10 480 | -10 673 | -10 616 | -11 139 | -11 428 | -43 856 |
| <i>muutos-%</i> | | -1,5% | 1,8% | -0,5% | 4,9% | 2,6% | |
| OPETUS JA KASVATUS 1000 € (ilman kotikuntakorvauksia) | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 6 124 | 4 781 | 6 938 | 6 953 | 7 018 | 7 033 | 27 942 |
| Valmistus omaan käyttöön | 65 | 101 | 101 | 101 | 101 | 101 | 404 |
| Toimintakulut | -80 365 | -83 241 | -87 629 | -88 858 | -91 641 | -93 364 | -361 493 |
| Toimintakate | -74 176 | -78 359 | -80 590 | -81 803 | -84 522 | -86 231 | -333 146 |
| <i>muutos-%</i> | | 5,6% | 2,8% | 1,5% | 3,3% | 2,0% | |
| KOTIKUNTAKORVAUKSET 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 710 | 793 | 954 | 954 | 954 | 954 | 3 817 |
| Toimintakulut | -3 145 | -3 297 | -3 522 | -3 522 | -3 522 | -3 522 | -14 089 |
| Toimintakate | -2 435 | -2 503 | -2 568 | -2 568 | -2 568 | -2 568 | -10 272 |
| <i>muutos-%</i> | | 2,8% | 2,6% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |
| HYVINVOINTI 1000 € (ilman työmarkkinatuen kuntaosuutta) | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 4 755 | 4 930 | 4 986 | 5 019 | 4 992 | 4 992 | 19 989 |
| Valmistus omaan käyttöön | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -16 925 | -18 035 | -17 918 | -17 742 | -18 022 | -18 273 | -71 956 |
| Toimintakate | -12 154 | -13 104 | -12 932 | -12 723 | -13 031 | -13 282 | -51 967 |
| <i>muutos-%</i> | | 7,8% | -1,3% | -1,6% | 2,4% | 1,9% | |
| TYÖMARKKINATUEN KUNTAOSUUS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -3 777 | -3 800 | -4 250 | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -16 250 |
| Toimintakate | -3 777 | -3 800 | -4 250 | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -16 250 |
| <i>muutos-%</i> | | 0,6% | 11,8% | -5,9% | 0,0% | 0,0% | |
| Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta ja kom- nettomyyntiä ja maankäyttökorvauksia 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 42 173 | 48 514 | 49 254 | 49 703 | 49 639 | 49 654 | 198 250 |
| Valmistus omaan käyttöön | 1 681 | 1 530 | 1 520 | 1 520 | 1 520 | 1 520 | 6 080 |
| Toimintakulut | -147 503 | -158 448 | -159 069 | -160 171 | -163 851 | -166 696 | -649 787 |
| Toimintakate | -103 648 | -108 404 | -108 295 | -108 948 | -112 692 | -115 522 | -445 456 |
| <i>muutos-%</i> | | 4,6% | -0,1% | 0,6% | 3,4% | 2,5% | |

| KÄYTTÖMAISUUDEN NETTOMYYNTI JA MAANKÄYTTÖKORVAUKSET 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatuotot | 9 989 | 5 964 | 4 580 | 5 392 | 5 496 | 6 080 | 21 548 |
| Toimintakulut | -1 129 | -492 | -472 | -476 | -493 | -503 | -1 945 |
| Toimintakate | 8 860 | 5 472 | 4 108 | 4 916 | 5 003 | 5 577 | 19 603 |
| <i>muutos-%</i> | | -38,2% | -24,9% | 19,7% | 1,8% | 11,5% | |
| Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta 1000 €* | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 52 162 | 54 478 | 53 834 | 55 095 | 55 135 | 55 734 | 219 798 |
| Valmistus omaan käyttöön | 1 681 | 1 530 | 1 520 | 1 520 | 1 520 | 1 520 | 6 080 |
| Toimintakulut | -148 632 | -158 940 | -159 541 | -160 647 | -164 344 | -167 199 | -651 731 |
| Toimintakate | -94 789 | -102 933 | -104 187 | -104 032 | -107 689 | -109 945 | -425 853 |
| <i>muutos-%</i> | | 8,6% | 1,2% | -0,1% | 3,5% | 2,1% | |
| Käyttöomaisuuden (Kom) | 9 748 | 4 655 | 4 380 | 4 992 | 4 896 | 5 080 | 19 348 |
| Toimintakate ilman Kom | -104 536 | -107 588 | -108 567 | -109 024 | -112 585 | -115 025 | -445 201 |
| <i>muutos-%</i> | | 2,9% | 0,9% | 0,4% | 3,3% | 2,2% | |

*TP2022 ei sisällä 168,8 Me Hyvinvointialueille siirtyneitä Keusoten ja Pelan kustannuksia

| JÄRVENPÄÄN VESI 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatuotot | 9 800 | 10 765 | 11 036 | 11 463 | 11 449 | 11 449 | 45 397 |
| Valmistus omaan käyttöön | 94 | 139 | 139 | 139 | 139 | 139 | 556 |
| Toimintakulut | -4 740 | -5 339 | -5 429 | -5 509 | -5 553 | -5 656 | -22 147 |
| Toimintakate | 5 154 | 5 565 | 5 746 | 6 093 | 6 036 | 5 932 | 23 806 |
| Rahoitustulot ja -menot | -1 405 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -5 628 |
| Vuosikate | 3 749 | 4 158 | 4 339 | 4 686 | 4 629 | 4 525 | 18 178 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 168 | -3 200 | -3 888 | -3 990 | -4 129 | -4 340 | -16 348 |
| Tilikauden tulos | 581 | 958 | 450 | 695 | 499 | 184 | 1 830 |
| Kaupunki ja liikelaitos yhteensä 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 61 962 | 65 243 | 64 869 | 66 558 | 66 585 | 67 183 | 265 195 |
| Valmistus omaan käyttöön | 1 775 | 1 669 | 1 659 | 1 659 | 1 659 | 1 659 | 6 636 |
| Toimintakulut | -153 372 | -164 280 | -164 970 | -166 156 | -169 897 | -172 856 | -673 878 |
| Toimintakate | -89 635 | -97 368 | -98 442 | -97 939 | -101 653 | -104 013 | -402 047 |
| <i>muutos-%</i> | | 8,6% | 1,1% | -0,5% | 3,8% | 2,3% | |
| Käyttöomaisuuden (Kom) | 9 748 | 4 655 | 4 380 | 4 992 | 4 896 | 5 080 | 19 348 |
| Toimintakate ilman Kom | -99 383 | -102 023 | -102 822 | -102 931 | -106 549 | -109 093 | -421 395 |
| <i>muutos-%</i> | | 2,7% | 0,8% | 0,1% | 3,5% | 2,4% | |

*TP2022 ei sisällä 168,8 Me Hyvinvointialueille siirtyneitä Keusoten ja Pelan kustannuksia

Tarkastuslautakunta

Keskeiset palvelut

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

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

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

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024-27

Kaupungin tilintarkastuspalvelut kilpailutetaan syksyllä 2023 sopimuskaudelle 2024-27. Tarjousten lähettämisen määräaika on 17.10.2023.

Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

| TARKASTUSLAUTAKUNTA 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2 025 | 2 026 | 2 027 | Yht. 24-27 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -63 | -93 | -95 | -95 | -96 | -98 | -384 |
| Toimintakate | -63 | -93 | -95 | -95 | -96 | -98 | -384 |
| <i>muutos-%</i> | | 48,4 % | 2,1 % | 0,6 % | 0,6 % | 2,1 % | |

Konsernipalvelut

Keskeiset palvelut

Hallintopalvelut

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

Talouspalvelut

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

Talouspalvelut ohjaa myös kaupungin sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ja omistajaohjausta.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuottaa strategista henkilöstötietoa, vastaa kaupungin työnantajapolitiikan ja henkilöstöjohtamisen linjauksista ja tukee palvelualueita niiden toteuttamisessa. Henkilöstöpalvelut toimii palvelualueiden kumppanina ja tukee asiantuntemuksellaan henkilöstön osaamisen kehittämistä sekä työkyvyn ja työhyvinvoinnin edistämistä. Henkilöstöpalveluilla on lisäksi tärkeä rooli kaupunkimme muutoskyvykkyyden ja toimintakulttuurin edistämässä.

Tietohallintopalvelut

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

Viestintä- ja markkinointipalvelut

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

Toimisto- ja asiakaspalvelut

Toimistopalvelut tukevat palvelualueita tuottamalla niille talous- ja muun hallinnon palveluita.

Asiakaspalvelut tuottavat kaupunkilaisille asiakaspalvelua mm. kaupunkiympäristöön, rakentamiseen, vapaa-aikaan, liikuntaan ja tilavarauksiin liittyvissä asioissa ja vastaa Järvenpää-infon toiminnasta. Asiakaspalvelut ohjaavat myös asiakaspalvelukonseptin toimeenpanoa.

Pysäköinninvalvonta

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

Muut konsernipalvelut

Konsernipalveluiden sitovuustasoon sisältyy yllä esitettyjen palvelukokonaisuuksien lisäksi kaupungin ylin luottamusmiehojohto ja vaikuttamistoimielimet, kaupunginjohto, kuntayhteistyö ja kokonaisturvallisuus sekä konsernipalveluiden yhteiset. Yksikköön on myös keskitetty Kevan tasausmaksu.

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024-27

Taloussuunnittelukautta leimaa isot valtakunnalliset muutokset. Kaupungin palvelut keskittyvät entistä vahvemmin lakisääteisiin opetuksen ja kasvatuksen palveluihin, sekä kaupungin elinvoimaa tukeviin yhdyskuntapalveluihin ja vapaaehtoiisiin hyvinvointi-, kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluihin. Työ- ja elinkeinopalvelut ovat siirtymässä kuntien vastuulle 1.1.2025. Järvenpää tulee toimimaan kuuden kunnan (Järvenpää, Hyvinkää, Tuusula, Nurmijärvi, Mäntsälä, Pornainen) perustaman uuden työllisyysalueen vastuukuntana. Vuoden 2024 aikana valmistellaan uudistuksen toimeenpano ja suunnitellaan tuleva toiminta, mikä vaatii merkittävää panostusta kaikissa konsernipalvelujen yksiköissä.

Kaupungin haastava taloustilanne vaikuttaa merkittävästi taloussuunnittelukaudella konsernipalvelujen toimintaan. Konsernipalvelujen rooli toiminnan tehostamisen mahdollistajana on ensisijaisen tärkeää samanaikaisesti, kun toiminnot täytyy myös konsernipalveluissa pystyä tuottamaan aiempaa tehokkaammin.

Pääministeri Petteri Orpon hallituksen ohjelman yhtenä tavoitteena on sidosyksiköjä koskevan sääntelyn kehittäminen. Hallitusohjelman mukaan hallitus varmistaa julkisten hankintojen tehokkuutta ja mahdollistaa julkishallinnon joustavat toimintatavat uudistamalla sidosyksiköjä sekä muuta julkisen vallan markkinatoimintaa koskevaa sääntelyä. Ohjelmassa tällaisina keinoina on mainittu mm: sidosyksikön omistukselle asetettava vähimmäisomistusprosentti (10 %); tiukennetaan lainsäädäntöä siten, että sidosyksikköhankintoja voidaan tehdä vain silloin, kun ne ovat kokonaistaloudellisesti edullisempia kuin markkinoilla toimivat vaihtoehdot tai kun tähän on muu erityisen painava julkinen intressi sekä yhtenäistetään sidosyksiköiden ulosmyyntirajat enintään 5 prosenttiin ja enintään 500 000 euroon inhouse-yhtiöiden liikevaihdosta. Riippumatta siitä, minkä sisältöisenä uusi lainsäädäntö lopulta hyväksytään, tulee hallitusohjelman tavoitteet huomioida, kun suunnitellaan uusia sidosyksikköhankintoja sekä tällaisten järjestelyiden voimassaoloa. Mikäli uusia sidosyksikköhankintoja tehdään, tulee varmistua siitä, että sopimuksista päästään tarvittaessa irtautumaan.

Lakimuutos voi vaikuttaa myös konserniyhtiöiden toimintaan, joten muutoksiin varautumiseksi yhtiöissä täytyy ryhtyä toimenpiteisiin edellytysten täyttämisen varmistamiseksi. Vastaavasti kaupungin täytyy varautua mahdollisiin tukipalvelujen kilpailutuksiin (mm. taloushallinto, palkanlaskenta), mikäli nykyiset sopimukset eivät täytä lain vaatimuksia.

Sote-alueuudistuksen seurauksena kunnista tulee 3-4 vuoden kuluessa kiinteistöjen sijoittajaomistajia. Myös Järvenpään on siirtymäajan puitteissa ratkaistava, luopuuko se hyvinvointialueille vuokratuista kiinteistöistä vai järjestetäänkö vuokratuimintaa jatkossa yhtiöittämisveloitteen mukaisesti kaupungin omistamassa, olevassa tai perustettavassa yhtiössä.

Toukokuussa 2021 kaupunginhallitus päätti Järvenpään ateria- ja siivouspalvelut Jatsi Oy:n osakkeiden myymisestä Palmia Oy:lle. Samalla päätöksellä kaupunginhallitus päätti valita Palmia Oy:n ateria- ja siivouspalvelujen sopimuskumppaniksi. Kyseessä on toistaiseksi voimassa oleva sopimus, jonka ensimmäinen irtisanomisajankohta on 60 kuukauden kuluttua sopimuksen voimaan tulosta. Mahdollinen uusi kilpailutus kyseisten palveluiden osalta ajoittuu toimintakaudelle 2024-2027.

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

Keski-Uudenmaan ympäristökeskus huolehtii sopijakuntiensa Järvenpään, Keravan, Mäntsälän, Nurmijärven ja Tuusulan ympäristönsuojeluviranomaisen ja terveydensuojeluviranomaisen tehtävistä Tuusulan toimiessa ympäristökeskuksen isäntäkuntana. Sopijakunnat ovat pyytäneet ympäristökeskuksen johtajaa kokoamaan työryhmän selvittämään, voisiko kunnallisen pysäköinninvalvonnan järjestää kunnissa yhteistyössä käyttäen järjestävänä organisaationa olemassa olevaa kuntien yhteistä ympäristökeskusta. Selvityksen tuloksena on päädytty esittämään mallia, jossa ympäristökeskukseen perustettaisiin uusi pysäköinninvalvonnan palveluyksikkö, johon kuntien virassa olevat pysäköinnintarkastajat siirtyisivät vanhoina työntekijöinä 1.1.2024 alkaen. Järvenpään on tarkoitus päättää asiasta loppuvuonna 2023.

Hallintosäännön kokonaisuudistus käynnistettiin keväällä 2023. Uudistuksen tavoitteena on aiempaa selkeämpi ja käyttäjäystävällisempi sääntökokonaisuus. Selkeällä toimivallan jaolla on vaikutusta paitsi organisaation toiminnan tehokkuuteen ja vakauteen myös reagoitavalmiuteen. Uuden sääntökokonaisuuden on tarkoitus tulla voimaan heti vuoden 2024 alusta.

Kaupunginhallitus käynnisti syyskuussa 2023 myös allianssisopimuksen päivittämisen valmistelun siten, että valmistelussa tavoitellaan tilaaja-palveluntuottaja –mallia ja sopimuksessa määritellään jatkossa selkeämmin osapuolten vastuut ja velvoitteet. Tavoitteena on, että uusi palvelusopimus tulee voimaan 1.6.2024.

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

Vuonna 2022 vaihtuneiden taloushallinnon järjestelmien käyttöönoton haasteet heijastuvat edelleen taluspalvelujen prosesseihin ja kehitystyöhön. Haasteiden vuoksi talouden rutiiniprosessien automatisointityö on viivästynyt, mutta kehitystyötä edelleen jatketaan vuoden 2024 aikana.

HR-palveluiden painopisteenä seuraavina vuosina on palveluiden kehittäminen entistäkin enemmän strategisen kumppanuuden suuntaan. Työnjakoa HR-palveluiden ja palvelualueiden välillä kehitetään henkilöstöjohtamiseen liittyvän hallinnollisen työn tuottavuuden nostamiseksi. Henkilöstötiedon analytiikkaa ja hyödyntämistä strategisena ohjaustyökaluna kehitetään. HR-järjestelmien uudistamista arvioidaan niiden käytettävyyden ja kustannustehokkuuden parantamiseksi.

Viestinnän merkitys on kasvanut ja kasvaa edelleen nopeatempoisessa, jopa arvaamattomassa, ja koko ajan enemmän digitaaliseen kanssakäymiseen pohjautuvassa maailmassa. Järvenpäässä kehitetään viestinnän ja markkinoinnin sisältöjä ja kanavia ketterästi kokeillen. Tavoitteena on saavuttaa keskeiset kohderyhmät mahdollisimman vaikuttavasti ja olla vuorovaikutuksessa heidän kanssaan.

Tekoäly ja muut uudet teknologiat tuovat uusia kehittämisen mahdollisuuksia, kaupunkilaisten hyväksi. Vuonna 2024 on ajankohtaista ajanmukaistaa kevyesti Järvenpään viiden vuoden iän saavuttava brändikonsepti. Siihen halutaan saada kaupunkistrategian mukaisesti lisää kulttuurijuuriamme esiin tuovia elementtejä. Vuoden aikana suunnataan katseet myös kahden vuoden päässä siintävään Järvenpään 75-vuotisjuhlavuoteen 2026.

Kaupungin ICT-sidonnaisissa toiminnan kehitystehtävissä jatketaan palvelujen kehittämistä uudistaen ja modernisoiden keskeisiä tietojärjestelmiä. Keskitetyn digitaalustan avulla tuotetaan yhteisen asiointikonseptin mukaisia asiointipalveluja kuntalaisille. Toiminnan tehostamista tuetaan toimistotyön automatisoinnilla ja tekoälyn sekä koneoppimisen ratkaisuilla.

Tietopääomaa kasvatetaan systemaattisesti ja tiedolla johtamisen palvelu tuottaa laaja-alaisesti tietoa eri lähdejärjestelmistä kaupungin kaikille palvelualueille. Tiedolla johtamisen hallintamalli uudistetaan ja tiedolla johtamisen palvelu muodostuu strategiseksi johtamisen työvälineeksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2023-26

| Tavoite vuosi | Sitova tavoite | Strategia |
|---------------|--|-----------|
| 2023-26 | Kulttuurijuurten hyödyntämistä lisätään kaupungin brändin rakentamisessa | J1 |
| 2023-26 | Edistämme osallisuutta kaupungin toiminnassa | J1 |
| 2023-24 | Toimintatavat keskitetyissä palveluissa ovat tarkoituksenmukaiset ja sujuvat | P1 |
| 2023-26 | Sähköistetään valikoidut asiointipalveluprosessit (Digitaaliset palvelut) | P1 |
| 2023-26 | Kaupungin toiminnasta tuotettua tietoa hyödynnetään johtamisen ja arjen ratkaisujen pohjana | P1 |
| 2023-24 | Lasten asemaa vahvistetaan kehittämällä lapsivaikutusten ennakoarviointia ja järjestämällä LAVA-koulutusta | P1 |
| 2023-26 | Henkilöstön osaamista vahvistetaan suhteessa asetettuihin tavoitteisiin ja tulevaisuuden vaatimuksiin. | P1 |
| 2025 | Työssä on aiempaa terveellisempää ja turvallisempaa | H1 |
| 2023-26 | Tavoitteellinen ja tuloksellinen työskentely vahvistuu yhteisellä tekemisellä | H1 |
| 2023-24 | Yhteisöohjautuvuuden toimintamalleja kehitetään | H1 |
| 2024-25 | Yhteistyö kaupunkikonsernissa vahvistuu | H1 |

Sitovat taloustavoitteet

Osana talouden tasapainotusta viedään läpi konsernin kaikkia hallintotehtäviä koskeva sopeutusohjelma. *Työnjaon muutosten seurauksena tarvittavista määrärahasiirroista palvelualueiden ja konsernipalvelujen välillä päättää kaupunginjohtaja.*

Konsernipalvelujen toimintakatteen muutos vuosina 2022 ja 2023 johtuu toimintojen keskittämisestä konsernipalveluihin ja konsernipalveluihin talousarvioissa keskitetyistä määrärahavaroista (mm. Kevan tasausmaksu).

Vuodesta 2024 alkaen sisäisissä erissä kohdennetaan palvelualueille käytön mukaan sisäisenä laskutuksena myös toimistopalveluihin keskitettyjen toimintojen palvelut sekä sijaisvälityksen ja lautakuntien sekä johtokuntien kokouspalvelut.

Taloustavoitteisiin sisältyy vuodelle 2024 sopeutustavoite (338 t€), jota toteutetaan mm. toimintojen tehostamisella digitalisaation ja tehtävien uudelleenjärjestelyn keinoin ja karsimalla ostopalveluita, kaupunkimarkkinointia ja sponsorointia sekä henkilöstöetuja (poistamalla tulospalkkio).

Valtuustoon nähdén sitova

| KONSERNIPALVELUT 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot | 5 833 | 5 930 | 6 406 | 6 406 | 6 406 | 6 406 | 25 623 |
| Valmistus omaan käyttöön | 341 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 1 200 |
| Toimintakulut | -13 421 | -17 808 | -16 366 | -16 703 | -16 867 | -17 239 | -67 175 |
| Toimintakate | -7 248 | -11 578 | -9 660 | -9 997 | -10 161 | -10 533 | -40 352 |
| <i>muutos-%</i> | | 59,8% | -16,6% | 3,5% | 1,6% | 3,7% | |

Investoinnit

| Irtaimisto ja ICT-investoinnit | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|--------------------------------|--------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Irtaimisto | 68 | | | | | 0 |
| ICT-investoinnit | 1493 | 925 | 971 | 725 | 425 | 3 046 |
| Yhteensä | 1 561 | 1 125 | 871 | 625 | 425 | 3 046 |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Suorite | TP 2022 | TA 2023 | TA 2024 |
|---|---------|---------|---------|
| Ostolaskut (kpl) | 26 145 | 26 115 | 26 400 |
| €/ostolasku *) | | | 8,91 |
| Myyntilaskut (kpl) | 62 504 | 64 008 | 62 040 |
| €/myyntilasku **) | | | 3,43 |
| Palkkalaskelmat (kpl) | 22 564 | 21 800 | 21 900 |
| Kaupungin henkilöstö (ilman sijaisia ja oppisopimussuhteisia) | 1 420 | 1 429 | 1 391 |
| Sijaisvälityskeikkojen määrä | | | 9 800 |
| Sijaisvälitys €/sijaisvälityskeikka | | | 15,90 |
| Käyttäjätunnukset henkilöstölle, oppilaille, luottamushenkilöille yms. (Windows-tunnukset) ***) | 8 269 | 8 550 | 7 800 |
| Tietohallinnon peruspalvelut €/Windows-tunnus | | | 300,93 |
| Pysäköinninvalvonnan virhemaksut | 3 995 | 5 170 | 3 600 |
| Hinta € (toimintakate / suoritteet) | 26,08 | 39,28 | 28,36 |

*) Sisältää keskitetyn ostolaskujen käsittelyn työpanoksen

***) Ei sisällä palvelualueilla/yksikössä tehtävää työtä laskutusjärjestelmien osalta

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

Tilaomistus

Keskeiset palvelut

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

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

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

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024-27

Kaupunginhallitus käynnisti syyskuussa 2023 myös allianssisopimuksen päivittämisen valmistelun. Tavoitteena on siirtyminen tilaaja-palveluntuottaja -malliin ja nykyistä selkeämmät vastuut ja velvoitteet osapuolten kesken. Sopimuksen myötä siirrytään kohde- ja palvelukohtaiseen hinnoitteluun, mikä mahdollistaa nykyistä paremman ja läpinäkyvämmän vertailun markkinatoimijoihin. Tavoitteena on, että uusi palvelusopimus tulee voimaan 1.6.2024.

Petteri Orpon hallituksen hallitusohjelmaan on kirjattu sidosyksikkösääntelyä tiukentava kirjaus. Sidosyksikköhankintoja voitaisiin jatkossa tehdä vain silloin, kun ne ovat kokonaistaloudellisesti edullisempia kuin markkinoilla toimivat vaihtoehdot tai kun tähän on muu erityisen painava julkinen intressi. Jatkossa palvelujen kustannusvertailun kautta tulee pystyä osoittamaan inhouse-yhtiön kilpailukykyisyys markkinatoimijoihin nähden.

Sote-alueuudistuksen seurauksena kunnista tulee 3-4 vuoden kuluessa kiinteistöjen sijoittajaomistajia. Järvenpään on siirtymäajan puitteissa ratkaistava, luopuuko se hyvinvointialueille vuokratuista kiinteistöistä vai järjestetäänkö vuokraustoimintaa jatkossa yhtiöittämisvelvoitteen mukaisesti kaupungin omistamassa, jo olevassa tai perustettavassa yhtiössä. Mahdollinen kiinteistöjen myynti tai yhtiöjärjestelyt tulee vaikuttamaan kaupungin tilojen hallintatapaan. Kaupungin vuokraamia yhtiöittämisvelvoitteen alaisia tiloja on sekä kaupungin omistamissa yhtiöissä, että kaupungin suorassa omistuksessa yhteensä noin 17 500 huonetta.

Investoinnit aiheuttavat edelleen haasteen kaupungin taloudelle. Investointiohjelmaa on merkittävästi karsittu aiemmasta esityksestä. Jos tehty, menossa ja suunnitteilla olevat investoinnit kuitenkin vähentävät tilakannan korjaustarvetta ainakin lähivuosina, kuten myös palveluverkkosuunnitelmien mukaiset luopumiset kiinteistöistä ja kaupungin hallinnassa olevista tiloista. Tilahallintaan on kohdennettu aiemman kulusopeutuksen lisäksi myös uusia tehostamisvaateita vuodesta 2024 alkaen. Sopeutusten arvioidaan olevan saavutettavissa tehostamalla kiinteistöjen ylläpitoa ja kunnossapitoa sekä tarkistamalla palvelujen laatutasoja.

Tilankäytön tehostamista jatketaan suunnitelmallisesti. Tarpeettomista tiloista pyritään luopumaan ja kiinteistöjalostuksen keinoin varmistamaan kaupungille taloudellinen hyöty myynteinä. Omistuksessa olevia toimitiloja kehitetään siten, että tilakäyttö tehostuu ja voidaan luopua osasta nykyisiä vuokratiloja ja saadaan toiminnot järjestettyä entistä tarkoituksenmukaisemmin, käyttäjien tarpeet ja talouden realiteetit yhdistäen.

Vuoden 2024 aikana valmistuu Kyrölän ja Vihtakadun koulun muutokset päiväkodeiksi. Varhaiskasvatuksen palveluverkkosuunnitelman mukaiset ikääntyneistä rakennuksista luopumiset etenevät taloussuunnittelukaudella. JYK 2 -vaiheen rakentaminen on käynnistymässä ja jatkuu vuoteen 2026 asti. Myös Mankalan koulun peruskorjaus ja Kartanon koulun ratkaisu toteutetaan taloussuunnitelmakaudella. Akuutteja sisäilmaongelmakohteita on tällä hetkellä vain muutamia ja näiden olosuhteet ovat hallinnassa.

Kaupungin kiinteistöportfolion hallintaa parannetaan laatimalla kaupungin kiinteistöohjelma. Kiinteistöohjelman laadinta käynnistyy 2024. Ohjelmassa määritellään kiinteistöjen ja tilaomaisuuden arvo, tavoitteet ja omistamisen periaatteet.

Tilahallinnan perustietojärjestelmä otettiin käyttöön vuoden 2021 lopussa. Tuntiperusteisen varaustoiminnan kehittämiseksi hankittiin vuonna 2022 varausjärjestelmä ja sähköinen kulunhallintajärjestelmä. Varausjärjestelmällä tullaan korvaamaan vuoden 2024 aikana olevat varausjärjestelmät, minkä jälkeen varaus-vuokraustoimintaa laajennetaan tarpeiden mukaan myöhempinä vuosina mahdollistaen sisäisen ja ulkoisen tilojen käytön nykyistä laajemmin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2023-26

| Tavoite vuosi | Sitova tavoite | Strategia |
|---------------|---|-----------|
| 2023-24 | Kaupungin tilaomistukset perustuvat laadittavaan kiinteistöohjelmaan. | T1 |
| 2023-26 | Tilatehokkuus paranee. | T1 |

Sitovat taloustavoitteet

Tilaomistuksen toimintatuottojen ja toimintakatteen muutos vuosina 2022 ja 2023 johtuu vuoden 2023 alusta tehdyn sisäisten pääomavuokrien laskentatavan muutoksesta. Nykyinen sisäisten pääomavuokrien laskentatapa vastaa kunnissa yleisemmin käytössä olevaa laskentaa. Muutos on nostanut tilaomistuksen sisäisiä pääomavuokratuloja ja käyttäjien pääomakustannuksia noin 6,0 Me.

Taloustavoitteisiin sisältyy vuodelle 2024 sopeutustavoite (494 t€).

| Valtuustoon nähden sitova | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TILAOMISTUS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 20 911 | 28 426 | 27 181 | 27 189 | 27 197 | 27 197 | 108 764 |
| Valmistus omaan käyttöön | 17 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -14 079 | -16 922 | -14 708 | -14 334 | -14 371 | -14 579 | -57 992 |
| Toimintakate | 6 849 | 11 514 | 12 473 | 12 855 | 12 826 | 12 618 | 50 771 |
| <i>muutos-%</i> | | 68,1 % | 8,3 % | 3,1 % | -0,2 % | -1,6 % | |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Suorite | TP 2022 | TA 2023 (TPE 2023) | TA 2024 |
|---|---------|-----------------------|---------|
| Kaupungin oman toiminnan käytössä olevat tilat 31.12, htm ² | 121 608 | 123 477 | 115 804 |
| Sisäilmaongelmien vuoksi käytöstä poistetut tilaneliöt, brm ² *) | 9 490 | (1 550) | 1 230 |
| Pitkäaikainen ulosvuokraus 31.2, htm ² | 22 056 | 22 813 | 23 409 |
| Vapaat tilat 31.12., htm ² *) | 13 340 | 15 437 | 6 975 |
| Sisäinen ylläpitovuokra, €/htm ² /kk | 5,50 | 5,86 | 6,32 |
| josta Mestari toiminnan laskutuksen osuus, €/htm ² /kk | 2,07 | 1,96 | 2,03 |
| josta ulkoisten vuokrakulujen osuus, €/htm ² /kk | 1,12 | 1,47 | 1,74 |

*) Jyk Kansakoulunkadun koulu ja Jyk Urheilukatu (7-8) ei mukana 2024 luvuissa

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

Keskeiset palvelut

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

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

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

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024–27

Orpon 20.6.2023 julkaistussa hallitusohjelmassa todetaan, että Suomen menestys ja kansainvälinen kilpailukyky perustuvat korkeaan osaamiseen. Korkea osaamis- ja koulutustaso vahvistaa yhteiskunnallista resilienssiä ja luo edellytyksiä talouden kasvulle. Edelleen todetaan, että Suomi on maa, jossa halutaan oppia jatkuvasti uutta ja että usko koulutuksen voimaan on vahvistunut. Hallituskauden tavoitteina mainitaan mm. varhaiskasvatuksen laadun paraneminen, suomalaisten oppimistulosten ja koulutustason nouseminen, perustaitojen osaamisen vahvistuminen, että jokainen saavuttaa peruskoulusta riittävät perustiedot, sivistys luo edellytyksiä talouden kasvulle, koulutus vastaa paremmin työelämän tarpeisiin ja vähentää kohtaanto-ongelmaa, työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten määrä vähenee ja kaiken ikäiset suomalaiset liikkuvat enemmän.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen ja toiminnan merkitys on kasvanut kunnissa hyvinvointialueiden aloitettua toiminnan vuoden 2023 alusta. Järvenpäässä opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen toimintakate on 84 % kaupungin toimintakatteesta ja henkilöstö 66 % kaupungin henkilöstöstä.

Palvelualueen tehtävä on tuottaa laadukkaita varhaiskasvatuksen ja opetuksen palveluita. Palvelualueella tullaan tulevaisuudessa keskittymään Järvenpään uuden strategian toimeenpanemiseen, hyvinvointivajeen paikkaamiseen ja opetuksen ja kasvatuksen laadun ylläpitämiseen ja parantamiseen kiristyvässä taloustilanteessa.

Orpon hallitusohjelmassa todetaan, että kaikki oppilaat ja opiskelijat eivät saa tarvitsemaansa tukea, oppimisen tukea selkeytetään ja tuen ketju yhtenäistetään varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle ja että varhaisella puuttumisella ehkäistään ongelmia, jotka käyvät kalliiksi sekä inhimillisesti että taloudellisesti. Järvenpään kaupunkistrategiassa kiinnitymme erityisesti ajoissa auttamisen – painopistealueeseen sekä yhteisöohjautuvan ja valmentavan toimintakulttuurin kehittämiseen ja henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämiseen. Lasten ja nuorten erilainen tuen tarve on lisääntynyt ja muuttanut muotoaan merkittävästi yhteiskunnassa tapahtuneiden muutosten vuoksi. Pyrimme tukemaan ja auttamaan lapsia ja nuoria mahdollisimman varhaisessa vaiheessa ja kehitämme yhteistyötä uuden hyvinvointialueen kanssa opiskeluhuollon palveluiden siirryttyä sinne.

