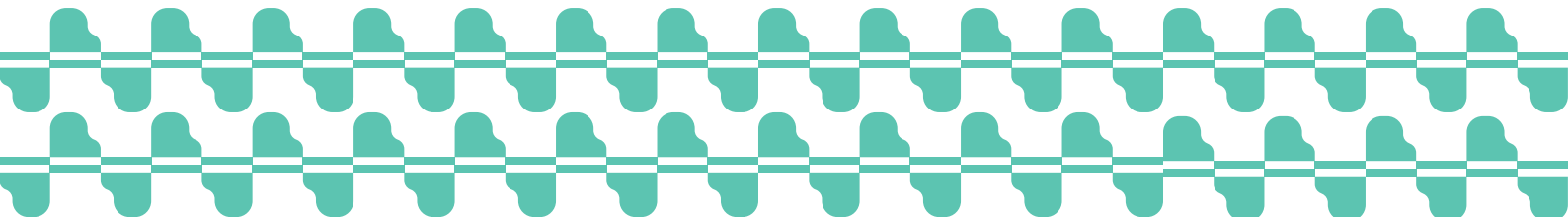


TILINPÄÄTÖS 2020

Kaupunginhallitus 29.3.2021



SISÄLTÖ

TOIMINTAKERTOMUS	3
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	4
<i>Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset</i>	5
<i>Toimielimet</i>	6
<i>Yleinen taloudellinen kehitys</i>	8
<i>Järvenpään yleinen kehitys</i>	8
<i>Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa</i>	9
<i>Henkilöstö.....</i>	12
<i>Ympäristöasiat.....</i>	13
<i>Muut ei-taloudelliset asiat</i>	14
<i>Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä</i>	15
<i>Arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....</i>	16
SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	18
KAUPUNKISTRATEGIAN TOTEUTUMINEN	20
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	37
<i>Tilikauden tuloksen muodostuminen.....</i>	37
<i>Toiminnan rahoitus</i>	41
RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	44
KOKONAISTULOT JA -MENOT	48
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	49
<i>Konsernin toiminnan ohjaus.....</i>	50
<i>Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat</i>	50
<i>Arvio konsernin tulevasta kehityksestä.....</i>	53
<i>Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä</i>	54
<i>Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut</i>	57
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	65
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	66
KÄYTTÖTALOUSOSA	67
<i>Käyttötalousosa yhteensä</i>	68
<i>Konsernipalvelut.....</i>	69
<i>Tilaomistus</i>	82
<i>Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä.....</i>	87
<i>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</i>	94
<i>Hyvinvoinnin palvelualue.....</i>	100
<i>Kaupunkikehitys</i>	108
<i>Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset</i>	121
<i>Järvenpään Vesi.....</i>	123
TULOSLASKELMAOSA.....	127
<i>Verotulojen erittely</i>	128
<i>Valtionosuuksien erittely.....</i>	129
INVESTOINTIOSA	130
<i>Maanosto ja -myynti</i>	130
<i>Talonrakennus.....</i>	130
<i>Kunnallistekniikan rakentaminen</i>	132
<i>Liikuntapaikkarakentaminen</i>	133
<i>Osakkeet ja osuudet</i>	134
<i>Irtaimistoinvestoinnit</i>	135
<i>Kehitysinvestoinnit</i>	136
RAHOITUSOSA	137
YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMISESTA.....	138



TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	139
TULOSLASKELMA.....	140
RAHOITUSLASKELMA.....	141
TASE	142
KONSERNILASKELMAT	144
<i>Tuloslaskelma</i>	<i>144</i>
<i>Rahoituslaskelma</i>	<i>145</i>
<i>Tase.....</i>	<i>146</i>
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	148
JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI, TILINPÄÄTÖS 2020 LIITETIEDOT	149
JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI KONSERNITILINPÄÄTÖS 2020 LIITETIEDOT	151
ERiyTETYt TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERiyTETYt LASKELMAT	166
JÄRVENPÄÄN VESI.....	167
LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS JÄRVENPÄÄN TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN.....	210
KILPAILULAIN ERIYTTÄMISVAATIMUKSEN ALAINEN TOIMINTA.....	211
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	215
LIITTEET	217

TOIMINTAKERTOMUS

Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista. Toimintakertomus-osan laskelmissa on yhdistelty kunta ja Järvenpään Vesi -liikelaitos muodostaen näin Järvenpään kaupungin laskelmat.

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kaupungin hallintoon on vuonna 2020 vaikuttanut keskeisimmin koronapandemia.

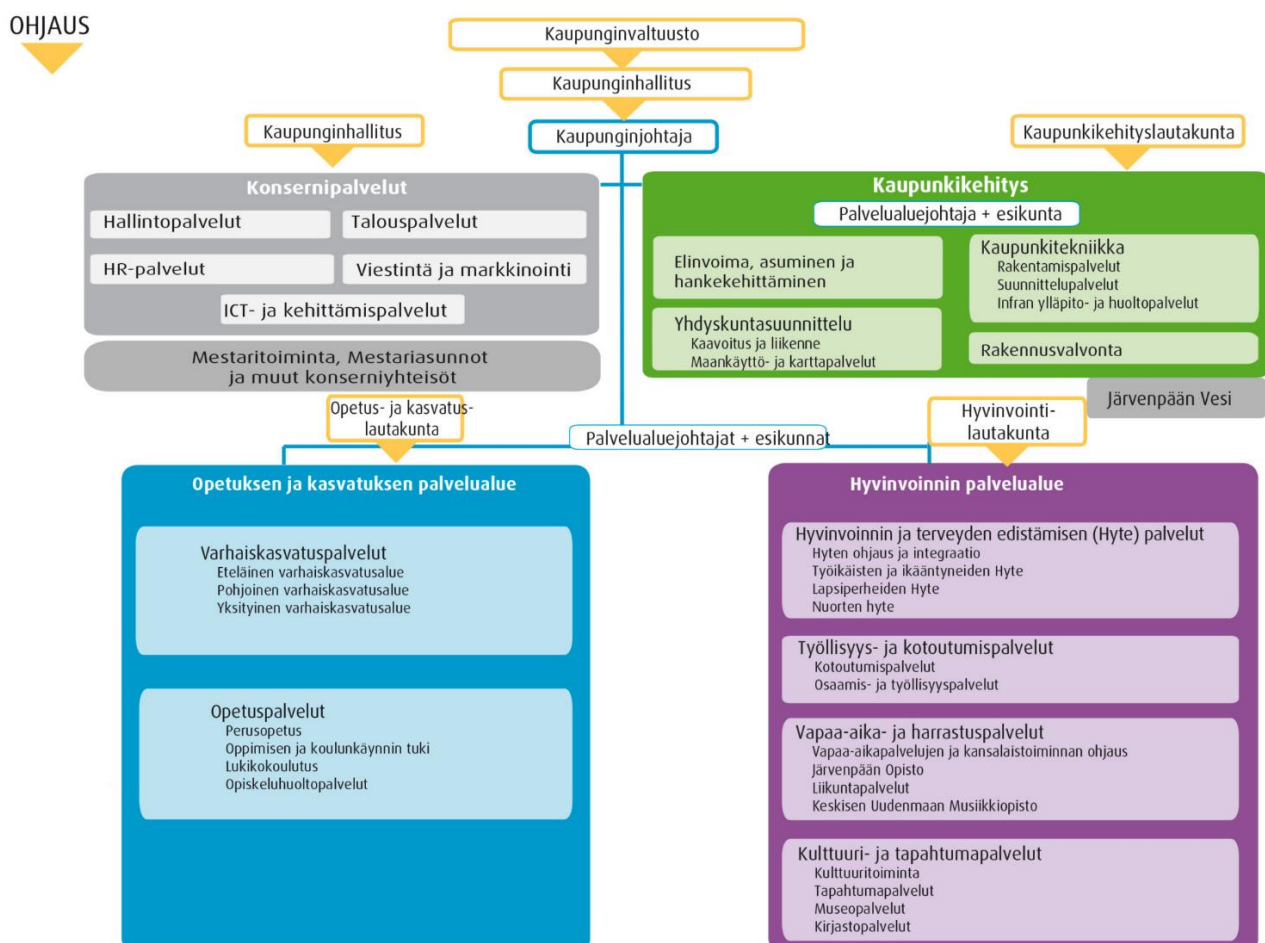
Kaupunginvaltuusto on päätöksellään 17.3.2020 § 82 päättänyt muuttaa hallintosääntöä kiireellisesti. Päätöksellä pyrittiin turvaamaan välttämättömien palveluiden tuottaminen ja järjestäminen ja asukkaiden hyvinvointi myös poikkeuksellisissa oloissa. Päätöksentekoa keskitettiin kaupunginhallitukselle ja kaupunginhallituksen kutsuminen koolle mahdollistettiin kokouskutsuaikaa noudattamatta.

Tilanteen tasaannuttua kaupunginvaltuusto käsitteli 25.5.2020 § 28 uuden hallintosääntömuutoksen, jonka johdosta myös lautakuntien kokoontuminen oli jälleen mahdollista. Voimassa olevan hallintosäännön mukaan normaaliolojen häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa toimielimet voidaan kutsua koolle kokouskutsuaikaa noudattamatta käsittelemään kiireellisiä asioita. Kaupunginhallitus voi edelleen tehdä myös lautakuntien toimivaltaan kuuluvia päätöksiä, jos normaaliolojen häiriötilanne tai poikkeusolot ovat estäneet muun toimielimen kokoontumisen tai tilanne edellyttää kaupungin ja sen asukkaiden erittäin tärkeiden intressien vuoksi nopeaa päätöksentekoa ja kaupungin ja talouden keskitettyä johtamista.

Pandemian johdosta toimielimet siirtyivät nopealla aikataululla sähköiseen kokousmenettelyyn. Sähköisiin kokouksiin siirtymistä edesauttoivat toimivat kirjaukset voimassa olevassa hallintosäännössä. Käytettävissä oleva laitekanta monimutkaisti siirtymävaihetta. Kokemukset sähköisestä kokousmenettelystä ja siihen käytettävistä järjestelmistä ovat kuitenkin olleet myönteiset.

Kaupungin ja sen konserniyhteisöjen välinen yhteistyö pandemia-aikana on ollut tiivistä ja saumatonta.

Kaupungin organisaatio 1.1.2021



Toimielimet

Toimielimet

Järvenpään kaupunginvaltuustoon kuuluu 51 jäsentä. Valtuusto kokoontui vuoden 2020 aikana 10 kertaa ja käsitteli 91 asiaa (2019: 9 kokousta/94 asiaa). Vuoden aikana pidettiin kaksi valtuustoseminaaria. Valtuustoseminaarit pidettiin 2.6. ja 30.-31.10.2020. Kevään seminaarissa keskityttiin talouteen ja investointeihin ja syksyn seminaarissa aiheina palveluverkko, investoinnit, talousarvio- veroratkaisut / osallisuusmalli ja luottamushenkilöorganisaation kehittäminen.

Kaupunginvaltuuston kokoonpano:

Peltonen Eemeli puheenjohtaja, SDP
Berg Henry I varapuheenjohtaja, Järvenpää Plus
Lintula Tiia II varapuheenjohtaja, VIHR

Valtuutettujen määrät

Kansallinen Kokoomus, 10 valtuutettua
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue, 11 valtuutettua
Järvenpää Plus, 6 valtuutettua
Vihreä liitto, 8 valtuutettua
Suomen Keskusta, 5 valtuutettua
Perussuomalaiset, 4 valtuutettua
Vasemmistoliitto, 3 valtuutettua
Kristillisdemokraatit, 1 valtuutettua
Järvenpää 2021, 1 valtuutettu
Pienen Ihmisen asialla, 1 valtuutettu
Markkainen, 1 valtuutettu

Kaupunginhallitus piti vuoden 2020 aikana 44 kokousta ja käsitteli 423 asiaa (v. 2019: 35 kokousta/338 asiaa). Kaupunginhallitus piti kaksi seminaaria. 18.5., jossa käsiteltiin taloustilannetta, Keusoten taloustilannetta ja palveluverkkoa sekä HUSin taloustilanne. 14.-15.9. seminaarissa aiheina talousasiat ja investointiohjelman muutokset, Keusoten taloussuunnitelma sekä palveluverkkosuunnitelma ja osallistaminen. Kaupunginhallituksen ja johtoryhmän seminaari pidettiin 3.10. Seminaarissa käsiteltiin palveluverkkosuunnitelmaa ja investointeja.

Kaupunginhallituksen kokoonpano

Perttu Helinä puheenjohtaja, KOK
Passi Tomi I varapuheenjohtaja, KESK
Karhu Ulla-Mari II varapuheenjohtaja, SDP

Kansallinen Kokoomus 2 jäsentä
Vihreä liitto 2 jäsentä
Järvenpää Plus 1 jäsen
Perussuomalaiset 1 jäsen
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue 1 jäsen
Vasemmistoliitto 1 jäsen

Lauta- ja johtokuntien sekä jaostojen puheenjohtajisto, kokoukset ja käsitellyt asiat

Lautakuntien, johtokuntien ja jaostojen pj:t	Kokoukset 2020	Asiat 2020	Kokoukset 2019	Asiat 2019
Keskusvaalilautakunta 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Reino Taurovaara, SDP Varapuheenjohtaja Anne-Maria Mäkinen, KOK	2	5	6	25
Tarkastuslautakunta 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Heini Liimatainen, VAS Varapuheenjohtaja Kaija Tuuri, SDP	15	36	13	70
Opetus- ja kasvatustalautakunta 1.1.2019 alkaen Puheenjohtaja Satu Tuominen, Järvenpää Plus Varapuheenjohtaja Olli Kamunen, VIHR	8	54	10	69
Hyvinvointilautakunta 1.1.2019 alkaen Puheenjohtaja Marko Koskela, KOK Varapuheenjohtaja Anne Kujasalo, PS	7	55	10	76
Kaupunkikehityslautakunta 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Pirjo Komulainen, SDP Varapuheenjohtaja Antti Heikkilä, KESK	7	60	12	97
Järvenpään Veden johtokunta 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Pertti Tamm, SDP Varapuheenjohtaja Seppo Rantanen, Järvenpään Plus	4	24	5	26
Musiikkiopiston johtokunta 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Kati Lepojärvi (Tuusula), TUPU Varapuheenjohtaja Paavo Peltosaari, KOK (Järvenpää)	5	18	5	21
Henkilöstöasiainjaosto 1.6.2019 alkaen Puheenjohtaja Ulla-Mari Karhu, SDP (12.6.2017 alkaen) Varapuheenjohtaja Pekka Heikkilä, KOK	18	72	23	95
Talousjaosto 1.6.2019 alkaen Puheenjohtaja Pekka Heikkilä, KOK Varapuheenjohtaja Jarno Hautamäki, SDP	9	37	11	36
Puheenjohtajien jaosto 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Helinä Perttu, KOK	4	16	9	26
Lupajaosto 12.6.2017 alkaen Puheenjohtaja Seppo Fahlström, SDP Varapuheenjohtaja Tuomas Raejärvi, KOK	3	12	3	9
Yksilöasiainjaosto Puheenjohtaja Ossi Vähäsarja, VIHR	-	-	2	7

Tarkastuslautakunnan on valmistettava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunta valmistelelee valtuustolle tilintarkastusta koskevat asiat. Lautakunta arvioi miten valtuuston tilikaudelle asettamat tavoitteet ovat toteutuneet. Lautakunnan tehtävänä on kiinnittää huomiota toiminnan, toimintatapojen sekä palvelujen järjestämisen tarkoituksenmukaisuuteen.

Tarkastuslautakunta kokoontui 15 kertaa vuonna 2020.

Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen talouden kehitystä määrittä vuonna 2020 maailmanlaajuinen koronapandemia. Pandemian seurauksen Suomen talous taantui ja bruttokansantuote laski 2,8 % kansantalouden tilinpidon ennakkotietojen mukaan. Pudotus oli huomattavasti pelättyä lievempi ja Suomessa selvästi euroalueen 6,6% bruttokansantuotteen pudotusta matalampi.

Pandemia heijastui kaikille toimialoille, mutta sen vaikutukset näkyivät vahvimmin palvelualoilla ja erityisesti majoitus- ja ravitsemistoiminnassa. Työllisyysasteen positiivinen kehitys romahti keväällä 2020 ja työttömyys kasvoi vuodessa 3,8 %-yksiköllä ollen vuoden lopussa 13,6 %. Työ- ja elinkeinotoimistoissa oli työttömiä työnhakijoita vuoden 2020 lopussa lähes 100 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Lomautusten määrä oli korkealla erityisesti kevään ja kesä aikana.

Kotitalouksien palkkasumman kasvu hidastui ollen 0,4 %, mutta kuitenkin parempi kuin vuoden aikana tehdyissä ennusteissa. Kasvanut työttömyys heijastui maksettujen työttömyysetuuksien määriin, jotka nousivat 38 % edellisestä vuodesta. Palvelujen sulkutoimenpiteet johtivat kulutuskysynnän laskuun ja vastaavasti kotitalouksien säästämisen lisääntymiseen.

Julkisyhteisöjen alijäämä kasvoi vuoden aikana yli 10 miljardilla eurolla. Alijäämän kasvu aiheutui valtion lainarahalla toteuttamista yhteiskunnan tukitoimenpiteistä. Valtio kompensoi koronan aiheuttamia tulomenetyksiä ja menolisäyksiä kunnille ja kuntayhtymille yhteensä 3 miljardilla eurolla valtionosuuksia ja muita tukia lisäämällä.

Pandemian alkaessa rahoitusmarkkinoilla oli hetkellisesti tilanne, jossa pankit vetäytyivät lyhyen rahan tarjonnasta. Korot pysyivät kuitenkin koko vuoden maltillisina. Inflaatio pysyi maltillisena ollen joulukuussa 0,2%.

Tilastokeskuksen kerääminen ja Kuntaliiton analysoimien kuntien 2020 tilinpäätösennakkotietojen perusteella kuntatalous on vuoden 2019 kaikkien aikojen heikoimman tuloksen jälkeen toteumassa ennätysellisen positiivisena. Ennakkotietojen mukaan kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntakokoryhmissä, ollen lähes kaksinkertaiset edellisvuotiseen verrattuna. Ennätysellisen tilanteen taustalla ovat koronatukien seurauksena 27 % kasvaneet valtionosuudet, toimintakulujen maltillinen, selvästi verotulojen kasvu hitaampi 2 % kasvu ja yllättävän positiivisena toteutuneet verotulot (+ 4%). Investoinnit kasvoivat kuitenkin edelleen nopeaa vauhtia ja sen myötä velkaantuminen kasvoi käyttötalouden parantumisesta huolimatta.

Järvenpään yleinen kehitys

Väestö

Järvenpään väkiluku oli Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 44 466 vuoden 2020 lopussa. Järvenpään kaupungin väestöennuste vuodelle 2020 oli 44 470, joten väestönkasvu oli hyvin lähellä ennustettua. Väkiluku kasvoi edellisvuodesta 755 asukkaalla eli 1,7 % (2019 +301 asukasta eli 0,7 %). Järvenpäässä syntyi 416 lasta, eli noin 6 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019, jolloin syntyi 392 lasta. Luonnollinen väestönlisäys oli 127 vuonna 2020 ja vastaavasti 69 vuonna 2019. Muuttoliike Järvenpäähän oli vilkkaampaa kuin edellisvuonna ja kokonaisuutena muuttoliike oli voitollinen 633 henkilöllä (241 henkilöä voitollinen vuonna 2019). Muuttoliikkeestä nettolisäys muualta Suomesta oli 527 henkilöä (206 henkilöä vuonna 2019) ja nettolisäys ulkomailta 106 henkilöä (35 henkilöä vuonna 2019).

Työllisyys

Vuonna 2020 keskimääräinen työttömyysaste oli 12,0 % (7,8 % vuonna 2019). Työttömyysprosentti oli alimmillaan helmikuussa 7,6 %, mutta koronapandemian vaikutuksesta työttömyysprosentti nousi

kevällä nopeasti ollen korkeimmillaan kesäkuussa 15,9 %. Elyn työllisyyskatsausten mukaan tammikuussa 2021 työttömyysaste Järvenpäässä oli 11,4 %. Vuonna 2020 työttömiä työnhakijoita oli keskimäärin 2 699 (1 729 vuonna 2019) ja tammikuussa 2021 työttömiä työnhakijoita oli 2 572. Työttömistä työnhakijoista alle 25-vuotiaita oli vuonna 2020 keskimäärin 379 (226 vuonna 2019) ja tammikuussa 2021 nuorisotyöttömiä oli 342. Vuonna 2020 pitkäaikaistyöttömiä eli yli vuoden työttömänä olleita oli keskimäärin 665 henkilöä (585 vuonna 2019), tammikuussa 2021 pitkäaikaistyöttömiä oli 817. Pitkäaikaistyöttömien osuus työttömistä työnhakijoista oli 24,6 % vuonna 2020 ja edellisvuonna 2019 osuus oli 33,8 %.

Elinkeinotoiminta

Kaupungin elinkeinorakenteeseen koronaviruksen aikaiset haasteet osuivat suurimmin niihin yrityksiin, joilla on suoraa asiakaskontaktia vaativaa palvelua osana liiketoimintaansa. Lomautuksia ei järvenpääläisten yritysten toimesta kuitenkaan tehty erityisen suuressa mittakaavassa, koska kaupungin yrityskanta muodostuu pääosin pienistä ja keskisuurista yrityksistä. Näyttää siltä, että myöskään konkurssseja ei koronan takia nähty merkittävästi vuonna 2020.

Kaupunki teki Työ- ja elinkeinoministeriön toimeksiannosta yksinyrittäjien tukipäätöksiä ajanjaksolla huhtikuu-lokakuu yhteensä 396, joista 56 kielteistä. Yhteensä 4 yritykseltä jouduttiin perimään tuki takaisin.

Asuminen

Kokonaisuudessaan Järvenpään valmistui vuonna 2020 yhteensä 834 asuntoa, joista 629 kerrostaloasuntoa, 104 rivitaloasuntoa ja 101 omakoti- ja paritaloasuntoa. Ara-asumisen osalta Hyvinvointikampus ja Wäylä valmistuivat vuonna 2020, jolloin valmistui 60 paikkaa tehostettua palveluasumista ja 24 kpl tuettua asumista sekä 98 ara-vuokra-asuntoa. Sen lisäksi valmistui 79 asumisoikeusasuntoa ja 42 lyhyen korkotuen vuokra-asuntoa.

Valtion ja Helsingin seudun kuntien välinen MAL-sopimus vuosille 2020-2031 allekirjoitettiin vuonna 2020. Sopimuksessa esitettävät konkreettiset toimenpiteet koskevat sopimuskauden ensimmäistä nelivuotisjaksoa 2020-2023. Sopimuksen lähtökohtana on Helsingin seudun maankäyttö, asuminen ja liikenne 2019 -suunnitelma (MAL 2019), joka on valmisteltu yhteistyössä seudun kuntien, HSL:n sekä valtion ympäristö- ja liikennehallinnon toimijoiden kesken. Järvenpää (KH 17.6.2019 § 177) on hyväksynyt suunnitelman. Kaudella 2020-2023 on tavoitteena tuottaa 16 500 uutta asuntoa vuodessa Helsingin seudulle. Järvenpäässä asuntotuotantotavoite nousi vuositasolla 516 asunnosta 566 asuntoon. Sopimuksen mukaan valtion tukeman asuntotuotannon osuuden tulisi olla 20 % kokonaistuotannosta.

Asuntorakentaminen on Järvenpäässä vilkasta tulevina vuosina. Lähitulevaisuudessa tullaan panostamaan yhä enemmän olemassa olevaan kaupunkirakenteen tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen. Lähitulevaisuuden talotyypit painottuvat kerrostaloasuntoihin ja tämän lisäksi lisätään laadukkaiden pientalotonttien tarjontaa. Keskustan lisäksi Lepolan ja Ainolan alueelle tulee lähivuosina merkittävä määrä uutta tuotantoa. ARA-rakentamisessa on tulossa niin korkotukivuokra-asuntoja kuin asumisoikeusasuntoja.

Olellaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Koronapandemian aiheuttamat poikkeusolot heijastuivat vuonna 2020 kaupungin talouteen merkittävästi. Iso osa kaupungin toimitiloista oli keväällä 2020 suljettuna ja toimintaa järjestettiin poikkeusjärjestelyin läpi vuoden. Ennestään haastavassa taloustilanteessa kaupungissa käytiin koronan seurauksena YT-neuvottelut keväällä 2020 ja neuvottelujen jälkeen päätettiin talouden lisäsopeutuksesta. Lisäsopeutus ulotettiin aiemmin vuoden 2020 talousarvion laadinnan yhteydessä

hyväksytyjen liikkumavaratoimenpiteiden tapaan koko talousohjelmakaudelle eli vuosille 2020-2023. Sopeutus oli noin 3 miljoonaa euroa kunakin talousohjelmavuonna. Vuoden 2020 sopeutukseen sisältyi myös henkilöstön lomautuksia yksiköissä, joiden toiminta oli koronan vuoksi estynyt tai vähäisempää. Lomautusten aiheuttama säästö henkilöstökuluissa oli 0,7 miljoonaa euroa.

Kokonaisuudessaan vuoden 2020 tilinpäätös oli 1,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja kaupungin taseen kertynyt ylijäämä 10,7 miljoonaa euroa. Ennen koronapandemian alkua tehty vuoden 2020 talousarvio laadittiin 6,9 Me alijäämäiseksi. Koronan aiheuttamien poikkeusolojen ja kompensatioiden, mutta myös toteutettujen sopeutustoimenpiteiden ja talousarviota parempana toteutuneen maanmyynnin ansiosta kaupungin tulos kääntyi positiiviseksi. Lisäksi valtionvarainministeriö myönsi kaupungille haastavan taloustilanteen helpottamiseksi omien sopeutustoimenpiteiden tueksi harkinnan varaista valtionosuutta 2 miljoonaa euroa.

Korona

Järvenpää sai vuonna 2020 valtiolta noin 14 miljoonaa euroa koronan aiheuttamia tulomenetyksiä ja lisämenoja kompensoivia valtionosuuksia. Valtionosuudesta 970 tuhatta euroa oli vuosina 2021 ja 2022 kunnilta takaisin perittävää kompensatiota verotulojen maksulykkäyksistä. Yhteisöveron kuntaosuuden väliaikainen korotus 10 %-yksiköllä toi Järvenpäälle lisää yhteisöverotuloja arviolta 843 tuhatta euroa, mikä tarkoittaa noin 19 €/asukas. Järvenpään saama yhteisöveronlisäys on pieni verrattuna kuntiin, joissa yhteisöverotuloja kertyy enemmän. Lisäksi kaupungille myönnettiin hakemukseen perustuvia valtionavustuksia 370 tuhatta euroa kompensoimaan tulomenetyksiä ja kattamaan koronan vuoksi käynnistettyjä uusia tukitoimia erityisesti opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa. Yhteensä kompensatioita ja tuki saatiin koronaan 15,3 miljoonaa euroa.

Koronan seurauksen kaupungin oman toiminnan toimintakulut lisääntyivät arviolta 1,5 miljoonaa euroa. Merkittävimmät lisäkulut syntyivät työmarkkinatuen kuntaosuudesta, joka kasvoi lähes 0,7 miljoonaa euroa vuodesta 2019. Lisämenoja syntyi myös suojautumisesta, poikkeusolojen järjestelyistä, tehostetusta siivouksesta ja tukitoimenpiteistä yrityksille ja yhteisöille sekä valtionapujen mahdollistamista palvelulisäyksistä. Keusoten laskelmien mukaan Järvenpäälle kohdentui sen omasta toiminnasta 3,9 miljoonaa euroa, minkä lisäksi Järvenpäältä laskutettiin tulomenetyksiä 1,5 miljoonaa ja HUSin korona-alijäämän kattamiseksi peritty 0,76 miljoonaa ja valmiusvaraston alaskirjaus 0,32 miljoonaa. Yhteensä eristä kertyi reilun 8 miljoonan eurot lisäkustannukset.

Lisäksi kaupungin oman toiminnan tulomenetyksiä on arvioitu kertyneen lähes 2 miljoonaa euroa. Verotulomenetykset kohdistuivat kunnallisveroon, jotka jäivät 2 miljoonaa alkuperäisestä talousarviosta ja yhteisöveroihin, jotka jäivät ilman koronakompensatiota 1 miljoonan talousarviota pienemmiksi. Yhteensä tulomenetyksiä kertyi siis 5 miljoonaa euroa.

Muut merkittävät tapahtumat

Kiinteistöverojen tilitysrytmi muuttui verotuksen vaiheittaisen valmistumisen myötä, minkä seurauksena vuodelle 2020 kuuluvia kiinteistöveroja jäi saamatta noin 1,4 Me. Verot tulevat maksuun tammi-helmikuussa 2021. Kunnallisveron yllättävän hyvänä toteutuneen kasvun taustalla vaikuttaa osittain vuoden 2019 verokorttiuudistus, jonka seurauksena vuoden 2019 veroja siirtyi maksettavaksi 2020 puolella. On myös todennäköistä, että palkansaajat eivät ole muuttaneet verovuoden aikana veroprosenttejaan madaltuneista tuloista huolimatta, mikä tarkoittanee pienempinä tuloutuvia jäännösveroja vuonna 2021.

Kaupungin kuntatodistustulot konvertoitiin keväällä 2020 pitkäaikaisiksi lainoiksi kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi, kun korona vaikutti lyhyen rahan tarjontaan markkinoilla. Konvertointi lisäsi kaupungin korkokuluja, ja pudotti kuntatodistuksista saadut korkotuotot nolliin. Poikkeuksellisen valtionosuustilitysrytmin ja merkittävien käyttöomaisuuden myyntierien toteutuessa vuoden lopussa, oli kaupungin kassassa vuoden vaihteessa poikkeuksellisen suuri pääoma, yhteensä 20,7 miljoonaa euroa.

Suurimpina investointeina vuonna 2020 oli Cooperin päiväkotia, joka valmistui ja otettiin käyttöön tammikuussa 2021. Harjulan uuden koulun ja päiväkodin rakentaminen alkoi ja JYK hanke eteni päätöksenteossa. Kunnallistekniikan merkittävimmät rakennushankkeet olivat Wärtsilän teollisuusalueen sekä Kinnarin alueen katujen saneeraustyöt, Hyvinvointikampuksen katujen peruskorjaus sekä Helsingintien ja Lääkärinkujan liikenneympyrän ja liittymien rakentaminen.

Tilikauden aikana vietiin eteenpäin lukuisia toiminnan tehostamiseen tähtääviä, vahvasti ICT-sidonnaisia kehittämishankkeita, vaikka korona osittain vähensi kehittämiseen käytettävissä olevaa työaikaa.

Koy Järvenpään Liiketalo jakautui vuoden 2020 lopussa seitsemäksi erilliseksi yhtiöksi, joista ensimmäiset tullaan myymään YIT:lle alkuvuonna 2021. Samalla käynnistyy alueen rakentaminen. Koy Myllytie 3 yhtiön purku viivästyi alkuperäisestä suunnitelmasta. Kaupungin 100% omistama yhtiö puretaan vuoden 2021 alkupuolella.

Vuoden lopussa myytiin kaikki kaupungin omistuksessa olleet, vuokratyössä olleet asunto-osakkeet Järvenpään Mestariasunnot Oy:lle.

Talousarvion toteutuminen

Vuoden 2020 aikana valtuusto muutti talousarviota 3 kertaa, minkä lisäksi ICT-toimintoja keskitettiin palvelualueilta konsernipalveluihin kaupunginjohtajan päätöksellä. Osa tehdyistä muutoksista oli teknisluonteisia määrärahasiirtoja, mutta syyskuun valtuustossa päätettiin myös mm. Liiketalon osakkeiden myyntitulon ajoittumista ja myönnettiin lisämääräraha Liiketalon pääomitukseseen ja kaupungintalon alaskirjauksesta sekä alennettiin verotuloennustetta. Valtuusto päätti myös vuosina 2020-2023 tehtävästä lisäsopeutuksesta, joka vuoden 2020 osalta toteutettiin täysimääräisesti henkilöstösopeutuksena. Samassa yhteydessä hyväksyttiin muutokset sitovien toimintatavoitteiden tavoiteaikatauluihin.

Marraskuun talousarviomuutoksessa Keusoten määrärahaa korotettiin syksyn ennusteen mukaisesti koronan vuoksi 4,0 miljoonalla, mikä tammi-helmikuussa 2021 osoittautui riittämättömäksi ja muutettu talousarvio ylittyi 8,3 miljoonalla eurolla.

Joulukuun talousarviomuutoksessa korotettiin valtionosuuksien tuloarviota, myönnettiin hyvinvoinnin sekä opetuksen ja kasvatuksen palvelualueelle lisämääräraha koronan vaikutusten kattamiseksi sekä kasvatettiin käyttöomaisuuden myyntivoittotavoitetta erillisosakkeiden myyntivoittoja vastaavasti ja valtionosuuksia viimeisimpiä laskelmia vastaaviksi. Joulukuussa hyväksyttiin myös talonrakennuksen investointiohjelmaan muutokset erillisten hankepäätösten ja tarkentuneiden aikataulujen mukaisesti.

Vuoden aikana tehdyt talousarviomuutokset heikensivät toimintakatetta yhteensä noin 3,5 Me. Tuloarviota laskettiin yhteensä 0,2 Me ja menoarviota kasvatettiin 3,3 Me.

Kaupungin oman toiminnan tilinpäätös toteutui muutettua talousarviota parempana. Poikkeamat johtuivat joulukuun odotettua paremmasta verotulokertymästä, maanmyynneistä ja maankäyttökorvauksista, sekä palvelualueiden budjetoitua paremmista toimintakatteista.

Keusoten osalta muutettu talousarvio ylittyi 8,3 miljoonaa euroa eli noin 6 %. Ylityksestä osa tuotiin kuntien tietoon vasta tammikuun lopussa, ja HUSin tekemien lisälaskutuspäätösten myötä uusia ylityseriä ilmaantui vielä helmikuussa. Keusoten tammikuun alussa esittämään tilinpäätösennusteeseen verrattuna menot ylittivät kuntayhtymän omassa toiminnassa Järvenpään osalta 4,1 miljoonaa euroa ja erikoissairaanhoidossa 3,2 miljoonaa euroa. Tammi-helmikuun aikana ennuste siis kasvoi Järvenpään osalta 7,3 miljoonalla. Talousarviomuutoksen mukaisen 4,1 miljoonan euron asemesta Järvenpälle kohdistettiin 5,45 miljoonaa euroa koronasta aiheutuvaa lisälaskutusta. Erikoissairaanhoidon odottamattomista lisäkustannuksista 1,16 miljoonaa aiheutui HUSin hallituksen päätöksestä perä vuonna 2020 talousarvioon sisällytynyt alijäämä ja valmiusvaraston alaskirjaus 315 te kunnilta. Erikoissairaanhoidon kokonaiskasvua selittää myös koronasta aiheutuvan alijäämän kattaminen (763te) kunnille osoitettavalla lisäkannolla, mihin ei odotuksista poiketen saatukaan kompensatiota valtiolta.

Kaupunginhallitus päätti vuoden 2020 aikana Kuuma ICT:n ja Jatsi Oy:n osakekannan myynnin sisältävistä palvelukilpailutuksista. Myyntien vaikutusta myyntivoittoihin ei ole summien epävarmuuden vuoksi huomioitu vuoden 2021 talousarviossa. Kaupungin ratkaisu HSL:ään liittymisestä tulee vaikuttamaan vuosien 2022-2023 talousohjelmaan joko lisämenona tai menövähennyksenä päätöksestä riippuen. Myllytie 3:n alaskirjaus siirtyi vuodelle 2021, mikä tuo tulokseen noin puolen miljoonan lisäkulun.

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstömäärä oli vuoden viimeisenä päivänä 1 515 (vuonna 2019 1 534). Tämä on 19 työntekijää vähemmän kuin vastaavana ajankohtana 2019. Henkilötyövuosien määrässä suhteessa henkilöstön määrään (htv1) ei ole tapahtunut merkittävää muutosta. Sitä vastoin tarkasteltaessa henkilötyövuosien määrää aktiivisessa työssäoloaikana (htv3) on määrä pudonnut aiemmasta. Tätä selittää yhteistoimintamenettelyiden perusteella tehdyt lomautukset, jotka ovat vähentäneet aktiivista työaikaa erityisesti työntekijävaltaisella varhaiskasvatuksen palvelualueella.

Palvelussuhde 31.12.2020	Miehet	Naiset	Yhteensä	Muutos % ed. vuodesta
Vakinaiset	200	931	1131	-1,9 %
Määräaikaiset	75	309	384	5,2 %
- josta työllistettyjä	4	4	8	-50,0 %
Yhteensä	275	1240	1515	-1,2 %

Kaupungin toimintavuotta on leimannut merkittävästi koronapandemia ja sen myötä syntyneet mahdollisuudet tuottaa ja kehittää palveluita suunnitellusti. Kaupungin toiminta on heterogeenista ja siten myös pandemia vaikuttaa palveluihin ja niitä tuottavaan henkilöstöön eri tavoin. Toisissa toiminnoissa työnteon mahdollisuus lähes estyi ja toisissa toiminnoissa työmäärä lisääntyi merkittävästi.

Koronasta johtuvilla yhteistoimintamenettelyillä on ollut myös vaikutusta henkilöstöön. Yhteistoimintamenettelyiden seurauksena tehdyt lomautukset pyrittiin kohdistamaan ajankohtaan, jolla on mahdollisimman vähän vaikutusta palveluiden tuottamiseen. Neuvotteluiden perusteella myös muut henkilöstöön kohdistuvat toimenpiteet (mm. rekrytointien viivästyttäminen ja tehtävien täyttämättä jättäminen) vaikuttavat henkilöstön tilanteeseen, pääsääntöisesti lisäten työn määrää ja työn ja työolosuhteiden kuormittavuutta. Yhteistoimintamenettelyillä on vaikutusta kaupungin työnantajakuvaan sitä heikentävästi. Tämä aiheuttaa ongelmia erityisesti olemassa olevan henkilöstön sitoutumisena työnantajaan ja uuden henkilöstön rekrytointiin vaikeuttaen erityisesti rekrytointihaasteista kärsiviä toimintoja.

Pandemia on myös vaikuttanut henkilöstön sairauspoissaoloihin. Lähityötä tekevien, erityisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen henkilöstön, sairauspoissaolojen määrä on kasvanut edellisestä vuodesta. Sitä vastoin etätyötä tehneiden työntekijöiden sairauspoissaolojen määrä on laskenut edelliseen vuoteen. Pandemialla on ollut vaikutusta myös työtapaturmiin, joiden määrä on laskenut edellisestä vuodesta.

Henkilöstön työturvallisuutta ja työssäjaksamista on seurattu aktiivisesti vuoden 2020 aikana. Esihenkilöt ovat kontaktoineet työntekijöitään riippumatta siitä tekevätkö nämä lähi- vai etätyötä. Työhyvinvointikyselyt tehtiin sekä toukokuussa 2020 liittyen pandemian aikaiseen työhyvinvointiin ja samalla tehtiin riskien arviointi etätyötä tekeville. Syksyllä 2020 tehtiin joka toinen vuosi tehtävä työhyvinvointikysely. Näiden kyselyiden perusteella voi arvioida, että työhyvinvointi on toisaalta parantunut mutta myös heikentynyt ja pandemialla on vaikutusta työhyvinvointiin sekä lähityötä tekeville että etätyöskentelijöille, mutta eri tavoin.

Vuoden 2020 henkilöstömenojen määrä suoriteperusteisesti.

Henkilöstömenot 1000 €	2019	2020
Konsernipalvelut	3 944	4 424
Tilaomistus		165
Keski-Uudenmaan Sote	1 770	1 776
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	45 660	44 878
Hyvinvoinnin palvelualue	8 146	7 587
Kaupunkikehitys	5 401	5 224
Järvenpään vesi	1 030	1 069
Yhteensä	65 950	65 123

Tarkemmin henkilöstöön voi tutustua henkilöstökertomuksessa vuodelta 2020.

Ympäristöasiat

Ympäristöviranomaisen toiminta

Keski-Uudenmaan ympäristölautakunta toimii Järvenpään kaupungin ympäristöviranomaisena. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus raportoi kuluneen vuoden toiminnasta ympäristöviranomaisen vastuulle kuuluvien tehtävien osalta toiminta- ja tilinpäätöskertomuksessaan, joka on käsitelty Keski-Uudenmaan ympäristölautakunnan kokouksessa 9.2.2021 § 17 sekä vuosiraportissaan, joka julkaistaan myöhemmin keväällä 2021.

Ympäristöjärjestelmä ja resurssiviisuus

Järvenpään kaupunkistrategiaan asetetut resurssiviisauden ja hiilineutraaliuden tavoitteet sekä niitä toteuttava Resurssiviisas Järvenpää -tiekartta ohjaavat toimintaa koko kaupunkiorganisaatiossa. Vuoden 2020 aikana käynnistettiin tiekartan toimeenpano, ja aloitettiin lähivuosien toteutussuunnitelmien laatiminen kaikilla palvelualueilla. Näistä kaupunkikehityksen suunnitelma hyväksyttiin lokakuussa. Opetuksen ja kasvatuksen, hyvinvoinnin ja konsernipalveluiden toteutussuunnitelmien valmistelua jatketaan kevään 2021 aikana. Kaupunkikehitys koordinoi toteutussuunnitelmien laadintaa. Ensimmäinen kattavampi Resurssiviisauden seurantaraportti, koskien vuotta 2020, laaditaan kevään 2021 aikana.

Elokuussa käynnistyi Ympäristöministeriön rahoittama hanke *Toimenpideohjelmat näkyviksi ja osaksi käytännön toimintaa Ilmastovahti-työkalulla*. Keravan, Järvenpään, Vantaan ja Helsingin yhteishankkeen tavoitteena on ottaa käyttöön Ympäristövahti-palvelu ja toimintamalli, joka palvelee Järvenpäässä resurssiviisauden tiekartan toteuttamista ja seurantaa. Palvelussa kuka tahansa voi seurata resurssiviisaustyön etenemistä ja henkilöstö päivittää toimenpiteiden etenemisen tiedot sähköisesti suoraan palveluun. Hanke jatkuu vuoden 2021 elokuuhun saakka.

Useissa rakentamisen hankkeissa edistettiin ympäristöystävällisiä ratkaisuja vuoden 2020 aikana. Muun muassa Lepola IV pientaloalueelle lähdettiin pilotoimaan jätteiden korttelikeräystä ja Myllytie-Valtuustokadun asuinrakentamisen hankkeeseen haettiin resurssiviisaita ratkaisuja.

Syksyn 2020 aikana haettiin ja saatiin Ympäristöministeriön avustus hankkeelle Puurakentaminen tasavertaiseksi vaihtoehdoksi kaupungin suunnitteluprosessia kehittämällä. Hanke vastaa osaltaan puurakentamista koskeneeseen valtuustoaloitteeseen. Hanke toteutetaan vuoden 2021 aikana.

Resurssiviisaustyön osallisuuden kehittämiseen korona vaikutti selvästi. Keväällä laadittiin opinnäytetyö osallisuuden kehittämiseksi, mutta suunniteltuja asukastilaisuuksia ei voitu järjestää. Uusien

verkkosivujen myötä laajennettiin ympäristötiedon saatavuutta ja kehitettiin asukkaille suunnattu sivusto ”Vinkkejä resurssiviisaaseen arkeen”, jota on tarkoitus kehittää edelleen asukkailta ja toimijoilta saatavien ideoiden pohjalta. Järkevä-palkinto jaettiin tavallisesti. Pikku-Järkevä -palkintoon ei saatu ehdotuksia, joten palkintoa ei jaettu.

Syksyllä 2020 aktivoitiin uudelleen ekotukitoimintaa kaupunkiorganisaatiossa. Syksyn aikana järjestettiin useita info- ja koulutustilaisuuksia ja mukaan lähti uusia kiinteistöjä. Vuoden 2020 lopuksi tehtiin henkilöstökysely ympäristötyöstä kaupunkiorganisaatiossa. Tulokset raportoidaan erikseen keväällä 2021.

Ilmasto ja energia

Järvenpään kasvihuonekaasupäästöt olivat vuonna 2019 116,1 kt CO₂-ekv ja vuonna 2020 ennakkotiedon mukaan 105,7 kt CO₂-ekv. Asukaskohtaiset päästöt olivat vuonna 2019 2,7 t CO₂-ekv ja vuonna 2020 ennakkotiedon mukaan 2,4 t CO₂-ekv. Kokonaispäästöt laskivat siten 11 % vuodesta 2018 vuoteen 2019 ja vuoden 2020 ennakkotietoon perustuen 9 % vuodesta 2019 vuoteen 2020. Päästöluvut perustuvat vuosittain tuotettavaan CO₂-raporttiin, jossa kuvataan myös laskentaperusteet ja laskennan rajaus. Vuoden 2020 luvut vahvistetaan seuraavan vuoden raportoinnissa alkuvuodesta 2021.

Fortum myi elokuussa 2020 Järvenpään ja Tuusulan alueiden lämpötoiminnot Vantaan Energian, Infranoden ja Kevan muodostamalle yhteenliittymälle, joka omistaa kaukolämpöyhtiö Vantaan Energia Keski-Uusimaa Oy:n. Vantaan Energia Keski-Uusimaa Oy tuottaa ja toimittaa Järvenpään lämpöpalvelut ja vastaa niiden kehittämisestä. Muutos ei aiheuta asiakkaille toimenpiteitä.

Mestaritoiminnan osalta keskeisiä energiaremontteja ovat olleet Vanhankylänniemen kartanon ja Haarajoen koulun lämmitysjärjestelmien muutos öljylämmityksestä pääosin maalämpöjärjestelmään.

Luonnon- ja vesiensuojelu

Suojeltujen alueiden määrä kasvoi, kun ELY-keskus suojeli rajauspäätöksellään kolme Luonnonsuojelulain 29 § mukaisen suojellun luontotyypin esiintymää Tuusulanjärven itärannalla. Kohteet ovat Suvirannan tervaleppäkorpi, Tervanokan pohjoinen tervaleppäkorpi ja Tervanokan eteläinen tervaleppäkorpi. Alueiden pinta-ala on yhteensä noin 1,9 ha.

Haarajoen padon purku- ja kunnostushanketta edistettiin koko vuoden 2020 ajan tiiviissä yhteistyössä sopijapuolten kesken, laatien suunnitelmia ja hakemusdokumentteja vesilupahakemuksen jättämiseksi.

Vuoden 2020 aikana päivitettiin Nummenkylän pohjavesialueen suojelusuunnitelma.

Syksyn 2020 aikana haettiin ja saatiin Ympäristöministeriön Helmi-elinympäristöohjelman avustus hankkeelle Lemmenlaakson lehdon luonnonsuojelualueen käyttö- ja hoitosuunnitelman päivitys ja luonnonhoitotyöt & Isokydönpuron uoman hoitotoimet. Hanke toteutetaan vuosien 2021-2022 aikana.

Muut ei-taloudelliset asiat

Korruption ja lahjonnan osalta kaupunginhallitus on 3.11.2014 § 262 hyväksynyt ohjeen Ulkopuolisen tahon tarjoaman edun tai lahjan vastaanottamisesta.

Järvenpäässä kynnysarvon ylittävät hankinnat toteutetaan hankintalain mukaisesti ja kynnysarvon alittavat hankinnat tehdään voimassa olevan pienhankintaohjeistuksen mukaisesti. Ohjeistus edellyttää, että hankinnoissa noudatetaan hankinnan suuruudesta riippumatta avoimuuden, tasapuolisuuden ja syrjimättömyyden periaatteita. Tarjouksen ja hankintaa koskevan sopimuksen valmisteluun ja allekirjoittamiseen sekä tuotteen tai palvelun, urakan tarkistamiseen osallistuvan henkilön tulee olla esteetön. Ohjeistuksen toteutumista arvioidaan sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen keinoin.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuosien 2021-2023 talousohjelmaan sisältyy merkittävä määrä erilaisia talouden sopeutustoimenpiteitä, joiden toteutumista on arvioitu tilinpäätöksen liitteessä. Toimenpiteiden toteuttaminen koronan vaikuttaessa merkittävästi kaupungin toimintoihin luo epävarmuustekijöitä niiden toteutumiselle. Toimintojen sulut ja kansalaisten aktiivisuuden rajoitukset ja liikkumisen väheneminen näkyy välittömästi kaupungin toimintatuottojen vähenemisenä, jolloin kaikki tuottojen lisäämiseen perustuvat taloudellista liikkumavaraa lisäävät toimet tulevat mahdottomiksi toteuttaa. Toisaalta menojen sopeuttaminen palvelutuotannon supistuessa edellyttää aktiivisia toimenpiteitä päivittäisessä johtamisessa, jotta tulomenetykset pystytään kattamaan menovähennyksillä siten, että toimintakatteet pysyvät talousarvion mukaisina.

Valtion vuoden 2021 tukitoimenpiteiden kohdentamisesta kuntiin ei toistaiseksi ole olemassa päätöksiä. Valtio on luvannut kompensoida mm. hoitovelasta aiheutuvia lisämenoja ja mm. testauksen ja jäljityksen kustannukset enintään toteutuneen mukaisesti. Siitä, miten tuet ohjataan kuntien tai kuntayhtymien käyttöön käytännössä, ei toistaiseksi ole tietoa. Ei siis voida arvioida sitä, tuleeko Järvenpään saamat kompensatiot olemaan riittävät koronan talousvaikutusten kompensoimiseksi täysimääräisesti. Kompensatiot on huomioitu kaupungin talousarviossa vain niiltä osin kuin ne sisältyvät tehtyihin valtiosuuspäätöksiin ja veroperusteisiin ja -ennusteisiin. Tulovirrat ovat siis positiivisia lisäyksiä kaupungin tulokseen.

Talousohjelmaan sisällytettiin omaan toimintaan 1,6 miljoonan euron ja sotetoimintoihin 3 miljoonan euron riskivaraus koronavaikutusten kattamiseen. Varausten riittävydestä ei tällä hetkellä voi tehdä luotettavaa arviota. Kaupungin puolella riskivaruudesta merkittävä osa joudutaan kohdentamaan työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuun. Keusoten vuoden 2020 toteutunut menokehitys antaa aiheutta epäillä, että sotepalveluihin varattu määräraha ei tule riittämään myöskään vuonna 2021 ellei koronahoitovelkaa kompensoida täysimääräisesti kunnille ja kuntayhtymille.

Vuoden 2020 lopussa kaupungilla oli taseeseen kertynyttä ylijäämää 10,7 miljoonaa euroa, josta 2 miljoonaa johtuu vuonna 2020 saadusta harkinnanvaraisesta valtiosuudesta. Vuoden 2021 talousarvio on laadittu 8,3 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, mikä tarkoittaa sitä, että vuoden 2021 toteutuessa talousarvion mukaisesti tase pysyy hienoisesti ylijäämäisenä myös kuluvana vuonna. Taseen kertyneen ylijäämän ylläpitäminen talousohjelmakaudella edellyttää, että sopeutustoimenpiteet toteutetaan ja ne synnyttävät tavoitellut säästöt ja tulolisäykset, minkä seurauksena toimintakatteen alijäämä ei kasva koko talousohjelmakaudella.

Meneillään olevat Jatsi Oy:n ja Kuuma ICT:n osakekannan myynnin sisältävät palvelukilpailutukset voivat helpottaa tilannetta kertaluonteisina myyntivoittoerinä. Kumpaakaan kauppaa ei ole huomioitu talousarviossa niiden epävarmuuden vuoksi. Rakennuskannan sisäilmahaasteet ja riskit rakennusten mahdollisiin alaskirjauksiin liittyen voivat sen sijaan heikentää tulosta lähivuosina. Muutama todennäköinen alaskirjaus on huomioitu talousohjelmassa, mutta riskikiinteistöjä on näiden lisäksi yhä useampia. Myllytie 3:n alaskirjaus siirtyi vuodelle 2021, mikä tuo tulokseen noin puolen miljoonan lisäkulun.

Kaupungin ratkaisu HSL:ään liittymisestä tulee vaikuttamaan vuosien 2022-2023 talousohjelmaan joko lisämenona tai menovähennyksenä päätöksestä riippuen. Liittymisen myöhentäminen parantaisi kaupungin tulosta 1,5 miljoonaa euroa vuodessa 2022 alkaen.

Investointitaso pysyy lähivuodet edelleen korkealla tasolla, mikä lisää lainanottoa, kun tulo-rahitoituksella ei kyetä kattamaan investointimenoja. Talousohjelman mukaisesti kaupunki ottaa 84 miljoonaa euroa lisää lainaa vuosina 2021-2023. Investointitaso ylittää tämänhetkisen taloudellisen kantokyvyn. Edelliseen investointiohjelmaan tehty 100 miljoonan euron karsinnan ansiosta lainan kasvu pysähtyy hetkeksi 2025-26, mutta kääntyy jälleen kasvuun vuosikymmenen lopulla.

Koronan aiheuttaman poikkeusolojen kesto vaikuttaa merkittävästi koko kansantalouden kehitysodotuksiin ja myös kuntien näkyymiin. Yhdysvalloissa on näkyvissä ensimmäiset merkit piristyvistä talouskasvusta ja kuluvan vuoden ennusteet ovat Suomessakin selvästi viimevuotista positiivisemmat. Ennusteet nojaavat kuitenkin rokotteiden kautta mahdollistuvaan paluuseen normaaliin ja kysynnän nopeaan elpymiseen yhteiskuntien avautuessa. Nopea kasvu voi heijastua inflaatiokehitykseen ja korkomarkkinoihin koronnousuina, mikä Järvenpään lainatilanteessa voi aiheuttaa merkittävän menolisäyksen lainanhoitokuluihin.

Arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Järvenpään kaupungin riskit arvioidaan riskienhallinnan toimintamallin mukaisesti vuosittain talousarvion laadinnan yhteydessä. Palvelualueet raportoivat riskiarviointien yhteydessä valittujen ja priorisoitujen riskienhallintatoimenpiteiden toteutumisesta kaupungin johtoryhmälle ja omalle poliittiselle päätöksentekokoelmelle osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen yhteydessä. Tilinpäätöksen liitteenä on vuoden 2020 talousarviota laadittaessa tunnistettujen riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden arviointi. Riskit on arvioinneissa jaoteltu strategiaan, taloudellisiin, toiminnallisiin, hallinnollisiin, toimintaympäristö-, henkilöstö-, johtamis-, vahinko- ja tieto- ja tietojärjestelmäriskeihin.

Kaupungin taloudellinen tilanne on heikentynyt viime vuosina nopealla tahdilla. Kriisikuntakriteeristön mittareina toimivat kunnan taseen alijäämäkriteeri ja konsernitaseen asukaskohtainen alijäämäkriteeri ovat Järvenpäässä lähellä toteutua. Ilman tiukkaa talouskuria ja jatkuvaa muutoksiin reagointia kriteereiden täytyminen on todellinen uhka, joka toteutuessaan voi johtaa kriisikuntamenettelyn käynnistämiseen ja itsemääräämisoikeuden menetykseen. Taloudellinen tilanne johtaa siihen, että riskit, joilla on taloudellista vaikutusta nousevat Järvenpäässä helposti kriittisiksi.

Kaupungin taseen kertynyt ylijäämä kasvoi harkinnan varaisen valtiosuuden ansiosta 2020 10,7 miljoonaan euroon. Ilman avustusta ylijäämä olisi supistunut miljoonalla 8,7 miljoonaan, mikä taloudellisena puskurina on Järvenpään kokoiselle kaupungille todella pieni. Kriisikuntakriteeri täyttyy, kun tase kääntyy alijäämäiseksi. Konsernin tase painui vuoden 2019 lopussa negatiiviseksi ja pysyi edelleen negatiivisena 2020. Alijäämää oli vuoden 2020 lopussa -124 euroa/asukas. Konsernin alijäämää koskeva kriisikuntakriteeri täyttyy, kun asukaskohtainen alijäämä on vähintään 1000 eur/as tilinpäätösvuonna ja sitä edeltävänä vuonna -500eur/asukas.

Tällä hetkellä koronapandemian pitkittyminen on merkittävin kaupunkia ja koko yhteyskuntaa uhkaava riski ja epävarmuustekijä. Riskin merkitystä lisää sen vaikutusten kohdentuminen erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluihin, joiden kustannukset käsittävät 60% kaupungin toimintakatteesta ja joiden kustannuskehitys on ilman koronaakin riskitekijä. Huolimatta oman toiminnan sopeutuksesta ja suotuisasta menokehityksestä, Keusotessa ja HUSissa tapahtuvat menoylytykset johtavat pahimmillaan talouden kriisiytymiseen. Kaupungin välittömät vaikutusmahdollisuudet HUSin tai Keusoten toimintoihin ja menoihin ovat rajalliset huolimatta tiivistyneestä seurannasta ja yhteisöohjauksesta.

Koronapandemia heijastuu vahvasti kaupungin rahoituspohjaan verotulorahoitusta pienentäessään ja myös yleisesti kaupungin toimintaan ja muihin tulovirtoihin. Kaupunki voi omilla toimillaan välittömästi vaikuttaa vain omien menojensa kehittämiseen toteuttamalla sopeutustoimenpiteitä kulukehityksen hillitsemiseksi.

Kaupunginvaltuuston hyväksymään vuosien 2020-2023 talousohjelmaan on sisällytetty merkittäviä muutoksia ja toimenpiteitä, joilla haetaan ratkaisua talouden palauttamiseksi tasapainoon. Tunnistetuista toimenpiteistä investointiohjelmaa on karsittu, palveluverkkoon on tehty tilatehokkuutta lisääviä muutoksia ja yhtiöjärjestelyin pyritään tukemaan talouden tasapainoa. Tasapainon saavuttamiseksi työtä ja rakenteellisten muutosten läpivientiä on kuitenkin edelleen jatkettava.

Toimintojen tehostamiseen liittyvät toimenpiteet korostavat myös henkilöstöriskien hallinnan merkitystä. Resurssien on oltava riittävät, työkuormien on oltava hallittavissa ja osaamista täytyy pystyä vahvistamaan muutostarpeiden mukaisesti.

Soteuudistuksen (HE 241/2020 vp) eteneminen ja mahdollinen viivästyminen on myös merkittävä epävarmuustekijä. Vaikka uudistus on koko maan tasolla kustannusneutraali, tilanne ei ole yksittäisissä kunnissa sama. Kuntakohtaisesti siirtyvät kustannukset ja tulojen vähennykset eivät vastaa toisiaan. Vaikka uudistuksesta aiheutuvia kuntakohtaisia eroja tasoitetaan valtiosuusjärjestelmään sisältyvillä tasauksilla ja rajoittimilla, uudistus muuttaa lähes kaikkien kuntien taloutta ja talouden tasapainoa. Pidemmällä aikavälillä uusi tehtäväjako kuntien, maakuntien ja valtion välillä tulee vielä muuttamaan uuden kunnan toimintoja monella eri tapaa johtuen mm. kuntien erilaisista investointitarpeista.

Valtiovarainministeriön 13.10.2020 valtiosuussimulaattorin laskelmien mukaan Järvenpäästä hyvinvointialueelle siirtyvät kustannukset olisivat suuremmat kuin sinne siirtyvät tulot. Laskelma päivittyy lähiviikkoina vuoden 2020 tammikuussa annettujen tilinpäätösennakoiden mukaiseksi. Hyvinvointialueiden rahoituspohja vuodelle 2023 muodostetaan vuosien 2022 talousarviotiedoilla ja lopulliset siirtolaskelmat vahvistuvat vuosien 2021 ja 2022 toteumatietojen mukaisesti vasta vuonna 2024. Nykylaskelmien perusteella Järvenpäälle muutos olisi suotuisa, mutta se aiheutuu pääosin poikkeuksellisen kovilla sotemenokasvuilla vuosina 2019 ja 2020, jotka ovat syöneet Järvenpään taloudellista liikkumavaraa lähtötilanteessa.

Kaupungin talouden näkökulmasta toimintaan liittyi myös muita merkittäviä riskejä ja epävarmuustekijöitä. Kaupungin toimitilojen sisäilmaongelmat ja väestönkasvu aiheuttaa merkittäviä investointipaineita tilanteessa, jossa tulorahoitus ei riitä investointien kattamiseen. Sisäilmaongelmiin on pystytty reagoimaan nopeasti ja ne on priorisoitu allianssin investointiohjelmissa. Investointiohjelmassa on varaus väistötilaratkaisuihin. Sisäilmakohteiden korjattavuus selvitetään ja varmistetaan mahdollisimman pitkälle ennen merkittäviin korjausratkaisuihin ryhtymistä taloudellisesti kestävien ratkaisujen varmistamiseksi. Toimenpiteistä huolimatta kaupungin toimitilojen sisäilmariskejä ei voida lyhyellä aikavälillä täysimääräisesti poistaa.

Kaupunki velkaantuu heikon tulorahoituksen ja korkean investointitason seurauksena nopealla tahdilla, vaikka investointiohjelmaa karsittiin valtuuston toimenpideohjeen 11.11.2019 § 80 mukaisesti 100 miljoonalla eurolla, jolloin lainamäärän kasvua saatiin hidastettua vuosikymmenen puolivälistä alkaen. Tulorahoituksen riittävyden ollessa vaakalaudalla veronkorotuksista huolimatta myös jatkossa poikkeustilanteen ja soten aiheuttamien menopaineiden vuoksi, investointeja on edelleen karsittava tasapainon aikaansaamiseksi.

Yllä esitettyjen riskien hallitsemiseksi Keusote-seurantaa ja yhteistyötä Keusoten hallintoelimissä toimivien Järvenpään edustajien kanssa on tiivistetty. Keusoten kanssa on myös aloitettu miniseminaaritoiminta, ja myös HUS:n seurantaa on tiivistetty. Korona-viruksen kehittymistä seurataan jatkuvasti kaupungin Korona-valmiusjohtoryhmässä ja pyritään ennakoiden toteuttamaan toimenpiteitä, joilla saadaan ensi sijassa hidastettua taudin leviämistä, mutta myös minimoitua haittoja kaupungin taloudelle ja elinvoimalle. Sisäilmakohteiden seuranta on jatkuvaa, minkä lisäksi investointipäätösten yhteydessä kiinnitetään entistä enemmän huomioita siihen, että investoinnit tehdään tarvetta vastaavasti ja vain sellaisiin kohteisiin, joiden kunto ja sijainti mahdollistavat toiminnan pysyvyyden pitemmällä aikavälillä.

Kaupungin strategian toteuttamisen näkökulmasta vallitseva tilanne on ristiriitainen. Strategisten tavoitteiden saavuttaminen edellyttää panostamista kehittämiseen, mikä ei ole mahdollista ilman riittäviä taloudellisia, henkilöstö- ja osaamisresursseja ja talouden näkökulmasta menoista tulisi karsia. Strategiset päämäärät johtavat toteutuessaan tilanteeseen, jossa kaupungin prosessit sujuvat ja toiminta tehostuu, mikä pitemmällä aikavälillä on edellytys taloudelliselle toiminnan järjestämiselle. Lyhytjänteinen kulujen karsiminen kehittämistyöstä johtaa siis suurempiin kuluihin tulevaisuudessa.

Kaupunki on suojautunut vahinkoriskien varalta vakuutuksin. Johdon vastuuvakuutuksen vakuuttaja on Dual Corporate Risks Limited. Lakisääteinen työtaturma ja ammattitautivakuutus on Protector Vakuutuksella. Omaisuusvakuutus on Pohjola Vakuutus Oy:llä. Omaisuusvakuutukset kilpailutettiin hinnan korotusten vuoksi kesken vakuutuskauden vuonna 2020 ja vakuutusyhtiö vaihtui toukokuussa 2020. Vakuutusmeklaripalvelut on kilpailutettu vuoden vaihteessa 2020-2021. Uusi meklari aloittaa toimintansa keväällä 2021.

Riita-asioiden osalta taloudellisessa mielessä merkittävin avoinna oleva koskee JUSTin vesivahinkojen vakuutuskorvauksia (116te), joiden ratkaisu on edelleen kesken. Muutoin avoinna olevilla asioilla ei ole talousvaikutusta tai niiden realisoitumista (henkilöstöasiat, rakennusprojektin kustannusylitys) pidetään epätodennäköisinä.

SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 24.2.2020 § 3 uudet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Asiakirjassa määritellään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoitus ja tavoitteet, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja vastuut sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi ja raportointi. Kaupunginvaltuusto edellyttää, että konsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjaamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Valtuuston hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita täsmentävien ohjeiden päivitys on kesken. Soveltuvien osin toimitaan aiemmin hyväksytyjen Sisäisen valvonnan ohjeen (KV 16.8.2010 § 208) ja riskienhallinnan yleisohjeen (KV 10.11.2014 § 77) linjauksia käytännön pelisäännöistä, toimintatavoista ja arviointivälineistä. Sisäisen tarkastuksen ohje on hyväksytty kaupunginhallituksessa 4.2.2019 § 22.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana osavuositarkastuksissa. Mikäli tilikaudella havaitaan merkittäviä riskejä, tulee lautakuntien ja viranhaltijoiden sekä konserniyhteisöjen raportoida niistä ja niiden hallintakeinoista välittömästi konsernijohdolle. Valvontavastuussa olevien tulee raportoinnin perusteella ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa jokaisen Järvenpään kaupungin työntekijän ja viranhaltijan työtä. Lauta- ja johtokunnat ja konserniyhtiöiden hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat tehtäväalueillaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta, ja johtavat viranhaltijat ja muut tilivelvolliset vastaavat osaltaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta.

Riskien tunnistaminen, arviointi ja hallintatoimenpiteiden tunnistaminen ja täytäntöönpano on liitetty osaksi vuosittaista talousarvion laadinta- ja seurantaprosessia. Viimeisin päivitys on tehty syksyllä 2020. Vuoden 2020 talousarvion yhteydessä tunnistettujen riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden seuranta ja arviointi on dokumentoituna tilinpäätöksen liitteessä.

Keravan irtisanottua yhteisen sisäisen tarkastajan sopimuksen päättymään 31.12.2019 Järvenpäällä ei ole ollut omaa sisäistä tarkastajaa. Talousjaostossa 28.2.2020 § 6 todettiin, että toiminnan jatkuvuuden varmistamiseksi sisäinen tarkastus on järkevä toteuttaa toistaiseksi ostopalveluna. Vuosien 2020-21 aikana arvioidaan pitemmän aikavälin järjestämisratkaisu joko omana toimintana, kuntayhteistyönä tai ostopalveluna. Kaupunginjohtaja päätti 16.12.2020 § 29, että sisäinen tarkastus hankitaan ostopalveluna BDO:lta.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että kaupungin toiminta

on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että kaupungin omaisuus ja resurssit turvataan. Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelytapoja, joiden avulla tunnistetaan ja kuvataan kaupungin ja kaupunkikonsernin toimintaan liittyviä riskejä, arvioidaan riskien merkittävyyttä ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja raportoimiseksi.

Arviointi ja johtopäätökset

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko perustuu palvelualueiden johtoryhmien vuoden 2010 hyväksytyyn sisäisen valvonnan ohjeen mukaisten luokittelujen perusteella antamiin selontekoihin. Arviointi tehdään vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Palvelualueiden arvioiden perusteella kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta on kohtuullisella tasolla. Tunnistettuja kehittämistoimenpiteitä on avattu alle arvioitujen kokonaisuuksien yhteyteen.

Palvelualueiden arviot johtamisen ja hallinnon järjestämisen toimivuudesta vaihtelevat, mutta suurempi osa vastaajista koki asioiden olevan kohtuullisella tasolla. Toiminnan arvioidaan toteutuvan tavoitteiden mukaisesti, mutta terminologiaa ja käsitteitä ei tunneta. Koulutus ja osaamisen lisääminen ovatkin selkeimpiä kehityskohteita. Sisäisestä valvonnasta odotetaan selkeämpää mallia sekä toimivallan jaon päivitystä. Hallinnon uudistamisen ja Perhelä2023 hankkeen etenemisen yhteydessä on myös toteuttava muutoksia organisaatorakenteisiin johtamisen ja hallinnon järjestämisen selkeyttämiseksi.

Tavoitteiden asettamisen ja toteutumisen seurannan osalta kaupungin vuonna 2019 valmistuneen strategian jalkauttamiseen on panostettu, mikä näkyy tavoitteiden seurannan saamisessa arvioissa. Raportoinnin ajantasaisuuteen ja havainnollisuuden parantamiseksi on hankittu SarastiaBI-järjestelmä, jonka käyttäjät koulutetaan alkuvuonna 2021. Tiedolla johtamiseen kokonaisuutena tarvitaan kuitenkin vielä lisäpanostusta. Myös johdon laskennan kehittämistä ja lisäämistä olennaiseksi osaksi strategian toimeenpanoa toivottiin. Strategisia tavoitteita seurataan hyvin laadullisesti, mutta mittareiden määrittelytyö on sen sijaan osittain kesken, mikä hankaloittaa onnistumisen arviointia. Tietoja ei kaikilta osin ole luotettavasti saatavissa, mikä on yksi tiedolla johtamisen kehittämiskohteista.

Riskienhallinnan perusteiden uudistaminen vuonna 2020 on parantanut ohjeiden sisältöä. Käytännön tason ohjeistusta tulee kuitenkin vielä päivittää ja tehdä konkreettinen toimintamalli, joka jalkautetaan eri organisaatiotasolle. Riskienhallinnan havainnoissa nousi esiin haasteita prosessien ja järjestelmien häiriöttömyyteen, tiedon käytettävyyteen sekä henkilöstön kuormittumiseen ja osaamiseen liittyen.

Tiedon ja tiedonvälityksen merkitys on korostunut toiminnassa poikkeusvuoden aikana. Etätyössä erityisesti Office 365 ja Teamsin käyttö on lisääntynyt. Sinetti on uusittu vuonna 2020. Myös kaupungin internetsivut on uusittu. Viestintäkanavia on tällä hetkellä ehkä jopa liikaa, mikä tunnistetaan haasteeksi tehokkaalle viestinnälle ja tiedonkululle.

Tavoitteiden saavuttamista ja toimintaa seurataan säännöllisesti talousraportoinnin syklissä. Kaupungilla ei tällä hetkellä ole omaa sisäistä tarkastajaa, vaan palvelu hankitaan ostopalveluna BDO:lta. Taloustavoitteiden seurantasykliä on tiivistetty aikaisemmasta kaupungin talustilanteen heikennyttyä. Ylimmälle johdolle tuotettiin vuonna 2020 seurantatietoa aikaisemman palvelualueen asemesta avainalueittain taloudellisten yllätysten välttämiseksi ja talouden merkityksen korostamiseksi kaikessa johtamisessa.

Talousohjelmakauden kehityskohteet

Kuluvalla talousohjelmakaudella uudistetaan jo vanhentunut sisäisen valvonnan ohje. Päivityksen tarkoituksena on selventää koko organisaatiolle sisäisten valvonnan sisältöjä ja toteuttamista osana jokapäiväistä työntekoa. Käytännössä sisäisen valvonnan prosesseja on nykyisellään sisällä erilaisissa toimintaohjeissa ja prosessin kuluissa ja tarkastuspisteissä, mutta henkilöstö ei tiedosta niiden roolia

sisäisenä valvontana. Osaamisen ja ymmärryksen lisääminen onkin itse valvonnan lisäämistä tärkeämpi kehityskohde.

Nykyinen riskien arviointimalli tuottaa riskiarviot ja riskienhallintatoimenpiteet ja säännöllisin väliajoin toteutuvan seurannat, mutta malli on teknisesti haastava ja riskikartoituksen ajantasaisuuden varmistaminen ja siirtyminen nopeasta reagoinnista parempaan ennakointiin vaatii yhä kehittämistä. Myös riskienhallinnan tarkempi ohje päivitetään talousohjelmakaudella. Ohjetta päivitettäessä arvioitavaksi tulevat mm. yhteiset linjaukset hyväksyttävästä riskitasosta sekä riskien ja riskienhallintatoimenpiteiden priorisoinnista ja oikeasta kohdentamisesta vaikutusmahdollisuuksien mukaisesti.

KAUPUNKISTRATEGIAN TOTEUTUMINEN

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 18.6.2018 § 64 kaupungin vision ja viisi tulevaisuuskuva.

Tulevaisuudenkuvia päivitettiin vuoden 2019 aikana ja kaupunginvaltuusto hyväksyi päivitykset, uuden kuudennen tulevaisuuskuvan sekä strategiset päämäärät kokouksessaan 10.6.2019 § 42. Strategisten päämäärien mukaiset tavoitteet vuosille 2020–2023 hyväksyttiin talousarvion käsittelyn yhteydessä. Koronan seurauksena sitovia toiminnallisten tavoitteiden tavoiteaikatauluja korjattiin valtuuston talousarvion muutospäätöksellä 7.9.2020 § 52.

Tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä on todettu, että strategiakortteihin liitetyt mittarit eivät ole kaikilta osin toimivia. Tietoja ei kaikilta osin ole saatavissa, eikä kaikista mittareista siten ole hyötyä strategisten päämäärien saavuttamisen seurannassa. Mittarit tullaan tältä osin päivittämään vuoden 2022 talousarvion laadinnan yhteydessä. Strategiaseurantaan on täydennetty vuosien 2019 ja 2020 toteumatiedot, mikäli tiedot ovat olleet saatavissa. Myös tavoitetietoja on tarkennettu mittareihin, joista ne aiemman lähtötasotiedon puuttuessa puuttuivat kokonaan.


Älykäs ja resurssiviisas kaupunki

Hyvä elämä ja toimiva arki

Kulttuurin tekijöiden ja kokijoiden kaupunki

Kaupunki yhteisönä – me teemme Järvenpään

Digitalisaatio, yrittäminen ja uudistuva työ

Tasapainoinen kestäväällä pohjalla oleva talous
Asiakasnäkökulma


A1: Hyvä elämä ja toimiva arki
 Olemme toimiva kaupunki, jossa elämä on sujuvaa ja turvallista.



A3: Aito identiteetti ja sitä rakentava puhutteleva brändi
 Tuemme järvenpääläistä identiteettiä Järvenpää-brändin systemaattisella rakentamisella. Me teemme Järvenpään!



A2: Virikkeellinen kaupunki
 Tarjoamme toiminnan edellytyksiä, joiden pohjalta dynaaminen kaupunkikulttuurimme vahvistuu.

Talousnäkökulma


T1: Pitovoima
 Tarjoamme asukkaille kaikki elementit hyvään elämään ja yrityksille oikeanlaiset toimintaympäristön ratkaisut.



T3: Tehokkaat palvelutuotantoprosessit
 Tuotamme palvelut sujuvilla prosesseilla verrokkejamme tehokkaammin.



T2: Vetovoima
 Olemme Keski-Uudenmaan johtava kaupunkikeskus, joka tunnetaan erinomaisena paikkana asumiselle ja yrittäjyydelle.



T4: Skaalautuvat investoinnit
 Toteutamme investoinnit suunnitelmallisesti niiden koko elinkaari huomioiden.

Sisäinen näkökulma


S1: Avoin hallinto
 Teemme perusteltuja päätöksiä, joihin pääsee vaikuttamaan jo valmisteluvaiheessa.



S2: Palvelutuotannon selkeä ohjausmalli
 Toimimme yhdessä kumppaneidemme kanssa selkeällä ja yhdenmukaisella ohjausmallilla.



S3: Kannustava talousohjaus
 Ohjaamme käyttötaloutta tuotepohjaisella useamman vuoden talouskehyksellä.



S4: Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset toimitilat
 Tilamme ovat sisäilmaongelmattomia ja muuntojoustavia.



S5: Resurssiviisas toimintatapa
 Toimimme ympäristöystävällisesti ja resurssiviisautta näkyy palvelutuotannossamme.

Oppimisen ja kasvun näkökulma


O1: Osaava ja kehittävä henkilöstö
 Teemme työtämme ammattitaitoisesti ja sitä rohkeasti kehittäen.



O2: Informaatiopääoma ja tiedolla johtaminen
 Varmistamme asiakkaillemme ja työntekijöillemme sujuvan tietotekniikan ja digitaaliset palvelut.



O3: Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen
 Menestyksemme perustuu itseohjautuvuuteen ja valmentavaan johtamiseen.