Valtion taholta on sekä koronasta johtuviin erilaisiin haasteisiin vastaamiseksi että toiminnan kehittämiseksi ollut haettavissa erilaisia avustuksia. Tiukassa taloustilanteessa opetuksen ja kasvatuksen kehittäminen ja lisähenkilöstön palkkaaminen on ollut mahdollista hankerahoituksella. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella on työskennelty erilaisten hankkeiden parissa aktiivisesti

toimintakaudella 2022-2023, ja osa hankkeista jatkuu myös toimintakaudelle 2023-2024. Työ oppimisen tuen palveluiden kehittämiseksi sekä esi- ja alkuopetuksen yhteistyön vahvistamiseksi jatkuu edelleen. Yhteisöohjautuvuuden hanke Opetus- ja kulttuuriministeriöltä saadun hankerahoituksen turvin varhaiskasvatuksessa jatkuu vuoden 2023 loppuun. Tavoitteena on kehittää koko palvelualueen yhteisöohjautuvaa ja valmentavaa toimintakulttuuria. Kansainväliseen toimintaan olemme saaneet myös Erasmus –hankerahoitusta, erityisesti lukiokoulutukselle ja osaan ylläkouluista. Oppivelvollisuuden laajentuminen aloitettiin portaittain vuoden 2021 alusta. Valtakunnallisena tavoitteena on siis, se että jokainen peruskoulun päättävä suorittaa toisen asteen koulutuksen. Oppivelvollisuusikä korotettiin 18 ikävuoteen. Vuonna 2023 jokainen alle 18-vuotias on laajennetun oppivelvollisuuden piirissä. Koko oppivelvollisuuden aikaista opintojen ohjausta tehostetaan ja oppivelvollisille taataan maksuton opetus.

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

- Vuonna 2024 Kapasiteetti Kyrölässä kasvaa varhaiskasvatuksen osalta toiminnan siirtyessä koululta vapautuneisiin ja saneerattuihin tiloihin. Samoihin tiloihin muuttaa myös Järvenpään yhteiskoulun ensimmäisen ja toisen luokan ryhmiä.
- Vuonna 2025 Närekadun päiväkodin toimintojen siirtäminen Haarajoen koululle ja moduulin hyödyntäminen Kinnarin päiväkodin korvaavana päiväkotitilana. Satusaunan päiväkodin toiminta siirtyy Vihtakadun tiloihin ja Satusaunan nykyinen kiinteistö poistuu palveluverkosta. Myös keskustan päiväkotit lopettaa toimintansa, kun eteläisellä alueella aloittaa Kaurismetsän yksityinen päiväkotit.
- Vuonna 2023 Iso-Antin päiväkotit poistuu palveluverkosta. Järvenpään yhteiskoulun toisen saneerausvaiheen valmistumisen myötä perusopetuksen kapasiteetti lisääntyy.
- Vuonna 2027 Mankalan koulun kapasiteetti kasvaa saneerauksen myötä. Kartanon koulun kapasiteetti laskee hieman käytöstä poistuvan välikartanon rakennuksen myötä, vaikka yläkoulun uudisrakennus tuo väljempää luokkatiloja ja sen osalta kapasiteetti kasvaa.

Varhaiskasvatusta lisätään vuosien 2023-2025 aikana Haarajoen (+84) koululle ja samalla Närekadun päiväkodista (-126) luovutaan. Mankalan koululle varhaiskasvatusta lisätään vuosina 2023-2027 (+63). Pesäpuun päiväkotit (+84) on palautettu palveluverkkoon vuosille 2023-2026. Yksityisen varhaiskasvatuksen osalta STEP päiväkotit (-70) poistuu palveluverkosta 2023 uutena aloitti Pilke Sonaatti (+120) elokuussa 2023. Varhaiskasvatusta Järvenpään yhteiskoululle lisätään (+42) syksyllä 2023. Kyrölän päiväkotit (-140, +147) muutoksessa ja tilapäisesti pois käytöstä 2023-2024 - Keskustan päiväkodin (-70) palveluverkosta poistumista on siirretty 2024 => 2025.

Palveluverkkosuunnitelmassa vanhoista ja huonokuntoisista tai muuten tarpeettomaksi jäävistä rakennuksista sekä pienistä toimipisteistä luovutaan. Näiden lisäksi joudutaan varautumaan uusiin mahdollisiin sisäilmakohteisiin ja niiden investointitarpeisiin. Palveluverkkosuunnitelman mukaisesti varhaiskasvatuksen kapasiteettia kasvatetaan peruskorjausten yhteydessä, mutta opetuksen kapasiteetin arvioidaan riittävän 30-luvun alkupuolelle ja nyt investointiohjelmassa olevat opetuksen kohteet ovat peruskorjauskohteita.

Hyvinvointialueiden perustaminen vaikuttavat kuntatalouteen ja näillä saattaa olla vaikutusta myös palvelujen järjestämiseen sekä varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa. Talousarviossa on huomioitu kaupungin heikkenevä taloustilanne sekä palvelualueelta edellytetyt sopeutustoimet.

Johto ja esikunta

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

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen yhteiset toiminnot on järjestelty siten, että esikunta tuottaa kasvun ja oppimisen tuen, oppimisympäristöjen kehittämisen, tiedolla johtamisen ja tietojärjestelmien käytön palveluita sekä varhaiskasvatukseen että opetukseen. Esikunnan aiemmin tuottamat yhteiset tukipalvelut ovat monilta osin siirtyneet konsernipalveluihin ml talous, tietohallinto, henkilöstö, viestintä ja hallinto, jossa ne ovat edelleen palvelualueen käytössä. Hallinnon tehtäviä pyritään automatisoimaan sekä järjestelemään uudelleen tarkoituksenmukaisiksi.

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

Varhaiskasvatus

Orpon hallitusohjelmassa todetaan, että varhaiskasvatuksen osallistumisastetta nostetaan erityisesti yli 3-vuotiaiden lasten osalta. Varhaiskasvatuksen osallistumisaste on Suomessa edelleen muita Pohjoismaita jäljessä, vaikka viime vuosina se on noussut. Erityisiä toimia suunnataan maahanmuuttajataustaisten lasten osallistumisasteen nostamiseksi varhaiskasvatuksessa. Tämä vahvistaa maahanmuuttajataustaisten lasten suomen ja ruotsin kielen osaamista ja integroitumista suomalaiseen yhteiskuntaan. Edelleen hallitusohjelmassa todetaan, että hallitus vakiinnuttaa varhaiskasvatuksen tasa-arvorahoituksen määrärahatason. Näin vahvistetaan varhaiskasvatuksen laatua, tasoitetaan oppimiseroja sekä ehkäistään segregatiota. Järvenpäässä väestösuunnitteen perusteella vuosille 2022–2025 tehdyt ennusteet lapsimäärille on jo ylitetty, ja tällä hetkellä ei vielä ole varmasti tiedossa onko nousu hetkellinen vai pysyvä. Lapsimäärän kasvua selittää hieman odotettua suurempi muuttajien määrä, mutta suurin vaikutus on osallistumisasteen nousemisella erityisesti alle 3-vuotiaiden osalta (kokonaisaste 81,3 → 82,3 %, alle 3-vuotiaiden osuus 55,9 → 66,1 %).

Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus pysyy vuoden 2023 tasolla Step-päiväkodin lopetettua kesäkuussa ja Pilke-Sonaatin avauduttua elokuussa 2023. Pilke- Sonaatti päiväkotina on 120-paikkainen, josta päiväkodin avautuessa on käytössä noin puolet kapasiteetista.

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

1.9.2018 voimaan tulleen varhaiskasvatustlain (540/2018) mukaan päiväkodin henkilöstörakenne muuttuu vuodesta 2030 lähtien siten, että päiväkodeissa vähintään kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus, josta vähintään puolella varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Orpon hallitusohjelmassa hallitus sitoutuu varhaiskasvatustlain mukaiseen lapsen oikeuteen pedagogisesti johdettuun ja toteutettuun varhaiskasvatukseen. Hallitus vahvistaa alan veto- ja pitovoimaa kehittämällä työoloja ja varhaiskasvatuksen laatua. Lisäksi varhaiskasvatuksen opettajien aloituspaikkoja lisätään yliopistoissa siten, että joka vuosi on koulutettava vähintään 1 400 uutta

varhaiskasvatuksen opettajaa molempien kansalliskielten tarpeet huomioiden. Edelleen hallitusohjelmassa todetaan, että hallitus turvaa jo alalla työskenteleville erilaiset mahdollisuudet pätevyitä varhaiskasvatustilain mukaisiin tehtäviin muunto- ja monimuotokoulutuksella. Järvenpäässä varhaiskasvatuksen henkilöstörakennemuutokseen 2030 mennessä pääseminen edellyttää strategista henkilöstösuunnittelua, töissä olevien työntekijöiden muunto- ja monimuotokoulutukseen kannustamista erilaisin keinoin sekä asiaan varautumista budjetissa vuosittain. 2030 henkilöstömitoitukseen pääseminen edellyttää myös rekrytoinnin sekä palkkaus- ja palkitsemisen kokonaisuuden kehittämistä riittävän veto- ja pitovoiman varmistamiseksi.

Vuoden 2024 aikana varhaiskasvatuksessa jatkuu edelleen useita merkittäviä opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittamia hankkeita. Yhteisöohjautuvuushankkeen avulla kehitetään johtamisjärjestelmiä ja -rakenteita ja vahvistetaan henkilöstön osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia, työhön sitoutumista sekä työn imua.

Perusopetus

Orpon 20.6.2023 hallitusohjelmassa on useita opetusta koskevia ohjelmia ja toimintamalleja, joiden toteutus tapahtuu kunnissa. Ohjelman mukaan tulevaisuudessa on keskityttävä perustaitojen ja -valmiuksien parantamiseen ja siirryttävä vakaaseen perusrahoitukseen. Jokaisella peruskoulun päättävällä nuorella on oltava riittävät perustiedot ja -taidot toisen asteen opintoihin. Oppilailta ja opettajilta on oltava työrauha keskittyä oppimiseen ja opettamiseen.

Hallitus panostaa perustaitojen oppimiseen antamalla lisää aikaa ja työrauhaa opettajille ja oppilaille. Hallitus kasvattaa perusopetuksen vähimmäistuntimäärää 2–3 vuosiviikkotunnilla laajentamalla opetussuunnitelmaa. Lisäyksellä tavoitellaan lisätunteja erityisesti alakoulun vuosiluokille luku-, kirjoitus- ja laskutaidon opettamiseen. Lisäykset jätetään toteutettavaksi paikallisin päätöksin. Näihin tulee budjetoinnissa siis kiinnittää huomiota.

Hallituksen tavoitteena on vahvistaa perusopetuksen laatua, tasoittaa oppimiseroja sekä ehkäistä segregaatiota. Opetusryhmien kohtuulliseen kokoon kiinnitetään huomiota, jotta oppiminen mahdollistuu ja perustaidot taataan. Myös oppimisen tukeen, kielten opiskeluun, S2-opetukseen panostetaan ja resursoidaan hallituskauden aikana.

Erityistä huomiota kiinnitetään lisäksi kouluväkivallan ja häiritsevän käyttäytymisen puuttumiseen ja vähentämiseen sekä kiusaamisen ehkäisyyn. Lopuksi hallitusohjelmassa todetaan, että koulujen kasvatustehtävään kuuluu varmistaa, että suomalainen kulttuuriperintö välittyy uusille sukupolville. Tähän sisältyy myös koulujen juhlaperinteiden vaaliminen kevät- ja joulujuhlineen. Koulut pidetään turvallisen kasvun paikkoina.

Oppilasmäärä on edelleen kasvanut tasaisesti. Lisäystä on tullut sekä muuttoliikkeen että pysyvästi Järvenpään jäänneiden ukrainalaisten osalta.

Kasvuun pyritään edelleen vastaamaan tehostamalla tila- ja opetusresurssien käyttöä sekä tarvittaessa harkitusti opetusryhmiä lisäämällä. Opetusryhmien kokoa on jouduttu kasvattamaan odotettua suuremmiksi. Koulujen avustavan ja ohjaavan henkilöstön käyttöä priorisoidaan jatkossakin välittömään ja välttämättömään tukeen. Ryhmäkokojen kasvu ja oppilaiden yhä monimuotoisemmat kasvun ja oppimisen haasteet, monikielisyys sekä tuntikehyksen tiukentuminen kuormittavat opettajien työtaakkaa entisestään. Myös oppilaan saama opetuksen määrä ja laatu voi kärsiä. Kuitenkin oppimisen haasteiden ennaltaehkäiseminen sekä oppimisen ja kasvun oikea-aikainen tukeminen lähikouluperiaatteen mukaisesti on resurssien niukentuessa perusopetuksen, oppimisen tuen ja opiskeluhuollon seuraavien vuosien yhteinen tavoite. Yhteisopettajuutta ja yhteisöohjautuvuutta vahvistamalla opetushenkilöstö ja rehtorit saavat tukea työnsä suorittamiseen. Palveluverkkoselvityksen 2021–2022 yhteydessä tuotettu tieto ja tarkentuvat suunnitteet sekä pian valmistuva Järvenpään

varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen pedagoginen tilasuunnitelma ohjaavat kaikkia yksiköitä tehokkaaseen tilojen käyttöön.

Oppivelvollisuuden laajentumisen toisen kokonaisen lukuvuoden kustannuksia seurataan ja valtion odotetaan korvaavan kustannukset täysimääräisenä. Toisen asteen opiskelijoiden opintojen keskeytyessä opintovalmentaja ohjaa ja etsii nuoren ja huoltajan kanssa yhteistyössä uuden opiskelupaikan. Erityisesti vaativan erityisen tuen oppilaille opiskelupaikkoja on ollut vaikea löytää. Osalla nuorista on edelleen suuria haasteita sitoutua opiskeluihin ja koko elämäntilanne voi vaatia useiden toimijoiden yhteistyötä ja ohjausta.

Yhteisöllisen opiskeluhuollon johtamista jatketaan edelleen kouluissa ja oppilaitoksissa. 2023 tapahtunutta kuraattorien ja psykologien hyvinvointialueelle siirtymisen vaikutuksia palveluihin seurataan ja yhteisen työn malleja kehitetään edelleen.

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

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

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

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

Järvenpään perusopetukseen palkattiin ennaltaehkäisevää ja moniammattillista toimintaa ja sitouttavaa kouluyhteistyötä tekemään kaksi kouluvalmentajaa. Vuonna 2024 näitä toivotaan palkattavaksi kaksi lisää, jotta jokaisella yläkoululla olisi yksi toimija nuorten tukena.

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

Lukiokoulutus

Lukion päivä- ja aikuislinjalla järjestetään opetusta ja toimintaa opetussuunnitelman ja uuden lukiolain mukaisesti. Edelleen jatketaan yhteistyötä toisen asteen oppilaitosten kanssa ja laajennetaan korkeakouluyhteistyötä sekä vahvistetaan perusopetuksen nivelvaihetta. Lukion kansainvälistä toimintaa lisätään Erasmus akkreditoinnin kautta saadulla rahoituksella. Lukion aloituspaikkoja on lisätty syksystä 2019 alkaen 10 opiskelijalla, mikä on lisännyt opiskelijoiden kokonaismäärää kolmen vuoden kuluessa noin 30 opiskelijalla. Tällä hetkellä lukiossa opiskelee ennätysmäärä ns. Nuorisolinjan opiskelijoita. Kuitenkaan lukion opintokurssien määrät ja kustannukset eivät ole lisääntyneet merkittävästi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2023-26

| Tavoite vuosi | Sitova tavoite | Strategia |
|---------------|--|-----------|
| 2023-26 | Ketteriä palvelurakenteita ja prosesseja vahvistetaan oikea-aikaisen tuen mahdollistamiseksi | J3 |
| | Varhaisen tuen osaamista ja ennaltaehkäiseviä palveluita vahvistetaan opetuksen ja kasvatuksen palveluissa. Tuen tarpeen alkuvaiheessa yleisellä tuella pystytään vastaamaan laajasti ja oikea-aikaisesti tuen tarpeisiin. | J3 |
| | Lasten varhaista tukea edistetään kouluttamalla henkilöstöä ja rekrytoimalla kelpoisia työntekijöitä. | J3 |

Lisäksi palvelualue edistää toiminnassaan muita strategisia päämääriä.

Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

| OPETUS JA KASVATUS 1000 € (ilman kotikuntakorvauksia) | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot | 6 124 | 4 781 | 6 938 | 6 953 | 7 018 | 7 033 | 27 942 |
| Valmistus omaan käyttöön | 65 | 101 | 101 | 101 | 101 | 101 | 404 |
| Toimintakulut | -80 365 | -83 241 | -87 629 | -88 858 | -91 641 | -93 364 | -361 493 |
| Toimintakate | -74 176 | -78 359 | -80 590 | -81 803 | -84 522 | -86 231 | -333 146 |
| muutos-% | | 5,6% | 2,8% | 1,5% | 3,3% | 2,0% | |

Investoinnit

| | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Irtaimistoinvestoinnit | 448 | 355 | 350 | 250 | 300 | 1 255 |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| | TP2022 | TA2023 | Tot. 30.9.2023 | TAe2024 | TS2025* | TS2026* | TS2027* |
|---|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| VARHAISKASVATUSPALVELUT | | | | | | | |
| kaikki lapset varhaiskasvatuksessa yht. | 2 342 | 2 555 | 2 344 | 2 400 | 2 419 | 2 488 | 2 564 |
| esiopetuksessa olevat | 530 | 530 | 536 | 491 | 515 | 526 | 542 |
| Päiväkodit, lapsia | | | | | | | |
| päiväkodit lapsia yhteensä | 2 298 | 2 500 | 2 297 | 2 353 | 2 363 | 2 430 | 2 504 |
| kunnalliset | 1 814 | 1 896 | 1 820 | 1 839 | 1 675 | 1 738 | 1 808 |
| , joista alle 3-vuotiaat | | | 486 | 456 | 432 | 441 | 453 |
| toimintakate euroa / lapsi | 10 414 | * | * | | | | |
| yksityiset päiväkodit | 484 | 604 | 477 | 514 | 688 | 692 | 696 |
| , joista alle 3-vuotiaat | | | 172 | 123 | 149 | 150 | 151 |
| Perhepäivähoito, lapsia | | | | | | | |
| kunnalliset | 44 | 55 | 47 | 47 | 56 | 58 | 60 |
| ostopalvelu | 12 | 11 | 12 | 12 | 56 | 58 | 60 |
| PERUSOPETUS JA LUKIO** | | | | | | | |
| Alakoulujen oppilasmäärä | 3 019 | 3 022 | 3 056 | 2 999 | 2 941 | 2 869 | 2 829 |
| ,joista erityisen tuen päätös | 243 | 248 | 261 | 261 | 256 | 250 | 246 |
| Yläkoulujen oppilasmäärä | 1 546 | 1 550 | 1 602 | 1 568 | 1 538 | 1 500 | 1 479 |
| ,joista erityisen tuen päätös | 158 | 163 | 147 | 147 | 144 | 141 | 139 |
| Oppilaat yhteensä | 4 565 | 4 572 | 4 658 | 4 567 | 4 479 | 4 369 | 4 308 |
| , joista S2-opetusta saavat | 223 | 223 | 221 | 221 | 217 | 211 | 208 |
| , joista valmistava opetus | 113 | 98 | 76 | 76 | 75 | 73 | 72 |

Kotikuntakorvaukset

Keskeiset palvelut

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

Kotikuntakorvaukset tilitetään kaupungille osana valtionosuuksia ja ne määräytyvät laskennallisten esi-, alakoulu- ja yläkouluopetuksen yksikkökustannusten ja talousarviovuotta 2 vuotta aiemman vuoden oppilastietojen mukaan. Vuoden 2024 kotikuntakorvaukset perustuvat siis vuoden 2022 lopun oppilastietoihin.

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

Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

| KOTIKUNTAKORVAUKSET 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Toimintatuotot | 710 | 793 | 954 | 954 | 954 | 954 | 3 817 |
| Toimintakulut | -3 145 | -3 297 | -3 522 | -3 522 | -3 522 | -3 522 | -14 089 |
| Toimintakate | -2 435 | -2 503 | -2 568 | -2 568 | -2 568 | -2 568 | -10 272 |
| <i>muutos-%</i> | | 2,8% | 2,6% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Suorite | TP2022 | TPe2023 | TA2024 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
|--|-----------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|
| Ulkopaikkakuntalaiset oppilaat kaupungin kouluissa* | 91 | 111 | 96 | 96 | 96 | 96 |
| Esiopetus | 19 | 20 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Alakouluopetuksessa | 42 | 57 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| Yläkouluopetuksessa | 30 | 34 | 31 | 31 | 31 | 31 |
| Järvenpääläiset muualla koulussa* | 324 | 458 | 241 | 237 | 234 | 231 |
| Esiopetus | 19 | 42 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Alakouluopetuksessa | 213 | 288 | 156 | 153 | 149 | 147 |
| Yläkouluopetuksessa | 92 | 128 | 84 | 83 | 84 | 83 |
| Kotikunnan perusosa (kustannus), €/oppilas | 7 452,22 | 7 436,67 | | | | |

* Taulukossa on esitetty tiedot kunkin vuoden kotikuntakorvausten maksuperustevuoden mukaan. Ts. 2024 oppilasmäärä = oppilaat 31.12.2022.

** Kotikuntakorvauksen perusosaa vuodelle 2024 ei ole vielä vahvistettu.

Hyvinvoinnin palvelualue

Keskeiset palvelut

Hyvinvoinnin palvelualue edistää kaupunkilaisten hyvinvointia ja terveyttä sekä kaupunkilaisten osallisuutta ja vahvistaa kulttuuri- ja tapahtumatoimintaa. Lisäksi palvelualue tukee asukkaiden osaamista ja työllistymistä ja luo edellytyksiä elämysten kokemiseen, itsensä kehittämiseen sekä harrastamiseen.

Teemme työtä ennakoimalla, ohjaamalla ja voimavaroja oikein kohdentamalla. Ihmisten osallisuus on työssämme tärkeässä roolissa, samoin järjestöjen ja yhdistysten sekä muiden sidosryhmien kanssa tehtävä yhteistyö.

Palvelualue huolehtii tiedon tuottamisesta laajasti hyvinvointiin liittyen. Samalla se koordinoi kaupungin strategiaa toteuttavaa poikkihallinnollista hyvinvointityötä ja sen toteutumista seuraavaa hyvinvointikertomusta.

Johto

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

Palveluverkkosuunnitelma on kaiken toteutettavan toiminnan pohjana niin palvelujen kuin tilojen osalta. Kaupungin avustuksiin tuodaan edelleen lisää läpinäkyvyyttä yhteiskehittämisellä ja avustusten hakuprosessia selkeytetään.

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

Palvelualueen johto valmistelee kuuden kunnan (Hyvinkää, Järvenpää, Nurmijärvi, Mäntsälä, Pornainen ja Tuusula) Keski-Uudenmaan työllisyysaluetta. Tehtävään kuuluu valtiolta kunnille vuoden 2025 alusta siirtyvien TE-palvelujen ja kuntien palvelujen yhteensovittaminen lainsäädännön mukaisesti.

Kaupungin strategian yksi painopisteistä on ajoissa auttaminen. Kaupungin hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman neljä painopistettä alkavat kukin lauseella kaikilla on mahdollisuus. Palvelualue selvittää, miten stigman ja syrjinnän vastaista työtä voidaan vahvistaa THL:n tuoreitten suositusten mukaisesti. Ymmärryksen lisääntyminen stigman eri muodoista ja niitä tuottavista rakenteista vahvistaa hyvinvointitehtävässämme onnistumista ja antaa kaupunkilaisille mahdollisuuksia hyvinvointinsa edistämiseen. Samalla työ auttaa kaupungin ohjaavien asiakirjojen linjausten saavuttamisessa.

Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen

Yhteisöllisyyden ja elinikäisen oppimisen avainalueeseen kuuluvat

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

Avainalueen toimintaa ohjaavat muun muassa kuntalaki (410/2015), nuorisolaki (1285/2016) ja laki kotoutumisen edistämisestä (1386/2010). Laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä määrittää kuntien ja hyvinvointialueiden tehtävät hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä. 1.1.2025 voimaan astuva laki työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) edellyttää työllisyysalueen palvelujen valmistelua. Kotoutumisen edistämisestä annetun uuden lain (392/2023) mukaan kunnan rooli kotoutumispalvelujen järjestäjänä laajenee.

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

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

Avainalueen toiminnot tulee kytkeä osaksi TE-kokonaisuutta. Kotoutumislain kokonaisuudistus 2025 tuo mukanaan tehtäviä, joihin tulee valmistautua vuoden 2024 aikana. Järvenpään opiston organisoitumista selvitetään lukuvuoden 2023–2024 aikana. Tarkoituksena on selvittää, miten opiston toiminta olisi taloudellisten ja muiden resurssien puitteissa parasta toteuttaa, jotta opisto vastaa vapaalle sivistystyölle asetettuihin tavoitteisiin. Yhteisöpalvelujen toiminta organisoidaan avainalueen sisällä uudelleen.

Hyvinvointialueen kanssa jatketaan yhteistyötä sovituisissa rakenteissa ns. yhdyspintaryhmissä. Yhteistä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen painopisteistä ja yhteistyöstä sovitaan vuosittain lakisäätteisissä hyte-neuvotteluissa.

Liikunta ja kulttuuri

Liikunnan ja kulttuurin avainalue koostuu

- liikuntapalveluista,
- kirjastopalveluista,
- museopalveluista,
- Keskisen Uudenmaan Musiikkiopistosta,
- Järvenpää-talon toiminnasta ja
- yleisistä kulttuuri- ja tapahtumapalveluista.

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

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

Avainalueen tavoitteena on kulttuurihyvinvoinnin lisääminen ja digitaalisten palveluiden kehittäminen erityisesti museossa (Finna ja virtuaalimuseohanke), kirjastossa (KOHA, kansallinen yleisten kirjastojen

e-kirjasto), liikuntapalveluissa (liikkumis- ja elintapaneuvonta) ja musiikkiopistossa (verkkokurssit) sekä Kaikukortin ja erityisryhmien palveluiden edelleen kehittäminen. Liikuntapalvelut edistävät järvenpääläisten liikkumista Liikkumisohjelman 2021-2024 ja Liikuntaolosuhdeverkoston kehittämissuunnitelman 2022-2035 avulla. Lisäksi saavutettavuuden ja monipuolisen yhteistyön lisääminen ovat yhteisiä kehittämiskohteita.

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024-2027

Tuoreimpien väestötutkimusten valossa Järvenpäässä voidaan pääasiassa hyvin ja asuinalueeseen ollaan tyytyväisiä. Hyvinvointi- ja terveyserot näkyvät kuitenkin sekä elintavoissa että elinoloissa. Valtaosa nuorista voi hyvin, mutta huolta herättää mielenterveyteen liittyvät haasteet ja yksinäisyyden kokeminen. Osalla nuorista koronapandemian vaikutukset ovat näkyneet kasvavana levottomuutena ja jopa aggressiivisuutena. Fyysinen toimintakyky on heikentynyt ja lasten ja nuorten ylipaino on lisääntynyt. Nuorten liikunta-aktiivisuus laskee, mitä vanhempaan ikäluokkaan mennään.

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

Hallitusohjelmassa halutaan panostaa hyvinvointia ja terveyttä edistävään toimintaan ja selkiyttää kuntien ja hyvinvointialueiden vastuun työnjakoa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (hyte) -kertoimen painoarvoa ja kannustavuutta kasvatetaan nykyisestä.

Hallitusohjelmassa painottuu nuorten hyvinvoinnin turvaaminen ehkäisevästä näkökulmasta. Etsivään nuorisotyöhön ja nuorten työpajatoimintaan halutaan panostaa ja kehittää työpajatoimintaa niin, että oppivelvollisuus voidaan suorittaa myös työpajalla. Lisäksi kuntouttavan työtoiminnan työhön suuntaavat palvelut palautettaisiin kuntien järjestämisvastuulle. Mahdollisen toteutuksen valmistelua seurataan.

Hallitusohjelmassa nähdään kulttuuri, taiteet ja liikunta tärkeänä osana hyvinvointityötä, ennaltaehkäisemässä pahoinvointia. Tavoitteena on toteuttaa Suomi liikkeelle -ohjelmaa, ja sitä kautta saada kaikenikäiset suomalaiset liikkumaan enemmän. Ohjelmassa kannustetaan kuntia esimerkiksi panostamaan lähiliikuntapaikkojen kehittämiseen ja liikunta- ja elintapaneuvontaan. Taiteen perusopetuksen saavutettavuutta parannetaan uudistamalla lainsäädäntöä.

Hallitusohjelman leikkaukset kohdistuvat vapaan sivistystyön valtionosuuksiin, mikä tulee toteutuessaan vaikuttamaan Järvenpään Opiston toimintaedellytyksiin. Myös kotoutumisen edistämisestä kunnalle ja hyvinvointialueelle maksettavan laskennallisen korvauksen maksuaikaa lyhennetään. Hallitusohjelmassa mainitut sosiaaliturvan ja kansainvälisen suojelun muutokset tulevat lisäämään maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontatarvetta.

Työvoimapalvelujen rahoitus- ja palvelurakennemuutos merkitsee työllisyys- ja yrityspalveluiden järjestämisvastuun siirtymistä kunnille vuoden 2025 alusta. TE-palveluiden ja kokonaisuuden valmistelu aiheuttaa kustannuksia myös jo ennen vuotta 2025. Vuosina 2023–2024 aiheutuvat valmistelukustannukset jaetaan tulevan työllisyysalueen kunnille 18–64-vuotiaiden asukasmäärän suhteessa valmistelussa olevan yhteistoimintasopimuksen mukaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2023-26

| Tavoite vuosi | Sitova tavoite | Strategia |
|---------------|--|-----------|
| 2023-26 | Kehitämme monipuolisia kohtaamisen mahdollisuuksia eri ikäisille erilaisissa elämäntilanteissa oleville. | J1 |
| | Edistämme kaupunkilaisten mahdollisuutta olla kulttuurin kokijoita ja tekijöitä. | J1 |
| | Järjestämme tuloksellisia osaamisen kehittymistä ja työllistymistä edistäviä palveluja. | J2 |
| | Järjestämme ohjausta ja neuvontaa sitä tarvitseville mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. | J3 |
| | Edistämme hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman toimenpiteitä. | T1 |

Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

| HYVINVOINTI 1000 € (ilman työmarkkinatuen kuntaosuutta) | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot | 4 755 | 4 930 | 4 986 | 5 019 | 4 992 | 4 992 | 19 989 |
| Valmistus omaan käyttöön | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -16 925 | -18 035 | -17 918 | -17 742 | -18 022 | -18 273 | -71 956 |
| Toimintakate | -12 154 | -13 104 | -12 932 | -12 723 | -13 031 | -13 282 | -51 967 |
| muutos-% | | 7,8% | -1,3% | -1,6% | 2,4% | 1,9% | |

Talousarvion toteuttaminen raamin mukaisena edellyttää talouden sopeuttamista toimintakuluja karsimalla. Tämä tarkoittaa palvelujen vähentämistä kaupunkilaisille.

Investoinnit

| | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|
| Irtaimistoinvestoinnit | 300 | 399 | 185 | 100 | 83 | 767 |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Suorite | TP2022 | TA2023 | Tot 1-6/2023 | TA2024 |
|---|---------|---------|--------------|--------|
| HYVINVOINNIN PALVELUALUE | | | | |
| Yhteisöllisyys ja elinikäinen oppiminen | | | | |
| Toimintakate €/asukas* | 75,71 € | 83,79 € | | |
| Asiakaskontaktit | 41 139 | 46 450 | 24 547 | 48 750 |
| Kotoutumispalveluiden asiakaskontaktit | 2 236 | 3 100 | 1 311 | 3 650 |
| Lapsiperhepalveluiden asiakaskontaktit | 12 804 | 13 500 | 8 788 | 14 200 |
| Nuorisotyön kontaktien määrä yhteensä | 25 277 | 25 950 | 13 815 | 27 000 |
| Osaamis- ja työllisyyspalveluiden asiakaskontaktit | 822 | 1 200 | 633 | 3 900 |
| Asiakasmäärät | | | | |
| Järvenpään opiston kurssilaisten määrä | 9 507 | 10 000 | 5 334 | 10 000 |
| Kotoutumisen tuen asiakasmäärä | 0 | 80 | 35 | 100 |
| Lapsiperhepalveluiden asiakasmäärä | 738 | 1 000 | 415 | 700 |
| Nuorisotyön asiakasmäärä yhteensä | 145 | 245 | 155 | 272 |
| Osaamis- ja työllisyyspalveluiden työpajojen asiakasmäärä | 92 | 70 | 53 | 70 |
| Yhteisöpalveluiden asiakasmäärä | 8 317 | 4 100 | 5 440 | 2 050 |
| Pakolaisten vastaanotto/kuntapaikat | 16 | 15 | 24 | 15 |

* Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Keskeiset palvelut

Kunta vastaa osittain pitkään työttömänä olleiden työmarkkinatuen kustannuksista. Kunnilla on 50 %:n vastuu yli 300 päivää ja 70 %:n vastuu yli 1 000 päivää työmarkkinatuella olleiden henkilöiden työmarkkinatukikustannuksista. Te-palvelujen järjestämistäsiirryessä kunnille 1.1.2025 (laki valmisteilla) rahoitusvastuu tulee laajenemaan.

Kaupunki ei voi välittömästi omalla toiminnallaan vaikuttaa työmarkkinatuen kuntaosuuteen, vaan yleinen työmarkkinatilanne ja lainsäädännölliset linjaukset vaikuttavat kustannusten kehittymiseen. Jotta oman toiminnan kustannukset olisivat selkeämmin seurattavissa, on työmarkkinatuen kuntaosuus erotettu omaksi sitovuustasokseen hyvinvoinnin palvelualueen muusta toiminnasta. Huomioitavaa on, että 1.1.2025 voimaan astuvan työvoimapalvelujen järjestämistäsiirryessä kunnalle kunnan rahoitusvastuu laajenee työmarkkinatuen lisäksi koskemaan peruspäivärahaa ja ansiopäivärahaa.

Sitovat taloustavoitteet

| Valtuustoon nähden sitova | | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| TYÖMARKKINATUEN KUNTAOSUUS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakulut | -3 777 | -3 800 | -4 250 | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -16 250 |
| Toimintakate | -3 777 | -3 800 | -4 250 | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -16 250 |
| <i>muutos-%</i> | | 0,6% | 11,8% | -5,9% | 0,0% | 0,0% | |

Keskeisen suoritteet ja tunnusluvut

| Työmarkkinatuen kuntaosuus suoritteet | TP2022 | TA2023 | Tot 1-6/2023 | TA2024 |
|---|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| Työmarkkinatuen kuntaosuutta saavat työttömät | 1 083 | 1 300 | 865 | 1 300 |
| Työmarkkinatuen kuntaosuus, €/työtön | 3 487 | 2 923 | 2 421 | 2 923 |

Kaupunkikehitys -palvelualue

Keskeiset palvelut

Palvelualueen keskeiset palvelukokonaisuudet ovat yritys- ja elinkeinopalvelut, maanhankinta-, -jalostus ja -myynti, yhdyskuntasuunnittelu-, ilmasto- ja ympäristö ja asumisen kehittämisen -palvelut, rakennusvalvonnan palvelut ja kaupunkitekniikan palvelut. Palvelualueella toimii hankejohto -toiminto, joka johtaa palvelut yhdistäviä kaupunkikehityshankkeita ja kumppanitoimintaa. Aiemmin palvelualueella toiminut esikunta/asiakaspalvelut on siirretty konsernipalveluihin, mutta sen tuottamat toimintaa tukevat tuki- ja asiakaspalvelut ovat edelleen tärkeä osa palvelualueen toimintaa. Palvelualueen kaikkien palveluiden kanssa aktiivisessa yhteistyössä toimii myös Järvenpään Vesi -liikelaitos.

Kaupunkikehitys -palvelualueen johto

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

Yritys- ja elinkeinopalvelut

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

Yhdyskuntasuunnittelu-, ympäristö ja asumisen kehittäminen

Kaavoitus

Maankäytönsuunnittelulla tarkoitetaan yleis- ja asemakaavoituksen sekä liikennesuunnittelun muodostamaa kokonaisuutta. Suunnittelukokonaisuus pyrkii luomaan kaupunkiympäristöä, jossa ihmisten, ympäristön ja eri toimintojen tarpeet on huomioitu kokonaisuutena. Suunnittelulla toteutetaan kaupunkistrategiaa. Vaikka kaupungilla on kaavoitusmonopoli, ohjaavat suunnittelua valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet, maakuntakaava sekä erityisesti maankäyttö- ja rakennuslain kaavan sisältö- ja prosessivaatimukset.

Liikennesuunnittelun sekä joukkoliikenteen järjestämisen ja hoidon asiantuntijatehtäviä hoitavat liikenne -yksikön liikenneasiantuntijat. Keskeisiä osa-alueita ovat liikennejärjestelyiden suunnittelu, liikennevalojärjestelmän kehittäminen, joukkoliikenne- ja liikenneturvallisuusasiat sekä kävelyn ja pyöräilyn edistäminen.

Ympäristövastuu

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

Asuminen

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

Kiinteistönmuodostus

Järvenpään kaupunki ylläpitää kiinteistörekisteriä alueellaan. Kiinteistörekisteri on yksi maamme perusrekistereistä, johon mm. pankkien vakuusjärjestelmä nojaa. Kiinteistörekisteriä ylläpidetään pääasiassa kiinteistötoimitusten avulla, transaktioiden ja muiden maahan liittyvien sopimusten johdosta. Kiinteistötoimitusten ydin on muodostaa maa-alueista asemakaavan mukaisia, omistukseltaan yhtenäisiä, vakuuskelpoisia ja rakentamisvalmiita omistuksen yksiköitä (tontteja).

Maa-alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta

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

Maasto- ja paikkatiedot

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

Kaupunkitekniikan -palvelut

Kadunpito

Kadunpito sisältää yleisten alueiden (kadut, torit, puistot, aukiot ja kevyen liikenteen väylät) suunnittelun, rakentamisen ja ylläpito- ja huoltopalvelutuotannon. Palvelut tuotetaan omana työnä tai ostopalveluina. Vuonna 2024-2027 palvelut tuotetaan ostopalveluina.

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

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

Rakennusvalvonnan -palvelut

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

Maankäyttö- ja rakennuslaki ja sen nojalla annetut säännökset sisältävät suurimman osan rakennusvalvonnalle säädetyistä viranomaistehtävistä. Rakennusvalvonnan tehtävistä keskeisin on

valvoa kaavojen noudattamista sekä osaltaan ohjata ja valvoa, että rakentamisessa noudatetaan säännöksiä, määräyksiä ja hyvää rakennustapaa. Rakennusvalvonnan tehtäviin kuuluu myös luvattoman rakentamisen ja rakennetun ympäristön hoidon valvonta. Lisäksi se toimii kadun ja eräiden yleisten alueiden kunnossa- ja puhtaanapidosta annetussa laissa tarkoitettuna valvontaviranomaisena. Valvontaa suoritetaan yleisen edun näkökulmasta.

Hankejohto- ja maanmyynti

Maanmyynti ja hankekehitys -yksikkö aloitti toimintansa vuoden 2022 alussa. Yksikön keskeisin tehtävä on johtaa projektiorganisaationa kaupungin maankäytön kärkihankkeita ja varmistaa, että ne toteutuvat tavoitteiden mukaisesti. Yksikön keskeisin toiminnallinen kehittämiskohde on ollut hankeohjausmallin luominen, jota on pilotoitu keväällä 2022 ja joka on otettu käyttöön kaikkiin kaupungin asuntorakentamisen kärkihankkeisiin. Uusi hankeohjausmalli on otettu hyvin vastaan, ja se on edesauttanut hankkeiden tavoitteiden mukaista läpivientiä poikkeuksellisessa markkinatilanteessa.

Yksikön keskeisin toiminnallinen tavoite on johtaa rakentamishankkeita siten, että ne etenevät ajallaan ja yhteisesti määriteltyjen tavoitteiden mukaisesti valmiiksi asuinrakennuksiksi. Keskeisimpiä hankkeita ovat olleet Anni-tädin piha, Svengi, OP-kortteli ja Mannilantien virastotalo. Lisäksi yksikköä on työllistänyt laajalti Ainolan aluekeskus, jonka asemakaava saatiin lainvoimaiseksi kesällä 2022, ja jonka rakentaminen on käynnistynyt laajalti.

Yksikön keskeisin taloudellinen tavoite on tulouttaa maanmyyntituloja kaupungille kunakin vuonna investointiohjelmassa hyväksytty määrä.

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024–27

Kaupunkikehitys -palvelualueen toimintaa haastaa suunnittelukaudella voimakkaasti yleinen taloustilanne, inflaatio ja kustannusten kasvu, sekä erityisesti Suomen poikkeuksellisen heikot rakentamismarkkinat, joilla uusien asuntorakentamiskohteiden käynnistykset ovat koko maassa käytännössä pysähtyneet. Järvenpäänkin rakentamistilanne on muuttunut nopeasti merkittävästi negatiivisempaan suuntaan johtuen rakentajien haastavasta taloustilanteesta ja vaikeuksista kohteiden rahoituksessa. Vaikka kaupunki on edelleen houkutteleva kohde asuin- ja liikerakentamiselle, niin markkinatilanteesta johtuen riskit maanmyyntitulojen pienenemiselle ja mahdollisesti myös kärkihankkeidemme hidastumiselle ja niiden sisältöjen muuttumiselle ovat nousseet. Riskitason ennakoitaan edelleen kasvavan suunnittelukauden kahtena ensimmäisenä vuotena. Tämä vaikuttaa negatiivisesti myös kaupungin rakentamissidonnaisiin tuloihin kuten rakennuslupa- ja maankaatopaikkamaksuihin. Rakennuslupien määrä on laskenut voimakkaasti vuonna 2022 ja lupamäärän ei ennakoita palaavan nopeasti markkinamuutosta edeltävälle tasolle.

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

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

Palvelualueella on valmisteltu kaupungin uutta strategiaa toteuttavia ja toimintaa ohjaavia ohjelmia, jotka vaikuttavat kaupungin tulevaisuuden kehitykseen ja ohjaavat suunnittelukauden toimintaa. Niistä uusi Yritys- ja elinkeino-ohjelma on hyväksytty valtuustossa ja sen toimenpiteitä viedään

suunnittelukaudella eteenpäin. Uusi Asunto-ohjelma on hyväksymisprosessissa ja sen ohjaava vaikutus korostuu suunnittelukauden aikana heti vuodesta 2024 eteenpäin. Ilmasto- ja ympäristöasioita ohjaavan Resurssiviisauden –tiekartan toimenpidesuunnitelmien päivitys viedään loppuun suunnittelukauden alussa, jonka jälkeen suunnitelmia toteutetaan vuosina 2024-27.

Kaupungin tulevaisuuden kehitykseen vaikuttavien joukkoliikennetkaisu- ja palvelu-ohjelmien osalta on suunnittelukauden alussa tehtävä tärkeitä linjauksia ja päätös HSL-liittymisen osalta. Lisäksi palvelualue osallistuu laajan TE-uudistuksen toteutukseen yritys- ja elinkeinopalveluiden osalta, joissa työvoiman saanti yrityksiin on tärkeä painopistealue. Kaavoituksen osalta palvelualueen toimintaa ohjaa yhteisesti hyväksytty Järvenpään Yleiskaava 2040, joka luo suuntaviivat sille, minne ja miten kaupunki kasvaa. Yleiskaavaa toimeenpannaan investointiohjelmien ja kaavoitussuunnitelman kautta.

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

Edellä kuvattujen asioiden lisäksi palvelualueen toimintaympäristöön vaikuttaa merkittävästi maan uuden hallituksen linjaukset, joista mm. mahdollinen kohtuuhintaisen ARA-asuntotuotannon vähentäminen vaikuttaisi merkittävästi kaupungin kehittämiseen ja rakentamisen ohjaukseen. Lainsäädännössä on tulossa velvoitteita kaupunkidatan avoimuuteen ja digitaalisiin palveluihin, johon kaupungissa on investoitu pitkäjänteisesti jo aiemmin. Myös uusi ilmastolaki tuo kunnille uusia velvoitteita.

Toimintaympäristön epävarmuuksista ja nopeista muutoksista johtuen pitkäjänteinen talouden suunnittelu on erittäin vaikeaa. Palvelualueen taloustilanne on jo aiemmassa positiivisemmassa toimintaympäristössä ollut erittäin tiukka käyttötalouden supistuessa vuodesta toiseen kaupungin samanaikaisesti kasvaessa, eli suurempaa kaupunkia kehitetään ja ylläpidetään vähemmällä rahalla. Suunnittelukaudelle on talousarvioon sisällytetty edelleen noin 560 t€/vuosi uusia sopeutuksia, joihin päästään täysimääräisesti kuitenkin vasta 2025 eteenpäin. Nopeasti muuttunut toimintaympäristö tulee vaikuttamaan merkittävästi palvelualueen tuloihin. Alustava arvio on, että käyttötalouteen tulee rakentamiseen sidonnaisiin tuloihin vähennystä n. 500 t€/vuosi ja maanmyyntituloihin n. 2 M€/vuosi talousarvion kehukseen nähden.

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

Yritys- ja elinkeinopalvelut

Uusia Järvenpään Yritys- ja elinkeino-ohjelman mukaisia toimenpiteitä on käynnistetty vuoden 2023 aikana ja niitä jatketaan koko suunnittelukaudella. Elinkeino-toiminnan kehittämisessä pyritään tehostamaan sijoittumismarkkinointia kärkialoillemme, tukemaan yritysten kasvua ja kansainvälistymistä, kehittämään pitkäjänteistä yritystonttitarjontaa ja toimitiloja asiantuntijayrityksille, varmistamaan työvoiman saanti, sekä tekemään positiivista Juuret Järvenpäässä -yritysviestintää. Yritys- ja elinkeino-ohjelman tavoitteet ovat käytettävissä oleviin resursseihin nähden vaativia, mutta ohjelman toteuttamista tuetaan vaiheistamalla ja aikatauluttamalla toimenpiteitä koko suunnittelukaudelle sekä hyödyntämällä yhteistyöverkostoja.

Haastavan toimintaympäristön ennakoitaan vaikeuttavan yritysten kasvua ja kansainvälistymistä sekä yhteisöveroihin vaikuttavaa tuloksentekoa. Suunnittelukaudella tavoitellaan kuitenkin edelleen kaupungissa toimivan yrityskannan kasvua ja yhteisöverojen kasvun jatkumista. Sen mahdollistamiseksi

tärkeä tavoite on uusien yritysalueiden myyntiin valmistamisen edistäminen yhteistyössä palvelualueen muiden palveluiden kanssa. Sillä varmistetaan pitkäjänteisesti sijoittumismahdollisuuksia uusille yrityksille sekä jo kaupungissa toimivien yritysten laajentuminen. Tämä edellyttää pitkäjänteisiä investointeja yritysalueisiin.

Yhdyskuntasuunnittelu-, ympäristö ja asumisen kehittäminen

Kaavoitus

Toimintaympäristössä jatkuu selkeästi kaavahankkeiden painottuminen täydennysrakentamishankkeisiin, joilla tiivistetään olemassa olevaa yhdyskuntarakennetta. Samalla tulee korostumaan keskusta-alueen kaupunkikuvan muutos ja sen ohjaamiseen liittyvien kaupungin tavoitteiden määrittäminen.

Asemakaavoituksella toteutetaan Yleiskaava 2040:n yhteydessä päätetystä tavoitteesta kaupungin kasvusta ja tiivistämisestä. Täydennysrakentamishankkeet ovat hankkeina kompleksisia ja vaativat laajaa osallistamista eri viranomaisten, maanomistajien, kaupunkilaisten ja yritysten kesken. Samalla kaavahankkeiden valitusriski on noussut negatiiviseksi koettujen muutosten ja vaikutusten kautta.

Keskeisiä läpileikkaavia muutostekijöitä kaupunkialueen yleis- ja detaljisuunnittelussa ovat uuden maankäytön toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto, Maankäyttö- ja rakennuslain uudistaminen, osallistamisen edistäminen ja ympäristöasioiden korostaminen.

Uusimpana muutostekijänä on rakennusalan kriisi, jolla tulee olemaan merkittäviä vaikutuksia kaavoituksen läpivientiin.

Liikenne

Liikennesuunnittelussa keskeisimpiä muutoksia tulee olemaan HSL liittymiskysymyksen vieminen päätöksentekoon, ja asian päätöksentekoa seuraavat toimenpiteet. Kaupungin sisäisen bussiliikenteen nykyinen liikennöintisopimus päättyy 8/2024, sopimuksen osalta tulee tehdä päätös optioiden käytöstä tai liikennöinnin kilpailuttamisesta. Kaupungin pyöräilyn kehittämissuunnitelman toimeenpano on alkanut näkymään katukuvassa, ja kävelyn ja myönnettyjen pyöräilyn investointiohjelman valtionavustusten turvin työ jatkuu suunnitelmallisesti. Uuden tieliikennelain mukanaan tuomien muutostöiden osalta kaupunki on aikataulussa. Lähitulevaisuudessa on todennäköistä, että kaupunki laatii uuden liikenneturvallisuusohjelman, lisäksi kaupungin yhteistyö pääkaupunkiseudun liikennejärjestelmäkokonaisuudessa tulee tiivistymään.

Ympäristövastuu

Keskeisen muutoksen toimintaympäristöön tuo Ilmastolain päivitys, jonka myötä kunnille on tulossa velvoite ilmastosuunnitelman laatimiseen valtuustokausittain. Suunnitelma tulee kattamaan sekä ilmastomuutoksen hillinnän että sopeutumisen toimenpiteet ja velvoittaa ilmastotavoitteen ja seurantamittareiden asettamiseen. Uudenmaan hiilineutraaliustavoite on aikaistettu vuoteen 2030, mikä edellyttää seudun kunnilta aiempaa selvästi nopeampaa tahtia päästövähennyksissä erityisesti liikenteen ja energian sektoreilla. Viime vuosina tehdyt valtion tason päätökset ja toteutunut kehitys osaltaan edesauttavat nopeampaa kehitystä aiempien vuosien arvioihin nähden. Kaupunkivihreän painoarvo korostuu kaupungin kasvaessa ja tiivistyessä niin viihtyisyyden, hulevesien hallinnan kuin pienilmastonkin kannalta tärkeänä elementtinä. Myös rakentamisen päästövaikutusten hillitseminen korostuu kasvun jatkuessa ja uuden rakentamislain tuomien velvoitteiden myötä. Muutokset heijastuvat resurssitarpeisiin ja osaamisen kehittämiseen.

Asuminen

Hyvinvointialueella on parhaillaan päätöksenteossa Hyvinvointialueohjelma. Yhteistä strategista suunnittelutyötä tehdään Hyvinvointialueen ja seudun kuntien kanssa, jotta saadaan laaja

kokonaisnäkemys ikääntyneiden ja erityisryhmien asumisen suunnittelusta. Ara-erityisryhmien asukasvalintojen valvonta siirtyy kunnilta Hyvinvointialueille 1.9.2023 ja tämä vaatii yhteistyötä kuntien ja Hyvinvointialueen kanssa.

Asumisen kehitystiimi on pyrkinyt osaltaan varmistamaan valmisteilla olevan asunto-ohjelman tavoitteiden toteutumista sekä tehnyt tiivistä yhteistyötä Järvenpään Mestariasuntojen ja muiden ara-toimijoiden kanssa, jotta varmistetaan tarpeiden mukainen ja tasapainoinen ara-uudiskannan kehitys ja ohjelmointi osana muuta asuntotuotantoa huomioiden olemassa olevana ara-kanta. MAL 2023 -suunnitelma toimii raamina ja seudun näkökulmana asumisen kehittämiseen liittyviin laadullisiin painopisteisiin sekä seudun yhteiseen edunvalvontaan. Orpon hallitusohjelman asuntopoliittiset kirjaukset ja niiden mahdollinen eteneminen lakimuutoksiin vaikuttavat toimintaympäristöön asumisen kehittämisessä.

Asumisoikeusasioiden viranomaistehtävien hoito on ollut KUUMA-kuntien yhteisellä sopimuksella Helsingin kaupungin hoidettavana vuodesta 2015. Vuoden 2022 astuneen uuden asumisoikeuslain mukaisesti kuntien hoidettavana olleet asumisoikeusasiat siirtyvät Asumisen rahoittamis- ja kehittämiskeskukselle ja asumisoikeusyhteisöille.

Kiinteistönmuodostus

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

Kiinteistönmuodostuksen prosessin siirtäminen uuteen Tiera City toimintaympäristöön mahdollistaa asiakkaille tarjottavan palveluprosessin sekä sisäisten prosessien kehittämisen, edellyttäen kuitenkin kiinteistönmuodostusprosessin kehittämistä uudessa digitaalisessa toimintaympäristössä sekä aineistojen digitoimisen jatkamista ja siirtämistä uudessa järjestelmässä käytettävissä olevaan muotoon.

Maa-alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta

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

Asuntomarkkinoiden kriisiytyminen ja sen hallittu vastaanotto tulee edellyttämään muutoksia jo tehtyihin sopimuksiin hankkeiden ja niiden taustalla yritysten kaatumisen ehkäisemiseksi.

Maasto- ja paikkatiedot

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

Kaupunkitekniikan -palvelut

Kadunpito

Kadunpidon edellyttämät tehtävät suoritetaan kaupungin strategian, talousarvion ja investointiohjelman mukaisessa laajuudessa. Infran rakentamisen osalta yhteistyötä jatketaan Järvenpään Veden kanssa osallistumalla myös oman rakentamisen osalta Järvenpään Veden 100 %

hankkeisiin. Elohopealamppujen vaihtoa suoritetaan vuosittain erikseen sekä valaistuksen peruskorjauksen yhteydessä. Vuonna 2024-27 vaihdetaan myös suurpainenaatriumlamppuja ja valaisimia korvaten valot led- valoilla. Samalla varaudutaan energiatehokkuuden parantamiseen selvittämällä älykkäämmän valaistusverkoston rakentamisen aloitusta ja varaudutaan uusilla asuinalueilla (Ainola) valaistuksen ohjauksen mahdollisuuteen.

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

Rakennusvalvonnan -palvelut

Eduskunta hyväksyi 1.3.2023 rakentamislain. Uusi laki tuo ilmastonmuutoksen torjunnan kattavasti osaksi rakentamisen lainsäädäntöä. Lain tarkoituksena on sujuvoittaa rakentamista, vauhdittaa kiertotaloutta ja digitalisaatiota ja parantaa rakentamisen laatua. Rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025.

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

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

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

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

Uuden rakentamislain myötä tulee uusittavaksi myös kaupungin rakennusjärjestys ja rakennusvalvontataksa.

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

Lupatulojen toteutumisen riskinä on rakentamisen voimakas hiljentyminen maailmanpoliittisen tilanteen takia.

Hankejohto- ja maanmyynti

Yksikkö on ottanut tavoitteekseen toiminnan jatkuvan kehittämisen. Toimintaa on kehitetty paitsi kouluttautumisen avulla myös vertaisoppimisen keinoin. Yksikkö on vuoden aikana tutustunut useiden kaupunkien hyviksi todettuihin toimintatapoihin. Lisäksi yksikkö on käynyt aktiivista palautekeskustelua ja markkinavuoropuhelua markkinoilla toimivien yritysten kanssa.

Yksikkö seuraa jatkuvasti markkinatilannetta ja reagoi tarvittaessa markkinassa tapahtuviin muutoksiin. Poikkeuksellinen markkinatilanne haastaa asuntorakentamista laajalti ja vaikeuttaa tavoitteiden saavuttamista. Vaikutuksista Hankejohto ja maanmyynti -yksikön toimintaan on kuvattu kattavammin kohdassa ”Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset”.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2023–26

| Tavoite vuosi | Sitova tavoite | Strategia |
|---------------|--|-----------|
| 2023-26 | Keskustan ja ranta-alueiden kaupalliset palvelut parantuvat. | J1 |
| | Kasvatamme perheasuntojen määrää vuosittain. | J2 |
| | Pienennämme kaupunki-infran korjausvelkaa. | J2 |
| | Houkuttelemme kaupunkiin työpaikkoja synnyttäviä yrityksiä. | J2 |
| | Edistämme vähäpäästöistä rakentamista ja liikkumista elinkaari huomioiden. | T1 |
| | Edistämme ympäristöystävällisen teknologian ja energian hyödyntämistä. | T1 |
| | Resurssiviisauden tiekartan mukaiset toimenpiteet etenevät. | T1 |

Sitovat taloustavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

| KAUPUNKIKEHITYS 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot | 3 841 | 3 653 | 2 788 | 3 182 | 3 073 | 3 073 | 12 115 |
| Valmistus omaan käyttöön | 1 242 | 1 119 | 1 119 | 1 119 | 1 119 | 1 119 | 4 476 |
| Toimintakulut | -15 728 | -15 252 | -14 580 | -14 917 | -15 331 | -15 620 | -60 448 |
| Toimintakate | -10 645 | -10 480 | -10 673 | -10 616 | -11 139 | -11 428 | -43 856 |
| <i>muutos-%</i> | | -1,5 % | 1,8 % | -0,5 % | 4,9 % | 2,6 % | |

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

Kaupunkikehityksen palvelualueen talousarvio- ja talousohjelmaluonnos ja ehdotus vuosille 2024–2027 on rakennettu niin, että pohjaksi on otettu vuoden 2023 talousarvion luvut, joita on muutettu tiedossa olevilla tuleville vuosille kohdistuvilla muutostekijöillä sekä sopeuttamistoimenpiteillä, joiden taso on muuttunut edelliseen vuoteen nähden (430 t€ / v). Nyt asetettu tavoite on vuodesta 2024 eteenpäin 563 t€ /v, johon ei tulla täysin pääsemään vuoden 2024 aikana. Vuoden 2024 osalta päästäneen maksimissaan noin 470 te:n säästöihin / toimintatuottojen lisäyksiin, koska toimenpiteiden toimeenpaneminen tulee viemään osan vuodesta, ja näin ollen niitä ei saada täysin käyntiin vuoden 2024 aikana. Vuodesta 2025 alkaen tultaneen pääsemään lähelle asetettuun 563 te:n säästötavoitteeseen. Aikaisemman palvelualuekohtaisen tasajaon asemesta sopeutus on kohdennettu vahvemmin

toteutumisedellytysten ja kaupungin strategisten tavoitteiden turvaamista tukien. Lautakunnan esityksessä on huomioitu kunta-alan palkankorotukset 5.4.2023 palkkaratkaisun mukaisesti ja tunnistetut, välttämättömät menolisäykset ja muut varmistuneet, pääosin poikkeuksellisiin hinnankorotuksiin ja lakisääteisiin tehtävämuutoksiin perustuvat muutokset.

Pysyvänä muutoksena kehysvalmistelussa on otettu huomioon Y-säätiön erillisosakkeista luopuminen (tulot -540 t€, menot 540 t€), ja käyttöomaisuuden nettomyynnin sitovuustasolla maankäyttösopimuskorvausten kertaluontoinen lasku vuosina 2024–2026 (800 t€ 2024, 600 t€ 2025, 400 t€ 2026), sekä Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen hinnankorotus noin 99 t€, joka on kuitenkin kesän aikana kohtuullistunut reiluun 67 t€:n.

Lisäksi kehyksessä on huomioitu maankaatopaikkatulojen pysyvä alenemia arviolta 100 t€ vuosittain. Yhteensä siis 400 t€ vuosina 2024–2027. Tulotavoite on nykyvalossa liian optimistinen, ja asetetusta tavoitteesta on jääty monena vuonna. Toimenpiteitä maankaatopaikkatulojen lisäämiseksi tullaan kuitenkin kartoittamaan.

Rakennusvalvonnan osalta on pyritty huomioimaan rakentamisen nopea supistuminen kuluneen kesän aikana ja jälkeen, joka johtuu kohonneista rakentamiskustannuksista, kiihtyvistä inflaatiosta, korkeista koroista ja kuluttajien heikosta luottamuksesta talouteen. Edellä mainitut syyt ovat vetäneet voimakkaasti alas etenkin asuntorakentamista. Tämän tiedon valossa arviona on, että rakennusvalvonnan lupatuotoissa tultaneen jäämään ensi vuoden 2024 osalta jopa 400 t€ budjetoitua (750 t€) pienempiin lupatuottoihin.

Investoinnit

| | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24–27 |
|-------------------------------|--------|-----------|--------|--------|----------|-------------|
| Irtaimistoinvestoinnit | 0 | 58 | | | 0 | 58 |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Kaavoitus | 2022 TP | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Asemakaavat hyväksytyt (kpl) | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Toimintatuotot | 208 | | | | | |
| Toimintakulut | 639 047 | 719 595 | 685 152 | 726 164 | 761 365 | 761 365 |
| Toimintakate | -638 839 | -719 595 | -685 152 | -726 164 | -761 365 | -761 365 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 63 904,70 € | - 71 959,45 € | - 68 515,16 € | - 72 616,37 € | - 76 136,54 € | - 76 136,54 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | - 63 883,90 € | - 71 959,45 € | - 68 515,16 € | - 72 616,37 € | - 76 136,54 € | - 76 136,54 € |

| Joukkoliikenne | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sisäiset matkat (kpl) | 122 514 | 90 000 | 140 000 | 144 000 | 148 000 | 153 000 |
| Toimintatuotot | 364 450 | 450 000 | 450 000 | 450 000 | 450 000 | 450 000 |
| Toimintakulut | 1 119 271 | 1 058 368 | 1 498 368 | 1 487 368 | 1 487 368 | 1 487 368 |
| Toimintakate | -754 821 | -608 368 | -1 048 368 | -1 037 368 | -1 037 368 | -1 037 368 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 9,14 € | - 11,76 € | - 10,70 € | - 10,33 € | - 10,05 € | - 9,72 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | - 6,16 € | - 6,76 € | - 7,49 € | - 7,20 € | - 7,01 € | - 6,78 € |

| Kiinteistönuodostus | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kiinteistötoimitukset (kpl) | 48 | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| Toimintatuotot | 71 342 | 90 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 |
| Toimintakulut | 80 569 | 137 009 | 139 832 | 142 010 | 145 664 | 145 664 |
| Toimintakate | -9 227 | -47 009 | -49 832 | -52 010 | -55 664 | -55 664 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 1 678,52 € | - 1 957,27 € | - 1 997,60 € | - 2 028,71 € | - 2 080,91 € | - 2 080,91 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | - 192,23 € | - 671,56 € | - 711,89 € | - 743,00 € | - 795,20 € | - 795,20 € |

| Maa-alueiden osto ja myynti sekä sopimusten hallinta | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Maa-alueiden osto ja myynti (kpl) | 43 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 |
| Toimintatuotot | 836 184 | 830 000 | 830 000 | 890 000 | 890 000 | 890 000 |
| Toimintakulut | 181 474 | 240 422 | 211 067 | 215 192 | 219 837 | 219 837 |
| Toimintakate | 654 710 | 589 578 | 618 933 | 674 808 | 670 163 | 670 163 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 4 220,33 € | - 5 342,71 € | - 4 690,38 € | - 4 782,04 € | - 4 885,27 € | - 4 885,27 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | 15 225,81 € | 13 101,73 € | 13 754,07 € | 14 995,73 € | 14 892,51 € | 14 892,51 € |

| Kadunpito (Talvikunnossapito) | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kadunpito (km) | 408 | 408 | 409 | 409 | 409 | 409 |
| Toimintatuotot | 50 156 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | |
| Toimintakulut | 1 688 141 | 1 589 830 | 1 534 371 | 1 472 734 | 1 472 734 | 1 472 734 |
| Toimintakate | -1 637 985 | -1 539 830 | -1 484 371 | -1 422 734 | -1 422 734 | -1 472 734 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 4 137,60 € | - 3 896,64 € | - 3 751,52 € | - 3 600,82 € | - 3 600,82 € | - 3 600,82 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | - 4 014,67 € | - 3 774,09 € | - 3 629,27 € | - 3 478,57 € | - 3 478,57 € | - 3 600,82 € |

| Kadunpito (Katualueiden muu kunnossapito) | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kadunpito (km) | 408 | 408 | 409 | 410 | 410 | 410 |
| Toimintatuotot | | | | | | |
| Toimintakulut | 705 503 | 761 908 | 750 086 | 744 990 | 744 990 | 744 990 |
| Toimintakate | -705 503 | -761 908 | -750 086 | -744 990 | -744 990 | -744 990 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 1 729,17 € | - 1 867,42 € | - 1 833,95 € | - 1 817,05 € | - 1 817,05 € | - 1 817,05 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | - 1 729,17 € | - 1 867,42 € | - 1 833,95 € | - 1 817,05 € | - 1 817,05 € | - 1 817,05 € |

| Viheralueiden hoito | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Viheralueet (m2) | 1 874 000 | 1 796 950 | 1 796 950 | 1 796 950 | 1 796 950 | 1 796 950 |
| Toimintatuotot | | | | | | |
| Toimintakulut | 2 002 626 | 1 929 302 | 1 899 367 | 1 864 587 | 1 864 587 | 1 864 587 |
| Toimintakate | -2 002 626 | -1 929 302 | -1 899 367 | -1 864 587 | -1 864 587 | -1 864 587 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | -1,07 | -1,07 | -1,06 | -1,04 | -1,04 | -1,04 |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | -1,07 | -1,07 | -1,06 | -1,04 | -1,04 | -1,04 |

| Rakennusvalvonta | 2022 TP | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Rakennuslupa (kpl) | 261 | 300 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| Toimintatuotot | 848 469 | 861 000 | 861 000 | 861 000 | 861 000 | 861 000 |
| Toimintakulut | 764 216 | 834 652 | 789 348 | 820 607 | 863 600 | 863 600 |
| Toimintakate | 84 253 | 26 348 | 71 652 | 40 393 | -2 600 | -2 600 |
| Hinta (kulut / suoritteet) | - 2 928,03 € | - 2 782,17 € | - 3 157,39 € | - 3 282,43 € | - 3 454,40 € | - 3 454,40 € |
| Hinta (toimintakate / suoritteet) | 322,81 € | 87,83 € | 286,61 € | 161,57 € | - 10,40 € | - 10,40 € |

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset

Keskeiset palvelut

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

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

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

Muutokset toimintaympäristössä ja toiminnassa 2024–27

Rakentaminen on kriisissä, johtuen ennen kaikkea asuntomarkkinoiden romahtamisesta. Järvenpäässä rakentamisaloitukset ovat romahtaneet nopeasti noin 80 % edellisten vuosien tasosta. Asuntojen kysyntää ovat vähentäneet inflaatio ja lainakorkojen nousu. Sijoittajat ovat vetäytyneet markkinoilta ja pääomia on niukasti, jos ollenkaan saatavissa. Tilanne on kriisiytynyt nopeasti ja se tulee hidastamaan asuntorakentamista merkittävästi.

Markkinatilanne on lisännyt vuokra-asuntojen ja vähentänyt omistusasuntojen kysyntää. Lisääntynyt vuokra-asuntojen kysyntä ei ole kuitenkaan lisännyt vuokra-asuntojen tarjontaa, koska pääomakustannukset ovat nousseet nopeammin kuin vuokrat. Edessä voi olla asuntopula, joka hidastaa kaupunkien kasvua ja koko maan tuottavuuskehitystä. Rakentamissektori on Järvenpään suurimpia elinkeinosektoreita, joten tilanne heijastunee voimakkaasti myös kaupungin elinkeinoelämään ja sen toimintaedellytyksiin, jotka ovat tällä hetkellä olemattomat.