O1: Osaava ja kehittävä henkilöstö



Järvenpäässä työskennellään rohkeasti uudistaen. Toiminta perustuu osaavaan ja positiiviseen kumppanuuteen. Oman työn kehittäminen on jokaisen oikeus, ja tätä myös edellytetään. Ammatillisen osaamisen lisäksi arvostetaan kehittävästä asennetta, yhteistyötaitoja sekä halua ja innostusta oppia uutta. Työntekijöiden osaamisen perusta syntyy itsetuntemuksesta, itsesäätelyn ja näkökulman vaihtamisen sekä joustavuuden, sitkeyden ja palautumiskyvyn taidoista. Näitä täydentävät vaikuttamisen ja vuorovaikutuksen taidot sekä kyky oppia uusia teknisiä työmenetelmiä ja järjestelmiä.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Henkilöstö voi hyvin työssään.	Osittain toteutunut	Uudistettu työhyvinvointikysely on toteutettu loppuvuonna, koronan aikana on tehty sekä työhyvinvointikyselyitä ja työpaikkojen riskien kartoitukset on tehty koronan myötä muuttuneisiin työolosuhteisiin sekä lähityöhön (varhaiskasvatus ja opetus) ja etättyöhön (kaikki tstoityössä työskentelevät), Työterveyshuollon kilpailutuksen valmistelu pitkällä, itse kilpailutus alkuvuonna 2021. *79,6 % henkilöstöstä kokee työn imua vähintään useamman kerran viikossa.	Henkilöstöjohtaja
2021	Henkilöstön kehittäminen perustuu strategisten kyvykkyyksien tunnistamiseen.	Osittain toteutunut	Korona työllisti konsernipalveluita merkittävästi ja järjestelmää ei ollut mahdollista toteuttaa konsernipalveluissa kattavasti. Sen sijaan kehittäminen ja käyttöönotto on suunnattu varhaiskasvatukseen, jossa oli tätä tukeva kehittämistyö muutoinkin käynnissä.	Henkilöstöjohtaja
	Järvenpään hyvä työnantajakuva perustuu henkilöstön hyvinvointiin ja meille halutaan töihin.	Viivästynyt	Korona ja sen myötä toteutetut yhteistoimintamenettelyt ovat vaikuttaneet kuvaan kaupungista työnantajana. Olemme edelleen onnistuneet rekrytoinneissa, mutta meiltä on samaan aikaan lähtenyt pois henkilöstöä taloustilanteen epävarmuudesta johtuen.	Henkilöstöjohtaja
	Organisaatiossa työskennellään modernein työmenetelmin ja työvälinein.	Toteutunut	Koronan myötä on siirrytty erittäin kattavasti tekemään etättyötä ja myös opetus toteutettiin kattavasti etänä keväällä. Tätä siirtymää tukevia koulutuksia ja ohjeita laadittiin ja valmistettiin virtuaalisesti. Nämä toteutuivat nopeammin kuin suunniteltiin ja toteutusta tehtiin epideamin myötä ketterästi suunnitellen.	Henkilöstöjohtaja
2022	Yhteis-/itseohtavuus ja asiantuntijuus ohjaa työskentelyä työyksiköissä.	Viivästynyt	Koronan myötä ei ole pystytty edistämään aikataulussa. Korona on myös sitonut paljon työntekijöiden työaika ja siten kouluttautumiseen ei ole ollut suunnitellusti aikaa.	Henkilöstöjohtaja

O1: Osaava ja kehittävä henkilöstö. Mittarit	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Työhyvinvointikyselyssä työnimun ka yli 4		79,6 %	4,2		4,5		4,5		
Henkilöstön osaaminen strategisissa kyvykkyyksissä, % hlöstöstä		Mittari valmisteilla	5 %	5 %	5 %	5 %			
Henkilöstö koulututtuu omaehtoisessa koulutuksessa, lkm/vuosi		Mittari valmisteilla	5 %	5 %	5 %	5 %			
Henkilöstön tekemien kehittämishdotusten määrä, kpl/vuosi	4		5 %	5 %	5 %	5 %			
Henkilöstön tekemien innovaatiohakemusten määrä, kpl/vuosi	11	14	5 %	5 %	5 %	5 %			

O2: Informaatiopääoma ja tiedolla johtaminen



Asiakkaat ja kaupungin työntekijät nauttivat sujuvasta tietotekniikasta ja digitaalisista palveluista. Asiointi ohjataan ensisijaisesti mobiileihin kanaviin. Kehittäminen on systemaattista ja rohkeaa. Digitaaliset palvelut nähdään strategisina investointeina. Asukkaat ja sidosryhmät saavat avoimesti ja ajantasaisesti tietoa kaupungilta sekä tuottavat dataa aktiivisesti kaupungin toiminnan ja päätöksenteon pohjaksi. Datan kerääminen, tiedon hallinta ja analysoidun tiedon käyttäminen on osa valmistelua ja päätöksentekoa. Toiminnan ja palveluiden jatkuva kehittäminen, automatisointi ja turhan työn poistaminen teknisiä ratkaisuja hyödyntäen on kaiken tekemisen lähtökohta.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kehittäminen on läpinäkyvää ja turha manuaalinen työ on vähentynyt	Toteutunut	<p>Kehittämisen toimintamalli (sis. projektinhallinta) on kuvattu, koulutettu, viestitty ja käyttöön otettu. Malli on nyt jälkiseurantavaiheessa, jossa kerätään käyttäjien palautetta mallista ja konkreettisten tunnistettujen ongelmien kautta kehitetään sisältöä. Kehittämistehtävien ensimmäinen raportointi on tuotettu BI:llä. Jatkokehitystarpeita on tunnistettu ja niitä toteutetaan priorisoidusti. Kehittämistehtävien eteneminen raportointi vaatii vielä panostusta.</p> <p>Automatisaation (sis. ohjelmistorobotiikan, integraatiot) hallintamalli (palvelumalli) on kuvattu ja käyttöön otettu, robotisaatiokumppani kilpailutettu ja kohteita on kartoitettu palvelualueilta ja konsernipalveluista. Kartoituis ja automatisointityö vaatii kuitenkin lisää resursseja, jotta tavoitellut hyödyt voidaan täysimääräisesti saavuttaa. Rakennusinvestointihankkeiden raportoinnin automatisointi toteutettu ja koulupaikkahakemuksen automatisointi valmistuu Q1/2021.</p>	Tietohallintojohtaja Tietohallintojohtaja
2021	Tietojärjestelmäkenttä on yhtenäinen, kustannustehokas ja tuottaa lisäärvä ja digitaaliset palvelut ovat saavutettavia	Osittain toteutunut Toteutunut	<p>Sähköistä asiointia kehitetty. Otettu käyttöön uusi alusta, jolla voitu sähköistää lainsäädännön vaatimukset huomioiden ennen PDF-lomakkeilla toteutettuja palveluita. Sähköinen asiointi on kytketty osaksi Integraatioalustaa ja työnkulkuja voidaan toteuttaa hyödyntäen automaatiota. Uusia sähköisiä asiointipalveluita ja sähköisiä lomakkeita on otettu käyttöön. Osana verkkosivujen uudistusta on kehitetty sähköisen asiointin kokonaisuutta sivustolla. Vuoden 2021 aikana toteutetaan digitaalisen asiointin esiselvitys ja ratkaisuarkkitehtuurin kuvaus, jonka pohjalta lähdetään tuottamaan tavoitetilan kokonaisuutta sähköisen ja mobiiliasioinnin osalta.</p> <p>Kokonaisarkkitehtuuriyö on käynnistynyt ja osa normaalia palvelutuotantoa. Tiedonhallintamallin kehittäminen jatkuu yhdessä palveluiden kanssa, jotta arkkitehtuurin ja mallin hyödyt saadaan täysimääräisesti käyttöön. Kokonaisarkkitehtuuriyön hallintamalli on kuvattu ja käyttöön otettu ja arkkitehtuurikuvaus käytössä kehitettävissä ja johtamisessa</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tietojärjestelmät kartoitettu, järjestelmäsalkku on käytössä ja päällekkäisyyksiä tunnistettu. - ICT-arkkitehtuuria kuvattu yli tavoitetason (3%) - Arkkitehtuuriyö on vastuutettu tietohallinnossa - Arkkitehtuuriläusunto on osa kehittämisen toimintamallia ja kehittämisprojektien osalta tuotetaan arkkitehtuurikuvaus - suunniteltu - Arkkitehtuurin kuvaamiseen käytettävä tietojärjestelmä valittu ja hankittu 	Tietohallintojohtaja Tietohallintojohtaja
2022	Kaupungin palveluista tuotettu tieto on asiakkaiden ja työntekijöiden saavutettavissa ja käytettävissä sekä luo pohjan tiedolla johtamiselle	Etenee suunnitellusti	Tietoallas ja tietovarasto on otettu käyttöön. Kaupungin tietoja ja muita julkisia tietoja on viety laajasti tietoaalustaan. Valittuja tietokokonaisuuksia on tuoteistettu tietovarastoon. Pilven hallintamalli on tuotettu ja toimii pohjana jatkohankinnoissa ja palvelutuotannossa. Pilvikumppani on valittu ja tarve on kuvattu osaksi kilpailutettavana olevaa hankittavaa Perustietotekniikan ja tietoliikenteen palvelua. Azure pilviympäristö käytössä ja omia pilvisovelluksia toteutettu (mm. tietoallas, tietovarasto, kehittämissalkku, Intranet, jne.). Lisäksi on tuotettu tiedolla johtamisen hallintamalli ja otettu käyttöön sen osana BI-raportointipalvelu käytössä. BI-näkymiä toteutettu mm. kehittämisen, talouden, asiakkuudenhallinnan ja tilahallinnan tarpeisiin. BI-referenssimalli toteutus alkoi loppuvuonna 2020 ja valmistuu Q1/2021.	Tietohallintojohtaja
2023	Kaupungin palveluista tuotetut tiedot toimivat johtamisen pohjana	Etenee suunnitellusti	Tiedolla johtamista aloitettu kehittämisen ohjauksen, talouden ja tilahallinnan osalta. Saadun kokemuksen kautta tietosisältöä ja näkymiä kehitetään näkyvyyden ja vaikuttavuuden parantamiseksi. BI:n piiriin tuodaan lisää kohteita tiedolla johtamisen hallintamallin kautta. Analytiikan käyttöönoton suunnittelu ajoittuu vuodelle 2022. Kaupungin 3D mallinustyö etenee ja käyttökohteita tunnistettu Kaukessa.	Tietohallintojohtaja, Kaupunkikehitysjohtaja

O2: Informaatiopääoma ja tiedolla johtaminen. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Robotisoidut tehtävät/prosessit, kpl (kumulatiivinen)		1	1	6	16	25	35	45	55
Työn vähentyminen/uudelleen kohdentaminen automatisoinnin johdosta, htv (kumulatiivinen)		0	0,1	2	7	12	17	22	27
Säästöt automatisoinnin avulla, €		0	3 000	60 000	210 000	360 000	510 000	660 000	810 000
Kuvatun ICT-arkkitehtuurin osuus järjestelmäsalkusta, %		3 %	2	10	15	20	30	50	70
Tietoaltaan tai tietovaraston hyödyntäminen %-osuus kehitettävistä palveluista (kumulatiivinen), %		16 %	10	15	20	30	40	50	60



O3: Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen

Järvenpään kaupunki on työnantajana rohkea uudistaja ja edelläkävijä. Kaupungin organisaatio, prosessit, toimintamallit ja päätöksenteon rakenteet tukevat itseohjautuvuuden toteutumista ja valmentavaa johtamista. Organisaatio on muutoskyvykäs ja joustava. Itseohjautuvuus tarkoittaa sitä, että työyksiköillä ja tiimeillä on mahdollisuus valita sopivimmat toimintamallit päästäkseen määritettyihin tavoitteisiin. Valmentava johtaminen on kannustavaa ja vahvuksista ponnistavaa. Kaupunki tuottaa parhaita mahdollisia palveluita niin, että sen henkilöstö voi työssään hyvin.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Organisaation kyvykkyyttä kehitetään strategialähtöisesti.	Etenee suunnitellusti	Strategisen osaamissuunnitelma on päivitetty ja ko. päivityksessä on käytetty strategisten kyvykkyyksien järjestelmää niissä toiminnoissa, joissa järjestelmä on otettu käyttöön.	Henkilöstöjohtaja
	Toimintamallit ja prosessit uudistetaan itse-/yhteisohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Ei toteudu	Koronan ja sen perusteella toteutunut yhteistoimintamenettelyn viemän työajan takia tätä ei ole pystytty edistämään. Uuden hr-järjestelmän käyttöönotosta ei tehty päätöstä ja käyttöönottoprojekti siirtyy tuleville vuosille. Sarastian kanssa käydään jatkuvaa keskustelua mahdollisuudesta kehittää tätä osa-aluetta olemassa olevan palvelusopimuksen puitteissa.	Henkilöstöjohtaja
2022	Rakenteet uudistetaan itseohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Etenee suunnitellusti	Yhteistyössä hallintopalveluiden kanssa rakennettu perehdytysohjelmaa uuden valtuustokauden valtuutetuille.	Henkilöstöjohtaja
2023	Uuden ajan työntekoa tukevat tilat, työnteontavat ja teknologiat otetaan käyttöön.	Etenee suunnitellusti	Perhelä2023 hanke etenee aikataulussa.	Henkilöstöjohtaja

O3: Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tyhykyselyssä: johtaminen, ka > 4		3,81	4,00		4,40		4,60		
Esihenkilöiden käyttämä työaika hallinointiin, %			-5 %	-5 %	-5 %	-5 %			
Sairauspoissaolojen määrä, pv/htv		13,3	< 12,5	12	< 12,0	11			
Kokemus oman työn mielekkyydestä, ka > 4		3,66	4,3		4,5		4,6		
Tyhykyselyssä: suosittelisin työnantajaani, % <i>*(huom ilmoitustapa muuttunut uudessa kyselyssä, nyt vain kyllä/ei)</i>		74,2% *	35 %		50 %		60 %		

S1: Avoin hallinto, joka nojaa aidosti vaikutusarvioihin ja hyödyntää tehokkaasti viestintäkanavia

Järvenpäässä asukkaat ja sidosryhmät saavat tietoa ja pääsevät aidosti vaikuttamaan itseään koskeviin asioihin mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Asioiden etenemisestä päätöksenteossa viestitään avoimesti, selkeästi ja monikanavaisesti. Asukkaat ja sidosryhmät voivat seurata heitä kiinnostavia asioita helposti. Kaupunkikonsernin päätöksenteossa käytettävät tiedot ovat julkisia ja avoimia, ellei tietojen salaamiselle ole erityistä perustetta. Ennakoiva ja avoin viestintä ehkäisee väärinkäsityksiä tehokkaasti. Ennakkovaikutusten arvioinnit kytketään valmistelun alussa mukaan päätöksentekoon ja ne nähdään mahdollisuutena tehdä parempia päätöksiä niiden seuraukset ymmärtäen. Kaupungin päätöksenteossa valmistelijan suositus tai esittelijän kanta muodostuu vasta, kun asiaa on käsitelty riittävän monista näkökulmista ja näkemyksiä on kerätty laajasti eri tahoilta.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kaupunki on tehnyt osallisuussuunnitelman, jossa on määritelty, millä keinoilla se haluaa lisätä kaupunkilaisten osallisuutta, ja mitkä keinot toimivat missäkin asiassa parhaiten.	Osittain toteutunut	Nettisivut ja intranet julkaistiin vuonna 2020 suunnitelman mukaisesti. Osallisuusmallin valmistelu on loppusuoralla, mutta sen hyväksyminen on viivästynyt keväseen 2021.	Viestintäjohtaja
2021	Merkittävien päätösten vaikutukset kaupunkilaisiin arvioidaan ennakolta ja arviointi aloitetaan siinä vaiheessa, kun asian valmistelu päätöksentekoon aloitetaan	Etenee suunnitellusti	Valmistelijoiden kouluttamista ja prosessikehitystä jatketaan systemaattisesti. Ennakkovaikutusten arviointia koskevat asiakirjat tulevat pilotoitaviksi alkuvuonna 2021.	Hallintojohtaja
2023	Kaupungin kaikki asiointi on keskitetty yhteen pisteeseen ja asiointitapa on ensisijaisesti sähköinen.	Viivästynyt	Tavoite toteutunee vuonna 2023. Tällä hetkellä toteutuksessa on resurssipulasta johtuvaa viivettä. Asiakaspalveluratkaisun suunnittelu on aloitettu valmistelutyöryhmässä.	Hallintojohtaja

S1: Avoin hallinto, joka nojaa aidosti vaikutusarvioihin ja hyödyntää tehokkaasti viestintäkanavia. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Luottamus kunnan toimintaan (Mittarin muutos THL -> imagotutkimus)									4
Aktiiviset osallistumiset kaupungin osallisuuskanavissa	n.a.	n.a.							24 000
Imagotutkimus: Järvenpäässä pyritään ottamaan kaupunkilaiset mukaan kaupungin kehittämiseen (täysin/melko samaa mieltä olevien osuus), %	39 %	35 % (2021)							

S2: Palvelutuotannon selkeä ohjausmalli

Järvenpään kaupunkikonsernin palvelutuotanto toimii selkeällä ja yhdenmukaisella ohjausmallilla. Toimittajien ja alihankintaketjujen hallinta on palvelutuotannon ydintä. Ohjausmallissa hyödynnetään sujuvasti digitaalisia työvälineitä niin valmistelussa, päätöksenteossa, palvelun tuottamisessa, palvelukanavissa kuin viestinnässä. Keskeiset palvelujen tuottamisprosessit on kuvattu yhdenmukaisella, asiakaslähtöisellä tavalla.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Keusoten ja kaupungin välinen yhdyspinta on selkeä ja toimiva.	Viivästynyt	Palveluprosesseja on kuvattu pilottien osalta (kotoutuminen, psyykkisesti oireilevien nuorten hoitoketju ja neuvolan, varhaiskasvatuksen ja varhaisen perhetyön prosessit). Sotepalveluiden osalta kehittäminen keskeytyi koronatilanteen takia.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
		Osittain toteutunut	Korona määritellyt Keusoten ja kaupungin yhteistyötä vuonna 2020. Yhteistoiminta koronan hoidossa määritelty Keusoten ja kaupungin välillä toimivaksi. Keusoten ja kaupungin välillä sovittu vammaisten lasten aamu- ja iltapäivähoidon tuottamisesta.	Palvelualuejohtaja (Opka)
2021	Hankintaorganisaation pääfokus on siirretty kilpailutuksesta toimitusketjun hallintaan.	Etenee suunnitellusti	Kilpailuttaminen on edelleen keskeinen osa hankintapalveluita. Keskeiset vakioidut sopimusehdot ja mallit ovat käytössä. Toimittajahallinta vahvistuu. Sopimushallintajärjestelmien integraatio on vielä kesken.	Hallintojohtaja
	Konsernipalveluiden ja palvelualueiden yhdyspinta on selkiytetty	Etenee suunnitellusti	Henkilöstön siirto Opkan ja Hyvon esikunnasta konsernipalveluihin on toteutettu ja hallinnon sisäisiä tiimirakenteita hiotaan. Yhdyspintojen rakentaminen palvelualueiden kanssa alkaa uusien palvelualuejohtajien perehdyttämisen jälkeen.	Kaupunginjohtaja
2022	Organisaatio toimii palvelutuotannon uudella ohjausmallilla.	Etenee suunnitellusti	Prosessikuvaukset kytketään osaksi tiedonhallintamallia. Kuvauksia tarkennetaan vuoden 2021 aikana. Sopimushallintaa on vahvistettu ohjeistuksella, opastuksella ja koulutuksella.	Hallintojohtaja

S2: Palvelutuotannon selkeä ohjausmalli. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Palveluiden/prosessien kuvaamisen aste, %			20 %		40 %				
Keskeisten toimittajien kanssa pidetään säännölliset yhteistyötapaamiset, %		6 %	10 %		70 %				

S3: Kannustava talousohjaus



Järvenpään kaupungin käyttötaloutta ohjataan useamman vuoden talouskehityksellä, jossa huomioidaan toimintaympäristön ja palvelutarpeiden muutokset. Budjettiylitykset täytyy kattaa ja alitukset voi käyttää kehittämiseen tulevina vuosina. Tämä kannustaa toiminnan tehokkuuteen. Talouskehitykset perustuvat tuotepohjaiseen laskentaan, tuottavuustavoite huomioiden.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Yksiköiden taloustietoisuus ja -osaaminen on lisääntynyt.	Osittain toteutunut	* Talousasioita on nostettu vuoden aikana keskusteluun, tarkasteluun ja osaksi päätöksentekoa aikaisempaa tiiviimmin ja tarkemmalla tasolla, mikä edesauttaa taloustietoisuuden lisääntymistä. * Taloushenkilöstölle on järjestetty koulutusta taloushallinnon prosesseihin liittyen vuoden 2020 lopulla. Kattavampi koulutus suunnitella on tekeillä, mutta ensimmäiset koulutukset toteutuvat aikaisintaan keväällä 2021. Talouden ymmärryksen levittämistä jatketaan osana normaalia toimintaa. * Talousviestinnän systemaattisuuden ja visualisoinnin lisäämistä jatketaan vuonna 2021.	Talusojohtaja
2021	Kaupungin taloutta ohjataan usean vuoden kehityksellä.	Etenee suunnitellusti	Toimintamallin määrittely ja dokumentointi etenee osana normaalia taloussuunnittelun ja seurannan vuosikelloa. Koronasta johtuva hyväksytyn useamman vuoden kehityksen ja tehostamistoimenpiteiden riittämättömyys haastaa kokemuksen mallin kannustavuudesta. Keväällä 2021 tilinpäätöksen valmistuessa testataan mallin toimivuus käytännössä ja dokumentoidaan vielä puuttuvat osiot.	Talusojohtaja
	Tuotepohjainen laskenta on otettu käyttöön.	Viivästynyt	* Valtuuston 7.9.2020 päätöksen mukaisesti kehittämiskohteiksi valittujen opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen tuoteistuksen toteuttaminen on siirretty vuodelle 2021. Hankkeeseen ei kyetty kohdentamaan riittävästi kehittämisresursseja talouden henkilöstövaihdosten ja palvelualueiden resurssien ollessa sidottuna poikkeusolojen johtamiseen. * Varhaiskasvatuksen ja opetuksen tuoteistusta vietiin vuoden 2020 aikana kuitenkin eteenpäin kuntien ja Sarastian yhteisessä, VMn rahoittamassa kehittämishankkeessa ja oppilas- ja lapsikohtaisia laskelmia tuotettiin palveluverkkokeskustelun tueksi. * Ensimmäiset luonnokset palvelualueen tuotteista on laadittu ja hanke etenee 2021.	Talusojohtaja
2022	Toiminnan johtamisessa tarvittava taloustieto on helposti käytettävissä.	Etenee suunnitellusti	* Ensimmäiset PowerBI raportit on otettu käyttöön ja siten helpotettu mm. tilahallinnan tietojen raportointia. * Kuukausittain ilmestyvien tilastotietojen raportoinnin automatisointi on meneillään. * Nykyinen johdon raportointijärjestelmä vaihdetaan joustavampaan ratkaisuun maaliskuussa 2021, minkä jälkeen toteutetaan koulutusryppäs järjestelmän jalkauttamiseksi kustannusvastoallisten käyttöön. * Taloushallinnon järjestelmät uudistetaan kokonaisuudessaan vuoden 2021 aikana.	Talusojohtaja

S3: Kannustava talousohjaus. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budjetista tuoteistuksen kautta määritellyn määrärahan osuus talousarviosta, %	0 %	0 %			80 %				
Yksiköiden tyytyväisyys vaikutusmahdollisuuksiin määrärahojen käytössä (ast 1- 5)	n.a.	Kysely 2021			4				

S4: Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset toimitilat



Järvenpään kaupungin toimitilat ovat täysin sisäilmaongelmattomia vuoteen 2026 mennessä. Tilat ovat erittäin muuntojoustavia ja tehokkaassa käytössä. Tilaprosessilla on selkeä omistajuus ja eri osapuolten (käyttäjät, huolto, rakennuttajat) välinen työnjako on selkeä.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kaupungin toimitilojen realisointi	Toteutunut	Useasta varhaiskasvatuksen epätarkoituksenmukaisesta toimipisteestä on luovuttu. Uusien kohteiden suunnittelussa korostetaan muuntojoustavuutta, terveellisyttä ja turvallisuutta.	
	Tilojen käytön ja ylläpidon perusasiat ovat kunnossa.	Toteutunut	Tiloja toteutettiin S4 tavoitteiden mukaisesti. Käyttäjäkyselyn perusteella ylläpitotoiminta parani edellisestä vuodesta ja oli tavoitteiden mukaista. Sisäilmaongelmia ratkaistiin sisäilmatyöryhmässä. Päätökset tehtiin S4 ja palveluverkkotavoitteiden mukaisesti kiinteistöryhmissä ja INKAJR:ssa	Mestaritoiminnan TJ
2021	Kaupungin toimitilojen realisointi	Osittain toteutunut	Yhdistysten kanssa on toteutettu tilojen tarvekartoitus, minkä pohjalta on laadittu luonnos yhdistyskäyttöön varattavista / luovuttavista tiloista. HyvLa 5.11.2020 § 46 kiinteistöjä Myllytie 13 Metsästyksmäki ja Myllytie 14 Villa Cooper ei varata palvelualueen omaan tai yhdistyskäyttöön.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
	Tilakustannuksia pystytään kohdentamaan oikein ja pystymme optimoimaan tilojen käytön.	Etenee suunnitellusti	Tilahallintaprojekti on käynnissä. Tilahallintajärjestelmän tavoitteita on määritelty ja perustietojärjestelmän kilpailutus käynnissä ja valinta tehdään kevään 2021 aikana. Tilahallinnan palvelukonsepti kuvattu ja vastuut määritelty; palveluiden kuvaaminen jatkuu projektin aikana. Tilahallinnan mittarit on kuvattu ja niitä validoidaan osana projektia. Tilatietojen hallinnointia ja päätöksen teon tietotarpeeseen vastaamista varten on rakennettu tilahallinnan näkymiä BI-raportoinnilla. Resurssien suhteen merkittäviä haasteita.	Tietohallintojohtaja
	Uusi malli tilojen muuntojoustavalle käytölle on luotu ja kokeiltu.	Etenee suunnitellusti	* Kinnarin koulun käytössä havaituista ongelmista on valmistumassa erillinen selvitys, jonka tulokset tullaan huomioimaan muissa hankkeissa.	Talusojohtaja
2022	Kaikki realisoitavilla olevat rakennukset on joko purettu tai jalostus on määritelty. Realisoituvien rakennusten toiminnolle on löytynyt korvaava ratkaisu.	Etenee suunnitellusti	Realisointilistan täytäntöönpano etenee laajalla rintamalla. Liikuntapaikkojen, päiväkotien ja yhdistystilojen jalostuksen määrittely odottaa palveluverkkosuunnitelmia, joiden tulisi valmistua keväällä 2021. Realisointilistalta on myös valittu kohteet, joita tarvitaan ainakin toistaiseksi omassa palvelutuotannossa. Osa realisoitavista kohteista sijaitsee kaavakehityshankkeiden vaikutuspiirissä ja etenevät kaavoitusaikataulussa (esim. Seutulantalo, raakamaa-alueilla olevat kiinteistöt).	Kaupunkikehitysjohtaja
2023	Kaupungilla on käytössä vain ydintoiminnan edellyttämät tilat.	Etenee suunnitellusti	Palveluverkkosuunnitelma ja hankekohtainen suunnittelu ohjaa tilaohjelman toteuttamista. Kaupungin päivittämä palveluverkkosuunnitelma ja muut tavoitteet ohjaavat toimintaa. Kaupungin ja Mestariasuntojen hankkeet toteutetaan S4 tavoitteiden mukaisesti.	Mestaritoiminnan TJ

S4: Muuntojoustavat terveelliset ja turvalliset toimitilat. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ulos vuokrattavien, muunneltavien tilojen osuus tiloista, %	n.a.	10,80 %							50 %
Tilojen käyttöaste, % <i>Tietoa ei saatavissa nykyjärjestelmästä - jatkossa Tilahallintajärjestelmästä</i>	n.a.	n.a.							80 %
Sisäilmaongelmien vuoksi käytöstä poistetut tilaneliöt, hum2	n.a.	12 266							0

S5: Resurssiviisas toimintatapa

Kaupunki on hiilineutraali vuonna 2035.

Kaupungin resurssiviisuus näkyy omassa palvelutuotannossa energiatehokkuuden jatkuvana parantamisena, kiertotalouden edistämisenä, liikennejärjestelmän kehittämisenä ja eheän yhdyskuntarakenteen ylläpitämisenä. Kaupunki sitoutuu omissa hankinnoissaan kestäväen kehityksen periaatteisiin. Kestävyyssnäkökulma on osa kaikkien toimialojen suunnittelua, päätöksentekoa ja käytäntöjä.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellussa aikataulussa Kaukessa, ja etenee myös muilla palvelualueilla (työpajavaihe menossa).	Kaupunkikehitysjohtaja
2021	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellussa aikataulussa Kaukessa, ja etenee myös muilla palvelualueilla (työpajavaihe menossa).	Kaupunkikehitysjohtaja

S5: Resurssiviisas toimintatapa. Mittarit:	2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ympäristönäkökulman huomioiminen julkisissa hankinnoissa									
Kaupungin kiinteistöjen energiankulutus. (Tavoite perustuu kuntien ja valtion energiatehokkuussopimukseen 2017-2025, vertailuvuosi 2015) Kokonaisenergiankulutus. Lämmitys: kaukolämpö MWh + sähkölämmitys MWh, Sähkönkulutus MWh	Kaukolämpö 29500,3 MWh Sähkölämmitys 1184,1 MWh Sähkönkulutus 16 084,8 MWh	Kaukolämpö 19455,7 MWh Sähkölämmitys 2579,7 MWh Sähkö 10717,6 MWh	-4,0 %	-4,0 %	-4,0 %	-4,0 %	-4,0 %	-7,5 %	-7,5 %
Kaupungin toiminnassa syntyvät jätteet (tavoite määritellään käynnissä olevan jätehuoltoselvityksen ja uudistuvan lainsäädännön myötä), Sekajäte, Biojäte, Yhteensä, (tuhatta kiloa)	Seka: 1102 t Bio: 198 t Yht: 1300 t	Seka: 304,92 t Bio: 70,66 t Yht: 375,58t	Määrittely				-5 %		-10 %

A1: Hyvä elämä ja toimiva arki

Järvenpäässä elämä on sujuvaa ja turvallista. Elämän eri tilanteissa arkea tukevat palvelut ovat helposti kaupunkilaisten käytettävissä tiiviin ja uudistuvan palveluverkon sekä digitaalisten palvelujen kautta. Liikkuminen kaupungin sisällä ja työssäkäyntialueella on helppoa. Kaupunki on edelläkävijä asukkaiden hyvinvoinnin, terveyden ja toimintakyvyn edistämisessä. Se vahvistaa järvenpääläisten omaa osallisuutta ja vastuuta. Järvenpäässä jatkuva oppiminen, itsensä toteuttaminen ja virikkeellinen elämä on kaikille mahdollista. Monimuotoiset tilat toimivat myös kaupunkilaisten kohtaamispaikkoina ja kansalaistoiminnan keskuksina. Ulkoilu- ja virkistysalueet kokoavat kaupunkilaisia ja vieraita liikkumaan, virkistäytymään sekä viihtymään yhdessä. Hyvä elämä vahvistaa järvenpääläistä identiteettiä sekä luo avointa, sallivaa ja toisia arvostavaa kaupunkikulttuuria.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Kaupunkilaisten hyvinvointi on kaupungin kaiken toiminnan lähtökohta.	Osittain toteutunut	Hyvinvointisuunnitelma 2020-2021 on hyväksytty. Vuoden 2019 suppea hyvinvointikatsaus (sisältäen ikääntyneiden hyvinvointisuunnitelman raportoinnin) on hyväksytty. Toimenpiteiden toteuttaminen on osin viivästynyt ja toimenpiteitä on muokattu epidemian edellyttämällä tavoilla.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
	Kuntalaisten kokemus arjen turvallisuudesta kasvaa	Etenee suunnitellusti	Aloitettu jo v. 2020 yhteistyössä vaikuttamistoimielinten ja kuntalaisten kanssa arjen turvallisuustyö. Alueellinen ja paikallinen ehkäisevä päihdetyö on aloitettu.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
	Palveluverkko vastaa kasvavan kaupungin asukkaiden eri elämänvaiheiden palvelutarpeeseen.	Viivästynyt	Arjen turvallisuuden osuus on sisällytetty kaupungin hyvinvointisuunnitelmaan. Uusien valmiussuunnitelmien suunnittelu käynnistettiin vuoden 2020 alussa yhdessä PELAn kanssa. Helmi-maaliskuussa 2020 Korona käynnisti kaupungin poikkeusolojen johtamisen ja johti valmiussuunnittelutyön lopettamiseen toistaiseksi. Kaikki asian edistämiseksi mukana olleet henkilöt ovat olleet kiinni Koronaan liittyvissä tehtävissä. Valmiustoimintaan ei ole voitu osoittaa tarvittavia resursseja, joten työtä ei ole kyetty edistämään suunnitelman mukaisesti. Vastuiden muutokset valmius- ja turvallisuusasioiden suhteen valmistelussa. Korona-aikana toteutettiin kuitenkin Pandemian osalta uudenmuotoiset valmiuskortit, jotka toimivat osana jatkokehitystä. Pelastussuunnitelmien kokoaminen yhteen paikkaan käynnistettiin osana tilahallintaa.	Tietohallintojohtaja
		Viivästynyt	Palveluverkkosuunnitelmatyö on käynnistynyt palvelumäärittelyiden ja nykytilakartoituksen osalta. Työn alla palveluvision, palvelukuvaukset ja kiinteistöjen kuntokartoitukset.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2022	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Etenee suunnitellusti	Palveluverkkosuunnitelmatyö on kesken. Lautakunnan pyynnöstä tarkistetaan uudelleen lapsi- ja oppilasmäärät sekä oppilasvirtojen ohjaus. Tarkistuksen perusteella tehdään suunnitelmien tarkistukset Mankalan ja Anttilan koulujen suhteen.	Palvelualuejohtaja (Opka)
		Osittain toteutunut	Tapahtumakalenteri toteutettu. CRM-hanke etenee suunnitellusti.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2023	Toimiva ja turvallinen kaupunkiympäristö.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellusta. Vuonna 2020 on perustettu kuntakonsortio ja otettu avuksi Tiera hankkeen kilpailuttamiseen. Syksy 2020 on kulunut määrittelytyön parissa. Par'aikaa menossa on neuvottelumenettelyyn pohjautuva kilpailu ohjelmistotoimittajista.	Kaupunkikehitysjohtaja

A1: Hyvä elämä ja toimiva arki. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kokee terveydentilansa keskimertaiseksi tai huonoksi, % (Lapset ja nuoret, Kouluterveyskysely 2019)	4.-5 lk 10,4 %; 8.-9.lk 19,5 %; lukio 1.-2. lk 18,9 %; ammatillinen koulutus 30,9 %	4.-5 lk 10,4 %; 8.-9.lk 19,5 %; lukio 1.-2. lk 18,9 %; ammatillinen koulutus 30,9 % (kouluterveyskysely 2019, seuraava 2021)		19,0		18,0		16,5	16,5
Kokee terveydentilansa keskimertaiseksi tai huonoksi, % (Aikuiset, FinSote)	31,3			29,0		27,0		24,8	24,8
Tyytyväinen elämäänsä, % (Lapset ja nuoret, Kouluterveyskysely)	4.-5 lk 88,1 %; 8.-9.lk 77,7 %; lukio 1.-2. lk 75,5 %; ammatillinen koulutus 69,5 %	4.-5 lk 88,1 %; 8.-9.lk 77,7 %; lukio 1.-2. lk 75,5 %; ammatillinen koulutus 69,5 %		78,0		78,2		78,5	78,5
Elämänlaatu koettu keskimäärin hyväksi, % (Aikuiset, FinSote)	61,3			62,0		63,0		63,8	63,8
Huoltajien tyytyväisyys varhaiskasvatuspalveluihin (asiakastytyväisyyskysely)	4,3	4,2	4,0	4,1	4,1	4,2	4,3	4,3	4,3
Oppilaiden/huoltajien tyytyväisyys perusopetuspalveluihin, (asiakastytyväisyyskysely) * koronan vuoksi 2020 huoltajakyselyä ei suoritettu		Seuraava kysely 2021*	3,9 huolt.	4 opp.	4 huolt.	4,1 opp.	4,1 huolt.	4,2 opp.	4,2 huolt.
Opiskelijoiden tyytyväisyys lukiopalveluihin (asiakastytyväisyyskyselyt)		Seuraava kysely 2021	4,10	4,15	4,18	4,20	4,25	4,28	4,30

A2: Virikkeellinen kaupunki



Järvenpää on kansallisesti tunnettu kaupunki, jolla on myös kansainvälistä näkyvyyttä ja vaikuttavuutta. Tunnetut kulttuurikohteet, virkistysalueet ja elävä kaupunkikeskusta houkuttelevat, innostavat ja inspiroivat nykyisiä ja uusia asukkaita, matkailijoita, kulttuurin ja liikunnan ystäviä sekä tapahtumien tekijöitä. Kaupunki tarjoaa asukkaiden, yritysten ja järjestöjen käyttöön monipuolisia tapahtuma- ja toimintapaikkoja sekä toiminnan edellytyksiä. Näin omaehtoinen toiminta mahdollistuu ja kehittyy. Tarjottujen toiminnan edellytysten pohjalta syntyy uutta dynaamista kaupunkikulttuuria.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Matkailun kehittäminen ja kaupunkiympäristön kehittäminen tapahtuma-alustana.	Osittain toteutunut	Koronaepidemian vaikutus matkailusektoriin on ollut kova ja varsinkin ulkomailta tapahtuva matkailu on ollut pysähdyksissä. Matkailun kehittämistyö jatkuu kuitenkin normaalisti ja Järvenpään kaupungin uusi matkailuilme Tone of Finland lanseerattiin kesäkuussa 2020. Tällä hetkellä pääpaino kehittämisessä on digiympäristöissä, koska vaikka rajoituksia onkin hieman jo purettu, niin fyysisten tapahtumien ja varsinkin kansainvälisen matkailun palautuminen normaaliksi on tällä hetkellä iso kysymysmerkki.	Kaupunkikehitysjohtaja
	Tapahtumatuotanto osaksi kaupunkikulttuuria.	Osittain toteutunut	Tapahtumatuottaja rekrytoitu. Keskustan palvelun tuottajan kilpailutus toteutettu. Tapahtumaohjeen valmistelu ja kohteiden tuotteistaminen käynnistynyt.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2021	Näkyvä ja yhteisöllinen juhluvuosi.	Etenee suunnitellusti	Suunnittelu ja esituotanto käynnistetty. Viestinnän linja hahmoteltu.	Palvelualuejohtaja (Hyvo)
2022	Kaupungin imagon rakentaminen ja olemassa olevan toiminnan esiin tuominen.	Etenee suunnitellusti	Kaupungin viestintä ja tapahtumapalvelut ovat tiivistäneet yhteistyötä ja toimistoyhteistyökumppani on valittu.	Viestintäjohtaja
2023	Kaupunkikokemus on tuotteistettu fyysisessä ja digitaalisessa ympäristössä.	Osittain toteutunut	Digitaalisen käyttäjäkokemuksen kehittäminen etenee suunnitellusti, mutta fyysisen ei koronan aiheuttamien rajoitusten takia.	Kaupunkikehitysjohtaja

A2: Virikkeellinen kaupunki. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kasvuyritysten määrä yrityskannasta (ei kumulatiivinen) 2019: 0,026	0,026 %	0,029 %	0,35 %	0,35 %	0,35 %	0,40 %	0,40 %	0,50 %	0,50 %
Kulttuuri- ja kaupunkitapahtumien määrä, kpl	241	183	190	250	210	230	260	290	320
Kulttuuritapahtumien kävijämäärät ml. kulttuurikohteet, hlö	50 594	30 589	45 000	55 000	50 000	55 000	65 000	76 000	86 000
Kaupunkitapahtumien kävijämäärät, hlö	n.a.	18 039	21 000	26 000	22 000	25 000	26 000	28 000	35 000

A3: Aito identiteetti ja sitä rakentava puhutteleva brändi



Järvenpääläisyyden ydin syntyy kaupungin asukkaiden ja yritysten toiminnasta, ympäröivästä luonnosta ja valmiudesta jatkuvaan muutokseen. Kehittyvä identiteetti luo yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Tuemme järvenpääläistä identiteettiä Järvenpää-brändin systemaattisella rakentamisella. Brändityössä vaalimme olemassa olevia vahvuuksia ja rakennamme uusia, strategian mukaisia vahvuusalueita. Koko kaupunkioorganisaatio hyödyntää yhteistä Järvenpää-brändiä. Sitä voivat halutessaan hyödyntää myös kaupungissa toimivat yritykset ja yhdistykset.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Asiakkaat ja henkilöstö toimivat brändilähteinä.	Toteutunut	Juhlavuotta valmisteltiin vuoden 2020 aikana ja kaupunkilaiset otettiin siihen voimakkaasti mukaan osallistuvan budjetoinnin avulla.	Viestintäjohtaja
	Brändiuudistus on viety läpi koko organisaation.	Osittain toteutunut	Muutamien erillisbrändien muuttaminen kaupunkibrändin mukaisiksi on siirtynyt vuodelle 2021 koronaepidemian aiheuttaman resurssipulan sekä toimistoyhteistyökumppanin valinnan viivästymisen vuoksi.	Viestintäjohtaja
2022	Yritykset, yhdistykset ja muut sidosryhmät ovat ottaneet brändin käyttöönsä.	Etenee suunnitellusti	Juhlavuoden ilme on julkaistu ja elementtejä tarjotaan yritysten ja yhdistysten käyttöön.	Viestintäjohtaja
2023	Kaupunkilaiset tuotteistavat brändin, brändi vahvistaa kaupunkikulttuuria ja lisää pito- ja vetovoimaa.	Etenee suunnitellusti	Brändityö on joiltain osin viivästynyt koronaepidemian aiheuttaman resurssipulan vuoksi, mutta etenee koko ajan.	Viestintäjohtaja

A3: Aito identiteetti ja sitä rakentava puhutteleva brändi. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Imagotutkimus: kokonaisnäkemys (erittäin/melko myönteisten osuus) %	37 %	42 % (2021)		45 %		50 %		55 %	
Imagotutkimus: muuttohalukkuus (olen kiinnostunut/voisi harkita osuus) %	16 %	18 % (2021)		20 %		22 %		24 %	

T1: Pitovoima

Järvenpää tunnetaan erinomaisena paikkana asumiselle ja yrittäjyydelle. Yrityksille tarjotaan kasvuedellytykset ja asukkailla kaikki elementit hyvään elämään. Kaupunki tarjoaa eri elämisen vaiheissa oikeanlaiset ja laadukkaat asumisen ratkaisut. Tiivistävä kaupunkirakenne mahdollistaa erilaisten yrittämisen ja asumisen konseptien kehittymisen.

Järvenpäässä on tarjolla puitteet nykyaikaiselle liikkumiselle, asumiselle ja palveluille. Kaupunki reagoi toimintaympäristöjen alati tapahtuviin muutoksiin. Ansioveropohja kasvaa, koska järvenpääläiset yritykset kasvavat ja asukkaat haluavat jäädä kaupunkiin elämäntilanteen muuttuessa.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2021	Järvenpääläiset pysyvät kaupungissa elämän eri vaiheissa.	Etenee suunnitellusti	Pientaloalueita on lisätty kaavoitusohjelmaan ja kaavat etenevät kaupungin puolelta suunnitellusti. Suurin pullonkaula pientaloalueiden tarjonnan lisäämiselle on se, ettei investointiohjelmassa ole rahaa toteuttaa hankkeita. Kysyntää pientaloalueille olisi paljon, mistä johtuen uusia rahoitusratkaisuja koetetaan löytää.	Kaupunkikehitysjohtaja
2022	Tyytyväiset yrittäjät ja kasvavat yritykset pysyvät Järvenpäässä ja toimivat kaupunkimarkkinoinnin kumppaneina.	Etenee suunnitellusti	Yhdyskuntasuunnittelun ja hankekehityksen avainalueilla on kehitetty uusia kumppanuuskaavoituksen malleja, joista on erilaisia versioita jo pilottikäytössä. Ketterän kaavoituksen vaihtoehtoisia toimintamalleja (esim. rakennusoikeuden lisäys ilman kaavamuutosta) tutkitaan.	Kaupunkikehitysjohtaja

T1: Pitovoima. Mittarit:	2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Järvenpään sisäisen muuton ja lähialueille kohdistuneen lähtömuuton välinen suhde (Sisäinen/koko maa = 1,74)	2,15	Julk. syksy/2021			2,60				3,0
EK-Yritysbarometri (2018 sija 6, 2019: sija 4)	Sija 4	Sija 4	Sija 6	Sija 4	Sija 3	Sija 3	Sija 5	Sija 4	Sija 3
Ansioveropohja, 1000€	902 017	926 123	946 388	994 917	1 036 324				1 212 352

T2: Vetovoima

Järvenpää on Keski-Uudenmaan johtava kaupunkikeskus, joka tunnetaan erinomaisena paikkana asumiselle ja yrittäjyydelle. Kaupungin keskeisiä kilpailukykytekijöitä ovat korkealaatuinen elinympäristö ja innovatiiviset asumismuodot sekä erinomainen seudullinen saavutettavuus. Järvenpäähän uusia asukkaita houkuttelevat toimivat raideyhteydet, viihtyisät ja monipuoliset viher- ja virkistysalueet sekä hyvinvointipalvelut. Helsingin seudun laajaa palvelu- ja työpaikkatarjonta on helposti asukkaiden hyödynnettävissä. Kriittinen tekijä vetovoiman pitämisessä on se, että raideliikenteen kapasiteetti paranee. Maahanmuutto edistää osaavan työvoiman saamista yrityksiin. Kaupunki määrittelee toimialat, jolle se tarjoaa sijaintinsa ja elinkeinorakenteensa vuoksi erinomaiset toimintaedellytykset. Näillä toimialoilla toimivien yritysten kasvua kiihdytetään ja uusia houkuttelee Järvenpäähän. Tähän liittyvissä vetovoimainvestoinneissa kannattavuuden arviointiin kytketään myös välilliset vaikutukset. Positiivinen muuttoliike ja yritysten kasvu kasvattavat kiinteistöveropohjaa.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyy uusia yrityksiä	Etenee suunnitellusti	Keskustan keskeiset rakentamishankkeet etenevät suunnitellussa aikataulussa. Perhelä-hankkeen toteutusajankautua on kyetty nopeuttamaan. Perhelän vastipanparin "OP-korttelin" kehittämishanke on aloitettu. Investointiohjelman säästölistaa viivästyttää kaupungin omia keskustahankkeita Jannen kuntosalon osalta. Järvenpää on erittäin vetovoimainen, väkiluvun kasvu oli 1,75 %, mikä vastasi täysin ennustettua (väkiluvun muutos: väestöennuste 760, toteuma 755).	Kaupunkikehitysjohtaja
		Viivästynyt	Poikkeustilanteessa karsitut palvelut luovat haastetta jatkuvalla kehitykselle.	Viestintäjohtaja Kaupunkikehitysjohtaja Palvelualuejohtaja
		Osittain toteutunut	Palvelutarjontaa kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa tilannetta. Opetuksen ja kasvatuksen laatua seurataan ja kehitetään järjestelmällisesti.	Viestintäjohtaja Kaupunkikehitysjohtaja Palvelualuejohtaja
2021	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyy uusia yrityksiä	Osittain toteutunut	Tehokasta kaupunkimarkkinointia toteutettiin vuonna 2020 Helsingissä. Toimistoyhteistyökumppanin valinta viivästy koronapandemian aiheuttaman resurssipulan vuoksi alkuvuoteen 2021.	Viestintäjohtaja Kaupunkikehitysjohtaja Palvelualuejohtaja
		Osittain toteutunut	Keskustan kehittäminen etenee suunnitellusti kaupungin infrahankkeita lukuunottamatta (Torin peruskorjauksen siirto vuodelta 2022 vuodelle 2030). Matkailun osalta näkymä on koronapandemian vuoksi epävarma.	Kaupunkikehitysjohtaja
2023	Keskusta ja Rantapuisto ovat muodostaneet kokonaisuuden, jonka ympärille on syntynyt uusia kävijöiden ostovoiman varaan nojaavia yrityksiä.	Etenee suunnitellusti	Perhelä-hankkeen eteneminen edesauttaa uuden yrittäjyyden syntymistä kaupungin keskusta, vaikka toisaalta korona onkin vaikeuttanut keskustan liiketoiminnan edelytyksiä vuonna 2020 erityisesti kivijalkaliikkeiden osalta. Uusissa keskustan hankkeissa huomioidaan yrittäjyyden ja elinkeinoelämän tarpeet ja lähtökohtaisesti liiketilojen määrää pyritään kasvattamaan onnistuneilla hankekumppanuuksilla. Loppuvuodesta 2020 teimme Rantapuistoon myös kumppanihaun ravintolayrittäjästä, jonka tarkoitus aloittaa toimintansa kesän 2021 aikana.	Kaupunkikehitysjohtaja

T2: Vetovoima. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettomuutto, hlöä	206	527	500	500	500	500	500	500	500
EKK-elinvoimamittaus (2019: 2,465)	2,465	2,148	2,50	2,60	2,70	3,00	3,20	3,20	3,50
Kiinteistöveron veropohja, 1000 € (lähtötieto v.2017: 1 456 610€) Tavoitteet tarkennettu 2019 toteumaluvun pohjalta.	1 608 799	1 639 507	1 645 733	1 733 227	1 773 018				1 941 850

T3: Tehokkaat palvelutuotantoprosessit



Järvenpään kaupungin palvelutuotanto mitoitetaan kysynnän perusteella. Tehokkuus perustuu sujuviin prosesseihin ja toimiviin avainkumppanuuksiin. Palvelutuotannon nettomenot kasvavat veropohjaa maltillisemmin. Peruspalvelujen kulurakenne on verrokkikuntia alhaisempi. Asiakkaat saavat tarpeenmukaiset palvelut oikeaan aikaan oikeassa paikassa.

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Kaupunki on yhdessä Keusoten kanssa sopinut toimenpiteistä, joilla saadaan Järvenpään tarvekoidut palvelupakettien hinnat Keusoten toiseksi halvimman jäsenkunnan tasolle.	Viivästynyt	Kuntayhtymän talousennusteet ovat pettäneet, mutta talouskehitys ilman koronakustannuksia on toteutunut kohtuullisesti. Asian kunnollinen arviointi edellyttää ensin sitä, että toteumadata saadaan luotettavaksi ja koronan vuoksi syntyneen hoitovelan tilanne arvioitua.	Kaupunginjohtaja
2021	Hallinnon tehostamisohjelma on toimenpiteistetty.	Etenee suunnitellusti	Koronaepidemia on työllistänyt kaikki hallinnon osa-alueet, minkä vuoksi monia kehittämistoimenpiteiden aloittamisia on jouduttu lykkäämään. Konsernipalveluiden budjetti kuitenkin alittui 2020, mikä antaa hieman lisäaikaa taloustavoitteiden saavuttamiseksi.	Kaupunginjohtaja
	Peruspalveluiden kulurakenne on avattu ja sille on asetettu tavoitetasot.	Etenee suunnitellusti	Kulurakenteiden avaus tehdään tuoteistusprojektin yhteydessä. Vuodelle 2020 asetettu välitavoite varhaiskasvatuksen ja opetuksen palvelujen kulurakenteen avaamisesta siirtyi vuodelle 2021.	Talusojohtaja
	Varhaiskasvatuksen asiakaskohtaiset kulut alittavat kuntien mediaanin.	Etenee suunnitellusti	Työ käynnistetty ja etenee suunnitelmallisesti uuden asiakastietojärjestelmän, tuotteistamisen ja taloushallinnan täsmentymisen myötä.	Palvelualuejohtaja (Opka)
2022	Järvenpään tarvekoidut sotemenot ovat pienimmät Keusoten jäsenkunnista.	Ei toteudu	Keusoten tuottavuusohjelman toimenpiteet eivät kohdistu Järvenpään riittävällä tasolla, jotta tavoite voisi toteutua.	Kaupunginjohtaja

T3: Tehokkaat Palvelutuotantoprosessit. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Keskeisimpien palveluiden nettokustannukset, e/as verrattuna verrokkikuntiin (lähtötieto TK 2018)	5 862	Julkaistu 9/2021			5 477				5 699
Yhteensä: Uusimaa: 5 296 e/as, Kerava: 4 835 e/as	(3 310 e/as)								
Sote	2 020 e/as								
Opetus ja kulttuuri	448 e/as								
Yhdyskuntapalvelut									

T4: Skaalautuvat investoinnit

Tuottavuutta parantavat investointipäätökset tehdään niiden käyttöajan kustannusten ja takaisinmaksuajan perusteella. Korjausvelka pidetään hallinnassa. Investointien jaksottaminen on suunnitelmallista ja jatkuva. Yhdyskuntateknisten rakenteiden investoinnit ja niiden yhteensovittaminen asuin- ja työpaikka-alueiden kehittämisen kanssa toteutetaan siten, että alueiden käyttöönoton painopisteen nopea muuttaminen on mahdollista.



Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Vastuu
2020	Investoinnit suunnitellaan kokonaisuutena ja ajoitetaan konsernin etu optimoiden.	Osittain toteutunut	* Investointien suunnitteluprosessi 10-vuotisen ohjelman osalta on selkeytetty ja rytmitetty vuosittain toistuvaksi prosessiksi. * Yksittäisen investointipäätösten vastuiden määrittely ja toimintatavan uudistus on kesken. Työ jatkuu osana allianssisopimuksen päivitystä kevään 2021 aikana. * 10-vuotisen investointiohjelman päivityksen yhteydessä ohjelmasta karsittiin 100Me, jotta taso saatiin lähemmäs talouden kantokykyä. Päivityksessä arvioitiin uudelleen koko palveluverkkosuunnitelma taustalla olevien palvelutarpeiden pohjalta. Palveluverkkosuunnitelma tuodaan päätettäväksi 2021.	Talousjohtaja
	Investointien kannattavuuden arviointi toimii toteutus päätösten perusteena.	Toteutunut	* Tuottavuushankkeiden arviointia varten on luotu lomakepohjat ja ohjeet kannattavuuslaskelmien tekoa varten. * Tuottavuuden arviointi ja laskentakoulutusta on annettu vierihoidona hanke vastuulliselle. Laajempi koulutus on suunnitteilla vuodelle 2021. * Kannattavuusarviointit on liitetty osaksi kehittämisen toimintamallia ja ensimmäisille tuottavuushankkeille on myönnetty laskelmiin perustuen investointimääräraha.	Talousjohtaja

T4: Skaalautuvat investoinnit. Mittarit:	TP 2019	TP 2020	TAV 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kaupungin oman toiminnan käytössä olevat tilat, hum2 (2021 -5%, 2023 -10% 2019 tasosta arvio: 126 000 hum2)		144 510		119 700		113 400			
Infran arvioitu korjausvelkamäärä (Me) 26 M€. Korjausvelan muutos edellisvuoteen on noin +0,8M€ (Tilinpäätöksessä raportoitu korjausvelka 2018 lopussa oli noin 25,2 miljoonaa euroa.)	26,0	23,1			23,5				21,0

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kaupungin rahoituksen riittävyys käyttötalouden sekä investointien rahoitukseen. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulorahoituksen lisäksi rahoitetaan.

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Alla oleva tuloslaskelma on ns. ulkoinen tuloslaskelma, josta on poistettu sisäiset kulut ja tuotot. Näitä ovat esimerkiksi sisäiset ylläpito- ja pääomavuokrat sekä talous- ja tietohallintopalveluiden kustannukset, jotka ao. keskitetty palveluyksikkö laskuttaa käyttäjäyksiköiltä. Sisäisten erien yhteismäärä oli vuonna 2020 noin 17,9 Me. Talousarviossa on mukana sisäiset erät ja sen toteutumisesta on raportoitu talousarvion toteutumisvertailun ao. kohdissa. Sisäiset erät ovat mukana myös tuloslaskelman toteutumisvertailussa.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

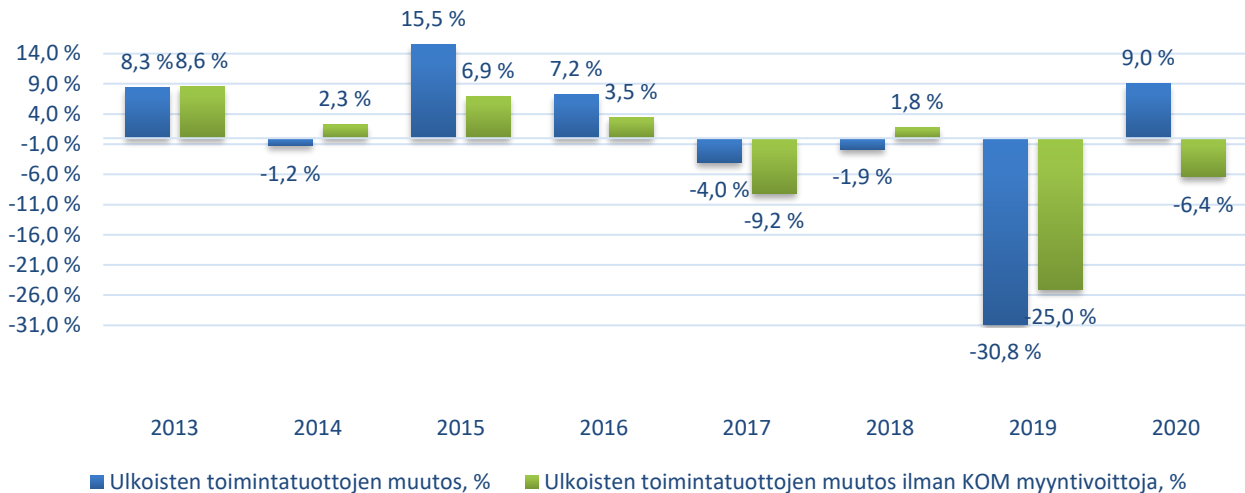
	2020	2019
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	39 375	36 122
Valmistus omaan käyttöön	1 387	1 300
Toimintakulut	-270 914	-269 990
Toimintakate	-230 152	-232 567
Verotulot	201 451	193 842
Valtionosuudet	50 715	29 139
Rahoitustuotot ja -kulut		0
Korkotuotot	221	363
Muut rahoitustulot	849	802
Korkokulut	-392	-168
Muut rahoituskulut	-275	-258
Vuosikate	22 415	-8 847
Poistot ja arvonalentumiset	-21 477	-23 684
Satunnaiset tuotot	0	137
Tilikauden tulos	938	-32 394
Tilinpäätössiirrot	133	150
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 071	-32 244

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	14,6	13,4
Vuosikate/Poistot, %	104,4	37,4
Vuosikate, euroa/ asukas	504	-202
Asukasmäärä	44 466	43 711

Kaupungin **ulkoiset toimintatuotot** olivat tilinpäätösvuonna noin 39,4 Me. Ne nousivat 9,0 % edelliseen vuoteen verrattuna johtuen käyttöomaisuuden myyntivoittojen vahvasta kasvusta. Ilman käyttöomaisuuden myyntejä ulkoiset toimintatuotot laskivat 6,4 % viime vuodesta johtuen pandemian aiheuttamasta toimintojen supistumisesta. Vuotta aiemmin tuotot laskivat 30,8 %, johtuen sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtymisestä Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän toiminnaksi ja käyttöomaisuuden myyntivoittojen oleellisesta vähenemisestä vuonna 2019.

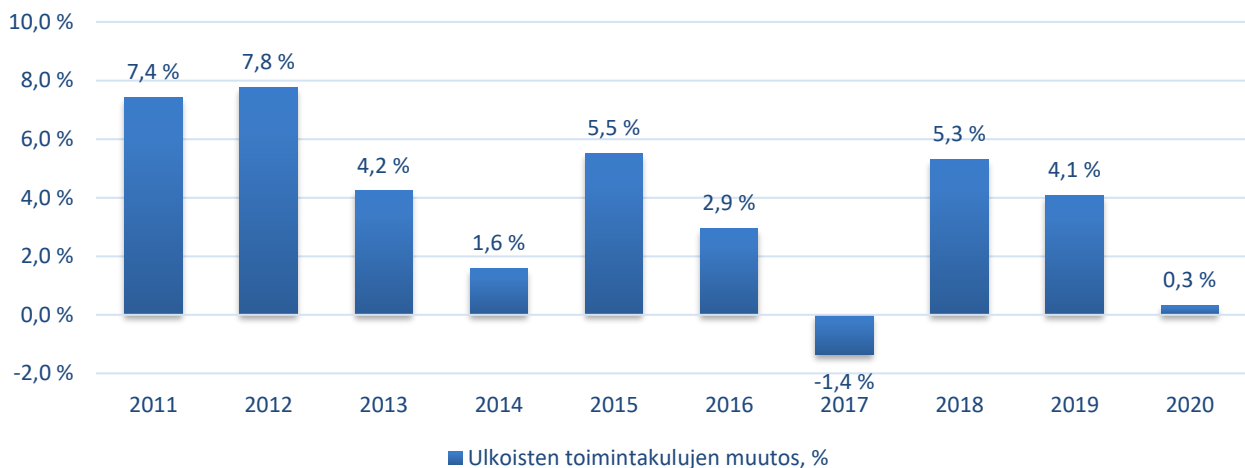
Ulkoisten toimintatuottojen muutos (%) ja ulkoisten toimintatuottojen muutos ilman KOM myyntivoittoja (%)



Tuloslaskelman tilillä Valmistus omaan käyttöön (VOK) esitetään käyttötalousosasta investointiosaan siirretyn käyttöomaisuuden valmistuskustannus.

Ulkoiset toimintakulut olivat 270,9 Me ja niiden kasvu edelliseen vuoteen oli 0,9 Me eli 0,3 %. Henkilöstökulut laskivat 1,3 %, jossa palkkojen ja palkkioiden lasku oli 0,9 % ja henkilösivukulujen lasku 2,7 %. Palvelujen ostot kasvoivat 1,3 % ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnat laskivat 6,1 % ja muut toimintakulut 6,5 % edellisestä vuodesta. Avustukset kasvoivat 5,1 % edellisestä vuodesta lähinnä työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvun takia.

Ulkoisten toimintakulujen muutos, % (VOK vähennetty)

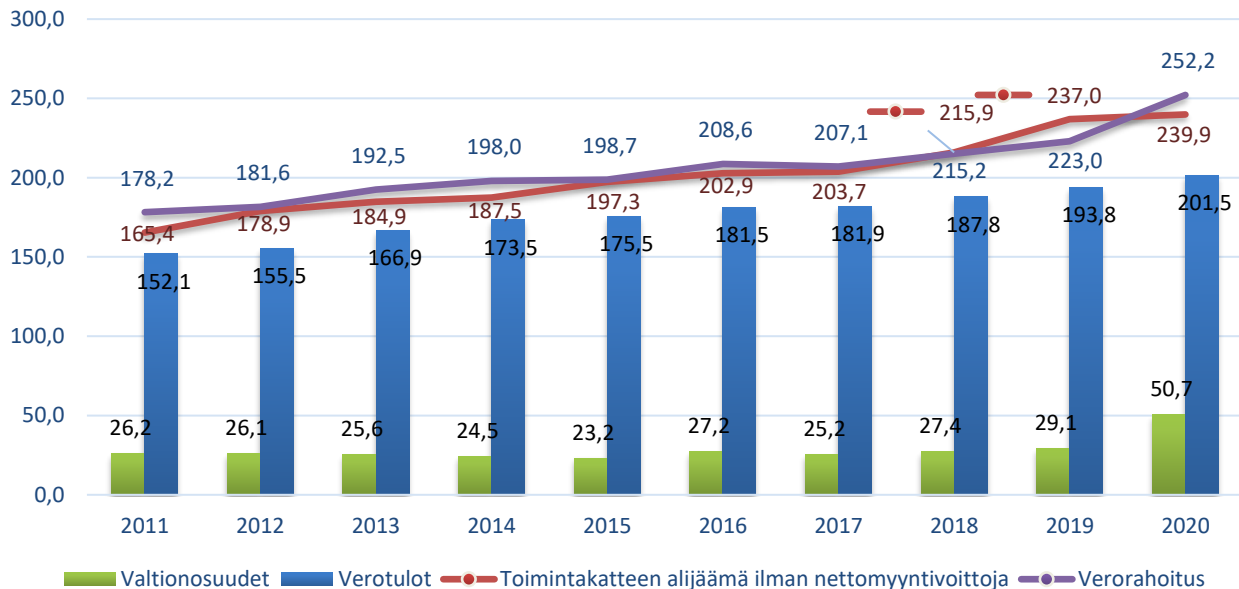


Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla **toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**, joka lasketaan kaavasta: $= 100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$.

Vuonna 2020 toimintatuottojen ja toimintakulujen suhdeluvun arvo nousi 1,2 prosenttiyksikköä 14,6 %:iin. Maksurahoituksella katettavat kulut kasvoivat edellisvuodesta, vaikka kaupungin toiminta supistui koronan takia. Kasvua selittää suurilta osin käyttöomaisuuden myyntivoittojen vahva kasvu.

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kuluja erotus, joka osoittaa, paljonko kuluista jää rahoitettavaksi vero- tai lainarahoituksella. Vuoden 2020 toimintakatteen alijäämä oli 230,2 Me eli nettokäyttömenot olivat 2,4 Me (1,0 %) pienemmät kuin edellisellä vuonna. Ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja toimintakatteen alijäämä oli 239,9 Me ja se kasvoi edellisestä vuodesta 2,9 Me (1,2 %).

Verorahoitus ja toimintakatteen alijäämä ilman nettomyyntivoittoja, Me



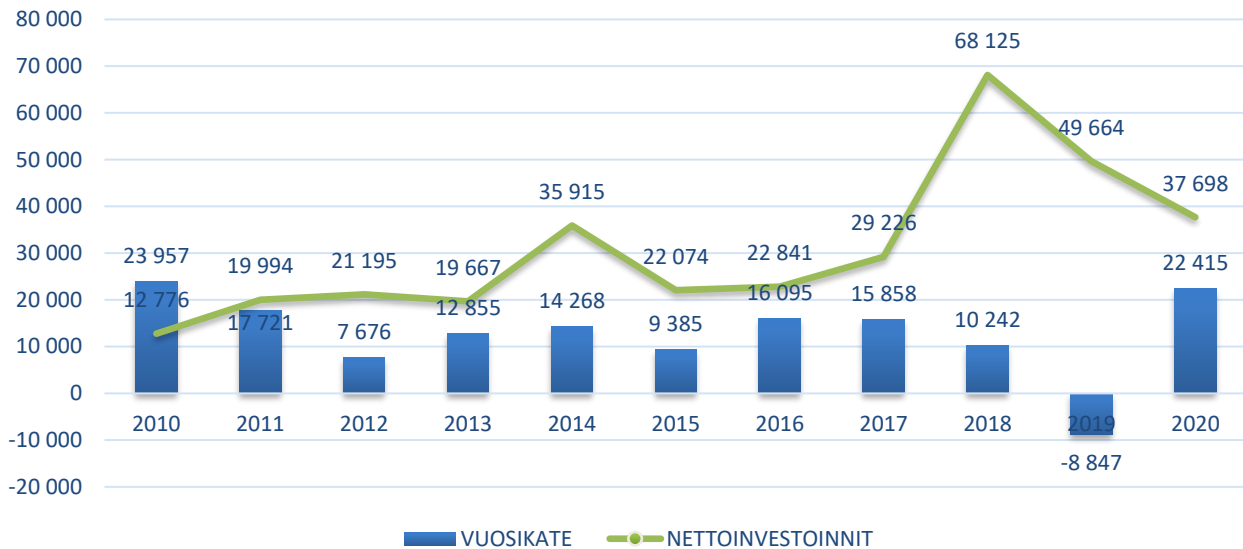
Verotuloja kertyi vuonna 2020 yhteensä 201,5 Me. Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 3,9 %. Verotulojen kasvu ylitti selvästi toimintakatteen kasvun, mikä on edellytys kunnan pitemmän aikavälin taloudelliselle tasapainolle.

Valtionosuuksia kertyi yhteensä 50,7 Me eli 74,0 % edellisestä vuodesta enemmän. Kasvu johtuu pääasiassa valtion lisätalousarvioiden kuntatalouden tukipaketista koronapandemiasta selviytymiseen. Ilman koronakompensatioita ja harkinnanvaraista valtionosuutta valtionosuudet kasvoivat 19,0 %.

Rahoitustuottojen ja -kuluja netto vuonna 2020 oli 0,4 Me eli n. 0,3 Me pienempi kuin vuonna 2019.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen mittari arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Mikäli kunnan vuosikate on vähintään tehtävien poistojen suuruinen, pidetään kunnan tulorahoitusta riittävänä. Kaupungin vuosikate oli 22,4 Me ylijäämäinen vuonna 2020. Vuoden 2020 muuttetussa talousarviossa vuosikate oli 13,8 Me, joten vuosikate muodostui odotettua paremmaksi.

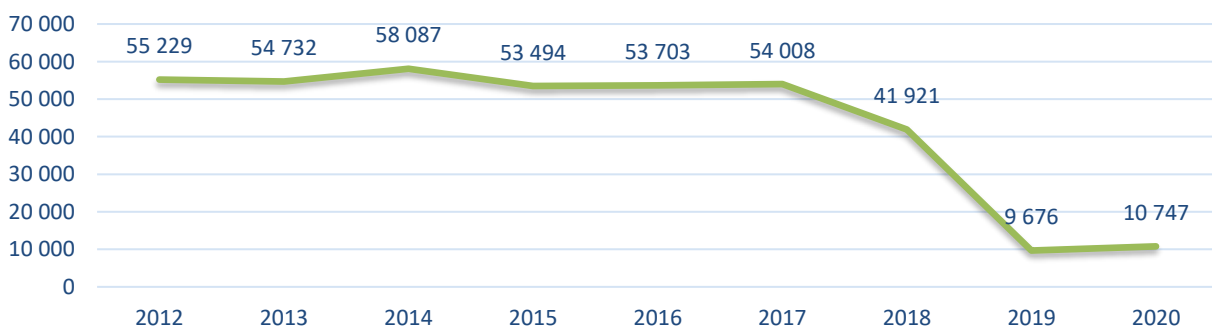
Nettoinvestoinnit ovat olleet jo useana vuonna peräkkäin suuremmat kuin vuosikate, jolloin poistotaso helposti kasvaa suuremmaksi kuin vuosikate. Vuoden 2020 suunnitelman mukaiset poistot olivat 20,0 Me, minkä lisäksi kirjattiin purettavien rakennuksien ja muita alaskirjauksia 1,5 Me.

Vuosikate ja nettoinvestoinnit, 1000 e


Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön tunnusluku **Vuosikate/poistot, %**. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä, mikäli tunnusluvun arvo on vähintään 100 % ja poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa pitkällä aikavälillä. Tunnusluvun arvo on viime vuosina laskenut huomattavasti johtuen korkeasta poistotasosta ja heikosta vuosikatteesta. Vuoden 2020 alkuperäisessä talousarviossa tunnusluvun arvo on 69 %. Tilinpäätöksen mukainen tunnusluku on 104 %, jolloin vuosikate riitti kattamaan poistot kokonaisuudessaan. Nettoinvestointitaso kuitenkin ylitti sekä poistotason että vuosikatteen. Kaupungin korkea investointitaso lisää poistoja entisestään tulevaisuudessa.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kaupungin omaa pääomaa. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Vuoden 2020 tulos oli 0,9 Me ylijäämäinen. Tilinpäätössiirtojen (poistoeron ja varausten muutosten) jälkeen tilikauden ylijäämä oli 1,1 Me.

Tilikauden ylijäämä kasvattaa taseeseen kertynyttä ylijäämää. Vuonna 2020 kertynyttä ylijäämää on jäljellä 10,7 Me.

Taseen kertynyt ylijäämä, 1000 e


Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän summa osoittaa kaupungin kassavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020 1000 €	2019 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	22 415	-8 847
Satunnaiset erät	0	137
Tulorahoituksen korjauserät	-9 781	-4 456
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-37 941	-50 488
Rahoitusosuudet inv.menoihin	243	784
Käyttöomaisuuden myynnit	11 377	7 009
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 687	-55 861
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000	183 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	-2 750
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 277	-124 064
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 910	1 497
Rahoituksen rahavirta	31 813	57 683
Rahavarojen muutos	18 126	1 821
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	20 589	2 464
Rahavarat 1.1.	2 464	642
	18 126	1 821
TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €	-140 885 813	-137 880 833
Investointien tulorahoitus, %	59,5	-17,8
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	-0,4
Lainanhoitokate	58,2	-3,0
Kassan riittävyys, pv	24,4	2,8
Asukasmäärä	44 466	43 711

Rahoituslaskelman tunnuslukujen arvot on esitetty yllä olevassa laskelmassa ja niiden laskenta ja tulkinta on avattu alla:

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, euroa

Toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituslaskelman välitulos, joka kattaa kaupungin saamat tulot vuoden aikana toiminnasta ja investoinneista aiheutuvat menot. Positiivinen (ylijäämäinen)

tunnusluku kertoo, kuinka paljon kaupungilla on rahaa käytettävissä lainojen lyhennyksiin, nettoantolainaukseen ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) tunnusluku kertoo, että menoja joudutaan kattamaan joko pienentämällä kaupungin kassaa tai ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta on viime vuosina ollut negatiivinen eli kaupunki on ottanut velkaa menojensa rahoittamiseksi. Tunnusluku on viimeksi ollut positiivinen vuonna 2010. Tiukasta talousohjelmasta huolimatta vuoden 2020 tunnusluku oli edelleen negatiivinen -13,7 Me. Tunnuslukua painaa negatiiviseksi korkea investointimenotaso.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Järvenpäässä toiminnan ja investointien rahavirran kertymä on jäänyt negatiiviseksi koko 2010-luvun ja jatkaa negatiivisena vuonna 2020 ollen -140,9 Me.

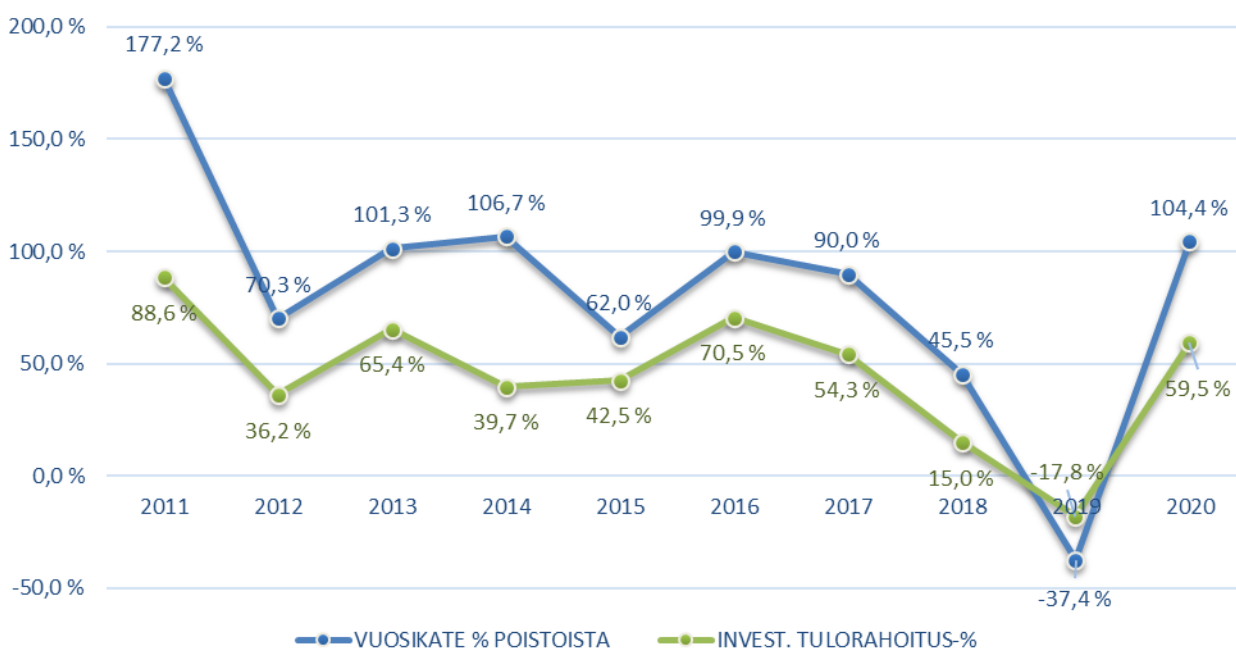
Investointien tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttömajaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Vuonna 2020 tunnusluvun arvo oli 59,5 %, kun vastaava luku edellisenä vuonna oli -17,8 %. Investointien tulorahoitus-% on ollut viime vuosina erittäin alhainen, johtuen alhaisesta vuosikatteesta ja korkeasta investointitasosta. Investointitason sopeuttaminen tulorahoituksen tasoon on suuressa roolissa pääomarahoituksen tarpeen hillitsemisessä.