Asuntohankkeiden kannattavuuden nopea heikkenemisen seurauksena toimijat saattavat laittaa hankkeita jäihin tai jättäytyä pois niistä kokonaan, mikä toteutuessaan heijastuu kasvutavoitteiden toteutumiseen ja maanmyyntitulojen tuloutumiseen, joista kaupunki on menokehyksessään voimakkaasti riippuvainen.

On pidettävä erittäin todennäköisenä sitä, että asuntorakennushankkeita kaatuu ja yrityksiä menee konkurssiin riippumatta siitä, mitä kaupunki tekee. Kaupunki voi kuitenkin pyrkiä hidastamaan epätoivottuja vaikutuksia ja tulomenetyksiä esimerkiksi neuvotteluteitse. Pääasiallisena toimintakeinona on viivästyttää hankkeita erityisesti pääomien sitomisen näkökulmasta. Hankkeisiin on toimijoiden mahdotonta sitoutua, koska pääomia ei ole saatavilla.

Toimitilarakentamisen heikko trendi jatkuu edelleen koko Suomessa. Toimitilaa on runsaasti saatavilla, sillä suurella osalla yrityksiä on ylimääräistä tilaa johtuen siitä, että koronaa seurannut etätyö on siirtänyt ihmisiä työskentelemään toimiston ulkopuolelle. Toimitilarakentamisen elpyminen käynnistyy ensiksi parhailta paikoilta ja lopuksi sekundäärisiltä markkinoilta kuten Järvenpäästä. Tästä johtuen voidaan ennakoida, ettei merkittävää toimitilarakentamista ole tulossa Järvenpäähän pitkiin aikoihin.

Kaupunkikehitys on tehnyt arvionsa maanmyyntipotentialista, jonka toteutumiseen liittyy riskejä sekä kaavoituksen etenemiseen, että asuntomarkkinatilanteen ja yritystonttimyynnin kehittymiseen liittyen kuten edellä on kuvattu. Varovaisuuden periaatetta on vuosien 2024 ja 205 osalta esitetään muutettavaksi aikaisemmasta, johtuen siitä, että uusia maanmyyntejä ei yksinkertaisesti synny, johtuen siitä, että vanhatkin maa-alueet jäävät tällä hetkellä rakentumatta. Maanmyynnin kokonaispotentialista (=kaikki kaavoitetut tontit saadaan heti myytyä) esitetään uudessa

investointiohjelmassa, että vuosien 2024–2025 aikana 50 % ja vuosien 2026-2033 aikana 80 % huomioidaan talousohjelman valmistelussa.

Sitovat taloustavoitteet

Maanmyynnin ja maankäyttökorvausten kokonaistavoite kaudelle on reilut 20 miljoonaa euroa budjetoitujen kulujen jälkeen, johon sisältyy sopimus- ja maankäyttökorvausten osuus. Keskimäärin maanmyyntivoittotavoite on siten 4,8 miljoonaa euroa kaudella 2024–2027.

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

Valtuustoon nähden sitova

| KÄYTTÖMAISUUDEN NETTOMYYNTI JA MAANKÄYTTÖKORVAUKSET 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Toimintatuotot | 9 989 | 5 964 | 4 580 | 5 392 | 5 496 | 6 080 | 21 548 |
| Toimintakulut | -1 129 | -492 | -472 | -476 | -493 | -503 | -1 945 |
| Toimintakate | 8 860 | 5 472 | 4 108 | 4 916 | 5 003 | 5 577 | 19 603 |
| <i>muutos-%</i> | | -38,2 % | -24,9 % | 19,7 % | 1,8 % | 11,5 % | |

| KÄYTTÖMAISUUDEN NETTOMYYNTI 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Toimintatuotot | 9 748 | 4 655 | 4 380 | 4 992 | 4 896 | 5 080 | 19 348 |
| Toimintakulut | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintakate | 9 748 | 4 655 | 4 380 | 4 992 | 4 896 | 5 080 | 19 348 |
| <i>muutos-%</i> | | -52,2 % | -5,9 % | 14,0 % | -1,9 % | 3,8 % | |

Järvenpään Vesi

Keskeiset palvelut

Talousveden toimittaminen

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

Viemäriveriesien johtaminen

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

Rakennetun hulevesiverkon alueella laitos hoitaa huleveden poisjohtamisen vesistöihin.

Muutokset toimintaympäristössä ja taloudessa 2024 – 2027

Talousveden toimittaminen ja jäteveden johtaminen

Jäteveden johtamisessa suunnittelukaudella 2024-2027 talouteen vaikuttavana asiana ovat myös Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (KUVES) taksojen korotukset. Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taloussuunnitelmakauden 2024-2026 veden myynnin hinnankorotukset ovat yht. 8 snt/m³. Korotuksiin vaikuttaa kuntayhtymien kustannustason sekä lainojen korkojen nousu.

Jätevesimäärien kehityksessä on havaittu, että tehdyt jätevesilinjojen saneeraukset ovat vähentäneet vuotovesimäärää.

Talouden muutokset

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

Vuonna 2024 - 2027 talouteen vaikuttavana asiana ovat Järvenpään Veden kustannusten nousu ostopalvelujen osalla sekä rakennusmateriaalien hintojen korotukset ja inflaatio.

Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, joka vaikuttaa merkittävästi rahoituskehittymään.

Veden myynti on laskenut ja tulokehittymää on pystytty parantamaan taksankorotuksilla. Taksan korotukset ovat välttämättömiä myös taloussuunnittelukaudella.

Muutoksia ja kehittämistarpeita toiminnassa

Lisäksi vuonna 2022 käyttöön otettuun uuteen asiakaspalvelu- ja laskutusjärjestelmään on hankittu ja hankitaan asiakkaita paremmin palvelevia ja asiakaspalvelutyötä helpottavia ominaisuuksia, jotka vastaavat uusia lain tuomia ohjeita ja säädöksiä. Lisäksi varaston- ja työnhallinnan yhteensovittamista on parannettu ja automatisoitu.

Sitovat taloustavoitteet

| Valtuustoon nähden sitova | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| JÄRVENPÄÄN VESI 1000 € | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 9 800 | 10 765 | 11 036 | 11 463 | 11 449 | 11 449 | 45 397 |
| Valmistus omaan käyttöön | 94 | 139 | 139 | 139 | 139 | 139 | 556 |
| Toimintakulut | -4 740 | -5 339 | -5 429 | -5 509 | -5 553 | -5 656 | -22 147 |
| Toimintakate | 5 154 | 5 565 | 5 746 | 6 093 | 6 036 | 5 932 | 23 806 |
| Rahoitustulot ja -menot | -1 405 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -5 628 |
| Vuosikate | 3 749 | 4 158 | 4 339 | 4 686 | 4 629 | 4 525 | 18 178 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 168 | -3 200 | -3 888 | -3 990 | -4 129 | -4 340 | -16 348 |
| Tilikauden tulos | 581 | 958 | 450 | 695 | 499 | 184 | 1 830 |

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

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Talousveden toimittaminen | TP2022 | MKS 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---------------------------------|--------|--------------------|---------|--------------------|---------|---------|
| Veden myynti (1000 m3) | 2 421 | 2 435 | 2 435 | 2 440 | 2 445 | 2 450 |
| Ostettu vesi (1000 m3) | 2 701 | 2 680 | 2 685 | 2 690 | 2 695 | 2 700 |
| Vesitaksa €/m3 (alv 0 %) | 1,34 | 1,42 (1.4.23 alk.) | 1,42 | 1,47 (1.4.25 alk.) | 1,47 | 1,47 |
| Vesijohtoverkosto km | 220 | 220 | 221 | 221 | 222 | 222 |
| Saneeratut vesijohdot, km | 1,1 | 1,2 | 1,2 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| Vesimittarien vaihto kpl | 1 399 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Toimintatuotot (1000 €) | 4 044 | 4 420 | 4 495 | 4 710 | 4 748 | 4 755 |
| Toimintakulut (1000 €) | 2 363 | 2 348 | 2 432 | 2 495 | 2 592 | 2 643 |
| Toimintakate (1000 €) | 1 681 | 2 073 | 2 063 | 2 215 | 2 156 | 2 113 |
| Toimintakulut €/veden myynti m3 | 0,98 | 0,96 | 1,00 | 1,02 | 1,06 | 1,08 |
| Toimintakate €/veden myynti m3 | 0,69 | 0,85 | 0,85 | 0,91 | 0,88 | 0,86 |

| Viemäri-vesien johtaminen | TP2022 | MKS 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|--------|--------------------|---------|--------------------|---------|---------|
| Laskutettava jätevesi 1000 m3 | 2 404 | 2 430 | 2 430 | 2 435 | 2 440 | 2 445 |
| Puhdistettava jätevesi 1000 m3 | 3 392 | 4 000 | 3 850 | 3 850 | 3 870 | 3 900 |
| Jätevesitaksa €/m3 (alv 0 %) | 2,11 | 2,29 (1.4.23 alk.) | 2,29 | 2,35 (1.4.25 alk.) | 2,35 | 2,35 |
| Jätevesiviemäriverkosto km | 199 | 201 | 201 | 201 | 202 | 202 |
| Hulevesiviemäriverkosto, km | 188 | 186 | 189 | 189 | 190 | 190 |
| Saneeratut jätevesijohdot, km | 1,4 | 1,2 | 1,4 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| Toimintatuotot (1000 €) | 5 756 | 6 345 | 6 508 | 6 725 | 6 773 | 6 785 |
| Toimintakulut (1000 €) | 2 283 | 2 838 | 2 754 | 2 781 | 2 832 | 2 903 |
| Toimintakate (1000 €) | 3 473 | 3 507 | 3 754 | 3 944 | 3 941 | 3 882 |
| Toimintakulut €/laskutettu jätevesi m3 | 0,95 | 1,17 | 1,13 | 1,14 | 1,16 | 1,19 |
| Toimintakate €/laskutettu jätevesi m3 | 1,44 | 1,44 | 1,54 | 1,62 | 1,62 | 1,59 |

TULOSLASKELMAOSA

| Valtuustoon nähden sitova TULOSLASKELMA (1000 EUROA) | TP 2022 | | | MTA 2023 | | | TA 2024 | | | 2025 | | | 2026 | | | 2027 | | | YHTEENSÄ 2024-2027 | | |
|---|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi-liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä |
| Toimintatulot (ilman kom-myyntivoittoja) | 42 414 | 9 800 | 52 214 | 49 823 | 10 765 | 60 588 | 49 454 | 11 036 | 60 489 | 50 103 | 11 463 | 61 566 | 50 239 | 11 449 | 61 689 | 50 654 | 11 449 | 62 103 | 200 450 | 45 397 | 245 847 |
| Toimintamenot | -315 771 | -4 646 | -320 417 | -157 410 | -5 200 | -162 611 | -158 021 | -5 290 | -163 311 | -159 127 | -5 370 | -164 497 | -162 824 | -5 414 | -168 238 | -165 679 | -5 517 | -171 197 | -645 651 | -21 591 | -667 242 |
| Toimintakate (ilman kom-myyntivoittoja) | -273 357 | 5 154 | -268 203 | -107 588 | 5 565 | -102 023 | -108 567 | 5 746 | -102 822 | -109 024 | 6 093 | -102 931 | -112 585 | 6 036 | -106 549 | -115 025 | 5 932 | -109 093 | -445 201 | 23 806 | -421 395 |
| Käyttömäänsuuden myyntivoitot | 9 748 | | 9 748 | 4 655 | | 4 655 | 4 380 | | 4 380 | 4 992 | | 4 992 | 4 896 | | 4 896 | 5 080 | | 5 080 | 19 348 | 0 | 19 348 |
| TOIMINTAKATE | -263 609 | 5 154 | -258 455 | -102 933 | 5 565 | -97 368 | -104 187 | 5 746 | -98 442 | -104 032 | 6 093 | -97 939 | -107 689 | 6 036 | -101 653 | -109 945 | 5 932 | -104 013 | -425 853 | 23 806 | -402 047 |
| Verotulot | 230 999 | 0 | 230 999 | 118 841 | 0 | 118 841 | 114 673 | 0 | 114 673 | 120 126 | 0 | 120 126 | 124 324 | 0 | 124 324 | 128 670 | 0 | 128 670 | 487 793 | 0 | 487 793 |
| Kunnallisvero | 204 424 | | 204 424 | 94 087 | | 94 087 | 89 921 | | 89 921 | 94 627 | | 94 627 | 98 349 | | 98 349 | 101 988 | | 101 988 | 384 885 | | 384 885 |
| Yhteisövero | 8 733 | | 8 733 | 5 869 | | 5 869 | 5 485 | | 5 485 | 5 877 | | 5 877 | 6 001 | | 6 001 | 6 289 | | 6 289 | 23 651 | | 23 651 |
| Kiinteistövero | 17 843 | | 17 843 | 18 885 | | 18 885 | 19 267 | | 19 267 | 19 623 | | 19 623 | 19 974 | | 19 974 | 20 394 | | 20 394 | 79 257 | | 79 257 |
| Valtionosuudet | 44 925 | | 44 925 | 18 613 | | 18 613 | 12 444 | | 12 444 | 12 879 | | 12 879 | 14 330 | | 14 330 | 14 548 | | 14 548 | 54 201 | | 54 201 |
| Verorahoitus yhteensä | 275 924 | 0 | 275 924 | 137 454 | 0 | 137 454 | 127 116 | 0 | 127 116 | 133 005 | 0 | 133 005 | 138 654 | 0 | 138 654 | 143 219 | 0 | 143 219 | 541 994 | 0 | 541 994 |
| Rahoitustulot ja -menot | 1 600 | -1 405 | 195 | -4 367 | -1 407 | -5 774 | -6 349 | -1 407 | -7 756 | -7 344 | -1 407 | -8 751 | -8 224 | -1 407 | -9 631 | -8 899 | -1 407 | -10 306 | -30 816 | -5 628 | -36 444 |
| Korkotulot | 252 | | 252 | 202 | | 202 | 277 | | 277 | 382 | | 382 | 202 | | 202 | 202 | | 202 | 1 063 | | 1 063 |
| Muut rahoitustulot (sis. JV:n korvaus peruspääomasta kaupungille) | 2 417 | 2 | 2 420 | 1 674 | | 1 674 | 1 674 | | 1 674 | 1 674 | | 1 674 | 1 674 | | 1 674 | 1 674 | | 1 674 | 6 696 | | 6 696 |
| Korkomenot | -1 043 | | -1 043 | -6 142 | | -6 142 | -8 200 | | -8 200 | -9 300 | | -9 300 | -10 000 | | -10 000 | -10 675 | | -10 675 | -38 175 | | -38 175 |
| Muut rahoitusmenot (sis. JV:n korvaus peruspääomasta kaupungille) | -27 | -1 407 | -1 434 | -100 | -1 407 | -1 507 | -100 | -1 407 | -1 507 | -100 | -1 407 | -1 507 | -100 | -1 407 | -1 507 | -100 | -1 407 | -1 507 | -400 | -5 628 | -6 028 |
| UOSIKATE | 13 916 | 3 749 | 17 664 | 30 154 | 4 158 | 34 312 | 16 580 | 4 339 | 20 919 | 21 629 | 4 686 | 26 315 | 22 741 | 4 629 | 27 370 | 24 375 | 4 525 | 28 900 | 85 325 | 18 178 | 103 503 |
| Poistot | -18 335 | -3 168 | -21 503 | -21 365 | -3 200 | -24 565 | -20 757 | -3 888 | -24 645 | -22 117 | -3 990 | -26 108 | -23 623 | -4 129 | -27 752 | -25 612 | -4 340 | -29 952 | -92 109 | -16 348 | -108 457 |
| Alaskirjaukset | -123 | | -123 | -1 758 | | -1 758 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Satunnaiset tulot | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Satunnaiset menot | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -4 542 | 581 | -3 961 | 7 031 | 958 | 7 989 | -4 177 | 450 | -3 726 | -488 | 695 | 207 | -882 | 499 | -382 | -1 237 | 184 | -1 053 | -6 783 | 1 830 | -4 954 |
| Poistoeron muutos | 0 | 105 | 105 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vapaaehtoiset varaukset | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ | -4 542 | 686 | -3 856 | 7 031 | 958 | 7 989 | -4 177 | 450 | -3 726 | -488 | 695 | 207 | -882 | 499 | -382 | -1 237 | 184 | -1 053 | -6 783 | 1 830 | -4 954 |
| Asukasluku 31.12. | 45 630 | 45 630 | 45 630 | 46 192 | 46 192 | 46 192 | 46 605 | 46 605 | 46 605 | 47 270 | 47 270 | 47 270 | 48 119 | 48 119 | 48 119 | 49 159 | 49 159 | 49 159 | | | |
| Vuosikate eur / asukas | 305 | 82 | 387 | 653 | 90 | 743 | 356 | 93 | 449 | 458 | 99 | 557 | 473 | 96 | 569 | 496 | 92 | 588 | | | |
| Vuosikate / Poistot % | 76 % | 118 % | 82 % | 141 % | 130 % | 140 % | 80 % | 112 % | 85 % | 98 % | 117 % | 101 % | 96 % | 112 % | 99 % | 95 % | 104 % | 96 % | | | |



RAHOITUSOSA

| Valtuustoon nähden sitova | TP 2022 | | | MTA 2023 | | | TA 2024 | | | 2025 | | | 2026 | | | 2027 | | | YHTEENSÄ 2024-2027 | | | |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--|
| RAHOITUSLASKELMA (1000 EUROA) | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | Kaupunki ilman liikelaitosta | Järvenpään Vesi -liikelaitos | Järvenpään kaupunki yhteensä | |
| Tulorahoitus | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vuosikate | 13 916 | 3 749 | 17 664 | 30 154 | 4 158 | 34 312 | 16 580 | 4 339 | 20 919 | 21 629 | 4 686 | 26 315 | 22 741 | 4 629 | 27 370 | 24 375 | 4 525 | 28 900 | 85 325 | 18 178 | 103 503 | |
| Satunnaiset erät | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tulorahoituksen korjaukset | -9 788 | | -9 788 | -4 655 | | -4 655 | -4 380 | | -4 380 | -4 992 | | -4 992 | -4 896 | | -4 896 | -5 080 | | -5 080 | -19 348 | | -19 348 | |
| Investoinnit | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit | -51 987 | -4 299 | -56 286 | -54 933 | -5 500 | -60 433 | -44 912 | -5 500 | -50 412 | -35 004 | -5 500 | -40 504 | -47 484 | -6 000 | -53 484 | -27 675 | -6 000 | -33 675 | -155 075 | -23 000 | -178 075 | |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin | 256 | | 256 | 150 | | 150 | 90 | | 90 | 750 | | 750 | 700 | | 700 | 660 | | 660 | 2 200 | | 2 200 | |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | 14 835 | | 14 835 | 9 576 | | 9 576 | 5 153 | | 5 153 | 5 873 | | 5 873 | 5 760 | | 5 760 | 5 976 | | 5 976 | 22 762 | | 22 762 | |
| Varsinainen toiminta ja investoinnit yhteensä | -32 769 | -550 | -33 318 | -19 708 | -1 342 | -21 050 | -27 469 | -1 161 | -28 630 | -11 744 | -814 | -12 558 | -23 179 | -1 371 | -24 550 | -1 744 | -1 475 | -3 219 | -64 136 | -4 822 | -68 958 | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lainakannan muutos | 34 571 | | 34 571 | 21 050 | | 21 050 | 28 630 | | 28 630 | 12 558 | | 12 558 | 24 550 | | 24 550 | 3 219 | | 3 219 | 68 958 | | 68 958 | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -7 371 | 550 | -6 821 | -1 342 | 1 342 | 0 | -1 161 | 1 161 | 0 | -814 | 814 | 0 | -1 371 | 1 371 | 0 | -1 475 | 1 475 | 0 | -4 822 | 4 822 | 0 | |
| Rahoitustoiminta yhteensä | 27 201 | 550 | 27 750 | 19 708 | 1 342 | 21 050 | 27 469 | 1 161 | 28 630 | 11 744 | 814 | 12 558 | 23 179 | 1 371 | 24 550 | 1 744 | 1 475 | 3 219 | 64 136 | 4 822 | 68 958 | |
| Kassavarojen muutos | -5 568 | 0 | -5 568 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Kassavarat 31.12. | | | 745 | | | 745 | | | 745 | | | 745 | | | 745 | | | 745 | | | 745 | |
| Asukasluku 31.12. | | | 45 630 | | | 46 192 | | | 46 605 | | | 47 270 | | | 48 119 | | | 49 159 | | | 49 159 | |
| Nettolainanotto | 34 571 | 0 | 34 571 | 21 050 | 0 | 21 050 | 28 630 | 0 | 28 630 | 12 558 | 0 | 12 558 | 24 550 | 0 | 24 550 | 3 219 | 0 | 3 219 | | | 3 219 | |
| Lainakanta 31.12. | | | 251 411 | | | 272 461 | | | 301 091 | | | 313 648 | | | 338 199 | | | 341 420 | | | 341 420 | |
| Lainat e/asukas | | | 5 510 | | | 5 898 | | | 6 460 | | | 6 635 | | | 7 028 | | | 6 945 | | | 6 945 | |
| Investointien tulorahoitus % | | | 31,5 % | | | 56,9 % | | | 41,6 % | | | 66,2 % | | | 51,9 % | | | 87,5 % | | | | |



INVESTOINTIOSA

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

Kaupunginhallitus esitti investointiohjelmaa käsitellessään valtuustolle, että investointiohjelmasta karsitaan vuosilta 2024-27 yhteensä 40 miljoonaa euroa, ja ettei uusia sitoumuksia investointihankkeisiin tehdä ennen kuin muutos on käsitelty kaupunginvaltuustossa.

Investointiohjelmaa koskeva muutos tuodaan päätöksentekoon erikseen. Investointiosassa esitetyt luvut eivät sisällä karsintaa.

| | 1000 euroa | TP 2022 | TPE2023 | Toteutusvaihe | | | Kehitysvaihe | |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2024-27 |
| Maanmyynti ja -osto | Maan myynti | -836 | -860 | -773 | -881 | -864 | -896 | -3 414 |
| | Maan ostot | 1 106 | 2 600 | 1 200 | 2 800 | 2 300 | 1 900 | 8 200 |
| | Netto | 270 | 1 740 | 427 | 1 919 | 1 436 | 1 004 | 4 786 |
| Talonrakennus | Tulot | 0 | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Menot | 35 629 | 11 764 | 17 816 | 17 414 | 30 520 | 11 520 | 77 270 |
| | Netto | 35 629 | 11 614 | 17 816 | 17 414 | 30 520 | 11 520 | 77 270 |
| Kunnallistekniikka | Tulot | -226 | 0 | -90 | -750 | -700 | -660 | -2 200 |
| | Menot | 10 800 | 15 113 | 16 139 | 10 795 | 10 870 | 9 760 | 47 564 |
| | Netto | 10 574 | 15 113 | 16 049 | 10 045 | 10 170 | 9 100 | 45 364 |
| Liikuntapaikat | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Menot | 394 | 6 125 | 5 291 | 30 | 230 | 700 | 6 251 |
| | Netto | 394 | 6 125 | 5 291 | 30 | 230 | 700 | 6 251 |
| Osakkeet ja osuudet | Tulot | -4 252 | -3 719 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Menot | 1 431 | 5 110 | 2 229 | 1 959 | 1 989 | 2 037 | 8 214 |
| | Netto | -2 821 | 1 391 | 2 229 | 1 959 | 1 989 | 2 037 | 8 214 |
| ICT- ja Irtaimistoinvestoinnit | Tulot | -29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Menot | 2 186 | 2 354 | 1 737 | 1 506 | 1 075 | 808 | 5 126 |
| | Netto | 2 157 | 2 354 | 1 737 | 1 506 | 1 075 | 808 | 5 126 |
| Kehitysinvestoinnit | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Menot | 441 | 487 | 500 | 500 | 500 | 950 | 2 450 |
| | Netto | 441 | 487 | 500 | 500 | 500 | 950 | 2 450 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ Kaupunki | Tulot | -5 343 | -4 729 | -863 | -1 631 | -1 564 | -1 556 | -5 614 |
| | Menot | 51 987 | 43 553 | 44 912 | 35 004 | 47 484 | 27 675 | 155 075 |
| | Netto | 46 644 | 38 824 | 44 049 | 33 373 | 45 920 | 26 119 | 149 461 |
| Järvenpään vesi | Tulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Menot | 4 299 | 7 670 | 5 500 | 5 500 | 6 000 | 6 000 | 23 000 |
| | Netto | 4 299 | 7 670 | 5 500 | 5 500 | 6 000 | 6 000 | 23 000 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ Kaupunki ja Järvenpään Vesi | Tulot | -5 343 | -4 729 | -863 | -1 631 | -1 564 | -1 556 | -5 614 |
| | Menot | 56 286 | 51 223 | 50 412 | 40 504 | 53 484 | 33 675 | 178 075 |
| | Netto | 50 943 | 46 494 | 49 549 | 38 873 | 51 920 | 32 119 | 172 461 |

Maanosto ja -myynti

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

Valtuustoon nähden sitova

| 1000 euroa | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------|
| Maanmyynti | -860 | -773 | -881 | -864 | -896 | -3 414 |
| Maanosto | 2 600 | 1 200 | 2 800 | 2 300 | 1 900 | 8 200 |
| Netto | 1 740 | 427 | 1 919 | 1 436 | 1 004 | 4 786 |

Talonrakennus

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

Valtuustoon nähden sitova

| Talonrakennusinvestoinnit/ hankkeet 1000 euroa | Hankkeen budjetti | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|--|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Allianssin investoinnit | | 4 100 | 4 530 | 3 230 | 3 230 | 4 380 | 15 370 |
| Allianssin tekniset investoinnit | | 3 100 | 4 030 | 2 730 | 2 730 | 3 930 | 13 420 |
| Allianssin toiminnalliset investoinnit | | 1 000 | 500 | 500 | 500 | 450 | 1 950 |
| Hankevalmistelu ja riskivaraus | | 700 | 800 | 550 | 450 | 700 | 2 500 |
| Hankevalmistelu | | 200 | 300 | 150 | 150 | 200 | 800 |
| Riskivaraus | | 500 | 500 | 400 | 300 | 500 | 1 700 |
| Korjaushankkeet | 53 310 | 2 950 | 12 042 | 11 430 | 11 300 | 2 440 | 37 212 |
| Koulut | | | | | | | |
| JYK 2 vaihe, kansakoulunkatu | 19 600 | 900 | 6 000 | 8 340 | 4 200 | 80 | 18 620 |
| Mankalan koulu, kevennetty peruskorjaus | 6 930 | 50 | 2 000 | 2 000 | 2 800 | 40 | 6 840 |
| Päiväkodit | | | | | | | |
| Kyrölään koulun muutos (pk) | 1 980 | 1 000 | 942 | 10 | 10 | | 962 |
| Vihtakadun yksikkö, peruskorjaus | 4 600 | 1 000 | 3 000 | 580 | 10 | 10 | 3 600 |
| Urheilu- ja liikuntarakennukset | | | | | | | |
| Uimahallin perusparannus | 14 000 | | | | 300 | 700 | 1 000 |
| Muut rakennushankkeet | | | | | | | |
| Kirjaston julkisivu ja salaojaremontti | 1 900 | | | | 300 | 1 600 | 1 900 |
| Suvirannan museointi | 700 | | 100 | 200 | 400 | | 700 |
| Järvenpää-talo-korjausinvestoinnit | 3 600 | | | 300 | 3 280 | 10 | 3 590 |
| Uudisrakennushankkeet | 87 081 | 3 864 | 444 | 2 204 | 15 540 | 4 000 | 22 188 |
| Koulut | | | | | | | |
| Uusi Harjula | 22 200 | 480 | 40 | 100 | | | 140 |
| Kartanon yhtenäiskoulu | 22 000 | | 300 | 2 000 | 15 540 | 4 000 | 21 840 |
| JYK 1 vaihe | 22 060 | 2 227 | 94 | 94 | | | 188 |
| Tulo | -750 | -150 | | | | | |
| Meno | 22 810 | 2 377 | 94 | 94 | | | 188 |
| Päiväkodit | | | | | | | |
| Hyvinvointikampuksen pvk | 8 600 | 208 | | | | | |
| Oinaskadun hanke | 8 200 | 939 | 10 | 10 | | | 20 |
| Muut rakennushankkeet | | | | | | | |
| Kaupungin varikko, Levysepankatu 14-16 | 4 021 | 10 | | | | | |
| Kaikki yhteensä | 140 391 | 11 614 | 17 816 | 17 414 | 30 520 | 11 520 | 77 270 |

Kunnallistekniikan rakentaminen

Kunnallistekniikan investointiohjelma on jaettu olemassa olevan kunnallisteknisen infrastruktuurin kuten katujen, puistojen ja yleisten alueiden korjausinvestointeihin ja uusien alueiden investointeihin, jotka koostuvat pääosin maanmyyntituloihin sidotuista hankkeista. Määrärahat on esitetty alueittain/hankeittain. Uusien alueiden rakentamiseen liittyy maanmyyntituloja alueiden valmistumisen edetessä.

Valtuustoon nähden sitova

| Sitovuustaso/hankkeet netto 1000 euroa | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Kunnallistekniikka | 15 113 | 16 049 | 10 045 | 10 170 | 9 100 | 45 364 |
| Uudet alueet | 8 392 | 10 222 | 5 620 | 6 825 | 5 565 | 28 232 |
| Asuminen | 5 245 | 5 660 | 1 045 | 1 750 | 2 940 | 11 395 |
| Alhotien alue | 10 | | | | | |
| Lepola III + Maamiehenkadun alue | | | | | 690 | 690 |
| Lepola IV | 285 | | | | | |
| Pajalanpiha | 820 | 700 | | 100 | | 800 |
| Seutulan alue | | | 500 | 650 | | 1 150 |
| Haarajoen asemanseutu | | | | | 600 | 600 |
| Terholan pientaloalue | | | | 500 | | 500 |
| Lehmustien pientalotontit | 2 330 | | | | | |
| Ainolan aluekeskus | 1 800 | 1 560 | -255 | -700 | 700 | 1 305 |
| Ainolan läntiset alueet Asemakylä | | | | | 400 | 400 |
| Ainolan aluekeskus eteläisemmät osat (Kaurismetsä) | | | 300 | 900 | 250 | 1 450 |
| Jalostettavat kiinteistöt (Stenbacka) | | 400 | | | | 400 |
| Länsi-Ristinummi, Aseman seutu | | | | 300 | 300 | 600 |
| Annitädinkylä | | 3 000 | 500 | | | 3 500 |
| Yritysalueet | 200 | 1 296 | 1 300 | 1 300 | 750 | 4 646 |
| Jampan keskus, Mahlapolku | | | 300 | 300 | | 600 |
| Pietilän Yritysalue | 200 | 1 296 | | | | 1 296 |
| Mikonkorven teollisuusalueet | | | 1 000 | 1 000 | 750 | 2 750 |
| Liikenne | | 1 794 | 1 800 | 2 400 | 300 | 6 294 |
| Psl-Rki lisäraide | | 1 794 | 1 000 | 1 600 | | 4 394 |
| Väylän ja Elyn yhteiset hankkeet 2024-2032 | | | 800 | 800 | 300 | 1 900 |
| Ympäristö | 1 918 | 1 047 | 1 050 | 950 | 1 150 | 4 197 |
| Haarajoen pato, kalaportaat | 20 | 97 | | | | 97 |
| Haarajoen silta (jalankulku joen yli, tuleva kaava-alue) | | 50 | 100 | | | 150 |
| Maankaatopaikan laajennus, uusi allas (sis. lumenkaatopaikka) | 50 | | 50 | 50 | 50 | 150 |
| Yleisten alueiden viimeistely | 477 | 300 | 300 | 300 | 300 | 1 200 |
| Hulevesirakenteet | 556 | 200 | 200 | 200 | 200 | 800 |
| Kunnallistekniikan jakamaton määräraha | 515 | 200 | 200 | 200 | 300 | 900 |
| Pilaantuneet maa-alueet, yleiset alueet | 300 | 200 | 200 | 200 | 300 | 900 |
| Suunnittelu | 1 029 | 425 | 425 | 425 | 425 | 1 700 |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | 1 029 | 425 | 425 | 425 | 425 | 1 700 |
| Infran peruskorjaus | 6 721 | 5 827 | 4 425 | 3 345 | 3 535 | 17 132 |
| Asuminen | | 367 | | | | 367 |
| Sävelpuisto | | 367 | | | | 367 |
| Yritysalueet | 68 | | | | | |
| Wärtsilän teollisuusalue | 68 | | | | | |
| Kadunpito | 4 129 | 3 755 | 2 530 | 1 440 | 1 730 | 9 455 |
| Keskustan kehittäminen | 1 890 | | 1 100 | | | 1 100 |
| Katuojen peruskorjaus | 1 739 | 900 | 900 | 900 | 1 220 | 3 920 |
| Asfalttipäällysteiden uusiminen | 500 | 500 | 530 | 540 | 510 | 2 080 |
| Sahankaari | | 415 | | | | 415 |
| Sibeliuksenväylä | | 1 940 | | | | 1 940 |
| Liikenne | 630 | 530 | 530 | 530 | 630 | 2 220 |
| Pyöräilyn kehittäminen | 500 | 400 | 400 | 400 | 500 | 1 700 |
| Liikenneturvallisuus | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 | 280 |
| Liikennevalojen uusiminen | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| Viitoituksen uusiminen | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| Valaistus | 50 | 50 | | | | 50 |
| Katuvalojärjestelmän uusiminen | 50 | 50 | | | | 50 |
| Puistot | 576 | 210 | 210 | 220 | 220 | 860 |
| Puistot | 393 | 210 | 210 | 220 | 220 | 860 |
| Vanhankylänniemi (KEHITTÄMISOHJELMA) | 183 | | | | | |
| Ympäristö | 529 | 490 | 730 | 730 | 530 | 2 480 |
| Katuvalaistus, elohopealamppujen vaihto ja v | 460 | 460 | 700 | 700 | 500 | 2 360 |
| Keskusta-alueen viheralueiden ja kaupunkiyr | 59 | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| Venelaitureiden korjaus (Vanhankylänniemi, | 10 | | | | | |
| Suunnittelu | 739 | 425 | 425 | 425 | 425 | 1 700 |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | 739 | 425 | 425 | 425 | 425 | 1 700 |

Liikuntapaikkarakentaminen

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

| Valtuustoon nähden sitova | | | | | | | |
|--|-------------------|--------------|--------------|-----------|------------|------------|--------------|
| Sitovuustaso/hankkeet netto 1000 euroa | Hankkeen budjetti | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
| Keskuskenttä ja Juholanpelto | 10 600 | 5 077 | 5 291 | | | | 5 291 |
| Keskuskenttä ja Juholanpelto | 10 600 | 5 077 | 5 291 | | | | 5 291 |
| Liikuntapaikkojen ylläpito | | 1 048 | | 30 | 230 | 700 | 960 |
| Kuntoratojen ylläpito ja kehittäminen | | | | 30 | 30 | | 60 |
| Juholanmäen tekojään jäähdytyskontti ja muuntaja | | 998 | | | | | |
| Koivusaaren tekonurmen perusparannus | | | | | | 220 | 220 |
| Harjulan kenttä hiekkatekonurmikentäksi | | | | | | 180 | 180 |
| Haarajoen kenttä hiekkatekonurmikentäksi | | | | | 200 | | 200 |
| Lähiliikuntapaikat, ylläpito ja kehittäminen | | 50 | | | | 300 | 300 |
| Kaikki yhteensä | 10 600 | 6 125 | 5 291 | 30 | 230 | 700 | 6 251 |

Osakkeet ja osuudet

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

| Valtuustoon nähden sitova | | | | | | | |
|--|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--|
| Kohteet netto 1000 euroa | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 | |
| Koy Järvenpään Terveystalo | 1155 | 1 585 | 1 585 | 1 585 | 1 585 | 6 340 | |
| Perheläyhtiöt / Koy Järvenpään Liiketalo | -3719 | | | | | 0 | |
| Koy Ainolan pysäköinti | 3955 | 304 | 374 | 404 | 452 | 1 534 | |
| Saunakallio osakkeiden osto | | 340 | | | | 340 | |
| Kaikki yhteensä | 1391 | 2 229 | 1 959 | 1 989 | 2037 | 8 214 | |

ICT- ja irtaimistoinvestoinnit

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

Irtaimistoinvestoinnit hankkeittain

Valtuustoon nähden sitova

| Hankkeet /irtaimisto netto 1000 euroa | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Hyvo | 300 | 399 | 185 | 100 | 83 | 767 |
| HYVO Esikunta (yleisvar.) kalusteiden korvausinvestoinnit | 100 | 75 | 75 | | | 150 |
| Jäänhoitokone, jäähallit | 160 | | | | | |
| Keskustan urheilupuisto ensikertainen kalustaminen | | 70 | | | | 70 |
| Musiikkiopiston flyygeli | | | | 50 | | 50 |
| Uimahalli: äänentoistojärjestelmä ja kemikaalien mittaustaitteisto | 25 | 9 | | | | 9 |
| Liikuntapalveluiden investoinnit | 15 | 110 | 60 | | 13 | 183 |
| Järvenpää-talon investoinnit | | 40 | 50 | | 70 | 160 |
| Museoiden kehittäminen | | 95 | | 50 | | 145 |
| Kauke | 45 | 58 | | | | 58 |
| Levysepänkatu ensikalustaminen (Ktekniikan ja Veden uudet tilat) | 20 | | | | | |
| Levysepänkatu ylläpito- ja kunnossapitoyksikön varaston hyllyt | 25 | | | | | |
| Mittauskaluston päivitys 4G-verkkoa tukeviin laitteisiin | | 58 | | | | 58 |
| Konpa | 68 | | | | | |
| Perhelän ensikertainen kalustaminen (ml. siirtomääräraha 21/22) | 68 | | | | | |
| Opka | 448 | 355 | 350 | 250 | 300 | 1 255 |
| Harjulan ensikertainen varustus | 50 | | | | | |
| JYK ensikertainen varustus | 130 | 30 | 50 | 130 | 30 | 240 |
| Oinaskadun pk/alkuopetus | 55 | 20 | | | | 20 |
| Uuden Kyrölan päiväkodin kalustus ja varustus (Kyrölan koulun muutos päiväkodiksi) | | 105 | | | | 105 |
| Vihtakadun päiväkodin kalustus ja varustus | | 110 | 40 | | | 150 |
| Kinnarin päiväkodin muutos moduuliin | | | 90 | | | 90 |
| Opkan oppimisympäristöjen ja tilojen päivittäminen | 213 | 90 | 70 | 70 | 90 | 320 |
| Kartanon ensikertainen varustus | | | | | 180 | 180 |
| Mankalan ensikertainen varustus | | | 100 | 50 | | 150 |
| Kaikki yhteensä | 861 | 812 | 535 | 350 | 383 | 2 080 |

ICT-investoinnit

Valtuustoon nähden sitova

| Hankekokonaisuus / 1000 euroa | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|--|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Aktivointi | 43 | 100 | 100 | 100 | 100 | 400 |
| Arkkitehtuuri ja integraatiot | 70 | 60 | 30 | | | 90 |
| Digitaalisten palvelujen kehittäminen | 220 | 150 | 200 | 200 | 50 | 600 |
| Palvelujärjestelmien uudistaminen/kehittäminen | 580 | 255 | 330 | 330 | 210 | 1 125 |
| Perustietotekniikan kokonaisuuden vaihto | 180 | 100 | 80 | 30 | 30 | 240 |
| Tiedonhallintajärjestelmien kehittäminen | 120 | 40 | 100 | | | 140 |
| Tietovarannot | 280 | 220 | 131 | 65 | 35 | 451 |
| Kaikki yhteensä | 1 493 | 925 | 971 | 725 | 425 | 3 046 |

Kehitysinvestoinnit

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

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

Valtuustoon nähden sitova

| Netto 1000 euroa | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | Summa 24-27 |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Vetovoimahankkeet | 50 | 250 | 250 | 250 | 475 | 1 225 |
| Tuottavuushankkeet | 150 | 250 | 250 | 250 | 475 | 1 225 |
| Kaikki yhteensä | 487 | 500 | 500 | 500 | 950 | 2 450 |

Järvenpään vesi

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

Valtuustoon nähden sitova

| Sitovuustaso/hankkeet netto 1000 euroa | Hankkeen budjetti | | | | | | Summa 24-27 |
|--|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | TPE 23 | INV 24 | INV 25 | INV 26 | INV 27 | | |
| Jäve | 65 609 | 7 670 | 5 500 | 5 500 | 6 000 | 6 000 | 23 000 |
| Uudet alueet | 20 208 | 4 300 | 1 850 | 2 220 | 1 720 | 1 890 | 7 680 |
| Asuminen | 7 138 | 2 650 | 1 030 | 1 080 | 1 100 | 470 | 3 680 |
| Ainola, länsi | 200 | | | | | 200 | 200 |
| Lepola III + Maamiehenkadun alue | -30 | | | | | -30 | -30 |
| Pajalanpiha | 509 | 320 | 90 | | | | 90 |
| Seutulan alue | 130 | | | 80 | 50 | | 130 |
| Terholan pientaloalue | 250 | | | | 250 | | 250 |
| Jalostettavat kiinteistöt | 880 | 440 | 440 | | | | 440 |
| Annitädinpiha | 1 040 | 540 | 500 | | | | 500 |
| Lehmustien pientalotontit | 2 059 | 1 350 | | | | | |
| Ainolan aluekeskuksen eteläosa Kaurismetsä | 850 | | | 500 | 300 | 50 | 850 |
| Mikonkorven teollisuusalueet | 1 250 | | | 500 | 500 | 250 | 1 250 |
| Asuminen ja yritysalueet | 3 940 | 600 | 70 | 590 | | | 660 |
| Poikkien Yritysalue ja Ainolan aluekeskus | 3 940 | 600 | 70 | 590 | | | 660 |
| Yritysalueet | 1 300 | 600 | 500 | 100 | 100 | | 700 |
| Jampin keskus, Mahlapolku | 200 | | | 100 | 100 | | 200 |
| Pietilän Yritysalue | 1 100 | 600 | 500 | | | | 500 |
| Liikenne | 4 860 | 200 | | 200 | 270 | 1 170 | 1 640 |
| Haarajoen asemaseutu | 2 850 | | | | | 900 | 900 |
| Väylän ja Elyn yhteiset hankkeet 2024-2032 | 1 800 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 600 |
| Länsi-Ristinummi, Asemakylä | 210 | | | | 70 | 70 | 140 |
| Ympäristö | 1 144 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 400 |
| Kunnallistekniikan jakamaton määräraha | 1 144 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 400 |
| Suunnittelu | 1 825 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 600 |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | 1 825 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 600 |
| Infran peruskorjaus | 45 401 | 3 370 | 3 650 | 3 280 | 4 280 | 4 110 | 15 320 |
| Kadunpito | 14 261 | 2 500 | 1 150 | 1 050 | 900 | 900 | 4 000 |
| Alankotien kevytväylä ja Sahankaari | 50 | | 50 | | | | 50 |
| Sibeliuksenväylä ja ak | 400 | 200 | 200 | | | | 200 |
| Katujen peruskorjaus | 10 509 | 1 500 | 900 | 900 | 900 | 900 | 3 600 |
| Keskustan kehittäminen | 3 302 | 800 | | 150 | | | 150 |
| Liikenne | 270 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| Liikenneturvallisuus | 270 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| Puistot | 459 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 160 |
| Puistot | 459 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 160 |
| Suunnittelu | 1 779 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 600 |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | 1 779 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 600 |
| Vesi | 28 632 | 650 | 2 280 | 2 010 | 3 160 | 2 990 | 10 440 |
| Jäve:n omat investoinnit | 28 632 | 650 | 2 280 | 2 010 | 3 160 | 2 990 | 10 440 |

KONSERNIYHTEISÖT

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

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

Konsernijohdon muodostavat ne viranomaiset, jotka esittelevät, päättävät ja toimeenpaneavat konserniyhteisöä koskevia asioita valtuuston hyväksymän omistajapolitiikan ja talousarvion sekä hallintosäännön mukaisesti.

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

Tytäryhteisöt

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

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

Järvenpää konserniin kuuluvat tytäryhtiöt ovat talousarviota laadittaessa:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestari-toiminta Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)
- Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti (perustettu syksyllä 2022)

Kuntayhtymät

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

Järvenpää konserniin kuuluvat kuntayhtymät ovat:

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

Sotepalveluja tuottavien kuntayhtymien osuudet ja palvelujen järjestämisvastuu ovat siirtyneet hyvinvointialueelle. Vapaaehtoisten kuntayhtymien purut ovat vielä osittain kesken.

- Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (purkautunut 1.1.2023)
- Eteva kuntayhtymä (purkautunut 1.1.2023)
- Keski-Uudenmaan sote –kuntayhtymä (purettu 1.5.2023, loppuselvitys joulukuussa 2023)
- Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä (purkautumassa 2023 lopussa)

Konserniyhteisöjen tavoitteet ja seuranta

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

Taloussuunnitelmakauden tavoitteet tärkeimmille konserniyhtiöille on esitetty talousarvion liitteessä.

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

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

| Raportointi | Yhteisö |
|-------------------------|---|
| Konsernipalvelut | Koy Järvenpään harjoitushalli |
| | Nimeltä mainitsemattomat ja palveluihin suoraan linkittymättömät yhteisöt |
| | Muut konsernipalvelujen toimialaan liittyvät yhteisöt |
| | Kiljavan Sairaala Oy |
| | Muut terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvät yhteisöt |
| Tilaomistus | Tilojen omistukseen liittyvät asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt |
| Kaupunkikehitys | Kiertokapula Oy |
| | Keski-Uudenmaan ympäristökeskus |
| | Muut kaupunkikehityksen palveluihin liittyvät yhteisöt |
| KOM-myyntivoitot | Kiinteistöjen jalostukseen liittyvät yhteisöt |
| Opetus ja kasvat | Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä |
| | Muut opetuksen ja kasvatuksen palveluihin liittyvät yhteisöt |
| Hyvinvointi | Hyvinvoinnin palveluihin liittyvät yhteisöt |
| Järvenpään Vesi | Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä |
| | Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä |
| | Muut vesiliikelaitoksen palveluihin liittyvät yhteisöt |

LIITTEET

1. Järvenpään vesi liikelaitoksen talousarvio
2. Kooste riskikartoituksista
3. Konserniyhteisöjen tavoitteet 2024-27

Järvenpään Vesi

Talousarvio 2024

**Taloussuunnitelma
2024–2027**

Johtokunta 20.9.2023

Järvenpään Vesi

Keskeiset palvelut

Talousveden toimittaminen

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

Viemäriveriesien johtaminen

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

Rakennetun hulevesiverkon alueella laitos hoitaa huleveden poisjohtamisen vesistöihin.

Muutokset toimintaympäristössä ja taloudessa 2024–2027

Talousveden toimittaminen ja jäteveden johtaminen

Jäteveden johtamisessa suunnittelukaudella 2024–2027 talouteen vaikuttavana asiana ovat myös Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (KUVES) taksojen korotukset. Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taloussuunnitelmakauden 2024–2026 veden myynnin hinnankorotukset ovat yht. 8 snt/m³. Korotuksiin vaikuttaa kuntayhtymien kustannustason sekä lainojen korkojen nousu.

Jätevesimäärien kehityksessä on havaittu, että tehdyt jätevesilinjojen saneeraukset ovat vähentäneet vuotovesimäärää.

Talouden muutokset

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

Vuonna 2024–2027 talouteen vaikuttavana asiana ovat Järvenpään Veden kustannusten nousu ostopalvelujen osalla sekä rakennusmateriaalien hintojen korotukset ja inflaatio.

Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, joka vaikuttaa merkittävästi rahoituskehittymään.

Veden myynti on laskenut ja tulokehittymää on pystytty parantamaan taksankorotuksilla. Taksan korotukset ovat välttämättömiä myös taloussuunnittelukaudella.

Muutoksia ja kehittämistarpeita toiminnassa

Lisäksi vuonna 2022 käyttöön otettu uuteen asiakaspalvelu- ja laskutusjärjestelmään on hankittu ja hankitaan asiakkaita paremmin palvelevia ja asiakaspalvelutyötä helpottavia ominaisuuksia, jotka vastaavat uusia lain tuomia ohjeita ja säädöksiä. Lisäksi varaston- ja työnhallinnan yhteensovittamista on parannettu ja automatisoitu.

Arvio toimialan riskeistä

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

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

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

Järvenpään Vesi on hankkinut kiinteitä varavoimakoneita, joilla varmistetaan jätevesipumppaamojen toimintaa mahdollisissa sähkökatkoissa.

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

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

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

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

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

Myös verkostojen uusimiseen on panostettu ja uusimistyötä on tehty alueellisina kokonaisuuksina.

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

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

Taloudellisena riskinä on mm. mittavat vahingonkorvauksiin liittyvät riskit.

Talousarvioon liittyen on tehty erillinen Järvenpään Veden riskien arvioinnin kartoitus.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2024–2027

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

| | |
|----|---|
| A1 | Kukoistava kaupunki |
| A2 | Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille |
| A3 | Yksilöllinen huomioiminen |
| P1 | Viisas ja oikea-aikainen toiminta |
| T1 | Vastuullisuus ratkaisuisa |
| H1 | Onnistumisia ja iloa mahdollistava työyhteisö |

| Strateginen päämäärä | Sitova tavoite | Keino | Vuosi | Sitovuus | |
|----------------------|---|---|---|-----------|------------|
| A1 A2 | Kukoistava kaupunki, Kasvun paikka ihmisille ja yrityksille | Järvenpään Vesi huolehtii, että toimintavarmuuteen liittyvät keskeiset tekijät on tiedostettu ja huomioitu toiminnan suunnittelussa. Huolehdimme uusilla investoinneilla kaupungin kehittymisen mahdollistumisen. | Toimintavarmuuteen liittyvien asioiden huomiointi ja seuranta eri toiminta- ja suunnitteluprosesseissa. Seurataan riskiarvion tavoitteiden toteutumista. Riittävät resurssit investointien toteuttamiseksi. | 2024-2027 | johtokunta |
| P1 | Viisas ja oikea-aikainen toiminta | Pidämme vesihuoltoverkostomme hyvässä toimintakunnossa. Huolehdimme riittävästä saneerausinvestoinneista. | Vesihuoltoverkoston uusiminen ja ennakkohoito on suunnitelmallisesti toteutettu. Ammattitaitoinen ja riittävä henkilökunta. Toimivat ja ajanmukaiset järjestelmät, työvälineet ja kalusto. Riittävät resurssit. | 2024-2027 | johtokunta |
| A3 | Yksilöllinen huomioiminen | Toimintamme on asiakaslähtöistä ja tiedotamme palveluistamme, lisäämme asiakkaidemme tietoisuutta heidän vaikutusmahdollisuuksistaan kestävä kehityksen mukaisen ja toimivan vesihuollon edistämiseksi. | Saatiin asiakaspalautteisiin reagoiminen viipymättä. Asukkaita tiedotetaan aktiivisesti Järvenpään Veden toiminnasta. Hyödynnämme häiriöviestijärjestelmää nopeaan tiedottamiseen ja kaupungin viestintäpalveluita. Osallistamme asiakkaita vesihuollon suunnittelukohteissa. Ajanmukaiset ja ajantasalla olevat tietojärjestelmät. | 2024-2027 | johtokunta |
| T1 | Vastuullisuus ratkaisuisa | Mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen. | Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen. Jätevesiverkoston alueelliset vuotovesitutkimukset ja havaittujen virheiden korjaaminen. Investointimäärärahojen kohdentaminen vesihuollon ongelmakohteisiin. Vuotovesien vähentämisen huomioiminen vesihuollon suunnittelussa. | 2024-2027 | johtokunta |
| H1 | Onnistumisia ja iloa mahdollistava työyhteisö | Koko henkilökunta huomioidaan toiminnan kehittämässä. Parannamme työhyvinvointia ja työturvallisuutta. Ei tapaturmia. | Henkilökunnan osallistaminen toiminnan kehittämiseen. Itse- ja yhteisöohjautuvuuden tukeminen. Henkilökunnan koulutussuunnitelman mukaiset henkilökohtaiset tavoitteet ja toteutuma. Tyhy toiminta. Työtaturmien ennaltaehkäisy. Tarkoituksenmukaiset työvälineet ja toimitilat. | 2024-2027 | johtokunta |

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

| Talousveden toimittaminen | TP2022 | MKS 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|----------------------------------|--------|--------------------|---------|--------------------|---------|---------|
| Veden myynti (1000 m3) | 2 421 | 2 435 | 2 435 | 2 440 | 2 445 | 2 450 |
| Ostettu vesi (1000 m3) | 2 701 | 2 680 | 2 685 | 2 690 | 2 695 | 2 700 |
| Vesitaksa €/m3 (alv 0 %) | 1,34 | 1,42 (1.4.23 alk.) | 1,42 | 1,47 (1.4.25 alk.) | 1,47 | 1,47 |
| Vesijohtoverkosto km | 220 | 220 | 221 | 221 | 222 | 222 |
| Saneeratut vesijohdot, km | 1,1 | 1,2 | 1,2 | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| Vesimittarien vaihto kpl | 1 399 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Toimintatuotot (1000 €) | 4 044 | 4 420 | 4 495 | 4 710 | 4 748 | 4 755 |
| Toimintakulut (1000 €) | 2 363 | 2 348 | 2 432 | 2 495 | 2 592 | 2 643 |
| Toimintakate (1000 €) | 1 681 | 2 073 | 2 063 | 2 215 | 2 156 | 2 113 |
| Toimintakulut € /veden myynti m3 | 0,98 | 0,96 | 1,00 | 1,02 | 1,06 | 1,08 |
| Toimintakate € /veden myynti m3 | 0,69 | 0,85 | 0,85 | 0,91 | 0,88 | 0,86 |

| Viemäriveriesien johtaminen | TP2022 | MKS 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|--------|--------------------|---------|--------------------|---------|---------|
| Laskutettava jätevesi 1000 m3 | 2 404 | 2 430 | 2 430 | 2 435 | 2 440 | 2 445 |
| Puhdistettava jätevesi 1000 m3 | 3 392 | 4 000 | 3 850 | 3 850 | 3 870 | 3 900 |
| Jätevesitaksa €/m3 (alv 0 %) | 2,11 | 2,29 (1.4.23 alk.) | 2,29 | 2,35 (1.4.25 alk.) | 2,35 | 2,35 |
| Jätevesiviemäriverkosto km | 199 | 201 | 201 | 201 | 202 | 202 |
| Hulevesiviemäriverkosto, km | 188 | 186 | 189 | 189 | 190 | 190 |
| Saneeratut jätevesijohdot, km | 1,4 | 1,2 | 1,4 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| Toimintatuotot (1000 €) | 5 756 | 6 345 | 6 508 | 6 725 | 6 773 | 6 785 |
| Toimintakulut (1000 €) | 2 283 | 2 838 | 2 754 | 2 781 | 2 832 | 2 903 |
| Toimintakate (1000 €) | 3 473 | 3 507 | 3 754 | 3 944 | 3 941 | 3 882 |
| Toimintakulut € /laskutettu jätevesi m3 | 0,95 | 1,17 | 1,13 | 1,14 | 1,16 | 1,19 |
| Toimintakate € /laskutettu jätevesi m3 | 1,44 | 1,44 | 1,54 | 1,62 | 1,62 | 1,59 |

Sitovat taloustavoitteet

| Valtuustoon nähden sitova | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| JÄRVENPÄÄN VESI | TP 2022 | MTA2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 | Yht. 24-27 |
| Toimintatuotot | 9 800 | 10 765 | 11 033 | 11 465 | 11 446 | 11 446 | 45 391 |
| Valmistus omaan käyttöön | 94 | 139 | 139 | 139 | 139 | 139 | 556 |
| Toimintakulut | -4 740 | -5 324 | -5 356 | -5 445 | -5 488 | -5 591 | -21 880 |
| Toimintakate | 5 154 | 5 580 | 5 816 | 6 159 | 6 097 | 5 995 | 24 067 |
| Rahoitustulot- ja menot | -1 405 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -1 407 | -5 628 |
| Vuosikate | 3 749 | 4 173 | 4 410 | 4 752 | 4 690 | 4 588 | 18 439 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 168 | -3 200 | -3 888 | -3 990 | -4 129 | -4 340 | -16 348 |
| Tilikauden tulos | 581 | 973 | 521 | 761 | 561 | 247 | 2 091 |

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

Tuloslaskelmaosa

| JÄRVENPÄÄN VESI | TP 2022 | KTA 2023 | TA 2024 | TA/ KTA % | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| TULOSLASKELMA 1000 € | | | | | | | |
| Liikevaihto | 9726 | 10692 | 10924 | 2,1 | 11357 | 11443 | 11462 |
| Valmistus omaan käyttöön | 94 | 139 | 139 | 0,0 | 139 | 139 | 139 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 74 | 73 | 78 | 6,3 | 78 | 78 | 78 |
| Materiaalit ja palvelut | -3369 | -3900 | -3846 | -1,4 | -3910 | -4036 | -4128 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1363 | -1447 | -1483 | 2,5 | -1538 | -1602 | -1631 |
| Palvelujen ostot | -2006 | -2454 | -2363 | -3,7 | -2373 | -2434 | -2497 |
| Henkilöstökulut | -1165 | -1226 | -1281 | 4,5 | -1307 | -1329 | -1358 |
| Palkat ja palkkiot | -932 | -950 | -1002 | 5,5 | -1023 | -1041 | -1066 |
| Henkilösivukulut | -233 | -276 | -279 | 1,0 | -284 | -288 | -292 |
| Eläkekulut | -198 | -230 | -238 | 3,7 | -243 | -246 | -249 |
| Muut Henkilösivukulut | -35 | -46 | -41 | -12,5 | -42 | -42 | -43 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3168 | -3200 | -3888 | 21,5 | -3990 | -4129 | -4340 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -3168 | -3200 | -3888 | 21,5 | -3990 | -4129 | -4340 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -206 | -198 | -198 | 0,0 | -198 | -198 | -198 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 1986 | 2380 | 1928 | -19,0 | 2168 | 1968 | 1654 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1405 | -1407 | -1407 | 0,0 | -1407 | -1407 | -1407 |
| Muut rahoitustuotot | 2 | | | | | | |
| Kunnalle/Kuntayhtymälle maksetut korkokulut | | | | | | | |
| Korvaus peruspääomasta | -1407 | -1407 | -1407 | 0,0 | -1407 | -1407 | -1407 |
| Ylijäämä (Alijäämä) ennen satunnaisia eriä ja varauksia | 581 | 973 | 521 | -46,4 | 761 | 561 | 247 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 105 | | | | | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 686 | 973 | 521 | -46,4 | 761 | 561 | 247 |
| | | | | | | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto % | 6,3 | 7,4 | 5,9 | -20,3 | 6,5 | 5,8 | 4,8 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto % | 6,3 | 7,4 | 5,9 | -20,3 | 6,5 | 5,8 | 4,8 |
| Lainakannan muutos (1000 €) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

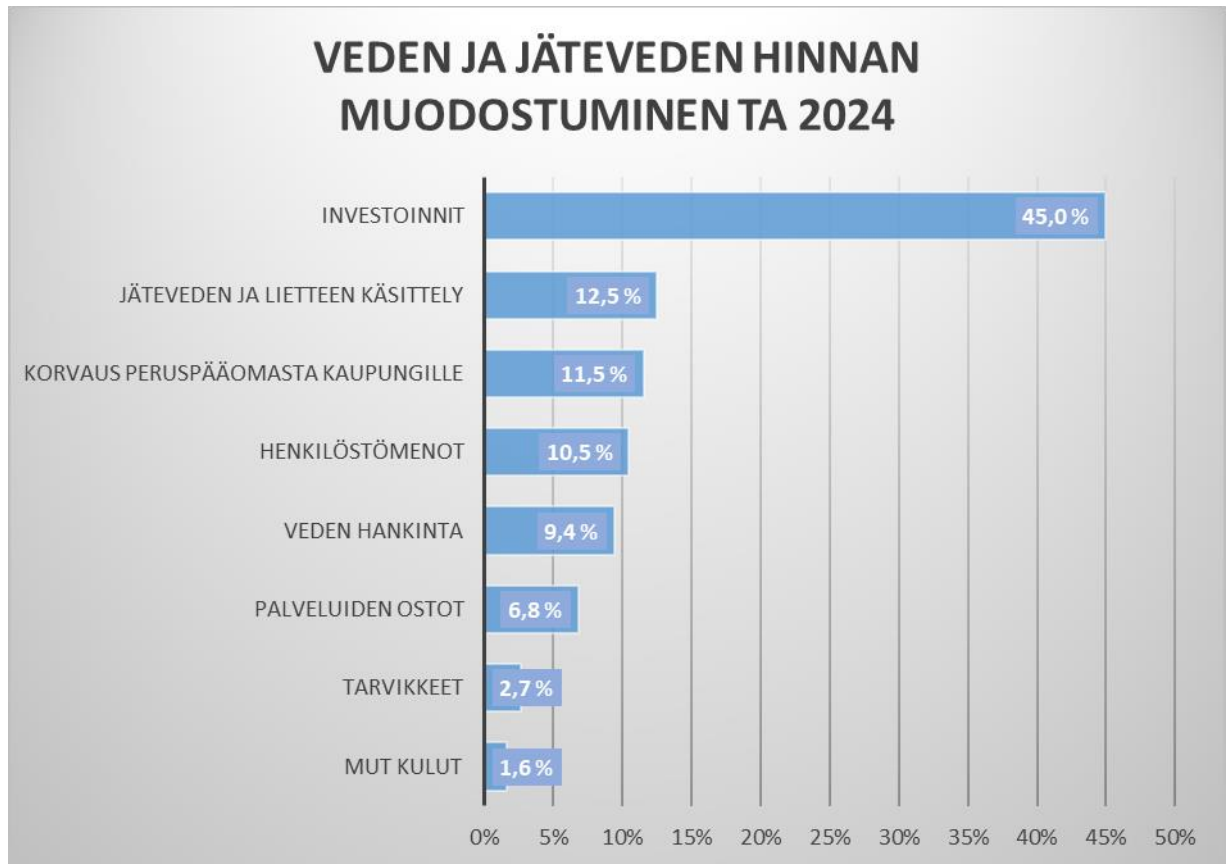
Käyttötalous, tuloslaskelma

Vuosina 2024–2027 taloutteen merkittävänä kuluihin vaikuttavana asiana ovat Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän sekä Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän taksojen korotukset ja inflaatio, jotka vaikuttavat myös Järvenpään Veden taksoihin. Taloussuunnitelmassa on myös arvioitu, että kuluttajilta laskutettavaan talousveden määrään sekä toimitettavaan jätevesimäärään ei tule kasvua.

Liikevaihdon muutos johtuu lähinnä perusmaksujen hinnankorotuksesta sekä vuoden 2023 taksojen korotuksista. Myytävään vesimäärään ei ole arvioitu muutosta vuoteen 2023 nähden. Investointien toteuttamisen suuret määrärahat vaikuttavat investoinneista tehtäviin poistoihin.

Rahoituskulut

Järvenpään Veden kaupungin sijoittamalle pääomalle maksaman koron suuruudeksi on palvelumaksusopimuksen mukaan sovittu 6 % peruspääomasta. Tämä tarkoittaa vuosittain 1,4 Me tuloutusta kaupungille eli noin 13 % laitoksen liikevaihdosta.



Taulukossa on kuvattu vesihuoltolaitoksen kokonaismenojen prosentuaalinen jakautuminen eri menoryhmiin.

Rahoitusosa

| JÄRVENPÄÄN VESI RAHOITUSLASKELMA (1000 €) | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | TP2021 | TP2022 | KTA2023 | TA2024 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Toiminnan rahavirta | | | | | | | |
| Liikelyljäämä (-alijäämä) | 1923 | 1986 | 2380 | 1928 | 2168 | 1968 | 1654 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 3040 | 3168 | 3200 | 3888 | 3990 | 4129 | 4340 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1405 | -1405 | -1407 | -1407 | -1407 | -1407 | -1407 |
| Investointien rahavirta | | | | | | | |
| Investointimenot | -3731 | -4299 | -7670 | -5500 | -5500 | -6000 | -6000 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | | | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -173 | -550 | -3497 | -1090 | -748 | -1310 | -1412 |
| <i>liittymismaksut</i> | 1027 | 1045 | 1120 | 1055 | 1180 | 1280 | 1280 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta huomioiden liittymismaksut | 853 | 496 | -2377 | -35 | 432 | -30 | -132 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta | | | | | | | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta | | | | | | | |
| Oman pääoman muutokset | | | | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | | | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 2 | -20 | | | | | |
| Saamisten muutos kunnalta | -1148 | -993 | 2377 | 35 | -432 | 30 | 132 |
| Saamisten muutos muilta | 224 | -1827 | | | | | |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | -285 | 2301 | | | | | |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 1379 | 1088 | 1120 | 1055 | 1180 | 1280 | 1280 |
| Rahoituksen rahavirta | 173 | 550 | 3497 | 1090 | 748 | 1310 | 1412 |
| Rahavarojen muutos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, millä voi olla merkittävä vaikutus liittymismaksutuloihin ja rahavirtaan. Vaikutusta voidaan lieventää liittymismaksujen taksan korotuksilla.