Vuosikate/poistot-% ja investointien tulorahoitus-%



Laskennallinen lainanhoitokate

= (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + laskennalliset lainanlyhennykset (korollinen pitkä- ja lyhytaikainen lainakanta 31.12. / 8))

Lainanhoitokate kertoo, kuinka suuri osuus vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksusta voidaan kattaa tulorahoituksella eli se kuvaa kunnan kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Järvenpään laskennallinen lainanhoitokate oli 0,8, joten tulorahoitus ei laskennallisesti täysin riittänyt kattamaan vieraan pääoman hoitoa.

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv * rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä: toimintakulut - valmistus omaan käyttöön (tuloslaskelma), korkokulut (tuloslaskelma), muut rahoituskulut (tuloslaskelma), investointimenot (rahoituslaskelma), antolainojen lisäys (rahoituslaskelma), pitkäaikaisten lainojen vähennys (rahoituslaskelma)

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kassavaroilla. Kassavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kassan riittävyys vastasi vuoden lopussa 24,4 päivää. Taso on Järvenpäälle poikkeuksellinen, koska kassaa on viime vuosina hoidettu ns. nollakassan periaatteella, kun kaupunki on voinut ostaa tarvitsemansa rahoituksen edullisimmin kuntatodistusmarkkinoilta päivittäin. Koronakriisin puhjettua kuntatodistuksista siirryttiin pitkäaikaiseen lainaan, mikä valtios poikkeuksellista koronakompensatioista, talonrakennusinvestointien toteutusten viiveestä ja vuoden vaihteen suurista verotilityksistä johtuen johti poikkeuksellisen suureen kassaan vuoden vaihteessa. Rahavarat vuoden vaihteessa olivat 20,6 miljoonaa euroa.

RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset, kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kaupungin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020 1000 €	2019 1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	362 092	347 530
I Aineettomat hyödykkeet	691	889
2. Tietokoneohjelmistot	39	53
3. Muut pitkävaikutteiset menot	652	836
II Aineelliset hyödykkeet	304 038	290 056
1. Maa- ja vesialueet	38 219	37 346
2. Rakennukset	138 643	121 045
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 620	109 986
4. Koneet ja kalusto	1 873	2 576
5. Muut aineelliset hyödykkeet	575	575
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	12 108	18 527
III Sijoitukset	57 364	56 585
1. Osakkeet ja osuudet	52 373	51 594
3. Muut lainasaamiset	4 991	4 991
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	46	47
2. Lahjoitusrahastojen varat	46	47
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	29 131	10 811
I Vaihto-omaisuus	129	109
1. Aineet ja tarvikkeet	129	109
II Saamiset	8 413	8 238
Pitkäaikaiset saamiset	142	10
2. Lainasaamiset	25	9
3. Muut saamiset	1	1
4. Siirtosaamiset	116	
Lyhytaikaiset saamiset	8 271	8 228
1. Myyntisaamiset	2 561	2 626
2. Lainasaamiset	22	23
3. Muut saamiset	3 161	3 572
4. Siirtosaamiset	2 526	2 007
IV Rahat ja pankkisaamiset	20 589	2 464
VASTAAVAA YHTEENSÄ	391 269	358 388

VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
A OMA PÄÄOMA	118 325	117 254
I Peruspääoma	106 875	106 875
II Arvonkorotusrahasto	702	702
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	9 676	41 921
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 071	-32 244
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 124	1 257
1. Poistoero	1 124	1 257
C PAKOLLISET VARAUKSET	1 436	1 498
2. Muut pakolliset varaukset	1 436	1 498
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	288	237
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	72	73
3. Muut toimeksiantojen pääomat	216	164
E VIERAS PÄÄOMA	270 096	238 141
I Pitkäaikainen	223 041	186 638
1. Joukkovelkakirjalainat	73 000	73 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	137 271	101 814
7. Muut velat	12 770	11 824
II Lyhytaikainen	47 055	51 504
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 507	5 436
4. Lainat muilta luotonantajilta	7 797	11 603
5. Saadut ennakot	574	75
6. Ostovelat	9 388	10 252
7. Muut velat	1 175	1 259
8. Siirtovelat	16 614	22 880
VASTATTAVAAYHTEENSÄ	391 269	358 388
TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	30,6	33,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	92,4	91,9
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	100,6	101,9
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000€	10 747	9 676
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	242	221
Lainakanta 31.12., 1 000€	229 575	191 853
Lainakanta 31.12., €/asukas	5 163	4 389
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	253 275	217 685
Lainat ja vastuut, €/asukas	5 696	4 980
Lainasaamiset, 1 000€	4 991	4 991
Asukasmäärä	44 466	43 711

Taseen tunnuslukujen arvot on esitetty yllä ja mittareiden laskenta ja tulkinta on avattu alla.

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Tunnusluku mittaa vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä jäniteellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. Jos omavaraisuusaste on 50 % tai sen alle, se merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta. Kaupungin omavaraisuusaste vuonna 2020 oli 30,6 % eli 2,5 % -yksikköä edellistä vuotta heikompi. Kaupungin omavaraisuusaste on laskenut vuosi vuodelta. Vielä vuonna 2017 omavaraisuusaste oli 55,3 %, joten tunnusluku on laskenut viime vuosina erittäin nopeasti kuvastamaan kaupungin merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat on mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Myös suhteellinen velkaantuneisuus on kasvanut Järvenpäässä nopeasti viime vuosina. Vuonna 2020 suhteellinen velkaantuneisuus Järvenpäässä oli 92,4 %, kun edellisenä vuonna se oli 91,9 % ja 54,6 % vuonna 2018.

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

= $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot} + \text{vuokravastuut}) / \text{käyttötulot}$

Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun silloin, kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Vuonna 2020 velat ja vastuut olivat 100,6 % käyttötuloista. Edellisenä vuonna tunnusluvun arvo oli 101,9 %.

Kertynyt ylijäämä

= edellisten tilikausien ylijäämä + tilikauden ylijäämä

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana. Vuonna 2020 tunnusluvun arvo oli 10,7 Me.

Kuntalaissa on määritelty alijäämän kattamisvelvollisuus. Kriisikuntakriteerien mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, mikäli kaupunki ei ole kattanut taseeseen kertynyttä alijäämää neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Kertynyt ylijäämä, eur / asukas

= $(\text{edellisten tilikausien ylijäämä} + \text{tilikauden ylijäämä}) / \text{asukasmäärä}$

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän. Järvenpäässä kertynyttä ylijäämää on 242 euroa asukasta kohden.



Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Lainakanta 31.12.2020 oli 229,6 Me.

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella asukasmäärällä. Järvenpään lainakanta/asukas vuonna 2020 oli 5163 euroa, kun se vuotta aikaisemmin oli 4 389 euroa.

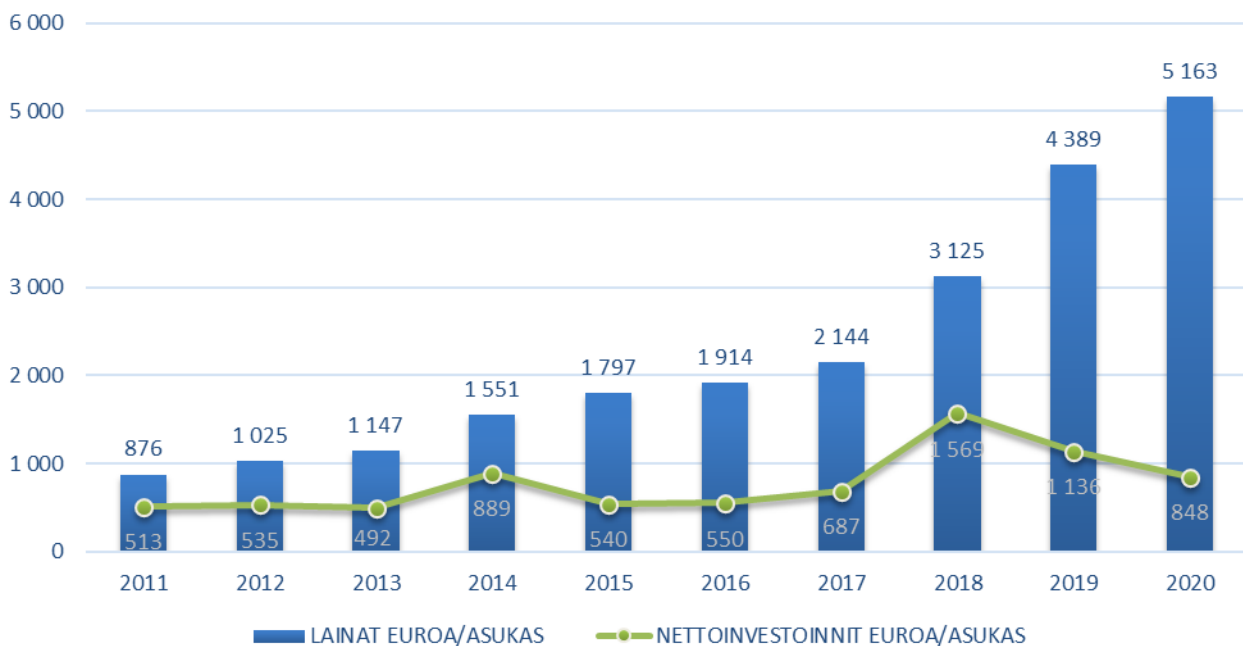
Lainoilla ja vastuilla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa ja vuokravastuita. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla ja lisätään vuokravastuut. Lainat ja vastuut 31.12.2020 oli 253,3 Me.

Asukaskohtaiset lainat ja vastuut lasketaan jakamalla edellä mainitut lainat ja vastuut tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella asukasmäärällä. Järvenpään lainat ja vastuut/asukas vuonna 2020 oli 5 696 euroa.

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kaupungin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. Lainasaamisten määrä oli noin 5 Me vuonna 2020.

Kaupungin tekemien leasingsopimusten vastuut olivat tilivuoden päättyessä 1,9 Me, kun se vuotta aikaisemmin oli 2,4 Me.

Kaupungin lainat ja nettoinvestoinnit, €/asukas



KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat, ja jossa liikelaitos on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulot ja -menot kattavat varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	39 375	Toimintakulut	270 914
Verotulot	201 451	- Valmistus omaan käyttöön	-1 387
Valtionosuudet	50 715		
Korkotuotot	221	Korkokulut	392
Muut rahoitustuotot	849	Muut rahoituskulut	275
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
		Pakollisten varausten muutos	-30
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	62
hyödykkeiden luovutusvoitot	-9 811	- Pysyvien vastaavien	93
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	243		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 377	Investointimenot	37 941
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	62 797	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	75 074
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	407 215	Kokonaismenot yhteensä	383 179
Kokonaistulot - Kokonaismenot	24 036		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 910		
Rahavarojen muutos	18 126		
Erotus	24 036		

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernitilinpäätökseen liittyvät yhteisöt

JÄRVENPÄÄN KONSERNIIN LIITTYVÄT KONSERNI- JA MUUT YHTEISÖT 2020	Konsernin omistusosuus %
Tytäryhteisöt	
Osakeyhtiöt	
Järvenpään Mestariasunnot Oy	100,0
Järvenpään Pysäköinti Oy, tytär Kiinteistö Oy Terveyskampuksen Pysäköinti 1	100,0
Mestari-toiminta Oy	100,0
Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy	98,04
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	
Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3	100,0
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo	100,0
Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo (jakautui 30.12.2020 alla oleviksi)	100,0
-> Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1 (perustettu 31.12.2020)	100,0
-> Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3 (perustettu 31.12.2020)	100,0
-> Asunto Oy Järvenpään Perhelä 4 (perustettu 31.12.2020)	100,0
-> Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 2 (perustettu 31.12.2020)	100,0
-> Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5 (perustettu 31.12.2020)	100,0
-> Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6 (perustettu 31.12.2020)	100,0
-> Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 7 (perustettu 31.12.2020)	100,0
Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo	61,9
Kuntayhtymät	
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä (ent. Tuusulan Seudun Vesilaitos kuntayhtymä)	26,0
Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä	23,9
Keski-Uudenmaan koulutus kuntayhtymä	23,9
Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä	21,3
Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä	4,6
Eteva kuntayhtymä	3,5
Uudenmaan liitto	3,2
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	2,7
Osakkuusyhteisöt	
Pajalan Parkki Oy	43,7
Asunto Oy Kirjastokatu 4	43,5
Saunakallion ostoskeskus Oy	28,6
Keski-Uudenmaan informaatioteknologia	28,0
<i>Kiinteistö Oy Järvenpään harjoitushalli (ei yhdistelty, tilikausi poikkeaa emon tilikaudesta).</i>	35,0

Tytäryhteisö, yhdistelty kokonaisuudessaan konsernitilinpäätökseen. Kuntayhtymä, yhdistelty suhteellisen omistusosuuden mukaan. Osakkuusyhteisö, yhdistelty pääomaosuusmenetelmän mukaisesti.

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo jakautui 30.12.2020 useaksi uudeksi yhtiöksi.

Vuoden 2020 konsernitilinpäätökseen yhdistettiin KOy Järvenpään Liiketalon 30.12.2020 laadittu lopputilitys, jotta oma pääoma jatkuu ja konsernin sisäiset järjestelyt eivät vaikuta konsernitilinpäätökseen. Uusista yhtiöistä 31.12.2020 päivältä avaavat taseet. Uudet yhtiöt huomioidaan konsernirakenteessa vuodella 2021. Näin kirjaamalla, ei aiheudu olennaisuuden periaatteella virhettä ja konsernitilinpäätös antaa silti oikean ja riittävän kuvan.

Konsernin toiminnan ohjaus

Voimassa oleva omistajaohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.11.2010 § 87. Omistajaohjeet sisältää omistajapolitiikan, sijoitus- ja rahoitustoiminnan periaatteet sekä konserniohjeet. Ohjeistus on vanhentunut. Omistajaohjeistuksen päivittämiseksi valmisteltiin omistajapolitiikka ja konserniohje, joita käsiteltiin talousjaostossa 16.12.2020 § 34 ja kaupunginhallituksessa 11.1.2021 § 6. Kaupunginhallitus palautti omistajapolitiikan ja konserniohjeen valmisteluun talousjaostoon.

Päivittämistä on hidastanut tarvittavien muutosten ja muiden voimassa olevien ohjeiden synnyttämät ristiriitaisuudet. Konserniohjeen päivittäminen edellyttää mm. kaupungin hallintosäännön ja myös muiden ohjeistusten päivittämisen.

Konserniyhteisöjen tavoitteiden asetanta on uudistettu osana vuoden 2020 taloussuunnitelman laadintaa. Valtuuston hyväksymään talousarvioon on liitetty erillinen konserniyhtiösio, jossa on asetettu tavoitteet kaupungin viidelle tärkeimmälle tytäryhtiölle osana talousarviota. Olennaisimpien tytäryhtiöiden talousarviotavoitteiden toteumista ja yhtiöiden tilaa seurataan johdon raportissa. Tytäryhtiöiden toimivan johdon toimittamista olennaisimmista tiedoista on koostettu alle lyhyt tiivistys ja tarkemmat selvitykset on esitetty tilinpäätöksen liitteenä 2.

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 on raportoitu ao. sitovuustason raporteissa. Näiden yhteisöjen seurannasta ja raportoinnista vastaa ao. toiminnasta vastaava virkamies.

Konserniyhtiöiden pienestä määrästä ja vahvasti palvelukytköksestä johtuen konserniyhtiöiden ohjaus on verrattain tiivistä. Vuoropuhelua käydään erityisesti yhtiöiden toimivan johdon ja kaupungin johdon ja vastuullisten virkamiesten kesken.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Tilikauden toiminta oli tytäryhtiöissä pääosin tavoitteiden mukaista.

Poikkeusoloilla oli suhteellisen vähän vaikutusta Koy Terveystalon, Järvenpään Pysäköinti Oy:n ja Järvenpään Mestariasunnot Oy:n toimintaan. Mestariasunnoissa vuokralaisten maksukyvyyn heikentyminen näkyi vuokratappioiden lisääntymisenä, mutta sillä ei ollut vaikutusta yhtiön tulokseen. Mestaritoiminta Oy:ssä koronapandemian aiheuttamat haasteet heijastuivat vuokratuottoihin, mutta yhtiön tulos pysyi kuitenkin selvästi positiivisena. Jatsi Oyssä vaikutukset olivat merkittäviä, mutta yhtiö onnistui omilla sopeutustoimenpiteillään pitämään tuloksen positiivisena.

Yhtiöiden raportoimat olennaiset tapahtumat on esitetty tiivistetysti alla. Tarkemmin olennaiset tapahtumat, riskiarviot, tulevaisuuden näkymät ja taloudelliset tunnusluvut on esitetty yhtiöiden toimittamista raporteista koostetussa liitteessä 2.

Järvenpään Ateria- ja Siivouspalvelu Jatsi Oy

Yhtiö tavoitteli vuonna 2020 toiminnastaan säästöjä kustannustason alentamiseksi, kannattavuuden ja kustannustehokkuuden parantamiseksi ja pitääkseen ja saadakseen palveluhinnat kilpailukykyiselle tasolle.

Koronan seurauksena Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy:n palvelukysyntä väheni ja toiminta muuttui merkittävästi kaupungin toimipisteiden sulkeutuessa. Toisaalta poikkeusoloissa erityisesti siivouspalvelujen kysyntä kasvoi ja luotiin uusia poikkeusoloihin soveltuvia palvelumalleja (esim. eväsruokailu). Jatsin toimintaa sopeutettiin vastaamaan muuttuneeseen tilanteeseen ja yhtiössä käytiin YT-neuvottelut loppukeväästä 2020, jonka tuloksena henkilöstö lomautettiin.

Poikkeuksellisesta vuodesta ja toteutetuista säästötoimenpiteistä huolimatta palvelut pystyttiin tuottamaan sovitun laatutason mukaisena. Sopeutustoimenpiteillä pystyttiin pitämään menot kurissa ja yhtiö teki 182te positiivisen tuloksen haasteellisesta vuodesta huolimatta.

Järvenpään kaupunginhallitus päätti joulukuussa 2020 myydä Järvenpään ateria- ja siivouspalvelut Jatsi Oy:n osakkeet kilpailutuksella valittavalle palveluntuottajalle. Kilpailutus viedään läpi keväällä 2021. Myös Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä on samalla sitoutunut myymään oman 1,96 prosentin omistuksensa Jatsista.

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Raportointikauden toiminta oli tavoitteiden ja budjetin mukaista. Kiinteistöjen rakennusosia korjattiin tilikauden aikana suunnitelman mukaisesti korona huomioiden. Uuden talonrakennushankkeen, Välskärinkatu 25 (69 asuntoa) rakennustyöt aloitettiin lokakuussa 2020.

Kaupunkikehityksen kanssa yhteistyössä on tutkittu mm. nykyisen Auertie 9:n kiinteistön (51 asuntoa) kehittämistä uudistuotannolla. Wärtsilänkatu 4:n (entinen postin jakelukeskus) lisää rakennusoikeutta mahdollistava kaavamuutos sai lainvoiman. Kahden asuinkerrostalon suunnittelutyö alkaa kuluvan vuoden aikana.

Asunto-osuuskunta Silkin (Järvenpään Mestariasunnot Oy on perustajajäsen) ensimmäisen talonrakennushankkeen suunnittelu Harjutie 15:een valmistui vuoden 2020 lopulla ja rakennustöihin päästiin vuoden 2021 alussa. Asukasomistajista ja perustajajäsenistä koostuva Silkin hallitus on aloittanut toiminnan. Rahoituslaitokset ovat tiukentaneet lainarahoituksen antamista rakennushankkeille. Tästä syystä Silkki sai yleishyödyllisyys statuksen ARAlta. Harjutie 15:n asuintalorakennushankkeen rahoittajana toimii Kuntarahoitus.

Korjaushankkeet toteutettiin tilikauden 2020 aikana suunnitelman mukaan tulorahoituksella. Korjauslainoja ei nostettu tilikauden 2020 aikana. Välskärinkatu 25:n hanke rahoitetaan ARA korkotukilainalla.

Yhtiö osti vuoden lopussa 19 vuokratyössä ollutta erillisosaketta kaupungilta.

Mestaritoiminta Oy

Raportointikauden toiminta niin kaupungin, kuin Mestariasuntojen kiinteistöpalvelutoiminnassa oli tavoitteiden mukaista.

Liikevaihto oli oletetun mukaisesti lähes puolet pienempi edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä johtui rakennuttamisen toimintatavan muutoksesta, jossa Mestaritoiminta ei toiminut kaupungin talonrakennushankkeissa tilaajana vaan rakennuttajapalvelun tuottajana. Toimintatavan mukaisesti hankkeiden kustannukset kirjautuivat suoraan kaupungin kirjanpitoon eikä Mestaritoiminta Oy:n kirjanpidon kautta. Tällä hetkellä tutkitaan kaupungin pyynnöstä, palataanko aiempaan toimintamalliin, jossa Mestaritoiminta toimii tilaajan roolissa.

Tulos oli 40 % pienempi kuin edellisellä tilikaudella, joka johtui edellä mainitusta liikevaihdon muutoksesta.

Koronaviruspandemian takia Mestaritoiminta Oy:n omistaman Kiinteistö Oy Mannilantien Liiketalon osan vuokralaisen vuokranmaksukyky heikentyi ja siitä kirjattiin luottotappioita noin 33 000 euroa. Koska Mestaritoiminta Oy:n taseessa on varoja ja omaa pääomaa on kerrytetty aikaisempina vuosina positiivisella tuloksella, selvittiin tappioista ilman omistajien taloudellista apua.

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Raportointikauden toiminta on ollut talousarvion 2020 mukaista.



Kiinteistö on toiminut 9.4.2020 alkaen Korona terveysasemana. Sähkönkulutusta on mitattu virheellisesti ajalla 6/2017 - 12/2019. Rikkinäisen jännitemuuntajan mittauksen johdosta tuli kiinteistölle sähkönkulutuksesta sekä siirrosta lisälasku touko-kesäkuussa 2020. Laskuttamaton energia 1/2018 - 12/2019 oli noin 900 MWh.

Järvenpään Pysäköinti Oy

Raportointikauden toiminta ja liikevaihto Järvenpään Pysäköinti Oy:ssä sekä Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:ssä on ollut talousarvion mukainen.

Rakennettavalla hyvinvointikampuksen alueella on tarvetta autopaikoitukselle. Omistajan (Järvenpään kaupunki) pyynnöstä yhtiö selvittää mahdollisuutta paikoitusalueen käyttöön tai parkkipaikkojen vuokraamiseen ulkopuolisille.

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo

Kaupunki ja YIT allekirjoittivat 25.1.2019 aiesopimuksen yhtiön omistaman maa-alueen kehittämiseksi. Aiesopimuksen pohjalta, yhteistoiminnan lopputuloksena, yhtiön koko osakekannan myynnistä sovittiin kaupungin ja YIT:n välisessä toteuttamissopimuksessa syksyllä 2019 (KV 11.11.2019).

Toteuttamissopimuksessa on sovittu, että kaupunki vastaa siitä, että Liiketalo jakautuu osakeyhtiölain 17 luvun 2 §:n 1) -kohdan mukaisella kokonaisjakautumisella useaksi uudeksi yhtiöksi.

Jakautumisen syynä on tarve järjestää Liiketalon omistaman korttelin omistus ja hallinta tulevan sitovan tonttijaon mukaisesti vastaanottavien yhtiöiden kesken sen edelleen kehittämistä varten nykyistä tarkoituksenmukaisemmalla tavalla. Jakautuminen tehdään, koska korttelialueelle on suunnitelmassa rakentaa rakennuksia eri käyttötarkoituksiin, ja koska kyseisten rakennusten rakentaminen on tarkoitus suorittaa eri vaiheissa. Oletuksena on, että kaupoista 75 % tehdään pääosin vuoden 2021 aikana, ja loput pääosin vuoden 2023 aikana. Kokonaiskauppahinta on 10 miljoonaa euroa.

Liiketalo peri kaupungilta varsinainen yhtiökokouksen 11.6.2020 päätöksen mukaisesti sijoituksen vapaan oman pääoman rahastoon 235 000 euroa rakentamattoman rakennuspaikan korotetun kiinteistöveron maksua varten.

Aluetta koskeva asemakaava (186-010107) hyväksyttiin 11.6.2020. Ylimääräisessä yhtiökokouksessa 16.9.2020 hyväksyttiin yhtiön jakautumissuunnitelma, jolla yhtiö jakautuu seitsemäksi yhtiöksi.

Jakautumissuunnitelma rekisteröitiin 2.7.2020 ja jakautuminen pantiin täytäntöön 30.12.2020. Yhtiö on purkautunut ja merkitty Patentti- ja rekisterihallituksen rekisteriin lakanneeksi 30.12.2020.

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo omistamille maille on perustettu seuraavat yritykset:

- Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1, Y-tunnus 3141376-4
- Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3, Y-tunnus 3141382-8
- Asunto Oy Järvenpään Perhelä 4, Y-tunnus 3141384-4
- Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 2, Y-tunnus 3141377-2
- Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5, Y-tunnus 3141387-9
- Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6, Y-tunnus 3141390-8
- Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 7, Y-tunnus 3141393-2

Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo Oy

Pysäköintitalo tulee jatkossa palvelemaan Perhelän korttelin pysäköintitarpeita, mistä johtuen pysäköintitalon muutostarpeita tullaan arvioimaan Perhelän rakennushanketta silmällä pitäen.

Pysäköintitalon koko osakekannan myynnistä YIT:lle on sovittu kaupungin ja YIT:n välisessä toteuttamissopimuksessa (KV 11.11.2019). Myynti ajoittuu vuosille 2021-2023. Kaupan yksityiskohdista ei ole sovittu em. toteuttamissopimusta tarkemmin.

Pysäköintitalo on ollut pysäköintikäytössä ja yhtiötä hoidetaan normaalien huolto- ja ylläpitotoimenpiteiden vaatimalla tavalla. Yhtiö ei tavoittele voittoa, vaan vastikkeilla katetaan pysäköintitalon menot.

Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3

Järvenpään kaupunki hankki yhtiön koko osakannan omistukseensa vuonna 2019 (kaupunginhallitus §235, 30.9.2019, kaupunkikehitysjohtajan päätös 8.10.2019). Vuoden 2020 aikana vuokralaiset on irtisanottu ja rakennukset purettu.

Kaavakehityshanke on käynnistetty vuonna 2020. Kaavaluonnos on ollut nähtävillä, par'aikaa käsitellään kaavaluonnoksesta saatua palautetta sekä valmistellaan kaavaehdotusta. Vuonna 2020 pidetyssä suunnittelukilpailussa kiinteistön ostajaksi ja tulevaksi toteuttajaksi valittiin Lehto.

Asemakaava edennee hyväksymiskäsittelyyn kevään 2021 aikana. Maa-alueet saadaan myytä kohteen toteuttajalle noin 2,5 miljoonan euron kauppahintaan, mikä on yli 50 % enemmän kuin mitä aikaisemmin oletettiin. Myynti ajoittuu, markkinatilanteen säilyessä suotuisana, vuosiin 2021-22. Yhtiön purkua valmistellaan. Yhtiö puretaan vuoden 2021 aikana, mistä tulee veroseuraamuksia noin 50 000 euroa.

Keski-Uudenmaan Informaatioteknologia Oy

2020 aikana käynnistyi perustietotekniikan ja tietoliikenteen palveluiden kilpailutus. Kilpailutuksen läpiviemiseksi Järvenpään, Hyvinkään ja Keravan kaupungit, Mäntsälän kunta ja Keski-Uudenmaan Sote-kuntayhtymä muodostivat yhteisen hankintarenkaan. Kilpailutuksessa nykyinen kuntien in-house yksikkö Keski-Uudenmaan Informaatioteknologia Oy (Kuuma-ICT) päätettiin myydä osakekaupalla kilpailutuksen voittavalle yhtiölle. Mikäli osakekauppa toteutuu, ei Kuuma-ICT enää toimi osakkuusyhtiönä. Kilpailutus jatkuu vuonna 2021 ja päätöksenteko asiasta ennakoidaan tapahtuvan vuoden 2021 toisella tai kolmannella vuosineljänneksellä.

Arvio konsernin tulevasta kehityksestä

Järvenpään Ateria- ja Siivouspalvelu Jatsi Oy:n

Järvenpään kaupunginhallitus päätyi vuoden 2020 viimeisessä kokouksessaan ratkaisuun, jossa Järvenpään ateria- ja siivouspalvelut Jatsi Oy:n osakkeet päätettiin myydä kilpailutuksella valittavalle palveluntuottajalle. Myös Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä on samalla sitoutunut myymään oman 1,96 prosentin omistuksensa Jatsista.

Yhtiötä ei ole vielä tilinpäätöshetkellä myyty. Mikäli kilpailutus etenee kauppaan asti, kaupunki luopuu omistuksesta ja yhtiö poistuu konsernista. Ateria- ja siivouspalvelut siirtyvät palvelunostoiksi konsernin ulkopuolisilta tahoilta. Mahdollinen osakkeiden myyntivoitto parantaa kaupungin tulosta.

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Mestariasuntojen tavoitteena on rakentaa noin 50 uutta asuntoa vuodessa. Tätä tavoitetta tullaan toteuttamaan osaltaan asunto-osuuskunta Silkin toimesta, jossa Mestariasunnot on perustajajäsen. Uusia Mestarihankkeita on työn alla Pajalassa Välskärinkatu 25:ssä ja Loutissa asunto-osuuskuntahanke Harjutie 15 C. Suunnittelun alla uusia asunohankkeita on Sorron ja Mittarin alueella. Kiinteistökehityshaketta Pajalan alueella Auertie 9:ssä selvitetään. Tonttivaranto on hyvä ja uusia Mestarihankkeita voidaan toteuttaa vuoteen 2025 saakka.

Asuintalohankkeet toteutetaan energiatehokkaina ja uusiutuvia energialähteitä käyttämällä. Kiinteistöjen kehittäminen voi tarkoittaa myös olemassa olevan asuntokannan purkamista uudisrakentamisen alta. Olemassa olevan rakennuskannan suunnitelmallinen perusparannus- sekä kunnossapitotoiminta tulee olemaan keskeinen tavoite kiinteistökannan arvon säilymisen kannalta.



Näkymät vuokra-asuntokysyntään ovat suotuisat. Asuntohakemusten määrä pysynee korkealla tasolla, vaikka kaupunkiin on rakennettu paljon uusia vapaarahoitteisia vuokra-asuntoja.

Lainojen peruskorkotaso on pysynyt alhaisella tasolla, mutta samaan aikaan rahoituslaitokset ovat korottaneet lainojen marginaaleja. Korkotaso tulee jatkossa nousemaan, mutta korkoriskin vaikutus on maltillinen lainojen hajauttamisen ansiosta.

Mestaritoiminta Oy

Meneillään olevan kiinteistöallianssisopimuksen päivityksen on tarkoitus valmistua keväällä 2021.

Mikäli Mestaritoiminta toimii jatkossakin vuoden 2020 tapaan rakennuttajapalvelun tuottajana kaupungin rakennushankkeissa liikevaihto jää matalammalle tasolle. Jatkossa tavoitella on, että Mestaritoiminta Oy toimii tilaajan roolissa kaupungin rakennushankkeissa, mikä tulee nostamaan liikevaihtoa aiempien vuosien tasolle.

Kiinteistöjen ylläpitotoiminnan laatu- ja palvelutaso tullaan ylläpitämään yhteistyössä tilaajan tavoitetasolla. Yhteistoiminta- ja allianssityyppisistä hankkeista on hyvät kokemukset ja ne parantavat rakentamisen tuottavuutta, madaltavat rakentamisen ja rakennuksen elinkaaren kustannustasoa sekä parantavat rakentamisen lopputuloksen laatua.

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Yhtiön jatkaa toimintaansa jatkossakin niin, että kiinteistö palvelisi sen käyttäjiä energiatehokkaasti ja luomalla turvallisen ympäristön kiinteistössä asioiville. Järvenpään kaupungin aiemmin käytössä olleet tilat ovat vuokrattu pääosin Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymälle 1.1.2019 alkaen. Kiinteistö on edelleen vuokrattu kalustettuna, joten kaluston kulumisen aiheuttamiin kuluihin tulee varautua jatkossakin.

Järvenpään Pysäköinti Oy

Rakennettavalla hyvinvointikampuksen alueella on tarvetta autopaikoitukselle. Omistajan (Järvenpään kaupunki) pyynnöstä yhtiö selvittää mahdollisuutta paikoitusalueen käyttöön tai parkkipaikkojen vuokraamiseen ulkopuolisille. Toteutuessaan järjestely tulee vaikuttamaan yhtiö ja kaupungin väliseen rahaliikenteeseen.

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo

Jakautuneet yhtiöt tullaan myymään alueen rakentamisen edetessä vuosien 2021-2023 aikana. Kokonaiskauppahinta on 10 miljoonaa euroa. Yhtiöiden tasearvot vastaavat likimain kauppahintaa ts. myynneillä ei ole vaikutusta kaupungin tulokseen. Yhtiöt maksavat kiinteistövero, mitä varten ne tulevat perimään kaupungilta vastikkeita. Yhtiöiden maksamankiinteistöveron mukainen summa tuloutuu kaupungille verotilityksissä.

Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo Oy

Pysäköintitalon muutostarpeita arvioidaan Perhelän rakennushanketta silmällä pitäen. Pysäköintitalon koko osakekannan myynnistä YIT:lle on sovittu kaupungin ja YIT:n välisessä toteuttamissopimuksessa. Myynti ajoittuu vuosille 2021-2023. Kaupan yksityiskohdista ei ole sovittu em. toteuttamissopimusta tarkemmin.

Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3

Yhtiön purkua valmistellaan. Yhtiö puretaan vuoden 2021 aikana, mistä tulee veroseuraamuksia noin 50 000 euroa.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Voimassa oleva omistajaohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.11.2010 § 87. Omistajaohjeet sisältää omistajapolitiikan, sijoitus- ja rahoitustoiminnan periaatteet sekä konserniohjeet. Ohjeistus on vanhentunut. Omistajaohjeistuksen päivittämiseksi valmisteltiin omistajapolitiikka ja konserniohje, joita

käsiteltiin talousjaostossa 16.12.2020 § 34 ja kaupunginhallituksessa 11.1.2021 § 6. Kaupunginhallitus palautti omistajapolitiikan ja konserniohjeen valmisteluun talousjaostoon. Ohje tuodaan uudelleen hallituksen käsittelyyn 2021.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti Järvenpään kaupunkikonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta perustuu kaupunkistrategiaan sekä siitä johdettuihin valtuustokauden ja vuositasoisin toiminnan ja talouden tavoitteisiin.

Konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat omien yhteisöjensä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta. Konserniyhteisöt raportoivat konsernijohdolle (kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta sekä merkittävien riskien hallinnasta kulloinkin voimassa olevan ohjeistuksen mukaisesti.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi sekä konserniohjeen noudattamisen ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seurantavastuu on määritelty yhteisön toiminnan luonteen mukaisesti sitovuustasoista vastaaville viranhaltijoille. Tytäryhteisöjen tilanteesta raportoidaan osana osavuositilaintietoja.

Toimivallan ja vastuun jako

Voimassa olevissa konserniohjeissa on määritetty mm. toimivalta ja vastuukysymykset sekä menettelytavat kokonaisuuden hallitsemiseksi. Ohjetta ei kuitenkaan tunneta yhteisöissä riittävän hyvin, jolloin omistajan kantaa ei välttämättä haeta ohjeen mukaisiin asioihin tai vaihtoehtoisesti omistajan kantaa pyydetään asioihin, jotka eivät olet konsernin näkökulmasta oleellisia. Konserniohjeen päivityksen yhteydessä ohje tuodaan kaikkien yhteisöjen hyväksyttäväksi, jolloin perehtyminen ohjeeseen voidaan varmistaa.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Yhtiökokouskutsujen käsittelyprosessin muutoksen yhteydessä ohjeiden antaminen yhtiökokousedustajille on systematisoitunut. Tarpeen vaatiessa konsernijohdosta on annettu toimintaohjeita kaupungin edustajille myös muutoin.

Yhteistyö Jatsin toimivan johdon kanssa on tiivistynyt vuoden aikana. Ajankohtaisia, oleellisia asioita käydään läpi merkittävien yhtiöiden toimivan johdon kanssa säännöllisesti, minkä lisäksi yhteisöstä vastaavalla virkamiehelle on myönnetty läsnäolo- ja puheoikeus yhtiön hallituksen kokouksiin. Omistajaohjaukseen liittyviä kysymyksiä on käsitelty myös talousjaostossa, kaupunginhallituksessa ja kaupunginhallituksen iltakoulussa.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arvio

Vuonna 2020 konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu yhä tiukemmin kaupungin talousarviokäsittelyyn. Kaupunki luopui aikaisemmasta järjestelmästä, jossa kullekin yhteisölle asetettiin tavoitteet riippumatta siitä, onko kaupungilla vaikutusvaltaa yhteisön toimintaan tai onko yhteisö kaupungin näkökulmasta merkittävä. Uudessa mallissa konserniin kuuluville, olennaisille tytäryhteisöille asetetaan talousarvion laadinnan yhteydessä kaupungin strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet.

Vuodesta 2020 alkaen tavoitteet on asetettu osana talousarviota kaupungin viidelle tytäryhtiölle. Muiden yhteisöjen osalta seuranta kevennettiin ja tavoitteet asetetaan yhteisöryhmille yksittäisten yhteisöjen asemasta.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tytäryhteisöjen toiminnan raportointi ja taloudellisen aseman seuranta on vuoden 2020 aikana hoidettu osana johdon raportointia. Niissä tytäryhtiöissä, joiden tavoitteet asetetaan suoraan osana talousarviota, raportointivastuu yhtiön toiminnasta ja siinä tapahtuvista muutoksista on yhtiöllä ja sen toimivalla johdolla. 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 johdon raportin yhteydessä ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa. Yhteisöjen seurantavastuu on jaettu palvelualueittain/talousarvion sitovuustasoittain. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä kokonaisuudesta valtuustolle vastaava virkamies.

Kaupungille palveluja tuottavista tytäryhtiöistä Mestaritoiminnan toimintaa on arvioitu em. lisäksi säännöllisesti osana kiinteistöallianssin tavoitteiden toteumaseuranta Kiinteistöallianssin johtoryhmässä ja Keusoten tilannetta seurataan kuntajohtajien neuvottelukunnassa ja talousjohtajien tapaamisissa. Keusoten taloushaasteet ja ennakoimattomat talousarvioylitykset osoittavat, että yhteisön omissa raportointikäytännöissä on edelleen kehitettävää.

Tytäryhteisöraportointia uudistettiin tavoitteiden laadintamuutoksen yhteydessä. Raportointi hoidetaan aina talousarvio seurannan osana, vahvemmin ensisijaisten tietolähteiden (yhtiön toimiva johto) toimesta, talousjaoston ohjauksessa, minkä lisäksi tietojen analysointiin on jatkossa osoitettavissa enemmän henkilöstöresursseja konsernipalveluista.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö on vähäistä. Suurimmilla yhtiöillä on käytössä kaupungin konsernitili, ja Mestariasunnot Oy:n kautta on hoidettu useampien kaupungin tytäryhtiöiden kirjanpitoa. Kaupungilla ja kaikilla tytäryhtiöillä on sama tilintarkastusyhtiö.

Hankinnoissa tehdään jonkin verran yhteistyötä konsernitasolla. Mm. vakuutukset on kilpailutettu yhdessä. Jatsin hallinnon ohuus on synnyttänyt tarpeen tiivistää yhteistyötä hankinnoissa ja hr-asioissa ja yhdessä Mestaritoiminnan kanssa toteutettavan tilahallintajärjestelmäprojektin tiimoilta on noussut esiin tarve lisätä kaupungin ja yhtiöiden ICT-ratkaisujen yhteensopivuutta. Linjauksia keskitettyjen konsernitoimintojen käytöstä tultaneen tarkentamaan konserniohjetta päivitettäessä. Keskityksellä voidaan tämänhetkisen arvion perusteella saavuttaa myös taloudellisia hyötyjä.

Tiedonkulku ja sen toimivuus

Tiedonkulku ja yhteistyö tytäryhtiöiden johdon ja kaupungin johdon välillä on tiivistä. Hallitusjäsenen osalta yhteydenpito kaupungin suuntaan on ollut vähäisempää ja se on joissain tapauksissa koettu riittämättömäksi. Keusoten hallituksen jäsenen kanssa yhteistyötä on toiveesta tiivistetty ja johdolta on haettu vahvempia kannanottoja hallituksessa käsiteltäviin asioihin. Yhteistyötä on lisätty ja luotu prosessi, jolla Järvenpään näkökulmasta oleellisista asioista pyritään informoimaan edustajia ennen kokouksia.

Yleisesti yhtiöiden hallitusten esityslistat ja pöytäkirjat jaetaan kaupunginjohtajalle sekä yhtiökokousedustajalle ja/tai yhtiön vastuuhenkilölle.

Kunnan tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpano ja nimittäminen

Hallitusten nimittämispäätökset käsitellään yhtiökokouskutsujen yhteydessä, kun yhtiökokousedustajalle annetaan omistajaohjeistuksena henkilöt, joita esitetään hallitukseen kaupungin edustajiksi. Järvenpäässä hallitusten jäsenet valitaan pääosin poliitikoista.

Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupungin tärkeimmissä tytäryhtiöissä: Jatsi Oy, Mestaritoiminta Oy, Järvenpään Mestariasunnot Oy, Koy Järvenpään pysäköinti Oy sekä Koy Järvenpään Terveystalo, sisäisestä valvonnasta on säädetty hallituksen vahvistamassa talousohjeessa. Lisäksi näiden yhtiöiden toimintaa sääntelee osakeyhtiölaki.

Osana tytäryhtiö seurannan uudistusta konserniyhtiöiltä on vuoden 2020 talousarvion laadinnan yhteydessä pyydetty arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Yhtiöt raportoivat riskeistä osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätökseen yhdistellään tytäryhteisöt ja jäsenyyskuntayhtymät omistussosuuden mukaan siten, että kokonaisuudesta muodostuu yksi yhteisö. Osakkuusyhteisöt yhdistellään konsernitilinpäätökseen vain tuloksen ja oman pääoman muutoksen osalta. Konsernituloslaskelma osoittaa kuntakonsernin tilikauden tuloksen sen jälkeen, kun olennaiset

- konserniyhteisöjen ja jäsenkuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut, sisäinen voitonjako ja sisäiset katteet (omaisuuden myyntiin liittyen) on vähennetty eli eliminoitu
- tytäryhteisöjen, joiden toiminta perustuu kiinteistön hallintaan, tekemät kirjanpidon poistot on muutettu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi
- vapaaehtoiset varaukset ja poistoero on purettu
- ulkopuolisten osuus tytäryhteisöjen tuloksesta on merkitty omaksi eräkseen tuloslaskelmassa

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020 1000 €	2019 1000 €
Toimintatuotot	244 375	234 340
Toimintakulut	-471 376	-460 857
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	29	-1 224
TOIMINTAKATE	-226 971	-227 741
Verotulot	200 249	192 689
Valtionosuudet	64 537	41 563
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 735	-3 249
Korkotuotot	44	180
Muut rahoitustuotot	416	422
Korkokulut	-2 587	-2 574
Muut rahoituskulut	-608	-1 277
VUOSIKATE	35 080	3 261
Poistot ja arvonalentumiset	-33 933	-33 838
Suunnitelman mukaiset poistot	-33 718	-33 683
Omistuksen eliminoitierot	15	-163
Arvonalentumiset	-230	7
Satunnaiset erät	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 147	-30 577
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tilikauden verot	-131	-167
Laskennalliset verot	-418	-286
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-5	15
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	593	-31 015

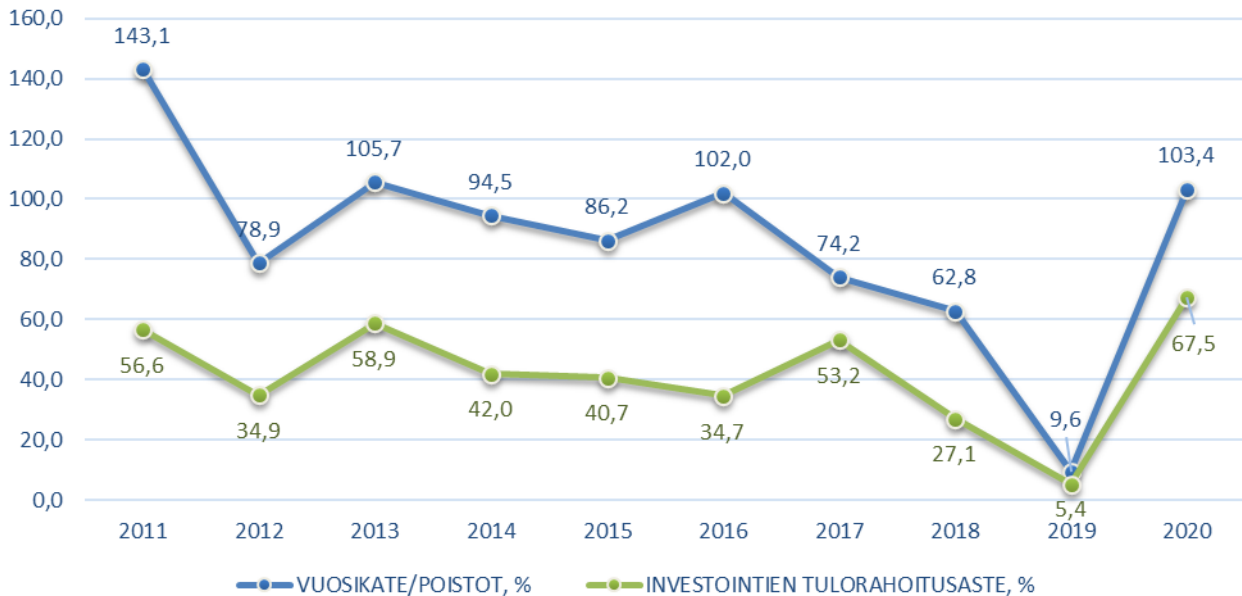
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	51,8	50,8
Vuosikate/Poistot, %	103,4	9,6
Vuosikate, euroa/ asukas	789	75
Asukasmäärä	44 466	43 711

Vuosikatteen ja poistojen suhde on myös yksi kuntalain 118 §:n mukaisista kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa käytettävistä tunnusluvuista. Tämän tunnusluvun mukaan kunta on erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa, jos tunnusluvun arvo on alle 80 %.

Järvenpään kaupunkikonsernilla vuosikate/poistot -prosentti nousi vuonna 2020 103,4 %:iin, kun se vuonna 2019 oli 9,6%. Tilanteen paraneminen on suoraa seurausta kaupungin positiivisesta vuosikatteesta.

Konsernin vuosikate/poistot, % ja investointien tulo-rahoitusaste, %



Investointien tulo-rahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulo-rahoituksella. Konsernin tunnusluku nousi vuonna 2020 korkeimmalle sitten vuoden 2010 ollen 67,5 %, johtuen melko vahvasta vuosikatteesta. Edellisenä vuonna Investointien tulo-rahoitus oli vain 5,4 %.

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
	<i>1000 €</i>	<i>1000 €</i>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	35 080	3 261
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-131	-167
Tulorahoituksen korjauserät	-9 001	-3 683
	<hr/> 25 948	<hr/> -589
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-52 405	-60 894
Rahoitusosuudet investointimenoihin	400	784
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	12 992	6 843
	<hr/> -39 013	<hr/> -53 267
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 066	-53 856
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
	<hr/> 0	<hr/> 0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	56 362	188 651
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 429	-10 715
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-24 126	-119 930
	<hr/> 34 665	<hr/> 58 005
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	229	154
Vaihto-omaisuuden muutos	-885	21
Saamisten muutos	4 863	-11 407
Korottomien velkojen muutos	-506	7 775
	<hr/> 3 701	<hr/> -3 456
Rahoituksen rahavirta	38 366	54 549
Rahavarojen muutos	25 300	693
Rahavarat 31.12.	38 312	13 011
Rahavarat 1.1.	13 011	12 316
Rahavarojen muutos	25 300	693
TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €	-182 189 792	-197 596 540
Investointien tulorahoitus, %	67,5	5,4
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7	0,1
Kassan riittävyys, pv	26,7	8,9
Asukasmäärä	44 466	43 711

Konsernitilinpäätöksen laskennallista lainanhoitokatetta käytetään yhtenä tunnuslukuna kuntalain 118 §:n mukaisessa kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa. Kuntalain 118 §:n mukainen tunnusluvun raja-arvo on 0,8.

Järvenpään kaupunkikonsernilla laskennallinen lainanhoitokate on 0,7 vuonna 2020, kun se edellisenä vuonna oli vain 0,1.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020 1000 €	2019 1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	554 153	540 243
Aineettomat hyödykkeet	4 654	5 051
Aineettomat oikeudet	1 380	1 571
Konserniliikearvo	170	253
Muut pitkävaikutteiset menot	3 105	3 227
Ennakkomaksut ja keskenkäisetyt hyödykkeet	0	0
Aineelliset hyödykkeet	540 961	527 792
Maa- ja vesialueet	49 704	49 093
Rakennukset	336 182	324 949
Kiinteät rakenteet ja laitteet	122 157	118 096
Koneet ja kalusto	7 833	8 595
Muut aineelliset hyödykkeet	806	815
Ennakkomaksut ja keskenkäisetyt hankinnat	24 279	26 244
Sijoitukset	8 538	7 401
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	2 376	1 999
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	6 015	5 254
Muut lainasaamiset	1	4
Muut saamiset	147	143
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	962	324
VAIHTUVAT VASTAAVAT	64 955	43 633
Vaihto-omaisuus	2 131	1 246
Saamiset	24 513	29 375
Pitkäaikaiset saamiset	144	16
Lyhytaikaiset saamiset	24 369	29 360
Rahoitusarvopaperit	2 059	1 009
Rahat ja pankkisaamiset	36 253	12 003
VASTAAVAA YHTEENSÄ	620 071	584 200

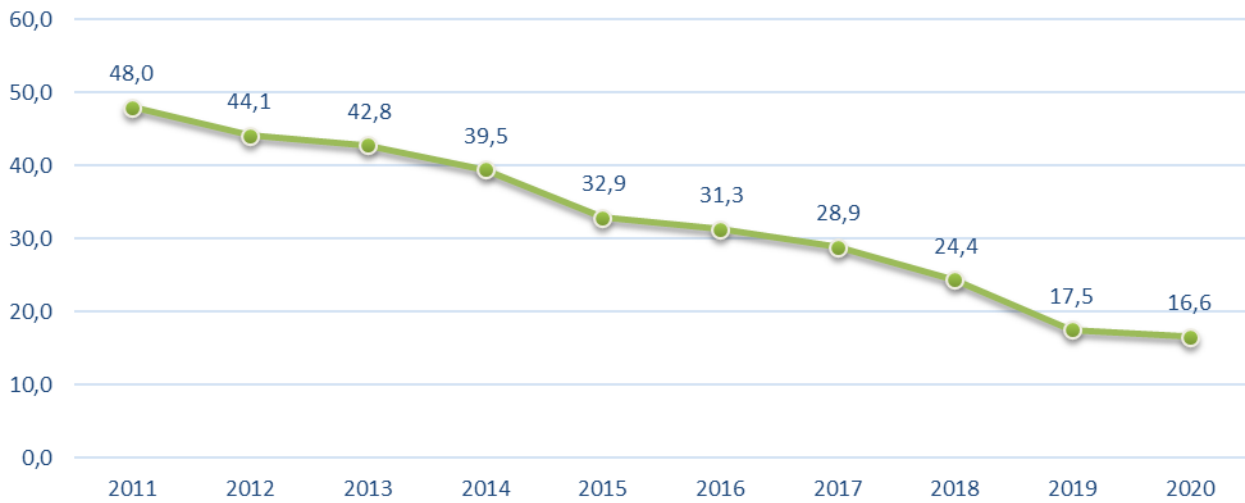
VASTATTAVAA	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA	102 415	101 826
Peruspääoma	106 875	106 875
Arvonkorotusrahasto	702	702
Muut omat rahastot	357	360
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-6 111	24 903
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	593	-31 015
VÄHEMMISTÖOSUUDET	114	153
KONSERNIRESERVI	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	2 525	2 652
Eläkevaraukset	22	24
Muut pakolliset varaukset	2 503	2 629
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 478	611
VIERAS PÄÄOMA	513 538	478 957
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	414 638	382 053
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	12 022	11 161
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	20 876	18 790
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	66 001	66 953
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	620 071	584 200
TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	16,6	17,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	100,5	102,0
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	109,9	107,5
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	-5 519	-6 111
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-124	-140
Lainakanta 31.12., 1000€	435 514	400 844
Lainakanta 31.12., €/asukas	9 794	9 170
Lainat ja vuokravastuut 31.12	482 934	421 412
Lainat ja vuokravastuut 31.12, € asukas	10 861	9 641
Lainasaamiset, 1000€	1	4
Asukasmäärä	44 466	43 711

Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaruusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Konsernin omavaraisuusaste on ollut pitkään tavoitetason alapuolella ja laskenut tasaisesti koko 2010-luvun ollen tilinpäätösvuonna 16,6 %, kun se edellisenä vuonna oli 17,5 %.

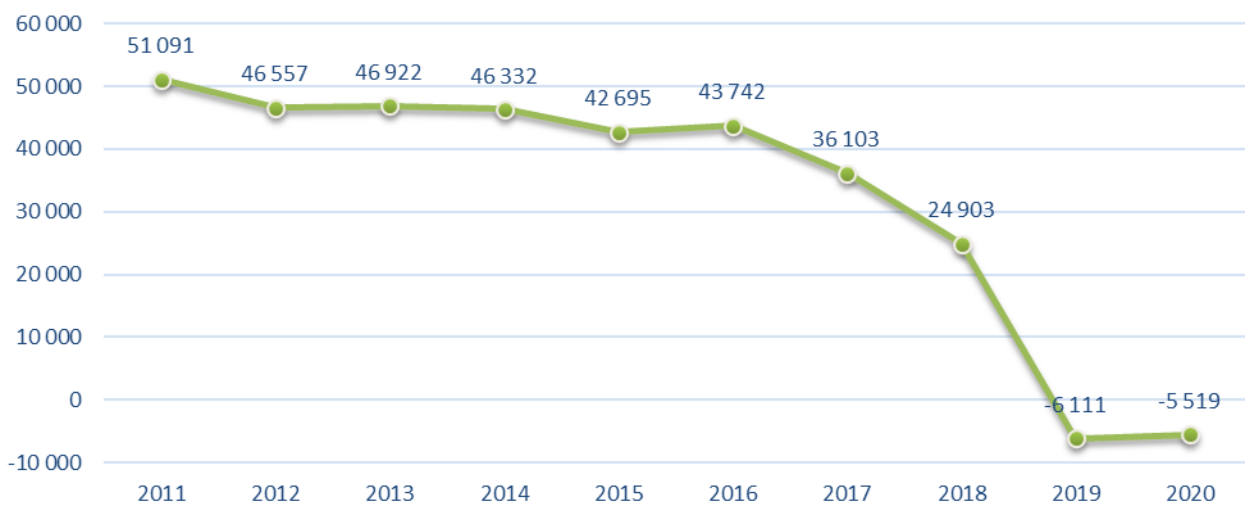
Konsernin tilikausi oli 0,6 Me ylijäämäinen, mutta kertynyt yli-/alijäämä pysyi yhä alijäämäisenä ollen vuonna 2020 -5,5 Me, kun se edellisenä vuonna oli vielä -6,1 Me.

Konsernin kertynyt alijäämä asukasta kohden vuonna 2020 oli -124 e/as ja edellisenä vuonna -140 e/as ylijäämäinen. Kriisikuntakriteerien mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa.

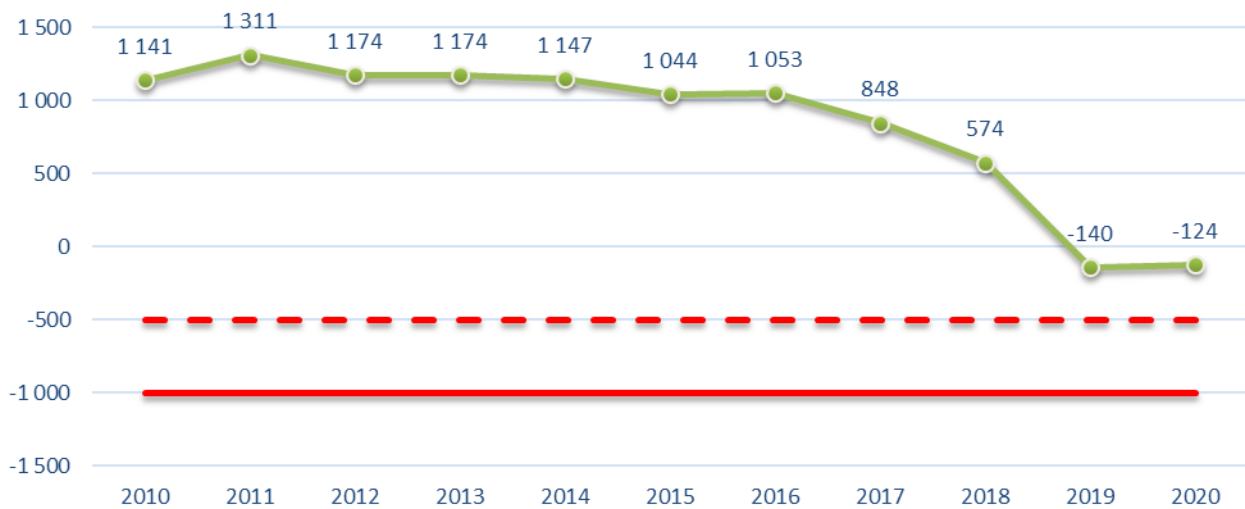
Konsernin omavaraisuusaste, -%



Konsernin kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €



Konsernin kertynyt yli-/alijäämä, €/as



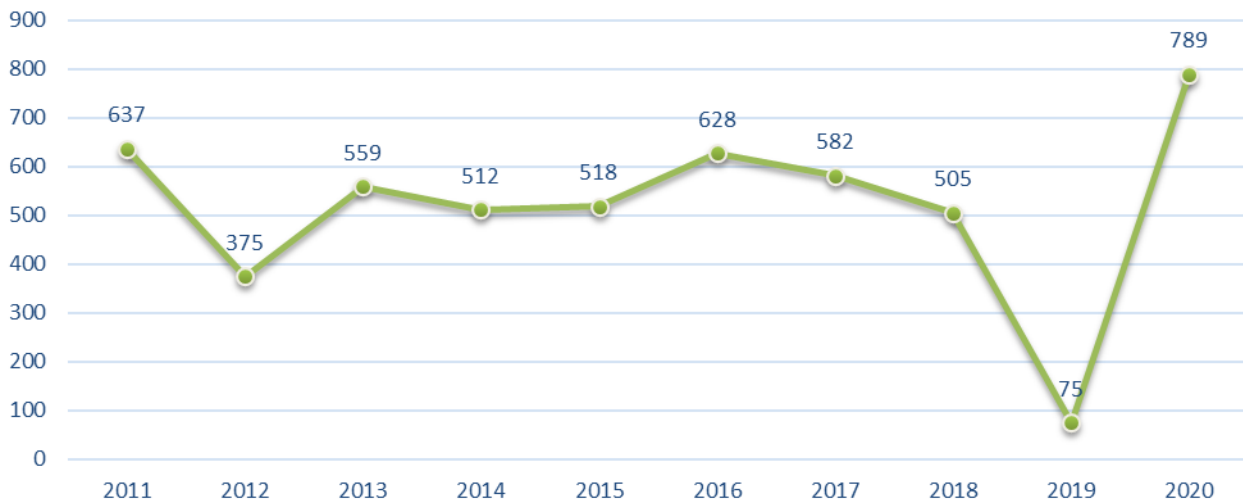
Yhteenveto konsernitilinpäätöksestä

Tilikauden tulos ja lainamäärän kehitys

Järvenpään kirjanpitolain mukaisen kaupunkikonsernin vuosikate oli 35,1 Me. Vuosikate parani edellisestä vuodesta 31,8 Me.

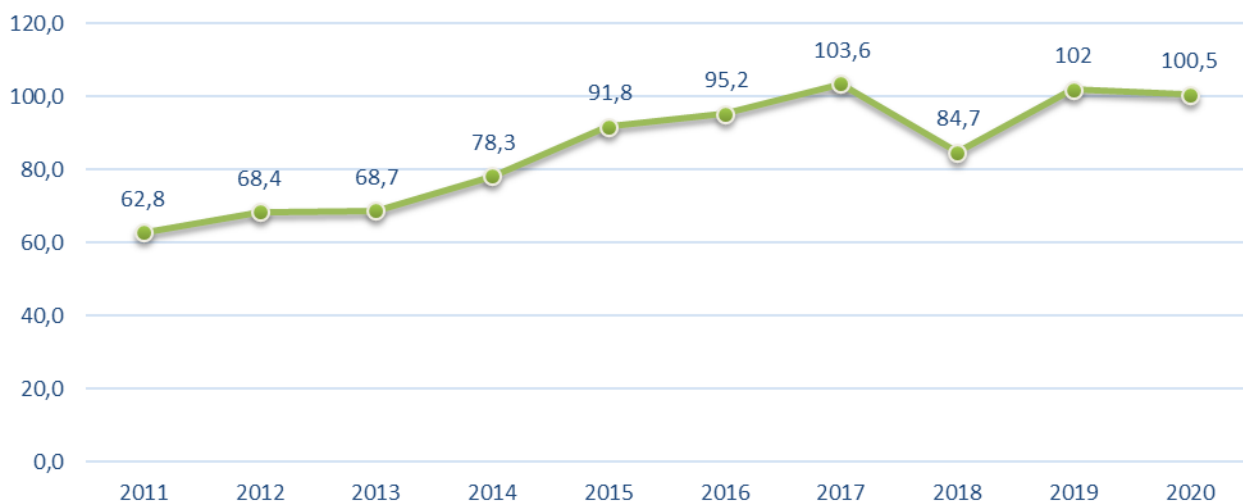
Konsernin tilikauden tulos oli 1,1 Me (v. 2019 tulos -33,8 Me) ja tilikauden ylijäämä 0,6 Me (alijäämä 30,6 Me vuonna 2019).

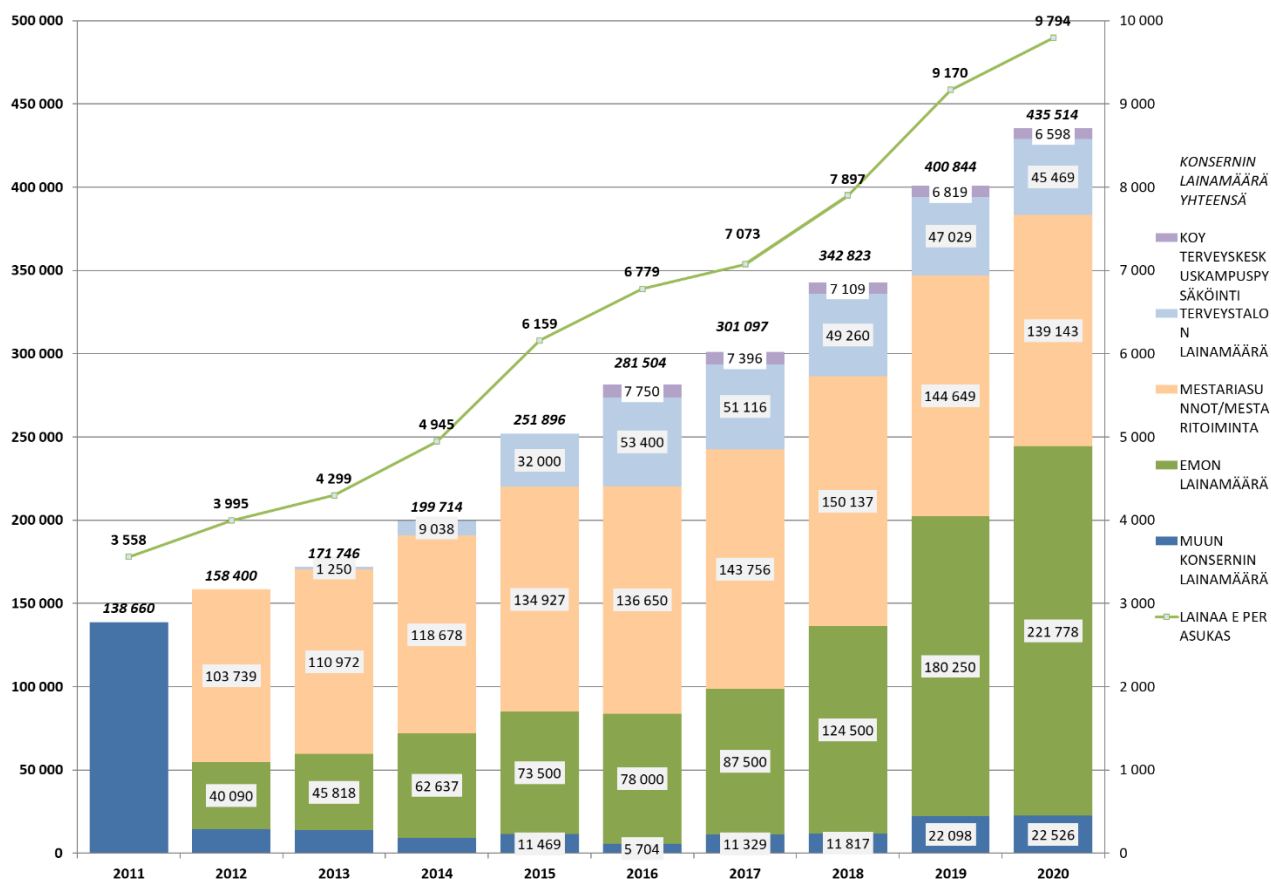
Konsernin vuosikate, €/as



Kaupunkikonsernin lainamäärä kasvoi 34,7 Me ollen vuoden lopulla yhteensä 435,6 Me (9 794 e/as). Kaupungin (emon) lainamäärän kasvu oli noin 37,7 Me.

Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus, %



Konsernin lainamäärä 1000 euroa ja euroa/asukas v. 2011 -2020


Emokaupungin osuus koko kaupunkikonsernin lainakannasta on 221,8 Me (50,9 %). Mestariasunnot Oy:n ja Mestari toiminta Oy:n osuus koko kaupunkikonsernin lainakannasta on 139,1 Me (31,9 %), KOY Järvenpään Terveystalon 45,5 Me (10,4 %), KOY Terveyskeskuskampus pysäköinti 6,5 Me (1,5 %), joten muiden yhteisöjen osuudeksi jää 22,5 Me (5,2 %) lainakannasta.

Järvenpään kaupungin takausvastuu oli 31.12. lainapääomalle 144,4 Me konserniyhteisöille myönnettyistä takauksista. Näiden lainojen alkuperäinen pääoma on ollut 167,2 Me. Mestariasunnot Oy:n osuus jäljellä olevasta, takauksien alaisesta lainapääomasta oli vuoden lopussa 80,4 Me.

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Lisäksi kaupunginhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi, mikäli kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Järvenpään kaupungin taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 9 676 413,97 euroa.

Tilikauden tulos on 937 868,86 euroa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2020 tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Valmistuneiden hankkeiden poistoeroa tuloutetaan 132 951,48 euroa
- Vuoden 2020 ylijäämä 1 070 820,34 euroa lisätään edellisten tilikausien ylijäämään.

Esitykset sisältyvät laadittuun tilinpäätökseen.



TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutusvertailusta on myös käytävä ilmi, että onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla.

Talousarviossa ja sen toteutusvertailussa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa, investointiosa sekä rahoitusosa. Toteutusvertailu laaditaan, sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion.

Talousarvion toteutusvertailuissa on esitetty kunnan talousarvion toteutuminen ilman Järvenpään Vesi -liikelaitosta.

Talousarvion toteutusvertailussa on annettava selvitys valtuuston liikelaitoksille asettamien tavoitteiden toteutumisesta. Liikelaitoksen johtokunnan asettamien tavoitteiden toteutusvertailut esitetään jäljempänä osassa Eriytetyt tilinpäätökset.



KÄYTTÖTALOUSOSA

Sivujen lukuohje

Kaikki esitetyt toiminnalliset tavoitteet ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden. Rahatauluissa valtuustoon nähden sitova erä on toimintakate.

Rahatauluissa käytetty rahayksikkö on euro. Sarakeotsikot ovat:

Alkuperäinen TA 2020	Alkuperäinen talousarvio 2020
TA-muutokset 2020	Kaupunginvaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset
Muutettu TA 2020	Korjattu talousarvio eli talousarvio tehtyjen TA-muutosten jälkeen
TP 2020	Talousarvion toteutuma 2020
Poikkeama	Toteutuman ja korjatun talousarvion välinen ero
Toteuma-%	Toteuman %-osuus korjatusta talousarviosta

Käyttötalousosa yhteensä

Käyttötalous 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	56 611	-211	56 400	57 302	902	101,6 %
Valmistus omaan käyttöön	1 396	0	1 396	1 387	-9	99,4 %
Toimintakulut	-283 053	-3 334	-286 387	-288 842	-2 455	100,9 %
Toimintakate	-225 045	-3 546	-228 591	-230 152	-1 561	100,7 %
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-20 526	-837	-21 363	-21 477	-114	100,5 %
Korko sitoutuneelle pääomalle						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-245 572	-4 383	-249 954	-251 629	-1 675	100,7 %

Kaupunki ilman Jäve 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	47 713	-211	47 501	48 454	952	102,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1 257	0	1 257	1 299	42	103,3 %
Toimintakulut	-278 591	-3 334	-281 926	-284 444	-2 518	100,9 %
Toimintakate	-229 621	-3 546	-233 167	-234 691	-1 524	100,7 %
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalentumiset	-17 692	-837	-18 529	-18 518	11	99,9 %
Korko sitoutuneelle pääomalle						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-247 313	-4 383	-251 696	-253 209	-1 513	100,6 %

Konsernipalvelut

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvolliset viranhaltijat: Kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja, tietohallintojohtaja, henkilöstöjohtaja, viestintäjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Konsernipalvelujen vuotta on määrittänyt koronan aiheuttamat poikkeusolot ja poikkeusolojen johtaminen. Konsernipalvelut ovat toimineet maaliskuusta 2020 alkaen lähes täysin etänä, toimitilat ovat olleet käyttämättöminä, tekeminen ja tapaamiset ovat siirtyneet kokonaan sähköiseen maailmaan. Toimintatavat uudistettiin kerralla vastaamaan muuttuneen toimintaympäristön vaatimuksiin, mikä on osaltaan haastanut henkilöstöä, mutta myös lisännyt ICT-osaamista hyppäyksen, kun vaihtoehtoa ei ole ollut tarjolla.

Poikkeusoloista huolimatta konsernipalvelujen vetovastuulla on viety eteenpäin lukuisia kaupungin strategian toteuttamista tukevia kehittämishankkeita ja toimia.

Keväällä käytyjen YT-neuvottelujen tuloksena konsernipalveluihin kohdistui 251te henkilöstömenojen sopeutustarve vuodelle 2020. Ensisijaisesti sopeutus toteutettiin jättämällä avoinna olevia tehtäviä täyttämättä, hyödyntämällä henkilöstön vapaaehtoisia palkattomia poissaoloja, mutta myös pienimuotoisin lomautuksin.

Tietohallinto

Palvelutuotannon keskittäminen eteni 2020, kun vuoden vaihteessa Opetuksen- ja kasvatuksen sekä Hyvinvoinnin -palvelualueelta siirtyi viisi henkilöä Tietohallintoon. Vuoden aikana henkilöstö supistui yhden eläköitymisen, yhden määräaikaisuuden päättymisen ja yhden toiselle työnantajalle siirtymisen myötä kolmella henkilöllä. Korvausrekrytointeja ei voitu toteuttaa tuottavuusohjelman myötä. Tämä on lisännyt merkittävästi henkilöstön kuormitusta.

Toimintaa kehitettiin vuoden aikana merkittävästi Koronasta ja siitä johtuvasta etätyöstä huolimatta. Kaupungin laajuista kehittämisen koordinaatiota ja toimintamalleja jalkautettiin organisaatioon. ICT-sidonnaiseen kehittämiseen tuotiin käyttöön uusi Kehittämissalkku-järjestelmä ja resursoinnin seuraamiseksi ja helpottamaan työn kohdistamista investoinneille, otettiin käyttöön tuntikirjaussovellus.

Palveluiden kehittämistä nimettyihin palveluihin tehtiin muun muassa asiakkuudenhallinnan ja resurssiviisauden osa-alueilla. Toimistotyön automatisoimiseksi tehtiin vuoden 2020 aikana paljon pohjatyötä. Vuoden aikana otettiin käyttöön koko kaupungin palveluita ja tiedon hyödyntämistä tukeva integraatioalusta. Vuoden aikana kehitettiin valmiudet ohjelmistorobotiikan hyödyntämiseen ja käynnistettiin ensimmäiset automatiikan toteutukset.

Vuoden 2020 alussa saatiin tulokset kaupungin tietoturva-auditoinnista. Näiden pohjalta tuotettiin kehittämissuunnitelma ja lähdettiin toteuttamaan tietoturvan ja tietosuojan parannuksia. Keskeisenä osana tietoturvan parantamisessa oli lokienhallinnan (SIEM) ja tietoturvan valvonnan (SOC) käyttöönotto. Lisäksi käynnistettiin verkkojen segmentointityö ja 802.1X:n standardin käyttöönotto.

Vuoden aikana läpi vietiin O365-projekti, jossa kuvattiin keskeisten työvälineiden tiedonhallinta ja käyttäminen sekä viestittiin ja koulutettiin sovellusten käyttöä laajasti koko kaupungissa. Osana projektia toteutettiin yhteistyökumppanin kanssa myös viikoittaisia Teams-kahvivartteja, joissa annettiin vinkkejä Microsoft-sovellusten tuottavaan ja tehokkaaseen hyödyntämiseen. Nämä jatkuvat myös vuonna 2021.

Järvenpäässä siirryttiin ICT-laitteiden osalta leasing-vuokraukseen ja kaikki ICT-laitteisto siirrettiin elinkaaripalvelun piiriin, jossa laitetoimitus, vaihdot ja poisviennit toimivat systemaattisesti ja tietoturvallisuudesta on huolehdittu. Samalla kaikki laitteet ovat laiterekisterissä ja niiden tilaan on näkyvyys diagnostiikan avulla. Vuoden aikana toteutettiin lisäksi lukuisiin uusiin kohteisiin AV-suunnittelua.

Ulkoisen ja sisäisen viestinnän parantamiseksi kehitettiin uusi Intranet, Sinetti, ja kaupungin uudet verkkosivut. Verkkosivut toteutettiin ensimmäisenä kuntana erittäin tietoturvalisella Headless-tekniikalla. Uusien verkkosivujen yhteydessä kaupungin palvelukseen otettiin koeajalle VM-digirahalla keinoälypohjainen (chatbot) asiakaspalvelija, Kunta-Kati. Verkkosivuille aloitettiin myös koostamaan selkeämpää sähköisen asiointin kokonaisuutta ja samalla tuottamaan uusia sähköisiä asiointipalveluita ja sähköisiä lomakkeita entisten PDF-lomakkeiden tilalle.

Kaupungin kokonaisarkkitehtuuripalvelu käynnistettiin ja menetelmät vakiinnutettiin. Samalla toteutettiin tiedonhallintamalli, joka tukee jatkossa tietotarpeita, suunnittelua, johtamista ja kehittämistä. Tiedolla johtamisen kehittämiseksi kaupungissa otettiin käyttöön tietoaallas ja tietovarasto -ratkaisut sekä BI-raportointipalvelu.

Viestintä

Sisäisen ja ulkoisen viestinnän parantamiseksi kaupungissa otettiin käyttöön uudet verkkosivut osoitteessa jarvenpaa.fi sekä uusi intranet Sinetti. Osaksi uusia verkkosivuja tuli kaupungin ulkoista viestintää monipuolistava Järvenpäämedia blogeineen ja tarinoineen. Järvenpäämedia toteuttaa kaupungin vuonna 2019 rakennettua uutta brändiä.

Brändin käyttöönotto kaikissa kaupungin palveluissa on hieman viivästynyt koronapandemian aiheuttaman resurssipulan vuoksi.

Järvenpää oli mukana Sitran Demokratiakokeilut 2020 -hankekokonaisuudessa. Järvenpään hanke oli nimeltään "Toimi politiikan näyttämöllä". Hankkeen pääasiallinen kohdeyleisö oli Järvenpäässä asuvat maahanmuuttajat, joiden osallisuutta ja osallistumista kuntademokratiaan pyrittiin hankkeen myötä vahvistamaan. Maahanmuuttajan pääsivät osallistumaan muun muassa valtuustosimulaatioihin.

HR-palvelut

HR-palveluiden strategisia hankkeita valmentavaan johtamiseen, itseohjautuvuuteen ja strategiaan kyvykkyysiin jatkettiin. Pandemia kuitenkin vaikeutti kyseisten hankkeiden toteuttamista suunnitelmallisesti, kun hankkeiden edistäminen edellyttää kaupungin yksiköiden osallistumista ja panostusta valmennuksiin ja myös koska erityisesti kevään ja alkukesän aikana HR-palveluiden resurssia jouduttiin kohdentamaan koronan edellyttämiin tehtäviin, mm. henkilöstöä koskevat ohjeistukset ja linjaukset työturvallisuuteen, yhteistoimintamenettelyn prosessin läpivienti, fyysisen ja psyykkisen työssäjaksamisen tuki henkilöstölle.

Järvenpäässä otettiin 2020 aikana käyttöön suuri määrä uusia toimintamalleja, palveluita, palvelutuotteita, järjestelmiä ja teknologisia ratkaisuja.

Talouspalvelut

Talouspalveluissa jalkautettiin käytäntöön vuoden 2020 talousarviossa käyttöönotettua uutta talousohjausmallia ja uudistettiin talousarvioseuranta vastaamaan uutta talousarviorakennetta. Kuukausittaista talousseurantaa tiivistettiin ja otettiin käyttöön avainaluetasoinen raportointi. Investointiohjelma laadittiin vastaamaan valtuuston toimenpideohjelmaan karsien investoinneista 100 miljoonaa euroa.

Vuoden aikana toteutettiin Kuntatieto-ohjelman mukaisen raportointivelvoitteiden edellyttämät muutostyöt talouden kirjauskäytäntöihin ja järjestelmiin, tuotteistusta vietiin eteenpäin VMn



rahoittamassa Tuotteistushankkeessa yhdessä Sarastian asiakaskuntien kanssa. Vuoden aikana käynnistettiin myös johdon raportointijärjestelmän vaihtoprojekti ja vuonna 2021 toteutettava Sarastia365 Talousjärjestelmien käyttöönoton valmistelu.

Vuoden 2020 aikana aloitettiin Järvenpään kaupungin vuosien 2017 ja 2018 kirjanpidon tositteiden tarkastaminen ja virheellisesti maksettujen varojen palauttaminen. Tarkastuksen pohjalta haettiin palautusta 2017 vuoden tositteiden osalta lähes 47 teuroa virheellisesti maksetusta arvonlisäverosta. Vuoden 2018 tarkistuksia jatkettiin vuoden 2021 puolella. Merkittävä osa vuoden 2017 palautuksista kohdentui Keusoteen siirtyneisiin palveluihin. Osa palautuksesta maksettiin vuoden 2021 puolella. Vuosien 2019 ja 2020 tositteiden tarkastamistarve arvioidaan, kun nähdään kokonaisuus vuosien 2017 ja 2018 tilanteesta.

Hallintopalvelut

Sopimushallinnan projekti on edennyt hyvässä yhteistyössä palvelualueiden kanssa. Yhteistyössä muiden CaseM ja Cloudia-järjestelmiä käyttävien kuntien kanssa on tehty integraation parantamiseen tähtääviä määrittelyitä, jotka toteutunevat vuonna 2021. Tämä merkitsee toteutuessaan olennaista parannusta sopimusten saavutettavuuteen ja valvottavuuteen. Toimittajahallintaa kehitetään lisäksi osallistamalla Keino-akatemia hankkeessa.

Hallintopalvelut on toteuttanut laajan asiakirjojen siirtoprojektin kaupungintalolta väistötilaan. Väistötilan sisäilmaolosuhteet ovat aiheuttaneet merkittäviä toiminnallisia rajoituksia asiakirjapalveluun ja asiakirjojen seulontaan ja järjestämiseen. Tässä yhteydessä hallintopalvelut on myös käsitellyt ja tyhjentänyt kaupungintalon työhuoneita ja muita tiloja työntekijöiden niihin jättämästä asiakirjamateriaalista. Materiaalin seulonta- ja järjestämistyö edellyttää vielä lähivuosina huomattavaa asiantuntijatyöpanosta.

Yhteistyössä tietohallinnon kanssa on valmisteltu lakisääteinen tiedonhallintamallia, jonka kehitystyö jatkuu edelleen. Tiedonhallintamalliin liittyy asiakirjajulkisuuskuvaukset, joka on julkaistu verkkosivuilla. Asiakirjajulkisuuskuvauksen tarkoituksena on palvella kaupunkilaisten tiedon tarvetta.

Yhteistyössä viestinnän kanssa on rakennettu sisältöä ulkoisille ja sisäisille verkkosivuille. Sisäisillä verkkosivuilla pidetään yllä hallintopalveluihin liittyvää ohjeistusta, kuten hankintaohjeistusta sekä valmistelijan käsikirjaa. Luottamushenkilöiden käyttöön on avattu luottamushenkilöiden yhteinen työtila, johon pyritään kokoamaan kaikki luottamushenkilön tarvitsema tieto. Järjestelmä korvaa luottamushenkilöiden ekstranet-järjestelmän. Työtilan kautta luottamushenkilöt myös pääsevät kirjautumaan kokouksiin.

Työntekijöiden osaamista on ylläpidetty ja kehitetty sisäisin koulutuksin, joihin osallistuminen on ollut aktiivista. Koulutukset ovat käsitelleet paitsi käytettäviä järjestelmiä (CaseM, Cloudia) myös toimintatapoja, kuten valmistelun etenemistä, päätöksentekoa, asianhallintaa, asiakirjajulkisuutta ja julkista hankintaa ja sopimusoikeutta.

Hallintopalvelut osallistuu keskeisesti useisiin kaupunkitasoisiin kehittämishankkeisiin, kuten Hyvää hallintoa parasta palvelua –hankkeeseen, jossa tavoitteena on tuottaa laadukkaita hallinnon palveluita, hyvää asiakaspalvelua ja varmistaa turvallinen siirtyminen uuteen toimitilaan ja uuteen työn tekemisen tapaan.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Konsernipalvelujen toiminnot siirtyivät maaliskuussa 2020 lähes kokonaan etätyöskentelyyn. Etätyöskentelyn seurauksena toimitilat ovat olleet käyttämättöminä, mikä on mahdollistanut mm. säästöt siivouskuluista. Myös kaupunginhallituksen ja -valtuuston kokoukset ja seminaarit järjestettiin Teams-kokouksina. Poikkeusoloissa kokoukset pitenivät ja niitä oli useammin, joten kokouspalkkiot

toteutuivat vuoden aikana jopa budjetoitua suurempina. Sen sijaan oheiskustannukset kuten kokous- ja seminaaritarjoiluissa, tilavuokrissa ja matkakustannuksissa määrärahaa jäi käyttämättä.

Koronan myötä tuotannollisilla ja taloudellisilla perusteilla käyty yhteistoimintamenettely työllisti ja kuormitti konsernipalveluiden henkilöstöä erityisesti HR-palveluissa, talouspalveluissa ja lakipalveluissa. Epävarmuus kuormitti myös konsernipalveluiden koko henkilöstöä. YT-menettelyn päätöksenä konsernipalveluissa lomautettiin yksittäisiä työntekijöitä ja jätettiin tehtäviä täyttämättä.

Poikkeusolot, ja valtion kuntasektorille kohdentamat sopeutustoimet lisäsivät talousseurantaan ja -suunnitteluun kohdistuvia odotuksia, kun talousnäkymät muuttuivat toistuvasti vuoden aikana ennakoimattomasti. Samoin koronan aiheuttamasta lisätaloushaasteesta aiheutunut tarve lisäsopeutukselle.

Koronapandemian vuoksi tehtiin eri toiminnoissa työturvallisuuteen liittyviä hankintoja. Tämä on tarkoittanut asiakaspalvelutilojen turvallisuuden parantamista mm. plekseillä ja kesästä alkaen merkittävää määrää kasvosuojainten hankintaa. Näihin kustannuksiin ei oltu talousarviossa varauduttu.

Työterveyshuollon palveluita on lisätty työterveyspsykologipalveluihin ja yksittäisten riskiryhmiin kuuluvien työntekijöiden työolosuhteiden kartoittamiseen. Nämä muutokset pystyttiin toteuttamaan olemassa olevan työterveyshuollon budjetin puitteissa, kun tavanomaiset työterveyspalvelut vähenivät.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Konsernipalvelut	0	0	0
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Konsernipalvelut	-99 532	148 910	49 378

Koronan taloudellisten vaikutusten tarkempi erittely on esitetty liitteessä 3.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Strategia
2020	Henkilöstö voi hyvin työssään.	Osittain toteutunut	Uudistettu työhyvinvointikysely on toteutettu loppuvuonna, koronan aikana on tehty sekä työhyvinvointikyselyitä ja työpaikkojen riskien kartoitukset on tehty koronan myötä muuttuneisiin työolosuhteisiin sekä lähityöhön (varhaiskasvatus ja opetus) ja etätööhön (kaikki tötötyössä työskentelevät), Työterveyshuollon kilpailutuksen valmistelu pitkällä, itse kilpailutus alkuvuonna 2021.	O1
	Investointien kannattavuuden arviointi toimii toteutus päätösten perusteena.	Toteutunut	* Tuottavuushankkeiden arviointia varten on luotu lomakepohjat ja ohjeet kannattavuuslaskelmien tekoa varten. * Tuottavuuden arviointi ja laskentakoulutusta on annettu vierihoidtona hankevastuulliselle. Laajempi koulutus on suunnitteilla vuodelle 2021. * Kannattavuusarvioinnit on liitetty osaksi kehittämisen toimintamallia ja ensimmäisille tuottavuushankkeille on myönnetty laskelmiin perustuen investointimääräraha.	T4

	Kaupunki on tehnyt osallisuussuunnitelman, jossa on määritelty, millä keinoilla se haluaa lisätä kaupunkilaisten osallisuutta, ja mitkä keinot toimivat missäkin asiassa parhaiten.	Osittain toteutunut	Nettisivut ja intranet julkaistiin vuonna 2020 suunnitelman mukaisesti. Osallisuusmallin valmistelu on loppusuoralla, mutta sen hyväksyminen on viivästynyt kevääseen 2021.	S1
	Kehittäminen on läpinäkyvää ja turha manuaalinen työ on vähentynyt	Toteutunut	Kehittämisen toimintamalli (sis. projektinhallinta) on kuvattu, koulutettu, viestitty ja käyttöön otettu. Malli on nyt jälkiseurantavaiheessa, jossa kerätään käyttäjien palautetta mallista ja konkreettisten tunnistettujen ongelmien kautta kehitetään sisältöä. Kehittämistehtävien ensimmäinen raportointi on tuotettu BI:llä. Jatkokehitystarpeita on tunnistettu ja niitä toteutetaan priorisoidusti. Kehittämistehtävien etenemisen raportointi vaatii vielä panostusta.	O2
			Automatisaation (sis. ohjelmistorobotiikan, integraatiot) hallintamalli (palvelumalli) on kuvattu ja käyttöön otettu, robotisaatiokumppani kilpailutettu ja kohteita on kartoitettu palvelualueilta ja konsernipalveluista. Kartoitus ja automatisointityö vaatii kuitenkin lisää resursseja, jotta tavoitellut hyödyt voidaan täysimääräisesti saavuttaa. Rakennusinvestointihankkeiden raportoinnin automatisointi toteutettu ja koulupaikkahakemuksen automatisointi valmistuu Q1/2021.	O2
	Yksiköiden taloustietoisuus ja -osaaminen on lisääntynyt.	Osittain toteutunut	* Talousasioita on nostettu vuoden aikana keskusteluun, tarkasteluun ja osaksi päätöksentekoa aikaisempaa tiiviimmin ja tarkemmalla tasolla, mikä edesauttaa taloustietoisuuden lisääntymistä. * Taloushenkilöstölle on järjestetty koulutusta taloushallinnon prosesseihin liittyen vuoden 2020 lopulla. Kattavampi koulutussuunnitelma on tekeillä, mutta ensimmäiset koulutukset toteutuvat aikaisintaan keväällä 2021. Talouden ymmärryksen levittämistä jatketaan osana normaalia toimintaa. * Talousviestinnän systemaattisuuden ja visualisoinnin lisäämistä jatketaan vuonna 2021.	S3
2021	Asiakkaat ja henkilöstö toimivat brändilähettiläinä.	Toteutunut	Juhlavuotta valmisteltiin vuoden 2020 aikana ja kaupunkilaiset otettiin siihen voimakkaasti mukaan osallistuvan budjetoinnin avulla.	A3
	Brändiuudistus on viety läpi koko organisaation.	Osittain toteutunut	Muutamien erillisbrändien muuttaminen kaupunkibrändin mukaisiksi on siirtynyt vuodelle 2021 koronaepidemian aiheuttaman resurssipulan sekä	A3

		toimistoyhteistyökumppanin valinnan viivästyminen vuoksi.	
Hallinnon tehostamisohjelma on toimenpiteistetty.	Etenee suunnitellusti	Koronaepidemia on työllistänyt kaikki hallinnon osa-alueet, minkä vuoksi monia kehittämistoimenpiteiden aloittamisia on jouduttu lykkäämään. Konsernipalveluiden budjetti kuitenkin alittui 2020, mikä antaa hieman lisää aikaa taloustavoitteiden saavuttamiseksi.	T3
Hankintaorganisaation pääfokus on siirretty kilpailutuksesta toimitusketjun hallintaan.	Etenee suunnitellusti	Kilpailuttaminen on edelleen keskeinen osa hankintapalveluita. Keskeiset vakioidut sopimusehdot ja mallit ovat käytössä. Toimittajahallinta vahvistuu. Sopimushallintajärjestelmien integraatio on vielä kesken.	S2
Henkilöstön kehittäminen perustuu strategisten kyvykkyyksien tunnistamiseen.	Osittain toteutunut	Korona työllisti konsernipalveluita merkittävästi ja järjestelmää ei ollut mahdollista toteuttaa konsernipalveluissa kattavasti. Sen sijaan kehittäminen ja käyttöönotto on suunnattu varhaiskasvatukseen, jossa oli tätä tukeva kehittämistyö muutoinkin käynnissä.	O1
Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyy uusia yrityksiä	Osittain toteutunut	Tehokasta kaupunkimarkkinointia toteutettiin vuonna 2020 Helsingissä. Toimistoyhteistyökumppanin valinta viivästyí koronaepidemian aiheuttaman resurssipulan vuoksi alkuvuoteen 2021.	T2
Järvenpään hyvä työnantajakuva perustuu henkilöstön hyvinvointiin ja meille halutaan töihin.	Viivästynyt	Korona ja sen myötä toteutetut yhteistoimintamenettelyt ovat vaikuttaneet kuvaan kaupungista työnantajana. Olemme edelleen onnistuneet rekrytoinneissa, mutta meiltä on samaan aikaan lähtenyt pois henkilöstöä talustilanteen epävarmuudesta johtuen. '	O1
Kaupungin taloutta ohjataan usean vuoden kehyksellä.	Etenee suunnitellusti	Toimintamallin määrittely ja dokumentointi etenee osana normaalia taloussuunnittelun ja seurannan vuosikelloa. Koronasta johtuva hyväksytyn useamman vuoden kehyksen ja tehostamistoimenpiteiden riittämättömyys haastaa kokemuksen mallin kannustavuudesta. Keväällä 2021 tilinpäätöksen valmistuessa testataan mallin toimivuus käytännössä ja dokumentoidaan vielä puuttuvat osiot.	S3
Konsernipalveluiden ja palvelualueiden yhdyspinta on selkiytetty	Etenee suunnitellusti	Henkilöstön siirto Opkan ja Hyvon esikunnasta konsernipalveluihin on toteutettu ja hallinnon sisäisiä tiimirakenteita hiotaan. Yhdyspintojen rakentaminen palvelualueiden kanssa alkaa uusien palvelualuejohtajien perehdyttämisen jälkeen.	S2
Kuntalaisten kokemus arjen turvallisuudesta kasvaa	Viivästynyt	Arjen turvallisuuden osuus on sisällytetty kaupungin hyvinvointisuunnitelmaan. Uusien valmiussuunnitelmien suunnittelu käynnistettiin vuoden 2020 alussa yhdessä	A1

		<p>PELAn kanssa. Helmi-maaliskuussa 2020 Korona käynnisti kaupungin poikkeusolojen johtamisen ja johti valmiussuunnittelutyön lopettamiseen toistaiseksi. Kaikki asian edistämässä mukana olleet henkilöt ovat olleet kiinni Koronaan liittyvissä tehtävissä. Valmiustoimintaan ei ole voitu osoittaa tarvittavia resursseja, joten työtä ei ole kyetty edistämään suunnitelman mukaisesti. Vastuiden muutokset valmius- ja turvallisuusasioiden suhteen valmistelussa. Korona-aikana toteutettiin kuitenkin Pandemian osalta uudenmuotoiset valmiuskortit, jotka toimivat osana jatkokehitystä. Pelastussuunnitelmien kokoaminen yhteen paikkaan käynnistettiin osana tilahallintaa.</p>	
<p>Merkittävien päätöksien vaikutukset kaupunkilaisiin arvioidaan ennakolta ja arviointi aloitetaan siinä vaiheessa, kun asian valmistelu päätöksentekoon aloitetaan</p>	<p>Etenee suunnitellusti</p>	<p>Valmistelijoiden kouluttamista ja prosessikehitystä jatketaan systemaattisesti. Ennakkovaikutusten arviointia koskevat asiakirjat tulevat pilotoitaviksi alkuvuonna 2021.</p>	<p>S1</p>
<p>Organisaation kyvykkyyttä kehitetään strategialähtöisesti.</p>	<p>Etenee suunnitellusti</p>	<p>Strategisen osaamissuunnitelma on päivitetty ja ko. päivityksessä on käytetty strategisten kyvykkyysjärjestelmää niissä toiminnoissa, joissa järjestelmä on otettu käyttöön.</p>	<p>O3</p>
<p>Organisaatiossa työskennellään modernein työmenetelmin ja työvälinein.</p>	<p>Toteutunut</p>	<p>Koronan myötä on siirrytty erittäin kattavasti tekemään etätöitä ja myös opetus toteutettiin kattavasti etänä keväällä. Tätä siirtymää tukevia koulutuksia ja ohjeita laadittiin ja valmistettiin virtuaalisesti. Nämä toteutuivat nopeammin kuin suunniteltiin ja toteutusta tehtiin epidemian myötä ketterästi suunnitellen.</p>	<p>O1</p>
<p>Peruspalveluiden kulurakenne on avattu ja sille on asetettu tavoitetasot.</p>	<p>Etenee suunnitellusti</p>	<p>Kulurakenteiden avaus tehdään tuotteistusprojektin yhteydessä. Vuodelle 2020 asetettu välitavoite varhaiskasvatuksen ja opetuksen palvelujen kulurakenteen avaamisesta siirtyi vuodelle 2021.</p>	<p>T3</p>
<p>Tietojärjestelmäkenttä on yhtenäinen, kustannustehokas ja tuottaa lisäarvoa ja digitaaliset palvelut ovat saavutettavia</p>	<p>Osittain toteutunut</p>	<p>Sähköistä asiointia kehitetty. Otettu käyttöön uusi alusta, jolla voitu sähköistää lainsäädännön vaatimukset huomioiden ennen PDF-lomakkeilla toteutettuja palveluita. Sähköinen asiointi on kytketty osaksi Integraatioalustaa ja työnkulkuja voidaan toteuttaa hyödyntäen automaatiota. Uusia sähköisiä asiointipalveluita ja sähköisiä lomakkeita on otettu käyttöön. Osana verkkosivujen uudistusta on kehitetty sähköisen asioinnin kokonaisuutta sivustolla. Vuoden 2021 aikana toteutetaan digitaalisen</p>	<p>O2</p>

		asioinnin esiselvitys ja ratkaisuarkkitehtuurin kuvaus, jonka pohjalta lähdetään tuottamaan tavoitetilan kokonaisuutta sähköisen ja mobiiliasioinnin osalta.	
	Toteutunut	<p>Kokonaisarkkitehtuurityö on käynnistynyt ja osa normaalia palvelutuotantoa.</p> <p>Tiedonhallintamallin kehittäminen jatkuu yhdessä palveluiden kanssa, jotta arkkitehtuurin ja mallin hyödyt saadaan täysimääräisesti käyttöön.</p> <p>Kokonaisarkkitehtuurityön hallintamalli on kuvattu ja käyttöön otettu ja arkkitehtuurikuvaukset käytössä kehittämistoiminnassa ja johtamisessa</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tietojärjestelmät kartoitettu, järjestelmäsalkku on käytössä ja päällekkäisyyksiä tunnistettu. - ICT-arkkitehtuuria kuvattu yli tavoitetason (3%) - Arkkitehtuurityö on vastuutettu tietohallinnossa - Arkkitehtuurilausunto on osa kehittämisen toimintamallia ja kehittämisprojektien osalta tuotetaan arkkitehtuurikuvaukset - Kokonaisarkkitehtuurin kuvaustaso ja -malli suunniteltu - Arkkitehtuurin kuvaamiseen käytettävä tietojärjestelmä valittu ja hankittu 	O2
Toimintamallit ja prosessit uudistetaan itse-/yhteisohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Ei toteudu	<p>Koronan ja sen perusteella toteutunut yhteistoimintamenettelyn viemän työajan takia tätä ei ole pystytty edistämään. Uuden järjestelmän käyttöönotosta ei tehty päätöstä ja käyttöönottoprojekti siirtyy tuleville vuosille. Sarastian kanssa käydään jatkuvaa keskustelua mahdollisuudesta kehittää tätä osa-aluetta olemassa olevan palvelusopimuksen puitteissa.</p>	O3
Tuotepohjainen laskenta on otettu käyttöön.	Viivästynyt	<p>* Valtuuston 7.9.2020 päätöksen mukaisesti kehittämiskohteiksi valittujen opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen tuotteistuksen toteuttaminen on siirretty vuodelle 2021. Hankkeeseen ei kyetty kohdentamaan riittävästi kehittämisresursseja talouden henkilöstövaihdosten ja palvelualueiden resurssien ollessa sidottuna poikkeusolojen johtamiseen.</p> <p>* Varhaiskasvatuksen ja opetuksen tuotteistusta vietiin vuoden 2020 aikana kuitenkin eteenpäin kuntien ja Sarastian yhteisessä, VMn rahoittamassa kehittämishankkeessa ja oppilas- ja lapsikohtaisia laskelmia tuotettiin palveluverkkokeskustelun tueksi.</p>	S3

			* Ensimmäiset luonnokset palvelualueen tuotteista on laadittu ja hanke etenee 2021.	
2022	Kaupungin imagon rakentaminen ja olemassa olevan toiminnan esiintuominen.	Etenee suunnitellusti	Kaupungin viestintä ja tapahtumapalvelut ovat tiivistäneet yhteistyötä ja toimistoyhteistyökumppani on valittu.	A2
	Kaupungin palveluista tuotettu tieto on asiakkaiden ja työntekijöiden saavutettavissa ja käytettävissä sekä luo pohjan tiedolla johtamiselle	Etenee suunnitellusti	Tietoallas ja tietovarasto on otettu käyttöön. Kaupungin tietoja ja muita julkisia tietoja on viety laajasti tietoaaltaaseen. Valittuja tietokokonaisuuksia on tuotteistettu tietovarastoon. Pilven hallintamalli on tuotettu ja toimii pohjana jatkohankinnoissa ja palvelutuotannossa. Pilvikumppani on valittu ja tarve on kuvattu osaksi kilpailutettavana olevaa hankittavaa Perustietotekniikan ja tietoliikenteen palvelua. Azure pilviympäristö käytössä ja omia pilvisovelluksia toteutettu (mm. tietoallas, tietovarasto, kehittämissalkku, Intranet, jne.). Lisäksi on tuotettu tiedolla johtamisen hallintamalli ja otettu käyttöön sen osana BI-raportointipalvelu käytössä. BI-näkymiä toteutettu mm. kehittämisen, talouden, asiakkuudenhallinnan ja tilahallinnan tarpeisiin. BI-referenssimallin toteutus alkoi loppuvuonna 2020 ja valmistuu Q1/2021.	O2
	Organisaatio toimii palvelutuotannon uudella ohjausmallilla.	Etenee suunnitellusti	Prosessikuvaukset kytketään osaksi tiedonhallintamallia. Kuvauksia tarkennetaan vuoden 2021 aikana. Sopimushallintaa on vahvistettu ohjeistuksella, opastuksella ja koulutuksella.	S2
	Rakenteet uudistetaan itseohjautuvuutta ja valmentavaa johtamista tukeviksi.	Etenee suunnitellusti	Yhteistyössä hallintopalveluiden kanssa rakennettu perehdytysohjelmaa uuden valtuustokauden valtuutetuille.	O3
	Toiminnan johtamisessa tarvittava taloustieto on helposti käytettävissä.	Etenee suunnitellusti	* Ensimmäiset PowerBI raportit on otettu käyttöön ja siten helpotettu mm. tilahallinnan tietojen raportointia. * Kuukausittain ilmestyvien tilastotietojen raportoinnin automatisointi on meneillään. * Nykyinen johdon raportointijärjestelmä vaihdetaan joustavampaan ratkaisuun maaliskuussa 2021, minkä jälkeen toteutetaan koulutusrypäs järjestelmän jalkauttamiseksi kustannusvasteuudelle käyttöön. * Taloushallinnon järjestelmät uudistetaan kokonaisuudessaan vuoden 2021 aikana.	S3
	Yhteis-/itseohjautuvuus ja asiantuntijuus ohjaa työskentelyä työyksioissä.	Viivästynyt	Koronan myötä ei ole pystytty edistämään aikataulussa. Korona on myös sitonut paljon työntekijöiden työaikaa ja siten kouluttautumiseen ei ole ollut suunnitellusti aikaa.	O1

	Yritykset, yhdistykset ja muut sidosryhmät ovat ottaneet brändin käyttöönsä.	Etenee suunnitellusti	Juhlavuoden ilme on julkaistu ja elementtejä tarjotaan yritysten ja yhdistysten käyttöön.	A3
2023	Kaupungin kaikki asiointi on keskitetty yhteen pisteeseen ja asiointitapa on ensisijaisesti sähköinen.	Viivästynyt	Tavoite toteutunee vuonna 2023. Tällä hetkellä toteutuksessa on resurssipulasta johtuvaa viivettä. Asiakaspalveluratkaisun suunnittelu on aloitettu valmistelutyöryhmässä.	S1
	Kaupungin palveluista tuotetut tiedot toimivat johtamisen pohjana	Etenee suunnitellusti	Tiedolla johtamista aloitettu kehittämisen ohjauksen, talouden ja tilahallinnan osalta. Saadun kokemuksen kautta tietosisältöä ja näkymiä kehitetään näkyvyyden ja vaikuttavuuden parantamiseksi. BI:n piiriin tuodaan lisää kohteita tiedolla johtamisen hallintamallin kautta. Analytiikan käyttöönoton suunnittelu ajoittunee vuodelle 2022. Kaupungin 3D mallinnustyö etenee ja käyttökohteita tunnistettu Kaukessa. Kaupunkitasoista paikkatiedon ja mallinnuksen hyödyntämistä pyritään edistämään.	O2
	Kaupunkilaiset tuotteistavat brändin, brändi vahvistaa kaupunkikulttuuria ja lisää pito- ja vetovoimaa.	Etenee suunnitellusti	Brändityö on joiltain osin viivästynyt koronaepidemian aiheuttaman resurssipulan vuoksi, mutta etenee koko ajan.	A3
	Uuden ajan työntekoa tukevat tilat, työnteontavat ja teknologiat otetaan käyttöön.	Etenee suunnitellusti	Perhelä2023 hanke etenee aikataulussa.	O3

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Konsernipalvelut 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	2 348	1 327	3 676	3 771	96	102,6 %
Valmistus omaan käyttöön	247	0	247	196	-51	79,5 %
Toimintakulut	-14 002	-1 361	-15 363	-14 168	1 195	92,2 %
Toimintakate	-11 407	-33	-11 440	-10 200	1 240	89,2 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Toimintatuotoista työterveyshuollon kelakorvaukset toteutuivat budjetoitua suurempana. Toimintatuottojen ylityksenä näkyy hankkeiden avustukset, joita vastaavasti menoissa on toteutuneita kustannuksia. Hankkeisiin liittyviä eriä ei ole varattu budjetointivaiheessa.

Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset eivät toteutuneet konsernipalveluiden kohdalla suunnitellussa laajuudessa vaikkakin aktivointien osuus kasvoi loppuvuotta kohden.

Toimintakuluissa on alitusta mm. koronasta johtuvista syistä, kuten luottamuselinten tarjoilu- ja seminaarikulut ja tilakustannukset, sekä muun toiminnan alittuneissa asiantuntijapalveluiden ostoissa ja viivästyneissä hankinnoissa. Lisäksi sisäisten vuokrien kohdentumisten tarkennukset budjetoinnin jälkeen näkyy konsernipalveluissa sisäisten vuokrien alittumisena (94te).

Talousspalveluissa myyntilaskuja on tehty ja ostolaskuja on saapunut koronan takia normaalitilannetta vähemmän. Lisäksi mm. ostolaskujen osalta prosessia on saatu tehostettua ja verkkolaskujen osuutta

kasvatettua. Koronan vaikutus ja prosessien tehostaminen näkyi Sarastia Oy:n palvelulaskutuksen säästönä.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Konsernipalvelujen määrärahaan kohdistuu vuosille 2022-2023 koko kaupungin hallintotehtäviä koskeva 2,79 Me sopeutusvaade. Sopeutuksen toteuttaminen edellyttää merkittävää toimintojen uudelleen järjestelyä, eikä sitä ole vielä täysimääräisesti pystytty yksilöimään ja kohdentamaan palveluihin ja hallinnon tehtäviin.

Osa vuonna 2020 käyttämättä jääneestä määrärahasta on syytä kohdentaa mahdollistamaan kehittämistoimenpiteitä, joita vaaditaan pysyvien menokarsintojen aikaansaamiseksi ja osa kattamaan tulevien vuosien sopeutusvaadetta. Tavoitteen saavuttaminen tulee olemaan haastava.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova						
Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Aineelliset	0	0	0	0	0	0
Aineettomat	727	0	727	379	-348	52,2 %
Yhteensä	727	0	727	379	-348	0

Vuoden 2020 aikana toteutettiin useita investointirahoitteisia ICT-sidonnaisia kehittämissuoritteita. Kohteiden budjettitoteumat on esitetty alla:

- Internet-sivujen uudistus 133 t €
- Intranetin uudistus 69 t€ (valmistunut 2020)
- Kokonaisarkkitehtuuri ja tiedonhallintalain vaatimukset 49 t€
- Tietojohdaminen ja tiedolla johtaminen 48 t€ (valmistunut 2020)
- Salkunhallintatyökalu 40 t€ (valmistunut 2020)
- Perustietotekniikan ja tietoliikenteen uudistaminen 61 t€
- Pilven hallintamalli 14 t€
- Kuntatieto-ohjelma 18 t€

Edellä mainittujen investointi- ja tuottavuusinvestointirahoitteisten kehittämiskohteiden sisältö ja toteutus on kuvattu edellä käyttötalousosiossa kohdassa ”olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa”.

Yhteisöraportointi

Konsernipalvelut vastaa Koy Järvenpään harjoitushallin, Koy Jampan jalkapallohallin, Keski-Uudenmaan Pelastuslaitoksen ja muiden konsernipalvelujen toimialaan liittyvien yhteisöjen valvonnasta, ohjauksesta ja raportoinnista.

Koy Järvenpään harjoitushallin kanssa on käyty vuoden aikana neuvotteluja sopimusten uudistamisesta. Neuvottelut eivät toistaiseksi ole olleet tuloksellisia, minkä vuoksi sopimuksia ei ole voitu päivittää todellista tilannetta vastaaviksi.

Kaupungin takaus Koy Jampan jalkapallohallin lainoista on päättynyt ja halliyhtiön osakkaat ovat ilmaisseet kiinnostuksensa lunastaa kaupungin omistamat osakkeet. Neuvottelut lunastushinnasta ja omistuksen vaikutuksesta hallivuorojen hintoihin jatkuvat 2021.

Arvio tulevasta kehityksestä

Korona on vaikuttanut oleellisesti johdon ja asiantuntijoiden työkuormiin sekä palvelualueilla että konsernipalveluissa, mikä syö kehittämistehtäviin suunnattavissa olevaa työpanosta ja sitoutumista. Konsernipalvelujen vetovastuulla edistettävien hankkeiden ja hallinnon tehostamisen toteutuminen edellyttää, että osaavaa työpanosta on kohdennettavissa riittävästi sekä projektien johtamiseen että substanssin osalta. Hankkeita ei muutoin saada vietyä läpi suunnitellussa aikataulussa eikä taloudellisia vaikutuksia saada ulosmitattua talousohjelman mukaisesti.

Vallitsevassa koronan aiheuttamassa poikkeustilanteessa nykyiset resurssit eivät ole riittävät kaikkien kehittämistoimenpiteiden läpivientiin. Hankkeita on kyettävä priorisoimaan ja keskittämään resursseja entistä vahvemmin tärkeimpiin kohteisiin.

Henkilöstön jaksamisesta tulee huolehtia, jotta kehittämistoiminta ei vaarannu kokonaan. Suunnitellun ja meneillään olevan kehittämistoiminnan laajuutta ei ole kaikilta osin huomioitu konsernipalvelujen budjetissa.

Konsernipalveluissa on käynnissä useita kehitystehtäviä, joista osa vaikuttaa laajakantoisesti koko kaupunkiorganisaation toimintaan. Perustietotekniikan ja tietoliikenteen toimitusprojektien suunnittelu ajoittuu vuoden 2021 syksylle ja käyttöönottoprojektit vuodelle 2022. Talousjärjestelmien uudistus vuoden 2021 aikana ja mahdollisesti HR-järjestelmien uudistus 2022-2023 muuttaa hallinnon perusjärjestelmiä merkittävästi.

Hankkeiden läpiviennin jälkeen hallinnon prosessien kehittämispotentiaali kasvaa ja ne ovat edellytyksenä tehostamistavoitteiden realisoinnille tulevina vuosina.

Kaupungin tavoitekuvat ja hyväksytty strategia asettavat toiminnan kehittämislle voimakkaita vaatimuksia. Kehitystehtävät vaativat merkittävää panostusta, jotta strategia saadaan toimeenpantua ja tavoitteet voidaan saavuttaa. Kehitystehtävät valmistuessaan usein vähentävät palvelun tuottamiseen tarvittavia resursseja, mutta uusien palveluiden, tuotteiden ja teknisten ratkaisujen ylläpitoon ja hallintointiin tarvitaan uudenlaista osaamista ja tietoteknistä resurssia. Näiden henkilöresurssien säilyessä samalla tasolla, vähentyvät kehittämiseen käytettävissä olevat resurssit koko ajan. Tämä vuorostaan johtaa tilanteeseen, jossa kehitystehtäviä ei ole kyvykkyyttä edistää tavoiteaikataulussa ja tavoitteiden, kuten säästöjen, saavuttaminen hidastuu merkittävästi.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Ostolaskut	52 699	32 845	26 783
Myyntilaskut	157 404	66 652	58 585
Palkkalaskelmat	42 769	24 856	22 715
Kaupungin henkilöstö	2 424	1 420	1 407
Käyttäjätunnukset henkilöstölle, oppilaille, luottamushenkilöille yms. (Windows-tunnukset)	9 928	8 428	8 550

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Rebensans Consulting Oy	Itseohjautuvuuspilotti, Monimuotoinen itseohjautuvuus-hanke	32 123
3J Partners Oy	Ateria- ja puhtauspalveluiden kilpailuttamista koskeva konsultointi Järvenpään Ateria- ja Siivouspalvelu Jatsi Oy	29 950
Itu Design Oy	Perhelän tilasuunnitteluun liittyvä yhteistyö ja toimitilakonseptin ensivaiheen layout-suunnitelma tarvittavien lähtötietojen antamiseksi rakentajalle.	26 538
Ohoi Creative Oy	Järvenpään Opiston esitteet (7 200) Järvenpään brändi uudistusprojekti ja juhlavuoden suunnittelu, Helsinki-kampanja	26 450
Consultor Finland Oy	Tietoturvaselvitys (6 785) Tietoturvakonsultointi Tietoturvan muutos- ja korjaustoimenpiteiden määrittely ja suunnittelu (15 468)	22 253
Indagatus Oy	Järvenpään kaupungin asiakaspalveluprosessien kehittäminen sekä uusien toimitilojen asiakaspalvelutilan konseptointi	22 000
CBRE Finland Oy	Työympäristövisio ja työympäristön kehittäminen	19 623
Super Otus Oy	Yrityskuvaukset	15 900
Digikuu Oy	O365 Käyttöönnoton konsultointipalvelu	13 410
KPMG Oy Ab	Kilpailutuksen konsultointi (10 235) Lakikonsultointi (2 376)	12 611
FCG Konsultointi Oy	USO5 Uuden sukupolven organisaatiot 2019-2020	12 021
Sarastia Oy	Lakisääteinen Finvoice 3.0 käyttöönotto ja tiedonvälityspalvelun siirto (4 165) Kuntatieto-ohjelman II vaiheen määrittely (3 892) Palkkahallinnon lisätyöt (3 794)	11 850
Qvalia Oy	Reqovery Audit- palvelu: Järvenpään kaupungin kirjanpidon vuosien 2017-2018 tositteiden tarkastaminen ja virheellisesti maksettujen varojen palauttaminen	10 088
Dazzle Oy	Valmentavan johtamisen työkirjan tuottaminen ja valmentavan johtamisen työkalupakin käyttöönottovalmennus	9 900
Oulan Tulkkauspalvelut Oy	Demokratiakokeilun tulkkauspalvelut	9 740
Mobinet Oy	Työmatkaliikkumiskysely	7 830
SmartSport - kehittämissosiuskunta	Selvitys ylikunnallisten liikuntaolosuhteiden tarpeesta ja toteuttamismahdollisuuksista + asukaskysely	7 000
Taloustutkimus Oy	Imagotutkimus	5 490
Humeko Oy	Valtuuston kokousten videokuvaus ja striimaus	5 374
Emkine Oy	Työterveyden uudistus: vaikuttavuusarvio ja kilpailutus (2 558) Varhaiskasvatuksen työkykyhanke (2 123)	4 680
Lingsoft Language Services Oy	Julkishallinnolta edellytetyt saavutettavuusdirektiivin velvoittamat tekstitykset valtuustovideoihin ja muihin videoituihin tilaisuuksiin.	4 527
Psykologitoimisto Cresco Oy	Johtajavalintojen soveltuvuusarvioinnit	4 200
Meltwater Finland Oy	Media-analyysin Järvenpään kaupungin medianäkyvyydestä vuonna 2019	3 100

Tilaomistus

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvolliset viranhaltijat: Kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Tilaomistuksen sitovuustaso otettiin käyttöön vuoden 2020 alussa. Yksikköön on keskitetty kaikki kaupungin tilakustannukset ml. ulkoa vuokrattujen tilojen tilavuokrat, jotka siirryttiin 2020 alkaen laskuttamaan sisäisinä ylläpitovuokrina yksiköiltä kaupungin omistamien tilojen tapaan. Näin tilaomistuksessa saadaan näkyvyys tilojen kokonaiskustannuksiin. Aiemmasta poiketen sisäisiä vuokralaskutuksia on korjattu vuoden mittaan käyttäjämuutosten mukaisesti, jolloin kulut kohdentuvat vuoden aikana tarkemmin aiheuttamisperiaatteen mukaisesti käyttäjille.

Tilamuutokset

Vuoden aikana tiloihin on kohdistunut lukuisia muutoksia.

Sisäilmaongelmien vuoksi JYK Urheilukadun koulusta jouduttiin vuoden aikana siirtämään kotitalousluokat ja varastotilaa vuokraparakiin. Tilassa toiminut Jatsin tuotantokeittiö lopetti toimintansa ja korvaava uusi jakelukeittiö aloitti marraskuun lopulla pystytetyssä vuokramoduulissa. Myös JYK Kansakoulunkadulla on todettu sisäilmahaittoja ja Järvenpään Opisto siirtyy vuonna 2021 väistötiloihin Ratamoon. Vuonna 2019 sisäilmaongelmien vuoksi tyhjennetyin Oinaskadun koulun osalta selvitettiin vuoden 2020 aikana vaihtoehtoja koulun saamiseksi uudelleen käyttöön. Oinaskadun ratkaisu tuodaan päätöksentekoon maaliskuussa 2021.

Vuoden aikana saatettiin päätökseen Dahlin kiinteistöjen, Lepolan Helmen hallintorakennuksen, vanhan paloaseman, Seutulantien varikkorakennusten sekä Myllytie 1 ja 3 purkutyöt. Myös kaupungintalon purku-urakka on valmistumassa alkuvuodesta 2021. Harjulan koulusta purettiin A- ja C-osat uudisrakennuksen tieltä. Keilahalli myytiin lokakuussa ja Dahlin Taidetalo marraskuussa. Purettujen rakennusten huoneala oli yhteensä noin 6000 m² ja muiden luovuttujen rakennusten ala noin 1800m².

Haltiaapolun, Kaarnapolun ja Puistololan osakkeiden päiväkotikäyttö päättyi, joten niistä sekä Mannilantie 13 osakkeista tehtiin vuoden aikana hinta-arviot mahdollista myyntiä varten. Myyntipäätöksiä ei ole vielä tehty, koska osaa kohteista tarvitaan väistötiloina. Puistololan päiväkodin yhtiöjärjestys on muutettu, jotta tila voidaan ottaa palvelualueiden hallintohenkilöstön käyttöön keväällä 2021. Muutos mahdollisti Verotalon vuokrasopimuksen irtisanomisen päättymään vuoden vaihteessa.

Palvelualueen tarpeen vuoksi JYK Kansakoulunkadun moduuli siirrettiin Kartanon koulujen alueelle Väli-Kartanon moduuliksi.

Tammikuun alussa käyttöön otettiin uusi Saunakallion päiväkoti. Hyvinvointikampuksen eli Cooperin päiväkodin hanke eteni aikataulussa ja luovutettiin käyttöön 18. joulukuuta. Kinnarin C-rakennuksen peruskorjaus saatiin päätökseen ja tehtiin niin laajasti, että se vastaa uutta rakennusta.

Harjulan koulun B-osan muutostyöt päiväkodiksi ovat käynnissä ja vuoden aikana on tehty sisäpurkutöitä. Uudisrakennuksen osalta aloitettiin lokakuussa maanrakentaminen ja perustustyöt. Harjulan kouluhankkeen on tarkoitus valmistua 2022.

JYKin hankkeen rakennuksen suunnittelu keskeytettiin alkuvuonna. Muuttuneen tilanteen tarveselvityksen jälkeen hanke päätettiin toteuttaa aikaisempaa suppeampana. Suunnittelutyöt jatkuivat loppuvuodesta ja JYKin uudisrakennuksen on tarkoitus valmistua 2023, minkä jälkeen Urheilukadun JYK ja Kyrölän päiväkoti poistuvat käytöstä.

Levysepänkadun varikon suunnitteluvaihe ja hankinta aloitettiin, mutta hanke keskeytyi markkinaoikeuteen tehdyn valituksen vuoksi. Markkinaoikeuden päätös saataneen vuoden 2021 aikana, jonka jälkeen jatketaan hankkeen toteutusta päätöksen mukaisesti.

Tilahallintaprojekti

Tilahallinnan järjestelmäuudistukseen ja kokonaisvaltaiseen tilahallinnan tehostamiseen tähtäävä projekti jatkui koko vuoden 2020.

Tilahallintaprojekti käynnistyi esiselvityksellä 9/2019-4/2020, joka tuotti raportin tilahallintaan liittyvistä kehittämistarpeista. Esiselvityksen pohjalta käynnistettiin projektin määrittelyvaihe ja tilahallintajärjestelmän hankinta neuvottelumenettelyllä. Määrittelyvaiheen pohjalta laadittiin alustava tarjouspyyntö marraskuussa 2020 ja varsinainen neuvottelumenettelyvaihe tarjouspyynnön jättämiseksi oli 1-2/2021.

Tilahallintaprojektissa on modernisoitu kiinteistöhallintajärjestelmä Granlund Managerin kaupungin kiinteistöihin liittyviä tietovaatimuksia. Vuoden 2020 aikana toteutettiin myös PowerBI-työkalulla tilahallinnan jatkuva raportointi, jossa hyödynnetään kiinteistöpuolen sekä kaupungin talouden dataa.

Tilahallintaprojektissa tuotettiin pohjakuvien arkistointikonaisuus kaupungin kohteista. Projektin kautta tuotetaan digitoidut pohjakuvat kaupungin tiloista tilahallintajärjestelmään.

Lisäksi tilahallintaprojekti tuotti 11-12/2020 aikana Allianssi-sopimuksen päivittämisen alaisuudessa vastuunjakotaulukon kaupungin ja Mestari toiminnan vastuista sekä kuvasi tilajohtamisen sekä kiinteistöjohtamisen keskeiset prosessit.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Koronan seurauksena suuri osa kaupungin toimipisteistä oli keväällä ja osin myös kesällä ja joulukuussa suljettuna. Sulku vähensi tilojen ylläpitotarvetta erityisesti erityislaitosten kuten uimahalli ja jäähalli osalta, mutta keväällä tarve väheni myös suurissa tilamassoissa kuten kouluissa. Sulut heijastuivat selvimmin kiinteistöjen veden kulutukseen, mutta myös lämmitykseen ja sähkönkulutukseen. Vuosivaihtelusta ja sääriippuvuudesta johtuen koronan vaikutukset energiakulutukseen eivät kuitenkaan ole yhtä pitävästi osoitettavissa.

Korona heikensi kaupungin tiloissa toimivien vuokralaisten toimintaedellytyksiä, minä turvaamiseksi kaupunki myönsi vuokralaisille maksuhelpotuksia tilanteesta selviämisen tukemiseksi.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Tilaomistus	0	-14 465	-14 465
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Tilaomistus	-290	103 172	102 882

Koronan taloudellisten vaikutusten tarkempi erittely on esitetty liitteessä 3.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Strategia
2020	Investoinnit suunnitellaan kokonaisuutena ja	Osittain toteutunut	* Investointien suunnitteluprosessi 10-vuotisen ohjelman osalta on selkeytetty ja rytmitetty vuosittain toistuvaksi prosessiksi. * Yksittäisen investointipäätösten vastuiden	T4

	ajoitetaan konsernin etu optimoiden.		määrittely ja toimintatavan uudistus on kesken. Työ jatkuu osana allianssisopimuksen päivitystä kevään 2021 aikana. * 10-vuotisen investointiohjelman päivityksen yhteydessä ohjelmasta karsittiin 100Me, jotta taso saatiin lähemmäs talouden kantokykyä. Päivityksessä arvioitiin uudelleen koko palveluverkkosuunnitelma taustalla olevien palvelutarpeiden pohjalta. Palveluverkkosuunnitelma tuodaan päätettäväksi 2021.	
2021	Tilakustannuksia pystytään kohdentamaan oikein ja pystymme optimoimaan tilojen käytön.	Etenee suunnitellusti	* Tilahallintaprojekti on käynnissä. Tilahallintajärjestelmän tavoitetila on määritelty ja perustietojärjestelmän kilpailutus käynnissä ja valinta tehdään kevään 2021 aikana. Tilahallinnan palvelukonsepti kuvattu ja vastuut määritelty; palveluiden kuvaaminen jatkuu projektin aikana. Tilahallinnan mittarit on kuvattu ja niitä validoidaan osana projektia. Tilatietojen hallinnointia ja päätösten teon tietotarpeeseen vastaamista varten on rakennettu tilahallinnan näkymiä BI-raportoinnilla. Resurssien suhteen merkittäviä haasteita.	S4
	Uusi malli tilojen muuntojoustavalle käytölle on luotu ja kokeiltu.	Etenee suunnitellusti	* Kinnarin koulun käytössä havaituista ongelmista on valmistumassa erillinen selvitys, jonka tulokset tullaan huomioimaan muissa hankkeissa.	S4

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Tilaomistus 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	23 319	0	23 319	21 369	-1 951	91,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	10	10	
Toimintakulut	-15 714	12	-15 702	-13 452	2 250	85,7 %
Toimintakate	7 606	12	7 618	7 927	309	104,1 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Tuottototeuma poikkeaa talousarviosta osin talousarvion tekovaiheen teknisistä ongelmista. Vastakkainen poikkeama on myös kulupuolella (poikkeama 673te). Muutokset tilojen käyttäjissä pienensivät vuokratuottoja, kun tiloja siirtyi pois ulkoisilta vuokralaisilta eikä uusien vuokrasopimuksia saatu tehtyä välittömästi edellisen päättyessä. Koronaviruspandemian vuoksi suljettiin toimipisteitä, jonka seurauksena annettiin vuokralaisille huojennuksia vuokranmaksuihin.

Koronapandemiasta johtuva tilojen sulkeminen pienensi kuluja varsinkin veden ja jätehuollon osalta. Sähkönkulutus ylitti budjetoidun, enimmäkseen johtuen Haarajoen koulun ja Vanhankylän kartanon siirryttyä käyttämään maalämpöä öljylämmityksen sijasta. Sen myötä lämmityskulut vastaavasti tippuivat. Sitä vastoin ylitystä tuli vakuutuskuuluista, jotka nousivat ennakoimattomasti vuoden vaihteessa. Vakuutusyhtiö kilpailutettiin ja yhtiö vaihtui toukokuussa. Muut kulut alittuivat Terveystalon hoitovastikkeen korjauksen myötä. Lisämenoja aiheutui loppuvuonna sisäilmaongelmaisten JYK:n keittiö- ja ruokala- sekä kotitalousopetustilojen korvaamisesta turvallisilla vuokratiloilla. Myös

ennakoimattomat sisäilmatutkimukset toivat lisäkuluja. Ylitykset pystyttiin kuitenkin kattamaan muiden kulujen alittumisella, ja toimintakate alitti budjetoidun.

Palvelualueiden sisäisiä ylläpitovuokria tasattiin suhteessa rakennusten toteutuneisiin ylläpitokustannuksiin joulukuun laskutuksen yhteydessä, mikä pienensi sisäisiä tuottoja.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Tilaomistukselle asetettu tulevien vuosien tehostamistavoite on haastava. Vuosien 2021-2023 talouden tehostamistavoitteet vaativat toteutuakseen merkittäviä muutoksia kaupungin kiinteistökontaan, palveluverkkoon ja ylläpidettäviin neliöihin. Tehostaminen ei ole mahdollista ilman toimitilaverkon karsintaa ja tilaomistuksista luopumista.

Päätökset palveluverkosta ja investointiohjelmasta tuodaan valtuuston käsittelyyn osana syksyn talousarvioprosessia. Vuonna 2021 tavoiteltu puolen miljoonan euron kulujen putoaminen edellyttää merkittäviä päätöksiä. Syksyllä päätettiin luopua Verotalon vuokrauksesta ja henkilöstön siirtymisestä kaupungin omiin tiloihin. Myös luottamusmiesten toimiston vuokraamisesta luovutaan alkuvuodesta 2021 ja henkilöt siirtyvät omiin tiloihin. Toistaiseksi tilojen tiivistäminen ei ole edennyt aivan tavoitteen mukaisesti, koska joissakin tiloissa on ilmennyt yllättäviä sisäilmaongelmia ja niitä varten on tarvittu erinäisiä väistötiloja.

JYKin ja Harjulan hankkeiden, samoin kuin Oinaskadun ratkaisu tukevat tilankäytön tehostamista, mutta aikaansaavat kustannusvaikutuksista vasta talousohjelmakauden lopulla vuonna 2023. Tilankäyttöä pitäisi pystyä tehostamaan huomattavasti nopeammin, jotta vuosien 2021-2023 tavoitteet olisivat saavutettavissa.

Yhteisöraportointi

Tilaomistus vastaa tilojen omistukseen liittyvien asunto- ja kiinteistöosakeyhteisöjen valvonnasta, ohjauksesta ja raportoinnista.

Vuoden 2020 aikana tyhjeni joitakin kaupungin palvelutuotannon käytössä olleita osakehuoneistoja, joiden omistaminen ei ole välttämättä jatkossa tarpeen. Osakkeista on saatu hinta-arviot ja tarvittavat yhtiöjärjestyksen muutokset on tarkoitettu tehdä v.2021 aikana. Niiden osakkeiden osalta, joita ei tarvita, selvitetään osakkeiden myyntiä.

Arvio tulevasta kehityksestä

Tilaomistuksessa on meneillään useita hankkeita, jotka tukevat kaupungin strategisia tavoitteita tilahallintaan, tilankäytön tehostamiseen ja tilatalouteen liittyen. Palveluverkkosuunnitelmat ja investointiohjelmat päivitetään vuoden 2021 aikana talousarvion laadinta-aikataulussa. Osana tilahallinnan kehittämisprojektia viedään eteenpäin tilahallintajärjestelmän hankintaa, mutta myös tilojen tehokkaamman käytön mahdollistamaa tilojen vuokraustoiminnan uudistamista ja tilojen teknisiä valmiuksia parannetaan mm. ulkopuolisen käytön mahdollisuuksia lisäävällä kulunvalvontaratkaisulla. Samanaikaisesti valmisteltavana on myös yhteisötilojen käyttöön liittyvä kehitystyö, ulkoisten vuokrasopimusten tarkastelu ja tila- ja kiinteistötoiminnan vastuunjako selkeyttävä allianssisopimuksen päivittäminen. Vuodelle 2023 suunniteltu hallinnon toimintojen siirtyminen Perhelään on myös valmistelussa.

Meneillään olevat ja jo päätetyt rakennushankkeet: JYK, Harjula ja Oinaskadun ratkaisu tukevat osaltaan tilankäytön tehostamista, kun hankkeiden valmistuessa pystytään karsimaan palveluverkosta paljon ylläpitoa ja korjausta vaativia kohteita ja saadaan tiivistettyä palveluverkkoa. Kustannusvaikutukset muutoksista alkavat kuitenkin realisoitua vasta talousohjelmakauden lopussa.

Tunnistetut toimenpiteet kuten olemassa olevien rakennusten käyttöasteen nostaminen, huonokuntoisista, vajaakäyttöisistä tai toiminnallisesti sopimattomista rakennuksista luopuminen, oikein ajoitetut, tarpeen mukaiset investoinnit, investointi- ja palveluverkkosuunnitelmissa huomioitava kustannustehokas, erilaisille käyttäjille ja käyttötarkoitukseen soveltuvien tilojen rakentaminen ja vuokraustoiminnan lisääminen tukevat kaikki tilaomistukselle asetettujen tavoitteiden toteuttamista. Jo tehdyt päätökset palveluverkosta ja tilasuunnittelua linjaavista asioista eivät kuitenkaan ole vielä riittävät mahdollistaakseen toimenpiteiden pitkäjänteisen toteuttamisen ja asetettujen strategisten tavoitteiden saavuttamisen.

Suunnittelua ohjaavien linjauspäätöksen tekeminen määrittää tulevan kehityksen suunnan. Mikäli ratkaisuja ylläpidettävästä tilaverkosta, tilojen suunnittelua ja rakentamista ohjaavista periaatteista, tilamitoitus- ja -käyttötavoitteista ei saada tehtyä, tiloihin kohdistuvia toimenpiteitä ja resursseja ei saada suunnattua johdonmukaisesti, ennakoivasti ja pitkällä aikavälillä taloudellisesti kestävästi.

Kaupungin omistamiin rakennuksiin sisältyy edelleen sisäilmariskejä. Uusia kohteita on valitettavasti ilmaantunut vuosittain eikä uhkaa saada lyhyellä aikavälillä poistettua. Sisäilmatapaukset edellyttävät nopeita väistötilatarpeita, joita ei useinkaan pystytä toteuttamaan palveluverkon tai talouden kannalta optimaalisesti.

Maakuntaudistuksen seurauksena kuntien vastuulle jää maakunnan käytössä olevat kuntien omistamat tilat. Järvenpäässä merkittävin suoraan omistettu sotekohde on Auerkulma, johon kohdistuu merkittäviä korjaustarpeita. Kaupungin näkökulmasta sotekohteisiin investointi on kuitenkin riski, koska kohteiden tulevasta käytöstä ja vuokranmaksusta ei ole varmuutta. Pahimmassa tapauksessa soten käytössä olevat rakennukset jäävät kaupungin vastattavaksi ilman käyttötarkoitusta.

Koronan seurauksena etätyön määrä on oleellisesti lisääntynyt ja tulee muuttamaan työskentelytapoja myös jatkossa. Muuttunut toimintatapa pienentää tilantarvetta ja voi johtaa ylikapasiteettiin ja resurssien hukkakäyttöön, mikäli ylimääräisistä tiloista ei voida luopua tai niille ei löydy tuottavaa vaihtoehtoista käyttötapaa.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Kaupungin oman toiminnan käytössä olevat tilat, hum2	n.a.	n.a.	147 749
Sisäilmaongelmien vuoksi käytöstä poistetut tilaneliöt, hum2	n.a.	n.a.	12 266

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Mestari toiminta Oy	Rakennustöiden rakennuttaminen, valvonta, konsultointi ja erityisasiantuntijatyöt (sisäilmatutkimukset/pienet korjaukset, PTS-suunnittelukulut, väistötilajärjestelyt, Perhelä toimitilahankkeen kuluja, sopimusjärjestelyt ja kilpailutukset)	167 307
Järvenpään ateria- ja siivouspalvelut Jatsi Oy	Ympäristöpalvelut (jätehuollon suunnittelu, valvonta)	58 976

Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunginhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunginjohtaja, Hyte-johtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Valtakunnallinen maakuntaudistus etenee. Keusotessa päätettiin, että Apotti-potilastietojärjestelmää ei oteta vielä käyttöön, vaan haetaan vaihtoehtoista järjestelmäratkaisua. Kuntayhtymässä käynnistettiin menokurin suitsimiseksi tuottavuusohjelma.

Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän yhtymävaltuusto hyväksyi talousarvion vuodelle 2020 kokouksessaan (19.12.2019 § 48). Järvenpään kaupungin maksuosuus oli silloin 128,4 miljoonaa euroa. Sen jälkeen erityisesti pahentuneesta koronatilanteesta johtuen yhtymävaltuusto hyväksyi (29.10.2020 §37) talousarvion muuttamisen, joka lisäsi Järvenpään kaupungin maksuosuutta 9,4 miljoonaa euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Yhtymävaltuusto (17.12.2020 § 52) hyväksyi vielä toisen talousarvion muutoksen, jossa kuntayhtymän kokonaisuus ei muuttunut, mutta Järvenpään maksuosuus nousi 0,7 miljoonaa euroa. Yhtymähallituksessa (9.3.2021 § 28) ja valtuustossa (18.3.2021 § 10) Järvenpään kaupungin lopulliseksi maksuosuudeksi esitettiin 144,9 miljoonaa euroa.

Kaupungin talousarviossa Keusoten sitovuustasoon sisältyy Keusoten oman toiminnan ja erikoissairaanhoidon lisäksi eläkemenoperusteiset maksut kaupungin palveluksessa aiemmin olleesta sote-henkilöstöstä (1,76Me vuonna 2020).

Kuntayhtymä teetti vuonna 2020 kuntien vaatimuksesta erilliselvityksen vuoden 2019 kuntalaskennasta. Selvityksen tuloksena kuntien maksuosuuksia tarkistettiin, minkä seurauksena Järvenpäältä laskutettiin vuonna 2020 noin 300te lisälasku.

Keusoten yhtymävaltuuston (18.3.2021 § 10) tilinpäätöstiedoissa on annettu Järvenpään osalta kuntakohtainen raportti, joka on lisätty tilinpäätösmateriaaliin erillisenä liitteenä.

Kuntayhtymän tilinpäätös tuodaan yhtymähallituksen hyväksyttäväksi 23.3.2021.

Keusoten tilinpäätöksen kuntakohtaisessa analyysissä esiin nostamat erityisesti Järvenpäähän kohdistuneet tapahtumat:

Vastaanottopalvelujen tietopaketti

Avopalveluiden toiminnassa on keskitytty vastaanottotoiminnan kehittämiseen kohti yhteistä, Keusoten toimintamallia ja yhdenvertaisten palveluiden tarjoamiseen mm. 18.3.20 aloitetun koronahoitopuhelimen ja 9.6.20 aloitetun laajennetun virka-ajan ulkopuolisen palvelun avulla. Vastaanottotoiminnassa uuden toimintamallin käyttöönotto aloitettiin vaiheittain tammikuusta alkaen Järvenpään, Mäntsälän ja Pornaisten terveysasemilla. Vuoden 2020 aikana jokaisen toimipisteen 3. vapaa aika lääkärille on laskenut alle 7 vuorokauteen.

Hoitotarvikejakelu keskitettynä alueellisena palveluna aloitti toimintansa toukokuussa 2020. Palvelun käynnistymisessä oli merkittäviä haasteita niin uuden puhelinpalvelun kuin teknisen laiteympäristön osalta.

Suun terveydenhuollon tietopaketti

Suun terveydenhuollon toiminta jouduttiin ajamaan alas maaliskuun ja heinäkuun väliseksi ajaksi. Tuolloin kertyi jonoa kiireettömän hoidon ja tarkastuksien osalta. Asiakkaille voitiin tarjota vain kiireellinen hoito. Pandemian aikaisen tarkastusjonon purkuun luotiin syksyllä toimintatavat, joilla tarkastusaikojen jonoa puretaan 3 eri tuottamismallin avulla. Suunnitelman tavoitteena on, että pandemian aikana jonoutuneet tarkastusajat ja niistä löytyvät suun terveydenhuollon hoidon tarve on

saatu purettua 1.4.-21 mennessä. Suunterveydenhuollon jononpurku on aloitettu viikolla 42 ja jononpurkuun kohdistuvat palkkakustannukset sekä aineet ja tarvikkeet on eritelty Koronakustannuksiksi.

Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti

Hoito- ja hoivapalveluissa kustannukset laskivat huolimatta palvelun korkeista koronakustannuksista. Järvenpäässä tehostetun palveluasumisen ostoihin varatut rahat olisivat riittäneet vuoden 2020 osalta 107 ikäihmisen ostopalvelupaikan ostamiseen puitesopimuskumppaneilta (keskihinnan mukaan). Ikäihmisten osalta asiakkaita sijoitettiin näihin tehostetun palveluasumisen ostoihin vähemmän ja vuoden 2020 lopussa heitä asui tehostetussa palveluasumisessa yhteensä 99 ikäihmistä. Lisäksi palvelussa oli 6 kotikuntalain mukaista muuttajaa. Palvelurakennetta on saatu myös kevennettyä palveluasumisen suuntaan ja palveluasumisessa asui 36 asukasta.

Vammaisten palvelujen tietopaketti

Järvenpään asiakasmäärät henkilökohtaisessa avussa ovat eronneet muista Keusoten kunnista jo useamman vuoden ajan. Keusoten yhteiset soveltamisohjeet ja toimintamallit ovat yhtenäistämässä myös kuntakohtaisia asiakasmääriä ja kustannuksia. Järvenpään kaupungin aikana vammaispalveluihin muodostui muista kunnista poikkeavat päätöksenteon mallit ja käytännöt, jotka ovat aiheuttaneet erilaiset luvut. Samoin Järvenpään erilainen organisaatorakenne on voinut aiheuttaa sen, että joidenkin asiakasryhmien osalta vammaispalveluihin on kirjautunut kustannuksia, jotka joissakin muissa kunnissa ovat kirjautuneet jonnekin muualle, esim. mielenterveyspalveluihin tai kotihoitoon. Mikään Järvenpään asukasrakenteessa ei näyttäisi selittävän erilaista asiakas- tai kustannusrakennetta

Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti

Lastensuojelun kustannukset kasvoivat laitoshoidossa, perhehoidossa ja perhekuntoutuksessa yhteensä n. 1,4 milj. euroa. Keusoten alueella Järvenpäässä on eniten haastavia huumevanhempia, jotka ovat muuttaneet pääkaupunkiseudulta ja perheen lastensuojeluasiakkuus siirtyy Keusoteen (20 % uusista asiakkaista muuttajia). Järvenpään perhekuntoutusasunto on ollut elokuusta lähtien nuorisoaseman henkilökunnan työtilana, joka lisäsi ostopalvelun kustannuksia. Vuoden aikana on ollut useita vauva- ja pikkulapsiperheiden perhekuntoutusjaksoja mm. vanhempien päihteidenkäytön ja lapsen perushuolenpidon puutteiden vuoksi.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Keusoten esittämät kuntakohtaiset koronakustannukset perustuvat ns. hybridimallilla tehtyyn kustannusten jakoon. Osa kustannuksista kohdennettiin yhteisen koronayksikön kautta asukaslukujen suhteessa kunnille ja osa suoraan palveluiden käytön kautta kuntakoodeja hyödyntäen. Käytetty koronakustannusten jakoperuste ei vastaa valtion maksamien korvauksien jakoperustetta, joka perustui väestöosuuksiin.

Koronaviruspandemia vaikutti oleellisesti Keusoten ja HUS:n toimintaan, eikä talouden toteuma ole koronakustannusten takia suoraan vertailukelpoinen aiempiin vuosiin. Keusoten selvityksen mukaan Keusoten omasta toiminnasta jäi Järvenpään osalta saamatta n. 1,5 miljoonaa euroa asiakasmaksutuottoja ja koronakustannuksia syntyi n. 3,9 miljoonaa. Keusoten erittelyssä ei ole esitetty tietoja mahdollisista menosäästöistä.

HUS sai vuoden aikana valtiolta suoraa tukea koronan aiheuttamien menojen ja tulomenetysten kattamiseen. Saatu valtionavustus alitti odotetun, mistä johtuen HUS laskutti koronasta aiheutuvan alijäämän lisäkantona kunnilta. Lisäksi HUS teki tilinpäätökseensä logistiikan varaston arvonalennuskirjauksen. Järvenpäältä laskutettavat koronaerät on esitetty alla olevassa taulukossa.

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Keusote, oma toiminta	0	-1 522 600	-1 522 600
Keusote, esh (HUS)	0	-762 920	-762 920
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Keusote, oma toiminta	-3 924 581	0	-3 924 581
Keusote, esh (HUS)	-315 160	0	-315 160

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Strategia
2020	Kaupunki on yhdessä Keusoten kanssa sopinut toimenpiteistä, joilla saadaan Järvenpään tarvekioidut palvelupakettien hinnat Keusoten toiseksi halvimmalla jäsenkunnan tasolle.	Viivästynyt	Kuntayhtymän talousennusteet ovat pettäneet, mutta talouskehitys ilman koronakustannuksia on toteutunut kohtuullisesti. Asian kunnollinen arviointi edellyttää ensin sitä, että toteumadata saadaan luotettavaksi ja koronan vuoksi syntyneen hoitovelan tilanne arvioitua.	T3
2022	Järvenpään tarvekioidut sotemenot ovat pienimmät Keusoten jäsenkunnista.	Ei toteudu	Keusoten tuottavuusohjelman toimenpiteet eivät kohdistu Järvenpään riittävällä tasolla, jotta tavoite voisi toteutua.	T3

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	0	0	0	2	2	
Toimintakulut	-134 674	-4 011	-138 685	-147 026	-8 342	106,0 %
Toimintakate	-134 674	-4 011	-138 685	-147 025	-8 340	106,0 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Kaupungin budjettiin varattua Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä (Keusote) -määrärahaa muutettiin vuoden 2020 aikana kerran. Valtuusto hyväksyi 16.11.2020 § 76 Keusoten ennusteen mukaisesti koronasta aiheutuvan talousarvioylijätkyksen mukaisen lisämäärärahan ja kohdensi kaupungin budjettiin varatusta erikoissairaanhoidon 4,5 miljoonan riskirahasta silloisen erikoissairaanhoidon ennusteen ylittävän osuuden 2,3 miljoonaa euroa käytettäväksi Keusoten omaan toimintaan.

Sitovuustason toimintakate ylitti muutetun talousarvion 8,3 miljoonalla eurolla ja alkuperäisen talousarvion 12,4 Me. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna ylijätkyksestä 11,4 Me kohdentui Keusoten omaan toimintaan ja 1,0 Me erikoissairaanhoidon. Muutettuun talousarvioon verrattuna poikkeamat olivat Keusoten omassa toiminnassa 5,1 miljoonaa ja erikoissairaanhoidossa 3,2 miljoonaa euroa toimintojen väliset määrärahasiirrot huomioden. Eläkemenoperusteiset toteutuivat talousarvion mukaisina.

Keusotelaskutuksen ylittymisen suuruus tuli Järvenpäälle jo toisena vuonna peräkkäin yllätyksenä. Kuntayhtymä antoi tammikuun alussa 2020 tilinpäätösennusteen, jonka mukaan erikoissairaanhoidon kustannusten odotettiin ylittävän Järvenpään osalta 0,9 miljoonalla eurolla johtuen HUSilta tulevasta korona-alijäämän kattamisen lisälaskusta. Kuntayhtymän oman toiminnan ylijätkyksestä oli miljoonaa euroa sisältäen vuoden 2019 palveluihin kohdistuvan lisälaskutuksen. Järvenpään kokonaisylityksen

arvioitiin siis olevan vajaat 2 miljoonaa euroa. Ja edelleen marraskuun tietojen perusteella Järvenpään menojen arvioitiin pysyvät budjetissa.

Tammikuun lopulla Keusote täsmensi ennustettaan, jolloin oman toiminnan ylitykseksi ilmoitettiin 5,1 Me kaupungin talousarvioon verrattuna ja erikoissairaanhoidon ylitykseksi ilmoitettiin 1,1 miljoonaa euroa. Helmikuun alussa HUS teki päätöksen periä kunnilta lisäkantona vuoden 2020 talousarvion mukaisen alijäämän ja valmiusvaraston alaskirjauksen, mikä kasvatti erikoissairaanhoidon ylitystä edelleen 1,5 miljoonaa euroa.

Korona selittää alkuperäisen talousarvion ylityksestä Keusoten oman toiminnan osalta 5,5 Me ja erikoissairaanhoidon osalta 1,1 Me.

Kaupunki sai tiedon määrärahan ylityksestä tilikauden päätyttyä, mistä johtuen sitä ei ole voitu viedä valtuuston talousarviomuutoksittelyyn tilikauden aikana.

Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän omat perustelut määrärahoille erityisesti Järvenpäästä koskien:

Järvenpäässä kokonaiskustannusten muutos on ollut suhteessa asukaslukuun + 3,2%.

Vastaanottopalvelut ovat kallistuneet eniten, n. 3 milj.€, josta koronan vaikutus on merkittävä n 2.7 milj.€ Koronakustannukset on pääasiassa vastaanottopalvelujen tietopakettissa. Tietopaketin kustannuksia kasvattaa myös koronan vuoksi saamatta jääneet asiakasmaksutuotot n. 0,5 Me. Järvenpäässä huomattavaa nousua on lisäksi tapahtunut lasten ja nuorten palveluissa (1,5 milj. €)

Merkittävää laskua kustannuksissa on tapahtunut vain kuntoutuksessa, jossa kokonaiskustannukset laskivat 27,6 %. Kuntoutuksen tietopakettirakennetta on muutettu vuoteen 2019 nähden, tämä tuo haasteita kahden eri vuoden väliseen vertailuun. Myös erikoissairaanhoidon kustannukset laskivat, mutta vähemmän kuin kuntayhtymässä keskimäärin. Hoito- ja hoivapalveluissa kokonaiskustannukset laskivat huolimatta palvelun korkeista koronakustannuksista

Koronakustannukset selittävät ison osan Järvenpään kokonaiskustannusten kasvusta. Kuitenkin esimerkiksi lasten, nuorten ja perheiden palveluissa, mielenterveys- ja päihdepalveluissa ja vammaisten palveluissa on kustannuskasvua, joka ei merkittävästi selity koronakustannuksilla.

Keusoten tilinpäätöksessä oleva Järvenpään tarkempi kuntakohtainen analyysi on liitteenä.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Keusoten osalta ei ole sovittu määrärahaylityksen kattamisesta vuosien 2021-2023 talousarvioista. Merkittävän ylityksen kurominen umpeen voi osoittautua liian haastavaksi tilanteessa, jossa vuoden 2021 talousarvio on lähtötilanteessa 4,4 miljoonaa euroa vuoden 2020 toteumaa matalampi.

Yhteisöraportointi

Keusoten sitovuustason yhteydessä raportoidaan Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän, Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän, Eteva kuntayhtymän, Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymän, Kiljavan Sairaala Oyn, Sosiaalitalo Oyn ja muiden terveys- ja sosiaalipalveluihin liittyvien yhteisöjen toiminnasta.

Vuonna 2020 Keski-Uudenmaan Klubitalo ry muutti nimensä Tuusulanjärven Klubitalo ry:ksi liittyessään osaksi Etelä-Suomen Klubitalo Eskot ry:tä. Tämä vahvistaa Klubitalon osaamista ja tukea esim. Koulutuksilla. Koronapandemian takia Klubitalo on toiminut eKlubitalona eli toiminta tapahtuu verkossa. Klubitalo on yksi kaupungin yhteistyökumppaneista, joka jakaa järvenpäläisille vähävaraisille maskeja.

Sosiaalitaidon työskentelyssä etätyöskentely onnistui pääsääntöisesti hyvin. Poikkeustilan johdosta monia suunniteltuja tilaisuuksia peruttiin ja osin siirrettiin verkossa toteutettaviksi. Positiivisena vaikutuksena poikkeustila myös vauhditti digitalisaatiota ja lisäsi verkossa tapahtuvan työskentelyn osaamista. Tulevaisuuden lastensuojeluhankkeen käynnistyminen (kesto 11/20-12/22). Hankkeessa kehitetään lastensuojelun monitorimijaista työskentelyä, jossa kaupungin sivistystoimella on keskeisen tärkeä rooli. Sosiaali- ja potilasasiamiestötoiminnan raportti valmistuu maaliskuun loppuun mennessä. Alustavan tiedon mukaan yhteydenottomäärät ovat lisääntyneet reilusti edellisestä vuodesta. Vuonna 2020 Sosiaalitaidon johdossa tapahtui vaihdos. Hallitus nimesi 4.9.2020 kehitysjohtajan toimimaan yhtiön toimitusjohtajana oman työnsä ohessa 31.12.2022 saakka.

Arvio tulevasta kehityksestä

Koronaviruspandemia tekee sosiaali- ja terveystalouden tulevan kehityksen arvioimisen vaikeaksi ja erittäin epävarmaksi. HUS on arvioinut, että kuntiin kohdistuu koronan seurauksena hoitovelkaa, mitä on osittain huomioitu jo vuosien 2021 kuntakohtaisissa talousarvioissa. Keusote arvioi hoitovelkaa syntyneen vain suun terveydenhuollon palveluihin, missä hoitojonoja on lähdetty purkamaan jo vuoden 2020 lopulla. Hoitojonojen purun kustannuksia ei ole huomioitu Keusoten tai kaupungin budjetissa, joten niiden osalta tulee käsiteltäväksi talousarviomuutos. Mikäli valtio kompensoi kunnille ja kuntayhtymille hoitovelan kattamisesta aiheutuvat kustannukset, kuten vuoden 2020 valtionosuuslinjaukset antavat olettaa, pitäisi kuntien saada menoja vastaavat tulolisäykset. Valtion kompensatioista ei kuitenkaan toistaiseksi ole olemassa lopullisia päätöksiä.

Kesällä 2021 saataneen lisäselvyyttä soteuudistuksen (HE 241/2020 vp) mahdollisesta etenemisestä tai siirtymisestä edelleen tulevaisuuteen asian edetessä perustusvaliokunnan käsittelyyn. Ratkaisulla on merkittävä vaikutus siihen, miten kaupunki etenee sosiaali- ja terveystalouden järjestämisessä. Nykyinen Keusoten kulukehitys ei vastaa kaupungin asettamia tavoitteita ja muodostaa nykyisellään merkittävän riskin kaupungin talouden tasapainolle.

Mahdollinen maakuntauudistus vuoden 2023 alussa muuttaa toteutuessaan lähes kaikkien kuntien taloutta ja talouden tasapainoa. Vaikka uudistus on koko maan tasolla kustannusneutraali, tilanne ei ole yksittäisissä kunnissa sama. Kuntakohtaisesti siirtyvät kustannukset ja tulojen vähennykset eivät vastaa toisiaan. Pidemmällä aikavälillä uusi tehtäväjako kuntien, maakuntien ja valtion välillä tulee vielä muuttamaan uuden kunnan toimintoja monella eri tapaa johtuen mm. kuntien erilaisista investointitarpeista.