Toiminnan ja investointien rahavirta liittymismaksut huomioiden on ollut negatiivinen vuosina 2018 ja 2020. Vuonna 2023 määrärahamuutosten jälkeen näyttää vuosi negatiiviselta, mutta toteutunee parempana, kun investointien toteuman arvioidaan olevan n. 5 Me v. 2023.

| JÄRVENPÄÄN VESI RAHOITUSLASKELMA (1000 €) | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | TP2014 | TP2015 | TP2016 | TP2017 | TP2018 | TP2019 | TP 2020 | TP2021 | TP2022 | KTA 2023 | TA2024 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Toiminnan rahavirta | 3406 | 3234 | 3595 | 3462 | 3240 | 2900 | 3134 | 3557 | 3749 | 4173 | 4410 | 4752 | 4690 | 4588 |
| Liikelyljäämä (-alijäämä) | 2655 | 2375 | 2781 | 2493 | 2257 | -1417 | 1580 | 1923 | 1986 | 2380 | 1928 | 2168 | 1968 | 1654 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 2157 | 2264 | 2219 | 2375 | 2389 | 5721 | 2959 | 3040 | 3168 | 3200 | 3888 | 3990 | 4129 | 4340 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1406 | -1406 | -1404 | -1406 | -1406 | -1404 | -1405 | -1405 | -1405 | -1407 | -1407 | -1407 | -1407 | -1407 |
| Investointien rahavirta | -3437 | -2506 | -3386 | -3926 | -6229 | -3772 | -5435 | -3731 | -4299 | -7670 | -5500 | -5500 | -6000 | -6000 |
| Investointimenot | -3437 | -2506 | -3386 | -3926 | -6229 | -3772 | -5435 | -3731 | -4299 | -7670 | -5500 | -5500 | -6000 | -6000 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | | 128 | 32 | | | | | | | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -31 | 728 | 209 | -464 | -2989 | -871 | -2301 | -173 | -550 | -3497 | -1090 | -748 | -1310 | -1412 |
| <i>liittymismaksut</i> | 750 | 1414 | 1035 | 1568 | 1177 | 1012 | 1012 | 1027 | 1045 | 1120 | 1055 | 1180 | 1280 | 1280 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta huomioiden liittymismaksut | 718 | 2142 | 1244 | 1104 | -1812 | 141 | -1289 | 853 | 496 | -2377 | -35 | 432 | -30 | -132 |

Investointiosa

Yhteenveto investoinneista

| Hankeryhmittäin | TP 2022 | MTA 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Järvenpään Vesi | 4 299 | 7 670 | 5 500 | 5 500 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 |
| Uudet alueet | 1 629 | 4 300 | 1 850 | 2 220 | 1 720 | 1 950 | 2 420 | 1 300 | 750 | 450 | 810 | 450 |
| Infran peruskorjaus | 2 577 | 3 370 | 3 650 | 3 280 | 4 280 | 4 050 | 3 580 | 4 700 | 5 250 | 5 550 | 5 190 | 5 550 |

| Sitovuustaso/hankkeet netto 1000 euroa | MTA 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Järvenpään Vesi | 7 670 | 5 500 | 5 500 | 6 000 | 6 000 |
| Uudet alueet | 4 300 | 1 850 | 2 220 | 1 720 | 1 950 |
| Haarajoen asemanseutu | | | | | 900 |
| Lepola III + Maamiehenkadun alue | | | | | 30 |
| Länsi-Ristinummi, Asemakylä | | | | 70 | 70 |
| Pajalanpiha | 320 | 90 | | | |
| Seutulan alue | | | 80 | 50 | |
| Terholan pientaloalue | | | | 250 | |
| Jampan keskus, Mahlapolku | | | 100 | 100 | |
| Pietilän Yritysalue (Swengi) | 600 | 500 | | | |
| Jalostettavat kiinteistöt | 440 | 440 | | | |
| Kunnallistekniikan jakamaton määräraha | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Annitädinpiha | 540 | 500 | | | |
| Ainolan aluekeskus | 600 | 70 | 590 | | |
| Ainolan aluekeskuksen eteläosa (Kaurismäki) | | | 500 | 300 | 50 |
| Ainola, länsi | | | | | 200 |
| Lehmustien pientalotontit | 1 350 | | | | |
| Mikonkorven teollisuusalueet | | | 500 | 500 | 250 |
| Väylän ja Elyn yhteiset hankkeet 2024–2033 | 200 | | 200 | 200 | 200 |
| Infran peruskorjaus | 3 370 | 3 650 | 3 280 | 4 280 | 4 050 |
| Jäve:n omat investoinnit | 650 | 2 280 | 2 010 | 3 160 | 2 930 |
| Sahankaari | | 50 | | | |
| Liikenneturvallisuus | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Sibeliuksenväylä ja ak | 200 | 200 | | | |
| Puistot | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| Katujen peruskorjaus | 1 500 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| Keskustan kehittäminen | 800 | | 150 | | |
| Kinnarin koulun alue | | | | | |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |

Talouteen vaikuttavina vesihuollon uudisrakentamisen investointikohteina vuonna 2024 ovat muun muassa Pietilän Yritysalue (Swengi) ja Annitädinpiha. Katujen peruskorjauksiin on varattu 0,9 Me, kohteet tarkentuvat suunnittelun myötä.

Järvenpään Veden omissa investointikohteissa kohteena on suurimpana Kaakkolan vesihuollon uusimisen jatkaminen.

Vuosien 2025–2027 osalla merkittäviä hankkeita ovat mm. Ainolan aluekeskus, Mikonkorven teollisuusalue, Haarajoen asemanseutu sekä omana kohteen siirtoviemärihanke.

Investointien määrän taso vuosina 2024–2027 on yhteensä 23 Me.

Investointien vaikutus korjausvelkaan

Investoinneista korjausvelkaan vaikuttavat vähentävästi vuoden 2024 osalla katujen peruskorjauskohteet ja Järvenpään Veden omat investoinnit, joista suurimpana Kaakkolan alueen vesihuollon uusiminen. Korjausvelan kehittymistä raportoidaan tarkemmin tilinpäätöksissä.

Riskikartoitus: Kaupunki

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|--------------------------------|--|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Toiminnalliset riskit | Palveluverkon yllättävät muutokset | Kaupungin tiloissa tapahtuvat yllättävät muutokset (vahingot, sisäilma tms.), jotka estävät tilojen käytön suunnitellun käyttöajan mukaisesti. Toiminnan järjestäminen estyy. Lakisääteisiä palveluja ei saada järjestettyä asianmukaisesti, vapaaehtoisten palvelujen järjestäminen estyy. | 9 | 3 | 3 | Palveluverkkojen säännöllinen tarkastelu ja varautuminen. Kiinteistöjohtamisen asianmukainen järjestäminen ja resurssointi. Rakennuskannan kunnon asianmukainen seuranta ja huolto sekä käytön optimointi. Riskien huomiointi kaupungin vakuutusturvassa. | Talousjohtaja | Kaupunginhallitus |
| Toimintaympäristöriskit | Lainsäädännön nopeat ja ennakoimattomat, taloutta ja toimintaa haastavat muutokset | Nopealla aikataululla voimaan tulevat muutokset kaupunkien tehtävissä, vastuissa ja velvoitteissa. Valmisteluajan riittämättömyys johtaa epäoptimaalisiin ratkaisuihin. Riittämätön taloudellinen resurssointi ja lisääntyvien tehtävien kompensointi valtion puolelta. Kohdistaa paineita oleviin palveluihin koska resurssien lisääminen kaupungin talouspaineessa edellyttää karsintaa toistaalta. | 12 | 3 | 4 | Vuosittainen toimintaympäristöanalyysi. Ajan tasalla pysyminen, ennakoiva suunnittelu ja ylikunnallinen ja edunvalvontatahojen kautta vaikuttaminen lakivalmisteluun. | Hallintojohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Turvallisuushat | Lisääntyvät turvallisuushat. Hybridivaikuttaminen luo yhteiskunnallista vastakkainasettelua, cyberhyökkäykset ja häirintä vaikuttavat ja pahimmillaan lamauttavat kaupungin toimintaa ja aiheuttavat kustannuksia. | 12 | 4 | 3 | Valmiusjoryn toiminnan aktivoiminen ja kaupungin turvallisuustoiminnan organisointi. Henkilöstön osaamistason lisääminen. Tekninen varautuminen hyökkäyksiin. | Hallintojohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Maailmanlaajuinen heikkenevä talouskehitys | Maailmanlaajuinen talouskehityksen nopea heikentyminen, hintojen ja korkokustannusten nousu hidastavat kaupungin kasvua ja vaikuttaa elinvoimaisuuteen. Toimintakustannukset kasvaa, rakentaminen hidastuu, maanmyyntivoitot ja verotulot ja rahoitus vähenee. Rahoitusvajeeseen reagointi johtaa palvelujen heikentämiseen. | 16 | 4 | 4 | Tilanteen seuranta, kumppanuuksien rakentaminen, oman toimeliaisuuden sopeuttaminen kysyntään ja käytettävissä olevaan rahoitukseen, jolloin vaikutuksia kaupungin talouteen voidaan vähentää. Maanmyyntiriippuvuuden suunnitelmallinen vähentäminen ja varsinaisen toiminnan rahoituksen ja menojen tasapainoisuuden parantaminen. Menosopeutusten toimeenpano, investointitasojen maltillistaminen ja veronkorotukset tarvittaessa. | Talousjohtaja | Kaupunginhallitus |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|--------------------------------|---|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Toimintaympäristöriskit | Sodan vaikutus turvallisuuteen, toimintaan ja palvelukysyntään | Hyökkäyssodan johdosta tilapäistä suojelua tarvitsevien määrä kasvaa ja kaupunkilaisten turvallisuudentunne vähenee. Yhteiskunnan infran toimivuus häiriytyy ja palvelutarve kasvaa ennakoimattomasti sekä opkan että hyvon palveluissa. | 9 | 3 | 3 | Tilanteen aktiivinen seuraaminen. Resurssien lisääminen valtiolta saatavien korvausten suhteessa. Sisäiset työryhmät työskentelevät tiedon välittymisen takaamiseksi. Valmiusjorin toiminnan aktivoiminen. Vastaanoton hallinta käytettävissä olevat palveluresurssit huomioiden. | Hyvo-johtaja | Kaupunginhallitus |
| Taloudelliset riskit | TE-palvelujen siirron valmistelu ja toteutus | Työnjaon muuttuminen ja palvelurakenteen uudistaminen tulevan työllisyysalueen, te-hallinnon ja hyvinvointialueen välillä lisää taloudellisen riskin mahdollisuutta. Yhteistyön toimimattomuus on riskinä palvelujen toteuttamiselle ja vaikuttavuustavoitetta ei saavuteta. Henkilöstön riittävyys ja osaamisen varmistaminen ei toteudu. Palvelujen järjestäminen vaarantuu ja kustannukset kasvavat suuremmiksi kuin saatava rahoitus. | 12 | 3 | 4 | Järvenpään kaupunki tulee olemaan Keski-Uudenmaan työllisyysalueen vastuukunta. Prosessia valmistellaan koko ajan yhteistyössä muiden toimijoiden ja yhteistyötahojen kanssa. Päätöksiä tehdään prosessin edetessä palvelurakenteesta. Osapuolien sopimuksellinen sitouttaminen ja palvelusuunnitelman toteuttaminen. | Hyvo-johtaja | Kaupunginhallitus |
| | Korkokustannusten nousu ja kiihtyvä inflaatio haastaa kaupungin talouden tasapainon | Korkojen nousu kasvattaa kaupungin korkokustannuksia ja inflaatio muita menoja merkittävästi. Lainamäärän kasvu vahvistaa vaikutusta entisestään. Kustannusnousua ei kyetä kattamaan olevalla tulorahoituksella, mikä johtaa lainamäärän kasvuun ja alijäämäisiin tuloksiin. | 6 | 2 | 3 | Kustannusten ennakointi taloussuunnitelmissa. Korkotilanteen seuranta ja riskiltä suojautuminen käytettävissä olevin keinoin. Lainamääräkehityksen hillintä, investointien tarpeenmukaisuuden varmistaminen. Toiminnan sopeuttaminen ja tarvittaessa tehtävät veronkorotukset. | Talousjohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Takausvastuiden realisoituminen hintakehityksen seurauksena | Kaupunki on taannut useampia lainoja erilaisiin halliyhtiöihin, joiden taloustilanne heikkenee merkittävästi nousevien kustannusten ja korkojen seurauksena. Riskinä on, että yhtiöt eivät saa katettua kustannusnousuja maksueroituksilla ja lainojen takaisinmaksu vaarantuu. Mikäli yhtiöiden toimintaedellytykset vaarantuvat, voi lainojen takausvastuita langeta kaupungille maksettavaksi (vastuut halliyhtiöissä ~5Me). | 6 | 3 | 2 | Tiivis yhteydenpito ja seuranta kriittisimpien yhtiöihin. Vaikutusten ennakoarviointi ja varautumissuunnitelmat toiminnan ja talouden tervehtyttämiseksi. | Talousjohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Palveluverkon yllättävät korjaustarpeet | Kaupungin tiloissa tapahtuvat yllättävät muutokset (vahingot, sisäilma, tms.), jotka edellyttävät nopeita korvaavia tilaratkaisuja ja investointien aikaistamista. Yllättävät investoinnit lisäävät kaupungin velkataakkaa ja haastavat kaupungin talouden kantokyvyn. | 9 | 3 | 3 | Riskikohteiden kartoitus ja jatkuva seuranta. Investointihankkeiden toteutusajataulun arviointi rakenteiden riskit ja kunto sekä talouden realiteetit huomioiden. Riskien huomiointi kaupungin vakuutusturvassa | Talousjohtaja | Kaupunginhallitus |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|-----------------------|---|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Johtamisriskit | Valmistelun ja päätöksenteon ongelmat | Valmistelun laatu voi heiketä kiireen tai osaamisvajeen vuoksi. Päätöksenteko voi estyä tai hidastua epätarkoituksenmukaisen roolituksen vuoksi ja/tai muutoksenhaku voi viivästyttää päätösten täytäntöönpanoa | 12 | 3 | 4 | Hallintosäännön kehittäminen systemaattisesti delegeivaan suuntaan sekä toimintasääntöjen yhdenmukaistaminen. Muiden päätöksentekoa ohjaavien dokumenttien merkityksen korostaminen valmistelussa ja päätöksenteossa. Tarkoituksenmukainen kokoussykli ja ajan varaaminen luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden yhteiselle työskentelylle. Valmistelun laadun turvaaminen säännöllisin sisäisin koulutuksin. | Hallintojohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Kehittämistyön priorisoinnin puutteellisuus | Samanaikaisten kehittämistehtävien määrä ei ole toteutettavissa käytettävissä olevin resurssein. Resurssit kohdentuvat tehottomasti. Hankkeet ei valmistu. Kehittämistyön organisoituminen tarvelähtöisesti. | 9 | 3 | 3 | Strategiaa ja tavoitteita tukeva hankkeiden priorisointi johtoryhmätasolla. Hyväksytään se, että kaikki hankkeet ei etene tasatahtisesti ja että osa hankkeista jätetään toteuttamatta. | Tietohallintojohtaja | Kaupunginhallitus |

Riskikartoitus: Konpa

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|---|---|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|--|-----------------------------------|------------------------------------|
| Toiminnalliset riskit | Sarastian palvelujen laadun heikkous | Sarastian palvelujen laatu ei vastaa palvelulupausta. Palveluja ei saada ja prosessit toimivat tehottomasti. Kaupungin työmäärät ja kokonaiskustannukset kasvavat. Lakisääteiset tehtävät eivät hoidu vaaditussa ajassa tai sisällöin. Kaupungin johtamisessa käytettävä tiedon laatu heikentyy. | 12 | 4 | 3 | Jatkuva palvelujen laadun seuranta ja palautteen anto Sarastian suuntaan. Laatulalaverien tehostaminen. Yhteinen edunvalvonta muiden kuntaosakkaiden kanssa. Vaihtoehtoisten palvelutuottajien kartoittaminen ja selvitys Sarastiasta irtautumiseksi. | Talousjohtaja, HR-johtaja | Kaupunginhallitus |
| Tieto- ja tietojärjestelmäriskit | Sarastian järjestelmien toimimattomuus | Uudet järjestelmät jäävät pitemmäksi aikaa epävakaiksi, eikä kehityslistoille olevia perustoiminnallisuuksia saada toteutettua. Tietojen käytettävyys ja saatavuus heikkenee, prosessien tehottomuus lisääntyy ja lakisääteisten tehtävien suorittaminen edellyttää korvaavia prosesseja kaupungin päässä automaation asemesta. | 12 | 4 | 3 | Jatkuva seuranta ja viestintä Sarastian suuntaan. Yhteinen edunvalvonta muiden kuntaosakkaiden kanssa. Vaihtoehtoisten palvelutuottajien kartoittaminen ja selvitys Sarastiasta irtautumiseksi. Sarastia-riippuvuutta pienennetään hakemalla HR palveluihin vaihtoehtoista palvelutuottajaa. Kehittämistoimenpiteiden edistäminen omalla panoksella. | Talousjohtaja, HR-johtaja | Kaupunginhallitus |
| | Käyttäjätunnusten kalastelu | Tunnuskalastelun avulla pyritään saamaan pääsy organisaation ympäristöön ja sitä kautta tietoihin. | 6 | 2 | 3 | Lisätään henkilöstön tietoturvatietoisuutta. Otetaan käyttöön monivaiheinen tunnistautuminen kaikilla palvelualueilla. Hyödynnetään mahdollisimman paljon keskitettyä käyttäjätietokantaa (Azure AD) tunnistautumisessa. Tarvittaessa estetään palvelun suora käyttö julkisesta verkosta. | Tietohallintojohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Palvelunestohyökkäys | Lamaannutetaan tietty organisaation toiminta palvelunestohyökkäyksellä. | 6 | 2 | 3 | Kaupungin Internet liittymät on varustettu DDoS pesurein palvelunestohyökkäysten vaikutusten minimoiseksi. Varaudutaan julkisesta verkosta tavoitettavissa olevissa palveluissa palvelunestohyökkäysiin teknisin ratkaisuin. | Tietohallintojohtaja | Kaupunginhallitus |
| | Järjestelmätoimittajien osaaminen kehitystehtävissä | ICT-sidonnaisissa kehitystehtävissä ei saada riittävän osaavia resursseja | 6 | 2 | 3 | Kilpailutuksissa asetetaan ja varmennetaan toimittajien riittävän korkea osaamisvaatimustaso. Toimittajahallinnalla ja palveluseurannalla reagoidaan osaamisvajaseen. | Tietohallintojohtaja | Kaupunginhallitus |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|-----------------------------|--|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Taloudelliset riskit | ICT-kustannusten nousu | Palvelujen kustannukset nousevat energiakriisin seurauksena. Palveluja tuottavien konesalien sähkökustannukset nousevat merkittävästi. | 6 | 2 | 3 | Palveluiden hajautus eri toimijoille, jolloin yhden palvelutarjoajan hintakorotukset kohdistuvat vain osaan palveluja. Siirtymä konesalipalveluista toimittajakohtaisiin SaaS palveluihin. | Tietohallintojohtaja | Kaupunginhallitus |
| Henkilöstöriskit | Konsernipalvelujen osaavan henkilöstön saatavuus ja menettäminen | Henkilöstön saatavuus, (kilpailukyky rekrytoinneissa) ja pysyminen kaupungin palveluksessa (vaihtuvuus). Palkkatason kilpailukykyisyydessä on haasteita. Henkilöstöresurssien riittämättömyys ja epätasapaino työmäärässä. Työkuorma on huomattava, koska on liikaa samantahisesti edistettäviä asioita suhteessa resurssiin. Työtehtävien painottuminen kokouksiin vähentää yhtäjaksoista valmistelu-aikaa. Tämä vaikuttaa myös tarpeeseen ostaa ulkopuolisia palveluita. Henkilöstöön kohdistuviin kustannusten vähennyksiin tähtäävien toimenpiteiden merkitys työntajakuvalle on merkittävä, mikä voi realisoitua ensin kasvavana vaihtuvuutena ja tulevaisuudessa rekryointihaasteina myös muutoin hyvillä rekryointialoilla. | 9 | 3 | 3 | Laaditaan hyvää työnantajakuvaava vahvistavia toimenpiteitä, edistetään yhteistä vastuunkantoa hyvän työnantajakuvaan mahdollistamiseksi, edelleen kehitetään palkkauksen ja palkitsemisen malleja sekä säilytetään pitovoimatekijöitä (mm. laadukas työterveyshuolto). Pohditaan keinoja työkuorman hallitsemiseksi ja työkulttuurin kehittämiseksi, jotta valmisteluun ja ammattitaidon kehittämiseen sekä ylläpitoon on käytettävissä työaikaa. Vahvistetaan henkilöstön mahdollisuuksia edetä talon sisällä. | Henkilöstöjohtaja | Kaupunginhallitus |

Riskikartoitus: Tilat

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|-----------------------------|---|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|--|-----------------------------------|------------------------------------|
| Taloudelliset riskit | Kaupungin tilaomaisuutta ei kehitetä johdonmukaisesti | Tilaomaisuuden määrää ei saada sopeutettua tarpeeseen/kysyntään. Tilaomistuksista ei päästä eroon ja kaupungin resurssit kohdentuvat tyhjen/tarpeettomien tilojen ylläpitoon. Ei tiedetä sisältääkö olemassa oleva rakennuskanta kaikkiin palvelutuotannon tarpeisiin olevia tiloja. | 9 | 3 | 3 | Kiinteistöohjelman laatiminen. Myyntivaltuutukset ja kohteiden myynti hoidetaan suunnitelmallisesti. Luovuttavien tilojen tilalle ei hankita korvaavia vuokratiloja. Kannattavuuslaskennat. | Tilaomistus | Kaupunginhallitus |
| Johtamisriskit | Tehoton tilaomaisuuden hallinta | Kaupungin kiinteistöjohtamisen toimintamalli on hajautunut. Nykyinen toimintamalli vaarantaa kiinteistöportfolion hallitsemisen. Kaupungin taloudelliset resurssit käytetään tehottomasti. | 12 | 4 | 3 | Kiinteistöjohtamisen toimintamallin ja allianssisopimuksen tarkistaminen. Kiinteistöjohtamisen ja tilaomistuksen tehtävien selkiyttäminen mukaan lukien tilaajatehtävien toteuttaminen kaupungin toimesta. Kaupungin tilaomistuksen riittävä resurssointi. | Tilaomistus | Kaupunginhallitus |

Riskikartoitus: Kauke

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|--------------------------------|---|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|--|
| Strategiset riskit | Elinvoiman säilyttäminen | Olemassa olevan yrityskannan säilyttäminen sekä uusien yritysten synnyttäminen houkuttelemisen kaupunkiin | 4 | 2 | 2 | Yritys- ja elinkeino-ohjelman linjausten ja toimenpiteiden edistäminen. Oikea aikainen yritysneuvonta ja ohjaus sekä KEUKE-yhteistyö. Proaktiivinen Invest In-markkinointi. | Elinvoimajohtaja, Yrityspalvelupäällikkö, Maankäyttöjohtaja, Hankepääälliköt | Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus |
| | Strategian toteutuskyvyn heikkeminen | Kaupungin strategian toteuttaminen ja sitä vastaavan palvelutason ylläpitäminen pienenevällä palvelualueen käyttötalous- ja investointirahoituksella on vaikeaa. | 12 | 4 | 3 | Strategisten ja operatiivisten tavoitteiden priorisointi ja karsinta sekä palvelutason sopeuttaminen talouden reunaehtoista vastaavaksi. Yleisestä taloustilanteesta ja rakentamismarkkinoista johtuen palvelualueen taloustilanne ja kyky ylläpitää palvelutasoa näyttää edelleen heikentyvän korjaavista toimenpiteistä huolimatta. | Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat | Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus |
| | Pienevistä taloudellisista resursseista kilpailun vaikutus kaupungin kärkihankkeisiin | Kärkihankkeiden toteuttamiseen liittyvät resurssit ovat niukat, mikä voi vaarantaa hankkeiden toteutumisen suunnitellusti (sisällöllisesti, aikataulu). Kärkihankkeisiin sidotun alueinfran korjausvelan kehittyminen. Elinvoima ja kilpailukyky eivät kehity suunnitellusti, yhteiskuntataloudellisia vaikutuksia ei saavuteta. Kaupungin tulot pienenevät. | 9 | 3 | 3 | Uusi hanketoimintamalli otettu käyttöön ja sitä kehitetään edelleen. Kärkihankkeiden toteutumisen sekä riskienhallinnan systemaattinen seuranta, arviointi, tuki ja ohjaus Toimeenpano hallittavina osahankkeina. Arvioidaan ja osoitetaan riittävät resurssit ja osaaminen priorisoitujen kärkihankkeiden valmisteluun ja toimeenpanoon. Henkilöstö- ja taloudellisten resurssien käytön ennakointi ja seuranta, päätöksentekoon liittyvien toimivaltuuksien selkeys. | Johtaja Hankepääälliköt, kauke johtoryhmä seuraa | Kaupunkikehitys-ltk |
| Toimintaympäristöriskit | Euroopan turvallisuustilanne | Geopoliittinen tilanne Euroopassa epävakaa. Epävakaa tilanne aiheuttaa epävarmuutta kaupungin eri toiminnoissa. | 9 | 3 | 3 | Varautumissuunnitelmien ajantasalla pitäminen ja varautuminen erikoistilanteisiin. | Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat | Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus |
| | Kasvava resurssien kuormitus ulkopuolelta | Kaavavalitukset ovat lisääntyneet ja työmäärä per käsiteltävä kokonaisuus on kasvanut. Riskinä on, että resurssit eivät riitä suunnitelmien mukaiseen etenemiseen kaavoissa, jolloin aikataulut viivästyvät, kustannukset nousevat ja maanmyyntitulot pienevät tai siirtyvät. Kaupungin päätöksentekoprosessin osittainen epäjohtamukaisuus. | 9 | 3 | 3 | Osallistaminen ja viestintä mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Strategisten linjausten ja tehtyjen valintojen johdonmukainen noudattaminen kaikissa vaiheissa. | Kaupunkikehitysjohtaja, kaavoitusjohtaja, maankäyttöjohtaja | Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|----------------------|--|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|---|--|
| Taloudelliset riskit | Kiristynvä taloustilanne | Palveluntarjoajien hintojen nousu ja erilaisten tarvikkeiden saatavuus epävarmaa. Inflaation vaikutukset hintoihin. | 9 | 3 | 3 | Aiemmin neuvoteltujen optioiden käyttömahdollisuus sopimusten umpeutuessa. Kattava kilpailutusprosessi. Palvelutason heikentäminen. | Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat | Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus |
| | Asuntomarkkinoiden nopea heikkeneminen | Asuntomarkkinoilla on kaksi merkittävää tekijää, jotka ovat heikentäneet nopeasti asuntomarkkinanäkymiä. Tuotantokustannukset ovat nousseet nopeasti ja samalla asuntojen kysyntä on vähentynyt. Kysyntä on vähentynyt heikkenevän taloustilanteen (usko omaan talouteen erittäin heikko), nousevien korkojen (suuremmat lainanhoitokulut) ja laskevien asuntojen reaalihintojen (kannattaa siirtää asunnon hankintaa) vuoksi. Riskin toteutuminen vähentää maanmyyntituloja ja asuntorakentamista, mikä heijastuu erityisesti Järvenpään päätulolähteisiin (kunnallisverotulot, maanmyyntitulot, muut rakentamiseen sidonnaiset tulot, kuten rakennuslupatuotot, ja maankaatopaikan tulot). Asuntorakentamisen väheneminen heikentää kaupungin keskeisen elinkeinoklusterin toimintamahdollisuuksia, mikä voi näkyä mm. työttömyyden kasvuna. Riskin toteutuminen on niin todennäköistä, että osa sen negatiivisista seurauksista realisoituu varmuudella. | 16 | 4 | 4 | Hyvin hallitut kumppanuudet luovat mahdollisuuden siihen, että neuvotteluteitse käsillä oleva riski voidaan hallita siten, ettei koko myyntitulo jää saamatta. Kunnalla on mahdollisuus myös vaikuttaa asuntorakentamisen kustannuksiin. Kunnan kannattaa pidättäytyä erityisesti sellaisista kaava- ym. vaatimuksista, jotka nostavat rakentamisen kustannuksia, mutta joista asukkaat eivät ole valmiita maksamaan. Mikäli vapaarahoitteinen markkina pysähtyy, voi toimintaa elvyttää kohtuuhintaisella valtion ja kunnan tukemalla tuotannolla. Tonttien luovutuksessa ei ole mahdollista tähdätä suhdannehuipulla saatuihin maanmyyntihintoihin, vaan hyväksyä se, että nopeasti heikkenevässä suhdanteessa myös maan arvo reagoi nopeasti alaspäin. Merkittävä osa kaupungin menoista katetaan maanmyyntituloilla, mikä luo merkittävän riskin sille, etteivät Järvenpään tulot riitä kattamaan kaupungin menoja. Riskiä ei voi kokonaisuudessaan hallita, mutta sen vaikutuksia voi lieventää. | Kaavoitusjohtaja, maankäyttöjohtaja | Kaupunkikehitys-ltk, Kaupunginhallitus |
| Henkilöstöriskit | Globaali pandemia | Globaali pandemia voi uhata kaupunkikehityksen toimintoja. Kriittisiä tilanteita syntyy, kun esimerkiksi suuri joukko ihmisiä sairastuu samanaikaisesti. | 2 | 1 | 2 | Sijaisjärjestelyt ja valmiussuunnitelmat. | Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat | Kaupunkikehitys-ltk |
| | Ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointiongelmät | Ammattitaitoisen ja osaavan henkilöstön rekrytointiongelmallista. Osaavasta työvoimasta kilpaillaan. | 6 | 2 | 3 | Kouluttautumismahdollisuudet, kannustava työkuulttuuri ja tehokas resursointi. Kaupungin positiivisen imagon edelleen kehittäminen ja viestiminen. | Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat | Kaupunkikehitys-ltk |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|-------------------------|---|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|---|------------------------------------|
| Henkilöstöriskit | Henkilöstön saatavuuteen, pysyvyyteen ja niukkoihin henkilöstöresursseihin liittyvät riskit | Henkilöstön ja erityisesti avainasiantuntijoiden saatavuus, (kilpailukyky rekrytoinneissa) ja pysyminen kaupungin palveluksessa (vaihtuvuus). Avainhenkilöiden rooli merkittävä, työmäärä ja vastuut ko. toimijoilla suuri. Merkittävä työkuorma voi aikaansaada merkittäviä hankkeiden toteutumiseen liittyviä riskejä. Palkkatason kilpailukykyisyys, palkitsemisjärjestelmän toimivuus. Henkilöstöresurssien riittämättömyys ja mahdollisuus korvaaviin ostopalveluihin, epätasapaino työkuormissa. | 6 | 2 | 3 | Esihenkilö aktiivisesti nykyisen palkkiojärjestelmän puitteissa tekee tulopalkkaukseen liittyviä päätöksiä. Asetetaan selkeät tuloksellisuustavoitteet. Hyödynnetään palkitsemismahdollisuudet. Palkkoja korotettu yleiskorotuksella. Tulospalkkiojärjestelmän päivittämistä/suunnittelua ei ole kaupunkitasolla tehty, mutta sitä pyritään edistämään. | Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä | Kaupunkikehitys-ltk |

Riskikartoitus: Opka

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|--------------------------------|--|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Toimintaympäristöriskit | Palvelutarpeen kasvu ennakoitua enemmän | Varhaiskasvatuksen osallistumisasteen nousu ja lisääntynyt lapsimäärä sekä kouluikäisten lasten lukumäärän kasvu vaarantaa palveluverkon riittävyyden ja aiheuttaa kustannuksia (henkilöstö, tilat) | 6 | 2 | 3 | Palveluverkkosuunnitelman jatkuva tarkastelu. Lapsi- ja oppilassuunnitteen tarkastelu säännönmukaisesti. Tilojen tehokas käyttö ja täyttöasteen nostaminen. | OPKA/KAUKE | Opetus- ja kasvatus-ltk |
| Taloudelliset riskit | Taloustilanteen kiristyminen yhä enemmän | Opka: Lakisääteisten palvelujen tuottaminen vaarantuu. Palvelujen supistaminen ja rajaaminen. Palvelujen laadun heikentäminen vaikuttaa kaupunkilaisten hyvinvointiin. | 12 | 4 | 3 | Mahdollisimman taloudellinen toiminta ja resurssien oikea kohdentaminen. Säästökohteiden määrittäminen palvelualueella. Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen. Talousseurannan kehittäminen. | OPKA/Talous | Opetus- ja kasvatus-ltk |
| Henkilöstöriskit | Pätevän henkilöstön saatavuus | Ei saada koulutettua ja pysyvää henkilökuntaa. Lakisääteisen toiminnan toteuttaminen vaarantuu ja työnkuormittavuus lisääntyy. | 12 | 4 | 3 | Kouluttautumismahdollisuudet, henkilöstön työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen. Vaikutusmahdollisuuksien lisääminen omaan työhön ja työn imun lisääminen. | OPKA/HR | Opetus- ja kasvatus-ltk |

Riskikartoitus: Hyvo

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|--------------------------------|--|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|--|--------------------------------------|------------------------------------|
| Toimintaympäristöriskit | TE-palvelujen siirron valmistelussa eteen tulevat haasteet | Työnjaon muuttuminen ja palvelurakenteen uudistaminen tulevalla työllisyysalueella lisää riskien mahdollisuutta. | 12 | 3 | 4 | Järvenpään kaupunki tulee olemaan Keski-Uudenmaan työllisyysalueen isäntäkunta. Prosessia valmistellaan koko ajan yhteistyössä muiden toimijoiden ja yhteistyötahojen kanssa. Päätöksiä tehdään prosessin edetessä palvelurakenteesta. | Palvelualuejohtaja | Hyvinvointi-ltk |
| Taloudelliset riskit | Taloustilanteen kiristyminen | Asukkaiden määrän kasvaessa palvelujen tarve kasvaa, mutta palvelujen järjestämiseen on yhä vähemmän resurssia. | 16 | 4 | 4 | Mahdollisimman taloudellinen toiminta ja resurssien oikea kohdentaminen ja priorisointi. Säästökohteiden määrittäminen palvelualueella. Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen. Talousseurannan kehittäminen. | Avainaluejohtaja, palvelualuejohtaja | Hyvinvointi-ltk |
| Henkilöstöriskit | Henkilöstön jaksaminen ja työhyvinvointi | Henkilöstö on jatkuvan paineen alaisena. Painetta muodostavat niin toimintaympäristön muutokset kuin talouden tiukkeneminen. | 16 | 4 | 4 | Henkilöstön hyvinvointiin huomion kiinnittäminen arjessa pitkäjänteisesti suunnitellen. Kouluttautumismahdollisuuksiin ja työhyvinvointitoimintaan resurssointi. | Avainaluejohtaja, palvelualuejohtaja | Hyvinvointi-ltk |