Valtiovarainministeriön 13.10.2020 valtionosuussimulaattorin laskelmien mukaan Järvenpäästä hyvinvointialueelle siirtyvät kustannukset olisivat suuremmat kuin sinne siirtyvät tulot. Laskelma päivittyi lähiviikkoina vuoden 2020 tammikuussa annettujen kuntien tilinpäätösennakoiden mukaiseksi. Hyvinvointialueiden rahoituspohja vuodelle 2023 muodostetaan vuosien 2022 talousarviotiedoilla ja lopulliset siirtolaskelmat vahvistuvat vuosien 2021 ja 2022 toteumatietojen mukaisesti vasta vuonna 2024. Nykylaskelmien perusteella muutos olisi Järvenpäälle suotuisa siirtyvät kustannukset olisivat 71 euroa/asukas suuremmat kuin siirtyvät tulot, mutta etu johtuu pääosin poikkeuksellisen korkeista sotemenokasvuista ja -toteumista vuosina 2019 ja 2020. Sosiaali- ja terveydenhuollon menot ovat syöneet Järvenpään taloudellista liikkumavaraa jo lähtötilanteessa.

Keusoten Tilinpäätöksessään esiin nostama arvio tulevasta kehityksestä kuntayhtymän tasolla:

Kuntayhtymän taloudellisia haasteita lisää koronatilanteen kehittymisen epävarmuus. Kuntayhtymän talousarvio vuodelle 2021 ei sisällä ylimääräistä varausta hoitoon, testaukseen tai varautumisen liittyviin kustannuksiin. Suun terveydenhuollon hoitojonojen purku aloitettiin loppuvuodesta ja se jatkuu keväällä 2021. Tavoitteena on kattaa syntyvät kustannukset koronasta saatavalla valtion avustuksella. Oletettavaa on, että hoitovelkaa syntyy koronan jatkumisen myötä myös muualle palvelutoimintaan.

Erikoissairaanhoidon vuoden 2021 määrärahavaraus sisältää yhteensä 7,9 Me:n määrärahan koronan vuoksi syntyneiden hoitajonon purkamiseksi.

Väestö vanhenee Keski-Uudellamaalla nopeammin kuin muualla Suomessa, mikä aiheuttaa palvelutarpeen kasvua. Samaan aikaan on tiedossa, että mahdollinen sote-uudistus leikkaa erityisesti Keski-Uudenmaan laskennallista rahoitusta eniten Suomessa. Tasausrajoittimen vuoksi rahoitusta vähennettäisiin 100 euroa/asukas. Mikäli sote-uudistus ei toteudu ja rahoitus tulee kunnilta, on tilanne samansuuntainen; kuntien taloudellinen kantokyky edellyttää merkittävää menojen kasvun hillintää tulevina vuosina. Tuottavuusohjelman toimenpiteiden käytäntöön saattaminen ja ohjelman jatkaminen on tässä ensiarvoisen tärkeää, samoin yhteisen asiakas- ja potilastietojärjestelmän saaminen ja yhteisen tietovarannon mahdollisuuksien hyödyntäminen.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Tiedot poimittu Keusoten raportointipalvelusta helmikuussa 2021

Tietopaketti	2020		2019		Ero kpl
	Järvenpää	Järvenpää	Järvenpää	Järvenpää	
Suun terveydenhuollon					
Perustason hoitopalvelut, käynnit	36 106	54 401	-18 295		
Mielenterveys-, ja päihdepalveluiden					
Miel. as. palveluasuminen, hotopäivät	35 727	34 754	973		
Miel. tervavohito ja kuntoutus	8 959	8 959	-		
Päihdeavohito ja kuntoutus	6 268	6 831	- 563		
Lasten, nuorten ja perheiden					
Kouluth, käynnit	10 565	15 874	- 5 309		
Lapsiperheiden kotipalvelu asiakkaat	129	385	- 256		
Lapsiperheiden kotipalvelu käynnit	5 021	1 850	3 171		
Lastenneuvola	19 905	19 602	303		
Laitohoido, hoitopäivät	19 376	17 557	1 819		
Perhehoito, hoitopäivät	18 687	15 408	3 279		
Perheoikeudelliset palvelut, käynnit	1 731	1 953	- 222		
Kasvatus ja perheneuvonta, käynnit	3 595	3 854	- 259		
Lapsiperheiden sosiaalityö, asiakkaat	935	1 157	- 222		
Lastensuojelun avohuolto,asiakkaat	128	115	13		
Lastensuojelun avohuolto,käynnit	3 600	3 749	- 149		
Aikuisten sosiaalityön					
Sosiaalityö ja ohjaus, asiakkaat	1 862	1 526	336		
Kuntouttava työtoiminta, päivät	2 601	10 289	- 7 688		
Hoito- ja hoivapalveluiden					
Asiakas ja palveluohjaus, käynnit	739	326	413		
Kotihoito, käynnit	194 966	184 166	10 800		
Kotisairaala, käynnit	5 564	7 948	- 2 384		
Palveluasuminen, hoitopäivät	11 363	10 942	421		
Pitkäaikaislaitohoido	1 488	1 205	283		
Tehostettu asumispalvelu	86 878	85 369	1 509		
Vastaanottopalveluiden					
Lääkärin ja hoitajan vastaanottopalvelut	95 034	67 847	27 187		

Erikoissairaanhoidon elektiiviset lähetteet (ei-kiireelliset)

Lähteiden lkm	2019	2020	Muutos %
01 Terveyskeskus	5 322	8 104	52,3%
02 Yliopistosairaala	12	28	133,3%
03 Keskussairaala	53	67	26,4%
04 Muu yleis/ aluesairaala	2	0	-100,0%
05x Työterveyshuolto	258	341	32,2%
07 Muut lähettäjät	50	68	36,0%
09 Yksityislääkäri/sairaala	3 583	3 874	8,1%
ZZ99 Luokittelematon	215	208	-3,3%
Summa	9 495	12 690	33,6%

Erikoissairaanhoidon päivystys lähetteet (kiireelliset)

Lähteiden lkm	2019	2020	Muutos %
01 Terveyskeskus	2 885	4 188	45,2%
02 Yliopistosairaala	1	0	-100,0%
03 Keskussairaala	7	6	-14,3%
05x Työterveyshuolto	20	22	10,0%
07 Muut lähettäjät	4	9	125,0%
09 Yksityislääkäri/sairaala	1 276	1 740	36,4%
ZZ99 Luokittelematon	44	46	4,5%
Summa	4 237	6 011	41,9%

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

Tilivelvollinen toimielin: Opetus- ja kasvatuslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelualuejohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Keskeisin toiminnan järjestämiseen vaikuttanut asia vuoden 2020 aikana on ollut koronapandemia. Kevään poikkeusolojen lisäksi pandemia on vaikuttanut monin tavoin toimintaan myös loppuvuonna. Kokonaisuudessaan voimavaroja on jouduttu pandemiatilanteessa kohdentamaan tavanomaista enemmän arjen henkilöstö- ja toimintatapajärjestelyihin.

Sekä varhaiskasvatuksessa että perusopetuksessa on vuonna 2020 ollut meneillään lukuisia eri tavoin toimintaan vaikuttavia rakennushankkeita. Useat tilahankkeet etenevät erilaisissa vaiheissa, ja vaikuttavat opetuksen ja varhaiskasvatuksen järjestelyihin.

Oinaskadun yksikön oppilaat ovat sijoittuneet väistötiloihin Haarajoen ja Kinnarin kouluille, Harjulan koulun oppilaat Vihtakadun ja Kartanon koulun tiloihin. Sisäilmahaasteiden vuoksi Järvenpään Yhteiskoulun tontille hankittiin kotitalousopetukseen soveltuva väistötila ja lisäksi Urheilukadun kiinteistön ruokalaa korvaava väistötila.

Varhaiskasvatuksessa on pystytty luopumaan Haltianpolun pk:n ja Pikkupiinan tiloista. Saunakallion päiväkotia otettiin käyttöön alkuvuodesta 2020, jonka lisäksi yksityinen päiväkotia Norlandia Metso avasi ovensa Saunakallion alueella. Ympäri vuorokautista varhaiskasvatusta tarjoava Cooperin päiväkotia valmistui loppuvuodesta 2020 suunnitellusti.

Syksyllä 2020 palautui subjektiivinen oikeus kokoaikaiseen varhaiskasvatukseen, millä arvioitiin olevan vaikutusta kokopäiväisen varhaiskasvatuksen tarpeeseen. Muutoksella ei ole kuitenkaan ainakaan pandemiatilanteeseen yhdistettynä ole ollut sellaista vaikutusta palvelutarpeeseen, että olemassa olevaa palveluverkkoa olisi sen seurauksena tarpeen tarkastella, vaikka kokopäiväpaikalla olevien lasten suhteellinen osuus ikäluokasta on jonkin verran lisääntynyt. Yksityisen, palvelusetelillä tuotetun varhaiskasvatuksen osuus on vuonna 2020 ollut noin 20 %.

Valtioneuvosto antoi 15.10.2020 eduskunnalle hallituksen esityksen, jolla oppivelvollisuutta jatketaan 18 ikävuoteen asti. Tasavallan presidentti vahvisti oppivelvollisuuslain 30.12.2020. Oppivelvollisuuden laajentamisen lakimuutoksen tuomien asioiden valmistelu aloitettiin Järvenpäässä syyslukukaudella 2020 yhteistyössä Kuuma-kuntien ja toisen asteen oppilaitosten sekä kansalaisopistojen kanssa. Hallitusohjelman tavoitteena on, että jokainen peruskoulun päättävä suorittaa toisen asteen koulutuksen. Oppivelvollisuusikä korotetaan 18 ikävuoteen. Lisäksi vahvistetaan ohjausta ja oppilashuollon palveluita sekä peruskoulun mahdollisuuksia tarjota jokaiselle riittävät valmiudet suoriutua toisen asteen koulutuksesta.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Maan hallituksen koronapandemian vuoksi määräämät poikkeusjärjestelyt tulivat voimaan 18.3., jonka vaikutukset opetuksen ja kasvatuksen järjestämiseen olivat mittavat.

Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä väheni alle 20 %:iin normaalista, mutta toimintaa järjestettiin silti ohjeiden mukaan muutamaa pientä toimipistettä lukuun ottamatta kaikissa varhaiskasvatuksen toimipisteissä. Kaupunginhallituksen päätöksellä asiakasmaksut hyvitetiin poikkeusolojen ajalta täysimääräisesti asiakkaille sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa, mikä heijastui maksutuottojen vähenemisenä noin 100 000–150 000 eurolla kuukaudessa 18.3.-31.5.2020 välillä. Varhaiskasvatus sai valtionavustusta poikkeusoloista johtuvien vaikutusten tasoittamiseen 67 525 euroa, josta 25 360,54 euroa käytettiin vuonna 2020 ja loput siirrettiin seuraavalle vuodelle.

Opetusta on annettu vallitsevan tilanteen ja lainsäädännön mukaisesti sekä etäopetuksensa että lähiopetuksena. Opetushallitus myönsi Järvenpään kaupungille valtion erityisavustusta koronan aiheuttaman oppimisvajeen ja poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi perusopetukselle 483 120 euroa ja lukiokoulutukselle 117 156 euroa. Vuonna 2020 perusopetuksen erityisavustuksesta käytettiin 131 130 euroa ja lukiokoulutuksen erityisavustuksesta 15 352,65 euroa. Avustuksilla on hankittu lisää opettajia ja ohjaajia koulukohtaisten suunnitelmien perusteella ja lukiolla järjestetty lisäopinto-ohjausta sekä mm. Tukikursseja. Varhaiskasvatukselle on myönnetty valtion avustusta oppimisen edellytysten parantamiseen sekä varhaiskasvatuksen digitoimintakulttuurin kehittämiseen lisäämällä henkilöstön osaamista.

Lukiokoulutuksessa on kevästä alkaen vuoroteltu etä- ja lähiopetusjaksoissa. Kevään ja syksyn 2020 ylioppilaskirjoitukset, uusien oppilaiden pääsykokeet sekä vaihtuvat opetusjärjestelyt ovat opetussuunnitelman uudistustyön lisäksi tuoneet lisäkerrointa lukion kuormitukseen. Kevään ja syksyn ylioppilasjuhlat juhlittiin koronan vuoksi pääosin etäjuhlina.

Kevään 2020 koronasulun aikana oppilaille järjestettiin mahdollisuus noutaa koululounasta vastaava ruoka tarkasti ohjatusti koululta. Lisäksi lukiokoulutuksen etäopetuksessa oleville oppilaille järjestettiin ruokakassimahdollisuus.

Opiskeluhoolto on toiminut koko korona-ajan aktiivisesti tukien koulujen opetus- ja kasvatustyötä. Huoltajiin ja oppilaisiin on oltu yhteydessä enenevässä määrin etänä. Kevään pahimpana etäopetusjaksona tavoitettiin jokainen järvenpäälainen oppilas ja opiskelija.

Varhaiskasvatuksessa yhteistyöhön perustuvia toimintatapoja on jouduttu arvioimaan ja muuttamaan, ja huoli tartuntojen leviämisestä on vaikuttanut arjen toimintaan yksiköissä. Niitä perheitä, joiden lapset jäivät kotiin, tavoiteltiin keväällä puhelimitse ja heille tarjottiin yhteistyössä perhetalo Joutsikin kanssa tukea tarpeen mukaan. Varhaiskasvatuksen henkilöstö tuotti materiaalia lasten kanssa kotona käytettäväksi esimerkiksi videoiden avulla. Haastava tilanne on auttanut digitaalisten työvälineiden vahvemmassa haltuunotossa, ja esimerkiksi koulutusten ja kokousten sekä vanhempien kanssa tehtävän yhteistyön järjestämisestä etäyhteyksin on saatu hyviä kokemuksia, joita pystytään hyödyntämään jatkossa.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Varhaiskasvatus	25 361	-595 000	-569 639
Opetus	146 483	-100 000	46 483
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Varhaiskasvatus	-213 857	269 000	55 143
Opetus	-348 495	105 000	-243 495

Koronan taloudellisten vaikutusten tarkempi erittely on esitetty liitteessä 3.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Strategia
2020	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyy uusia yrityksiä	Osittain toteutunut	Palvelutarjontaa kehitetään jatkuvasti vastaamaan muuttuvaa tilannetta. Opetuksen ja kasvatuksen laatua seurataan ja kehitetään järjestelmällisesti.	T2

	Kaupungin toimitilojen realisointi	Toteutunut	Useasta varhaiskasvatuksen epätarkoituksenmukaisesta toimipisteestä on luovuttu. Uusien kohteiden suunnittelussa korostetaan muuntojoustavuutta, terveellisyyttä ja turvallisuutta.	S4
	Keusoten ja kaupungin välinen yhdyspinta on selkeä ja toimiva.	Osittain toteutunut	Korona määritellyt Keusoten ja kaupungin yhteistyötä vuonna 2020. Yhteistoiminta koronan hoidossa määritelty Keusoten ja kaupungin välillä toimivaksi. Keusoten ja kaupungin välillä sovittu vammaisten lasten aamu- ja iltapäivähoidon tuottamisesta.	S2
2021	Varhaiskasvatuksen asiakaskohtaiset kulut alittavat kuntien mediaanin.	Etenee suunnitellusti	Työ käynnistetty ja etenee suunnitelmallisesti uuden asiakastietojärjestelmän, tuotteistamisen ja taloushallinnan täsmentymisen myötä.	T3
2022	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Etenee suunnitellusti	Palveluverkkosuunnitelmatyö on kesken. Lautakunnan pyynnöstä tarkistetaan uudelleen lapsi- ja oppilasmäärät sekä oppilasvirtojen ohjaus. Tarkistuksen perusteella tehdään suunnitelmien tarkistukset Mankalan ja Anttilan koulujen suhteen.	A1

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	5 190	-778	4 412	4 205	-207	95,3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	14	14	
Toimintakulut	-78 355	1 580	-76 776	-76 034	742	99,0 %
Toimintakate	-73 165	802	-72 364	-71 814	549	99,2 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Toimintatuottoja on kertynyt vähemmän kuin muutetussa talousarviossa. Pienempi kertymä johtuu varhaiskasvatuksen vuokratuottojen siirtymisestä tilahallinnon budjettiin. Vuokratuottojen siirtymistä ei huomioitu talousarviossa. Kulupuolella säästöä on syntynyt varhaiskasvatuksen osalta henkilöstökuluissa hetkellisesti pienentyneestä lapsimäärästä johtuen sekä tiukasta liikkumavaralistan toteutuksesta. Kesällä 2020 lomautettiin koronasta johtuen vähentyneiden työtehtävien perusteella koko varhaiskasvatuksen henkilöstö sekä koulunkäynninohjaajat eri mittaisiksi jaksoiksi.

Syksyllä lapsia aloitti varhaiskasvatuksessa tavanomaista vähemmän, eikä kaikkea resurssia tarvinnut ottaa käyttöön. Lapsia on ollut noin neljän ryhmän verran vähemmän, mikä on tuonut säästöä henkilöstökuluissa mutta toisaalta vaikuttaa myös tuloihin varhaiskasvatusmaksujen osalta. Keväältä hyvitetiin asiakasmaksut 16.3.-12.5.2020 välisenä aikana täysimääräisenä niiden lasten osalta, jotka jäivät kotiin.

Varhaiskasvatuksen uudet työsopimukset alkoivat pääasiassa vasta syyskuussa ja integroituja erityisryhmiä on vähennetty. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan resurssissa on säästetty yhdistämällä alueellisten erityisopettajien työnkuvaa. Varhaiskasvatuksen käyttöastetta on pyritty nostamaan eli sijaiskuluissa on säästetty. Tämän lisäksi hankintoja on vähennetty merkittävästi.

Opetuksen osalta toimintakate toteutui hyvin lähelle muutettua talousarviota. Korona on kuitenkin aiheuttanut muutoksia tuotto- ja kulurakenteeseen myös opetuksen puolella.

Koronaviruksen vaikutuksia toiminnan talouteen on avattu toimintakertomuksen liitteenä olevassa taulukossa.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

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 ohjelmakauden seuraaville vuosille. Vastaavasti tilanteessa, jossa vastuutoimielin havaitsee tilivuoden määrärahasa riittämättömäksi, sen tulee tehdä esitys siitä, kuinka ylitys katetaan pienentämällä tulevien vuosien määrärahoja. Esitys tehdään johdon raportin yhteydessä, viimeistään vuoden viimeiseen valtuuston kokoukseen.

Määrärahojen alittumisen johdosta tullaan esittämään siirtoa, jolla katetaan myöhempien vuosien henkilöstösäästöjä.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova

Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Aineelliset	200	0	200	28	-172	14,2 %
Aineettomat		0	0	0	0	
Yhteensä	200	0	200	28	-172	0

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen investointeja toteutui vain vähäinen määrä poikkeustilanteen takia. Osa hankkeista (mm. Cooperin päiväkodin ensikertainen kalustaminen) toteutuu vuoden 2021 puolella.

Yhteisöraportointi

Palvelualue toimii yhteistyössä toisen asteen oppilaitosten Keudan, Spesian ja Seurakuntaopiston kanssa. Edellä mainittujen oppilaitosten edustajat osallistuvat mm. laajennettuun kuntatason opiskeluohjelmien ohjausryhmään. Valmistelut oppivelvollisuuden laajentamiseen liittyen aloitettiin syksyllä 2020. Ammatillisen koulutuksen reformin myötä edellä mainituista oppilaitoksista tulleiden harjoittelijoiden määrä on lisääntynyt sekä varhaiskasvatuksessa että perusopetuksessa.

Arvio tulevasta kehityksestä

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen palveluiden piirissä olevien lasten määrän arvioidaan hieman nousevan tulevien vuosien aikana. Syntyvyys on laskenut tasaisesti, joskin edellinen vuosi käänsi suunnan hieman paremmaksi. Järvenpäässä syntyvyyttä suurempi vaikutus päiväkoti- ja kouluverkkoon on muuttoliikenteellä. Kokonaisuudessaan Järvenpään asukasluvun ja samalla lasten määrän arvioidaan kasvavan tulevina vuosina jonkin verran, ensin nopeammin ja 2030 jälkeen maltillisemmin. Varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrään vaikuttaa syntyvyyden ja muuttoliikkeen lisäksi erilaiset toteutuneet ja suunnitteilla olevat lakimuutokset.

Syksyllä 2020 palautui subjektiivinen oikeus kokoaikaiseen varhaiskasvatukseen, millä arvioitiin olevan vaikutusta kokopäiväisen varhaiskasvatuksen tarpeeseen. Muutoksella ei ole ainakaan pandemiatilanteeseen yhdistettynä ole ollut odotettua vaikutusta palvelutarpeeseen, vaikka kokopäiväpaikalla olevien lasten suhteellinen osuus ikäluokasta on jonkin verran noussut. Yksityisen,

palvelusetelillä tuotetun varhaiskasvatuksen osuus on vuonna 2020 ollut noin 20 %. Osuutta on tulevina vuosina mahdollisuus jonkin verran nostaa.

Eduskunnassa on valmisteilla varhaiskasvatustalain 35 §:n muutos, jotta pykälään lisättäisiin uusi momentti siitä, että henkilöstömitoituksesta poikkeaminen ei ole mahdollista henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä. Lisäksi henkilöstölle tulisi velvollisuus ilmoittaa, jos hän tehtävissään huomaa tai saa tietoonsa epäkohdan tai ilmeisen epäkohdan uhan lapsen varhaiskasvatuksen. Mikäli lain muutos hyväksytään, se astuu voimaan 1.8.2021 ja tulee todennäköisesti lisäämään resurssin tarvetta.

Opetus- ja kulttuuriministeriön talousarvioehdotuksessa 2020 on mainittu toimenpiteitä, joilla on vaikutusta opetuspalveluiden toimintaan lähivuosina. Näitä ehdotuksia ovat mm. opiskelijahuollon vahvistaminen, esi- ja alkuopetuksen toiminnan kehittäminen sekä iltapäivä- ja harrastustoiminnan kehittäminen. Opiskeluhuollon osalta kehysvalmistelussa on jo huomioitu 2. asteelle koulupsykologin resurssin lisääminen.

Suuri toimintaan ja talouteen vaikuttava tekijä on oppivelvollisuuden laajentaminen porrastetusti 1.8.2021 alkaen. Keväällä 2021 yhdeksännellä luokalla olevat oppilaat ovat ensimmäinen ryhmä, joka on oikeutettu laajennetun oppivelvollisuuden myötä maksuttomaan toisen asteen koulutukseen. Oppivelvollisuuden laajentamisen toteuttamiseksi on jo vuoden 2020 lopussa perustettu sekä kuntatason että kuumakuntatason yhteistyöryhmiä. Oppivelvollisuuden pidentäminen ei ole huomioitu kehysvalmistelussa, sillä muutosten käytännön toteutus ja talousvaikutukset eivät ole vielä tiedossa.

Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko on opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella työn alla. Palveluverkkosuunnittelua edistetään kevään aikana, ja olemassa olevien kiinteistöjen kunnostaminen etenee suunnitellusti.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

	TP 2018	TP 2019	TP 2020
1-16-vuotiaiden lasten määrä	7490	7662	7550
VARHAISKASVATUSPALVELUT			
kaikki lapset varhaiskasvatuksessa yht.	2 329	2 341	2 246
esiopetuksessa olevat	538	999	489
Päiväkodit, lapsia			
päiväkodit lapsia yhteensä	2 234	2 271	2 189
kunnalliset	1 737	1 749	1 745
joista 20h/vko		166	72
toimintakate euroa / lapsi		11 815	12 265
yksityiset päiväkodit	497	522	516
joista 20 h/vkko		52	24
Perhepäivähoito, lapsia	95	70	57
kunnalliset	63	48	38
ostopalvelu	32	22	19
OPETUSPALVELUT			
Perusopetus			
Oppilasmäärä	4 392	4 413	4 420
Toimintakate eur/oppilas	7 602	8 093	8 028
- ilman sisäisiä vuokria	6 401	6 857	6 742
Aamu- ja iltapäivätoiminta			
toimintaan osallistuvat	585	604	555
IP-toiminta, toimintakate eur/ip-kerholainen	872	1 252	1 335
Lukiokoulutus			
Opiskelijamäärä keskim.	1 037	1 036	1 053
Toimintakate eur/opiskelija	5 246	5 519	5 250
- ilman sisäisiä vuokria	4 456	4 685	4 429
Opiskeluhoitopalvelut			
Oppilashuoltopalvelujen käynnit		4 130	6 872

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Konsulttipalveluilla tarkoitetaan asiantuntijapalvelua, joka ostetaan ulkopuoliselta konsultilta/ asiantuntijalta. Raportoitavana eurorajana käytetään 3.000 euroa.

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Lääkärikeskus Aava	Työnohjaus/työpsykologi	3 080
Aretai Oy	Työnohjaus	5 167
Idego Consulting oy	Työnohjaus	8 658
Helena Tarvainen	Työnohjaus	3 600
Edubuild	Oppimisympäristöt ja koulurakentaminen koulutukset ja seminaarit	4 985
Qualtrain Ahonen Oy	Oppilashallinto-ohjelman muutos -hanke	7 260
Curiosa -sote	Uutta Koulu -hanke	4 600
Lääkärikeskus Aava	Työnohjaus/työpsykologi	11 657,96
Aretai Oy	Työnohjaus	11 424,09

Hyvinvoinnin palvelualue

Tilivelvollinen toimielin: Hyvinvointilautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelualuejohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Koronapandemian vuoksi kaupunginhallitus käytti hyvinvointilautakunnan päätösvaltaa KV 25.5.2020 § 28 perusteella kiireellisissä ja välttämättömissä asioissa toukokuun lopun ja elokuun alun välisenä aikana. Tämän takia hyvinvointilautakunta kokoontui 27.2. jälkeen seuraavan kerran vasta 19.8.2020, joten esimerkiksi käyttösuunnitelmien toteumat raportoitiin vasta elokuun ja lokakuun kokouksissa ja hyvinvointikatsaus vuodelta 2019 marraskuussa. Palvelualueen talousarviota muutettiin vuoden aikana kolme kertaa: KJ 22.6.2020 § 15, KV 7.9.2020 § 52 ja KV 14.12.2020 § 85.

Hyvinvoinnin palvelualueella käynnistettiin vuonna 2020 palveluverkkosuunnittelu ensimmäistä kertaa. Palveluverkkosuunnitelma on strategisen tason suunnitelma ja kaupungin yhteinen näkemys siitä, millaisen palveluverkon turvin hyvinvoinnin palveluita tuotetaan seuraavina vuosina ja vuosikymmeninä.

Hyvinvoinnin palvelualue myöntää vuosittain liikunta-, nuoriso-, kulttuuri sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palveluihin liittyviä toiminta- ja kohdeavustuksia. Lautakunta hyväksyi 5.11.2020 kaikille yhtenäiset avustuskriteerit, jotka pohjautuvat kaupungin strategiaan tavoitteisiin.

Järvenpään kaupungin asiakkuudenhallintajärjestelmä- eli CRM-projekti on kolmen palvelualueen ja kuuden palveluyksikön yhteispilotti. Kaupunginhallitus on myöntänyt projektille rahoituksen kaupungin kehitysinvestointivarauksesta (tuottavuusmääräraha). Projektissa on toteutettu Osaamis- ja työllisyyspalvelujen Vaikuttamon ja Kotouttamispalvelujen henkilöasiakkuuksien yhteispilotti ja asiakkuudenhallintajärjestelmän käyttöönotto tapahtui näissä yksiköissä vuoden 2021 vaihteessa. Jatkossa CRM laajenee reaaliaikaiseksi ja keskitetyksi kaupunkitasoiseksi asiakkuudenhallintajärjestelmäksi.

Koronasta johtuen yksiköissä, joissa työ väheni merkittävästi pandemian takia, henkilöstö oli lomautettuna tai toteutti työnantajan osoittamia korvaavia työtehtäviä tukemalla muiden palvelualueiden resursseja.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut

Hyvinvointisuunnitelman toimeenpano on käynnistynyt, mutta viivästynyt. Tavoitteiden mukaista toimintaa on toteutettu koronapandemian edellyttämällä toimilla. Keväällä toteutettiin hyvo-palveluiden yhteistyönä soittorinki, kyselyt, tekstiviestit ja kirjelähetykset yli 70-vuotiaiden tavoittamiseksi ja avun tarpeen kartoittamiseksi. Kotiin tarjottavaa tukea lapsille koordinoitiin koulujen ja päiväkotien rajoitustoimien aikana. Yhdistys- ja järjestötoimijoiden kanssa toteutettiin asiointiapua ikääntyneille. Ruoka-apua tuettiin erillisellä ostopalvelulla. Vähävaraisten kasvomaskijakelu toteutettiin sosiaali- ja terveysministeriön ohjeistuksen mukaisesti kaupungin ja järjestöyhteistyökumppaneiden yhteistyönä.

Puistoruokailukokeilu toteutettiin suunniteltua lyhyempänä koronan vuoksi Kinnarin ja Keltasirkun (ent. Maahinen) piha-alueella. Kokeilusta saatiin hyvää palautetta. Puistoruokailulle oli tarvetta, ruoka-annoksia jaettiin yhteensä 1239. Tämän perusteella puistoruokailu toteutetaan myös kesällä 2021.

Ennakkovaikutusten arviointimallin laatiminen on käynnistynyt, mutta viivästynyt.

Palveluprosessien kehittäminen yhteistyössä Keusoten kanssa on osin hidastunut. Toimivat palveluprosessit ovat käytössä neuvolan, varhaiskasvatuksen ja lapsiperheyden kesken. Muita kehitettyjä palveluprosesseja ovat psyykkisesti oireilevien nuorten palveluprosessit ja kotoutumisen prosessi.

Arjen turvallisuuden toimintaa oli sekä alueellisesti että paikallisesti, esimerkiksi alueellisesti toteutettiin nuorille suunnatut ehkäisevän päihdetyön kampanjat kesällä. Hyvo-palveluiden henkilöstö osallistui

”huoli puheeksi” -koulutuksiin. Vaikuttamiselinten ja osallisuuden yhteistyönä järjestettiin kuntalaisille kaksi teemailtaa turvallisuuden kokemuksista, Ankkuri-mallista ja päihteistä.

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut

Kevään 2020 aikana työvoiman tarve ja tarjonta muuttuivat nopeasti monilla aloilla. Työttömien ja lomautettujen määrä moninkertaistui, kun useat yritykset joutuivat lopettamaan toimintansa tai lomauttamaan henkilöstöään. Lomautukset koettelivat varsinkin palvelualaa. Työttömien työnhakijoiden määrä Järvenpäässä kasvoi 51 % joulukuusta 2019 joulukuuhun 2020, koko Uudellamaalla 61,2 %. Monet aiemmin työmarkkinatuella olleet työllistyneet putosivat takaisin työmarkkinatuen varaan. Tämä pitkäaikaistyöttömyyden nopea kasvu kasvatti työmarkkinatuen kuntaosuutta merkittävästi.

Useat pääministeri Marinin hallituksen tavoitteista kohdistuvat työllisyyden edistämiseen ja kuntien roolin vahvistamiseen työllisyyspalvelujen järjestäjänä. Järvenpää toimii yhteistyössä alueellisen osaamisen kehittämisen ja työllisyyden edistämisen palveluissa Keusote -alueen kuntien, Keusoten ja Uudenmaan Te-palvelujen kanssa.

Valtion vuoden 2020 talousarvioon varattiin rahoitus maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalveluiden vakiinnuttamiseen ja kehittämiseen. Järvenpää sai yhdessä muiden Keusoten kuntayhtymän alueen kuntien kanssa erityisavustuksen. Avustuksen tavoitteena oli tehostaa maahanmuuttajien kotoutumista ja työllistymistä kehittämällä matalan kynnyksen ohjaus- ja neuvontatoimintaa perustuen monialaiseen yhteistyöhön. Hankkeen isäntäkuntana toimii Järvenpää.

Kotouttamisohjelman mukaisesti Järvenpäällä on 15 pakolaisten kuntapaikkaa. Kaikki paikat täytettiin. Lisäksi pakolaislaistaustaisia henkilöitä muutti kuntaan itsenäisesti 29 ja perhesiteen perusteella 12 henkilöä.

Järvenpään kaupunki valittiin Sitran Demokratia 2020 -kokeiluhankekunnaksi. Kokeiluissa edistetään demokraattista osallisuutta, osallistumista ja vuoropuhelua. Järvenpäässä annettiin tietoa kuntapäätämisestä maahanmuuttajille infoilloissa, iltakoulu- ja valtuustosimulaatioissa.

Vapaa-aika- ja harrastuspalvelut

Vapaa-ajan ja kansalaistoiminnan yksikkö on ollut mukana kaupungin tilahallintaprojektissa tilojen varaus, vuokraus ja asiakaspalvelukokonaisuudessa, Perhelä -23 -projektin ”hyvää hallintoa ja parasta palvelua” -osiossa sekä kaupungin omistamien kiinteistöjen käyttöperiaatteiden ja vuokrauksen valmistelussa.

Liikuntapalvelut on työstänyt palvelualueen palveluverkkoselvityksen rinnalla Liikuntapaikkaolosuhdeselvitystä 2021–2035 ja poikkihallinnollista Liikkumisohjelmaa 2021–2024. Kummankin on tarkoitus valmistua vuoden 2021 alkupuoliskolla.

Talouden tasapainotusohjelmaan sisältyvä liikuntapaikkojen huolto- ja ylläpitotoimintojen säästöpotentiaali on selvitetty ulkopuolisen konsultin toimesta. Tunnistettujen tuottavuushyötyjen saavuttamisen edellytyksenä on palveluiden tuotteistaminen, tuotetaanpa palvelut omana työnä tai mahdollisen ulkoistamisen kautta. Tuotteistaminen on kuitenkin viivästynyt liikuntapaikkojen sulkutoimista johtuen.

Järvenpään Opiston toimintaa on Koronasta huolimatta kehitetty määrätietoisesti. Osaamisperusteisuus kurssien suunnittelussa ja vaihtoehtoisten oppimismenetelmien käyttö tarjoaa yhä laajemmat mahdollisuudet opiskelijoille hyväksilukea Opiston kurssit osaksi oman tutkintonsa opintosuorituksia. Hankkeiden avulla on voitu tukea heikoimmassa asemassa tai alhaisen koulutustason omaavien henkilöiden digiosaamista ja perustaitoja (Digistä mua! Hae mut! -hanke) sekä työllistymisen edellytyksiä (Työllistä mut! -yhteishanke). Toisaalta Opiston toimintaa on Koronan ohella varjostaneet heikosta sisäilmasta johtuvat tilaongelmat.

Keskisen Uudenmaan Musiikkiopistossa on koronan vuoksi kehitetty uusia etäopetuskäytänteitä. Opetus- ja kulttuuriministeriön koronatuella on hankittu etäopetuslaitteistoa ja konserttien striimausvälineistöä. Musiikin teoriaopetuksessa aloitettiin kehittämään monimuoto-opetusta pysyväksi käytännöksi.

Kulttuuri- ja tapahtumapalvelut

Kulttuuri- ja tapahtumapalveluiden avainalue koostuu yleisistä kulttuuripalveluista, museopalveluista, kirjastopalveluista, Järvenpää-talon toiminnasta ja tapahtumapalveluista. Avainalueella tuotetaan monipuolisia ja korkeatasoisia kulttuurisisältöjä ja -tapahtumia eri kohderyhmille.

Alkuvuosi toteutui avainalueella normaalisti. Koronavirus toi epävarmuutta toimintaan helmikuun lopulla. 12.3.2020 jälkeen tiloja ja toimintoja suljettiin valtioneuvoston ohjeistusten mukaisesti. Sulkujen seurauksena perinteinen yleisölle suunnattu fyysinen asiakaspalvelu jouduttiin keskeyttämään, joka aiheutti koko avainalueelle toiminnan muutoksen ja tulovirtojen pysähtymisen.

Koronaviruksesta huolimatta strategian mukainen tapahtumatuotannon vahvistaminen käynnistyi kuluneena vuonna hyvin. Uudistettu brändi integroitiin suurimpaan osaan toimintoja. Juhlavuoteen valmistautuminen eteni hyvin ohjelmiston suunnitellun ja osallistuvan budjetoinnin kautta. Järvenpää-talo toiminta suunnattiin hyvin nopeasti digitaalisiin tuotantoihin ja verkkoon toteutettiin laajasti erilaista sisältöä striimatuista konserteista, puheohjelmiin ja live-lähetyksiin.

Taidemuseossa päättyi tammikuussa Järvenpään ensimmäinen kansainvälinen näyttelyvaihto virolaisen Adamson-Ericin taidemuseon kanssa. Museopalvelut osallistui aktiivisesti Tuusulanjärven museoiden yhteistyöhön ja hankesuunnitteluun. Loppuvuodesta 2020 Järvenpää, Tuusula ja Kerava saivat eduskunnan sivistysvaliokunnalta yhteisen 100 000 euron jakovaramyönnön, jolla voitiin käynnistää alueen yhteiseen digitaaliseen museokonseptiin tähtäävä kehitystyö. Lisäksi Järvenpään museopalvelut saivat yhdessä Tuusulan museon kanssa museomatkaileuprojektiin OKM:n avustuksen, johon myös Keravan museo pyydettiin mukaan.

Kirjaston toiminnassa siirrettiin panostuksia huomattavasti suunniteltua enemmän e-aineistojen hankintaan ja saatavuuteen. Varaa-ja-nouda periaatteen tultua käytäntöön kirjaston lainausmäärät pysyivät lähes normaalilla tasolla ollen vain 7 % pienemmän kuin 2019. Kirjaston, perusopetuksen ja lukion koulukirjastoyhteistyön kehittäminen eteni 2020. Koulujen kirjastojärjestelmä uusittiin vuoden lopulla.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Valtioneuvoston koronapandemian vuoksi määräämät poikkeusjärjestelyt tulivat voimaan 18.3.2020, jonka seurauksena useita hyvinvoinnin palvelualueen toimintayksiköitä suljettiin ja osassa yksiköitä siirryttiin palvelemaan etäyhteyksin. Hallintohenkilöstö siirtyi tekemään lähes yksinomaan etätöitä. Asiakaspalvelupisteissä ja eräissä palveluissa on toimittu osin tai kokonaan etäyhteyksien avulla sekä erilaisilla some-alustoilla. Kesäkuusta alkaen palvelutoimintaa on asteittain ja vaiheittain palautettu tai toteutettu supistettuna. Esimerkiksi uimahalli oli suljettuna pandemian vuoksi 13.3.-2.8., jäähalli 16.3.-2.8. ja kirjasto 18.3.-10.5.2020 välisenä aikana. Lisäksi huomattava määrä tapahtumia ja esityksiä peruttiin tai siirrettiin. Työn vähetessä osa henkilöstöstä siirtyi ensi vaiheessa muihin tehtäviin. Niissä yksiköissä, joissa työ väheni merkittävästi pandemian takia, henkilöstö lomautettiin. Useat toiminnot avattiin tai järjestettiin rajattuna lähipalveluna kesäsulkujen jälkeen. Uudenmaan siirryttyä ns. leviämisvaiheeseen marraskuun lopulla palveluita suljettiin jälleen laajasti tai toteutettiin virtuaalisesti.

Koronasta johtuvat rajoitukset toiminnassa ja toimitilojen sulkemiset lisäsivät erityisesti lapsiperheiden, nuorten ja ikäihmistien tuen tarpeita. Tämä on näkynyt hyte-avainalueen palveluissa kasvaneina yhteydenottoina ja huolenilmauksina. Tarpeeseen vastattiin kohdentamalla palveluita erityisen tuen tarpeessa oleviin ja mahdollistamalla myös lähitapaamiset sekä lisättiin ulkona tapahtuvaa



pienryhmätoimintaa turvallisuusnäkökohdat huomioiden. Yhdistys- ja järjestöyhteistyökumppaneiden ja seurakunnan kautta välitettiin vastaavia huolenilmauksia avuntarpeen kasvusta, mikä näkyi mm. lisääntyneenä ruoka-avun tarpeena.

Valtionavustuksia koronapandemian aiheuttaman poikkeustilan takia saivat Järvenpään opisto 116.107 euroa, Keskisen Uudenmaan Musiikkiopisto 32.000 euroa ja museopalvelut 25.000 euroa.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Hyvinvoinnin palvelualue	173 107	-1 191 456	-1 018 349
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Hyvinvoinnin palvelualue	-834 958	943 738	108 780

Koronan taloudellisten vaikutusten tarkempi erittely on esitetty liitteessä 3.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Strategia
2020	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyy uusia yrityksiä	Viivästynyt	Poikkeustilanteessa karsitut palvelut luovat haastetta jatkuvalla kehitymiselle.	T2
	Keusoten ja kaupungin välinen yhdyspinta on selkeä ja toimiva.	Viivästynyt	Palveluprosesseja on kuvattu pilottien osalta (kotoutuminen, psyykkisesti oireilevien nuorten hoitoketju ja neuvolan, varhaiskasvatuksen ja varhaisen perhetyön prosessit). Sotepalveluiden osalta kehittäminen keskeytyi koronatilanteen takia.	S2
	Tapahtumatuotanto osaksi kaupunkikulttuuria.	Etenee suunnitellusti	Tapahtumatuottaja rekrytoitu. Keskustan palvelun tuottajan kilpailutus toteutettu. Tapahtumaohjeen valmistelu ja kohteiden tuotteistaminen käynnistynyt.	A2
2021	Kaupungin toimitilojen realisointi	Osittain toteutunut	Yhdistysten kanssa on toteutettu tilojen tarvekartoitus, minkä pohjalta on laadittu luonnos yhdistyskäyttöön varattavista / luovuttavista tiloista. HyvLa 5.11.2020 § 46 kiinteistöjä Myllytie 13 Metsästysmaja ja Myllytie 14 Villa Cooper ei varata palvelualueen omaan tai yhdistyskäyttöön.	S4
	Kaupunkilaisten hyvinvointi on kaupungin kaiken toiminnan lähtökohta.	Osittain toteutunut	Hyvinvointisuunnitelma 2020-2021 on hyväksytty. Vuoden 2019 suppea hyvinvointikatsaus (sisältäen ikääntyneiden hyvinvointisuunnitelman raportoinnin) on hyväksytty. Toimenpiteiden toteuttaminen on osin viivästynyt ja toimenpiteitä on muokattu pandemian edellyttämällä tavoilla.	A1
	Kuntalaisten kokemus arjen turvallisuudesta kasvaa	Etenee suunnitellusti	Aloitettu jo v. 2020 yhteistyössä vaikuttamistoimielinten ja kuntalaisten kanssa arjen turvallisuustyö. Alueellinen ja paikallinen ehkäisevä päihdetyö on aloitettu.	A1

	Näkyvä ja yhteisöllinen juhlavuosi.	Etenee suunnitellusti	Suunnittelu ja esituotanto käynnistetty. Viestinnän linja hahmoteltu.	A2
	Palveluverkko vastaa kasvavan kaupungin asukkaiden eri elämäntilanteiden palvelutarpeeseen.	Viivästynyt	Palveluverkkosuunnitelmatyö on käynnistynyt palvelumäärittelyiden ja nykytilakartoituksen osalta. Työn alla palveluvision, palvelukuvaukset ja kiinteistöjen kuntokartoitukset.	A1
2022	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Osittain toteutunut	Tapahtumakalenteri toteutettu. CRM-hanke etenee suunnitellusti.	A1

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Hyvinvoinnin palvelualue 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	5 742	-1 497	4 245	3 670	-575	86,4 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	45	45	
Toimintakulut	-20 324	218	-20 106	-18 493	1 613	92,0 %
Toimintakate	-14 582	-1 279	-15 861	-14 778	1 083	93,2 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Hyvinvoinnin palvelualueen talousarvion poikkeamat johtuvat lähes yksinomaan Koronapandemian aiheuttamista palvelusuluista ja käyttörajoituksista sekä pitkäaikaistyöttömyyden kasvusta. Sulku- ja rajoitustoimenpiteet aiheuttivat palvelualueella merkittävän toimintatuottojen laskun etenkin liikuntapalveluissa, kulttuuri- ja tapahtumapalveluissa, Järvenpään Opistossa ja museopalveluissa.

Palvelualueen käyttötalouden toimintatuotot (3.669.570 eur) alittuivat merkittävästi sekä alkuperäiseen talousarvioon nähden 2.072.000 euroa, muutettuun talousarvioon 575.000 ja edelliseen tilinpäätökseen nähden 1.222.000 euroa. Tulojen menetys on voitu osittain kompensoida toimintakuluissa: henkilöstösäästöt (lomautukset ja rekrytointien viivästyttämiset) ja vähentyneet palveluiden ostot ovat laskeneet kustannuksia. Toimintakulut ovat alittuneet muutettuun talousarvioon nähden 1.613.000 euroa ja edelliseen tilinpäätökseen nähden 643.000 euroa. Kotouttamistyön käyttösuunnitelman merkittävä poikkeama (toimintakulut ja vastaavasti korvaukset alittuivat 653.000 eurolla budjetoidusta) johtuu korvaus- ja laskutusprosessin muutoksesta Keha-keskuksen ja Keusoten välillä. Osaamis- ja työllisyyspalvelujen säästöt 333.000 euroa johtuvat työpajatoiminnan ja työllisyysmäärärahojen koronasta johtuvista säästöistä. Koska liikuntalaitosten käyttökustannukset rasittavat käyttötaloutta täysimääräisesti myös sulkuajalta, säästöt 281.000 euroa eivät kompensoi tulojen menetystä. Kulttuuri- ja tapahtumapalveluissa kuluja syntyi 227.000 euroa vähemmän kuin muutetussa käyttösuunnitelmassa koronan vaikutuksesta. Lisäksi Harjoitushallin sopimusepäselvyys rasittaa liikuntapalveluiden taloutta noin 200.000 eurolla.

Koronan vaikutuksia palvelualueen talouteen on avattu tarkemmin toimintakertomuksen liitteenä olevassa laskelmassa.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

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 ohjelmakauden seuraaville vuosille. Vastaavasti tilanteessa, jossa

vastuutoimielin havaitsee tilivuoden määrärahasa riittämättömäksi, sen tulee tehdä esitys siitä, kuinka ylitys katetaan pienentämällä tulevien vuosien määrärahoja. Esitys tehdään johdon raportin yhteydessä, viimeistään vuoden viimeiseen valtuuston kokoukseen.

Määrärahojen alittumisen johdosta tullaan esittämään siirtoa, jolla katetaan myöhempien vuosien toimintakuluja.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova

Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Aineelliset	250	0	250	46	-204	18,5 %
Aineettomat	0	0	0	0	0	
Yhteensä	250	0	250	46	-204	0

Irtaimistohankintoja on vuoden loppuun mennessä toteutunut vain vähäinen määrä. Poikkeustilanteen takia hankkeet ovat olleet jäissä.

Valtuustoon nähden sitova

LIIKUNTAPAIKAT 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	0	0	
Menot	1 050	300	1 350	752	598	55,7 %
Netto	-1 350	0	-1 350	-752	-598	55,7 %

Juholanmäen tekojään jäädytyskontin hankinta toteutuu vuoden 2021 puolella. Juholan pesiskenttien rakentaminen viivästyi vuodelta 2019, hankkeelle on kirjautunut kuluja n. 550 te. HI5 monitoimihallin pysäköinti ja hulevedet eivät toteutuneet vuonna 2020.

Yhteisöraportointi

Keskustan palveluntarjoajan kilpailutuksen voitti Sykettä ja Sinfoniaa ry joka näin olleen jatkaa kaupungin yhteistyökumppanina sopimuskauden ajan. Koronan vaikutukset myös Sykettä ja Sinfoniaa ry:n toimintaan olivat huomattavat. Kaikki suuremmat kävelykadun tapahtumat, mm. blueskatu jouduttiin peruuttamaan. Toiminta keskittyi toritoiminnan pyörittämiseen sekä viestintään.

Uudenmaan virkistysalueyhdistyksen toiminnassa ei ole tapahtunut raportoitavia muutoksia.

Arvio tulevasta kehityksestä

Pääministeri Marinin hallitusohjelmassa on useita tavoitteita, jotka vaikuttavat kuntien ja siten Hyvinvoinnin palvelualueen tehtäviin. Näiden toimenpiteiden sisällöstä, aikatauluista tai vaikutuksista ei ole vielä tarkkaa tietoa. Tällaisia muutoksia ovat mm. sosiaali- ja terveydenhuollon uudistaminen ja hyvinvointialueiden perustaminen, työvoimapalvelujen rahoitus- ja palvelurakennemuutos ja kotoutumislain kokonaisuudistus. Kahteen viime mainittuun liittyy alueellisia kehittämissuunnitelmia, joita ovat esimerkiksi kuntien ja te-hallinnon yhteistyö työllisyyspalveluissa ja maahanmuuttajien ohjaus- ja neuvontapalveluiden järjestäminen Keski-Uudellamaalla.

Paikallisista muutostekijöistä, jotka voivat tarjota mahdollisuuksia, mutta heikosti kohdattuina muodostuvat riskitekijöiksi voidaan mainita ainakin seuraavat: iäkkäiden kuntalaisten määrän kasvu, voimakas muuttoliike, jota työperäinen maahanmuutto voimistaa, oppivelvollisuuden laajentuminen toiselle asteelle, koronavaikutukset eri väestöryhmissä, lomautusten ja työpaikkojen menetykset erityisesti palvelu- ja kulttuurialoilla, työllisyyden kehittyminen ja työvoimapula sekä liikkumattomuuden lisääntyminen.

Hyvinvoinnin palvelualueella kuvataan nykyinen palveluverkko vuonna 2021 ja sen keskeiset muutostarpeet, sisältäen palvelut, tuotantotavat ja tilat. Palveluverkon myötä tullaan tarkastelemaan pitkällä aikajänteellä mm. kaupungin tilaratkaisuja, liikuntaolosuhteita, kulttuuri- ja tapahtumatoiminnan sekä järjestökentän toimintaedellytyksiä sekä kaupungin asiakaspalveluja. Kaupungin hallinto- ja tukipalveluiden muutto Perhelään vuonna 2023 on mahdollisuus hyvin suunniteltuna ja toteutettuna asiakaspalveluiden, sähköisten järjestelmien sekä henkilöstön ja toimintatapojen uusiutumiselle.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

	TP 2018	TP 2019	TP 2020
HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMISEN PALVELUT			
Lapsiperheiden hyte			
Varhaisen tuen perhetyön asiakkaat/käynnit		949	1 420
Perheiden tapaamispaikkatoiminta, käynnit yhteensä		1 358	1 415
Nuorten hyte			
Temalin nuorisotilojen käyntikerrat		12 378	3 732
TYÖLLISYYS- JA KOTOUTUMISPALVELUT			
Ohjaamon asiakaskontaktit		2 156	982
Aikuisten uraohjaus asiakaskontaktit		660	762
Ammatillisten työpajojen asiakkaat		126	90
Etsivän nuorisotyön asiakkaat		278	250
VAPAA-AIKA- JA HARRASTUSPALVELUT			
Liikuntapalvelut			
Ohjatun liikunnan ohjaustunnit	5 376	5 128	2 146
Liikuntapaikkojen käyttötunnit	51 137	86 000	54 625
Nettomenot / asukas	53 €	58 €	54 €
Järvenpään Opisto			
Kokonaistuntimäärä yht.	12 903	12 442	10 315
Nettomenot eur/tunti	40 €	54 €	48 €
Musiikkiopisto			
Kokonaistuntimäärä yht.	24 911	28 306	28 459
Kokonaisoppilasmäärä	1 200	1 397	1 391
Nettomenot eur/tunti	43 €	36 €	34 €
KULTTUURI- JA TAPAHTUMAPALVELUT			
Kulttuuripalvelut			
Tuettujen ja järjestettyjen kulttuuritapahtumien määrä	210	241	183
Kulttuuritapahtumien kävijämäärät yht.	41 618	50 594	30 589
Kulttuurikohteiden kävijämäärät yht.	19 939	27 820	12 550
Toimintakate eur/asukas	72 €	77 €	86 €
Kirjastopalvelut			
Käynnit yhteensä	429 662	453 819	428 529
Lainat, kpl	685 788	659 993	614 107
Kokonaiskulut eur/asukas	36 €	36 €	35 €

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Konsulttipalveluilla tarkoitetaan asiantuntijapalvelua, joka ostetaan ulkopuoliselta konsultilta/ asiantuntijalta. Raportoitavana eurorajana käytetään 3.000 euroa.

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Ramboll Finland Oy	JARDno-2020-991, Pienhankinta / Järvenpään liikuntapaikkojen ylläpitotoimintojen selvitys	12.000
Ramboll Finland Oy	Järvenpään lukion hiekkatekonurmen peruskunnostuksen valvonta	3.085
Boost Brothers Oy	JARDno-2020-2712 Hyvinvoinnin palvelualueen kiinteistöjen peruskorjauslaskenta	21.878
Sitowise Oy	JARDno-2019-32 Järvenpään urheilukenttien yleissuunnittelun hankinta (jatkoa v:lle 2019)	1.816
Mikko Kesä Oy	Työllisysekosysteemityö	3.840
Smartsport Kehittämissuuskunta	Ylikunnalliset liikuntaolosuhteet, selvitystyö	7.871
Onnistumisvalmennus Oy	Työnohjaus	4.000

Kaupunkikehitys

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunkikehityslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: vt. Kaupunkikehitysjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Esikunta osallistui muun toimintansa ohella kaupungin yleisiin korona- valmiusryhmään liittyviin tehtäviin.

Palvelupiste hoiti koronaan liittyvää vanhusten puhelinpalvelua, muuten asiakaspalvelu toimi hyödyntäen sähköisiä ja digitaalisia työkaluja palvelussaan. Palvelupiste tuki etätöihin siirtymistä jakamalla ICT-tarvikkeita koko kaupungin henkilöstölle.

Pysäköinninvalvonnan osalta työt vähenivät keväällä, koska liikenne ja pysäköinti kaupungin ja erityisesti keskustan alueella hiljentyi merkittävästi. Tämän vuoksi toinen pysäköinnintarkastajista osallistui vanhusten asiointipalveluiden toimintaan kevään aikana. Kesän jälkeen liikenne ja pysäköinti lisääntyi, mutta ei täysin vielä normalisoitunut mm. liityntäparkkipaikoilla oli erityisen hiljaista.

Pysäköinninvalvonnan virhemaksun korotus 50 eurosta 60 euroon astui voimaan heinäkuun alusta. Koronasta johtuvasta liikenteen vähentymisestä, sekä pysäköintivirhemaksun korotuksen viivästyksen takia pysäköintivirhemaksutulot jäivät budjetoidusta noin 80 000 euroa.

Elinkeino- ja matkailupalveluissa tontteja myytiin yhteensä 3 ja vuokrattiin 7. Koronan takia muutama yritystonttikauppa viivästyi ja jopa peruuntui, mutta kysyntä pysyi pääosin hyvänä ja tonttivaraustaso on pysynyt korkeana. Elinkeinopalveluiden myyntikanavia, erityisesti BusinessJärvenpää-sivustoa, kehitettiin edelleen, samoin myynnin tukena olevaa data-analytiikkaa sekä kohdistettua markkinointia. Kaupungin matkailuilme Tone of Finland lanseerattiin kesäkuussa, jonka lisäksi matkailussa järjestettiin Tuusulan kunnan kanssa yhdessä Visit Tuusulanjärvi-bussia, koronasta huolimatta. Rantapuistoon järjestettiin myös kumppanuushaku marras-joulukuussa kahvilayrittäjäksi. Lisäksi kaupunki päätti ottaa käyttöön Doerz-alustan, jolla paikalliset yrittäjät, yhdistykset ja kaupunkilaiset voivat myydä palveluitaan.

Elinkeino- ja matkailupalvelut hoiti myös TEMin valtuuttamana yksinyrittäjien tukihakemukset. Niitä käsiteltiin yhteensä 396 hakemusta, joista 56 oli kielteistä. Yhteensä 340 positiivista maksatuspäätöstä, joista 4 perittiin takaisin. Yksittäinen päätös oli suuruudeltaan 2 000 euroa.

Hankekehitys jatkoi kärkihankkeiden kehittämistä ja erityisesti Perhelä ja LepolaIV hankkeet etenivät erinomaisesti. Lisäksi Myllytielle ja Sävelpuistoon haettiin laatukilpailutuksella rakennuttaja. Hankekehitys myös koordinoi keskusta-alueen strategista kehittämistä ja kehitti kaupungin yhteistyömenetelmiä rakennuttajien kanssa vastaamaan muuttunutta korona-tilannetta.

Asumispalveluissa on edistetty osaltaan monipuolista asuntotuotantoa ja sosiaalista kestävyttä sekä seudullista MAL-työtä. Hyvinvointikampus ja Wäylä valmistuivat vuonna 2020, jolloin valmistui yhteensä 182 ara-asuntoa (joista 60 tehostettua palveluasumista ja 24 tuettua asumista) ja sen lisäksi valmistui 79 asumisoikeusasuntoa ja 42 lyhyen korkotuen asuntoa. Kokonaisuudessaan Järvenpähän valmistui 834 asuntoa, joista 629 kerrostaloasuntoa, 104 rivitaloasuntoa ja 101 omakoti- ja paritaloasuntoa.

Liikennesuunnittelussa aloitettiin vuoden alusta yhteistyö uuden bussiliikennöitsijän kanssa. Muita työkokonaisuuksia ovat olleet mm. asemakaavoituksen pysäköintinormituksen mitoitusohjeen päivittäminen, koko kaupungin liikennemerkkirekisterin rakentaminen, uuden tieliikennelain edellyttämien toimenpiteiden suunnittelu, sekä HSL liittymiskriteereiden analysoimista. Erillisiä liikennemerkkipäätöksiä laadittiin vuonna 2020 ennätysmäärä.

Liikenneturvallisuutta arvioidaan vuosittain. Turvallisuutta parannettavia kohteita suunnitellaan ja toteutetaan investointimäärärahojen puitteissa. Näitä kohteita olivat vuonna 2020 esim. Pietolankadun ja Keskitalontien liittymäalue. Pyöräilyreittejä suunniteltiin sekä toteutettiin Pyöräilyn kehittämissuunnitelman mukaisesti mm. Mannilantielle toteutetaan pyöräilyn kehittämissuunnitelman mukaisia toimia vuonna 2020-21 muun infran rakentamisen yhteydessä. Valaistusta saneerattiin vuonna 2020 investointimäärärahojen mukaisesti.

Yhdyskuntasuunnittelun puolella tärkein yksittäinen saavutus oli yleiskaavan saattaminen hyväksymismenettelyyn. Yleiskaava hyväksyttiin valtuustossa joulukuussa 2020. Yleiskaava tulee määrittämään Järvenpään kaupungin kasvusuunnat ja -määrät tuleviksi vuosikymmeniksi. Asemakaavoituksen puolella erityisen merkittäviä virstanpylväitä oli Perhelän sekä Lepola IV asemakaavojen hyväksyminen. Em. asemakaavat varmistavat keskustan kehittymisen ja Ainolan aluekeskuksen voimallisemman kehittymisen. Näiden ohella kaupungissa hyväksyttiin kuusi muuta asemakaavaa, mitkä yhdessä varmistavat sen, että väestösuunnitteen mukainen kasvu on mahdollista tulevina vuosina.

Tavoiteaikataulua hitaammin ovat edenneet mm. Lehmustien pientalotonttikaava, jossa investointiohjelma niukkuus on ajanut tilanteeseen, että tontteja ei voida tuottaa infran osalta myyntikuntoon suunnitellussa aikataulussa. Syynä on ennen kaikkea se, että alueen onfra on osoittautumassa maaperäselvitysten perusteella suunniteltua kalliimmaksi, ja toisaalta siksi, että investointiohjelmassa ei ole käytännössä lainkaan pelivaraa yllätyksille. Vastaavia yllätyksiä on odotettavissa jatkossakin, sillä kustannusarviot täsmentyvät käytännössä joka kohteessa suunnittelun ja selvitysten kautta. Myös Kyrölän pientaloalueita koskevien kaavojen toteutusaikataulu uhkaa venyä, sillä alue on poliittisesti aktivoitunut eritoten realisointilistalla olevien rakennusten osalta ja vaatii suunniteltua enemmän taustaselvityksiä ja tavoitteiden muokkaamista.

Vuoden aikana myytiin yhteensä 39 kiinteistöä maanmyyntiohjelman mukaisesti. Maanmyynnin nettotulostavoite ylittyi 36 %:lla. Maanmyyntituloksen ylitys johtui pitkälti siitä, että Lepola IV kaavahanke eteni rakentamisvaiheeseen suunniteltua nopeammin. Maanhankintaohjelman mukaisesti vuoden aikana ostettiin 19 kiinteistöä. Ostoihin kului rahaa 0,8 miljoonaa euroa, mikä on 0,5 miljoonaa euroa enemmän kuin edellisvuonna. Maa-alueita hankittiin pinta-alaltaan yli kolme kertaa edellisvuotta enemmän.

Kiinteistötoimituksia ja tonttijakoja tehtiin vuoden aikana noin 60 % edellisvuotta enemmän. Kysyntä kiinteistönmuodostustoimille oli vilkasta, jonka takia palvelu ruuhkautui. Lisääntynyt työmäärä näkyi ennätyskellisinä toimintatuottoina em. toimialueella.

Paikkatietojen parissa valmiiksi saatiin 3D-kaupunkimallissa kaupungin ”digitaalinen kaksonen”. Seuraava vaihe on integroida se osaksi muuta toimintaa. Kaupunkimalliin pohjautuvan yhdyskuntasuunnittelun käyttöönottoa on valmisteltu strategian mukaisesti. Meneillään on määrittely ja kilpailutusvaihe yhteistyössä Tieran kanssa. Maankäyttö ja karttapalveluiden toimintayksikössä otettiin käyttöön vuoden aikana lukuisia uusia digitaalisia palveluita (kiinteistökauppojen digitaalinen palvelu, sähköiset toimitushakemukset, testausvaiheessa myös karttakauppa).

Kaupunkitekniikan avainalueella kunnossapidon ulkoistamisen jälkeen alueurakkaa toteutettiin Alltimen toimesta ensimmäinen kokonainen vuosi. Huomattavia sopimukseen liittyviä puutteita ei esiintynyt, laatupoikkeamiin puututtiin sopimuksen mukaisin toimenpitein. Avainalueen suunnitellut hankinnat saatiin toteutettua ilman oikaisuvaatimuksia.

Suunnittelua ja rakentamista jatkettiin infran investointiohjelman mukaisesti. Tärkeimpiä valmisteltavia kohteita olivat Perhelän korttelin, Ainolan uuden asuinalueen ja keskustan kehittämisen suunnitteluun ja toteutukseen liittyvät valmistelu- ja suunnittelutyöt sekä rakentamisen valmisteluun liittyvät työt. Kyseiset hankkeet tulevat kestämaan useampia vuosia ja muodostavat merkittävän osan infran investointiohjelman rakennushakkeista.

Suunnittelupalveluissa vuoden 2020 merkittävimpiä suunnitteluhankkeita olivat Lepola IV, Lepolanväylän jatke ja Lepolanväylän silta, Helsingintie välillä Kartanontie-Lääkärinkuja sekä Ympäristöministeriön rahoittaman ”Loutinoja kuntoon” -kärkihankkeen saattaminen loppuun.

Kaupungin infrastruktuurin korjausvelan määrä vuoden 2020 lopussa oli arviolta 23,1 miljoonaa euroa. Korjausvelka väheni noin miljoonalla eurolla edellisvuoteen verrattuna (tilinpäätöksessä raportoitu korjausvelka 2019 lopussa oli noin 24,1 miljoonaa euroa). Korjausvelalla tarkoitetaan kadun tai rakenteen nykyisen kuntotason ja sille valitun optimitason välistä erotusta euroissa mitattuna.

Katujen peruskorjaukseen oli taloussuunnitelman investointiosassa 2020 varattu 1,5 miljoonaa euroa, josta Järvenpään veden investointiosuus on 600 000 euroa. Vuonna 2017 valmistuneessa katuverkon korjausvelan selvityksessä on laskennallisesti arvioitu, että korjausvelkaa syntyy vuosittain Järvenpäässä noin 900 000 euroa. Korjausvelan määrän nousu johtuu siitä, että korjausvelan määrän laskelma on tarkistettu maarakennuskustannusindeksin 2016 ->2019 muutoksella. Yleiset maanrakennuskustannukset ovat nousseet noin 7 % em. aikavälillä ja siten myös korjausvelan määrä investoinneista huolimatta. Tilastokeskuksen mukaan maarakennusalan kustannukset laskivat 0,3 prosenttia vuoden 2019 joulukuusta vuoden 2020 joulukuuhun.

Korjausvelan määrän tavoitteeksi Resurssiviisas Järvenpää -tiekartan toimenpiteissä on esitetty, että kaupungin infrastruktuurin korjausvelka laskisi 18 miljoonaan euroon vuoteen 2030 mennessä. Vuosien 2017-2020 osalta korjausvelan muutos (26,4 miljoonaa euroa -> 23 miljoonaa euroa) on tavoite huomioiden riittävä.

Ympäristöministeriön rahoittama ”Loutinoja kuntoon” -kärkihanke on saatettu loppuun hankesuunnitelman ja avustuspäätöksen ehtojen mukaisesti. Hankkeessa kartoitettiin Loutinojan valuma-alueen hulevesien muodostumisalueet, arvokkaat luontokohteet ja tulvariskialueet. Vedenlaatua, ravinteita ja haitta-aineita sekä virtaamaa seurattiin maankäytöltään erilaisilla osavaluma-alueilla ja tulokset suhteutettiin valuma-alueen maankäyttöön. Tulosten perusteella laadittiin suositukset valuma-alueen hulevesien käsittelystä. Valuma-alueen keskiosaan, Kartanonseudun alueelle laadittiin yleissuunnitelmatasoinen ideasuunnitelma luontoperusteisista hulevesien hallintarakenteista. Yhteistyötä eri hulevesitoimijoiden välillä edistettiin hulevesityöryhmän toiminnan avulla.

Hankkeen lopputuotteena luotiin Järvenpään hulevesitoimijoiden työskentelyn pohjaksi toimintamalli, joka pitkällä tähtäimellä:

- vähentää Tuusulanjärven kohdistuvaa hulevesikuormitusta
- säilyttää Loutinojan ekologisen viherkäytävän ympäristön rakentamispaineista huolimatta
- rakentaa luonnonmukaisia hulevesien käsittelyratkaisuja, jotka elävöittävät maisemaa
- lisää asukkaiden tietoisuutta hulevesistä ja puroluonnon merkityksestä.

Järvenpää on osallistunut Tuusulanjärven kunnostustyöryhmän toimintaan asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Rakentamispalveluissa rakennutettiin pääsääntöisesti ulkopuolisten rakentamisurakoita, mutta myös oman rakentamisen VOK-kohteita (VOK=valmistus omaan käyttöön). Merkittävimmät rakennushankkeet investointiohjelmassa olivat Lepola IV uuden asuinalueiden infran rakennustyöt, Wärtsilän teollisuusalueen katujen saneeraukset, jotka jatkuvat myös vuodelle 2021, Hyvinvointikampuksen kadut ja Helsingintien ja Lääkärikujan liittymäjärjestelyt. Lisäksi ELY- keskuksen hankkeissa kevyen liikenteen väylän rakentaminen Eriknästien varteen sekä Kiertoliittymän rakentaminen vanhan Lahdentien ja Sipoontien risteykseen hankkeisiin kaupunki osallistui sovitun kustannusjaon mukaisesti. Hankkeet valmistuivat vuoden 2020 lopussa. Hankkeita ja investointien toteutumia infran rakentamisen osalta on kuvattu tarkemmin kohdassa investoinnit.

Rakentamisen aikaisia turvallisuusratkaisuja suunnitellaan yhdessä rakennuttajan kanssa. Yhteistyöllä varmistetaan rakentamisen aikainen ympäristön turvallisuus, turvalliset kulkureitit sekä ajankohtainen viestintä. Nämä turvallisuusasiat otetaan huomioon myös kaupungin keskeisissä hankkeissa, tulevan Perhelä-korttelin ja sen ympäröivien katujen sekä kävelykadun rakentamisen suunnittelussa.

Infran ylläpito- ja huoltopalvelut valvoi Järvenpään alueurakka 2019-2023 sopimuksen mukaisuuden toteutumista edellisvuoden tapaan maastokierroksin ja sähköisen seurantajärjestelmän avulla. Puistometsien hoitosuunnitelma laadittiin ensimmäistä kertaa koko kaupungin tasolla. Suunnitelmaa aletaan toteuttamaan vuonna 2021. Katulupia ja yleisten alueiden käyttölupia myönnettiin vuonna 2020 noin 300 kappaletta. Suurin osa luvista oli operaattoreiden hakemia kaivulupia yleisille alueille tehtäviin kaivuutöihin. Yleisten alueiden taksoja tarkastettiin kahdesti, keväällä ja loppuvuodesta. Uusina taksoina otettiin käyttöön ajoneuvojen siirtäminen ja varastointi, torimaksut, markkinahinnasto ja tapahtumien myyntipaikat. Hylättyjä ajoneuvoja siirrettiin 120 kappaletta. Määrä on lähes kaksinkertaistunut edellisvuoteen nähden. Maan- ja lumenkaatopaikalla valmistauduttiin ottamaan käyttöön sähköinen ajopuomi ja seurantajärjestelmä. Järjestelmän avulla saadaan yksilöidympää tietoa käyttäjistä valvonta- ja laskutustietoja varten.

Rakennusvalvonta lisäsi yhteistyötä Hyvinkään kaupungin kanssa. Kaupunginhallitus teki 27.4.2020 § 160 päätöksen rakennusvalvontayhteistyön tiivistämisestä Hyvinkään rakennusvalvonnan kanssa. Sopimuksen myötä Hyvinkään ja Järvenpään rakennusvalvonnan viranhaltijoilla on oikeus toimia molempien kaupunkien alueella. Rakennusvalvontaorganisaation tiivistäminen turvaa toiminnan tehokkaan järjestämisen myös loma-aikoina sekä yllättävien poissaolojen sattuessa. Yhteistyön avulla mahdollistetaan niin ikään henkilökunnan erikoisosaamisen kehittäminen ja varautuminen tuleviin muutoksiin ja uudistuksiin, joita maankäytön ja rakennuslain uudistuminen tulee kunnilta edellyttämään.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Kaupunkikehityksessä siirryttiin etätöihin maaliskuussa pois lukien asiakaspalvelu, sekä kenttä- ja valvontatyötä tekevät. Elokuun alusta alkaen työtä on tehty osin etänä ja osin läsnätyönä riippuen työn laadusta. Asiakkaat ja henkilöstö siirtyivät vuoden aikana käyttämään sähköisiä palveluja. Toiminta pystyttiin koronasta huolimatta pitämään normaalilla tasolla. Kaupunkikehityksen oma suunniteltu työhyvinvointiohjelma jouduttiin keskeyttämään koronan vuoksi.

Osallistamisen osalta vallitseva koronapandemia asetti rajoitteita yleisötilaisuuksien järjestämiselle. Yleisötilaisuudet järjestettiin vuonna 2020 etänä. Ennen pandemiaa ehdittiin järjestämään kaksi katu- ja puistosuunnitelmiin liittyvää yleisötilaisuutta. Muuten osallistamista varmistettiin kirjeitse lähetetyillä tiedotteilla ja niihin vastaamalla.

Koronasta johtuvasta liikenteen vähentymisestä, sekä pysäköintivirhemaksun korotuksen viivästymisen takia pysäköintivirhemaksutulot jäivät budjetoidusta noin 80 000 euroa. Pysäköinninvalvonnasta toinen tarkastaja osallistui ikäihmisten ruokakuljetuksiin.

Joukkoliikenteeseen saatiin ja kirjattiin noin 25 000 euroa avustusta koronasta aiheutuviin palvelusopimuksen mukaisen ostosopimusliikenteen lipputulomenetyksen korvaamiseen. Avustuksen tarkoituksena oli väliaikaisesti siirtää ostosopimukseen liittyvää kunnille kuuluvaa lipputuloriskiä yhteiskunnalle koronapandemian aiheuttaman lipputulojen ja matkustajamäärien vähenemisen johdosta.

Koronapandemia aiheutti joukkoliikenteen matkustajamäärien merkittävää vähenemistä, mihin reagoitiin neuvottelemalla liikennöitsijän kanssa vuorojen vähentämisestä. Tämän takia suuremmilta lisäkustannuksilta joukkoliikenteessä vältyttiin.

Kaupunkitekniiikan avainalueella toimintaa pystyttiin jatkamaan turvallisuusohjeistus huomioiden lähes normaalisti sekä infran rakentamisen, että kunnossapidon osalta. Annettujen ohjeiden ja suositusten pohjalta organisoitiin viestintää voimassa olevien linjausten mukaisesti ja huolehdittiin omalta osalta yleisten leikkipuistojen ja alueiden Koronaan liittyvistä ohjaus- ja valvontatehtävistä. Avainalueelta osallistui kolme henkilöä ikäihmisten ruokakuljetusten organisointiin oman työn ohella.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Kaupunkikehitys	25 397	-28 482	-3 085
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Kaupunkikehitys	-39 763	62 400	22 637

Koronan taloudellisten vaikutusten tarkempi erittely on esitetty liitteessä 3.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023 ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Toteuma	Toteuman raportointi	Strategia
2020	Järvenpää on Keski-Uudenmaan vetovoimaisin kaupunkikeskus: - Vetää uusia asukkaita - Vetää/syntyy uusia yrityksiä	Etenee suunnitellusti	Keskustan keskeiset rakentamishankkeet etenevät suunnitellussa aikataulussa. Perhelä-hankkeen toteutusajankautua on kyetty nopeuttamaan. Perhelän vastinparin "OP-korttelin" kehittämishanke on aloitettu. Investointiohjelman säästölista viivästyttää kaupungin omia keskustahankkeita Jannen kuntoonpanon osalta. Järvenpää on erittäin vetovoimainen, väkiluvun kasvu oli 1,75 %, mikä vastasi täysin ennustettua (väkiluvun muutos: väestöennuste 760, toteuma 755).	T2
	Matkailun kehittäminen ja kaupunkiympäristön kehittäminen tapahtumalustana.	Etenee suunnitellusti	Koronapandemian vaikutus matkailusektoriin on ollut kova ja varsinkin ulkomailta tapahtuva matkailu on ollut pysähdyksissä. Matkailun kehittämistyö jatkuu kuitenkin normaalisti ja Järvenpään kaupungin uusi matkailuilme Tone of Finland lanseerattiin kesäkuussa 2020. Tällä hetkellä pääpaino kehittämisessä on digiympäristöissä, koska vaikka rajoituksia onkin hieman jo purettu, niin fyysisten tapahtumien ja varsinkin kansainvälisen matkailun palautuminen normaaliksi on tällä hetkellä iso kysymysmerkki.	A2
	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellussa aikataulussa Kaukessa, ja etenee myös muilla palvelualueilla (työpajavaihe menossa).	S5

2021	Järvenpääläiset pysyvät kaupungissa elämän eri vaiheissa.	Etenee suunnitellusti	Pientaloalueita on lisätty kaavoitusohjelmaan ja kaavat etenevät kaupungin puolelta suunnitellusti. Suurin pullonkaula pientaloalueiden tarjonnan lisäämiselle on se, ettei investointiohjelmassa ole rahaa toteuttaa hankkeita. Kysyntää pientaloalueille olisi paljon, mistä johtuen uusia rahoitusratkaisuja koetetaan löytää.	T1
	Kaupungin keskustaa kehitetään järjestelmällisesti siten, että kaupunkiin tuleva ostovoima kasvaa alueellisen ostovoiman keskittymisen ja matkailutulon kasvun kautta.	Osittain toteutunut	Keskustan kehittäminen etenee suunnitellusti kaupungin infrahankkeita lukuun ottamatta (Torin peruskorjauksen siirto vuodelta 2022 vuodelle 2030). Matkailun osalta näkymä on koronapandemian vuoksi epävarma.	T2
	Resurssiviisauden tiekartta ohjaa toimintaa, valintoja ja päätöksentekoa.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellussa aikataulussa Kaukessa, ja etenee myös muilla palvelualueilla (työpajavaihe menossa).	S5
2022	Kaikki realisointilistalla olevat rakennukset on joko purettu tai jalostus on määritelty. Realisoituvien rakennusten toiminnoille on löytynyt korvaava ratkaisu.	Etenee suunnitellusti	Realisointilistan täytäntöönpano etenee laajalla rintamalla. Liikuntapaikkojen, päiväkotien ja yhdistystilojen jalostuksen määrittely odottaa palveluverkkosuunnitelmia, joiden tulisi valmistua keväällä 2021. Realisointilistalta on myös valittu kohteet, joita tarvitaan ainakin toistaiseksi omassa palvelutuotannossa. Osa realisointilistan kohteista sijaitsee kaavakehityshankkeiden vaikutuspiirissä ja etenevät kaavoitusaikataulussa (esim. Seutulantalo, raakamaa-alueilla olevat kiinteistöt).	S4
	Tyytyväiset yrittäjät ja kasvavat yritykset pysyvät Järvenpäässä ja toimivat kaupunkimarkkinoinnin kumppaneina.	Etenee suunnitellusti	Yhdyskuntasuunnittelun j hankekehityksen avainalueilla on kehitetty uusia kumppanuuskaavoituksen malleja, joista on erilaisia versioita jo pilottikäytössä. Ketterän kaavoituksen vaihtoehtoisia toimintamalleja (esim. rakennusoikeuden lisäys ilman kaavamuutosta) tutkitaan.	T1
2023	Kaupunkikokemus on tuotteistettu fyysisessä ja digitaalisessa ympäristössä.	Osittain toteutunut	Digitaalisen käyttäjäkokemuksen kehittäminen etenee suunnitellusti, mutta fyysisen ei koronan aiheuttamien rajoitusten takia.	A2

Keskusta ja Rantapuisto ovat muodostaneet kokonaisuuden, jonka ympärille on syntynyt uusia kävijöiden ostovoiman varaan nojaavia yrityksiä.	Etenee suunnitellusti	Perhelä-hankkeen eteneminen edesauttaa uuden yrittäjyyden syntymistä kaupungin keskusta, vaikka toisaalta korona onkin vaikeuttanut keskustan liiketoiminnan edellytyksiä vuonna 2020 erityisesti kivijalkaliikkeiden osalta. Uusissa keskustan hankkeissa huomioidaan yrittäjyyden ja elinkeinoelämän tarpeet ja lähtökohtaisesti liiketilojen määrää pyritään kasvattamaan onnistuneilla hankekumppanuuksilla. Loppuvuodesta 2020 teimme Rantapuistoon myös kumppanihaun ravintolayrittäjästä, jonka on tarkoitus aloittaa toimintansa kesän 2021 aikana.	T2
Toimiva ja turvallinen kaupunkiympäristö.	Etenee suunnitellusti	Työ on aloitettu suunnitellusta. Vuonna 2020 on perustettu kuntakonsortio ja otettu avuksi Tiera hankkeen kilpailuttamiseen. Syksy 2020 on kulunut määrittelytyön parissa. Parhmenossa on neuvottelumenettelyyn pohjautuva kilpailu ohjelmistotoimittajista.	A1

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Kaupunkikehitys 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	3 791	0	3 791	4 109	318	108,4 %
Valmistus omaan käyttöön	1 010	0	1 010	1 033	23	102,2 %
Toimintakulut	-15 521	227	-15 294	-14 916	379	97,5 %
Toimintakate	-10 720	227	-10 493	-9 774	719	93,1 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Kaupunkikehityksen vuoden 2020 alkuperäinen toimintakate oli -10 719 949 euroa. Vuoden 2020 talousarviota muutettiin vuoden aikana kerran. Kaupunginvaltuuston 7.9.2020 § 52 päättämä muutos koski lisäsopeutustarvetta (KH 17.6.2020 § 242), jotka kohdennettiin palvelualueille vuosille 2020 - 2023. Kaupunkikehityksen osalta toimenpiteet koskivat toimien ja virkojen täyttämättä jättämistä, täyttämisen viivästyttämistä, sekä ostopalveluista tinkimistä. Päätetyillä toimilla saatiin aikaiseksi 246 351 euroa lisäsäästöjä vuodelle 2020. Tämän lisäksi Kaupunkikehitykseen siirrettiin 19 333 euron määräraha toripalveluiden järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Kaupungilla on ollut sopimus Sykettä ja sinfoniaa Ry:n kanssa tori- ja tapahtumapalveluista vuoden 2019 loppuun asti. Sopimusta päätettiin jatkaa vuoden 2020 syyskuun loppuun asti, ja sen jälkeen kilpailuttaa palvelu uudelleen vuoden 2020 aikana. Budjetissa tori- ja tapahtumapalveluihin varattu määräraha oli osoitettu Hyvinvoinnin palvelualueelle kulttuuri ja tapahtumapalveluihin. Käytännössä jatkosopimuksen voimassaoloaikana osa toiminnan järjestämisvastuusta ja -kuluista kohdistui Kaupunkitekniikalle, josta syystä määrärahasiirto tuli tehdä. Edellä mainittujen käyttösuunnitelmamuutosten yhteisvaikutus oli -227 018 euroa, joka paransi Kaupunkikehityksen toimintakatetta saman verran. Tehtyjen muutosten jälkeen Kaupunkikehityksen toimintakate on -10 492 931 euroa.

Tilinpäätöksen mukaan Kaupunkikehityksen toimintakate oli -9 773 699 euroa alittaen korjatun talousarvion reilulla 719 000 eurolla. Toimintakatteen poikkeama selittyy arvioitua suuremmalla tuottokertymällä, sekä toimintakulujen säästöistä. Valmistus omaan käyttöön ylitti budjetoidun (1 010 000 €) noin 22 000 eurolla. Toimintatuottoja kertyi yhteensä noin 4 109 303 euroa. Toimintatuotot ylittivät budjetoidun (3 791 422 €) 317 495 eurolla.

Ylitys johtui myyntituottojen, maksutuottojen ylityksistä. Myyntituotot ylittivät budjetoidun (571 318 €) noin 187 000 eurolla. Ylitys muodostui muun muassa katuluvista ja katualueen vuokrista. Maksutuotot ylittivät noin 166 000 euroa johtuen maankäyttö- ja karttapalveluiden lohkomisista- sekä tontinmittauksista.

Tukia ja avustuksia kirjattiin reilulla 445 000 eurolla. Tuet ja avustukset alittivat budjetoidun (450 000 €) 4 000 eurolla. Alitus johtui hieman budjetoitua pienemmästä joukkoliikenteen valtionavusta, jota kirjattiin vuodelle 2020 421 000 euroa. Tämän lisäksi joukkoliikenteeseen saatiin valtionavustusta koronasta aiheutuviin lipputulojen menetyksiin liittyen noin 25 000 eurolla, joka hieman kavensi alitusta. Lipputulojen menetyksiä arvioitiin vuoden 2019 kuukausikohtaisiin lipputulokertymiin ja verrattiin vastaavaan ajankohtaan vuoden 2020 osalta. Järvenpään kaupunki teki ostoliikennesopimuksen uuden liikennöitsijän kanssa vuoden 2020 alusta alkaen, mutta liikennöinti on säilynyt käytännössä identtisenä vuosina 2019 ja 2020.

Muissa toimintatuotoissa alitusta syntyi maa- ja vesialueiden vuokrissa reilut 60 000 euroa korona tilanteen takia budjetoituun (800 000 €) nähden. Syynä oli se, että investorit olivat jättäneet hankkeita toteuttamatta ja siirtäneet niitä tuonemmaksi. Korona pandemiasta johtuvasta poikkeuksellisesta tilanteesta aiheutuen pysäköintivirhemaksuja kertyi noin 224 500 euroa, joka on reilut 25 000 euroa vähemmän, kuin 4 edellisen vuoden keskiarvo (250 000 €). Syynä pysäköintivirhemaksutulojen heikompaan kertymään oli se, että autoja oli varsinkin keväällä pandemian puhjettua erittäin vähän liikenteessä, ja etätöiden takia myös liityntäpysäköintipaikat olivat tyhjinä. Toinen syy oli, että pysäköintivirhemaksujen korotus 50 eurosta 60 euroon astui voimaan vasta 1.7.2020, joka myös osittain johti siihen, että budjetoidusta (318 000 €) jäätin reilut 93 000 euroa. Alituksia saatiin kuitenkin katettua vuokra- ja vastiketuottojen ylityksillä, sillä kaupungin omistamista erillisosakkeista ei ollut budjetoitu enää vuokratuottoja vuodelle 2020, koska liikkumavaratoimenpiteiden mukaisesti jäljelle jääneet asunnot oli määrä myydä heti vuoden alusta Järvenpään Mestariasunnoille. Vuokratuottoja saatiin reilulla 693 000 eurolla, joka ylitti budjetoidun (540 000 €) reilulla 153 000 eurolla. Samaan muihin toimintatuottoihin budjetoitua muut tuotot, alittivat budjetoidun (60 000 €) noin 24 000 eurolla. Yhteensä alitusta syntyi muissa toimintatuotoissa noin 31 000 euroa.

Toimintakuluja toteutui -14 915 509 euroa. Kulut alittivat budjetoidun (-15 294 353 €) noin 378 844 euroa. Olennaisimmat alitukset syntyivät palvelujen ostoissa, jotka alittivat budjetoidun (8 375 247 €) 394 722 eurolla, sekä samaan palveluiden ostoihin budjetoituissa muissa palveluissa, jossa syntyi reilun 265 000 euron alitus. Merkittävimpana syynä alitukseen on kuitenkin asiantuntijapalveluiden ostojen alitus 375 000 euroa. Alitus johtui siitä, että merkittävimmät kaavat saatiin tehtyä vuoden 2020 aikana, ja kaavoihin liittyviä, sekä muita selvityksiä oli tarve tehdä vähemmän kuin aikaisempina vuosina. Nämä alitukset kompensoivat muita ostopalveluiden eriin budjetoituja ylityksiä. Palveluiden ostoihin budjetoitu alueurakka maksoi kaupungille noin 3 995 000 euroa vuoden 2020 osalta, ja pysyi näin ollen budjetoituissa raameissa.

Henkilöstökulut toteutuivat kokonaisuudessaan lähes budjetoidusti, alittaen budjetoidun (-5 230 036 €) reilulla 5 000 eurolla, vaikkakin tilapäisten työntekijöiden palkkakustannukset ylittivät noin 83 000 eurolla. Tätä saatiin kuitenkin kompensoitua vakinaisten työntekijöiden palkkojen alituksella, sekä henkilösivukulujen alituksella.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitystä syntyi noin 62 000 euroa johtuen sähkö- ja lämmitys kustannuksista. Avustuksiin budjetoidusta ja varatusta 50 000 euron ns. osallistamisrahasta jäi

käyttämättä 50 000 euroa. Osallistamiseen liittyviä kustannuksia maksettiin kuitenkin alkuvuodesta muilta menokohdilta noin 20 000 euroa liittyen keskustunnelin graffiti seinäprojektiin.

Muissa toimintakuluissa ylitystä syntyi reilulla 9 000 eurolla, johtuen vuokra- ja vastikemenoista, joita ei ollut budjetoitu enää erillisosakkeiden osalta asuntopalveluiden budjettiin.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Kaupunkikehitykseen budjetoidut määrärahat riittivät vuodelle 2020. Tilinpäätöksen mukaan Kaupunkikehityksen toimintakate toteutui noin 719 000 euroa budjetoitua parempana. Vuoden 2020 toimintakatteen alituksesta ja sen huomioon ottamisesta tulevana vuosina tullaan tekemään esitys kevään 2021 aikana heti tilinpäätöksen valmistuttua. Esityksessä tullaan kiinnittämään huomiota toimien ja virkojen täyttämiseen, jotka on jätetty lisäsäästötoimenpiteiden takia täyttämättä tai viivästyttetty niiden täyttämistä. Tämä on kuormittanut tietyissä yksiköissä työntekijöitä.

Investoinnit

Valtuustoon nähden sitova						
Irtaimistoinvestoinnit 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Aineelliset	0	0	0	0	0	
Aineettomat	143	0	143	54	-89	38,0 %
Yhteensä	143	0	143	54	-89	0

Irtaimisto investointimäärärahoista jäi käyttämättä noin 89 000 euroa. Investoinneista toteutuivat Paikkatietojärjestelmän kehittäminen (3D kaupunkimalli) osittain, sekä ylikunnallisen rakennusvalvontaosion kehittäminen yhteistyössä muiden kuntien kanssa kokonaan.

Paikkatietojärjestelmän kehittämistä on viety aktiivisesti eteenpäin mm. Tieran kanssa. Rahaa ei ole kuitenkaan kulunut suunnitellusti, sillä määrittelytyö on vielä kesken eikä hankintoja ole vielä tehty. Hankintojen tarve ei ole poistunut vaan ne tulevat tehtäväksi heti kun hankinnat on määritelty. Tämän takia säästyneet rahat esitetään siirrettäväksi vuodelle 2021.

Lupapisteen laskutuksen käyttöönottoa ja käytön laajennusta on tarkoitus viedä eteenpäin vuonna 2021, samaten, kuin katurekisterin päivitys. Säästyneistä määrärahoista 89 000 euroa tullaan tekemään siirtoesitys vuoden 2021 puolelle kevään aikana.

Yhteisöraportointi

Keski-Uudenmaan kehittämisskeskus Oy:lla (Keuke) oli asiakkaita vuoden 2020 aikana 2865, joista järvenpääläisiä yrityksiä 542. Vuonna 2019 aiemmat luvut olivat 2099 ja 499. Lisäys johtui pääosin koronasta.

Keski-Uudenmaan ympäristökeskukselle valittiin edellisen johtajan eläköitymisen myötä uusi johtaja, joka aloittaa vakituisessa virassa 1.3.2021 alkaen. Yhteistyö Järvenpään kaupungin ja Keski-Uudenmaan ympäristökeskuksen välillä on sujunut pääsääntöisesti hyvin. Vuoropuhelu maankäytön suunnittelussa on painottunut aiempaa paremmin yhteistyöhön varhaisemmassa vaiheessa suunnittelua. Keski-Uudenmaan ympäristökeskus raportoi kuluneen vuoden toiminnasta toiminta- ja tilinpäätöskertomuksessaan Keski-Uudenmaan ympäristölautakunnalle.

Arvio tulevasta kehityksestä

Kaupunkitekniikan avainalueella investointiohjelmaa toteutetaan suunnitelman mukaisesti. Kohteet, joiden aloitusta joudutaan siirtämään esimerkiksi kaavoituksen, valituksen tai muun viivästymisen takia, toteutetaan skaalautuvan budjetin kautta tulevana talousarviovuosina tekemällä siirtoesityksiä näille talousarviovuosille säästyneistä määrärahoista.

Riskeinä kaupunkitekniikan infran osalta voidaan tuoda kasvun mukaan tuomia haasteita olemassa olevan verkoston ja sen kapasiteetin riittävydelle yhdessä ilmastoon liittyvien haasteiden myötä. Verkostolla tarkoitetaan tässä vesi-, viemäri- ja hulevesiratkaisuja, joita on jo olemassa ja joita rakennetaan. Tämän riskin pienentämiseksi infran investointiohjelman tulee olla riittävä kattamaan sekä korjausrakentamisen, että uudisrakentamisen mukaan tuomat haasteet tuleville vuosille. Investointiohjelman niukkuus aiheuttaa myös riskin kaavoitusohjelman suunnitelmanmukaiselle toteutukselle.

Kaupungin toimistohenkilöstö muuttaa Perhelän kiinteistöön vuonna 2023, jossa yhdistyvät kaupungin tukipalvelut muun muassa hallinto, talous ja asiakaspalvelu. Tämä aiheuttaa myös sähköisten järjestelmien harmonisoinnin muun kaupungin palveluiden kanssa sekä asiakaspalveluiden kokonaisuuden suunnittelun ja henkilöstön kouluttamisen.

Vuoden aikana toteutetut säästöohjelmat ovat myös synnyttäneet huolen henkilöstön jaksamista. Säästöjä on tietoisesti ajettu etupainotteisesti, jottei kaupunkikehityksen palvelualue joutuisi tilanteeseen, että budjetoidut varat ovat jo vuoden alusta riittämättömät. Etupainotteisuutta tehtiin myös sen vuoksi, ettei keväällä 2020 vielä tiedetty, kuinka rankasti korona tulee iskemään palvelualueen toimintatuottoihin. Rekrytointeja viivästyttiin, asiantuntijapalveluiden ostot laitettiin lähestulkoon jäihin, jne. Käytännössä tästä seurasi se, että henkilökunnalta vaadittiin enemmän. Loppuvuodesta kävi kuitenkin selväksi, ettei korona iskenytkään toimintatuottoja synnyttäviin palveluihin kovinkaan voimakkaasti (pysäköinninvalvontaa lukuun ottamatta). Monet vajaalla miehityksellä hoidetut palvelut, kuten esimerkiksi kiinteistömuodostustoiminta oli jopa ennätyksellisen vilkasta. Vajaa miehitys ja erittäin korkealla tasolla oleva työkuorma ei voi olla pysyvä olotila, vaan siihen tulee puuttua esimerkiksi viivästettyjä rekrytointeja aikaistamalla, mihin toimintakatteessa vuodelta 2020 aikaansaadut säästöt antavat hyvän mahdollisuuden.

Valmisteilla oleva uusi maankäyttö- ja rakennuslaki tulee asettamaan uusia velvoitteita rakennusvalvonnan toiminnalle, voimavaroille ja henkilöstön pätevyydelle. Uusia vaatimuksia ollaan asettamassa muun muassa digitaalisuuden hyödyntämiselle, sähköiselle asioinnille, tietomallipohjaiselle lupakäsittelylle, rakentamisen hiilijalanjälkilaskennalle ja rakentamisen kiertotaloudelle. Osaamisen ja voimavarojen perusteella kunnat suunnitellaan jaettavaksi tavanomaisiin ja vaativan tasoihin rakennusvalvontoihin. Ainoastaan vaativan tasoiset rakennusvalvonnat saisivat itsenäisesti käsitellä kaikki rakentamisen lupahakemukset. Pääosaan uusista vaatimuksista voidaan vastata nykyisellä kuntayhteistyöllä Hyvinkään ja Tuusulan kanssa, mutta kaupungin on syytä arvioida kuntayhteistyön laajentamistarpeita rakennusvalvonnan toimintakyvyn varmistamiseksi myös tulevaisuudessa. Uusi maankäyttö- ja rakennuslaki on tarkoitus viedä eduskunnan käsittelyyn keväällä 2022.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Yleissuunnittelu			
Liikent.ohjausaloitteet ja luvat, käs.	98	176	168
Asemakaavoitus			
Poikkeusluvat / käsitelty	10	6	3
Asemakaavat / nimikkeitä	94	96	101
Asemakaavat / työn alla	28	19	13
Asemakaavat / hyväksytyt	14	6	8

Maankäyttö- ja karttapalvelut			
Erill. tonttijaot ja niiden muutokset	42	32	47
Kiinteistötoimitukset	60	50	81
Tontteja merkitty kiinteistörekisteriin	85	63	102
Rakennuspaikan merkitsemiset	113	121	133
Rakennusten sijaintikatselmukset	130	143	166
Rakennusvalvonta			
Valmistuneet asunnot (kpl)	398	436	835
- erilliset pientalot	70	105	102
- rivi- ja ketjutilat	69	60	104
- asuinkerrostalot	259	271	629
Myönnetty luvat (m ³)	568 430	357 758	299 622
Myönnetty luvat (kpl)	294	263	312
Rakennuslupien käsittelyaika (kk)	0	0	2,3
Valmistuneet rakennukset (m ³)	1 268 535	218 725	558 537
Valmistuneet rakennukset (kpl)	178	175	194
Kaupunkitekniikka			
Infran suunnittelukohteita	0	55	40
Infran uudis- ja saneerausrakentaminen			
Katuja m ²	0	23 000	23 200
Jalankulku- ja pyöräilyväylät m ²	0	13 900	10 500
Rakennetut puistot m ²	0	9 900	14 900
Infran huolto ja ylläpito			
Auruskerrat, kpl	0	20	2
Katuja m ²	0	1 524 983	1 524 373
Jalankulku- ja pyöräilyväylät m ²	0	470 579	480 128
Yksityisteitä km	0	24	24
Rakennetut puistot m ²	0	1 124 243	1 134 243
Toiminnalliset puistot m ²	0	48 472	48 472
Puistokäytävät m ²	0	5 126	5 126
Hoidettavia puistometsiä ha	0	250	250
Luonnonsuojelualueet ha	0	95	95

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Mestari-toiminta Oy	Juholanmäen pesäpallokenttä, rakennuttaminen ja konsultointi, erityisasiantuntija sekä esiselvitykset, erillisosakkeiden vuokralaskutus ja valvonta	44 973
Vahnen Environment Oy	Suljettujen kaatopaikkojen tarkkailu ja raportointi	35 332
Hyvinkään kaupunki	Rakennusvalvonta yhteistyö	34 066
Vantaanjoen ja Helsingin Seudun Vesien suojeluyhdistys r.y.	Pohjavesien suojelusuunnitelma; Isokydönpuron kalastus selvitys	23 012
Kapina Oy	Tone of Finland -video, matkailun markkinointi	22 955
Upright Oy	Järvenpään yrityskannan nettovaikutusten mittaamisen testaus	22 000
Ramboll Finland Oy	Sävelpuiston rakennettavuus selvitys, melu- ja värinäselvitys, Lepola IV asemakaava, Järvenpään pyöräliikenteen tavoiteverkon hankkeiden alustavat toimenpiteet, Juholanmäen pesäpallokenttä ja priorisointi, Järvenpään, Keravan ja Tuusulan liikenneturvallisuustoimijatyö 2020-2021, Järvenpään pyöräliikenteen tavoiteverkon hankkeiden alustavat toimenpiteet ja priorisointi	13 319
Sitowise Oy	Liikennevalojen valvonta	10 211
Pertec Consulting Oy	Kauken johtoryhmän kehittämisohjelma	10 205
Rovalin Oy	Joukkoliikenteen aikataulu- ja reittisuunnittelua	8 680
Maanmittauslaitos	Lainhuutotodistukset, kiinteistörekisteriotteet, kiinteistörekisterin karttaotteet, lainhuutotodistukset, vuokraoikeustodistukset, lainhuudatukset, oikeuden poistamiset, kiinteistötoimitusmaksut	8 428
Johtotieto Oy	Kaapeleiden sijaintitietojen näyttö	8 036
Helsingin Markkinointi Oy	Helsinki Marketing markkinointi - ja kumppanuusyhteistyö	8 000
Evolta Oy	Lupapiste	7 642
Helsingin Kaupunki/ Talouhallintopalvelut	Asumisoikeusmaksut	7 585
OTSO Metsäpalvelut Oy	Metsäsuunnitelma	7 353
Markkinointitoimisto Sensei avoin yhtiö	Tone of Finland markkinointityöt, viestintätyöt Business Järvenpää, SEM kampanja yritysalueelle Svengi, Svengi LinkedIn kampanja, Svengi google kampanja, Järvenpään kartan toteuttaminen Business Järvenpää käyttöön, Lepolan korttelin digikampanja: tonttien tarjouskilpailu	6 900
WSP Finland Oy	Reitti- ja aikataulutotteiden laadinta- ja taittotyötä	6 738
Caverion Suomi Oy	Katuvalojen ohjausjärjestelmä	6 598
Sweco Ympäristö Oy	Ylikunnallinen reittiselvitys	5 466

Arkkitehtuuritoimisto B & M Oy	Sävelpuiston asemakaavahankkeen viitesuunnittelu	5 040
Faunatica Oy	Luontovaikutusten arviointi yleiskaava 2040, kulut oikaistu vuodelle 2019	4 952
FCG Suunnittelu ja tekniikka Oy	Suljettujen kaatopaikkojen tarkkailu ja raportointi v. 2019	4 608
FinCap Kiinteistövarainhoito Oy	Kiinteistön markkina-arvon määrittäminen	4 180
Pro Park Palvelut Oy	Toiminnallisten leikkipaikkojen vuositarkastus + raportointi	4 150
Rakennuttajatoimisto HTJ Oy	Maankaatopaikan vuosimäärän mittaus ja ojaston suunnittelu	4 105
Asianajotoimisto DLA Piper Finland Oy	Hankekehitykseen liittyvää konsultointia	3 950
Cloudpermit Oy	Lupapiste	3 800
Matkahuolto Oy	Infopalvelun maksut	3 749
Catella Property Oy	Kiinteistön markkina-arvon määrittäminen	3 652

Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset

Tilivelvollinen toimielin: Kaupunkikehityslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: vt. Kaupunkikehitysjohtaja

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Vuoden aikana myytiin yhteensä 39 kiinteistöä maanmyyntiohjelman mukaisesti. Maanmyynnin nettotulot vuonna 2020 olivat 8,7 M€. Maanmyynnin nettotulostavoite oli 6,3 M€, mikä siten ylitettiin 2,4 M€:lla. Maanmyyntituloksen ylitys johtui pitkälti siitä, että Lepola IV kaavahanke eteni rakentamisvaiheeseen suunniteltua nopeammin.

Maankäyttökorvausten osalta tavoite (1,0 M€) ylitettiin. Maankäyttökorvauksia saatiin Wärtsilänkadun ja Kaskitien asemakaavanhankkeiden seurauksena 1,5 M€.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Kaavoitusohjelman toteutuksessa riskinä korostuu koronan myötä lisääntynyt epävarmuus koskien erityisesti liike- ja toimitilarakentamista. Asuntomarkkinat näyttävän toistaiseksi vetävän hyvin, mutta liike- ja toimitilarakentaminen on käytännössä pysähtynyt, millä voi olla vaikutusta keskustan ja asemanseutujen hankkeisiin, missä asuntorakentamisen lisäksi kohteet sisältävät sekoittunutta maankäyttöä. Toimijoilla on vaikeuksia saada rahoitusta uusiin tiloihin, sillä markkinanäkymä on liike- ja toimitiloissa hyvin epävarma johtuen koronan tuomasta epävarmuudesta koskien ihmisten käyttäytymistä erityisesti palvelusektorilla. Liiketiloista ainoastaan päivittäistavara-kaupan tilanne näyttää kohtuulliselta. Riski heijastuu myös maanmyyntiohjelmaan, missä vuositasolla noin 15-20 prosenttia tuloista on peräisin yritystonttimyynnistä.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova						
Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttökorvaukset 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	7 321	736	8 058	11 328	3 270	140,6 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	
Toimintakulut	0	0	0	-355	-355	
Toimintakate	7 321	736	8 058	10 973	2 915	136,2 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Kaupungin omistamien erillisosakkeiden myynneistä, joita saatiin myytyä noin 24 kappaletta, saatiin nettomyyntivoittoa noin 996 000 euroa. Maa- ja vesialueiden myynneistä saatiin nettomyyntivoittoa noin 8 700 000 miljoonaa euroa, sekä maankäyttösopimuskorvauksia reilut 1 500 000 miljoonaa euroa.

Asuntojen hyvä kysyntä, sekä Lepola IV alueen suunniteltua nopeampi rakentamiskelpoisuuden saavuttaminen johti siihen, että maanmyyntitavoite ylitettiin noin 2,4 miljoonalla eurolla.

Maankäyttösopimuskorvauksia saatiin 500 000 euroa enemmän, koska kaavahankkeet etenivät suunniteltua nopeammin.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitot ylittivät budjetoidun noin 3 miljoonalla eurolla, joka on sama, kuin toimintakatteen alitus. Maankäyttösopimuskorvauksia saatiin noin 500 000 euroa enemmän, mitä oli budjetoitu. Budjetoidun toimintakatteen alituksella saadaan hieman kompensoitua koko kaupungin tasolla kaupungin alijäämää vuoden 2020 osalta. Vaikka maanmyynnit ovat toteutuneet budjetoitua

paremmin säilyy ennuste myynnin kokonaisvolyymista suunnitelmakaudella (2020-2023) kuitenkin ennallaan.

Yhteisöraportointi

Käyttöomaisuuden myyntiin liittyvien yhteisöjen Koy Järvenpään Liiketalo, Koy Asemanmäen Paikoitustalo ja Koy Järvenpään Myllytie 3 tilanteesta on raportoitu kuntakonsernin toiminta ja talous osiossa.

Arvio tulevasta kehityksestä

Maanmyyntien osalta myyntien kokonaisvolyymien odotetaan pysyvän ennallaan suunnitelmakaudella (2020-2023) siitäkin huolimatta, että vuoden 2020 maanmyynnit ovat toteutuneet budjetoitua paremmin.

Toimintaympäristöön vaikuttaa tällä hetkellä kiinteistömarkkinoiden epävarmuus. Toistaiseksi se ei ole näkynyt Järvenpään asuntomarkkinoilla. Voidaan kuitenkin todeta, että liike- ja toimitilakaupat ovat olleet täysin jäissä koko Suomessa ja maailmalla maaliskuusta 2020 lähtien. On siis mahdollista, että erityisesti yritystonttipuolella ja keskustan hankkeissa, joihin liittyy toimitila ja liiketilakokonaisuuksia, tullaan kohtaamaan hankaluuksia, jotka voivat heijastua myös käyttöomaisuuden myyntivoittotavoitteeseen ja laajemmin hankkeiden läpivientiin.



Järvenpään Vesi

Tilivelvollinen toimielin: Järvenpään Veden johtokunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Toimitusjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Vesihuoltolain 20 a §:ssä todetaan, että toimintakertomuksessa tulee esittää tiedot vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavista tunnusluvuista.

Hulevedet on tilinpäätöksessä eriytetty laskennallisesti. Laskentaperusteet on eritelty huleveden viemäroinnin liitetiedoissa. Hulevesiverkostosta, hulevesien johtamisesta ja hulevesimaksuista tehtiin kaupunkikehityksen suunnittelupalvelujen kanssa yhteistyössä selvitystyötä. Hulevesien hallinnan järjestämisestä Järvenpäässä on päätetty kaupunginhallituksen kokouksessa 17.6.2019 § 175.

Merkittävää toiminnan ja talouden kannalta on se, että vesihuoltolain periaatteen mukaisesti laitos kattaa toimintansa menot tulorahoituksellaan. Järvenpään Veden käyttö- ja perusmaksuja korotettiin 1.4.2020. Liittymismaksuihin ei tehty muutoksia.

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota heikompana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 56.681 m³ vähemmän. Talousvettä laskutettiin 27.037 m³ enemmän kuin vuonna 2019, johtuen kaupungin asukasmäärän kasvusta.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jätevettä oli 42.254 m³ arvioitua enemmän. Jätevettä laskutettiin 50.530 m³ enemmän kuin vuonna 2019. Sateinen vuosi lisäsi mm. kaatopaikkavesien laskutettavaa jätevesimäärää.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota pienempänä 50.184 €. Suurimpana vaikuttajana oli koronan aiheuttamat vesimäärien vähentyminen julkisissa tiloissa, esim. uimahalli ja ravintolat.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 58.509 €.

Säästöä syntyi veden ostossa Keski-Uudenmaan Vesi -kuntayhtymältä. Lisäksi säästöä syntyi asiantuntijapalveluiden ostoissa sekä koulutusmenoissa.

Jäteveden toimittamisen osalta kulut ylittyivät johtuen poikkeuksellisen sateisesta vuodesta, mikä lisäsi johdetun jäteveden määrää n. 300.000 m³.

Henkilöstömenot ylittyivät henkilöstömuutoksista johtuen.

Sitovaa toimintakatetavoite ei saavutettu, vaan se jäi 37.120 € talousarviota heikommaksi em. syistä johtuen.

Vesi- ja jätevesiverkoston tavoitteet ja toteuma

Sitova tavoite mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen toteutui osittain.

Sateinen vuosi on lisännyt jätevesiverkoston vuotomäärää merkittävästi. Vesijohdon vuotovesimäärä on ollut tavanomaisella tasolla. Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen on suunnitteilla, kehittäminen viivästyi koronan takia.

Investointien tavoitteet ja toteuma

Järvenpään Veden toiminnassa investointien toteuttamisessa käytettiin määrärahaa budjetoitua enemmän. Määräraha ylittyi Lepola IV hankkeen seurauksena, koska hankkeelle ei ollut investointiohjelmassa varattu riittävästi määrärahaa vesihuollon rakentamiseen. Talousarvion valmistelun yhteydessä ei myöskään ollut käytettävissä vielä kaikista hankkeista täydellisiä

suunnitelmia. Määrärahavaraukset eivät olleet tarkkoja vaan tarkentuivat vuoden 2020 aikana, kun tonttijaot vahvistettiin ja tonttien myyntiä aikaistettiin.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Kaupunkikiinteistöjen vedenkäyttö pienentyi esim. uimahalli, joita ei kotitalouksien lisääntynyt vedenkäyttö kokonaan kompensoinut. Lisäksi ravintoloiden ja muiden yritysten vedenkäyttö pienentyi.

Koronan takia on tehty suojaushankintoja ja etätyöhön pieniä materiaalihankintoja. Vesimittarin vaihtotyötä jouduttiin siirtämään tuleville vuosille, materiaalihankinnat kuitenkin tehtiin.

Vesihuollon toimintavarmuuden turvaamiseksi toimisto- ja esihenkilöt siirtyivät etätyöhön ja asentajat jaettiin työskentelemään erillisissä pienryhmissä. Näillä toimenpiteillä on melko normaalisti pystytty huolehtimaan vesihuollon toimintavarmuudesta ja asiakaspalvelusta. Investoinnit ja muu ulkona tehtävä työ on pystytty tekemään normaalisti, huomioiden koronan suositukset suojauksissa ja turvaväleissä.

Korona muutti työskentelytapoja, koulutuksia ja yhteydenpitoa digitaalisiksi Teams-yhteyksillä.

YHTEENVETO

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus
Järvenpään Vesi	0	-50 000	-50 000
	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus
Järvenpään Vesi	-3 017	16 000	12 983

Koronan taloudellisten vaikutusten tarkempi erittely on esitetty liitteessä 3.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

Valtuustoon nähden sitova

Järvenpään Vesi 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	8 899	0	8 899	8 848	-50	99,4 %
Valmistus omaan käyttöön	139	0	139	89	-50	63,7 %
Toimintakulut	-4 462	0	-4 462	-4 398	64	98,6 %
Toimintakate	4 576	0	4 576	4 539	-37	99,2 %

Perustelut vuoden 2020 poikkeamille

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota heikompana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 56.681 m³ vähemmän. Talousvettä laskutettiin 27.037 m³ enemmän kuin vuonna 2019.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jäteveettä oli 42.254 m³ arvioitua enemmän. Jäteveettä laskutettiin 50.530 m³ enemmän kuin vuonna 2019.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota pienempänä 50.184 €.

Valmistus omaan käyttöön toteutui talousarviota pienempänä 50.454 €, koska on arvioitua vähemmän osallistuttu investointikohteiden omarakentamiseen.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 63.519 €. Säästöä syntyi veden ostossa Keski-Uudenmaan Vesi -kuntayhtymältä. Lisäksi säästöä syntyi asiantuntijapalveluiden ostoissa ja koulutusmenoissa. Jäteveden toimittamisen osalta kulut ylittyivät johtuen poikkeuksellisen sateisesta vuodesta, mikä lisäsi johdetun jäteveden määrää n. 300.000 m³. Henkilöstömenot ylittyivät eläköitymisen yhteydessä tehtyjen henkilömuutosten, lomapalkkakjaksotusten sekä varallaolosta aiheutuneiden kulujen vuoksi.

Sitovaa toimintakatetavoite ei saavutettu, vaan se jäi 37.120 € (0,8 %) talousarviota heikommaksi em. syistä johtuen.

Suuri muutosprosentti tuloslaskelmassa liikeylijäämässä sekä tilikauden ylijäämässä johtuu vuonna 2019 kirjatusta Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (Kuves) peruspääoman alentamisesta Kuvesin vuosina 2017 ja 2018 tekemien aikaisempien vuosien alijäämän kattamiseksi. Järvenpään osuus oli 3,72 M€, josta tuloslaskeman osuus 2,84 M€, kun kirjauksen yhteydessä purettiin ensin vanha Kuvesin arvonkorotusrahasto.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Järvenpään Vesi alitti toimintakatetavoitteen 37.120 eurolla (0,8 %), joka pääosin johtui toimintatuottojen menetyksestä kaupungin kiinteistöistä niiden oltua pitkiä aikoina suljettuina koronan aikana, suurin vaikutus näistä uimahallilla. Tämä näkyy vastaavasti säästönä Järvenpään kaupungin vesimaksumenoissa.

Lisäksi poikkeuksellisen sateinen vuosi lisäsi jäteveden toimittamisesta aiheutuneita menoja arvioitua enemmän, laskutettava kuutiomäärä nousi vuodesta 2019 n. 300.000 m³, josta vuotovesimäärän osuus n.250.000 m³. Vuoden 2020 jätevesimäärä on vuodesta 2006 alkaneen tilastoinnin selkeästi suurin määrä, johon ei voitu varautua talousarviossa.

Vuosina 2019-2020 purettujen kaupunkikiinteistön vaikutusta veden myyntiin ei ole voitu riittävästi ottaa huomioon talousarviossa.

Ei irtaimistoinvestointeja v. 2020

Yhteisöraportointi

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän (KUVesi/talousvesi) ja Keski-Uudenmaan vesiensuojelu liikelaitoskuntayhtymän (KUVES/jätevesi) toiminnassa ei ole tiedossa talousarvioon nähden oleellisia poikkeamia eikä oleellisia muutoksia vuonna 2020.

Jätevesi

KUVES alustavan tilinpäätösarvion 2020 mukaan tilikausi on n. 30.000 euroa alijäämäinen.

Viemärlaitoksen taloudessa käyttömaksun lopullinen tasattu hinta vuonna 2020 oli 17,32 snt/m³, mikä on 8,9 % suurempi kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä (15,91 snt/m³). Kokonaisjätevesimäärä kasvoi n. 3 % edellisestä vuodesta.

Investointi- ja rahoitusmenoja kattavan vuosimaksun yksikköhinta oli 8,5 snt/m³, kun se edellisvuonna oli 11 snt/m³. Liikelaitoskuntayhtymän kertynyt alijäämä alustavan tilinpäätösarvion mukaan on n. 561.000 euroa.

Talousvesi

KUVesi alustavan tilinpäätösarvion 2020 mukaan tilikausi on varausten jälkeen n. 36.000 euroa ylijäämäinen. Kuntayhtymän kertynyt ylijäämä alustavan tilinpäätösarvion mukaan on n. 846.000 euroa.

Arvio tulevasta kehityksestä

Taksatarkastelun perusteella on vuosittain määritetty linjaukset taksamuutoksille ja vuosittaisille investointimäärärahoille. Toiminnan kehittäminen taksamuutoksilla ja investoinneilla uusiin alueisiin sekä verkostojen saneerauksiin on ollut laitoksen toiminnan kannalta hyvä ratkaisu. Vesihuollon toimintavarmuutta on pystytty näin turvaamaan, vaikkakaan verkoston saneerausvelkaa ei ole pystytty lyhentämään riittävällä tasolla.

Toiminnan tulevaisuuden todennäköinen kehityksen arvio tulee olemaan samansuuntainen eli taksamuutoksilla pyritään vastaamaan investointien rahoittamiseen ja pyritään pitämään toiminnan ja

investointien rahavirta positiivisena. Käyttö- ja perusmaksuja korotettiin 1.4.2020 alkaen. Taloussuunnitelmassa on suunniteltu vuosille 2022 ja 2023 myös taksojen korotuksia.

Haasteena on mm. uusien kaava-alueiden ja keskustan kehittäminen sekä haja-asutusalueen vesihuollon edelleen kehittäminen, joihin käytetään lähivuosina suuria investointimäärärahoja. Nämä hankkeet aiheuttavat verkostosaneerauksien korjausvelan lisääntymistä, johtuen määrärahojen keskittymisestä yllä mainituille hankkeille.

Talouteen vaikuttaa erityisesti yhteistyökumppaneiden lähivuosille suunnittelemat taksakorotukset, ostetulle talousvedelle ja poisjohdetulle jätevedelle. Lisäksi Viikin jätevedenpuhdistamolla tehtävät investoinnit vaikuttavat jätevesimaksujen kautta Järvenpään Veteen.

Ilmastonmuutoksen aiheuttamat vaikutukset kasvavan sademäärän johdosta, vaikuttavat johdettavaan jätevesimäärään, rakennettujen putkien kapasiteettiin ja mahdollisesti talousveden laatuun. Näihin pyritään vaikuttamaan hulevesien viivytyslaitteilla ja muilla viivytysratkaisuilla, joilla saadaan putkistokapasiteettia paremmin hallintaan.

Keskeiset suoritteet ja tunnusluvut

Suorite	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Veden myynti 1000 m ³	2364	2306	2333
Laskutettu jätevesi 1000m ³	2298	2292	2342
Ostettu Vesi 1000 m ³	2664	2754	2601
Puhdistettava jätevesi 1000 m ³	3315	3766	4073

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Mitta Oy	Ainolan aluekeskuksen ja Mannilantien pohjatutkimukset	25 327
Ramboll Finland Oy	Lepola IV alueen ja Mannilantien vesihuoltosuunnittelu	25 324
Fluidit Oy	Jätevesiverkon mallinnus	21 703
Geopalvelu Oy	Kaakkolan vesihuollon saneerausalueen ja Iltapuiston pohjatutkimukset	20 230
WSP Finland Oy	Ainolan aluekeskuksen vesihuoltosuunnittelu, Puurtajankadun ja Vähänummentien liittymän vesihuoltosuunnittelu	17 815
Sweco Infra & Rail Oy	Kaakkolan vesihuollon saneeraussuunnittelu	14 800
FinnMap Infra Oy	Helsingintien välillä Kartanontie-Lääkärintie ja Metsätien vesihuoltosuunnittelu	14 201
Afry Finland Oy	Teollisuusjätevesi- ja talousvesisopimusten laadinta sekä sopimusneuvottelut	10 425
TK Mediatlo Oy	Asiakaslehden toimitus	9 890
Projektinuoit Oy Rakennuttajatoimisto	Vesitorin saneerauksen rakennuttamistehtävät	8 100
Insinööritoimisto Jouni Sorvoja Oy	Vesitorin saneerauksen suunnittelu ja valvonta	6 000
Sitowise Oy	Perhelän alueen hulevesiviemärin perustustapatarkastelu ja Wärtsilän alueen vesihuoltosuunnittelu	5 440

TUOSLASKELMAOSA

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:

- Käyttöomaisuuden myyntivoitot
- Toimintakate ilman KOM myyntivoittoja
- Verotulot
- Valtionosuudet
- Rahoitustuotot- ja kulut
- Satunnaiset tulot ja menot

Valtuustoon nähden sitova						
Järvenpään kaupunki ilman Järvenpään Vesi -liikelaitosta 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
TOIMINTATUOTOT	47 713	-211	47 501	48 454	952	102,00%
Myyntituotot	7 134	534	7 669	6 706	-963	87,44%
Maksutuotot	6 583	-1 065	5 518	6 506	988	117,90%
Tuet ja avustukset	1 513		1 513	1 903	390	125,76%
Muut toimintatuotot	32 483	319	32 802	33 340	538	101,64%
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	6 321	736	7 058	9 718	2 661	137,70%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 257		1 257	1 299	42	103,32%
TOIMINTAKULUT	-278 591	-3 334	-281 926	-284 444	-2 518	100,89%
Henkilöstökulut	-66 895	2 161	-64 734	-64 054	680	98,95%
Palvelujen ostot	-171 503	-5 117	-176 619	-182 801	-6 181	103,50%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 959	-100	-7 059	-6 305	754	89,31%
Avustukset	-9 790	-701	-10 492	-9 838	653	93,77%
Muut toimintakulut	-23 444	423	-23 021	-21 446	1 575	93,16%
TOIMINTAKATE	-229 621	-3 546	-233 167	-234 691	-1 524	100,65%
TOIMINTAKATE ILMAN KOM MYYNTIVOITTOJA	-235 943	-4 282	-240 225	-244 410	-4 185	101,74%
VEROTULOT	204 812	-12 671	192 141	201 451	9 310	104,85%
VALTIONOSUUDET	34 131	16 458	50 589	50 715	125	100,25%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 103		1 103	1 807	704	163,81%
Korkotuotot	202		202	221	19	109,26%
Muut rahoitustuotot	1 991		1 991	2 253	262	113,18%
Korkokulut	-839		-839	-392	447	46,72%
Muut rahoituskulut	-251		-251	-275	-24	109,68%
VUOSIKATE	10 426	241	10 666	19 281	8 615	180,77%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17 692	-837	-18 529	-18 518	11	99,94%
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 882		-16 882	-17 037	-155	100,92%
Arvonalentumiset	-810	-837	-1 647	-1 481	166	89,92%
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-7 267	-596	-7 863	763	8 626	-9,70%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 267	-596	-7 863	763	8 626	-9,70%

Verotulojen erittely

Verotulot

Verotulojen kehitys jäi alkuperäisestä talousarviosta 3,4 Me. Koronapandemian arvioitiin vaikuttavan verotulojen kertymään huomattavasti toteutunutta enemmän. Verotulot toteutuivat kokonaisuudessaan 9,3 Me muutettua talousarviota parempana. Kunnallisverot toteutuivat 9,6 Me muutettua talousarviota parempana. Kiinteistöverot toteutuivat 0,7 Me muutettua talousarviota heikompana, johtuen verojen maksujärjestelyihin liittyvät muutokset, jolloin osa kiinteistöverojen maksuista siirtyy seuraavan vuoden puolelle. Kaupunki korotti rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentin lain sallimaan maksimiin (6,00 %) vuoden 2020 alussa.

Osana kuntien koronatukipakettia päätettiin valtion talousarvioesityksessä korottaa myös kuntien osuuksia yhteisöveron tuotosta. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehtiin 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus, jonka vaikutus Järvenpään yhteisöveroon on arviolta 0,8 Me vuonna 2020.

Verotulot 1000 €	Alkup. TA 2020	TA-muut. 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	TP - MTA ero	TP - ATA ero
Verotulot	204 812	-12 671	192 141	201 451	9 310	-3 362
Kunnallisvero	185 015	-11 620	173 395	182 979	9 584	-2 036
Kiinteistövero	14 966	-466	14 500	13 798	-702	-1 168
Yhteisövero yhteensä	4 831	-585	4 246	4 673	427	-157
<i>Yhteisövero</i>	4 831	-1 559	3 272	3 830	558	-1 000
<i>Yhteisöveron koronakorotus</i>		974	974	843	-131	843

Tuloveroprosentti ja verotettava tulo

Vuosi	Tulovero-%	Verotettava tulo milj. euroa	Muutos-%
2016	19,75	860,2	1,9
2017	19,75	872	1,4
2018	19,75	915,1	4,9
2019	19,75	961,3	5,0
2020	19,75		

Kiinteistöveroprosentit

Vuoden 2020 alussa korotettiin rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentti lain sallimaan maksimiin.

Vero-%	2016	2017	2018	2019	2020
Yleinen kiinteistövero	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35
Vakituiset asuinrakennukset	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
Muut asuinrakennukset	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00	4,35	4,35	4,35	6,00
Yleishyödylliset yhteisöt	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet ylittivät alkuperäisen talousarvion 16,6 Me. Suurimmat lisäykset valtionosuuksiin tuli valtion koronakompensatioista, joiden kokonaissumma peruspalveluiden valtionosuuksiin on 13,1 Me. Lisäksi valtionosuuksia lisäsi määräaikainen verotulojen maksulykkäysten kompensatio 1 Me, joka vähennetään vuoden 2021 ja 2022 valtionosuuksista.

Lisäksi Järvenpäälle myönnettiin 2 Me harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta.

Valtionosuudet 1000 €	Alkup. TA 2020	TA muut. 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	TP - MTA ero	TP - MTA ero
Valtionosuudet netto	34 131	16 458	50 589	50 715	125	16 583
Peruspalveluiden valtionosuudet yhteensä	26 764	13 484	40 248	40 248	0	13 484
<i>Peruspalveluiden valtionosuudet</i>	26 764	405	27 169	27 169	0	405
<i>koronakompensatiot LT4</i>		6 083	6 083	6 083	0	6 083
<i>koronakompensatiot LT7</i>		3 463	3 463	3 463	0	3 463
<i>koronakompensatiot LT7 testauskust.</i>		3 533	3 533	3 533	0	3 533
Verotuloihin perustuva vos tasaus	-5 329	-43	-5 372	-5 372	0	-43
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-860	44	-815	-719	97	141
Verotulomenetyksen korvaus yhteensä	13 557	973	14 529	14 558	29	1 001
<i>Verotulomenetyksen korvaus</i>	13 557	31	13 587	13 587	0	31
<i>Verotulojen maksulykkäysten kompensatio</i>		942	942	971	29	971
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		2 000	2 000	2 000	0	2 000

INVESTOINTIOSA

KAUPUNGIN INVESTOINNIT 1000 € ilman Järvenpään Vesi -liikelaistosta	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Sisäiset tulot (JV)	3 240	0	3 240	3 672	-432	113 %
Ulkoiset tulot	10 819	-9 210	1 609	2 197	-588	137 %
Tulot yhteensä	14 059	-9 210	4 849	5 869	-1 021	121 %
Menot	76 485	-28 455	48 030	36 477	11 553	76 %
Netto	-62 426	19 245	-43 181	-30 608	-12 573	71 %

Maanosto ja -myynti

Valtuustoon nähden sitova

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Maanmyynti	1 071	0	1 071	969	102	90 %
Maanosto	2 358	0	2 358	1 842	516	78,1 %
Netto	-1 287	0	-1 287	-873	-414	68 %

Perustelut poikkeamalle

Vuoden aikana myytiin yhteensä 39 kiinteistöä maanmyyntiohjelman mukaisesti. Maanmyynnin nettotulot vuonna 2020 olivat 8,7 Me. Maanmyynnin nettotulostavoite oli 6,3 Me, mikä siten ylitettiin 2,4 Me:lla. Maanmyyntituloksen ylitys johtui pitkälti siitä, että Lepola IV kaavahanke eteni rakentamisvaiheeseen suunniteltua nopeammin. Maanhankintaohjelman mukaisesti vuoden aikana ostettiin 19 kiinteistöä. Ostoihin kului rahaa 0,8 Me, mikä on 0,5 Me enemmän kuin edellisvuonna. Hankittujen maa-alueiden pinta-ala on yhteensä noin 9 hehtaaria, mikä on 6,3 hehtaaria edellisvuotta enemmän.

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Kokonaisuutena arvioiden sekä maanmyynti että maanostot onnistuivat erinomaisesti. Vuonna 2020 otettiin käyttöön maanhankintaohjelma, jonka avulla varmistetaan kaupungin riittävän raakamaavarannon olemassaolo ja siten se, että maa-alueiden kehittäminen ja yleiskaavan toteuttaminen voivat edetä suunnitellussa aikataulussa myös tulevilla vuosikymmenillä.

Talonrakennus

Valtuustoon nähden sitova

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)	Hankkeen kokonaisb
Tulot	0	0	0	217	-217		
Menot	50 500	-28 420	22 080	19 049	3 031	86,3 %	
Netto	-50 500	28 420	-22 080	-18 832	-3 248	85,3 %	
Allianssin investoinnit	-8 400	150	-8 250	-6 824	-1 426	82,7 %	
Hankevalmistelu	-200	0	-200	-100	-100	49,9 %	
Kyrölän koulun liikuntasali	-1 000	980	-20	-17	-3	86,8 %	-1 000
Uusi Harjula	-10 600	6 600	-4 000	-4 462	462	111,6 %	-21 200
Väistötilavarauus	-500	0	-500	-516	16	103,2 %	-1 500
JYK ja Juhola	-18 000	17 000	-1 000	-777	-223	77,7 %	-34 900
Kaupungin varikko	-3 750	3 690	-60	-53	-7	88,4 %	-3 750
Hyvinvointikampuksen pvk	-8 050	0	-8 050	-6 084	-1 966	75,6 %	-8 600

Perustelut poikkeamalle

Vuoden aikana talonrakennuksen talousarvio muutettiin 2 kertaa. Kaupunginvaltuuston päätöksellä 7.9 § 52 allianssin investoinneista siirrettiin 0,15M€ Hyvinvoinnin palvelualueelle palveluverkkosuunnitelmaa ja selvityksiä varten. JYK hanke päätettiin toteuttaa (KH 7.9.2020 § 302) aikaisempaa investointiohjelmaa suppeampana hankkeena, mikä huomioitiin KV 14.12.2020 § 85 talousarviomuutoksessa. Samassa yhteydessä päätettiin Harjulan hankkeen siirtämisestä 6,6 Me vuodelle 2021 sekä kaupungin varikkohankkeen 3,7 Me siirrosta valituksen vuoksi. Lisäksi Kyrölän koulun liikuntasalin hanketta ei toteutettu. Yhteensä talousarviomuutoksia ja rakennusinvestointien määrärahaa vähennettiin vuoden aikana 28,4M€. Talonrakennuksen nettoinvestointimenot alittivat muutetun talousarvion 3,2 M€:lla.

Allianssin investoinnit toteutuivat suunnitelman mukaisesti muilta osin, paitsi Oinaskadun koulun ja Anttilan uudisosan korjaushankkeet odottivat päätöksiä eivätkä käynnistyneet. Oinaskadun koulu on tilikauden päätyttyä päätetty toteuttaa uudishankkeen, joten hankkeen selvityskulut on siirretty hankevalmisteluun. Kinnarin C-rakennuksen budjetti ylittyi reilusti, mutta rakennus on korjattu nyt uudenveroiseksi. Ylitys hoidettiin allianssin investointien sisällä, jolloin allianssibudjetti ei kokonaisuudessaan ylittynyt. Vuonna 2019 kesken jääneeseen Juholan kentän rakennuksien hankkeeseen siirrettiin vielä tämän vuoden allianssibudjetista 0,4M€. Vuonna 2019 valmistuneisiin Saunakallion päiväkotiin ja Kinnarin uuteen kouluun tehtiin myös lisätöitä vuoden aikana. Kustannukset katettiin allianssin budjetista. Kokonaisuudessaan allianssibudjetti alittui 1,4 M€ suurimmaksi osaksi toiminnallisten investointien jäädessä vähäisiksi korona-aikana.

JYKin väistökeittiötä varten tehdyt pohjaratkaisut saatiin valmiiksi ja käyttöön vuoden lopulla. Uuden Harjulan hanke etenee, mutta hankkeen osalta on kustannuspaineita, joita on selvitetty yhdessä projektinjohtototeuttajan kanssa. Vuoden 2020 ylitys johtuu Harjulan koulun vanhassa B-osassa kesällä 2020 tapahtuneesta ilkkivaltaisesta vesivahingosta, jonka takia rakennustöitä jouduttiin aloittamaan ennakoitua aikaisemmin ja tästä syntyi lisäkustannuksia. Hankkeessa on myös muuta ylitysuuhkaa. Hyvinvointikampus Cooperin päiväkoti valmistui aikataulussa, viimeisiä hankintoja ja lisätöitä tehdään vielä 2021 aikana. Hanke alitti vuoden 2020 osalta budjetin lähes 2 miljoonalla eurolla.

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Vuoden aikana yllättäviä haasteita ja investointitarpeita ilmeni JYK Urheilukadun koulun sisäilmaongelmien takia. Koulusta jouduttiin vuoden aikana siirtämään kotitalousluokat ja varastotilaa vuokraparakkiin ja tilassa toiminut Jatsin tuotantokeittiö lopetti toimintansa ja korvaava uusi jakelukeittiö aloitti marraskuun lopulla pystytetyssä vuokramoduulissa.

Hyvinvointikampus eli Cooperin päiväkoti valmistui aikataulussa ja tila otettiin toiminnan käyttöön tammikuussa 2021. Loppuja hankintoja ja lisätöitä tehtiin vielä alkuvuodesta 2021. Hanke valmistui selvästi 5-6% alle budjetin.

JYK hanke päätettiin toteuttaa aikaisempaa investointiohjelmaa suppeampana hankkeena vaiheistaen uudisrakentaminen ja Kansakoulunkadun osuus omiksi kokonaisuuksikseen. Hankkeen suunnittelua jatkettiin vuonna 2020 päätöksen pohjalta. Uuden Harjulan hanke etenee ja B-osan muutostyöt päiväkodiksi ovat käynnissä. Uudisrakennuksen osalta aloitettiin lokakuussa maanrakentaminen ja perustustyöt. Hanke ei toteudu alkuperäisen budjetin mukaisena, mitä varten on varauduttu kohdentamaan investointiohjelman riskivaramäärärahaa hankkeelle.

Levysepänkadun varikko -hankkeen hankinnasta tehtiin valitus markkinaoikeuteen, minkä seurauksena hanketta ei voitu käynnistää vuonna 2020. Markkinaoikeuden päätös saataneen alkuvuodesta 2021. Kun päätös on saatu, jatketaan hankkeen toteutusta markkinaoikeuden päätöksen mukaisesti.

Vuoden aikana purettiin Dahlin kiinteistöt, Lepolan Helmen hallintorakennus, vanhan paloasema, Seutulantien varikkorakennukset sekä Myllytie 1 ja 3 rakennukset. Myös kaupungintalon purku-urakka on valmistumassa alkuvuodesta 2021. Harjulan koulusta purettiin A- ja C-osat uudisrakennuksen tieltä.

Syksyn kiinteistökierrosten pohjalta laadittiin rakennuskohtaiset PTS-toimenpiteet alustavine kustannusarvioineen ja ajoituksineen tarkastelujaksolle 2020–2030. Samassa yhteydessä päivitettiin kierrettyjen kohteiden kuntoluokitukset sekä korjausvelat.

Kunnallistekniikan rakentaminen

Valtuustoon nähden sitova						
KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Sisäiset tulot (JV)	3 240	0	3 240	3 674	-434	113,4 %
Ulkoiset tulot	0	0	0	508	-508	
Tulot yhteensä	3 240	0	3 240	4 182	-942	129,1 %
Menot	17 415	-570	16 845	12 828	4 017	76,2 %
Netto	-14 175	570	-13 605	-8 646	-4 959	63,6 %
Uudet alueet	-5 940	0	-5 940	-2 934	-3 006	49,4 %
Infran kunnossapito	-8 235	570	-7 665	-5 712	-1 953	74,5 %

Perustelut poikkeamalle

Merkittävimmät rakennushankkeet investointiohjelmassa olivat Wärtsilän teollisuusalueen katujen saneeraustyöt, Kinnarin alueen katujen saneeraustyöt, Hyvinvointikampuksen katujen peruskorjaus sekä liikenneympyrän ja liittymien rakentaminen Helsingintien ja Lääkärinkujan alueella.

Uudisrakentaminen eteni Lepola 4 alueella uusien katujen Väärävarren ja Heinähännän katujen rakentamisella ja jatkuu viimeistelytöiden osalta myös vuonna 2021. Alhotien viimeistelytyöt saatiin pääosin toteutettua vuoden 2020 aikana hallinto-oikeuden käsiteltä kaavasta tehdyn valituksen ja kaavan saatua lainvoiman syksyllä 2020. Vastaavasti Lepola 4 liittynyt valitus viivästytti Ainolanväylän yli rakennettavan sillan rakentamisen aloitusta. Hankkeen valmistelu ja hankintapäätös tehtiin vuoden 2020 lopussa ja hanke saadaan käynnistettyä vuoden 2021 alusta. Hankkeeseen liittyi lisäksi Kurkiaurankadun jatkeen rakentaminen, joka siirtyi myös vuodelle 2021 siltahankkeen yhteydessä toteutettavaksi. Tämän hankkeen aloituksen siirtyessä uudiskohteiden rakentaminen prosentuaalinen osuus jäi suunniteltua alhaisemmaksi. Puistojen rakentamisesta Vanhankylänniemeeseen suunniteltu karavaanialueen muutos Kirsikkapuistoksi -hankkeen osalta kaupunginhallitus teki hankinnan keskeyttämispäätöksen saatujen tarjousten ylittäessä hankkeelle varatun määrärahan. Varatusta määrärahasta siirrettiin liikuntapaikkarakentamiselle 300 000 €. Vanhankylän alueella aloitettiin kuitenkin Niemennokantien peruskorjaus osana päällystys- ja korjausohjelmaa. Rakenteiden osalta joudutaan korjaamaan pohjarakenteita ja pintarakenteet toteutetaan suunnitelmien mukaisesti. Korjaustyötä tehdään talvikaudella osittain oman rakentamisen työnä ja se valmistuu 2021 keväällä.

Kunnallistekniikan Ara-avustusta saatiin tuloutettua 2020 41 600 euroa Alhotien alueelle ja 84 000 euroa Lepola IV alueelle.

Siirtyneiden ja 2020 hankkeista säästyneiden investointimäärärahojen osalta tullaan tekemään siirtoesityksiä vuodelle 2021.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Kunnallistekniikan investoinnit kokonaisuutena toteutuivat noin 70 %, uudiskohteiden osalta noin 61 % ja korjausrakentamisen osalta noin 80 %.

Investointihankkeita toteutettiin sekä omana palvelutuotantona että kilpailutuksen kautta hankittuna ostopalveluna. Suurin osa kunnallistekniikan uudis- ja korjausrakentamiskohteista toteutettiin ostopalveluna.

Konkurssipesälle maksettavien osuuksien selvitys on edelleen kesken ja siirtyy jatkokäsiteltäväksi tulevana budjettikausina. Arvioitu kustannus kaupungille määräytyy urakan valmistumisen jälkeen, kun kaikki riskit konkurssiin menneen urakoitsijan töistä selviävät. Konkurssin selvittely koskee Sibeliuksenväylän-Rantakadun sekä Pohjoisväylän-Helsingintien hanketta, joissa molemmissa toimi sama urakoitsija.

Kunnallistekniikan osalta tehtiin vuoden aikana yksi TA-muutos KV 7.9.2020 § 52. Muutos koski HI5 monitoimihalli hanketta. Hanketta varten tehtiin määräraha muutos Kaupunkitekniikan investoinneista, koska investointiosan sitovuustasomuutosten yhteydessä vuodelle viivästyneelle hankkeelle ei oltu varattu määrärahaa uudelle liikuntapaikkarakentamisen sitovuustasolle. Raha saatiin irrotettua Vanhankylänniemien peruskorjausta ja Kirsikkapuiston rakentamista varten vuodelle 2020 varatusta 670 000 euron määrärahasta. Hankinnan kilpailutuksen jälkeen kaupunginhallitus teki päätöksen keskeyttää hankinta (KH 20.4.2020 § 147) tarjousten ylittäessä hankkeelle varatut määrärahat. Hankemäärärahasta 100 000 euroa tarvittiin Stälhanentien peruskorjauksiin. Liikuntapaikkarakentamiseen siirrettiin 300 000 euroa, ja loppu Vanhankylänniemestä käyttämättä jääneestä määrärahasta 270 000 vähennettiin infran ylläpidon investointivaruudesta.

Kolmansien osapuolten kanssa toteutetut yhteishankkeet

Helsingintien ja Lääkärinkujan kiertoliittymän osalta hankkeen toinen osapuoli päivittäistavarakaupan yksikkö osallistui kiertoliittymän kustannuksiin 1/3 osalla ja hankkeeseen saatiin tuloutettua vuodelle 2020 tämä osuus yhteensä 231 400 €.

Eriknäsintien kevyen liikenteen väylähanke (Mt 1421) osalta osallistuttiin kustannuksiin 16 %:n maksuosuudella. Hanketta toteutetaan ELY-keskuksen toimesta. ELY:n ja Järvenpään lisäksi hankkeessa on mukana Tuusulan kunta. Noin 7 kilometrin mittainen Jokelan ja Järvenpään yhdistävä kevyen liikenteen väylä valmistui vuonna 2020. Järvenpään osuudeksi kokonaiskustannuksista muodostui 481 000 €.

Maantie 140 ja Sipoontien kiertoliittymä toteutettiin myös vuonna 2020 ELY-keskuksen toimesta. Järvenpään maksuosuudeksi jäi 270 700 €.

Investointihankkeita toteutettiin sekä omana palvelutuotantona että kilpailutuksen kautta hankittuna ostopalveluna. Suurin osa kunnallistekniikan uudis- ja korjausrakentamiskohteista toteutettiin ostopalveluna tai kolmannen osapuolen toteuttamina yhteishankkeina.

Liikuntapaikkarakentaminen

Valtuustoon nähden sitova

LIIKUNTAPAIKAT 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	1 050	300	1 350	752	598	55,7 %
Netto	-1 350	0	-1 350	-752	-598	55,7 %

Perustelut poikkeamalle

Juholanmäen tekojäähdytyskontin hankinta toteutuu vuoden 2021 puolella. Juholan pesiskenttien rakentaminen viivästyi vuodelta 2019, hankkeelle on kirjautunut kuluja n. 550 te. HI5 monitoimihallin pysäköinti ja hulevedet eivät toteutuneet vuonna 2020.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Liikuntapaikkarakentamisen investointeihin tehtiin vuoden aikana TA-muutos KV 7.9.2020 § 52. Muutos koski HI5 monitoimihalli hanketta, jolle siirrettiin 300te kunnallistekniikasta keskeytetyltä Kirsikkapuiston hankkeelta. Koulujen yhteydessä olevien liikuntasalien osalta kaupunginhallitus päätti toteuttaa JYKin yhteyteen rakennettavan liikuntasalin 1000 m2 laajuudessa karsitun laatutason mukaisesti. Hankevalmistelun yhteydessä on tarkasteltu koko Järvenpään osalta liikuntasalikapasiteetin kehitystä aikavälillä 2019 - 2023. Yksityinen HI5 hallihanke on saanut OKM:n rahoituspäätöksen, mutta hankkeen käynnistymisen siirtyessä kaupungin osuus pysäköintipaikkojen ja hulevesien investointivarauksesta siirtyy vuodelle 2021. Lukion tekonurmikentän peruskorjaus toteutettiin. Osana palveluverkkosuunnitelman valmistelua liikuntalaitoksista tehtiin PTS-kartoitukset ja investointiarviot. Hyvinvointilautakunta keskeytti pesäpallokentän tekojääkentän jäähdytyskoneiston urakkahankinnan, joka siirtyy vuodelle 2021.

Osakkeet ja osuudet

Valtuustoon nähden sitova

OSAKKEET JA OSUUDET 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Tulot	9 748	-9 210	538	472	65	87,8 %
Menot	1 842	235	2 077	1 251	826	60,2 %
Netto	7 906	-9 445	-1 539	-779	-760	50,6 %
Koy Järvenpään liiketalo	9 748	-9 983	-235	-235	0	100,0 %
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 842	0	-1 842	-1 004	-838	54,5 %
Muut osakkeet	0	538	538	461	77	85,6 %

Perustelu poikkeamalle

Valtuuston 11.11.2019 § 81 hyväksymien liikkumavaratoimenpiteiden mukaisesti vuoden 2020 joulukuussa kaupunki myi omistamansa erillisosakkeet (19 kpl) Järvenpään Mestariasunnoille, minkä lisäksi vuoden aika myytiin 5 osaketta konsernin ulkopuolisille ostajille. Kaikista vuoden 2020 aikana toteutuneista kaupoista saatiin bruttona noin 1,46 Me ja tasearvojen muutos oli 458 000 euroa lisättynä myynneistä aiheutuneilla kuluilla noin 11 800 euroa. Nettomyyntivoittoa osakkeiden myynnistä syntyi noin 995 000 euroa. Myynnissä ollut asuntokanta oli huonokuntoista, ja osaa rasittivat käynnissä olevat tai tulevat taloyhtiön kohdistuvat perusparannukset. Yhden osakkeen kauppa siirtyi vuoden 2021 alkuun. Myyntiin ei oltu varauduttu alkuperäisessä talousarviossa.

Terveystalon keräämistä rahoitusvastikkeista rahastotiin oletettua vähemmän, mistä johtuen investointiosaan kirjattavat menot pienenevät. Rahastoimaton osuus kirjautuu tilaomistuksen käyttötalouteen.

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Osakkeisiin ja osuuksiin kohdistuvia TA-muutoksia tehtiin 2 kappaletta. Valtuusto hyväksyi 7.9.2020 § 52 Koy Järvenpään Liiketalon pääomittamiseen, sekä Koy Järvenpään Liiketalosta perustettavien yhtiöiden myynnin jaksotukseen ja 14.12.2020 § 85 erillisosakkeiden myyntiin liittyvästä talousarviomuutoksesta.

Kiinteistö Oy Järvenpään liiketalon yhtiökokous pidettiin 11.6.2020, jossa päätettiin periä 235 000 euron suuruinen vapaan pääoman sijoitus, jolla katettiin vuoden 2020 kiinteistövero (KH 8.6.2020 § 237). Pääomasijoitusta ei ollut varattuna talousarviossa ja se lisättiin menona osakkeisiin ja osuuksiin KOY Liiketalolle. Jälkimmäinen muutos koski Liiketalon osakkeiden myyntiä (9,748 Me) vuonna 2020. Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo lakkautettiin 30.12.2020 ja samalla jakautuminen 7 yhtiöksi pantiin täytäntöön. Perustettavat yhtiöt myydään vaiheittain, joten talousarviota oli syytä muuttaa muuttuneen aikataulun mukaisesti. Myynneistä siirtyi vuodelle 2021 kolme neljäsosaa (6,5 M€), ja loput (3,5 M€) vuodelle 2023.

Erillisosakkeet myytiin Järvenpään Mestariasunnot Oy:lle joulukuun lopussa 2020.

Irtaimistoinvestoinnit

Valtuustoon nähden sitova

KALUSTO JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	29	-29	
Menot	1 320	0	1 320	538	782	41 %
Netto	-1 320	0	-1 320	-508	-812	39 %
<i>Konsernipalvelut</i>	<i>-727</i>	<i>0</i>	<i>-727</i>	<i>-379</i>	<i>-348</i>	<i>52 %</i>
<i>Kaupunkikehitys</i>	<i>-143</i>	<i>0</i>	<i>-143</i>	<i>-54</i>	<i>-89</i>	<i>38 %</i>
<i>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</i>	<i>-200</i>	<i>0</i>	<i>-200</i>	<i>-28</i>	<i>-172</i>	<i>14 %</i>
<i>Hyvinvoinnin palvelualue</i>	<i>-250</i>	<i>0</i>	<i>-250</i>	<i>-46</i>	<i>-204</i>	<i>18 %</i>

Perustelut poikkeamalle

Koko kaupungin tasolla kaluston ja aineettomien hyödykkeiden investoinnit toteutuivat nettona noin 0,8Me muutettua talousarviota pienempinä.

Konsernipalveluissa oli varauduttu järjestelmien kehittämiseen, mutta kaikkia ei toteutettu, siirrettiin toteutettavaksi myöhemmin tai ne saatiin toteutettua toimivammin muulla tavalla. Kehittämistoiminnan toteumaa on kuvattu tarkemmin konsernipalveluiden sitovuustason raportissa.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen investointeja toteutui vain vähäinen määrä poikkeustilanteen takia. Osa hankkeista (mm. Cooperin päiväkodin ensikertainen kalustaminen) toteutuu vuoden 2021 puolella.

Hyvinvoinnin palvelualueella irtaimistohankintoja on toteutunut vain vähäinen määrä, sillä poikkeustilanteen takia hankkeet ovat olleet jäissä. Irtaimen omaisuuden määrärahan alitus johtuu pääosin Juholan kentän ylläpitoon tarkoitettujen jäähoidokoneiden hankinnan siirtämisestä vuodelle 2021. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen investointeja toteutui vain vähäinen määrä poikkeustilanteen takia. Osa hankkeista (mm. Cooperin päiväkodin ensikertainen kalustaminen) toteutuu vuoden 2021 puolella.

Kaupunkikehityksessä irtaimisto investointimäärärahoista jäi käyttämättä noin 89 000 euroa. Investoinneista toteutuivat Paikkatietojärjestelmän kehittäminen (3D kaupunkimalli) osittain, sekä ylikunnallisen rakennusvalvontaosion kehittäminen yhteistyössä muiden kuntien kanssa kokonaan.

Paikkatietojärjestelmän kehittämistä on viety aktiivisesti eteenpäin mm. Tieran kanssa. Rahaa ei ole kuitenkaan kulunut suunnitellusti, sillä määrittelytyö on vielä kesken eikä hankintoja ole vielä tehty. Hankintojen tarve ei ole poistunut vaan ne tulevat tehtäväksi heti kun hankinnat on määritelty. Tämän takia säästyneet rahat esitetään siirrettäväksi vuodelle 2021.

Lupapisteen laskutuksen käyttöönottoa ja käytön laajennusta on tarkoitus viedä eteenpäin vuonna 2021, samaten, kuin katurekisterin päivitys. Säästyneistä määrärahoista 89 000 euroa tullaan tekemään siirtoesitys vuoden 2021 puolelle kevään aikana.

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Poikkeustilanteen ja talonrakennusaikataulun myöhäisen valmistumisajankohdan hankkeiden toteutus on viivästynyt ja niitä siirtyy kuluvalle vuodelle.

Uusia investointihankkeita on vuoden aikana tunnistettu lukuisia, mutta koska kaikille ei ole ollut määrärahavarausta, eikä niitä ole kyetty perustelemaan tuottavuuden parantamisella tai hankkeet ovat olleet käyttötaloushankkeita, niitä ei ole pystytty käynnistämään. Investointitarpeet tarkastellaan uudelleen investointiohjelman päivityksen yhteydessä.

Kehitysinvestoinnit

Valtuustoon nähden sitova

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
Tulot	0	0	0	0	0	
Menot	2 000	0	2 000	219	1 781	10,9 %
Netto	-2 000	0	-2 000	-219	-1 781	10,9 %

Kehitysinvestointihankkeet 1000 €	Kokonaisbudjetti	Jäljellä kok.bud.	MTA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma (%)
CRM -hanke	145	54	145	91	54	62,6 %
Vaka perustietojärjestelmä	145	66	75	79	-4	104,7 %
Robotisaation kehitysprojekti	100	51	50	49	1	98,3 %
Yhteensä	390	171	270	219	51	80,9 %

Perustelu poikkeamalle

Kehitysinvestointien määräraha oli käytössä toista vuotta. Määrärahojen käyttöprosessi haki edelleen muotoaan ja suurin osa määrärahasta jäi käyttämättä. Vuoden aikana rahaa myönnettiin kolmelle tuottavuutta parantavalle hankkeelle yhteensä 390te, josta vuodelle 2020 kohdistui 270te.

Tuottavuushankkeille vuodelle 2020 osoitetusta määrärahasta jäi käyttämättä 51te. Määrärahaa jäi käyttämättä CRM hankkeesta, joka jatkuu vuonna 2021. CRM hankkeelle on haettu vuodelle 2021 myös lisärahoitusta.

Vetovoimainvestointeihin ei osoitettu määrärahoja vuoden aikana.

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Kaupunginhallitus kohdisti tuottavuusmäärärahasta 145 000 euroa asiakkuudenhallintaprojektille (CRM) vuodelle 2020 sekä 145 000 euroa varhaiskasvatuksen kehittämiseksi ja perustietojärjestelmän uudistamiseksi, josta 75 000 euroa kohdistettiin vuodelle 2020 ja 70 000 euroa vuodelle 2021. Lisäksi kaupunginjohtajan päätöksellä myönnettiin tuottavuusinvestointimääräraha 100 000 euroa automatisaation ja ohjelmistorobotiikan kehitysprojektille, josta puolet kohdistui vuodelle 2020. Kaikki kolme hanketta jatkuvat vuonna 2021. CRM hankkeelle on haettu vuodelle 2021 lisärahoitus.

RAHOITUSOSA

Järvenpään kaupunki ilman Järvenpää vesi -liikelaitosta
 1000 eur

	TA 2020	TA-muutokset	MTA 2020	TP 2020	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus					
Vuosikate	10 426	241	10 666	19 281	8 615
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-6 321	-736	-7 058	-9 781	-2 723
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit *	-76 485	28 455	-48 030	-36 174	11 856
Rahoitusosuudet investointimenoihin **	3 240	0	3 240	3 907	667
Käyttöomaisuuden myyntitulot	17 142	-8 476	8 667	11 377	2 710
Varsinainen toiminta ja investoinnit yhteensä	-51 998	19 484	-32 515	-11 389	21 125
Rahoitustoiminta					
Antolainasaamisten muutokset					
Lainakannan muutokset	50 187	-19 484	30 704	36 414	5 710
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				50 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys				0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	50 187	-19 484	30 704	-13 586	
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 193	0	2 193	-6 899	-9 092
Rahoitustoiminta yhteensä	52 380	-19 484	32 897	29 515	-3 382
Kassavarojen muutos	382	0	382	18 126	17 744

* TA2020 Järvenpään kaupungin osuus käyttöomaisuusinvestoinneista korjattu talousarviosta, 0,91Me siirretty kaupungin käyttöomaisuusinvestointeista Järvenpään vedelle.

** Rahoitusosuudet investointimenoihin sisältää tuloja Järvenpään Vesi -liikelaitokselta. Vertailukelpoisuuden vuoksi tiedot on esitetty samoin periaattein kuin talousarviossa.