Riskikartoitus: Vesi

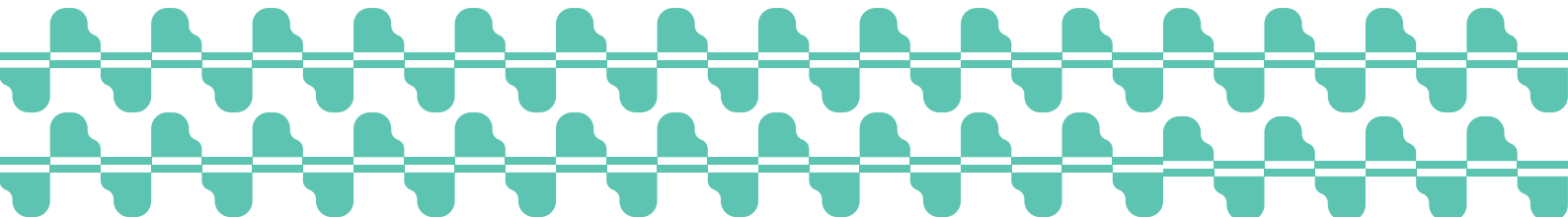
| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|---|------------------------------------|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|--|---|--|
| Toiminnalliset riskit | Vesihuollon toimimattomuus | Jätevesien johtamisen pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen, esim. keskuspumppaamon rikkoutuminen | 3 | 1 | 3 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Yhteistyö Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (Kuves) kanssa. | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä ympäristönsuojeluviranomainen |
| | | Laaja alueellinen sähkökatko (pumppaamot), esim. myrsky, lumisade, kaivinkone | 3 | 1 | 3 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Ollaan hankittu kiinteitä varavoimakoneita pumppaamoille. | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| | | Talousveden laaja saastuminen (koko kaupungin alue), esim. pandemia, pohjaveden saastuminen | 8 | 2 | 4 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveys- ja suojeluviranomainen |
| | | Vedenjakelun pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen esim. iso putkirikko ja ilkkivalta | 4 | 1 | 4 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveys- ja suojeluviranomainen |
| Tieto- ja tietojärjestelmäriskit | Asiakasjärjestelmän toimimattomuus | Laskutusjärjestelmät eivät toimi, esim. toimittajan ongelmat | 3 | 1 | 3 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| | Tietosuojan pettäminen | Asiakastiedot päätyvät ulkopuolisille, esim. inhimillinen virhe | 6 | 2 | 3 | Toimitaan kaupungin tietosuojajohtajien mukaisesti | toimitusjohtaja, kaupungin tietohallinto | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| | Vesihuollon toimimattomuus | Automaatio- ja johtokarttajärjestelmät eivät toimi, esim. toimittajan ongelmat. Kyberhyökkäysten uhka. | 2 | 1 | 2 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Johtokartoista on myös paperiset kopiot. | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|-----------------------------|---|---|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|---|--|
| Taloudelliset riskit | Talousarvion taloustavoitteet ylittyvät merkittävästi | Ennalta arvaamattomat vahingonkorvaukset ja toiminnallisten riskien talousvaikutus. | 2 | 1 | 2 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa | toimitusjohtaja | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| | Saneerausvelan kasvaminen | Investointien kohdentamisen painottuminen uudishankkeille kasvattaa saneerausvelkaa | 6 | 2 | 3 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Huomioidaan investointiohjelmassa | toimitusjohtaja | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| | Investointirahoituksen heikkeneminen | Rakennusalan voimakas taantuma vähentää rakentamisen määrää, joka voi vähentää liittymismaksutuloja merkittävästi ja näin vaikuttaa rahoitukseen. | 9 | 3 | 3 | Liittymismaksutaksojen korottamisella voidaan lieventää vaikutusta. | toimitusjohtaja | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| Vahinkoriskit | Henkilökunnan tai urakoitsijan aiheuttama vahinko | Esim. korjaus- tai huoltotyön yhteydessä tapahtunut virhe voi saastuttaa talousveden tai aiheuttaa muuta vahinkoa | 6 | 2 | 3 | Käytetään valtakunnallista riskienhallintasuunnitelmaa WSP (water safety plan) ja SSP (sanitary safety plan), jossa vesihuollon eri osatekijät arvioidaan. Näitä osa-alueita ovat mm. vedentuotanto, vesilaitos/puhdistustoiminta, vesihuollon verkostot, vesitorni, putkimateriaalit, asennustyöt, henkilökunta, vesityökortit jne. Riskienarviointia valvoo terveysvalvonta ja arviointi sekä toimenpiteet riskien hallintaan määritetään yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa vuosittain näille eri osa-alueille. Lisäksi on huomioitu myös valmiussuunnitelmassa. Riskienarviointi ja riskien hallitseminen myös urakka-asiakirjoissa ja toteutuksessa. | toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä ympäristönsuojeluviranomainen |

| Riskiluokka | Riski | Riskin kuvaus | Riskin kokonaisarvio | Riskin todennäköisyys | Riskin seurauksen merkitys | Riskinhallinnan toimenpide | Toimenpiteen toteutuksen valvonta | Riskienhallintaa valvova toimielin |
|-------------------------|---------------------------|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|---|--|------------------------------------|
| Vahinkoriskit | Tulva | Vesihuollon järjestelmät aiheuttavat tulvan takia kaduille tai kiinteistöille vahingon | 6 | 2 | 3 | Käytetään valtakunnallista riskienhallintasuunnitelmaa WSP (water safety plan) ja SSP (sanitary safety plan), jossa vesihuollon eri osatekijät arvioidaan. Näitä osa-alueita ovat mm. vedentuotanto, vesilaitos/puhdistustoiminta, vesihuollon verkostot, vesitorni, putkimateriaalit, asennustyöt, henkilökunta, vesityökortit jne. Riskienarviointia valvoo terveysvalvonta ja arviointi sekä toimenpiteet riskien hallintaan määritetään yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa vuosittain näille eri osa-alueille. Lisäksi on huomioitu myös valmiussuunnitelmassa. | toimitusjohtaja, verkostopäällikö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus |
| Henkilöstöriskit | Rekrytoinnin ongelmat | Osaavaa henkilökuntaa ei välttämättä löydy | 3 | 1 | 3 | Oppisopimuskoulutuksen ja velvoitetöyöllistettävien hyödyntäminen. Ostopalvelun käyttö mahdollisessa pidempiaikaisessa henkilöstövajetilanteessa. | toimitusjohtaja | Johtokunta |
| | Henkilöstön sairastuminen | Samanaikaisen sairastumisen aiheuttama henkilöstövaje. | 3 | 1 | 3 | Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa. Huomioidaan ennaltaehkäisy jokapäiväisessä toiminnassa saatujen ohjeistusten mukaan. | toimitusjohtaja, verkostopäällikö ja vesihuoltopäällikkö | Johtokunta ja kaupunginhallitus |

Konserniyhteisöjen tavoitteet 2024-27

Talousjaosto 29.9.2023



SISÄLTÖ

| | |
|---|----|
| YLEISTÄ..... | 2 |
| TYTÄRYHTIÖTAVOITTEET JA -RAPORTOINTI | 3 |
| JÄRVENPÄÄN MESTARIASUNNOT OY | 4 |
| MESTARITOIMINTA OY | 9 |
| KIINTEISTÖ OY JÄRVENPÄÄN TERVEYSTALO..... | 13 |
| JÄRVENPÄÄN PYSÄKÖINTI OY..... | 17 |
| KIINTEISTÖ OY AINOLAN PYSÄKÖINTI..... | 20 |
| TAVOITTEET MUILLE KONSERNIYHTEISÖILLE | 23 |

YLEISTÄ

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

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

Konsernijohdon muodostavat ne viranomaiset, jotka esittelevät, päättävät ja toimeenpanevat konserniyhteisöä koskevia asioita valtuuston hyväksymän omistajastrategian ja talousarvion sekä johtosääntöjen mukaisesti.

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

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

Vuosille 2024-27 tavoitteet on asetettu viidelle tytäryhtiölle:

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

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

Muiden yhteisöjen osalta seurantaa on kevennetty ja tavoitteet on asetettu yhteisöryhmille yksittäisten yhteisöjen asemasta.

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

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

TYTÄRYHTIÖTAVOITTEET JA -RAPORTOINTI

Tytäryhtiöitä on pyydetty kuvaamaan talousarvioon liitettävään materiaaliin

- Yhtiön toiminta-ajatus
- Yleiskuvaus vuoden 2024 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä
- Arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunnasta vuosille 2024-27
- Tuloutustavoite 2024
- Investoinnit 2024-27
- Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2024
- Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Tämän lisäksi materiaali sisältää kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2024-27 ja tiedot yhtiön taloudesta. Yhtiöitä on pyydetty esittämään tuloslaskelma ja tase, kuten se yhtiössä esitetään, minkä lisäksi on pyydetty laskemaan taloudelliset tunnusluvut, joiden pohjalta yhtiöiden tilaa voidaan arvioida ja seurata emon organisaatiossa.

Tunnuslukujen laskennassa on pyydetty käyttämään seuraavia kaavoja:

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

JÄRVENPÄÄN MESTARIASUNNOT OY

Omistuksen tarkoitus

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

Yhtiön toiminta-ajatus

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

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

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

Yleiskuvaus vuoden 2024 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2025-27

Strategian 2022–2023 kantavana visiona on asukas edellä. Strategiakartan neljä päälinjaa on asiakas ja asiakaskokemus, palvelut ja prosessit, henkilöstö ja talous. Yrityksen yksiköiden omissa toimintasuunnitelmissa on huomioitu strategian päälinjaukset toiminnassa sekä toiminnan kehittämisessä.

Kaupunkiomistaja laatii asuntopoliittisen ohjelman vuodenvaihteessa 2023–2024, jonka pohjalta Mestariasunnot tarkistaa strategiansa.

Järvenpään Mestariasunnot Oy:n liikevaihto vuonna 2024 tulee alustavan talousarvion mukaan olemaan noin 20,5 milj. € ja tulos tilinpäätös siirtojen jälkeen 0,00 €. Yhtiön liikevaihdon kehitys vuosille 2024–2027 määräytyy mahdollisista kustannusten nousuista ja valmistuvista uusista kiinteistöistä.

Vuokrat määräytyvät omakustannusperiaatteen mukaisesti. Pääomamenot, jotka aiheutuvat vuokratalon rakentamisesta tai perusparantamisesta, sekä ylläpitoon kohdistuvat hoitomenot katetaan pääsääntöisesti asukkailta perittävillä vuokrilla ja käyttökorvauksilla. Korjaustoimintaa tullaan toteuttamaan osittain tulosrahoituksella. Lainojen kiinnittämistä pitkiin korkoihin arvioidaan lainakohtaisesti. Yhtiön talouden kehitys jatkuu vakaana ja maksuvalmius hyvänä.

Asumisen olosuhteita ylläpidetään ja kehitetään (pitovoima ja vetovoima) vastaamaan kysyntää. Rakentaminen toteutetaan energiatehokkaasti, terveellisillä ratkaisuilla ja kiinteistöjen turvallisuus huomioiden. Kiinteistöjen korjausvelka on hallittua, ylläpitotoiminnan laadun valvonta on säännöllistä ja tuloksellista.

Poistosuunnitelma vastaa EVL:n mukaisia enimmäispoistomääriä lukuun ottamatta rakennuksia, jotka poistetaan käyttöaikanaan. Vanhoista kiinteistöistä, jotka ovat elinkaarensa loppupäässä, on tehty lisäpoistosuunnitelma kirjanpitoarvojen alas kirjaamiseksi.

Asukashallintoa ja asukastoimintaa ylläpidetään aktiivisesti.

Kiinteistönhoidon ja asiakaspalvelun korkea taso näkyy myönteisesti asukastyytyväisyydessä. Palveluita tullaan ylläpitämään hyvällä tasolla osakkuusyhtiö Mestaritoiminta Oy:n ja yhteistyökumppaneitten kanssa.

Kiinteistöjen kunnossapidon ja perusparannuksien suunnittelussa asukasnäkökulmaa ylläpidetään. Rakentamisessa ja korjaustoiminnassa energiatehokkuus, turvallisuus ja terveellisyys ovat ykkössijalla. Rakennushankkeita pyritään toteuttamaan matalasuhdanteen aikana edullisemmilla rakennuskustannuksilla, mikäli se on mahdollista.

Kiinteistöjen kokonaisvaltainen PTS suunnittelu on jatkuva prosessi.

Kestävä kehitys ja elinkaariajattelu ovat kiinteistöjen arvon säilymisen ja talouden kannalta ohjaavana tekijänä. Entistä tärkeämmäksi on noussut kiinteistöjen energiatehokkuus ja ympäristömyönteisyys.

Asuntojen markkinoinnilla, viestinnällä ja tiedottamisella lisätään yhtiön tunnettavuutta = vetovoima.

Vetovoiman lisäksi on tärkeää myös huomioida asuvien asukkaisen muuttuneet elämäntilanteet ja tarpeet. Asuntojen sisäistä vaihtoa aktivoidaan = pitovoima.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2024-27

Asuntorakentaminen on ollut Järvenpäässä vilkasta, mutta tilanne on nyt muuttunut ja useita suunniteltuja asuinrakennushankkeita jää toteuttamatta tai ne siirtyvät tulevaisuuteen. Lähitulevaisuudessa panostetaan yhä enemmän olemassa olevaan kaupunkirakenteen tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen. Olemassa olevan rakennuskannan suunnitelmallinen perusparannus- sekä kunnossapitotoiminta tulee olemaan keskeinen tavoite kiinteistökannan arvon säilymisen kannalta.

| Vuosi | Sitova tavoite | Keinot 2024 | Strategia |
|-----------|---|---|-----------|
| 2024-2027 | Yhtiön talous on tasapainossa ja toimintamme on hyvinvoinnin ja ympäristön näkökulmasta kestävä ja vaikuttavaa. Teemme vastuullisia päätöksiä ja investointeja tulevaisuuteen. Mestariasunnot huolehtii osaltaan MAL-sopimuksen mukaisesta kohtuuhintaisesta ara-vuokra-asuntotuotannosta. | Järvenpään Mestariasunnot Oy toimii ja määrittelee vuokrat omakustannusperiaatteella. Kaikki tulonlähteet tulevat vuokratuotoista ja käyttökorvauksista. Uusia Mestarihankkeita on työn alla Pajalan, Isokydön ja Mittarin alueilla. Joidenkin kiinteistöjen soveltuvuutta ara-tuotantoon tutkitaan. Tonttivarannon ja olemassa olevien kiinteistöjen kehittämisen kautta uusia mestarihankkeita voidaan toteuttaa ainakin vuoteen 2026 saakka. Olemassa olevien asuinkiinteistöjen kiinteistökehitys tuo tulevaisuudessa mukanaan uutta asuntokantaa mm. lisäämällä tonttitehokkuutta. Kiinteistöjen kehittäminen voi tarkoittaa myös olemassa olevan asuntokannan purkamista uudisrakentamisen alta. | T1 |
| 2024-2027 | Mestariasuntojen omistamien kohteiden energiatehokkuus paranee. | Kestävä kehitys ja elinkaariajattelu ovat kiinteistöjen arvon säilymisen ja talouden kannalta ohjaavana tekijänä. Uudis- ja perusparannushakkeissa kiinnitetään huomio energiatehokkuuteen sekä uusiutuvien energioiden hyödyntämiseen. | T1 |

Tuloutustavoite 2024

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

Järvenpään Mestariasunnot Oy maksaa omistajalleen Järvenpään kaupungille noin 5 miljoonan €:n määräisistä ns. tertiäärilainoista 4 % korkoa eli yhteensä noin 200 tuhatta €.

Järvenpään Mestariasunnot Oy maksaa lainojen takausprovisioita Järvenpäänkaupungille noin 110 tuhatta €/v.

Investoinnit 2024-27

Suunnitteilla ja käynnissä olevia asuinrakennushankkeita:

- Wärtsilänkatu 4, kaavoitus on valmis ja hanke toteutetaan Järvenpään Mestariasuntojen hankkeena. Hankkeen ara-rahoituspäätös pyritään saamaan valmiiksi vielä vuoden 2023 aikana.
- Auertie 9, vanhan kiinteistö purku ja kiinteistön kehittäminen. Kohteessa majoittuu tällä hetkellä ukrainalaisia pakolaisia. Hankkeen tulevaisuus ja aikataulu selviävät vuoden 2024 aikana.
- Mittarikatu 6, vanhan kiinteistö purku ja kiinteistön kehittäminen. Hanke ei sovellu ara-tuotantoon liian korkeiden rakennuskustannusten takia. Tutkitaan kiinteistön myyntiä yhteistyössä kaupunkikehityksen kanssa.
- Olemassa olevan asuntokannan pt-suunnitelmanmukaisia korjauksia tullaan toteuttamaan n. 6 milj. euron arvosta vuonna 2024.

Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2024

Uudiskohteet rahoitetaan lähtökohtaisesti Valtion takaamalla korkotukilainoilla ja perusparannukset rahoitetaan osittain tulorahoituksella sekä rahalaitoslainoilla.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Asuntorakentamisen markkinoilla on tapahtunut voimakas muutos ja markkinavetoinen asuntorakentaminen on tällä hetkellä erittäin vähäistä. Lisäksi uusi hallitusohjelma näyttää ohjaavan markkinoita vähentämään kohtuuhintaista ja ARA-rakentamista. Venäjän hyökkäys Ukrainaan sekä haastava yleinen taloustilanne näkyy kaikessa taloudellisessa toiminnassa tällä hetkellä voimakkaasti. Kustannukset ovat kautta linjan nousseet. Rahoituskustannukset ovat nousseet nopeasti paljon. Inflaatio on noin 6 % viime vuoteen verrattuna. Tämä aiheuttaa vuokrien nostopaineita ja uusia hankkeita tulee uudelleen harkita. Kaupungin asettaman tavoitteen mukaan Järvenpään Mestariasuntojen tulisi rakentaa vuosittain keskimäärin 50 vuokra-asuntoa. Kyseessä olevan määrän tavoittelu voi sisältää riskin lähitulevaisuudessa, koska vuokra-asuntojen kysyntä voi olla vähäisempää. Saman aikaisesti Mestariasunnot on kaupungin kannalta keskeinen toimija, jonka avulla pystytään vaikuttamaan erityisesti kohtuuhintaiseen ARA-rahoitteiseen asuntotarjontaan kaupungissa. Tältä osin Mestariasuntojen rooli korostuu muuttuvilla markkinoilla. Ehdotamme, että Mestariasuntojen rakentamisen määrästä sovitaan vallitsevan tilanteen ehdoilla yhteistyössä kaupungin kanssa seuraten aktiivisesti markkinatilannetta ja muita ARA-toimijoita, sekä hyödyntäen Mestariasuntoja optimaalisesti yhtiön toiminnan ja kaupungin asuntokehityksen kannalta.

Vuokria joudutaan nostamaan tuntuvammin edellisenä vuoden tapaan. Perinteisesti muuttohalukkuus vähenee taloudellisesti vaikeina aikoina, joten käyttöasteen odotetaan pysyvän hyvällä tasolla.

Usein vuokranmaksukyvyyn alentuminen ja asumiseen liittyvät muut häiriöt kulkevat käsi kädessä. Vallitseva taloudellisesti haastava tilanne sekä koronaepidemianaika on johtanut vuokrasaamisten ja hoitokulujen kasvuun ja edelleen luottotappioiden nousuun. Tehokkaat perintätoimetkaan eivät kaikilta osin voi pelastaa tilannetta, koska kysymys on viimekädessä asukkaan vuokranmaksukyvyistä.

Talous ja tunnusluvut

| Tuloslaskelma, 1000 € | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | Muutos- | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Liikevaihto | 17 746 | 18 448 | 19 590 | 19 430 | 20 536 | 5 % | 21 563 | 22 210 | 22 876 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 221 | 202 | 172 | 256 | 164 | -5 % | 172 | 177 | 183 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | |
| Materiaalit ja palvelut | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | |
| Henkilöstökulut | -830 | -868 | -975 | -920 | -920 | -6 % | -943 | -962 | -981 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 860 | -4 232 | -3 950 | -4 000 | -4 000 | 1 % | -4 100 | -4 182 | -4 266 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -11 412 | -12 767 | -12 103 | -11 700 | -10 838 | -10 % | -11 109 | -11 331 | -11 558 |
| Liiketulos = Liikevoitto | 1 865 | 782 | 2 734 | 3 066 | 4 942 | 81 % | 5 583 | 5 912 | 6 254 |
| Rahoitustuotot | 212 | 192 | 40 | 118 | 52 | 29 % | 54 | 56 | 57 |
| Rahoituskulut | -1 422 | -1 624 | -2 458 | -3 120 | -3 823 | 56 % | -4 156 | -4 456 | -4 642 |
| Tulos ennen tilinpäätössiirtoja | 655 | -650 | 316 | 64 | 1 170 | 270 % | 1 481 | 1 512 | 1 669 |
| Tilinpäätössiirrot | -655 | 801 | -316 | 10 | -1 170 | 270 % | -1 481 | -1 512 | -1 669 |
| Verot | | | | | | 0 % | | | |
| Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta | | | | | | 0 % | | | |
| Tilikauden tulos | 0 | 151 | 0 | 74 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |

| Tase, 1000 € | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | Muutos- | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| VASTAAVAA | | | | | | | | | |
| Pysyvät vastaavat | 149 494 | 152 811 | 155 590 | 153 332 | 160 333 | 3 % | 167 506 | 174 822 | 182 285 |
| Aineettomat hyödykkeet | 8 | 14 | 15 | 12 | 13 | -13 % | 11 | 9 | 7 |
| Aineelliset hyödykkeet | 147 272 | 150 507 | 153 690 | 151 358 | 158 358 | 3 % | 165 533 | 172 851 | 180 316 |
| Sijoitukset | 2 214 | 2 291 | 1 885 | 1 962 | 1 962 | 4 % | 1 962 | 1 962 | 1 962 |
| Vaihtuvat vastaavat | 4 518 | 5 266 | 3 348 | 4 988 | 2 546 | -24 % | 2 665 | 2 823 | 3 121 |
| Vaihto-omaisuus | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Saamiset | 876 | 1 033 | 920 | 840 | 890 | -3 % | 935 | 963 | 991 |
| Rahoitusarvopaperit | | | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 3 642 | 4 233 | 2 428 | 4 148 | 1 656 | -32 % | 1 730 | 1 860 | 2 130 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 154 012 | 158 077 | 158 938 | 158 320 | 162 879 | 2 % | 170 170 | 177 645 | 185 406 |

| VASTATTAVAA | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|----------------|--|
| Oma pääoma | 3 343 | 3 495 | 3 343 | 3 569 | 3 568 | 7 % | 3 568 | 3 568 | 3 568 | |
| Osakepääoma | 1 120 | 1 120 | 1 120 | 1 120 | 1 120 | 0 % | 1 120 | 1 120 | 1 120 | |
| Arvonkorotusrahasto | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Muut omat rahastot | 2 145 | 2 146 | 2 145 | 2 146 | 2 145 | 0 % | 2 145 | 2 145 | 2 145 | |
| Ed. tilikausien voitto/tappio | 78 | 79 | 78 | 229 | 303 | 289 % | 303 | 303 | 303 | |
| Tilikauden voitto/tappio | 0 | 151 | 0 | 74 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Vähemmistöosuus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Pakolliset varaukset | 11 579 | 10 779 | 11 894 | 10 769 | 11 939 | 0 % | 13 420 | 14 932 | 16 601 | |
| Laskennallinen verovelka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Vieras pääoma | 139 090 | 143 804 | 143 702 | 143 982 | 147 373 | 3 % | 153 182 | 159 145 | 165 238 | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | 130 945 | 135 337 | 135 501 | 135 465 | 138 824 | 2 % | 144 499 | 150 300 | 156 230 | |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | 8 145 | 8 467 | 8 201 | 8 518 | 8 548 | 4 % | 8 683 | 8 845 | 9 008 | |
| Lainan lyhennykset | 4 895 | 5 487 | 5 420 | 5 642 | 5 540 | 2 % | 5 600 | 5 700 | 5 800 | |
| Saadut ennakot ja vakuudet | 284 | 312 | 311 | 335 | 340 | 9 % | 349 | 355 | 363 | |
| Muut lyhytaikaiset velat | 2 966 | 2 669 | 2 470 | 2 541 | 2 668 | 8 % | 2 735 | 2 789 | 2 845 | |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 154 012 | 158 077 | 158 938 | 158 320 | 162 879 | 2 % | 170 170 | 177 644 | 185 407 | |

| Tunnusluvut, | | | | | | | Muutos- | | | |
|--|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|
| laskentakauden lopussa | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 | |
| Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 % | 100 | 100 | 100 | |
| Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, % | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Henkilöstöä keskimäärin | | 13 | 12 | 13 | 13 | 8 % | 13 | 13 | 13 | |
| Investoinnit, 1000 € | 9 823 | 7 484 | 7 790 | 4 851 | 11 000 | 41 % | 11 275 | 11 501 | 11 731 | |
| Konsernin sisäiset lainat, 1000 € | 4 991 | 4 991 | 4 991 | 4 991 | 4 991 | 0 % | 4 991 | 4 991 | 4 991 | |
| Ulkoiset lainat, 1000 € | 130 849 | 135 832 | 135 930 | 136 115 | 139 374 | 3 % | 145 108 | 151 009 | 157 039 | |
| Kaupungin takausvastuut, 1000 € | 78 500 | 75 668 | 76 931 | 72 705 | 69 905 | -9 % | 67 105 | 64 305 | 61 505 | |
| Kaupungin antolainat, 1000 € | 4 991 | 4 991 | 4 991 | 4 991 | 4 991 | 0 % | 4 991 | 4 991 | 4 991 | |
| Leasingvastuut, 1000 € | | | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Kannattavuus | | | | | | | | | | |
| Oman pääoman tuotto, % | <i>Ei toimi vuokrataloyhtiössä.</i> | | | | | | | | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | <i>Ei toimi vuokrataloyhtiössä.</i> | | | | | | | | | |
| Liikevoitto, % | <i>Ei toimi vuokrataloyhtiössä.</i> | | | | | | | | | |
| Vakavaraisuus | | | | | | | | | | |
| Omavaraisuusaste, % (Arava) | 9,71 % | 9,05 % | 9,61 % | 9,08 % | 9,54 % | -1 % | 10,00 % | 10,43 % | 10,90 % | |
| Maksuvalmius | | | | | | | | | | |
| Current ratio | 0,6 | 0,6 | 0,4 | 0,6 | 0,3 | -27 % | 0,3 | 0,3 | 0,3 | |
| Quick ratio (Arava) | 1,4 | 1,8 | 1,2 | 1,7 | 0,8 | -30 % | 0,9 | 0,9 | 1,0 | |
| Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä | | | | | | | | | | |
| Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 € | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 € | 1 048 | 1590,4 | 820 | 1860 | 1897 | 131 % | 1945 | 1984 | 2023 | |
| Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut | | | | | | | | | | |
| Keskivuokra | 13,38 | 13,66 | 14,25 | 14,25 | 14,96 | 5 % | 15,71 | 16,18 | 16,67 | |
| Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 € | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |

MESTARITOIMINTA OY

Omistuksen tarkoitus

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

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

Yhtiön toiminta-ajatus

Askel edellä. Tuotamme sujuvaa tulevaisuutta ja haluamme, että tilat tuottavat käyttäjilleen mielenrauhaa.

Tarjoamme asiakkaidemme kiinteistöille parhaan tulevaisuuden ylläpito- ja kehittämispalveluillamme.

Mestaritoiminta vastaa kaupungin strategiatavoitteisiin mm. pitovoima, vetovoima, terveelliset ja turvalliset tilat.

Yleiskuvaus vuoden 2024 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2025-27

Mestaritoiminta Oy tuottaa kiinteistöjen kehittämis-, rakennuttamis-, korjausrakentamis- ja ylläpitopalveluita Järvenpään Mestariasunnot Oy:lle ja Järvenpään kaupungille.

Visiona on askel edellä. Strategiakartan neljä päälinjaa ovat asiakas ja asiakaskokemus, palvelut ja prosessit, henkilöstö ja talous. Yrityksen yksiköiden omista toimintasuunnitelmissa on huomioitu strategian päälinjaukset toiminnassa sekä toiminnan kehittämisessä.

Yhtiö on laatimassa strategiaa vuosille 2024-2028.

Mestaritoiminta Oy:n liikevaihto tulee alustavan arvion mukaan olemaan vuonna 2024 noin 12,9 milj. euroa ja tulos ennen veroja noin 0,4 milj. euroa.

Päiväkotien vuokratuotot (0,1 miljoonaa €) tullaan käyttämään niiden korjaamiseen tulevaisuudessa.

Allianssitoimintaan kohdistuu 300 000 euron säästötarve.

Mestaritoiminnan olennaisia kaupungin hankkeita ovat mm. Kansakoulunkadun koulun peruskorjaus ja Vihtakadun koulun käyttötarkoituksen muutos.

Sisäisiä kehityshankkeita Mestaritoiminnalla on muun muassa toiminnan ohjaamiseen liittyvät hankkeet (asiantuntija ja ylläpitotyö).

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2024-27

Yhtiö on sitoutunut toteuttamaan Järvenpään kaupungin strategisia tavoitteita.

Kiinteistöallianssi ja Mestaritoiminta luovat edellytykset tehokkaalle tilojen käytölle.

| Vuosi | Sitova tavoite | Keinot 2024 | Strategia |
|-----------|--|---|-----------|
| 2024-2027 | Tilojen käytön ja ylläpidon perusasiat ovat kunnossa. Mestaritoiminnan laatutaso on säädetty kaupungin tahtotilan mukaiseksi. | Tilat rakennetaan oikein, niitä käytetään oikein ja niitä ylläpidetään oikein (ml. puhtaanapito). Järvenpään kaupunki ja Mestaritoiminta Oy laatii uuden sopimuksen, jossa määritetään haluttu laatutaso ja palvelukokonaisuus. Sopimus valmistuu viimeistään 6-2024. | P1 |
| 2024-2027 | Kiinteistötietojen ajantasaisuus | Mestaritoiminta Oy kehittää kiinteistökohtaista tietoa (kustannus, palvelu) päätöksenteon tueksi yhteistyössä kaupungin kanssa ja osoittaa kilpailukykyisyytensä tällä laskennalla. Palkkakustannusten ja ostojen kohdentuminen rakennuksille toteutetaan vuodenvaihteeseen 2023-2024 mennessä. Huomioitavaa on, että toiminnanohjausjärjestelmän kilpailutus tehdään loppuvuodesta 2023, jonka tavoitteena on tukea kiinteistöihin kohdistuvien kustannusten ajantasaista kirjaamista. Kustannuslaskentaa ja talousraportointia jatkokehitetään kaupungin kanssa yhteistyössä. | T1 |
| 2024-2027 | Prosessien kehittäminen | Järvenpään kaupunki ja Mestaritoiminta Oy laatii uuden sopimuksen, jossa määritetään prosessit palvelutuotannon toteuttamiseksi. Sopimus valmistuu viimeistään 6-2024. | P1 |

Tuloutustavoite 2024

Mestaritoiminta Oy esittää, että yhtiö käyttää osan tehdystä tuloksesta yhtiön kehityshankkeisiin vuonna 2025. Tavoitteena on turvata yhtiön kehittyminen haastavassa markkinatilanteessa.

Investoinnit 2024-27

Mestaritoiminta Oy ylläpitää ja kehittää omistamiensa kiinteistöjen ja kiinteistöyhtiöiden rakennusten kuntoa PTS suunnitelman mukaan. Korjausvelkaa hallinnoidaan yhtiön tulorahoituksella. Kalustohankinnat toteutetaan pääasiassa leasing-rahoituksella.

Mannilantien liikekiinteistön kaavakehitys-hanke aloitetaan todennäköisesti vuoteen 2027 mennessä.

Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2024

Järvenpään kaupungin palveluverkkotarpeen johdosta Närekadun päiväkodin siirto Kinnarin päiväkodin paikalle kohdistuisi 2024-2025 vaihteeseen. Siirto, perustamiskustannukset ja pihanrakennustyöt rahoitettaisiin lainarahalla. Rahoituksen tarve on noin 500 000 euroa.

Toiminnan muut kustannukset katetaan tulorahoituksella.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kaikilla kaupungeilla ja niin myös Järvenpään kaupungilla on talouteen liittyviä haasteita. Nämä haasteet ja kaupungin tilatehostushaasteet voivat osaltaan vaikuttaa palveluiden ostamisen määrään ja siten Mestaritoiminta Oy:n toimintaympäristöön ja talouteen.

Toimintaympäristöä ollaan lainsäädännöllä muuttamassa. Hallitusohjelmassa on tavoitteena parantaa julkisen sektorin tehokkuutta sekä vahvistaa alueellista elinvoimaa ja yrittämisen edellytyksiä rajaamalla julkisen sektorin mahdollisuuksia tuottaa inhouse-yksiköissä sellaisia tukipalveluita, joissa on olemassa toimiva markkina, kuten siivous-, taloushallinto-, ruoka- ja ICT-palveluissa. (Hallitusohjelma kohta 6.2-Reilumman kilpailun Suomi). Mestaritoiminta Oy seuraa hallitusohjelman täytäntöönpanoa.

Talous ja tunnusluvut

| Tuloslaskelma, 1000 € | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | Muutos- | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Liikevaihto | 13 708 | 14 195 | 16 530 | 14 450 | 11 259 | -32 % | 11 250 | 11 190 | 11 180 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 1 567 | 1 583 | 1 627 | 1 561 | 1 690 | 4 % | 1 650 | 1 600 | 1 600 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | | 0 | | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut | -8 824 | -9 217 | -11 258 | -9 394 | -5 900 | -48 % | -5 950 | -5 950 | -5 950 |
| Henkilöstökulut | -3 612 | -3 735 | -3 964 | -3 798 | -3 940 | -1 % | -3 900 | -3 900 | -3 900 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -654 | -579 | -514 | -533 | -508 | -1 % | -495 | -450 | -440 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -1 469 | -1 596 | -1 748 | -1 514 | -1 740 | 0 % | -1 740 | -1 700 | -1 700 |
| Liiketulos = Liikevoitto | 716 | 651 | 673 | 772 | 861 | 28 % | 815 | 790 | 790 |
| Rahoitustuotot | 0 | | | | | 0 % | | | |
| Rahoituskulut | -167 | -174 | -228 | -258 | -380 | 67 % | -320 | -295 | -295 |
| Tulos ennen tilinpäätössiirtoja | 549 | 477 | 445 | 514 | 481 | 8 % | 495 | 495 | 495 |
| Tilinpäätössiirrot | 0 | | | | | 0 % | | | |
| Verot | -76 | -97 | -89 | -103 | -96 | 8 % | -110 | -129 | -131 |
| Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta | 0 | | 0 | | 0 | 0 % | 0 | | |
| Tilikauden tulos | 473 | 380 | 356 | 411 | 385 | 8 % | 385 | 366 | 364 |

| Tase, 1000 € | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | Muutos- | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| VASTAAVAA | | | | | | | | | |
| Pysyvät vastaavat | 14 147 | 13 609 | 13 650 | 13 153 | 14 100 | 3 % | 14 160 | 13 750 | 13 610 |
| Aineettomat hyödykkeet | 80 | 66 | 50 | 66 | 65 | 30 % | 200 | 15 | 100 |
| Aineelliset hyödykkeet | 11 787 | 11 259 | 11 320 | 10 802 | 11 750 | 4 % | 11 675 | 11 450 | 11 225 |
| Sijoitukset | 2 280 | 2 284 | 2 280 | 2 285 | 2 285 | 0 % | 2 285 | 2 285 | 2 285 |
| Vaihtuvat vastaavat | 4 095 | 3 577 | 2 760 | 3 733 | 2 867 | 4 % | 2 684 | 2 419 | 2 500 |
| Vaihto-omaisuus | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | |
| Saamiset | 1 333 | 1 333 | 1 360 | 1 333 | 1 200 | -12 % | 1 200 | 1 200 | 1 200 |
| Rahoitusarvopaperit | 0 | | 0 | | 0 | 0 % | 0 | 0 | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 2 762 | 2 244 | 1 400 | 2 400 | 1 667 | 19 % | 1 484 | 1 219 | 1 300 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 18 242 | 17 186 | 16 410 | 16 886 | 16 967 | 3 % | 16 844 | 16 169 | 16 110 |

| VASTATTAVAA | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Oma pääoma | 4 058 | 4 089 | 4 560 | 4 971 | 5 356 | 17 % | 5 741 | 6 107 | 6 471 | |
| Osakepääoma | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 % | 2 | 2 | 2 | |
| Arvonkorotusrahasto | 0 | | 0 | | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Muut omat rahastot | 1 157 | 1 157 | 1 157 | 1 157 | 1 157 | 0 % | 1 157 | 1 157 | 1 157 | |
| Ed. tilikausien voitto/tappio | 2 426 | 2 549 | 3 045 | 3 401 | 3 812 | 25 % | 4 197 | 4 582 | 4 948 | |
| Tilikauden voitto/tappio | 473 | 381 | 356 | 411 | 385 | 8 % | 385 | 366 | 364 | |
| Vähemmistöosuus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Pakolliset varaukset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Laskennallinen verovelka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 | |
| Vieras pääoma | 14 184 | 13 097 | 11 850 | 11 915 | 11 611 | -2 % | 11 103 | 10 062 | 9 639 | |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | 11 210 | 10 684 | 10 850 | 10 685 | 10 413 | -4 % | 9 739 | 9 063 | 8 383 | |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | 2 974 | 2 413 | 1 000 | 1 230 | 1 198 | 20 % | 1 364 | 999 | 1 256 | |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 18 242 | 17 186 | 16 410 | 16 886 | 16 967 | 3 % | 16 844 | 16 169 | 16 110 | |

| Tunnusluvut. | | | | | | | Muutos- | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|
| laskentakauden lopussa | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 | |
| Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, % | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 0 % | 57 | 57 | 57 | |
| Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, ^c | 43 | 43 | 43 | 43 | 43 | 0 % | 43 | 43 | 43 | |
| Henkilöstöä keskimäärin | 63 | 61 | 67 | 62 | 67 | 0 % | 67 | 65 | 65 | |
| Investoinnit, 1000 € | 0 | | | | | 0 % | | | | |
| Konsernin sisäiset lainat, 1000 € | 0 | | | | | 0 % | | | | |
| Ulkoiset lainat, 1000 € | 11 900 | 11 211 | 10 850 | 10 685 | 9 913 | -9 % | 9 264 | 8 613 | 7 958 | |
| Kaupungin takausvastuut, 1000 € | 10 648 | 10 107 | 7 000 | 9 688 | 9 024 | 29 % | 8 483 | 7 939 | 7 391 | |
| Kaupungin antolainat, 1000 € | 0 | | 0 | | 0 | 0 % | 0 | | | |
| Leasingvastuut, 1000 € | 116 | 37 | 40 | 37 | 37 | -8 % | 37 | 37 | 37 | |
| Kannattavuus | | | | | | | | | | |
| Oman pääoman tuotto, % | 11,76 % | 9,34 % | 7,81 % | 6,71 % | 7,19 % | -8 % | 6,71 % | 5,99 % | 5,63 % | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 4,38 % | 4,17 % | 4,37 % | 2,76 % | 5,46 % | 25 % | 5,26 % | 5,21 % | 5,32 % | |
| Liikevoitto, % | 4,69 % | 4,13 % | 4,07 % | 7,37 % | 7,65 % | 88 % | 7,24 % | 7,06 % | 7,07 % | |
| Vakavaraisuus | | | | | | | | | | |
| Omavaraisuusaste, % | 28,61 % | 31,22 % | 27,79 % | 32,98 % | 31,57 % | 14 % | 34,08 % | 37,77 % | 40,17 % | |
| Maksuvalmius | | | | | | | | | | |
| Current ratio | 1,4 | 1,48 % | 2,8 | 1,5 | 2,4 | -13 % | 2,0 | 2,4 | 2,0 | |
| Quick ratio | 1,4 | 1,48 % | 2,8 | 1,5 | 2,4 | -13 % | 2,0 | 2,4 | 2,0 | |
| Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä | | | | | | | | | | |
| Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 € | 12 944 | 14 565 | 13140 | 12 180 | 12100 | -8 % | 12100 | 12100 | 12100 | |
| Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 € | 72 | 46 | 40 | 20 | 20 | -50 % | 20 | 20 | 20 | |
| Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut | | | | | | | | | | |
| Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 € | 228 | 200 | | 200 | | 0 % | | | | |

KIINTEISTÖ OY JÄRVENPÄÄN TERVEYSTALO

Omistuksen tarkoitus

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

Yhtiön toiminta-ajatus

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

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

Yleiskuvaus vuoden 2024 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2025-27

Kaupunki on vuokrannut yhtiön omistaman kiinteistön Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle sekä HUS:ille, jotka tuottavat kiinteistössä sosiaali- ja terveyspalveluita hyvinvointialueen kuntalaisille. Omistaja Järvenpään kaupunki maksaa vastikkeena kiinteistön talousarvion mukaiset hoito- ja rahoituskulut. Hoitovastikkeet sisältävät kiinteistön ylläpito- ja laitossiivouskulut sekä irtokalusteiden korjaus- ja uusimiskulut. Kiinteistön keittiö on vuokrattu Palmia Oy:lle kalustettuna 31.8.2026 asti.

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

Korkojen nousun takia, pääomavastikkeet ovat nousseet huomattavasti vuonna 2023.

Pääomavastikkeiden nousu oli noin 800.000 €. Vuoden 2024 talousarviossa korkokulut on huomioitu vuoden 2023 korkotilanteen mukaisesti.

Yhtiö ei tavoittele voittoa. Perittävien vastikkeiden tulee kattaa kiinteistön ylläpidosta johtuvat kulut.

Uudesta kuntalaista johtuen omistaja Järvenpään kaupunki ei voi tulevaisuudessa toimia tilojen edelleen vuokraajana. Yhtiö käynnistää selvitystyön yhtiömuodon muuttamisesta, koska keskinäinen kiinteistöyhtiö ei voi harjoittaa vuokraustoimintaa. Kiinteistöosakeyhtiö voi vuokrata omistamansa tilat suoraan niitä vuokraaville tahoille.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2024-27

| Vuosi | Sitova tavoite | Keinot 2024 | Strategia |
|-----------|---|---|-----------|
| 2024-2027 | Yhtiö tuottaa käyttäjilleen terveelliset ja turvalliset tilat | Tiloja käytetään ja ylläpidetään oikein ja energiatehokkaasti. Sitoutetaan käyttäjä tilojen käyttöön ja käytön suunnitteluun. | P1 |
| 2024-2027 | Yhtiö tuottaa käyttäjilleen hinnaltaan kilpailukykyiset tilat | Yhtiön kustannusrakenne pidetään kilpailukykyisenä kiinteistön kunto ja käyttöikä ja yhtiön talous huomioiden. Selvitetään mahdollisuudet irtaimiston omistus- ja ylläpitovastuiden selkeyttämiseksi ja käyttäjäkohtaisten kustannusten tarkempaan kohdentamiseen. | T1 |

Tuloutustavoite 2024

Yhtiö ei tavoittele taloudellista tulosta. Yhtiön perimät hoito- ja rahoitusvastikkeet määritetään talousarvion hoito- ja rahoituskulujen mukaan.

Investoinnit 2024-27

Kiinteistölle on laadittu PTS suunnitelma. PTS suunnitelman mukaisia kiinteistön korjauksia toteutetaan suunnitelman mukaisesti ja korjausten rahoitus huomioidaan yhtiön talousarviota laadittaessa. Mahdollisista tulevista investointitarpeista keskustellaan Mestaritoiminnan ja käyttäjien kesken. Päätökset suurista investoinneista tekee yhtiön hallitus. Vuosille 2024-2027 ei ole näkyvillä suurempia investointeja.

Laaditun PTS:n mukaisia korjauksia toteutetaan vuodesta 2026 alkaen suunnitelman ja tarpeen mukaan. Kiinteistön irtokalusteet ovat kiinteistön omistuksessa ja sisältyvät perittyihin vuokriin.

Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2024

Yhtiön tuotot muodostuvat perittävästä hoito – rahoitusvastikkeesta sekä autopaikkavuokrista.

Yhtiö käynnistää selvitystyön yhtiömuodon mahdollisesta muuttamisesta vuokraustoiminnan mahdollistavaksi.

Yhtiön lainojen korot on sidottu 3kk euriboriin. Yhtiön lainoissa on koronvaihtosopimus, joka kohdistuu 50 %:sti lainojen pääomalle. Koronvaihtosopimus on päivätty 27.11.2014 ja se on voimassa 10 vuotta. Koronvaihtosopimuksen mukainen korko on 0,85 %. Yhtiö tutkii rahoitusjärjestelyjen uudelleen neuvottelun mahdollisuuksia.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalon vastikkeet ja sitä kautta Keusotelta perittävä vuokra verrattaessa muihin vastaaviin Keusoten tiloihin on korkea. Vuokra sisältää kiinteistön sairaalasiivouksen siivouskulut. Lisäksi vuokraan sisältyy alkuperäiset irtokalusteet, joiden korjauksesta ja uusimesta vastaa kiinteistö. Tulevina vuosina irtokalusteiden korjaaminen uusiminen aiheuttaa yhtiölle lisää kustannuksia.

Yhtiön lainoissa on 25 vuoden takaisin maksuohjelma, jonka vuoksi rahoituskulujen lainojen lyhennysten osuus on korkea. Kuntarahoitus Oyj:n lainojen lyhennysohjelmaa on muutettu 1.1.2020 alkaen ja se on 35 vuotta. 25 vuoden laina-ajan jälkeen viimeinen erä tulee maksettavaksi. NIB:n lainan alkuperäistä lyhennysohjelmaa ei ole muutettu.

Korkojen viimeaikainen nousu ja korkosuojausten päättyminen 27.11.2024 johtaa korkokustannusten kasvuun, mihin tulee varautua.

Yhtiön tulee selvittää tulevan kuntalain mukaisten muutosten vaikutus yhtiön toimintaa.

Talous ja tunnusluvut

| Tuloslaskelma, 1000 € | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | Muutos- | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Liikevaihto | 2 369 | 2 086 | 2 359 | 2 359 | 2 552 | 8 % | 2 451 | 2 451 | 2 451 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | | | | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | | | | | |
| Materiaalit ja palvelut | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -5 | -6 | -5 | -5 | -6 | 20 % | -5 | -5 | -5 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -36 | -23 | | -20 | -20 | 0 % | -20 | -20 | -20 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -2 362 | -2 216 | -2 354 | -2 405 | -2 526 | 7 % | -2 426 | -2 426 | -2 426 |
| Liiketulos | -34 | -159 | 0 | -71 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Rahoitustuotot | 754 | 2 438 | 2 518 | 3 415 | 4 099 | 63 % | 4 099 | 4 099 | 4 099 |
| Rahoituskulut | -664 | -2 384 | -2 518 | -3 344 | -4 099 | 63 % | -4 099 | -4 099 | -4 099 |
| Tulos ennen tilinpäätössiirtoja | 56 | -105 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Tilinpäätössiirrot | | | 0 | | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Verot | | | | | | | | | |
| Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta | | | | | | | | | |
| Tilikauden tulos | 56 | -105 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |

| Tase, 1000 € | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | Muutos- | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| VASTAAVAA | | | | | | | | | |
| Pysyvät vastaavat | 51 169 | 51 146 | 49 583 | 49 583 | 46 395 | -6 % | 44 793 | 43 183 | 41 564 |
| Aineettomat hyödykkeet | | | | | | | | | |
| Aineelliset hyödykkeet | 51 169 | 51 146 | 49 583 | 49 583 | 46 395 | -6 % | 44 793 | 43 183 | 41 564 |
| Sijoitukset | | | | | | | | | |
| Vaihtuvat vastaavat | 1 398 | 1 135 | 1 800 | 2 329 | 2 300 | 28 % | 2 300 | 2 300 | 2 300 |
| Vaihto-omaisuus | | | | | | | | | |
| Saamiset | 223 | 517 | 600 | 600 | 600 | 0 % | 600 | 600 | 600 |
| Rahoitusarvopaperit | | | | | | | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 175 | 618 | 1 200 | 1 729 | 1 700 | 42 % | 1 700 | 1 700 | 1 700 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 52 567 | 52 281 | 51 383 | 51 912 | 48 695 | -5 % | 47 093 | 45 483 | 43 864 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| VASTATTAVAA | | | | | | | | | |
| Oma pääoma | 8 082 | 9 406 | 9002 | 9531 | 9002 | 0 % | 9002 | 9002 | 9002 |
| Osakepääoma | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 % | 2 | 2 | 2 |
| Arvonkorotusrahasto | | | | | | | | | |
| Muut omat rahastot | 8 080 | 9 404 | 9 000 | 9 404 | 9 000 | 0 % | 9 000 | 9 000 | 9 000 |
| Ed. tilikausien voitto/tappio | -56 | 0 | | 125 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden voitto/tappio | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Vähemmistöosuus | | | | | | | | | |
| Pakolliset varaukset | | | | | | | | | |
| Laskennallinen verovelka | | | | | | | | | |
| Vieras pääoma | 44 485 | 42 875 | 42 381 | 42 381 | 39693 | -6 % | 38091 | 36481 | 34862 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | 42 324 | 40 739 | 40 739 | 40 739 | 39 145 | -4 % | 37 543 | 35 932 | 34 313 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | 2 161 | 2 136 | 1 642 | 1 642 | 548 | -67 % | 548 | 549 | 549 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 52 567 | 52 281 | 51 383 | 51 912 | 48 695 | -5 % | 47 093 | 45 483 | 43 864 |

| Tunnusluvut. | Muutos- | | | | | | | | |
|--|----------------|----------|----------|----------|----------|---------|----------|----------|----------|
| laskentakauden lopussa | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | % 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, % | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0 % | 100,0 | 100,0 | |
| Henkilöstöä keskimäärin | 0 | 0 | | | | | | | |
| Investoinnit, 1000 € | 0 | 0 | | | | | | | |
| Konsernin sisäiset lainat, 1000 € | 0 | 0 | | | | | | | |
| Ulkoiset lainat, 1000 € | 43 900 | 40 739 | 40 739 | 40 739 | 39 145 | -4 % | 37 543 | 35 935 | |
| Kaupungin takausvastuut, 1000 € | 43 900 | 40 739 | 40 739 | 40 739 | 39 145 | -4 % | 37 543 | 35 935 | |
| Kaupungin antolainat, 1000 € | 0 | | | | | | | | |
| Leasingvastuut, 1000 € | | | | | | | | | |
| Kannattavuus | | | | | | | | | |
| Oman pääoman tuotto, % | 0,69 % | -1 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 1,25 % | 4,44 % | 5,06 % | 6,51 % | 8,51 % | 68 % | 8,81 % | 9,12 % | 9,46 % |
| Liikevoitto, % | 2,36 % | -5,03 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % | 0 % | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| Vakavaraisuus | | | | | | | | | |
| Omavaraisuusaste, % | | -130,0 % | -128,0 % | -129,6 % | -126,3 % | -1 % | -127,5 % | -128,7 % | -130,1 % |
| Maksuvalmius | | | | | | | | | |
| Current ratio | 0,65 | 0,53 | 1,10 | 1,42 | 4,20 | 283 % | 4,20 | 4,19 | 4,19 |
| Quick ratio | 0,65 | 0,53 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 % | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä | | | | | | | | | |
| Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 € | 4 749 | 3 605 | | | | | | | |
| Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 € | 1630 | 1141 | | | | | | | |
| Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut | | | | | | | | | |
| Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 € | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 | |

JÄRVENPÄÄN PYSÄKÖINTI OY

(sisältäen Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n)

Omistuksen tarkoitus

Yhtiöt omistavat ja hallitsevat JUST:n viereisen parkkitalon ja sen vieressä olevaa pintapysäköintialuetta.

Toimivan ja kustannustehokkaan pysäköintiratkaisun järjestäminen alueella toimiville kiinteistöille ja niiden käyttäjille kiinteistön arvo säilyttäen.

Yhtiön toiminta-ajatus

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

Yhtiöiden tarkoitus on järjestää pysäköinti terveystalokampuksen alueella.

Yleiskuvaus vuoden 2024 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2025-27

Järvenpään Pysäköinti Oy omistaa 100 % Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n osakkeista (365 kpl). Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa omistamansa autopaikat Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolle (320 kpl). Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo vuokraa autopaikat Järvenpään kaupungille, joka vuokraa autopaikat edelleen Keusotelle kiinteistössä asioivien ja työskentelevien henkilöiden käyttöön. Lisäksi Järvenpään Pysäköinti Oy vuokraa 35 autopaikkaa Järvenpään kaupungille Cooperin Päiväkodin käyttöön ja 10 autopaikkaa As Oy Liekin asukkaille. As Oy Liekin asukkaille vuokratut autopaikkavuokrat tuloutetaan Järvenpään kaupungille.

Järvenpään kaupungin pyynnöstä on selvitetty pysäköintipaikkojen luovuttamista lähialueella asuville yksityishenkilöille.

Yhtiö selvittää pääomakustannusten pienentämistä pysäköinnin kustannustason hillitsemiseksi. Selvitetään myös yhtiön liiketoimintamallin muuttamista.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2024-27

| Vuosi | Sitova tavoite | Keinot 2024 | Strategia |
|-----------|---|--|-----------|
| 2023-2026 | Varmistetaan omistusten arvon säilyminen. | Selvitetään yhtiön liiketoimintamallin muuttamista | T1 |
| 2023-2026 | Yhtiö tuottaa pysäköintiratkaisut omistajilleen kustannustehokkaasti. | Selvitetään siirtyminen maksulliseen pysäköintiin. Lainajärjestelyjen tarkistaminen ja mahdollinen uudelleen neuvottelu | T1 |

Tuloutustavoite 2024

Vuokraustoiminta on omakustannus vuokrausta ja yhtiö ei tulouta voittoa eikä jaa osinkoa omistajalleen.

Investoinnit 2024-27

Järvenpään Pysäköinti Oy:llä ei ole tarvetta investoinneille, mutta sen omistama Koy Terveystalokampuksen Pysäköinti 1:lle voi syntyä investointitarpeita, mikäli tulevaisuudessa

tarvitaan enemmän autopaikkoja. Autopaikkatarpeen lisääntyessä on mahdollista rakentaa yksi taso lisää pysäköintitaloon (varaus otettu huomioon p-taloa rakennettaessa).

Tällä hetkellä lisäpaikoille ei ole tarvetta. Esimerkiksi vuorottaispysäköinti mahdollistamalla nykyisellä paikkamäärällä olisi mahdollista palvella selkeästi suurempaa käyttäjäjoukkoa.

Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2024

Vuoden aikana selvitetään mahdollisuus järjestellä lainat uudelleen rahoituskustannusten pienentämiseksi.

Selvitetään myös kiinteistön jalostuspotentiaali.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Tytäryhtiö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:llä on uudisrakentamiseen kohdistuva arvolisäveropalautusvastuu. Palautusvastuu aikaa on 01.01.2024 alkaen jäljellä 3 vuotta. Kiinteistö on 100 % arvonlisäverollisessa käytössä.

Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n lainan korko on sidottu 3kk euriboriin. Lainassa on koronvaihtosopimus, joka kohdistuu 50 %:sti lainan pääomalle. Koronvaihtosopimus on päivätty 18.1.2016 ja se on voimassa 10 vuotta. Koronvaihtosopimuksen mukainen korko on 0,593 %.

Pysäköintipaikkojen vuokraajien/loppukäyttäjien taloushaasteet heijastuvat yhtiöön kohdistuviin tehokkuus- ja kustannustavoitteisiin. Yhtiössä haetaan aktiivisesti keinoja, jolla pysäköintiratkaisut saadaan sopeutettua tarpeeseen ja tuotettua mahdollisimman kustannustehokkaasti.

Talous ja tunnusluvut

| Tuloslaskelma, 1000 € | | | | | | Muutos-% | | | | |
|--|----------|-----------|----------|----------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|--|
| | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 | |
| Liikevaihto | | | | | | | | | | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 613 | 543 | 643 | 707 | 668 | 4 % | 668 | 668 | 668 | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | | | | | | |
| Materiaalit ja palvelut | | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -6 | -8 | -8 | -8 | -10 | 25 % | -10 | -10 | -10 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | | |
| Liiketoiminnan muut kulut | -607 | -536 | -635 | -699 | -658 | 4 % | -635 | -635 | -635 | |
| Liiketulos | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 23 | 23 | 23 | |
| Rahoitustuotot | | | | | | | | | | |
| Rahoituskulut | | | | | | | | | | |
| Tulos ennen tilinpäätössiirtoja | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 23 | 23 | 23 | |
| Tilinpäätössiirrot | | | | | | | | | | |
| Verot | | | | | | | | | | |
| Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta | | | | | | | | | | |
| Tilikauden tulos | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 % | 23 | 23 | 23 | |

| Tase , 1000 € | | | | | | Muutos-% | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| VASTAAVAA | | | | | | | | | |
| Pysyvät vastaavat | 4 | 4 | 3 | 4 | 3 | 0 % | 3 | 3 | 3 |
| Aineettomat hyödykkeet | | | | | | | | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | | | | | | | | |
| Sijoitukset | 4 | 4 | 3 | 4 | 3 | 0 % | 3 | 3 | 3 |
| Vaihtuvat vastaavat | 50 | 50 | 54 | 53 | 54 | 0 % | 54 | 54 | 54 |
| Vaihto-omaisuus | | | | | | | | | |
| Saamiset | -6 | 3 | | | | | | | |
| Rahoitusarvopaperit | | | | | | | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 56 | 47 | 54 | 53 | 54 | 0 % | 54 | 54 | 54 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 54 | 54 | 57 | 57 | 57 | 0 % | 57 | 57 | 57 |
| VASTATTAVAA | | | | | | | | | |
| Oma pääoma | 3 | 2 | 3 | 5 | 3 | 0 % | 3 | 3 | 3 |
| Osakepääoma | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 0 % | 3 | 3 | 3 |
| Arvonkorotusrahasto | | | | | | | | | |
| Muut omat rahastot | | | | | | | | | |
| Ed. tilikausien voitto/tappio | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 % | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden voitto/tappio | | -1 | | | | | | | |
| Vähemmistöosuus | | | | | | | | | |
| Pakolliset varaukset | | | | | | | | | |
| Laskennallinen verovelka | | | | | | | | | |
| Vieras pääoma | 51 | 52 | 54 | 52 | 54 | 0 % | 54 | 54 | 54 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | | 50 | | 50 | | | | | |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | 51 | 2 | 54 | 2 | 54 | 0 % | 54 | 54 | 54 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 54 | 54 | 57 | 57 | 57 | 0 % | 57 | 57 | 57 |

| Tunnusluvut | | | | | | Muutos-% | | | |
|--|---------|---------|---------|----------|--------|-----------------|--------|--------|--------|
| | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA2024 | 24/23 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| laskentakauden lopussa | | | | | | | | | |
| Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 % | 100 | 100 | 100 |
| Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, % | | | | | | | | | |
| Henkilöstöä keskimäärin | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 % | 1 | 1 | 1 |
| Investoinnit, 1000 € | | | | | | | | | |
| Konsernin sisäiset lainat, 1000 € | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 0 % | 50 | 50 | 50 |
| Ulkoiset lainat, 1000 € | | | | | | | | | |
| Kaupungin takausvastuut, 1000 € | | | | | | | | | |
| Kaupungin antolainat, 1000 € | | | | | | | | | |
| Leasingvastuut, 1000 € | | | | | | | | | |
| Kannattavuus | | | | | | | | | |
| Oman pääoman tuotto, % | | | | | | | | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | | | | | | | | | |
| Liikevoitto, % | | | | | | | | | |
| Vakavaraisuus | | | | | | | | | |
| Omavaraisuusaste, % | | | | | | | | | |
| Maksuvalmius | | | | | | | | | |
| Current ratio | 0,98 | 25,00 | 1,00 | 26,50 | 1,00 | 0 % | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Quick ratio | 0,98 | 25,00 | -0,1 | -0,1 | -0,1 | 0 % | -0,1 | -0,1 | -0,1 |
| Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä | | | | | | | | | |
| Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 € | | | | | | | | | |
| Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 € | | | | | | | | | |
| Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut | | | | | | | | | |
| Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 € | | 0 | | 0 | | 0 % | | | |

KIINTEISTÖ OY AINOLAN PYSÄKÖINTI

Omistuksen tarkoitus

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

Yhtiön toiminta-ajatus

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

Yleiskuvaus vuoden 2024 toiminnasta ja tulevasta kehityksestä, arvio liikevaihdon kehityksestä ja tuloksesta sekä suunta vuosille 2025-27

Toiminta käynnistetään 2/2024.

Ensimmäisen vuoden arvio vastikkeesta on 352 000€, jonka jälkeen vastikkeet tulee vähenemään vuosittain käyttöasteen noustessa. Kohteen käytön arvioidaan olevan 100% vuonna 2027.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2024-27

| Vuosi | Sitova tavoite | Keinot 2024 | Strategia |
|---------|---|---|-----------|
| 2024-27 | Yhtiö tuottaa pysäköintiratkaisut omistajilleen kustannustehokkaasti. | Tehokkaan ja tuottavan toimintamallin luominen. | P1 |

Tuloutustavoite 2024

Ei tuloutustavoitetta.

Investoinnit 2024-27

Ei investointitarpeita.

Suunnitellut rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2024

SVOP sijoituksia tulee naapurikiinteistöjen ostojen suhteessa asuntomäärään.

Kaikkinsa Svop sijoituksia tulee 2024-2028 välillä 2,021 M€.

Rahoitusjärjestelyt on hoidettu vuoden 2023 aikana. Vieraan pääoman osuus on 4M€.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Ainolan alueen rakentumisen merkittävä hidastuminen on jo toteutunut. Hidastumisella on suora vaikutus kohteen paikkojen vuokraustoimintaan.

Korkojen nousu on riski myös pysäköintiyhtiölle 50% lainapääomasta on sidottu kiinteään korkoon ja 50% vaihtuviin korkoihin.

Talous ja tunnusluvut

| Tuloslaskelma , 1000 € | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------------|------------|------------|------------|
| | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA 2024 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Liikevaihto | | 0 | | 0 | 408 | 372 | 374 | 360 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valmistus omaan käyttöön | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | 0 | | 0 | -156 | -156 | -156 | -156 |
| Liiketoiminnan muut kulut | | 0 | | 0 | -144 | -147 | -150 | -153 |
| Liiketulos = Liikevoitto | 0 | 0 | 0 | 0 | 108 | 69 | 68 | 52 |
| Rahoitustuotot | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rahoituskulut | | 0 | | 0 | -168 | -149 | -128 | -105 |
| Tulos ennen tilinpäätössirtoja | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -80 | -60 | -53 |
| Tilinpäätössirrot | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verot | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden tulos | 0 | 0 | 0 | 0 | -60 | -80 | -60 | -53 |

| Tase , 1000 € | | | | | | | | |
|----------------------------|----------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA 2024 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| VASTAAVAA | | | | | | | | |
| Pysyvät vastaavat | 0 | 118 | 0 | 7 939 | 7 783 | 7 627 | 7 471 | 7 315 |
| Aineettomat hyödykkeet | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aineelliset hyödykkeet | | 118 | | 7 939 | 7 783 | 7 627 | 7 471 | 7 315 |
| Sijoitukset | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vaihtuvat vastaavat | 0 | 128 | 0 | 116 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| Vaihto-omaisuus | | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Saamiset | | 28 | | 0 | | | | |
| Rahoitusarvopaperit | | | | | | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | | 100 | | 116 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 0 | 246 | 0 | 8 055 | 7 888 | 7 732 | 7 576 | 7 420 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| VASTATTAVAA | | | | | | | | |
| Oma pääoma | 0 | 100 | 0 | 4 055 | 4 309 | 4 603 | 4 947 | 5 346 |
| Osakepääoma | | 10 | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Arvonkorotusrahasto | | | | | | | | |
| Muut omat rahastot | | 90 | | 4 045 | 4 359 | 4 733 | 5 137 | 5 589 |
| Ed. tilikausien voitto/tappio | | 0 | | 0 | 0 | -60 | -140 | -200 |
| Tilikauden voitto/tappio | | 0 | | 0 | -60 | -80 | -60 | -53 |
| Vähemmistöosuus | | | | | | | | |
| Pakolliset varaukset | | | | | | | | |
| Laskennallinen verovelka | | | | | | | | |
| Vieras pääoma | 0 | 146 | 0 | 4 000 | 3 579 | 3 129 | 2 629 | 2 074 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | | 0 | | 3 579 | 3 129 | 2 629 | 2 074 | 1 474 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | | 146 | | 421 | 450 | 500 | 555 | 600 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 0 | 246 | 0 | 8 055 | 7 888 | 7 732 | 7 576 | 7 420 |

| Tunnusluvut, | | | | | | | | |
|--|---------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|
| laskentakauden lopussa | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | TPE 2023 | TA 2024 | TS2025 | TS2026 | TS2027 |
| Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, % | | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, % | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstöä keskimäärin | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit, 1000 € | | 118 | | 7 821 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Konsernin sisäiset lainat, 1000 € | | | | | | | | |
| Ulkoiset lainat, 1000 € | | 0 | | 4 000 | 3 579 | 3 129 | 2 629 | 2 074 |
| Kaupungin takausvastuut, 1000 € | | 0 | | | | | | |
| Kaupungin antolainat, 1000 € | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasingvastuut, 1000 € | | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kannattavuus | | | | | | | | |
| Oman pääoman tuotto, % | | 0,00 % | | 0,00 % | -1,39 % | -1,74 % | -1,21 % | -0,99 % |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | | 0,00 % | | 0,00 % | 1,45 % | 0,96 % | 0,97 % | 0,76 % |
| Liikevoitto, % | | | | | 26,47 % | 18,58 % | 18,21 % | 14,32 % |
| Vakavaraisuus | | | | | | | | |
| Omavaraisuusaste, % | | 40,68 % | | 50,34 % | 54,63 % | 59,53 % | 65,30 % | 72,05 % |
| Maksuvalmius | | | | | | | | |
| Current ratio | | 0,9 | | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Quick ratio | | 0,9 | | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä | | | | | | | | |
| Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 € | | 0 | | 0 | 351,8 | 271,4 | 215,6 | 137,7 |
| Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 € | | 0 | | | 17,1 | 15,3 | 13,2 | 10,9 |
| Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut | | | | | | | | |
| Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 € | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

TAVOITTEET MUILLE KONSERNIYHTISÖILLE

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

Yhteisöille ei aseteta yhteisökohtaisia tavoitteita. Yleisesti tavoitteena on:

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

| Raportointi | Yhteisö |
|---------------------------|--|
| Konsernipalvelut | Koy Järvenpään harjoitushalli |
| | Nimeltä mainitseamattomat ja palveluihin suoraan linkittymättömät yhteisöt |
| | Muut konsernipalvelujen toimialaan liittyvät yhteisöt |
| | Kiljavan Sairaala Oy |
| | Muut terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvät yhteisöt |
| Tilaomistus | Tilojen omistukseen liittyvät asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöt |
| Kaupunkikehitys | Kiertokapula Oy |
| | Keski-Uudenmaan ympäristökeskus |
| | Muut kaupunkikehityksen palveluihin liittyvät yhteisöt |
| KOM-myyntivoitot | Kiinteistöjen jalostukseen liittyvät yhteisöt |
| Opetus ja kasvatus | Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä |
| | Muut opetuksen ja kasvatuksen palveluihin liittyvät yhteisöt |
| Hyvinvointi | Hyvinvoinnin palveluihin liittyvät yhteisöt |
| Järvenpään Vesi | Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä |
| | Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä |
| | Muut vesiliikelaitoksen palveluihin liittyvät yhteisöt |