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

1 000 eur	Sitovuus N / B	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA 2020	TA- muutokset	MTA 2020	Toteuma	Poikkeama	TA 2020	TA- muutokset	MTA 2020	Toteuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Konsernipalvelut	N	13 755	1 361	15 116	13 972	1 145	2 348	1 327	3 676	3 771	96
Tilaomistus	N	15 714	-12	15 702	13 442	2 260	23 319	0	23 319	21 369	-1 951
Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä	N	134 674	4 011	138 685	147 026	-8 342	0	0	0	2	2
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	N	78 355	-1 580	76 776	76 019	757	5 190	-778	4 412	4 205	-207
Hyvinvoinnin palvelualue	N	20 324	-218	20 106	18 448	1 658	5 742	-1 497	4 245	3 670	-575
Kaupunkikehitys	N	14 511	-227	14 284	13 883	401	3 791	0	3 791	4 109	318
KOM myyntivoitot, maankäyttösopimukset ja muut toimintakatteeseen vaikuttavat erät	N	0	0	0	355	-355	7 321	736	8 058	11 328	3 270
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	N						204 812	-12 671	192 141	201 451	9 310
Valtionosuudet	N						34 131	16 458	50 589	50 715	125
Korkotulot	N						202	0	202	221	19
Muut rahoitustulot	N						1 991	0	1 991	2 253	262
Korkomenot	N	839	0	839	392	447					
Muut rahoitusmenot	N	251	0	251	275	-24					
Satunnaiset erät	N							0	0	0	0
INVESTOINTIOSA											
Kalusto ja aineettomat hyödykkeet	N	1 320	0	1 320	538	782	0	0	0	29	29
Maa- ja vesialueet	B	2 358	0	2 358	1 842	516	1 071	0	1 071	969	-102
Rakennukset ja rakennelmat	N	50 500	-28 420	22 080	19 049	3 031	0	0	0	217	217
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	17 415	-570	16 845	12 828	4 017	3 240	0	3 240	4 182	942
Liikuntapaikat	N	1 050	300	1 350	752	598	0	0	0	0	0
Osakkeet ja osuudet	N	1 842	235	2 077	1 251	826	9 750	-9 212	538	472	-65
Kehitysinvestoinnit	N	2 000	0	2 000	219	1 781	0	0	0	0	0
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Lainakannan muutokset	N						50 187	-19 484	30 704	36 414	5 710
Pitkäaikaisten lainojen lisäys										50 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys										0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos										-13 586	
Oman pääoman muutokset											
Vaikutus maksuvalmiuteen		382	0	382	18 188	-17 806	2 193	0	2 193	-6 899	-9 092
YHTEENSÄ		355 291	-25 121	330 170	338 478	-8 307	355 291	-25 120	330 170	338 478	8 307

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmia ovat Järvenpään kaupungin tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma.

TULOSLASKELMA

	TP 2020		TP 2019	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	11 676 455,60		10 205 120,68	
Maksutuotot	6 505 839,89		5 724 199,11	
Tuet ja avustukset	1 902 512,54		2 044 963,85	
Muut toimintatuotot	19 289 713,00	39 374 521,03	18 148 079,02	36 122 362,66
Valmistus omaan käyttöön		1 387 290,86		1 300 404,56
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-51 490 892,70		-51 935 103,63	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-11 962 471,85		-12 253 268,97	
Muut henkilösivukulut	-1 669 734,89		-1 761 832,86	
Palvelujen ostot	-180 937 397,27		-178 648 579,46	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 470 569,81		-7 959 073,35	
Avustukset	-9 838 185,41		-9 361 205,80	
Muut toimintakulut	-7 544 966,16	-270 914 218,09	-8 070 574,47	-269 989 638,54
Toimintakate		-230 152 406,20		-232 566 871,32
Verotulot		201 450 501,62		193 842 075,03
Valtionosuudet		50 714 859,00		29 138 504,90
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	220 714,21		362 530,93	
Muut rahoitustuotot	848 539,23		801 988,99	
Korkokulut	-391 990,51		-167 901,95	
Muut rahoituskulut	-275 284,54	401 978,39	-257 589,53	739 028,44
Vuosikate		22 414 932,81		-8 847 262,95
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 996 072,97		-18 946 410,70	
Arvonalentumiset	-1 480 990,98	-21 477 063,95	-4 737 698,45	-23 684 109,15
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	137 000,00	137 000,00
Tilikauden tulos		937 868,86		-32 394 372,10
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		132 951,48		150 051,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		1 070 820,34		-32 244 320,62

RAHOITUSLASKELMA

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	22 414 932,81		-8 847 262,95	
Satunnaiset erät	0,00		137 000,00	
Tulorahoituksen korjauserät	-9 780 760,31	12 634 172,50	-4 456 321,00	-13 166 583,95
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-37 941 060,51		-50 488 267,63	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	242 858,57		784 326,22	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 377 045,26	-26 321 156,68	7 009 397,02	-42 694 544,39
Toiminnan ja investointien rahavirta		-13 686 984,18		
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000 000,00		183 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00		-2 750 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 277 453,81	37 722 546,19	-124 064 377,14	56 185 622,86
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	51 633,32		57 621,19	
Vaihto-omaisuuden muutos	-19 097,47		443,58	
Saamisten muutos	-174 716,50		6 117 554,94	
Korottomien velkojen muutos	-5 767 832,45	-5 910 013,10	-4 678 659,39	1 496 960,32
Rahoituksen rahavirta		31 812 533,09		57 682 583,18
Rahavarojen muutos		18 125 548,91		1 821 454,84
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	20 589 411,14		2 463 862,23	
Rahavarat 1.1.	2 463 862,23	18 125 548,91	642 407,39	1 821 454,84

TASE

	2020	2019
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	362 092 493,74	347 530 050,39
I Aineettomat hyödykkeet	690 874,31	889 198,93
2. Tietokoneohjelmistot	39 345,96	53 473,89
3. Muut pitkävaikutteiset menot	651 528,35	835 725,04
II Aineelliset hyödykkeet	304 037 688,50	290 055 602,72
1. Maa- ja vesialueet	38 218 922,58	37 346 230,37
2. Rakennukset	138 643 491,40	121 045 158,90
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 619 592,07	109 985 729,76
4. Koneet ja kalusto	1 873 143,84	2 576 469,31
5. Muut aineelliset hyödykkeet	575 022,48	575 022,48
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	12 107 516,13	18 526 991,90
III Sijoitukset	57 363 930,93	56 585 248,74
1. Osakkeet ja osuudet	52 372 944,89	51 594 262,70
3. Muut lainasaamiset	4 990 986,04	4 990 986,04
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	45 895,98	46 820,00
2. Lahjoitusrahastojen varat	45 895,98	46 820,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	29 130 601,17	10 811 238,29
I Vaihto-omaisuus	128 507,09	109 409,62
1. Aineet ja tarvikkeet	128 507,09	109 409,62
II Saamiset	8 412 682,94	8 237 966,44
Pitkäaikaiset saamiset	141 890,30	9 888,80
2. Lainasaamiset	25 173,38	9 248,80
3. Muut saamiset	640,00	640,00
4. Siirtosaamiset	116 076,92	
Lyhytaikaiset saamiset	8 270 792,64	8 228 077,64
1. Myyntisaamiset	2 561 235,29	2 625 994,31
2. Lainasaamiset	22 241,05	22 884,20
3. Muut saamiset	3 161 277,69	3 572 005,59
4. Siirtosaamiset	2 526 038,61	2 007 193,54
IV Rahat ja pankkisaamiset	20 589 411,14	2 463 862,23
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>391 268 990,89</u>	<u>358 388 108,68</u>

	2020	2019
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	118 324 618,83	117 253 798,49
I Peruspääoma	106 874 896,26	106 874 896,26
II Arvonkorotusrahasto	702 488,26	702 488,26
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	9 676 413,97	41 920 734,59
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 070 820,34	-32 244 320,62
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 124 455,04	1 257 406,52
1. Poistoero	1 124 455,04	1 257 406,52
C PAKOLLISET VARAUKSET	1 435 684,07	1 498 093,76
2. Muut pakolliset varaukset	1 435 684,07	1 498 093,76
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	288 092,56	237 383,26
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	71 651,75	73 041,34
3. Muut toimeksiantojen pääomat	216 440,81	164 341,92
E VIERAS PÄÄOMA	270 096 140,39	238 141 426,65
I Pitkäaikainen	223 041 001,79	186 637 756,64
1. Joukkovelkakirjalainat	73 000 000,00	73 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	137 271 069,00	101 814 104,00
7. Muut velat	12 769 932,79	11 823 652,64
II Lyhytaikainen	47 055 138,60	51 503 670,01
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 507 322,00	5 435 896,00
4. Lainat muilta luotonantajilta	7 796 699,38	11 602 544,19
5. Saadut ennakot	573 578,28	74 628,21
6. Ostovelat	9 388 147,19	10 251 807,57
7. Muut velat	1 174 906,46	1 258 789,28
8. Siirtovelat	16 614 485,29	22 880 004,76
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	391 268 990,89	358 388 108,68

KONSERNILASKELMAT
Tuloslaskelma

	2 020	2 019
Toimintatuotot	244 375 087,43	234 339 702,78
Toimintakulut	-471 375 664,05	-460 857 399,40
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	29 403,75	-1 223 762,49
TOIMINTAKATE	-226 971 172,87	-227 741 459,12
Verotulot	200 249 171,49	192 688 704,27
Valtionosuudet	64 536 595,48	41 562 951,91
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 735 043,23	-3 249 018,56
Korkotuotot	43 686,98	179 741,48
Muut rahoitustuotot	416 271,62	422 251,46
Korkokulut	-2 586 978,14	-2 574 497,19
Muut rahoituskulut	-608 023,69	-1 276 514,32
VUOSIKATE	35 079 550,87	3 261 178,50
Poistot ja arvonalentumiset	-33 932 567,62	-33 838 107,12
Suunnitelman mukaiset poistot	-33 717 611,60	-33 682 704,63
Omistuksen eliminointierot	14 836,88	-162 894,91
Arvonalentumiset	-229 792,90	7 492,41
Satunnaiset erät	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	1 146 983,25	-30 576 928,62
Tilinpäätössiirrot	0,00	0,00
Tilikauden verot	-131 260,20	-166 861,97
Laskennalliset verot	-417 723,15	-285 537,38
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-5 048,27	14 567,50
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	592 951,63	-31 014 760,46

Rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	35 079 550,87	3 261 178,50
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-131 260,20	-166 861,97
Tulorahoituksen korjauserät	-9 000 754,26	-3 683 387,92
	<hr/> 25 947 536,41	<hr/> -589 071,38
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-52 405 186,21	-60 893 770,81
Rahoitusosuudet investointimenoihin	400 074,28	784 326,22
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	12 991 826,81	6 842 904,42
	<hr/> -39 013 285,11	<hr/> -53 266 540,18
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 065 748,70	-53 855 611,55
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-322,37	0,00
Antolainasaamisten vähennys	363,75	363,75
	<hr/> 41,38	<hr/> 363,75
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	56 362 281,83	188 650 586,84
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 429 055,91	-10 715 406,36
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-24 125 956,64	-119 930 295,71
	<hr/> 34 665 381,10	<hr/> 58 004 884,76
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	228 721,21	154 313,26
Vaihto-omaisuuden muutos	-884 691,92	21 391,12
Saamisten muutos	4 862 625,04	-11 407 198,45
Korottomien velkojen muutos	-505 921,21	7 775 014,49
	<hr/> 3 700 733,12	<hr/> -3 456 479,58
Rahoituksen rahavirta	38 366 155,60	54 548 768,94
Rahavarojen muutos	25 300 406,90	693 157,38
Rahavarat 31.12.	38 311 875,53	13 011 468,62
Rahavarat 1.1.	13 011 468,62	12 315 504,97
Rahavarojen muutos	25 300 406,90	693 157,38

Tase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	1 379 988,60	1 571 452,96
Konserniliikearvo	169 577,06	253 223,90
Muut pitkävaikutteiset menot	3 104 692,88	3 226 534,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet	4 654 258,54	5 051 211,44
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	49 704 067,14	49 093 166,85
Rakennukset	336 182 426,91	324 948 967,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	122 156 746,78	118 095 732,98
Koneet ja kalusto	7 832 669,03	8 595 303,41
Muut aineelliset hyödykkeet	805 790,91	814 517,73
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 278 932,56	26 243 850,00
Aineelliset hyödykkeet	540 960 633,34	527 791 538,71
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	2 375 892,07	1 999 376,54
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonkorotukset	6 015 116,13	5 253 815,98
Muut lainasaamiset	727,51	3 987,81
Muut saamiset	146 637,16	143 418,24
Sijoitukset	8 538 372,86	7 400 598,57
PYSYVÄT VASTAAVAT	554 153 264,74	540 243 348,71
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	158 366,87	29 546,89
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	244 388,88	198 356,70
Muut toimeksiantojen varat	559 528,32	96 208,83
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	962 284,07	324 112,42
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	1 783 863,29	879 516,35
Keskeneräiset tuotteet	340 404,84	364 817,16
Muu vaihto-omaisuus	0,00	1 553,62
Vaihto-omaisuus	2 130 579,05	1 245 887,13
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	25 173,38	10 678,36
Muut saamiset	1 236,79	4 970,25
Pitkäaikaiset saamiset	143 866,49	15 648,61
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	6 037 885,19	9 237 950,02
Lainasaamiset	88 701,13	48 144,09
Laskennalliset verosaamiset	0,00	0,00
Saamiset kunnalta	0,00	0,00
Muut saamiset	5 552 901,74	8 258 412,73
Siirtosaamiset	12 689 566,35	11 815 189,92
Lyhytaikaiset saamiset	24 369 054,41	29 359 696,75
Saamiset	24 512 920,90	29 375 345,36
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	6 254,04	6 254,04
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	2 052 946,42	1 002 601,74
Rahoitusarvopaperit	2 059 200,46	1 008 855,78
Rahat ja pankkisaamiset	36 252 675,06	12 002 612,84
VAIHTUVAT VASTAAVAT	64 955 375,48	43 632 701,11
VASTAAVAA	620 070 924,30	584 200 162,24

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	106 874 896,25	106 874 896,25
Arvonkorotusrahasto	702 488,26	702 488,26
Muut omat rahastot	356 555,73	360 494,50
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-6 111 472,48	24 903 287,98
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	592 951,63	-31 014 760,46
OMA PÄÄOMA	102 415 419,38	101 826 406,52
VÄHEMMISTÖOSUUDET	114 080,14	152 666,39
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	22 290,19	23 514,87
Muut pakolliset varaukset	2 502 987,96	2 628 781,78
PAKOLLISET VARAUKSET	2 525 278,15	2 652 296,65
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	431 465,10	126 239,28
Lahjoitusrahastojen pääomat	267 613,39	222 159,35
Muut toimeksiantojen pääomat	779 184,97	262 971,98
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 478 263,46	611 370,61
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	73 000 000,00	73 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	328 600 048,54	294 853 618,44
Lainat julkisyhteisöiltä	58 401,89	4 530,61
Lainat muilta luotonantajilta	12 980 015,08	14 195 013,43
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	414 638 465,51	382 053 162,48
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma		
Saadut ennakot	37,44	37,44
Ostovelat	0,00	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	11 980 445,46	11 118 658,03
Siirtovelat	0,00	0,00
Laskennalliset verovelat	41 849,61	42 386,57
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	12 022 332,52	11 161 082,04
Pitkäaikainen vieras pääoma	426 660 798,02	393 214 244,52
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	3 199 723,50
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 670 269,32	13 849 741,00
Lainat julkisyhteisöiltä	8 309,09	2 091,05
Lainat muilta luotonantajilta	2 197 255,24	1 738 861,57
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	20 875 833,64	18 790 417,12
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma		
Saadut ennakot	1 595 088,38	1 070 806,53
Ostovelat	21 920 337,46	22 886 123,80
Liittymismaksut ja muut velat	5 504 269,95	4 866 610,79
Siirtovelat	35 905 383,67	37 469 234,37
Laskennalliset verovelat	1 076 172,02	659 984,93
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	66 001 251,49	66 952 760,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	86 877 085,13	85 743 177,55
VIERAS PÄÄOMA	513 537 883,16	478 957 422,07
VASTATTAVAA	620 070 924,30	584 200 162,24

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedoista on säädetty kuntalaissa sekä kirjanpitolaissa ja -asetuksessa. Kirjanpitolain mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Ne ovat pakollinen julkistettava osa tilinpäätöstä.

Liitetiedot esitetään Järvenpään kaupungin osalta sekä konsernin osalta niiltä osin, kuin tieto on ollut saatavilla.

JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI, TILINPÄÄTÖS 2020 LIITIEDOT

1 TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT (KPA 2:2.1 § 1-KOHTA)

Jaksotusperiaatteet

Suoriteperusteen noudattaminen

Olenaiset ja merkittävät maksuperusteiset kirjaukset on oikaistu suoriteperusteisiksi.

Jaksotusperiaatteen noudattaminen

Lomapalkkajaksotus on tehty palkanlaskentaohjelmalla. Siirtyvät korot on jaksotettu lainakohtaisesti taulukkolaskentaohjelmalla.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen, silloin kun ne ylittävät verottomana 8 000 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 'Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet'.

Poistosuunnitelma on muutettu kaupunginvaltuuston päätöksellä 9.12.2013 § 101. Muutettua poistosuunnitelmaa on noudatettu 1.1.2013 alkaen.

Arvo- ja taide-esineet ja keskeneräiset hankinnat ovat taseessa hankintahintaisina.

Maa- ja vesialueet ovat taseessa pääasiassa hankintahintaisina. Maan hankintahintaan on aktivoitu tontilla sijaitsevan rakennuksen purkukustannukset silloin kun aktivoitava hankintameno on arvoitu pysyvän tontin todennäköistä luovutusarvoa tai muutoin määriteltyä käyttöarvoa selkeästi pienempänä.

Investointina toteutettaviin muun pitkävaikutteisen omaisuuden kehittämishankkeisiin liittyvän työpanoksen osuus on aktivoitu taseeseen valmistus omaan käyttöön -menetelmällä tilikaudesta 2019 alkaen.

Sijoitusten arvostus

Sijoituksiin merkityt osakkeet ovat taseessa hankintahintaisina.

Kuntayhtymäosuudet

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä entiseltä nimeltään Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymän tasearvoja ei ole muutettu kuntayhtymän ilmoittaman osuuden arvon mukaisiksi. Arvot vaihtelevat vuosittain kuntayhtymien käytön suhteessa, joten ilmoitetut arvon muutokset eivät ole pysyviä.

Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän tasearvo on kirjattu vuonna 2019 vastaamaan kuntayhtymän tilinpäätöksessä 2018 vahvistamaa Järvenpään kaupungin osuutta peruspääomasta (5 974 487,94 €) purkamalla Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymään liittyvä arvonkorotusrahoasto ja tekemällä alaskirjaus kuntayhtymäosuuteen. Vuoden 2020 tasearvoa ei ole muutettu kuntayhtymän ilmoittaman osuuden arvon mukaiseksi. Arvot vaihtelevat vuosittain kuntayhtymien käytön suhteessa, joten ilmoitetut arvon muutokset eivät ole pysyviä.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on taseessa keskihintaan arvostettuna.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

2 TULOSLASKELMAN TAI TASEEN ESITTÄMISTAVAN MUUTOS

Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta (KPA 2:2.1 § 2-kohta) tai kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.

3 OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Ei ilmoitettavaa

4 SELVITYS, JOS EDELLISTÄ TILIKAUTTA KOSKEVAT TIEDOT EIVÄT OLE VERTAILUKELPOISIA PÄÄTTYNEEN TILIKAUDEN TIETOJEN KANSSA

Kaupungin toimintavuotta 2020 on leimannut merkittävästi koronapandemia ja sen myötä syntyneet mahdollisuudet tuottaa ja kehittää palveluita suunnitellusti. Koronapandemian takia kaupungille aiheutuneet lisämenot ja tulovähennykset sekä koronakompensaatiot ja avustukset on kootusti kuvassa 1.

Koronakompensaatiot, avustukset	15 263
Yhteisöveron väliaikainen korotus	843
Valtionosuuskompensaatiot	13 079
Vos-laina (verojen maksuajan kompensaatio)	971
Muut kohdennetut tuet, valtionavut	370
Tulomenetykset (arvio)	-5 016
Verotulomenetykset (kunn. ja yhteisövero)	-3 036
Oman toiminnan tulomenetykset	-1 979
Lisämenot	-8 060
Oman toim. lisäkustannukset	-1 540
Soten lisälaskutus (lisämenot, tulomenetykset)	-6 520
Koronan nettovaikutus	2 188
Oman toiminnan menovähennykset	1 648
Nettovaikutus menovähennykset huomioiden	3 836

Kuva 1: Koronavaikutusten yhteenveto

5 AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT JA VIRHEIDEN KORJAUKSET, JOTKA EIVÄT OLE MERKITYKSELTÄÄN VÄHÄISIÄ

Ei ilmoitettavaa

JÄRVENPÄÄN KAUPUNKI KONSERNITILINPÄÄTÖS 2020 LIITETIEDOT

1 KONSERNITILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUSPERIAATTEET JA – MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA –MENETELMÄT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on eliminoitu.

Kiinteistöverot on eliminoitu sisäisenä eränä.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen liitteenä esitetään perusteltu selostus, jos konsernitilinpäätöksen laatimisessa ei ole noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Poikkeavat tilikaudet

Yhdistellyt yhteisöt noudattavat samaa tilikautta kuin emoyhteisö.

Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallin tietoja ei ole yhdistelty poikkeavan tilikauden johdosta.

2 TULOSLASKELMAN TAI TASEEN ESITTÄMISTAVAN MUUTOS

Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta.

3 OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Ei oikaisuja edellisen tilikauden tietoihin.

4 SELVITYS, JOS EDELLISTÄ TILIKAUTTA KOSKEVAT TIEDOT EIVÄT OLE VERTAILUKELPOISIA PÄÄTTYNEEN TILIKAUDEN TIETOJEN KANSSA*Tytäryhteisöt*

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalosta on yhdistelty 30.12.2020 lopputilitys. Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalon on jakautunut 30.12.2020 seitsemäksi yhtiöksi. Konsernin sisäisellä jakautumisella ei ole vaikutusta konsernitilinpäätökseen. Uudet yhtiöt ovat Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1, Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3, Asunto Oy Järvenpään Perhelä 4, Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 2, Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5, Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6 ja Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 7.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymissä ei tapahtunut tilikauden aikana olennaisia muutoksia.

Osakkuus- ja yhteisyhteisöt

Osakkuus- ja yhteisyhteisöissä ei tapahtunut tilikauden aikana olennaisia muutoksia.

5 AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT JA VIRHEIDEN KORJAUKSET, JOTKA EIVÄT OLE MERKITYKSELTÄÄN VÄHÄISIÄ

Vuoden 2019 Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän peruspääoman alennusta vastaan tehty Järvenpään kaupungin arvonkorotusrahaston purun virheellinen käsittely konsernitilinpäätöksessä on peruutettu vuoden 2020 konsernitilinpäätöksessä. Vaikutus konsernin tuloslaskelmassa Poistot ja arvonalentumiset 877 202,65 euroa ja konsernin taseessa pysyvien vastaavien Sijoitukset 877 202,65 euroa.

	Järvenpään kaupunki		Konserni	
	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
	2020	2019	2020	2019
LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA				
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.				
Konsernia koskevat tiedot kursiiivilla				
6 ULKOISET TOIMINTATUOTOT TOIMINTA-ALUEITTAIN				
Konsernipalvelut	7 632	7 826	56 552	71 586
Sote/Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä*	2	556		
Sosiaali- ja terveyspalvelujen palvelualue			224 669	216 415
Erikoissairaanhoido				
OPEKAS (ent. Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue)	4 205	5 345	5 378	6 935
HYVINVOINTI (ent. Hyvinvoinnin palvelualue)	3 644	4 856	3 644	4 856
Kaupunkikehitys	4 097	4 932	4 097	4 932
Järvenpään Vesi	8 466	8 118	10 880	10 488
Käyttöomaisuuden nettomyynti (ent. Tuloslaskelmaosa/maan ja osakkeiden myyntivoitot ja -ta)	11 328	4 489	11 328	4 489
Konsernin eliminoinnit			-72 173	-85 362
Yhteensä	39 374	36 122	244 375	234 339
* Toimintatuotot ovat vuoden 2019 aikana toteutuneita, mutta aiemmille tilikausille kohdentuvia sote-palveluihin kohdentuvia toimintatuottoja (mm. Ely-keskuksen maahanmuuttajakorvauksia), joita ei ole voitu huomioida ennakoon aiempina tilikausilla.				
7 VEROTULOT				
Erittely tuloslaskelmaosassa, sivulla 128.				
8 VALTIONOSUUDET				
Erittely tuloslaskelmaosassa, sivulla 129.				
9 PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY				
Asiakaspalvelujen ostot	149 392	144 105		
Muiden palvelujen ostot	31 545	34 544		
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	180 937	178 649		
10 VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET				
Ei valtuustoryhmille annettuja tukia				

11 SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistoperustana käytetään omaisuuden arvonlisäverotonta hankintamenoa ja laskenta tehdään poistotavan periaatteiden mukaisesti.

Käyttöomaisuuslaji	Poistotapa	Poistoaika vuotta tai -%
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot		
Kehittämismenot	tasapoisto	3 v
Liikearvo	tasapoisto	5 v
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	5 v
Muut	tasapoisto	5 v
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
Hallintorakennukset	tasapoisto	40-50 v
Koulu- ja laitosrakennukset, terveyskeskukset	tasapoisto	35-45 v
Päiväkodit, kivirakenteiset	tasapoisto	25-35 v
Päiväkodit, puurakenteiset	tasapoisto	20-25 v
Uimahallit, liikuntahallit	tasapoisto	25-35 v
Liike- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20-30 v
Asuinrakennukset, kivirakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Asuinrakennukset, puurakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v
Muut rakennukset, talousrakennukset	tasapoisto	15 v
Peruskorjaus, mikäli alkuperäinen rakennus on poistettu	tasapoisto	Erillisarvostus
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit, puistot, liikenteenohjauslaitteet		
katuvalaistus, urheilu- ja ulkoilualueet	tasapoisto	15-20 v
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkko, pumput	menojäännöspoisto	25 %
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	menojäännöspoisto	25 %
Raskaat työkoneet	menojäännöspoisto	20 %
Kevyet työkoneet	tasapoisto	5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	tasapoisto	10 v
Atk-laitteet	menojäännöspoisto	30 %
AV-laitteet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3-5 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden arvonlisäveroton hinta on alle 8 000 euroa, kirjataan vuosikuluksi.

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

12 MUUT KUIN VÄHÄISET PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Eläkevastuu 1.1.			24	27
+ Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella			-2	-3
Eläkevastuu 31.12.			22	24
Puolmatkan kaatopaikan jälkihoito 1.1.	1 498	1 522	1 498	1 522
+ Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-62	-24	-62	-24
Puolmatkan kaatopaikan jälkihoito 31.12.	1 436	1 498	1 436	1 498
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.			1 035	1 298
+ Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella			-14	-263
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.			1 022	1 035
Muut varaukset 1.1.			95	94
+ Lisäykset tilikaudella			8	41
Vähennykset tilikaudella			-58	-40
Muut varaukset 31.12.			45	95
Pakolliset varaukset yhteensä 31.12.	1 436	1 498	2 525	2 652

13 OLENNAISET MUIHIN TOIMINTATUOTTOIHIN TAI -KULUIHIN SISÄLTYVÄT KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTIVOITOT TAI -TAPPIOT

Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueet luovutusvoitot	8 722	4 251	8 763	4 251
Rakennukset luovutusvoitot				3
Muut luovutusvoitot		187	140	11
Osakkeet luovutusvoitot	1 089		1 089	187
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueet		6		6
Osakkeet ja osuudet myyntitappiot	93		93	
Muut myyntitappiot			42	

14 SATUNNAISIIN ERIIN SISÄLTYVÄT ERÄT

Satunnaiset tuotot				
Muut satunnaiset tuotot	0	137		
Satunnaiset menot				
Muut satunnaiset menot, vahingonkorvaukset	0	0		

15 MUIHIN RAHOITUSTUOTTOIHIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET MUISTA YRITYKSISTÄ SAADUT OSUUDET

Muut rahoitustuotot				
HUS/peruspääoman korko	317	317		
Mestari toiminta/osinko	228			
Kuntarahoitus Oyj/osinko	18			

16 ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Ei verotussyistä tehtyä poistoeron muutosta

17 LAINAN LIIKKELLELASKUSTA AIHEUTUNEET AKTIVOIDUT KULUT

Lainan liikkellelaskusta aiheutuneet kulut kirjattiin kuluksi, ei aktivoitu

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

18 ARVONKOROTUSTEN PERIAATTEET, ARVONKOROTUKSET

Arvonkorotuksia on tehty kuntayhtymäosuuksiin silloin kun kunnan osuuden arvo on noussut ilman rahasijoitusta. Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun omistusosuus vaihtelee yhtymän käytön mukaan vuosittain. Tällaisten arvon muutosten kirjaamisesta on luovuttu.

Eteva kuntayhtymä	2	2	2	2
Keski-Uudenmaan koulutus kuntayhtymä	24	24	24	24
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä (ent. Tuusulan seudun vesilaitos)	677	677	677	677
Yhteensä	703	703	703	703

19 TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet, euroa	Aineettomat hyödykkeet					Aineelliset hyödykkeet					Kaikki yhteensä	
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäaikatuet	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1	53 473,89	835 725,04	0,00	889 198,93	37 346 230,37	121 045 158,90	109 985 729,76	2 576 469,31	575 022,48	18 526 991,90	290 055 602,72	290 944 801,65
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	164 078,60	0,00	164 078,60	1 841 851,71	13 688 769,83	11 400 051,07	51 663,62	0,00	9 543 555,74	36 525 891,97	36 689 970,57
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 776,50	0,00	0,00	177 082,07	242 858,57	242 858,57
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	969 159,50	217 127,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 286,89	1 186 286,89
Siirrot erien välillä	0,00	66 329,50	0,00	66 329,50	0,00	14 939 390,24	551 031,50	0,00	0,00	-15 556 751,24	-66 329,50	0,00
Tilikauden poisto	14 127,93	361 566,82	0,00	375 694,75	0,00	9 613 945,37	9 251 443,76	754 989,09	0,00	0,00	19 620 378,22	19 996 072,97
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	53 037,97	0,00	53 037,97	0,00	1 198 754,81	0,00	0,00	0,00	229 198,20	1 427 953,01	1 480 990,98
Poistamaton hankintameno 31.12	39 345,96	651 528,35	0,00	690 874,31	38 218 922,58	138 643 491,40	112 619 592,07	1 873 143,84	575 022,48	12 107 516,13	304 037 688,50	304 728 562,81
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunta-vesi yhdistelyn vaikutus 2013-2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12	39 345,96	651 528,35	0,00	690 874,31	38 218 922,58	138 643 491,40	112 619 592,07	1 873 143,84	575 022,48	12 107 516,13	304 037 688,50	304 728 562,81
Olennaiset lisäpoistot												
Erittely olennaisista lisäpoistoista												

Pysyvien vastaavien sijoitukset (1 000 eur)	Osakkeet					Jvk- muut laina- ja muut saamiset				
	Osakkeet konserni-yhteisöt	Osakkeet omis-tusyhteis-yhteisöt	Kuntayhtymä-osuudet	Muut osakkeet	Yhteensä	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	23 353	0	23 388	4 853	51 594	0	4 991	0	0	4 991
Lisäykset tilikauden aikana	1 239	0	0	12	1 251	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	472	472	0	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonlennukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12	24 592	0	23 388	4 392	52 372	0	4 991	0	0	4 991

	Kaupunki		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet erittely				
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	139	139	1731	1703
Muut maa- ja vesialueet	38080	37208	47973	46486
Maa- ja vesialueet yhteensä	38219	37347	49704	48189

20-22 KONSERNIYHTEISÖT
Kuntakonserni: Kuntakonsernin osuus, 1 000 euroa:

omasta pää- omasta	vieraasta pääomasta	tuloksesta
-----------------------	------------------------	------------

Tytäryhteisöt, kotipaikka, (emon omistusosuus/konsernin omistusosuus)			
Järvenpään Mestariasunnot Oy, 0726386-6, (100/100)	13 539	136 613	1 665
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo, 2342877-1, (100/100)	6 871	46 125	-57
Järvenpään Pysäköinti Oy, 2663494-1, (100/100) sisältää tytäryhteisö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n, 2663501-2	7	6 743	0
Mestari toiminta Oy, 2119604-9 (57/100)	3 274	14 544	397
Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo *, 0126429-4 (100/100)	3 152	8	-370
Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo, 0734297-8, (61,86/61,86)	1 272	1	0
Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy, 2842919-1,(98,04/100)	670	1 682	182
Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3, 0126430-7, (100/100)	350	0	8
Kuntayhtymät, kotipaikka, (emon omistusosuus/konsernin omistusosuus)			
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, 1567535-0, (2,70/2,70)	10 207	33 105	-17
Keski-Uudenmaan koulutus kuntayhtymä, 0213834-5, (23,87/23,87)	18 233	2 466	1 094
Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitos kuntayhtymä, 0202691-7, (23,94/23,94)	5 825	924	-7
Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä (ent. Tuusulan seudun vesilaitos), 0131665-6, (25,96/25,96)	4 489	1 682	52
Eteva kuntayhtymä, 0203300-9, (3,48/3,48)	632	1 732	21
Uudenmaan liitto, 0201296-1, (3,21/3,21)	55	69	-3
Uudenmaan Päihdehuollon kuntayhtymä, 0125920-9, (4,60/4,60)	121	22	29
Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä, 2844969-4, (21,33/21,33)	21	16 809	21
Osakkuusyhteisöt, kotipaikka, (emon omistusosuus/konsernin omistusosuus)			
Asunto Oy Kirjastokatu 4, 0703583-9, (43,50/43,50)	699	98	5
Pajalan Parkki Oy, 0280481-1, (0,40/43,70)	10	1	2
Saunakallion ostoskeskus Oy, 0197158-9, (28,60/28,60)	370	11	0
yhdistelty vuoden 2018 tiedoilla, v. 2020 tilinpäätös keskeneräinen, 2019 tiedot puuttuu			
Keski-Uudenmaan informaatioteknologia, 2733877-3, (28/28)	148	315	31
Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushalli, 2397408-6, (35/35)			

Ei yhdistelty, tilikausi poikkeaa emon tilikausi

* Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo jakautui 30.12.2020 useaksi uudeksi yhtiöksi.

Vuoden 2020 konsernitilinpäätökseen yhdistettiin KOy Järvenpään Liiketalon 30.12.2020 laadittu lopputilitys, jotta oma pääoma jatkuu ja konsernin sisäiset järjestelyt eivät vaikuta konsernitilinpäätökseen. on Uusista yhtiöistä 31.12.2020 päivältä avaavat taseet. Uudet yhtiöt huomioidaan konsernirakenteessa vuodelle 2021. Näin kirjaamalla, ei aiheudu olennaisuuden periaatteella virhettä ja konsernitilinpäätös antaa silti oikean ja riittävän kuvan.

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

23 PITKÄ- JA LYHYTAIKAISTEN MYYNTI-, LAINA-, SIIRTO- JA MUIDEN SAAMISTEN ERITTELY KONSERNISUHTEEEN PERUSTEELLA

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä

Myyntisaamiset

199 333

Lainasaamiset

Muut saamiset

Siirtosaamiset

332 535

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset

135 427

Lainasaamiset

Siirtosaamiset

108

Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä

Myyntisaamiset

118 55

24 SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

Lyhytaikaiset siirtosaamiset

KELA, työterveyshuolto

193 160 193 323

Avustukset ja tuet

585 597 613 604

Takausprovisiot Mestariasunnot ja Mestari toiminta

131

Kiinteistö Oy Terveystalo palautukset

201 535

Keusote laskutus

18

Päivähoitolaskutus 9-12/2020

1075 1 075

Muut siirtosaamiset

341 697 10 808 10 668

Siirtosaamiset yhteensä

2 526 2 007 12 689 11 595

25 ERITTELY OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSISTA

Peruspääoma

106 875 106 875 106 875 106 875

Arvonkorotusrahasto 1.1.

702 1 580 702 1 580

Arvonkorotusrahasto 31.12.

702 702 702 702

Muut omat rahastot 1.1.

Lisäykset

360 557

Vähennykset

-3 -197

Yritysosot/yritysmyyntit ja aiempien tilikausien muutokset

Muu oma pääoma 31.12.

357 360

Edellisten tilikausien ylijäämä

9 676 41 921 -6 112 24 903

Yritysosot/yritysmyyntit ja aiempien tilikausien muutokset

Tilikauden alijäämä

1 071 -32 244 593 -31 015

Oma pääoma yhteensä

118 324 117 254 102 415 101 826

26 ERITTELY POISTOEROSTA

Ei verotussyistä tehtyä poistoeroa

27 AIKAISINTAAN VIIDEN VUODEN KULUTTUA ERÄÄNTYVÄT PITKÄAIKAISET VELAT

Joukkovelkakirjalainat

0 0

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

91 242 80 051

28 ERITTELY LIIKKEESEEN LASKETUISTA JOUKKOVELKAKIRJALAINOISTA

Joukkovelkakirjalaina 2019/2024

73 000 73 000

korko EURIB 3 kk + 0,18

kertalyhenteinen

Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat 31.12.2020

0 0

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

29 ERITTELY OLENNAISISTA PAKOLLISIIN VARAUSSIIN MERKITYSTÄ ERISTÄ

Muut pakolliset varaukset				
Puolmatkan kaatopaikan sulkemisen jälkihoito	1 436	1 498	1 436	1 498
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus				
Potilasvakuutus			1 022	1 035
Muut pakolliset varaukset			45	95
Muut pakolliset varaukset yhteensä	1 436	1 498	2 503	2 628

**30 PITKÄ- JA LYHYTAIKAISTEN VELKOJEN: SAADUT ENNAKOT, OSTOVELAT, LIITTYMIS-
MAKSUT JA MUUT VELAT SEKÄ SIIRTOVELAT, ERITTELY KONSERNISUHTEEN PERUSTEELLA**

Pitkäaikaiset velat				
Velat tytäryhteisöille				
Muut velat	788	704		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Muut velat	14	14		
Velat osakkuusyhteisöille				
Muut velat	39	39		
Lyhytaikaiset velat				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	1 159	1 168		
Konsernipankkitilivelat	7 797	11 603		
Siirtovelat	14	14		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	534	573		
Siirtovelat		14 198		
Velat osakkuusyhteisöille				
Ostovelat		40		

31 MAKSUVALMIUDEN KANNALTA MERKITTÄVÄ SEKKILIMIITTI

Sekkilimiitti rahoituslaitoksille	10 000	10 000		
siitä käyttämättä oleva määrä	10 000	10 000		

32 MUUT VELAT -ERÄN JAKAUTUMINEN LIITTYMISMAKSUIHIN JA MUIHIN VELKOOIHIN (Pitkäaikaiset)

Liittymismaksut	12 760	11 751	11 967	11 044
Muut velat	10	73	13	75
Muut velat yhteensä	12 770	11 824	11 980	11 119

33 SIIRTOVELKOOIHIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT (Lyhytaikaiset)

Tuloennakot				
Saadut ennakot	2 245	858	2 782	1 332
Menojäämät				
Lomapalkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	6 766	6 870	23 267	18 995
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	399	584		2 747
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus yhteensä	7 165	7 454	23 267	21 742
Korkojaksotukset	102	88	417	422
Potilasvakuutus				
Muut menojäämät	7 102	14 480	9 439	12 746
Menojäämät yhteensä			33 123	34 910
Tuloennakot ja menojäämät yhteensä	16 614	22 880	35 905	36 242

34 VELAT, JOISTA KUNTA ANTANUT VAKUUDEN

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			142 984	140 803
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			74 316	81 271

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

35 VAKUDET MUISTA KUNNAN OMISTA SITOUMUKSISTA

Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset			9	9
---	--	--	---	---

36 VAKUDET, JOTKA KUNTA ON ANTANUT SAMAAAN KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA

Ei ilmoitettavaa

37 MUIDEN PUOLESTA ANNETUT VAKUDET

Ei ilmoitettavaa

38 MERKITTÄVÄ VUOKRASOPIMUSTEN MUKAISTEN VUOKRIEN JÄLJELLÄ OLEVA MÄÄRÄ
Päivitetyn yleisohjeen mukainen esitystapa tilinpäätösvoudesta 2019 alkaen arvonlisäverottomin kustannuksin
Vuokravastuut

Toimitilojen vuokravastuut	22 175	23 862	43 283	
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	1 514	1 959	4 127	
Maa-alueiden vuokravastuut	6	6	6	
Muut vuokravastuut	4	4	4	
Vuokravastuut yhteensä	23 700	25 832	47 420	
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	2 476	2 750	8 960	
- siitä PPP-hankkeet (public-private partnerships)	0	0		
- siitä sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet	0	0		
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut	21 074	22 026	21 074	

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta
Konserniyhteisöiltä saatu vuosi 2020 uudella mallilla, vuosi 2019 esitetään alla vanhan mallin mukaisena

2018 tilinpäätöksen mukainen malli konsernin vuokravastuiden esittämiseksi
Vuokravastuut

Vuokravastuut konserniyhteisöille yhteensä, vastuut voimassa 2021-2046 asti	21 074	22 026		
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 327	1 276		
Vuokravastuut muille yhteensä, vastuut voimassa 2018-2026 asti	1 111	1 843		20 568
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	376	585		5 624
Leasingvastuut yhteensä (arvonlisäverollinen)	1 878	2 431		5 360
Seuraavalla tilikaudella erääntyvät	957	1 099		2 264
Yhteensä	24 063	26 300		25 928

39 KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET SEN KANSSA SAMAAAN KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset lainoihin

Alkuperäinen lainapääoma	167 207	167 607	171 927	171 530
31.12. jäljellä oleva lainapääoma	144 380	149 618	148 667	153 029

Mestariasunnot Oy:n 10 Meuron pääoman lainojen koronvaihtosopimuksen takaus

Ei arvioitu Ei arvioitu

40 MUUT KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET
Muiden kuin tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset lainoihin

Alkuperäinen lainapääoma	10 537	10 537	10 668	10 668
31.12. jäljellä oleva lainapääoma	7 472	8 091	7 549	8 174

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	291 579	261 341	291 579	261 341
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	182	172	182	172

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

41 MUUT KUNTAÄ KOSKEVAT MERKITTÄVÄT TALOUDELLISET VASTUUT, JOITA EI OLE MERKITYY TASEESEEN
Ympäristövastuut

Sitoumus Uudenmaan ympäristökeskukselle Puolmatkan kaatopaikan jätehuollon asianmukaiseksi järjestämiseksi kantojen ja maa-kiviaineisten käsittelyn osalta / maankaatopaikan jälkihoidon suorittaminen.

10	10	10	10
----	----	----	----

Sitoumus Uudenmaan ympäristökeskukselle Puolmatkan kaatopaikan toiminnasta, Kv 23.10.2017 § 56, Etelä-Suomen Aluehallintoviraston päätös 28.6.2017 nro 130/2017/1

1 440	1 440	1 440	1 440
-------	-------	-------	-------

Toimistotilojen vuokraaminen Perhelän korttelista

Kaupunginhallitus on päättänyt vuokrata tilat 15 vuodeksi. Toteuttamissopimus on allekirjoitettu 8.1.2020 ja rakentamisaikainen sopimus koskien vuokrattavia tiloja 9.7.2020. Toteuttamissopimus, rakentamisaikainen sopimus koskien vuokrattavia tiloja ja kaupunginhallituksen sekä kaupunginvaltuuston päätökset velvoittavat kaupunkia tilojen vuokrasuhteeseen. Vuokrattavien tilojen arvioitu Käyttöönottopäivä on 31.5.2023.

Alijäämän kattamisvastuu

Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä, ei kattamisvastuuta v. 2020

21	21
----	----

Johdannaissopimukset

Koronvaihtosopimus 1

Koronvaihtosopimus, suojattu lainamäärä (kh 6.9.2010 § 224)

20 000	20 000	20 000	20 000
--------	--------	--------	--------

Sopimus on tehty ajalle 21.10.2016 - 19.12.2021

Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)

-274	-489	-274	-489
------	------	------	------

Koronvaihtosopimus 3

ETEVA Lisähyötyswap 1161642/1512514

on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.

Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.

Sopimus erääntyy 7.11.2022.

Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo

110	113
-----	-----

Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)

-7	-12
----	-----

Koronvaihtosopimus 4

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymä ent. Tuusulan Seudun Vesilaitos, Nordea 1462034/1994768

Laina 15317/11

Sopimusaika 19.1.2015 - 19.7.2021

Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo

390	389
-----	-----

Koronvaihtosopimus 5

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri, korkoriskin suojaaminen

Kohdistuu yksittäiseen lainaan, muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 15.9.2022 asti.

Osa lainan pääomasta suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 1784,03 euroa.

Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2021-2022

Nimellisarvo

270	270
-----	-----

Käypä arvo

-9	-13
----	-----

Koronvaihtosopimus 6

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri, korkoriskin suojaaminen

Kohdistuu yksittäiseen lainaan, muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 15.12.2021 asti.

Osa lainan pääomasta suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla, rahoituslaitoksella purkuoikeus 6 kk välein.

Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 1003,75 euroa.

Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuodelle 2021

Nimellisarvo

270	270
-----	-----

Käypä arvo

-5	-9
----	----

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

Järvenpään kaupunki		Konserni	
1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
2020	2019	2020	2019

Koronvaihtosopimus 7			
Järvenpään Mestariasunnot Oy, Nordea 22.7.2016			
Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko 1 v. Euribor kiinteäksi koroksi 1,67 %. Koronvaihtosopimukseen liittyy vastaavan suuruinen lainapääoma. Yhtiö on käsitellyt koronvaihtosopimuksen taseen ulkopuolisena eränä nettoperiaatteella.			
Yhteensä		5 754	6 184
Käypä arvo 31.12.2020		-425	-344
Koronvaihtosopimus 8			
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo, Nordea Bank AB			
Koronvaihtosopimus 1440153/1960077			
Nimellisarvo		21 514	23 279
Käypä arvo		-1 119	-1 076
Koronvaihtosopimus 9			
Järvenpään Pysäköinti Oy:n tytäryhteisö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1, Nordea			
Koronvaihtosopimus 1627546/2265257			
Yhteensä nimellisarvo 100%		4 038	4 038
Käypä arvo		-168	-152
Sähköjohdannaiset			
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri			
Osa sähkönkulutuksesta suojataan: sähköjohdannaiset hankintaan suojaamistarkoituksessa ja vaihdetaan fyysisen tuotteen.			
Sopimuksia 28 kpl, joista suurin osa tehty kalenterivuodeksi vuosille 2021-2024.			
Käypä arvo		7	19
		-12	

Potilasvakuutuskannan uudelleen arvostus:

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri			
Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut 16.1.2015 lausunnon "108 Lausunnot potilasvastuuvakuutuksen kirjaamisohjeiden muuttamisesta". Lausunnon mukaan Vammaispalvelulain (VPL) takaisinsaantioikeuteen perustuvia korvauksia voidaan pitää muusta potilasvahinkovastuusta poikkeavina. Ts. kyseessä on ne tulevat varaukset, joista ei ole esitetty takaisinsaantivaadetta Potilasvakuutuskeskukselle. Ilmoitettujen vahinkojen osuus: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varaukset			
			7
Varmuuslisä: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varausten osuus			0
Yhteensä			7
Uuden potilasvakuutuslain (948/2019) voimaantullessa 1.1.2021 poistuu kuntien oikeus periä vammaisille tarjoamistaan palveluista aiheutuneet kulut vammaispalvelulain (380/1987) 15 §:n mukaisesti.			

Arvonlisäveron palautusvastuu	11 830	12 683
--------------------------------------	--------	--------

Valtionosuuksien palautusvastuu	740	937
--	-----	-----

Muut sopimusvastuut HUS	2 174	122
--------------------------------	-------	-----

42 HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ 31.12.

Palvelualue	2020	2019
Konsernipalvelut	53	54
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue (ent. Lasten ja nuorten palvelualue)	979	990
Hyvinvoinnin palvelualue (ent. Sivistyksen ja vapaa-ajan palvelualue)	270	269
Kaupunkikehitys	87	89
Yhteensä	1 389	1 402
Järvenpään Vesi -liikelaitos	18	18
Kaupunki ja liikelaitos yhteensä	1 407	1 420

LIITETIEDOT SEKÄ KAUPUNGIN ETTÄ KONSERNIN OSALTA
Jollei muuta ole ilmoitettu, luvut ovat tuhansina euroina.
Konsernia koskevat tiedot kursivilla

	Järvenpään kaupunki		Konserni	
	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur	1 000 eur
	2020	2019	2020	2019
43 TILIKAUDEN PALKAT, PALKKIOT, ELÄKEKULUT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT				
Kaikki henkilöstökulut ovat tuloslaskelmassa				
44 LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT				
Kokoomus Järvenpää	18	16		
Järvenpään Vihreät ry	13	11		
Keskusta Järvenpää	6	5		
Perussuomalaiset	3	3		
Vasemmistoliitto Järvenpää	4	4		
Kristillinen liitto Järvenpää	1	2		
Järvenpään työväenyhdistys	16	13		
Järvenpää Plus ry	11	10		
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	72	64		
45 TILINTARKASTAJAN PALKKIOT				
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy				
Tilintarkastuspalkkiot	33	44		
Tilintarkastajan lausunnot	2	0		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	4	0		
Muut palkkiot	0	0		
<i>Palkkiot yhteensä</i>	39	44		
46 KUNNAN JA INTRESSITAHOJEN VÄLISET LIKETOIMET				
Tytäryhteisöille annetut rahalainat ja avustukset				
Antolainat - Mestariasunnot Oy	4 991	4 991		
Tertiäärilainojen korko 4 % - Valtioneuvoston päätös				

Allianssisopimukset tyttärien kanssa

Kiinteistöallianssisopimus

Osapuolet: Järvenpään kaupunki ja Mestari toiminta Oy

Kiinteistöallianssisopimuksessa on sovittu ehdoista ja periaatteista, joiden mukaan osapuolet toimivat ja jonka mukaan heille korvataan kustannukset. Sopimuksen tarkoituksena on rakentaa osapuolten päätöksen teko siten, että kaikkien osapuolten yhteisenä intressinä on käyttäjän tarpeisiin soveltuvan ja tarpeiden muutoksiin sopivien tilojen, piha-alueiden ja kiinteistöpalvelujen järjestäminen ja kaupungin taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen.

Osapuolten välillä on sovittu yhteisestä allianssiorganisaatiosta, joka johtaa allianssia sovittujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

Allianssisopimuksen päivitystyö aloitettiin syksyllä 2020 Järvenpään kaupungin ja Mestari toiminnan yhteistyönä. Päivitys viedään päätöksen tekoon vuoden 2021 aikana.

Kaupunginjohtajan johtajasopimus

Sopimus on voimassa 1.5.2018 alkaen kahdeksan vuoden määräajan.

Kaupunginjohtajan irtisanomisaika on KVTES:n mukainen.

Mikäli kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja yhdessä toteavat, että kaupungin etu vaatii kaupunginjohtajan virkasuhteen purkamista ja purkautumisen syynä ei ole kaupunginjohtajan itsensä irtisanoutuminen eikä kunnallisesta viranhaltijalaista 'annetun lain 41 pykälän mukainen peruste, voidaan virkasuhde purkaa hyvässä yhteistyössä sopien. Tällöin maksetaan kaupunginjohtajalle viranhaltijan irtisanomisajan palkan lisäksi viimeisen palkanmaksun yhteydessä kuuden kuukauden palkkaa vastaava siirtymäkorvaus. Korvaus suoritetaan, kun päätös on syntynyt (kun valtuuston pöytäkirja on pykälän osalta tarkastettu) ja kun kaupunginhallitus on arvioinut valtuuston päätöksen täytäntöönpanokelpoisuuden kuntalain 96 pykälän mukaisesti.

Jos luottamuspuolan vuoksi (kuntalaki 43 §) on käynnistetty irtisanomismenettely, kaupunginjohtajalle on oikeus saada siirtymäkorvauksena 12 kuukauden palkkaa vastaava määrä edellyttäen, että hän irtisanoutuu virastaan. Korvauksesta vähennetään kuitenkin irtisanomisajan palkka. Johtajasopimus on käsitelty kaupunginvaltuustossa 23.4.2018 § 40

Järvenpään kaupungin intressitahot

Tytäryhteisöt

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Järvenpään Pysäköinti Oy ja sen tytäryhteisö Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:n

Mestari toiminta Oy

Kiinteistö Oy Järvenpään Asemamäen Paikoitustalo

Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy

Kiinteistö Oy Järvenpään Myllytie 3

Kiinteistö Oy Järvenpään Liiketalo *jakautunut 30.12.2020*

Uudet yhtiöt 31.12.2020 alkaen

Asunto Oy Järvenpään Perhelä 1

Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 2

Asunto Oy Järvenpään Perhelä 3

Asunto Oy Järvenpään Perhelä 4

Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 5

Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 6

Kiinteistö Oy Järvenpään Perhelä 7

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet

Toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat

Palvelualueiden johtavat viranhaltijat

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETYT LASKELMAT

Luvussa esitetään liikelaitosten, muiden taseyksiköiden ja laskennallisesti eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitetiedot, talousarvion toteutusvertailut ja toimintakertomukset.

JÄRVENPÄÄN VESI

Tilinpäätös 2020

Järvenpään Vesi

Johtokunta 10.3.2021

Sisällys

TOIMINTAKERTOMUS	170
TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS	171
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	171
<i>Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset</i>	<i>171</i>
<i>Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana</i>	<i>172</i>
<i>Arvio merkittävimmistä riskeistä</i>	<i>174</i>
<i>Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä</i>	<i>175</i>
<i>Tilinpäätös ja sen tunnusluvut.....</i>	<i>176</i>
TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	183
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	184
TALOUSARVIOTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	185
INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	191
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	193
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	194
TULOSLASKELMA.....	195
RAHOITUSLASKELMA.....	195
TASE	196
LIITETIEDOT	198
VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LISÄTIEDOT	203
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT VESI- JA VIEMÄRILAITOS.....	203
LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT HULEVEDEN VIEMÄRÖINTI	205
HULEVEDEN VIEMÄRÖINNIN LIITETIEDOT	207
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	209

TOIMINTAKERTOMUS

Toimintakertomuksessa annetaan tiedot Järvenpään kaupungin vesiliikelaitoksen toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista.

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

Järvenpään kaupungin vesiliikelaitos on Järvenpään kaupunginhallituksen alaisena toimiva vesiliikelaitos, joka käyttää toiminnoissaan nimeä Järvenpään Vesi. Järvenpään Vesi huolehtii toiminta-alueellaan kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden ja palvelusopimuksen mukaisesti Järvenpään kaupungin vesihuollosta. Järvenpään Vedellä vuosi 2020 oli viidestoista toimintavuosi. Järvenpään Veden yhteistoiminta liittyy läheisesti Kaupunkikehitykseen (KAUKE). Yhteistyössä KAUKEN kanssa tulee vesihuollon tarpeet parhaiten huomioiduksi mm. kaavojen ja asuntoalueiden suunnittelussa.

Palvelusopimuksessa on Järvenpään Vedelle asetettu pääoman tuottovaatimus. Tuottovaatimus on 6 %:a laitoksen peruspääomasta. Järvenpään Vesi saavutti tämän tavoitteen tulouttaen kaupungille toimintavuonna 1,41 M€.

Toimintavuoden aikana vesihuollon toimintavarmuutta, vesihuoltoverkostojen suunnitelmallista uusimista ja parantamista toteutettiin mm. Kinnarin koulun, Helsingintien, Mannilantien, Wärtsilän, Metsätien, Hyvinvointikampuksen, Satukallion ja Lepola IV alueella.

Rakentamista toteutettiin yhteistyössä kaupunkitekniikan rakentamispalveluiden kanssa, mutta myös omana rakennuttamisena.

Järvenpään Veden omina hankkeina vesijohto- ja jätevesiverkoston rakentamista jatkettiin Pietilä - Haarajoki osayleiskaava-alueella olevalla Leppätien alueella. Haja-asutusalueen viemäroinnillä saadaan jätevesihuoltoa kunnallisen viemäriverkoston piiriin. Samassa yhteydessä uusitaan vanhaa vesijohtoverkosta.

Järvenpään Veden tiedottamista jatkettiin investointikohteiden toteuttamisen yhteydessä ja vesihuoltoon liittyneille kiinteistöille syntyvien kustannuksien tiedottamisessa. Asukkaille ei koronasta johtuen pystytty järjestämään asukasilloja suunnittelun ja rakentamisen aloittamisen yhteydessä. Tiedottamista tehtiin yhteistyössä kaupunkitekniikan rakentamisyksikön kanssa. Äkillisten vesikatkojen tiedottamisessa käytettiin häiriötilanneviestintää varten hankittua häiriöviesti- ja häiriökarttapalvelua. Lisäksi tehtiin erillistä nettitiedottamista. Helmikuussa ilmestyi kymmenes Järvenpään Vesi tiedotuslehti, josta on myös nettiselainpohjainen versio <https://www.jarvenpaanvesilehti.fi>, jonka kaupungin asukkaat ottivat positiivisesti vastaan.

Kokonaisuutena vesihuollon toimintatavoitteet saavutettiin hyvin ja vesihuollon toimintavarmuudessa ei suuria ongelmia ilmennyt esim. veden saastumisen taikka suurten tulva- tai ympäristövahinkojen suhteen.

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Järvenpään Veden hallinnossa ei tapahtunut muutoksia. Järvenpään Veden yhteistyötoiminta liittyy läheisesti Kaupunkikehitykseen (KAUKE). KAUKEN kanssa saavutetaan yhteisesti parhaimmat prosessien toimintatavat ja vaikuttaminen kaupungin muutoksissa ja kehittämisessä.

Järvenpään Vesi on kaupunginhallituksen alaisena toimiva kunnallinen vesiliikelaitos. Järvenpään Veden toimielimenä on kaupunginvaltuuston valitsema johtokunta, jossa on seitsemän jäsentä. Johtokunnan tehtäviin kuuluu ohjata ja valvoa vesiliikelaitoksen toimintaa hallintosäännön mukaan.

Vesiliikelaitoksen toimitusjohtaja johtaa, kehittää ja vastaa asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta.

Järvenpään Veden johtokunta

puheenjohtaja	Tamm, Pertti	SDP
varapuheenjohtaja	Rantanen, Seppo	JÄRVENPÄÄ PLUS
jäsen	Helameri, Tarja	KOK
jäsen	Pelkonen, Olli	PS
jäsen	Asp, Risto	KOK
jäsen	Lehtinen, Hannaleena	VAS
jäsen	Pelkonen, Marja	SDP
KH:n edustaja Tomi Passi (Tarja Edry)		KESK
esittelijä	Ari Kaunisto	toimitusjohtaja
pöytäkirjanpitäjä	Raila Rumbin/Riitta Murtokare	hallintosihteeri/ hallinnon asiantuntija

Johtokunnan kokoukset ja käsitellyt asiat vuosina 2016 - 2020

Vuosi	Kokoukset	Asiat	Asioita / Kokous
2016	5	30	6,0
2017	4	31	7,8
2018	4	23	5,8
2019	5	26	5,2
2020	4	24	6,0

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa tilikauden aikana

Vesihuoltolain 20 a §:ssä todetaan, että toimintakertomuksessa tulee esittää tiedot vesihuollon hintatasoa, tehokkuutta, laatua ja kannattavuutta kuvaavista tunnusluvuista.

Hulevedet on tilinpäätöksessä eriytetty laskennallisesti. Laskentaperusteet on eritelty huleveden viemäröinnin liitetiedoissa.

Hulevesiverkostosta, hulevesien johtamisesta ja hulevesimaksuista tehtiin kaupunkikehityksen suunnittelupalvelujen kanssa yhteistyössä selvitystyötä. Hulevesien hallinnan järjestämisestä Järvenpäässä on päätetty kaupunginhallituksen kokouksessa 17.6.2019 § 175.

Merkittävää toiminnan ja talouden kannalta on se, että vesihuoltolain periaatteen mukaisesti laitos kattaa toimintansa menot tulorahoituksellaan. Järvenpään Veden käyttö- ja perusmaksuja korotettiin 1.4.2020. Liittymismaksuihin ei tehty muutoksia.

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota heikompana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 56.681 m³ vähemmän. Talousvettä laskutettiin 27.037 m³ enemmän kuin vuonna 2019, johtuen kaupungin asukasmäärän kasvusta.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jätevettä oli 42.254 m³ arvioitua enemmän. Jätevettä laskutettiin 50.530 m³ enemmän kuin vuonna 2019. Sateinen vuosi lisäsi mm. kaatopaikkavesien laskutettavaa jätevesimäärää.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota pienempänä 50.184 €. Suurimpana vaikuttajana oli koronan aiheuttamat vesimäärien vähentyminen julkisissa tiloissa, esim. uimahalli ja ravintolat.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 58.509 €.

Säästöä syntyi veden ostossa Keski-Uudenmaan Vesi -kuntayhtymältä. Lisäksi säästöä syntyi asiantuntijapalveluiden ostoissa sekä koulutusmenoissa.

Jäteveden toimittamisen osalta kulut ylittyivät johtuen poikkeuksellisen sateisesta vuodesta, mikä lisäsi johdetun jäteveden määrää n. 300.000 m³.

Henkilöstömenot ylittyivät henkilöstömuutoksista johtuen.

Sitovaa toimintakatetavoite ei saavutettu, vaan se jäi 37.120 € talousarviota heikommaksi em. syistä johtuen.

Vesi- ja jätevesiverkoston tavoitteet ja toteuma

Sitova tavoite mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen toteutui osittain.

Sateinen vuosi on lisännyt jätevesiverkoston vuotomäärää merkittävästi. Vesijohdon vuotovesimäärä on ollut tavanomaisella tasolla. Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen on suunnitteilla, kehittäminen viivästyi koronan takia.

Investointien tavoitteet ja toteuma

Järvenpään Veden toiminnassa investointien toteuttamisessa käytettiin määrärahaa budjetoitua enemmän. Määräraha ylittyi Lepola IV hankkeen seurauksena, koska hankkeelle ei ollut investointiohjelmassa varattu riittävästi määrärahaa vesihuollon rakentamiseen. Talousarvion valmistelun yhteydessä ei myöskään ollut käytettävissä vielä kaikista hankkeista täydellisiä suunnitelmia. Määrärahavaraukset eivät olleet tarkkoja vaan tarkentuivat vuoden 2020 aikana, kun tonttijaot vahvistettiin ja tonttien myyntiä aikaistettiin.

Koronaviruspandemian vaikutukset toimintaan

Kaupunkikiinteistöjen vedenkäyttö pienentyi esim. uimahalli, joita ei kotitalouksien lisääntynyt vedenkäyttö kokonaan kompensoinut. Lisäksi ravintoloiden ja muiden yritysten vedenkäyttö pienentyi.

Koronan takia on tehty suojaushankintoja ja etätyöhön pieniä materiaalihankintoja. Vesimittarin vaihtotyötä jouduttiin siirtämään tuleville vuosille, materiaalihankinnat kuitenkin tehtiin.

Vesihuollon toimintavarmuuden turvaamiseksi toimisto- ja esihenkilöt siirtyivät etätyöhön ja asentajat jaettiin työskentelemään erillisissä pienryhmissä. Näillä toimenpiteillä on melko normaalisti pystytty huolehtimaan vesihuollon toimintavarmuudesta ja asiakaspalvelusta. Investoinnit ja muu ulkona tehtävä työ on pystytty tekemään normaalisti, huomioiden koronan suositukset suojauksissa ja turvaväleissä.

Korona muutti työskentelytapoja, koulutuksia ja yhteydenpitoa digitaalisiksi Teams-yhteyksillä.

Henkilöstö

Henkilöstössä tapahtui nimikemuutoksia mm. putkiasentajan nimike muutettiin vesihuoltoasiantuntijaksi.

Henkilöstö osallistui koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin etäkoulutuksen muodoissa, mutta kaikki koulutukset eivät kuitenkaan mahdollistuneet.

Kertomusvuonna jatkettiin laitoksen johtoryhmätoimintaa sekä säännöllisiä asentajapalavereita ja muita eri osa-alueiden kehittämispalavereita pääsääntöisesti etäyhteyksillä.

Henkilöstökulut olivat vuonna 2020 yhteensä 1.069.061 euroa. Kulut ovat 44.336 euroa (3,8 %) suuremmat kuin vuoden 2019 henkilöstökulut (1.029.734 euroa).

Vuoden 2020 henkilöstökulut olivat 1 % (10.221 €) suuremmat kuin talousarviossa. Osittain tähän vaikutti putkiasentajan eläköitymisen seurauksena tehdyt henkilöstömuutokset. Lisäksi vanhojen lomien pitäminen vaikutti suurempaan lomapalkkakajaksotuksen toteumaan.

HENKILÖSTÖ- MÄÄRÄN SEURANTA VUONNA 2020	Henkilöstö yhteensä	Henkilöstö yhteensä	Vakinaiset	Vakinaiset	Muutos 2019– 2020 henkilöstö yht.	Muutos 2019– 2020 vakinaiset
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020		
JÄRVENPÄÄN VESI	18	18	18	18	0	0

Arvio merkittävimmistä riskeistä

Järvenpään Veden merkittävimpinä riskeinä voidaan pitää toiminnallisia, taloudellisia ja ympäristöön kohdentuvia riskejä.

Toiminnallisena riskinä on henkilökunnan vähyys, esimerkiksi maailmanlaajuisen sairausepidemian yhteydessä taikka talousveden saastumisen yhteydessä. Tällaisessa tapauksessa riskinä on myös vedenjakeluun tarvittavan kaluston, säiliöiden, astioiden ja riittävän talousvesimäärän toimittamiseen liittyvät asiat. Näihin toiminnallisiin riskeihin on varauduttu mm. naapurilaitoksien kanssa yhteisesti sovitulla käytännöllä, joita ovat avun ja laitteiden sekä kaluston lainaaminen erityistilanteissa. Näihin on saatavana apua myös puolustusvoimilta ja Punaiselta Ristiltä sekä Pelastuslaitokselta.

Talousveden saastuminen on myös taloudellinen riski, siitä aiheutuvat taloudelliset korvaukset voivat olla merkittäviä. Taloudelliseen riskiin on vaikea varautua ja asia koskee silloin myös koko kaupunkia. Näissä tapauksissa on turvauduttava vakuutuksiin ja lainanottoon.

Riskeinä on myös rankkasateiden tai viemärien sortumisien aiheuttamat viemäritulvat, joista saattaa aiheutua ympäristöhaittoja ja korvausvaatimuksia. Näihin on varauduttu mm. tekemällä pumppaamoille varavirransyöttöpistokkeita ja uusimalla pumppaamoihin liittyvää automaatiota ja sähkölaitteita. Ongelmatilanteissa kuvataan viemärikameralla viemärien tilaa ja tukoksien mahdollista aiheuttajaa. Ehkäisevänä toimintana on tehty viemäriverkoston aluehuuhteluja.

Vuoden 2020 aikana ei esiintynyt edellä oleviin riskeihin liittyviä tapahtumia, joista olisi aiheutunut ympäristöhaittoja. Rankkasade aiheutti 11.7.2020 tulvatilanteita kiinteistöille, joista ei kuitenkaan aiheutunut korvattavia vahinkoja. Rankkasade osoitti, että kaupungin keskusta-alueella oleva jätevesiverkko on tulvatilanteissa kapasiteetiltaan maksimissa. Keskusta-alueen tulvatilanteisiin varautumisiin on suunnitelmissa rakentaa siirtoviemäri pohjoisilta alueilta, Pietilästä kaupungin itäiseen osaan Ristinummelle.

Järvenpään Vedellä on käytössä vesihuollon varautumisen ja erityistilanteisiin liittyvät valmiussuunnitelma ja riskianalyysi. Edellä oleviin liittyen on myös käytössä Järvenpään Veden kriisiohje, viestintäohje sekä varallaolijan käsikirja.

Siirrettävää 110 kVa varavoimakonetta sekä pienempää 18 kVa varavoimakonetta käytetään sähkönsyöttöön jätevesipumppaamoille ja ennakoituihin sekä ennalta arvaamattomiin sähköjakelukatkoihin. Painehuuhteluautossa on 5 kVa varavoimakone, jolla pystytään turvaamaan pienempien pumppaamojen sähkönsyöttöä.

Eryistilanteiden varalle vedenjakeluun on hankittu siirrettäviä / koottavia 1 m³ vesisäiliöitä.

Myös verkostojen suunnitelmallista uusimista on edelleen tehty.

Järvenpään Vedelle laaditun toimintojen riskianalyysin mukaisia toimenpiteitä jatkettiin. Vesitornin toimintavarmuutta parannettiin betonisten jalkaosien uudella pintarappauksella.

Järvenpään Veden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi on tehty ja liitetty tilinpäätöksen yhteydessä kaupungin raportointiin.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Taksatarkastelun perusteella on vuosittain määritetty linjaukset taksamuutoksille ja vuosittaisille investointimäärärahoille. Toiminnan kehittäminen taksamuutoksilla ja investoinneilla uusiin alueisiin sekä verkostojen saneerauksiin on ollut laitoksen toiminnan kannalta hyvä ratkaisu. Vesihuollon toimintavarmuutta on pystytty näin turvaamaan, vaikkakaan verkoston saneerausvelkaa ei ole pystytty lyhentämään riittävällä tasolla.

Toiminnan tulevaisuuden todennäköinen kehityksen arvio tulee olemaan samansuuntainen eli taksamuutoksilla pyritään vastaamaan investointien rahoittamiseen ja pyritään pitämään toiminnan ja investointien rahavirta positiivisena. Käyttö- ja perusmaksuja korotettiin 1.4.2020 alkaen. Taloussuunnitelmassa on suunniteltu vuosille 2022 ja 2023 myös taksojen korotuksia.

Haasteena on mm. uusien kaava-alueiden ja keskustan kehittäminen sekä haja-asutusalueen vesihuollon edelleen kehittäminen, joihin käytetään lähivuosina suuria investointimäärärahoja. Nämä hankkeet aiheuttavat verkostosaneerauksien korjausvelan lisääntymistä, johtuen määrärahojen keskittymisestä yllä mainituille hankkeille.

Talouteen vaikuttaa erityisesti yhteistyökumppaneiden lähivuosille suunnittelemat taksakorotukset, ostetulle talousvedelle ja poisjohdetulle jätevedelle. Lisäksi Viikin jätevedenpuhdistamolla tehtävät investoinnit vaikuttavat jätevesimaksujen kautta Järvenpään Veteen.

Ilmastonmuutoksen aiheuttamat vaikutukset kasvavan sademäärän johdosta, vaikuttavat johdettavaan jätevesimäärään, rakennettujen putkien kapasiteettiin ja mahdollisesti talousveden laatuun. Näihin pyritään vaikuttamaan hulevesien viivytyksillä ja muilla viivytyksillä, joilla saadaan putkistokapasiteettia paremmin hallintaan.

Tilinpäätös ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	TP 2020	TP 2020	TP 2019	TP 2019
Tilin nimi				
	tyhjä rivi			
Liikevaihto		8 781 998,63		8 445 925,92
Valmistus omaan käyttöön		88 546,03		145 536,73
Liiketoiminnan muut tuotot		66 342,05		62 240,95
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 272 679,42		-1 297 465,12	
Palvelujen ostot	-1 890 735,99	-3 163 415,41	-1 860 792,24	-3 158 257,36
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-869 289,65		-830 629,92	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-181 473,66		-183 551,36	
Muut henkilösivukulut	-18 297,61	-1 069 060,92	-15 552,83	-1 029 734,11
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 958 916,67		-2 878 727,17	
Arvonalentumiset	0,00	-2 958 916,67	-2 842 476,82	-5 721 203,99
Liiketoiminnan muut kulut		-165 562,94		-161 716,92
Liikelylijäämä (-alijäämä)		1 579 930,77		-1 417 208,78
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2 086,28		3 260,80	
Korvaus peruspääomasta	-1 407 000,00		-1 407 000,00	
Muut rahoituskulut	0,00	-1 404 913,72	0,00	-1 403 739,20
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		175 017,05		-2 820 947,98
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		175 017,05		-2 820 947,98
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		132 951,48		150 051,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		307 968,53		-2 670 896,50
Sijoitetun pääoman tuotto, %		5,2 %		-4,4 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		5,2 %		-4,4 %
Voitto, %		2,0 %		-33,4 %

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= 100 * (yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut + muille maksetut korkokulut + korvaus peruspääomasta) / (oma pääoma + sijoitettu korollinen vieras pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Tunnusluvun vertailtavuutta liikelaitosten kesken voi heikentää se, että pysyvien vastaavien hyödykkeiden kirjanpitoarvo saattaa poiketa olennaisesti käyvästä arvosta.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= 100 * (yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle maksetut korkokulut + korvaus peruspääomasta) / (oma pääoma + lainat kunnalta/kuntayhtymältä + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton. Kunnan sijoittaman pääoman tuotto prosentti ei ole sama asia kuin korvaus peruspääomasta tai sisäinen lainakorko, koska sijoitetun pääoman tuotto prosentin laskennassa otetaan mainittujen erien lisäksi huomioon myös yli-/alijäämät sekä poistoero ja vapaaehtoiset varaukset.

Voitto, %

= 100 * (yli-/alijäämä ennen varauksia / liikevaihto)

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostaa liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyjäämä (-alijäämä)	1 579 930,77		-1 417 208,78	
Poistot ja arvonalentumiset	2 958 916,67		5 721 203,99	
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 404 913,72		-1 403 739,20	
	3 133 933,72	3 133 933,72	2 900 256,01	2 900 256,01
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 445 042,01		-3 771 507,00	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	9 723,00		0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-5 435 319,01	0,00	-3 771 507,00
Toiminnan ja investointien rahavirta		-2 301 385,29		-871 250,99
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-19 097,47		443,58	
Saamisten muutos kunnalta	1 308 982,53		-128 209,45	
Saamisten muutos muilta	-95 014,39		-40 654,58	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	369 336,41		-111 410,08	
Korottomien velkojen muutos muilta	737 178,21	2 301 385,29	1 151 081,52	871 250,99
		2 301 385,29		871 250,99
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutokset				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodeksi	-6 384 842		-3 355 619	
Investointien tulorahoitus, %	57,65		76,86	
Laskennallinen lainanhoitokate				
Lainanhoitokate				
Kassan riittävyys, pv	0,00		0,00	
Quick ratio	1,15		1,68	
Current ratio	1,20		1,72	

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, euroa

Rahoituslaskelman välitulokset *Toiminnan ja investointien rahavirta* itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

= $100 * (\text{ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{poistot ja arvonalentumiset} - \text{tuloverot}) / \text{investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus % -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu varsinaisella tulorahoituksella (ilman satunnaisia tuloja). Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan liikelaitoksen lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Liikelaitoksen lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} * \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyyspäivinä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla.

Quick ratio

= $(\text{rahat ja pankkisaamiset} + \text{rahoitusarvopaperit} + \text{lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. tunnuslukua voidaan vertailla vain saman toimialan liikelaitosten kesken. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

Current ratio

= (vaihto-omaisuus + lyhytaikaiset saamiset + rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset) / (lyhytaikainen vieras pääoma - saadut ennakot)

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnuslukua voidaan parhaiten vertailla saman toimialan liikelaitosten kesken, mutta se sopii quick ratio -tunnuslukua paremmin myös eri toimialojen yritysten vertailuihin. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5.

Tase ja sen tunnusluvut

	2020	2019
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	42 993 730,40	40 517 328,06
II Aineelliset hyödykkeet	32 706 659,25	30 230 256,91
1. Maa- ja vesialueet	27 388,04	27 388,04
2. Rakennukset	608 203,09	495 400,61
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 006 544,25	28 162 910,26
4. Koneet ja kalusto	9 866,50	22 391,38
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 054 657,37	1 522 166,62
III Sijoitukset	10 287 071,15	10 287 071,15
1. Osakkeet ja osuudet	10 287 071,15	10 287 071,15
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 071 175,17	4 266 045,84
I Vaihto-omaisuus	128 507,09	109 409,62
1. Aineet ja tarvikkeet	128 507,09	109 409,62
II Saamiset	2 942 668,08	4 156 636,22
Lyhytaikaiset saamiset	2 942 668,08	4 156 636,22
1. Myyntisaamiset	431 826,37	241 432,99
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	2 451 763,83	3 760 746,36
4. Muut saamiset	49 354,88	64 379,74
5. Siirtosaamiset	9 723,00	90 077,13
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	46 064 905,57	44 783 373,90

VASTATTAVAA	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	29 398 048,56	29 090 080,03
I Peruspääoma	23 447 538,05	23 447 538,05
II Arvonkorotusrahasto	676 607,63	676 607,63
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 965 934,35	7 636 830,85
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	307 968,53	-2 670 896,50
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 124 455,04	1 257 406,52
1. Poistoero	1 124 455,04	1 257 406,52
E VIERAS PÄÄOMA	15 542 401,97	14 435 887,35
I Pitkäaikainen	12 974 104,84	11 961 686,24
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	214 583,34	210 844,02
9. Muut velat	12 759 521,50	11 750 842,22
Lyhytaikainen	2 568 297,13	2 474 201,11
6. Saadut ennakot	7 269,82	1 635,60
7. Ostovelat	325 921,81	607 119,73
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	1 988 031,74	1 622 434,65
9. Muut velat	24 203,03	22 687,45
10. Siirtovelat	222 870,73	220 323,68
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	46 064 905,57	44 783 373,90
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	66,27%	67,77%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	175,57%	169,65%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	5 274	4 966
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	12	11
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	179	218
Lainat ja vastuut euroa/asukas	4	5
Lainasaamiset, 1000 €		

Omavaraisuusaste, %

= 100 * (oma pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - saadut ennakot)

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= 100 * (vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku liikelaitosten välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet liikelaitoksella on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko liikelaitoksella on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Lainakanta 31.12.

= vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat + korottamat velat kunnalta/kuntayhtymältä)

Liikelaitoksen lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liikelaitoksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

= lainojen ja vastuiden määrä 31.12. / asukasmäärä 31.12.

Lainasaamiset 31.12.

= sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Kokonaistulot ja -menot

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	8 848	Toimintakulut	4 398
Verotulot		- Valmistus omaan käyttöön	-89
Valtionosuudet			
Korkotuotot		Korkokulut	
Muut rahoitustuotot	2	Muut rahoituskulut	1 407
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
		Investoinnit	
Investoinnit		Investointimenot	5 445
Rahoitusosuudet investointimenoihin	10	Rahoitustoiminta	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	Antolainasaamisten lisäykset	
Rahoitustoiminta		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Antolainasaamisten vähennykset		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys			
Oman pääoman lisäykset			
Kokonaistulot yhteensä	<u>8 860</u>	Kokonaismenot yhteensä	<u>11 162</u>
Täsmäytys			
Kokonaistulot - Kokonaismenot	-2 301		
Muut maksuvalmiuden muutokset - rahavarojen muutos	2 301		
Erotus	0		

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tällöin tilikauden ylijäämää ennen varausiirtoja.

Tilikauden 2020 ylijäämä ennen varausiirtoja on 175.017,05 euroa.

Aikaisempina vuosina valmistuneiden hankkeiden osalta, joihin on käytetty investointivarausta, kirjattiin poistoeron vähennykseksi 132.951,48 euroa.

Tilikauden ylijäämä 307.968,53 euroa lisätään Järvenpään Veden omaan pääomaan.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Liikelaitoksen tilinpäätöksessä tulee esittää talousarvion toteutumisvertailu johtokunnan liikelaitokselle hyväksymistä tavoitteista tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosasta.

TALOUSARVIOTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Järvenpään Vesi

Vastuhenkilö: toimitusjohtaja Ari Kaunisto

Toiminta-ajatus/ Tehtävät: Huolehdimme toiminta-alueemme laadukkaasta vesihuollosta yhdessä kumppaneidemme kanssa asiakaslähtöisesti, vastuullisesti, kustannustehokkaasti ja oikeudenmukaisesti kestävää kehitystä edistäen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuma

Vuosi	Sitova tavoite	Keino	Toteuma	Raportointi	Strategia
2020	Järvenpään Vesi huolehtii, että toimintavarmuuteen liittyvät keskeiset tekijät on tiedostettu ja huomioitu toiminnan suunnittelussa	Toimintavarmuuteen liittyvien asioiden huomiointi ja seuranta eri toiminta- ja suunnitteluprosesseissa. Osallistutaan toimintavarmuuteen liittyviin koulutustilaisuuksiin. Seurataan riskiarvion tavoitteiden toteutumista	toteutunut	Toimintavarmuuteen liittyvät seikat on huomioitu toiminnassa ja suunnitteluprosesseissa. Talousveden (WSP) ja jäteveden (SSP) sähköinen turvallisuussuunnitelma on käytössä. Riskienarviointi on päivitetty Talousveden (WSP) ja jäteveden (SSP) sähköisen järjestelmän käyttöönoton yhteydessä. Jätevesiviemäreiden kuukausihuuheluiden yhteydessä on jatkettu alueellista viemärihuuhtelua.	T3 (Tehokkaat palvelutuotantoprosessit)
	Pidämme vesihuoltoverkostomme hyvässä toimintakunnossa.	Vesihuoltoverkostojen uusiminen ja ennakkohuolto on suunnitelmallisesti toteutettu. Ammattitaitoinen ja riittävä henkilökunta. Toimivat ja ajanmukaiset järjestelmät, työvälineet ja kalusto. Tarkoituksenmukaiset toimitilat.	osittain toteutunut	Wärtsilän, Kinnarin ja Kaukotien, Metsätien, Mannilantien, Helsingintien, Myllytien-Laaksotien alueilla on tehty vesihuoltoverkostojen uusimista. On tehty onnistuneita rekrytointeja. Uusiin Levysepätkadun toimitiloihin siirtyminen on viivästynyt johtuen Mestari-toimen kilpailutukseen liittyvästä valituksesta markkinaoikeuteen.	T3 (Tehokkaat palvelutuotantoprosessit)
	Toimintamme on asiakaslähtöistä ja tiedotamme palveluistamme, lisäämme asiakkaidemme tietoisuutta heidän vaikutusmahdollisuuksistaan kestävä kehityksen mukaisen ja toimivan vesihuollon edistämiseksi.	Saatuihin asiakaspalautteisiin reagoiminen viipymättä. Asukkaita tiedotetaan aktiivisesti Järvenpään Veden toiminnasta. Osallistamme asiakkaita vesihuollon suunnittelu- ja toteutustilaisuuksiin. Ajanmukaiset ja ajan tasalla olevat tietojärjestelmät.	osittain toteutunut	Häiriötilanneviestejä on lähetetty tarvittaessa. Hankkeiden aloittamisesta ja valmistumisesta on tiedotettu. Järvenpään Veden asiakaslehti on ilmestynyt helmikuussa. Taksojen korotuksista on tiedotettu. Asukasiltoja ei Koronan takia ole tänä keväänä voitu järjestää.	A1 (Hyvä elämä ja toimiva arki)

vuosi	Sitova tavoite	Keino	Toteuma	Raportointi	Strategia
2020	Mittaamattoman talousveden ja jätevesiverkoston hulevesien vähentäminen.	Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen. Rakentamiskohteissa käytetyn talousveden vesimäärän huomioiminen kokonaisvesimäärässä. Jätevesiverkoston alueelliset vuotovesitutkimukset ja havaittujen virheiden korjaaminen. Investointimäärärahojen kohdentaminen vesihuollon ongelmakohteisiin. Vuotovesien vähentämisen huomioiminen vesihuollon suunnittelussa.	osittain toteutunut	Sateinen vuosi on lisännyt jätevesiverkoston vuotomäärää merkittävästi. Vesijohdon vuotovesimäärä on ollut tavanomaisella tasolla. Talousveden vesimäärän mittaamisen kehittäminen on suunnitteilla.	T3 (Tehokkaat palvelutuotanto-prosessit)
	Koko henkilökunta huomioidaan toiminnan kehittämisessä. Parannamme työhyvinvointia ja työturvallisuutta. Ei tapaturmia.	Henkilökunnan osallistaminen toiminnan kehittämiseen. Itseohjautuvuuden tukeminen. Henkilökunnan koulutussuunnitelman mukaiset henkilökohtaiset tavoitteet ja toteutuma. Edelleen kehitetään hyvin toimivaa sisäistä yhteistyötä. Tyhy toiminta. Työtapaturmien ennaltaehkäisy.	osittain toteutunut	Koronan vaikutuksen takia ei ollut keväällä mahdollisuutta toteuttaa suunnitellun mukaisesti. Itseohjautuvuus on kehittynyt ja on tehty digiloikka esim. Teamsin käytössä, etätyössä ja etäpalavereissa. Yksi työtapaturma.	O1 (Osaava ja kehittävä henkilöstö), O3 (Itseohjautuvuus ja valmentava johtaminen)

Valtuustoon nähden sitova

Järvenpään Vesi 1000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama TP2020-MTA	Toteuma-% MTA 2020
Toimintatuotot	8 899	0	8 899	8 848	-50	99,4 %
Valmistus omaan käyttöön	139	0	139	89	-50	63,7 %
Toimintakulut	-4 462	0	-4 462	-4 398	63	98,6 %
Toimintakate	4 576	0	4 576	4 534	-37	99,2 %

Tuloslaskelma

Tiliniimi	Muutettu KS 2020	TP 2020	Erotus	Toteuma -% MKS 2020	TP 2019	Muutos % TP 2019 > TP 2020
Liikevaihto	8 838 325	8 781 999	56 326	99,36%	8 445 926	4,0 %
Valmistus omaan käyttöön	139 000	88 546	50 454	63,70%	145 537	-39,2 %
Liiketoiminnan muut tuotot	60 200	66 342	-6 142	110,20%	62 241	6,6 %
Materiaalit ja palvelut	-3 169 822	-3 163 415	-6 407	99,80%	-3 158 257	0,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 304 258	-1 272 679	-31 579	97,58%	-1 297 465	-1,9 %
Palvelujen ostot	-1 865 564	-1 890 736	25 172	101,35%	-1 860 792	1,6 %
Henkilöstökulut	-1 058 840	-1 069 061	10 221	100,97%	-1 029 734	3,8 %
Palkat ja palkkiot	-837 689	-869 290	31 601	103,77%	-830 630	4,7 %
Henkilösivukulut	-221 151	-199 771	-21 380	90,33%	-199 104	0,3 %
Eläkekulut	-186 752	-181 474	-5 278	97,17%	-183 551	-1,1 %
Muut henkilösivukulut	-34 399	-18 298	-16 101	53,19%	-15 553	17,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 834 000	-2 958 917	124 917	104,41%	-5 721 204	-48,3 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 834 000	-2 958 917	124 917	104,41%	-2 878 727	2,8 %
Arvonalentumiset					-2 842 477	-100,0 %
Liiketoiminnan muut kulut	-232 896	-165 563	-67 333	71,09%	-161 717	2,4 %
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 741 967	1 579 931	162 036	90,70%	-1 417 209	-211,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 407 000	-1 404 914	-2 086	99,85%	-1 403 739	0,1 %
Muut rahoitustuotot		2 086	-2 086		3 261	-36,0 %
Korvaus peruspääomista	-1 407 000	-1 407 000	0	100,00%	-1 407 000	0,0 %
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	334 967	175 017	159 950	52,25%	-2 820 948	-106,2 %
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	334 967	175 017	159 950	52,25%	-2 820 948	-106,2 %
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)		132 951	-132 951		150 051	-11,4 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	334 967	307 969	26 998	91,94%	-2 670 896	-111,5 %

Perusteluja poikkeamille

Talousveden myynti ja myyntitulot toteutuivat alkuperäistä talousarviota heikompana. Veden myyntiä oli talousarvioon nähden 56.681 m³ vähemmän. Talousvettä laskutettiin 27.037 m³ enemmän kuin vuonna 2019.

Jäteveden osalla laskutettavan jäteveden määrä saavutettiin talousarviota parempana. Laskutettavaa jätevettä oli 42.254 m³ arvioitua enemmän. Jätevettä laskutettiin 50.530 m³ enemmän kuin vuonna 2019.

Toimintatuotot toteutuivat talousarviota pienempänä 50.184 €.

Valmistus omaan käyttöön toteutui talousarviota pienempänä 50.454 €, koska on arvioitua vähemmän osallistuttu investointikohteiden omarakentamiseen.

Toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempänä 63.519 €.

Säästöä syntyi veden ostossa Keski-Uudenmaan Vesi -kuntayhtymältä. Lisäksi säästöä syntyi asiantuntijapalveluiden ostoissa ja koulutusmenoissa.

Jäteveden toimittamisen osalta kulut ylittyivät johtuen poikkeuksellisen sateisesta vuodesta, mikä lisäsi johdetun jäteveden määrää n. 300.000 m³.

Henkilöstömenot ylittyivät eläköitymisen yhteydessä tehtyjen henkilömuutosten, lomapalkkajaksotusten sekä varallaolosta aiheutuneiden kulujen vuoksi.

Sitovaa toimintakatetavoite ei saavutettu, vaan se jäi 37.120 € (0,8 %) talousarviota heikommaksi em. syistä johtuen.

Suuri muutosprosentti liikeyljäämässä sekä tilikauden ylijäämässä johtuu vuonna 2019 kirjatusta Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän (Kuves) peruspääoman alentamisesta Kuvesin vuosina 2017 ja 2018 tekemien aikaisempien vuosien alijäämän kattamiseksi. Järvenpään osuus oli 3,72 M€, josta tuloslaskeman osuus 2,84 M€, kun kirjauksen yhteydessä purettiin ensin vanha Kuvesin arvonorotusraho.

Tämä peruspääoman arvonalentuminen on kirjattu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnon mukaisesti.

Määrärahojen käyttäminen ja alitusten ja ylitysten kattaminen 2021-2023

Järvenpään Vesi alitti toimintakatetavoitteen 37.120 eurolla (0,8 %), joka pääosin johtui toimintatuottojen menetyksestä kaupungin kiinteistöistä niiden oltua pitkiä aikoina suljettuina koronan aikana, suurin vaikutus näistä uimahallilla. Tämä näkyy vastaavasti säästönä Järvenpään kaupungin vesimaksumenoissa.

Lisäksi poikkeuksellisen sateinen vuosi lisäsi jäteveden toimittamisesta aiheutuneita menoja arvioitua enemmän, laskutettava kuutiomäärä nousi vuodesta 2019 n. 300.000 m³, josta vuotovesimäärän osuus n.250.000 m³. Vuoden 2020 jätevesimäärä on vuodesta 2006 alkaneen tilastoinnin selkeästi suurin määrä, johon ei voitu varautua talousarviossa.

Vuosina 2019-2020 purettujen kaupunkikiinteistön vaikutusta veden myyntiin ei ole voitu riittävästi ottaa huomioon talousarviossa.

Yhteisöraportointi

Keski-Uudenmaan Vesi kuntayhtymän (KUVesi/talousvesi) ja Keski-Uudenmaan vesiensuojelu liikelaitoskuntayhtymän (KUVES/jätevesi) toiminnassa ei ole tiedossa talousarvioon nähden oleellisia poikkeamia eikä oleellisia muutoksia vuonna 2020.

Jätevesi

KUVES alustavan tilinpäätösarvion 2020 mukaan tilikausi on n. 30.000 euroa alijäämäinen. Viemärlaitoksen taloudessa käyttömaksun lopullinen tasattu hinta vuonna 2020 oli 17,32 snt/m³, mikä on 8,9 % suurempi kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä (15,91 snt/m³). Kokonaisjätevesimäärä kasvoi n. 3 % edellisestä vuodesta.

Investointi- ja rahoitusmenoja kattavan vuosimaksun yksikköhinta oli 8,5 snt/m³, kun se edellisvuonna oli 11 snt/m³. Liikelaitoskuntayhtymän kertynyt alijäämä alustavan tilinpäätösarvion mukaan on. n. 561.000 euroa.

Talousvesi

KUVesi alustavan tilinpäätösarvion 2020 mukaan tilikausi on varausten jälkeen n. 201.000 euroa ylijäämäinen.

Kuntayhtymän kertynyt ylijäämä alustavan tilinpäätösarvion mukaan on. n. 1 M euroa.

Alustavan tiedon mukaan yhtymä on ottamassa lainaa vuonna 2021.

Kilpailulain 30 d §:n mukainen eriyttämismuutokset

Vuoden 2020 alusta kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan.

Järvenpään Vedellä ei ole em. lain perusteella olevaa eriyttämismuutosta seuraavin perusteluin:

Tonttijohtojen rakentamistoiminnan kuvaus:

Vesihuollon ja yhteisurakoiden ohessa rakennetaan tai uusitaan tonttijohtoja katualueella tontin rajalle. Tonttijohtojen rakentaminen on toiminnallisesti välttämätöntä tehdä samaan aikaan muun urakan kanssa, koska rakentaminen etenee kiireellisen aikataulun puitteissa eikä ole mahdollista, että samanaikaisesti on useita kiinteistön omistajien urakoitsijoita tekemässä tonttijohtojen rakentamista.

Katurakenteet edellyttävät, että katu saadaan kerralla valmiiksi ja toimivaksi. Toiminta tapahtuu kaupungin omistamalla katualueella ja kaupunki kilpailuttaa urakan kokonaisuudessaan, johon sisältyy

myös tonttijohtojen rakentamiset. Asiantuntijaorganisaation hankkeen suunnittelussa, kilpailutuksessa ja rakennuttamisessa/urakoinnissa, tulee kiinteistön omistajienkin etu parhaiten huomioiduksi.

Järvenpään Vesi laskuttaa tonttijohtojen rakentamisen osuudet kiinteistöjen omistajilta Järvenpään Veden johtokunnan päätöksen 7.10.2016, 22 § mukaan. Asiakas saa laskun yhteydessä kuvauksen laskun tarkemmista perusteista.

Päätelmä:

Toiminta perustuu yleiseen etuun/ Järvenpään Veden monopoliasemaan/ vesihuollon välttämätöntä liitännäistoimintaa huomioiden erilaiset vesihuollon erityisvaatimukset, lait ja säädökset. Ei kilpailulain mukaista eriytettävää toimintaa.

Selvitys ostetuista konsulttipalveluista 2020

Toimittaja	Selite	€, alv 0
Mitta Oy	Ainolan aluekeskuksen ja Mannilantien pohjatutkimukset	25 327
Ramboll Finland Oy	Lepola IV alueen ja Mannilantien vesihuoltosuunnittelu	25 324
Fluidit Oy	Jätevesiverkon mallinnus	21 703
Geopalvelu Oy	Kaakkolan vesihuollon saneerausalueen ja Iltapuiston pohjatutkimukset	20 230
WSP Finland Oy	Ainolan aluekeskuksen vesihuoltosuunnittelu, Puurtajankadun ja Vähänummentien liittymän vesihuoltosuunnittelu	17 815
Sweco Infra & Rail Oy	Kaakkolan vesihuollon saneeraussuunnittelu	14 800
FinnMap Infra Oy	Helsingintien välillä Kartanontie-Lääkärinkuja ja Metsätien vesihuoltosuunnittelu	14 201
Afry Finland Oy	Teollisuusjätevesi- ja talousvesisopimusten laadinta sekä sopimusneuvottelut	10 425
TK Mediatalo Oy	Asiakaslehden toimitus	9 890
Projektinuotit Oy Rakennuttajatoimisto	Vesitornin saneerauksen rakennuttamistehtävät	8 100
Insinööri-toimisto Jouni Sorvoja Oy	Vesitornin saneerauksen suunnittelu ja valvonta	6 000
Sitowise Oy	Perhelän alueen hulevesiviemärin perustustapatarkastelu ja Wärtsilän alueen vesihuoltosuunnittelu	5 440

Suoritteet

	TP 2018	TP2019	KTA 2020	TP 2020	TOT-%	Poikkeama	% 2019 /2020
Toiminnan laajuus							
Veden myynti 1000 m ³	2 364	2 306	2 390	2 333	97,6	-57	1,2
Laskutettu jätevesi 1000 m ³	2 298	2 292	2 300	2 342	101,8	42	2,2
Ostettu vesi 1000 m ³	2 664	2 754	2 700	2 601	96,3	-99	-5,6
Puhdistettava jätevesi 1000 m ³	3 315	3 766	3 550	4 073	114,7	523	8,2
Vesijohtoverkosto km	214	215	217	218	100,2	1	1,0
Viemäriverkosto km	195	196	200	198	99,0	-2	1,0
Hulevesiverkosto km	179	180	181	184	101,5	3	1,8
Toiminnan tehokkuus/taloudellisuus							
Toimintakulut €/verkosto-m	6,60	7,35	7,46	7,34	98,5	-0,1	-0,1
Koko laitoksen toimintakulut €/m ³	1,65	1,89	1,87	1,89	100,9	0,0	0,1
Vesitaksa €/m ³ (alv 0 %)	1,18	1,18	1,23	1,23	100,0	0,0	4,2
Jätevesitaksa €/m ³ (alv 0 %)	1,93	1,93	1,99	1,99	100,0	0,0	3,1
Muut toiminnan suoritteet							
Vesimittarien vaihto, kpl	721	818	1 000	614	61,4	-386	-24,9
Saneeratut vesijohdot, km	2,1	1,4	1,2	1,6	132,9	0,4	10,4
Saneeratut jätevesijohdot, km	1,8	0,9	1,2	1,6	133,8	0,4	81,5

TOT % = käyttösuunnitelman toteutumis-% Poikkeama = tot. ja KS:n erotus % 2019/2020 = muutos ed. vuoteen %

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINTIEN TOTEUMA 2020 (1000 €)	MENOT KTA 2020	MENOT TP 2020	TUOTOT TP 2020	TOT. NETTO TP 2020	EROTUS KTA/TOT NETTO	TOT %
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	5 000	5 536	-101	5 435	-435	108,7
VESIRAKENTEET	4 700	5 373	-101	5 272	-572	112,2
UUDET ALUEET	760	1 315	0	1 315	-555	173,0
ASUMINEN JA YRITYSALUEET						
Ainolan keskus	100	37	0	37	63	37,5
LIIKENNE						
Eriksnäslintie Mt 1421 JK-tie	40	36	0	36	4	90,8
UUDET ASUNTOALUEET						
Lepola IV	370	1 118	0	1 118	-748	302,2
VESI						
Kunnallistekniikan suunnittelu, uudet alueet	150	80	0	80	70	53,4
YMPÄRISTÖ						
Kunnallistekniikan jakamaton määräraha	100	43	0	43	57	42,5
Kunnallistekniikan jakamaton määräraha (Pietolankadun hv)		12	0	12		
Ylänkötien hv		30	0	30		
INFRAN PERUSKORJAUS	3 940	4 059	-101	3 958	-18	100,4
LIIKENNE						
Liikenneturvallisuuskohteet	30	0	0	0	30	0,0
PERUSKORJAUS						
Keskustan kehittäminen	50	136	0	136	-86	271,7
Keskustan kehittäminen (Perhelä)		0	0	0		
Helsingintie hv, väli Mannilantie- Ahomaanraitti		136	0	136		
Helsingintie väli Kartanontie- Lääkärintie	360	476	-2	474	-114	131,5
Kinnarin koulun alue	450	411	-9	403	47	89,5
Sahankaari	30	0	0	0	30	0,0
Katujen peruskorjaus	600	555	-19	536	64	89,3
Katujen peruskorjaus		0				
Neiikkakadun alue (Ristikkikatu, Liljakatu)		0				
Satukallion alue (Leinikkikatu, Ruusukatu, Kielokatu)		179	0	179		
Metsätie vh, vaihe 1		242	-19	223		
Mannilantie VH väli Urheilukatu-Sipoontie		134	0	134		
PUISTOT						
Puistot (pienet kohteet)	40	0	0	0	40	0,0
UUDET ASUNTOALUEET						
Hyvinvointikampus	260	284	-4	280	-20	107,7
YRITYSALUEET						
Wärtsilän teollisuusalueen vesihuolto	810	774	-23	750	60	92,6
VESI						
Kunnallistekniikan suunnittelu, infran peruskorjaus	150	149	0	149	1	99,1
Jäven omat investoinnit	1 160	1 275	-44	1 230	-70	106,1
Pienet kohteet (Diggarinkatu, Satukallionkuja, Pietolankatu)		128	0	128		
Alankotien vh		7	0	7		
Haarajoen aseman jvp saneeraus		55	-23	32		
Kaukotien vh uusiminen		397	-7	390		
Hakakujan vh		11	0	11		
Leppätien alueen vh (vaihe 2 ja 3)		678	-14	664		
MUU KÄYTTÖMAISUUS	300	163	0	163	137	54,2
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT						
Järvenpään Vesitorni	300	163	0	163	137	54,2

Vuoden 2020 investointiohjelman tarkastelua

Talousarviossa oli määrärahaa varattuna investointeihin yhteensä 5.000.000 euroa. Investointimenoihin käytetty kokonaissumma oli 5.53 M€. Asiakkaiden tonttijohtojen rakentamismaksuja vesihuollon uusimisen yhteydessä laskutettiin 77 547 €, jotka tuloutettiin investointikohteille. Haarajoen aseman jätevesipumppaamon saneeraukseen saatiin HSY:n vetämän jätevesivuotojen vähentämishankkeen (Vippa-hanke) kautta rahoitusta 9.723 €.

Tulojen jälkeen investointimenojen netoksi jäi 5.4 M€.

Kaupunkitekniikan, uusien alueiden investointihankkeet, joissa vesihuoltoa mukana

Kaupunkitekniikan suurimpana hankkeena oli Lepola IV alueen rakentaminen. Talousarviossa uusien alueiden hankkeisiin oli varattu 0,76 M€. Kokonaisuutena näihin hankkeisiin käytettiin 1,31 M€ (173 %).

Määräraha ylittyi Lepola IV hankkeen seurauksena, koska hankkeelle ei ollut investointiohjelmassa varattu riittävästi määrärahaa vesihuollon rakentamiseen. Talousarvion valmistelun yhteydessä ei myöskään ollut käytettävissä vielä kaikista hankkeista täydellisiä suunnitelmia. Määrärahavaraukset eivät olleet tarkkoja vaan tarkentuivat vuoden 2020 aikana, kun tonttijaot vahvistettiin ja tonttien myyntiä aikaistettiin.

Kaupunkitekniikan infran peruskorjaushankkeet, joissa vesihuoltoa mukana

Suurimpina vesihuollon saneerauskohteina olivat Wärtsilän alue, Helsingintie väli Kartanontie-Lääkärintie, Kinnarin koulun alue, Hyvinvointikampus sekä Metsätien vesihuollon 1. vaihe.

Vesihuollon rakentamiseen infran peruskorjaushankkeet toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Järvenpään Veden omat vesihuoltoinvestoinnit

Suurimmat Järvenpään Veden omat vesihuoltoinvestointikohteet olivat Leppätien vesihuolto vaihe 3 ja Kaukotien vesihuollon uusiminen. Vesitornin toimintavarmuutta parannettiin betonisten jalcaosien uudella pintarappauksella.

Järvenpään Veden omiin vesihuoltoinvestointeihin oli varattu määrärahaa 1,46 M€. Järvenpään Veden omiin vesihuoltoinvestointeihin käytettiin yhteensä 1,23 M€ sekä Vesitorniin 0,16 M€, yhteensä 1,39 M€ (95,4 %).

Määrärahan käytön arviointi suhteessa korjausvelkaan

Vesihuoltoverkostojen uusimiseen käytettiin määrärahaa n. 4 M€, joka vaikuttaa korjausvelkaan vähentävästi. Tällä määrärahalla uusittiin n. 4,3 km vesihuoltoverkostoja. Uusien alueiden vesihuoltoverkostojen rakentamiseen käytettiin 1,4 M€.

Vuoden 2020 käytetyn määrärahan suhde korjausvelkaan nähden on hyvä.

Rakennetut määrät

Jätevesiviemäriä rakennettiin yhteensä metriä 3.488 m, josta uusittua jätevesiviemäriä on 1.586 metriä ja uutta jätevesiviemäriä on 1.902 metriä.

Vesijohtoa rakennettiin yhteensä 3.836 metriä, josta uusittua vesijohtoa on yhteensä 1.595 metriä ja uutta vesijohtoa on 2.241 metriä.

Hulevesiviemäriä rakennettiin yhteensä 4.241 metriä, josta uusittua hulevesiviemäriä oli 1.080 metriä ja uutta hulevesiviemäriä oli 3.161 metriä.

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Tiliniemi	TA 2020 (1000 eur)	TA- muutokset (1000 eur)	KTA 2020 (1000 eur)	Toteuma (1000 eur)	Poikkeama (1000 eur)
Toiminnan rahavirta					
Liikelylijäämä/-alijäämä	1 742	0	1 742	1 580	-162
Poistot ja arvonalentumiset	2 834	0	2 834	2 959	125
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 407		-1 407	-1 405	2
	3 169	0	3 169	3 134	-35
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-5 000		-5 000	-5 445	-445
Rahoitusosuudet investointeihin	0		0	10	10
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0		0	0	0
	-5 000	0	-5 000	-5 435	-435
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 831	0	-1 831	-2 301	-470
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0		0	-19	-19
Saamisten muutos kunnalta	831		831	1 309	478
Saamisten muutos muilta	0		0	-95	-95
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0		0	369	369
Korottomien velkojen muutos muilta	1 000		1 000	737	-263
	1 831	0	1 831	2 301	470
Rahoituksen rahavirta	1 831	0	1 831	2 301	470
Rahavarojen muutos	0	0	0	0	0

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmia ovat Järvenpään Veden tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

TULOSLASKELMA

	TP 2020		TP 2019	
Liikevaihto		8 781 998,63		8 445 925,92
Valmistus omaan käyttöön		88 546,03		145 536,73
Liiketoiminnan muut tuotot		66 342,05		62 240,95
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-1 272 679,42		-1 297 465,12	
Palvelujen ostot	<u>-1 890 735,99</u>	-3 163 415,41	<u>-1 860 792,24</u>	-3 158 257,36
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-869 289,65		-830 629,92	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-181 473,66		-183 551,36	
Muut henkilösivukulut	<u>-18 297,61</u>	-1 069 060,92	<u>-15 552,83</u>	-1 029 734,11
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 958 916,67		-2 878 727,17	
Arvonalentumiset	0,00	-2 958 916,67	-2 842 476,82	-5 721 203,99
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-165 562,94</u>		<u>-161 716,92</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		1 579 930,77		-1 417 208,78
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2 086,28		3 260,80	
Korvaus peruspääomista	-1 407 000,00		-1 407 000,00	
Muut rahoituskulut	<u>0,00</u>	-1 404 913,72	<u>0,00</u>	-1 403 739,20
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		175 017,05		-2 820 947,98
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		175 017,05		-2 820 947,98
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)		132 951,48		150 051,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		307 968,53		-2 670 896,50

RAHOITUSLASKELMA

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 579 930,77		-1 417 208,78	
Poistot ja arvonalentumiset	2 958 916,67		5 721 203,99	
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 404 913,72		-1 403 739,20	
	<u>3 133 933,72</u>	3 133 933,72	<u>2 900 256,01</u>	2 900 256,01
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 445 042,01		-3 771 507,00	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	9 723,00		0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>0,00</u>	-5 435 319,01	<u>0,00</u>	-3 771 507,00
Toiminnan ja investointien rahavirta		-2 301 385,29		-871 250,99
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-19 097,47		443,58	
Saamisten muutos kunnalta	1 308 982,53		-128 209,45	
Saamisten muutos muilta	-95 014,39		-40 654,58	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	369 336,41		-111 410,08	
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>737 178,21</u>	2 301 385,29	<u>1 151 081,52</u>	871 250,99
		<u>2 301 385,29</u>		<u>871 250,99</u>
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00

TASE

	2020	2019
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	42 993 730,40	40 517 328,06
II Aineelliset hyödykkeet	32 706 659,25	30 230 256,91
1. Maa- ja vesialueet	27 388,04	27 388,04
2. Rakennukset	608 203,09	495 400,61
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 006 544,25	28 162 910,26
4. Koneet ja kalusto	9 866,50	22 391,38
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 054 657,37	1 522 166,62
III Sijoitukset	10 287 071,15	10 287 071,15
1. Osakkeet ja osuudet	10 287 071,15	10 287 071,15
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 071 175,17	4 266 045,84
I Vaihto-omaisuus	128 507,09	109 409,62
1. Aineet ja tarvikkeet	128 507,09	109 409,62
II Saamiset	2 942 668,08	4 156 636,22
Lyhytaikaiset saamiset	2 942 668,08	4 156 636,22
1. Myyntisaamiset	431 826,37	241 432,99
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	2 451 763,83	3 760 746,36
4. Muut saamiset	49 354,88	64 379,74
5. Siirtosaamiset	9 723,00	90 077,13
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>46 064 905,57</u>	<u>44 783 373,90</u>

VASTATTAVAA	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	29 398 048,56	29 090 080,03
I Peruspääoma	23 447 538,05	23 447 538,05
II Arvonkorotusrahasto	676 607,63	676 607,63
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 965 934,35	7 636 830,85
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	307 968,53	-2 670 896,50
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 124 455,04	1 257 406,52
1. Poistoero	1 124 455,04	1 257 406,52
E VIERAS PÄÄOMA	15 542 401,97	14 435 887,35
I Pitkäaikainen	12 974 104,84	11 961 686,24
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	214 583,34	210 844,02
9. Muut velat	12 759 521,50	11 750 842,22
Lyhytaikainen	2 568 297,13	2 474 201,11
6. Saadut ennakot	7 269,82	1 635,60
7. Ostovelat	325 921,81	607 119,73
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	1 988 031,74	1 622 434,65
9. Muut velat	24 203,03	22 687,45
10. Siirtovelat	222 870,73	220 323,68
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>46 064 905,57</u>	<u>44 783 373,90</u>

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedoista on säädetty kuntalaissa sekä kirjanpitolaissa ja -asetuksessa. Kirjanpitolain mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Ne ovat pakollinen julkistettava osa tilinpäätöstä.

1 Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet, arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien poistonalaisen käyttöomaisuuden hankinta on aktivoitu taseeseen silloin kun aiheutunut kustannus on verottomana yli 8 000 euroa. Hankintahinta kirjataan vaikutusaikanaan kuluksi poistosuunnitelman mukaisesti.

Kuntayhtymäosuudet

Keski-Uudenmaan vesiensuojelun kuntayhtymän ja Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymän tasearvoja ei ole muutettu kuntayhtymän ilmoittaman osuuden arvon mukaisiksi. Arvot vaihtelevat vuosittain kuntayhtymien käytön suhteessa, joten ilmoitetut arvon muutokset eivät ole pysyviä.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on taseessa keskihintaan arvostettuna.

2 Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutokset

Ei ilmoitettavaa

3 Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Ei ilmoitettavaa

4 Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Ei ilmoitettavaa

5 Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jotka eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Ei ilmoitettavaa

11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistoperustana käytetään omaisuuden arvonlisäverotonta hankintamenoa ja laskenta tehdään poistotavan periaatteiden mukaisesti.

Käyttöomaisuuslaji	Poistotapa	Poistoaika vuotta tai %
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 v
Muut pitkävaikutteiset menot		
Perustamis- ja järjestelymenot	tasapoisto	tilikauden kuluksi
Tutkimus- ja kehittämismenot	tasapoisto	3 v
Liikearvo	tasapoisto	5 v
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	5 v
Muut	tasapoisto	5 v
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
Hallintorakennukset	tasapoisto	40-50 v
Koulu- ja laitosrakennukset, terveyskeskukset	tasapoisto	35-45 v
Päiväkodit, kivirakenteiset	tasapoisto	25-35 v
Päiväkodit, puurakenteiset	tasapoisto	20-25 v
Uimahallit, liikuntahallit	tasapoisto	25-35 v
Liike- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20-30 v
Asuinrakennukset, kivirakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Asuinrakennukset, puurakenteiset	tasapoisto	30-40 v
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	20 v
Muut rakennukset, talousrakennukset	tasapoisto	15 v
Rakennusten peruskorjaus, mikäli alkuperäinen rakennus on poistettu	tasapoisto	Erillisarvostus
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit, puistot, liikenteenohjauslaitteet	tasapoisto	15-20 v
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkko, pumput	menojäännöspoisto	25 %
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	menojäännöspoisto	25 %
Raskaat työkoneet	menojäännöspoisto	20 %
Kevyet työkoneet	tasapoisto	5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.laitteet	tasapoisto	10 v
Atk-laitteet	menojäännöspoisto	30 %
AV-laitteet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3-5 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	

16 Erittely poistoeron muutoksista

Ei ilmoitettavaa (ei verotussyistä kirjattua poistoeroa)

19 Tietoja pysyvistä vastaavista

	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						Sijoitukset
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	27 388,04	495 400,61	28 162 910,26	22 391,38	1 522 166,62	30 230 256,91	10 287 071,15
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 639,28	3 063 044,54	0,00	2 219 358,19	5 445 042,01	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 723,00	0,00	0,00	9 723,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 867,44	0,00	-686 867,44	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 836,80	2 896 554,99	12 524,88	0,00	2 958 916,67	0,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	27 388,04	608 203,09	29 006 544,25	9 866,50	3 054 657,37	32 706 659,25	10 287 071,15
Arvonkorotukset											
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	27 388,04	608 203,09	29 006 544,25	9 866,50	3 054 657,37	32 706 659,25	10 287 071,15
Olennot lisäpoistot											
Erittely olennaisista lisäpoistoista											

23 Saamisten erittely

	2020		2019	
	1000 eur		1000 eur	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		85		2
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				90
Yhteensä				
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset yhteensä		85		92

24 Siirtosaamiisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020		2019	
	1000 eur		1000 eur	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Muut tulojäämät				
Keski-Uudenmaan vesiensuojelun				90
liikelaitoskuntayhtymän lopullinen tasaus				
Yhteensä				
Siirtosaamiset yhteensä				90

25 Erittely oman pääoman muutoksista

	2020	2019
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Peruspääoma	23 448	23 448
Arvonkorotusrahasto 1.1.	677	1 554
Arvonkorotusrahasto 31.12.	677	677
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	4 966	7 637
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	4 966	7 637
Tilikauden alijäämä	308	-2 671
Oma pääoma yhteensä	29 398	29 090

Tilikauden tuloksen siirto edellisten tilikausien tulokseen.

26 Erittely poistoerosta

Ei ilmoitettavaa (ei verotussyistä kirjattua poistoeroa)

27 Pitkäaikaiset velat

	2020	2019
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Muut velat	12974	11962

30 Vieras pääoma

	2020		2019	
	<i>1000 eur</i>		<i>1000 eur</i>	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat	788		704	
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>788</i>		<i>704</i>	
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		209		347
Muut velat	14		14	
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>14</i>	<i>209</i>	<i>14</i>	<i>347</i>
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat	39		39	
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>39</i>		<i>39</i>	
<i>Vieras pääoma yht</i>	<i>841</i>	<i>209</i>	<i>757</i>	<i>347</i>

31 Sekkitililimiitti

	2020	2019
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.	2000	2000
siitä käyttämättä oleva määrä	2000	2000

32 Muiden velkojen erittely

Muut velat erä sisältää pelkästään liittymismaksuja.

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Lomapalkkajaksotus	213	207

38 Vuokravastuut

	2020	2019
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Vuokravastuut muille yhteensä	2	
seuraavalla tilikaudella erääntyvät	1	
Leasingvastuut yhteensä	177	217
seuraavalla tilikaudella erääntyvät	69	62

42 Vakinaisen henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2020	2019
Vakinaisen henkilöstön määrä 31.12.	18	18

43 Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Kaikki henkilöstökulut ovat tuloslaskelmassa

VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LISÄTIEDOT

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Vesi- ja viemärlaitoksen (ilman huleveden viemärointiä) laskennallisesti eriytetyt tilinpäätöslaskelmat ovat laskennallisesti kirjanpidossa eriytetyt Järvenpään Veden vedenjakelun ja jätevesiverkoston tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

Vesi- ja viemärlaitoksen laskennallinen tuloslaskelma (ilman huleveden viemärointiä)	TP 2020 (1000 €)	TP 2019 (1000 €)
Liikevaihto	8 471	8 137
Valmistus omaan käyttöön	66	115
Liiketoiminnan muut tuotot	20	19
Materiaalit ja palvelut	-3 051	-3 051
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 268	-1 295
Palvelujen ostot	-1 783	-1 756
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-753	-694
Henkilösivukulut	-175	-170
Eläkekulut	-160	-157
Muut henkilösivukulut	-16	-13
Poistot ja arvonalentumiset	-2 086	-4 734
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 086	-2 034
Arvonalentumiset	0	-2 700
Liiketoiminnan muut kulut	-134	-130
Liikeylijäämä (-alijäämä)	2 358	-509
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	2	3
Korvaus jäännöspääomasta	-1 407	-1 407
Muut rahoituskulut	-1 405	-1 404
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	953	-1 912
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	953	-1 912
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	93	105
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 046	-1 807

Vesi- ja viemärlaitoksen laskennallinen rahoituslaskelma (ilman huleveden viemärointiä)	TP 2020 (1000 €)	TP 2019 (1000 €)
Toiminnan rahavirta		
Liikeylijäämä/-alijäämä	2 358	-509
Poistot ja arvonalentumiset	2 086	4 734
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 405	-1 404
	3 039	2 822
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 628	-2 615
Rahoitusosuudet investointeihin	10	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
	-3 618	-2 615
Toiminnan ja investointien rahavirta	-579	206
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	13	0
Saamisten muutos	92	-38
Korottomien velkojen muutos	485	841
	591	803
Rahoituksen rahavirta	591	803
Rahavarojen muutos	11	1 009

TASE		
	TP 2020	TP 2019
Vesi- ja viemärlaitoksen laskennallinen tase (ilman huleveden viemärointiä)	(1000 €)	(1000 €)
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	32 690	31 415
II Aineelliset hyödykkeet	22 701	21 427
1. Maa- ja vesialueet	27	27
2. Rakennukset	608	495
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 305	19 714
4. Koneet ja kalusto	7	16
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 754	1 174
III Sijoitukset	9 988	9 988
1. Osakkeet ja osuudet	9 988	9 988
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	564	458
I Vaihto-omaisuus	90	77
1. Aineet ja tarvikkeet	90	77
II Saamiset	474	382
Lyhytaikaiset saamiset	474	382
1. Myyntisaamiset	415	232
4. Muut saamiset	49	64
5. Siirtosaamiset	10	86
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 253	31 873
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	22 973	21 985
I Jäännöspääoma	12 967	13 026
II Arvonkorotusrahasasto	677	677
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	8 283	10 090
V Tilikauden yli-/alijäämä	1 046	-1 807
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	866	959
1. Poistoero	866	959
E VIERAS PÄÄOMA	9 415	8 929
I Pitkäaikainen	8 932	8 226
9. Muut velat	8 932	8 226
Lyhytaikainen	483	704
6. Saadut ennakot	7	2
7. Ostovelat	261	498
9. Muut velat	21	19
10. Siirtovelat	194	185
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 253	31 873

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT HULEVEDEN VIEMÄRÖINTI

Huleveden viemäröinnin laskennallisesti eriytetyt tilinpäätöslaskelmat ovat laskennallisesti kirjanpidossa eriytetyt Järvenpään Veden hulevesiverkoston tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase.

Huleveden viemäröinti, laskennallinen tuloslaskelma	TP 2020 (1000 €)	TP 2019 (1000 €)
Liikevaihto	311	309
Valmistus omaan käyttöön	23	30
Liiketoiminnan muut tuotot	46	43
Materiaalit ja palvelut	-112	-107
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	-2
Palvelujen ostot	-108	-105
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-116	-136
Henkilösivukulut	-24	-29
Eläkekulut	-22	-27
Muut henkilösivukulut	-2	-3
Poistot ja arvonalentumiset	-873	-987
Suunnitelman mukaiset poistot	-873	-845
Arvonalentumiset		-142
Liiketoiminnan muut kulut	-32	-31
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-778	-908
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot		
Korvaus jäännöspääomasta		
Muut rahoituskulut	0	0
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-778	-908
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-778	-908
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	40	45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-738	-863

Huleveden viemäröinti, laskennallinen rahoituslaskelma	TP 2020 (1000 €)	TP 2019 (1000 €)
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä/-alijäämä	-778	-908
Poistot ja arvonalentumiset	873	987
	95	79
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 817	-1 156
	-1 817	-1 156
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 722	-1 077
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	6	0
Saamisten muutos	3	-2
Korottomien velkojen muutos	252	310
	261	308
Rahoituksen rahavirta	261	308
Rahavarojen muutos	-1 461	-769

Huleveden viemäröinti laskennallinen tase	TP 2020 (1000 €)	TP 2019 (1000 €)
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 304	9 102
II Aineelliset hyödykkeet	10 005	8 803
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 702	8 449
4. Koneet ja kalusto	3	7
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 300	348
III Sijoitukset	299	299
1. Osakkeet ja osuudet	299	299
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	56	47
I Vaihto-omaisuus	39	33
1. Aineet ja tarvikkeet	39	33
II Saamiset	17	14
Lyhytaikaiset saamiset	17	14
1. Myyntisaamiset	17	10
5. Siirtosaamiset	0	5
VASTAAVAA YHTEENSÄ	10 360	9 149
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	6 176	5 177
I Jäännöspääoma	10 231	8 494
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-3 317	-2 454
V Tilikauden yli-/alijäämä	-738	-863
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	258	298
1. Poistoero	258	298
E VIERAS PÄÄOMA	3 925	3 673
I Pitkäaikainen	3 828	3 525
9. Muut velat	3 828	3 525
Lyhytaikainen	97	148
7. Ostovelat	65	109
9. Muut velat	3	4
10. Siirtovelat	29	35
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	10 360	9 149

HULEVEDEN VIEMÄRÖINNIN LIITETIEDOT

Huleveden viemäröinnin laskennallisten tulos-, tase- ja rahoituslaskelmien laskentaperusteet

TULOSLASKELMA

Liikevaihto

- Käyttömaksut: 0,12 €/m³, joka on n. 6 % jäteveden käyttömaksusta

Poistot

- Poistot: 30 % eli rakennettujen verkostokilometrien suhteessa

Poistoeron muutos

- investointien suhteessa 30 %

Hallinto

- toteutumien suhteessa

TASE

Vastaavaa

- Kiinteät rakenteet ja laitteet sekä koneet ja kalusto: 30 % eli rakennettujen verkostokilometrien suhteessa
- Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat: toteuman mukaan
- Osakkeet ja osuudet: Kuvesin osalta 5 %
- Aineet ja tarvikkeet (vesilaitoksen varasto): 30 %
- Myyntisaamiset: Tuloslaskelman tulojen suhteessa 4 %
- Siirtosaamiset: Rahoitusosuus investointimenoihin, toteuman mukaan

Vastattavaa

- Jäännöspääoma: Omaisuus- ja saatavaeristä vähennetään vieraan pääoman erät, varaukset ja oman pääoman muut erät
- Tilikauden yli-/alijäämä: Tuloslaskelman mukaan
- Poistoero: Edellisen vuoden tilinpäätös +/- tuloslaskelman mukainen poistoeron muutos
- Ostovelat: Tuloslaskelma + investoinnit: palvelujen ostojen, tarvikkeiden ja muiden menojen suhteessa 20 %
- Siirtovelat ja muut velat: henkilöstömenojen suhteessa 13 %

RAHOITUSLASKELMA

- Johdetaan tulos- ja taselaskelmista

Huleveden viemäröinnin kirjanpidon kirjausten jakoperusteet:

Vesi- ja jätevesimaksut

- kirjataan taksan mukaan vesi- ja jätevesiverkostoon (vain tilinpäätöksessä laskennallisesti myös hulevesiverkostoon)

Muut tuotot ja Valmistus omaan käyttöön:

- Aiheuttamisperiaatteen mukaan käyttäen omaa seurantaa

Henkilöstökulut

- Henkilöstön kustannusten jako muodostettu henkilöstöhallinnon järjestelmään kullakin arvioitujen työosuuksien mukaan hallintoon, vesi-, jätevesi- ja hulevesiverkostoihin

Materiaalit, palvelut ja muut menot:

- Järjestelmien käyttö- ja vuosimaksut arvioitujen osuuksien mukaan
- Keski-Uudenmaan vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymän käyttö- ja vuosimaksun osalta hulevesien osuudeksi on kirjattu 5 %
- Aiheuttamisperiaatteen mukaan tai tarvittaessa jaetaan tasan vesi-, jätevesi- ja hulevesiverkoston

Investoinnit

- Hankkeittain arvioitujen osuuksien mukaan

Poistot

- johdetaan investointien toteumien mukaan

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja liikelaitoksen toimitusjohtaja.

Järvenpäässä 10.3.2021

JÄRVENPÄÄN VEDEN JOHTOKUNTA

Pertti Tamm

Seppo Rantanen

Tarja Helameri

Hannaleena Lehtinen

Olli Pelkonen

Marja Pelkonen

Risto Asp

Ari Kaunisto
toimitusjohtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Järvenpäässä ____/____ 2021

BDO Audiator Oy JHTT-yhteisö

Minna Ainasvuori
HT, JHT

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS JÄRVENPÄÄN TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

Tilin nimi	TP 2020 Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta	TP 2020 Järvenpään vesi	Eliminoinnit Järvenpään kaupunki ilman liikelaitosta	Eliminoinnit Järvenpään vesi	Toteuma 1-12/2020 Peruskunta ja liikelaitokset yhteensä
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Ulkoiset Myyntituotot	3 230 338	8 446 118			11 676 456
Sisäiset Myyntituotot	3 475 163	335 761	-3 475 163	-335 761	0
Sisäiset Myyntituotot LL	311 375	325 221	-311 375	-325 221	0
Maksutuotot					
Ulkoiset maksutulot	6 505 720	120			6 505 840
Sisäiset Maksutuotot					0
Sisäiset Maksutuotot LL					0
Tuet ja avustukset					
Ulkoiset tuet ja avustukset	1 902 513	0			1 902 513
Tuet ja avustukset kunnalta					0
Tuet ja avustukset kunnalta					0
Muut toimintatuotot					
Ulkoiset Muut toimintatuotot	19 269 451	20 262			19 289 713
Sisäiset Muut toimintatuotot	14 070 523	46 080	-14 070 523	-46 080	0
Sisäiset Muut toimintatuotot LL	46 037	46 080	-46 037	-46 080	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 298 745	88 546			1 387 291
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-64 054 039	-1 069 061			-65 123 099
Palkat ja palkkiot yhteensä	-50 621 603	-869 290			-51 490 893
Henkilösivukulut	-13 432 435	-199 771			-13 632 207
Eläkekulut	-11 780 998	-181 474			-11 962 472
Muut henkilösivukulut	-1 651 437	-18 298			-1 669 735
Palvelujen ostot					
Ulkoiset Palvelujen ostot	-179 362 879	-1 574 519			-180 937 397
Sisäiset Palvelujen ostot	-3 437 713	-316 217	3 437 713	316 217	0
Sisäiset Palvelujen ostot LL	-273 925	-316 217	273 925	316 217	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ulkoiset Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 210 826	-1 259 744			-7 470 570
Sisäiset Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 816	-12 935	93 816	12 935	0
Sisäiset Aineet, tarvikkeet ja tavarat LL	-93 816	-2 395	93 816	2 395	0
Avustukset					
Ulkoiset Avustukset	-9 838 185	0			-9 838 185
Sisäiset Avustukset					0
Sisäiset Avustukset LL					0
LL Sis. avustukset liikelaitoksille					0
Muut toimintakulut					
Ulkoiset Muut toimintakulut	-7 418 203	-126 763			-7 544 966
Sisäiset Muut toimintakulut	-14 028 046	-38 800	14 028 046	38 800	0
Sisäiset Muut toimintakulut LL	-3 560	-38 800	3 560	38 800	0
TOIMINTAKATE	-234 691 254	4 538 847	13 888	-13 888	-230 152 406
VEROTULOT	201 450 502				201 450 502
VALTIONOSUUDET	50 714 859				50 714 859
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 806 892	-1 404 914	-1 407 000	1 407 000	401 978
Korkotuotot					
Ulkoiset korkotuotot	220 714	0	0	0	220 714
Sisäiset korkotuotot					0
Sisäiset korkotuotot LL					0
Muut rahoitustuotot					
Ulkoiset Muut rahoitustuotot	846 453	2 086	0	0	848 539
Korvaus peruspääomasta (sisäinen)	1 407 000		-1 407 000		0
Sisäiset muut rahoitustuotot LL					0
Korkokulut					
Ulkoiset korkokulut	-391 991	0	0	0	-391 991
Sisäiset korkokulut					0
Korvaus peruspääomasta		-1 407 000		1 407 000	0
Muut rahoituskulut					
Ulkoiset Muut rahoituskulut	-275 285	0	0	0	-275 285
Sisäiset muut rahoituskulut					0
Sisäiset muut rahoituskulut LL					0
VIKAT	19 280 999	3 133 934	-1 393 112	1 393 112	22 414 933
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 518 147	-2 958 917			-21 477 064
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 037 156	-2 958 917			-19 996 073
Kertaluonteiset poistot					0
Arvonalentumiset	-1 480 991				-1 480 991
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					0
TILIKAUDEN TULOS	762 852	175 017	-1 393 112	1 393 112	937 869
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET		132 951			132 951
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	762 852	307 969	-1 393 112	1 393 112	1 070 820

KILPAILULAIN ERIYTTÄMISVAATIMUKSEN ALAINEN TOIMINTA

Kilpailulain eriyttämisvaatimuksen mukainen dokumentointi

Vuoden 2020 alusta kilpailulain 30 d §:n perusteella julkisyhteisön on eriytettävä kilpailutilanteessa markkinoilla harjoittamansa taloudellinen toiminta kirjanpidossaan.

Tässä dokumentissa kuvataan, kuinka Järvenpään kaupunki on toiminut kilpailulain eriyttämisvaatimuksen täyttämässä.

Eriyttämisvaatimuksen alainen toiminta on kuvattu luvussa 3.

Tämä dokumentti on päivitetty 16.3.2021 ja koskee vuoden 2020 toimintaa. Dokumenttia päivitetään vuosittain.

Kilpailulain edellytykset dokumentaatiolle

Kilpailulain 30 d § sääntelee dokumentaatiossa vaadittavan tietosisällön vähimmäistason. Dokumentaatiota varten on laadittava tuloslaskelma, jossa on eriteltävä tulot sekä menot. Tuloslaskelma lisätietoineen on julkinen ja se tulee esittää tilinpäätökseen sisältyvänä liitetietona.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelman tulee antaa oikea kuva markkinoilla kilpailutilanteessa harjoitettavan taloudellisen toiminnan kannattavuudesta.

Kaikki tulot ja menot on eriteltävä ja kohdentamisen perusteet kuvattava

Kustannuslaskenta tulee järjestää ja dokumentoida siten, että voidaan saada selville ja todentaa kilpailutilanteessa markkinoilla harjoitettavan taloudellisen toiminnan kustannukset. Myös osuus pääomakustannuksista tulee selvittää sen arvioimiseksi, onko edellä tarkoitettuun toimintaan sitoutuneelle pääomalle vaadittu kohtuullinen tuotto.

Perusteluiden mukaan kustannuslaskennan ja sen kuvauksen tulee olla riittävän tarkka hinnoittelun markkinaperusteisuutta koskevan valvonnan kannalta. Olennaista on, että perusteiden oikeellisuutta ja objektiivisuutta on mahdollista jälkikäteen arvioida.

Tuloslaskelman laatimisen lisäksi kustannuslaskenta- ja hinnoitteluperusteet ja niiden mahdolliset muutokset dokumentoidaan. Myös laskentaperusteiden valinnan tulee perustua dokumentoituihin selvityksiin.

Järvenpään kaupungin eriytettävät toiminnot

Kilpailulain 30 d §:n mukaan kaupungin on kirjanpidossa eriytettävä toimintonsa, jotka toimivat kilpailutilanteessa markkinoilla. Poikkeuksena tähän on toiminta, jonka liikevaihto on alle 40 000 euroa tai jos menettely/ toiminnan rakenne seuraa välittömästi lainsäädännöstä taikka jos soveltaminen estäisi merkittävän kansalaisten hyvinvointiin, turvallisuuteen tai muuhun sellaiseen yleiseen etuun liittyvän tehtävän hoitamisen (Kilpailulain 30 b §).

Järvenpään kaupungin eriytettäviä toimintoja ovat: Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallille myyty tilojen hoito, kunnossapito ja asiakaspalvelu sekä kaupungin harjoittama tilojen ja rakennusten ulosvuokraus markkinoilla tapahtuvaan toimintaan.

Tuloslaskelman mukaan eriytettävissä toiminnoissa toimintatuotot olivat yhteensä 610 989,10 euroa ja toimintakulut olivat -700 250,08 euroa. Tilikauden tulos poistojen ja arvonalentumisien jälkeen oli -181 370,84 euroa.

TP 2020	
TOIMINTATUOTOT	610 989,10
Myyntituotot	115 644,23
Muut suoritteiden myyntituotot	115 644,23
Muut toimintatuotot	495 344,87
Vuokratuotot	494 719,69
Muut toimintatuotot	625,18
TOIMINTAKULUT	-700 250,08
Henkilöstökulut	-52 866,30
Palkat ja palkkiot yhteensä	-44 077,77
Palkat ja palkkiot	-44 077,77
Henkilösivukulut	-8 788,52
Eläkekulut	-7 328,43
Muut henkilösivukulut	-1 460,09
Palvelujen ostot	-162 057,87
Muiden palvelujen ostot	-162 057,87
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61 328,42
Ostot tilikauden aikana	-61 328,42
Polttoaineet, lämmitys, sähkö ja vesi	-61 131,49
Rakennusmateriaali	-5,38
Muu materiaali	-191,55
Muut toimintakulut	-423 997,49
Vuokrat	-423 250,20
Muut toimintakulut	-747,29
TOIMINTAKATE	-89 260,98
VUOSIKATE	-89 260,98
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-92 109,86
Suunnitelman mukaiset poistot	-90 988,70
Arvonalentumiset	-1 121,16
TILIKAUDEN TULOS	-181 370,84
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-181 370,84

Järvenpään harjoitushallin tilojen hoito, kunnossapito ja asiakaspalvelu

Kaupunki hankkii ja maksaa tytäryhtiönsä Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallin siivous- ja talonmiespalveluiden kustannukset. Lisäksi Järvenpään jäähallilla työskentelevät 3 liikuntapaikkojen hoitajaa huolehtivat myös Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallin hoidosta ja kunnossapidosta. Työtehtäviin kuuluu myös asiakaspalvelu, esimerkiksi tilanvarausjärjestelmän seuranta ja sen mukainen toiminta. Järvenpään kaupunki laskuttaa harjoitushallin ylläpidosta Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallia.

Laskutus perustuu syntyneisiin kustannuksiin. Kustannuksia ovat: siivous- ja talonmiespalvelut sekä työvoimakustannukset. Työvoimakustannukset jaettiin Järvenpään jäähallin ja Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallin kesken vuonna 2020 siten, että Järvenpään jäähallille kohdistui 55 % ja Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallille 45 % henkilöstökustannuksista. Työvoimakustannusten jakoprosenttia on pohtinut liikuntapaikkamestari ja hallien henkilökunta. Taustalla on myös eri tilojen varausaste. Molempien hallien jäätä hoidetaan yhtä paljon, samoin asiakaspalvelua ja LVISA eli talotekniikka - valvontaa tehdään samalla tasolla, mutta jäähallin puolella on enemmän eri liikuntatiloihin liittyviä tehtäviä, esimerkiksi katsomon avaus ja sulkeminen.

Tuloslaskelman mukaan vuonna 2020 Kiinteistö Oy Järvenpään Harjoitushallille myytävien palveluiden toimintatuotot olivat 115 644,23 euroa ja palveluista syntyneet toimintakustannukset olivat -114 787,99 euroa. Tilikauden tulos oli 856,24 euroa.

	TP 2020
TOIMINTATUOTOT	115 644,23
Myyntituotot	115 644,23
Muut suoritteiden myyntituotot	115 644,23
TOIMINTAKULUT	-114 787,99
Henkilöstökulut	-52 866,30
Palkat ja palkkiot yhteensä	-44 077,77
Palkat ja palkkiot	-44 077,77
Henkilösivukulut	-8 788,52
Eläkekulut	-7 328,43
Muut henkilösivukulut	-1 460,09
Palvelujen ostot	-61 921,69
Muiden palvelujen ostot	-61 921,69
TOIMINTAKATE	856,24
VUOSIKATE	856,24
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0,00
TILIKAUDEN TULOS	856,24
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	856,24

Tilojen vuokraustoiminta

Järvenpään kaupunki vuokraa pitkäaikaisesti ulos tilojaan ja rakennuksiaan. Toiminta eriytetään siltä osin, kun tilat tai rakennukset vuokrataan markkinoilla tapahtuvaan toimintaan. Tiloja vuokrattiin 14 toimijalle vuonna 2020. Tiloja vuokrattiin esimerkiksi yksityiseen varhaiskasvatukseen, kahvila- ja ravintolatoimintaan, elokuvateatterille ja kauneudenhoitoalan yrityksille.

Vuokrien hinnoittelu ja vuokrausperiaatteet perustuvat kaupunginhallituksen 4.11.2019 tekemään päätökseen JARDno-2019-1387, § 286 Kaupungin omistamien kiinteistöjen vuokrausperiaatteet ja hakuprosessi. Päätöksen mukaan liiketoimintaan käytettävä kiinteistö tai huoneisto vuokrataan markkinahintaan ja kiinteistö tai huoneisto, jota käytetään yhteisön tai yhdistyksen toimintaan vuokrataan bruttovuokralla. Bruttovuokra tarkoittaa hintaa, joka kattaa kaikki kiinteistökustannukset mutta hinnassa ei ole tuottovaatimusta. Vuokrahinta voi olla bruttovuokraa edullisempi, jos yhdistyksen tai yhteisön toiminnalla on huomattava merkitys paikalliselle hyvinvointitehtävälle, kyseessä on kulttuurisesti merkittävä kiinteistö tai jos vuokrakohteesta ei kiinteistön kuntoarvion perusteella ole perusteltua vaatia bruttovuokraa.

Tuloslaskelman mukaan vuonna 2020 vuokrattavista tiloista ja kiinteistöistä toimintatuotot olivat 495 344,87 euroa ja toimintakulut olivat -585 462,09 euroa. Tilikauden tulos poistojen ja arvonalentumisien jälkeen oli -182 227,08 euroa. Vuokratuottoja jäi vuoden 2020 joulukuulta kirjaamatta 18 480,30 euroa ja myös korona vaikutti vuokratuottoihin. Vuokrahuojennuksia annettiin koronan vuoksi 26 970,01 euroa.

TP 2020	
TOIMINTATUOTOT	495 344,87
Muut toimintatuotot	495 344,87
Vuokratuotot	494 719,69
Muut toimintatuotot	625,18
TOIMINTAKULUT	-585 462,09
Palvelujen ostot	-100 136,18
Muiden palvelujen ostot	-100 136,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61 328,42
Ostot tilikauden aikana	-61 328,42
Polttoaineet, lämmitys, sähkö ja vesi	-61 131,49
Rakennusmateriaali	-5,38
Muu materiaali	-191,55
Muut toimintakulut	-423 997,49
Vuokrat	-423 250,20
Muut toimintakulut	-747,29
TOIMINTAKATE	-90 117,22
VUOSIKATE	-90 117,22
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-92 109,86
Suunnitelman mukaiset poistot	-90 988,70
Arvonalentumiset	-1 121,16
TILIKAUDEN TULOS	-182 227,08
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-182 227,08

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Kunnan tilinpäätöksen laatimisesta vastaa kunnanhallitus. Kunnanhallituksen jäsenten lisäksi tilinpäätöksen allekirjoittaa kunnanjohtaja, joka on kunnanhallituksen esittelijä ja joka kunnanhallituksen alaisena johtaa kunnan talouden hoitoa ja muuta toimintaa.

Järvenpäässä 29.3.2021

JÄRVENPÄÄN KAUPUNGINHALLITUS

Helinä Perttu

Tomi Passi

Ulla-Mari Karhu

Hanna Graeffe

Jarno Hautamäki

Pekka Heikkilä

Mimmi Launiala

Katja Repo

Mikko Taavitsainen

Willem van Schevikhoven

Ossi Vähäsarja

Olli Naukkarinen
kaupunginjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Järvenpäässä ____/____ 2021

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Minna Ainasvuori
JHT, HT

LIITTEET

LIITE 1	KESKEISIMPIEN RISKIEN DOKUMENTOINTI
LIITE 2	TYTÄRYHTEISÖRAPORTOINTI TP 2020
LIITE 3	KORONAVAIKUTUKSET
LIITE 4	KEUSOTE JÄRVENPÄÄ TP 2020

LIITE 1 KESKEISIMPIEN RISKIEN DOKUMENTOINTI

Järvenpään kaupunkikonsernin Riskienhallinnan yleisohjeen (KV 10.11.2014) ja sen toteuttamisen avulla pyritään varmistamaan kaupungin strategian mukainen toiminta ja tavoitteiden hallittu saavuttaminen muuttuvassa toimintaympäristössä erilaiset riskit huomioiden.

Palvelualueet, avainalueet ja muut toimintakokonaisuudet toimeenpanevat riskienhallintaa niille laaditun lomakkeen mukaisesti arviointiohjelman ja kaupungin johtoryhmän painotuksia noudattaen.

Raportoinnin tulee sisältää

- arviointilomakkeilla suunniteltujen riskien arviointien toteutuminen
- kokonaisarvio merkittäviksi arvioiduista riskeistä ja niiden hallinnan toimenpiteistä sekä tuloksellisuudesta.

Kaupunginhallitukselle raportoidaan riskienhallintatoimenpiteiden toteumasta ja tuloksellisuudesta vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä osana toimintakertomuksen valmistelua ja laadintaa. Valtuustolle hallitus raportoi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä hallituksen selonteolla. Riskien arviointi suoritetaan laadittuja arviointiasiakirjoja hyödyntäen. Riskien hallinnan arvioimiseksi ja hallinnan menettelyiden määrittelemiseksi ja kirjaamiseksi on laadittu ohjeistus sekä arviointi- ja dokumentointilomake. Lisäksi on laadittu työkalut riskien seurauksen ja todennäköisyyden analysoimiseksi sekä hallinnan ja valvonnan menettelyiden dokumentoimiseksi. Kaikkien riskien pienentäminen tai poistaminen toisi kaupungille kohtuuttomia kustannuksia tai se ei ole ehkä lainkaan mahdollista. Tämän vuoksi riskit joudutaan priorisoimaan. Kustannuksena ei tule arvioida pelkästään riskin poistamisen mahdollista välitöntä ulkoista rahallista hintaa, vaan myös sen korjaamisen vaatimaa työpanosta/vaihtoehtokustannusta. Priorisoinnin tavoitteena on:

- kohdistaa toimenpiteet merkittävimpiin osa-alueisiin / toimintoihin ja niistä kiireellisimmän ja suurimman riskin poistamiseen tai pienentämiseen
- kohdistaa organisaation niukat resurssit oikein edellisen kohdan mukaisesti
- antaa kokonaiskuva merkittävien riskien seurauksista ja niiden hallinnasta.

Riskin suuruuden arviointi perustuu riskin todennäköisyyden ja seurausten arviointiin. Arviointia varten on laadittu asteikko, jonka perusteella riskin suuruus määräytyy.

Riskien hallinnan toimenpiteet suunnitellaan ja toteutetaan siten, että ne rajoittavat tai hallitsevat riskit hyväksyttävälle riskitasolle. Tasojen määrittely perustuu todennäköisyyden (1 – 4) ja seurauksen (1 – 4) perusteella laskettaviin riskipisteisiin (1 – 16). Hyväksyttävän riskitason määrittelyssä on riskitasoa arvioitaessa erityisesti kiinnitettävä huomiota riskin seuraukseen. Erityisesti riskipisteisiin 6 – 16 tulee reagoida ja niille määritellä toimenpiteitä, mikäli riskin seuraus on arvioitu merkittäväksi.

- Mitätön riski: taso 1
- Vähäinen riski: taso 2
- Tavanomainen riski: taso 3
- Kohtalainen riski: taso 4
- Tuntuva riski: tasot 6 ja 8
- Merkittävä riski: tasot 9 ja 12
- Sietämätön riski: taso 16

Tässä raportissa on esitetty palvelualueittain arviot vuoden 2020 talousarvion laadinnan yhteydessä priorisoitujen riskien hallintatoimenpiteiden toteutumisesta ja perustelut toimenpiteen toteutumatta jäämiselle tai keskeneräisyydelle sekä arviot riskienhallinnan toimenpiteiden vaikutuksista.

Kooste palvelualueiden riskikartoituksista: kaupunkitasolla merkittävimmät riskit

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
			0				1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	
Strategiset riskit	Globaalin taloudellisen tilanteen heikkeneminen	Kurjistuva markkinatilanne voi estää parhaan ja kiinnostavimman alueen syntyminen. Institutionaalisten sijoittajien halukkuus sijoittaa Järvenpään voi laskea. • Taloudellinen riski tulopohjan (tonttien myyntitulot, verotulot) näkökulmasta merkittävä. • Alueen kiinnostavuuden väheneminen voi vaikuttaa osaavan työvoiman rekrytointiin alueelle. • ARA-kohteet eivät kiinnostavia, nyt kovan rahan tuotanto korostuu. "	9	Rakennetaan riittävän laajaa hankesalkkua, joka toimii työkaluna hankkeiden käynnistämisen priorisoinnissa. Vaihtoehtoja päätöksentekoon.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Elinvoimaan ja kilpailukykyyn sekä tuottovaikutuksiin perustuva läpinäkyvä päätöksenteko. Kustannukset vs. tuottovaikutukset.	Elinvoimajohtaja Maankäyttöjohtaja Hankepäälliköt	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Edellyttää riittävää resursointia, jotta voidaan käynnistää hankkeita. Valmius muuttaa toimintatapoja, kohdentaa resursseja ja kustannuksia uudella tavalla.	Elinvoimajohtaja Maankäyttöjohtaja Hankepäälliköt	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Näkymän heikkenemisen taustalla on erityisesti kaksi tekijää: korona pandemian puhkeaminen ja talouskasvun ennakoitua voimakkaampi jäähtyminen viime vuoden lopulla. Varsinkin koronaviruksen talousvaikutuksiin liittyy edelleen erittäin suurta epävarmuutta.
				Visio, markkinointi, viestintä. Imago ja julkisuus kuvan rakentaminen.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Ennakoidaan kytkentäkustannuksia tulevien investointien osalta. Vrt. jo valmiit alueet	Kaupunkitekniikan johtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Priorisoidaan hankkeet vetovoimaisuuden ja tuottovaikutusten perusteella. Osoitetaan riittävät resurssit.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
				Kaupunkikehityksen ja konsernipalveluiden (mm. talous, henkilöstö, laki, viestintä, tietohallinto) välisen yhteistyön organisointi tavoitteiden saavuttamiseksi.	Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat, johtoryhmä Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
				Em. toimenpiteet kirkastetaan talousarvioon tavoitteiksi ja toimenpiteiksi.	Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Toiminnalliset riskit	Kaupungin toimitilojen sisäilmaongelmat	Sisäilmaongelmille altistuminen aiheuttaa asiakkaille ja henkilöstölle terveysvaikutuksia sekä niiden seurannaisvaikutuksia. Ongelmien ennakoimattomuus aiheuttaa ylimääräisiä kustannuksia sekä mahdollisesti palveluiden viivästyistä.	16	Käytössä on yhteisesti sovittu toimintamalli, jossa akuutit sisäilmakohteet priorisoidaan investointiohjelmassa ja pystytään tarpeen vaatiessa ja toteuttamaan tilamuutoksia nopeasti. Väistötilaratkaisuihin on varauduttu investointiohjelmassa.	INKAJR, Talousjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Sisäilmaongelmiin pystytty reagoimaan nopeasti ja ne on priorisoitu allianssin investointiohjelmissa. Investointiohjelmassa on varaus väistötilaratkaisuihin. Sisäilmakohteiden korjattavuus selvitetään ja varmistetaan mahdollisimman pitkälle ennen merkittäviin korjausratkaisuihin ryhtymistä taloudellisesti kestävien ratkaisujen varmistamiseksi. Toimenpiteistä huolimatta kaupungin toimitilojen sisäilmariskejä ei voida lyhyellä aikavälillä täysimääräisesti poistaa.
	Valtakunnallisten sote- ja maakuntapäätösten viivästyminen. Keusoten ja kunnan palvelujen rajapinnat.	Valtakunnallisten linjausten ja lakien viivästyminen ja kunnan rajapinnat, työnjako ja kumppanuudet vaativat tarkastelua, mm. työllisyys- ja kotouttamispalvelujen, HYTE-palveluiden ja LANUPE-palveluiden yhdyspinnoilla.	9	Kuntiin jäävien palveluiden uudistaminen ja yhteistyön ja yhdyspintojen kehittäminen Keusoten kanssa. Eri toimijoiden kumppanuuksien hallinta, myös kolmannen sektorin kumppanuudet huomioiden. LAPE-työn jatko.	Hyvinvoinnin palvelualue ja kaupungin johtoryhmä Palvelualuejohtaja	HYVO-lautakunta Kaupunginhallitus	2	Palveluprosessien kuvaus sovittujen pilottien osalta (työllisyys, kotoutuminen, ehkäisevä päihdetyö, psyykkisesti oireilevat nuoret, opiskeluhoito, neuvolan, varhaiskasvatuksen ja varhaisen perhetyön prosessit) etenee.
	Vesihuollon toimimattomuus	Talousveden laaja saastuminen (koko kaupungin alue), esim. pandemia, pohjaveden saastuminen	12	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveydensuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta ollut normaalia vaikka koronavirus on vaikuttanut toiminnan järjestämiseen.
Johtamisriskit	Ohut organisaatio ja suunnittelun lyhytjänteisyys kaupungin yhteisissä prosesseissa, erityisesti tukipalveluissa	Riskinä yhtäaikaiset toisistaan riippumattomat toimeksiannot, vuosikelloon liittyvien toimintojen päällekkäisyys ja epäselvä ohjeistus. Ohut organisaatio aiheuttaa avainhenkilöriskin. Tilasto-/tutkimustyön hajanaisuus aiheuttaa epäselvyyttä prosesseihin ja epävarmuutta tietotuotantoon. Toiminnallisesti riskinä vähäinen aika valmisteluun ja palvelutuotannon johtamiseen.	9	Koko organisaation tasolla vuosikellojen yhteensovittaminen ja prosessien ennakoiava suunnittelu. Seurannan keventäminen, tavoitteiden ja mittareiden vähentäminen, raportointijärjestelmien kehittäminen (FPM & Kuntari) ja talousarvioprosessin selkiyttäminen. Kaupunkitasoisen säännöllisesti kokoontuvan tiedolla johtamisen ja strategiatyöryhmän perustaminen.	Kaupungin johtoryhmä	Kaupunginhallitus	2	Seurantaa on pyritty kehittämään, tavoitteita ja mittareita on vähennetty. Talousarvioprosessi on edelleen murrosvaiheessa. Sarastian osalta ollaan uudistamassa kaikki käytettävät tietojärjestelmät, yhteistyösopimukset sekä ottamassa käyttöön uusia palveluita/toimintamalleja. BI-raportointia kehitetään rinnalla kaupungin puolella. Tiedolla johtamisen ohjaus suunniteltu syksyllä 2020 osana BI-hallintamallia ja asia tuodaan päätöksentekoon tietohallinnon toimesta syksyn 2020 aikana.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Johtamisessa käytettävän tiedon laatu	Tiedot eivät ole käytettävissä, ajantasaisia, oikeita ja riittäviä, mistä johtuen voidaan tehdä virheellisiä päätöksiä, jotka aiheuttaa taloudellisia menetyksiä. Tieto on sirpaleista, eikä yhdistämisen mahdollistavaa master dataa ole käytössä riittävällä tavalla. Jotkut järjestelmät mahdollistavat kirjauksessa tapahtuvat virheet. Konsernissa saatetaan ottaa käyttöön uusia järjestelmiä, joiden tiedot ja rakenteet eivät ole yhteensopivia koko konsernitason järjestelmien kanssa. Tämä voi hidastaa toimintaa ja toiminnan ohjausta sekä lisää manuaalista ja päällekkäistä työtä.	12	Kokonaisarkkitehtuuryö. Yhteisen toimintamallin vakiinnuttaminen järjestelmien yhteensopivuuden varmistamiseksi. Tiedolla johtamisen edistäminen. Tiedonhallintamalli. Integraatioalusta ja API:t. Keskeisten tietojärjestelmien uudistaminen. Yhteiset kaupungin laajuiset palvelualueet. Tekniset vaatimukset tietojärjestelmäsopimuksissa.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Kokonaisarkkitehtuuripalvelu käytössä. Arkkitehtuurin tarkastelu pakollisena osana ICT-sidonnaista kehittämistä osana kehittämisen toimintamallia. Kokonaisarkkitehtuuri ja tiedonhallintalain vaatimukset -projekti edennyt aikataulussa ja tiedonhallintamalli valmistunut. Tiedonhallintamallin raportti valmis. Pohjatietojen kerääminen palveluista käynnistyy helmimaaliskuussa 2021. Kehittämisen toimintamalli käytössä ja jälkiseuranta käynnissä. Mallia kehitetään konkreettisten kehitysehdoitusten ja palautteiden pohjalta. Tiedolla johtaminen etenee. BI-hallintamalli käytössä, tietoa ja tietovarasto käytössä, BI-raporttien referenssimalli valmistumassa Q1/2021. Integraatioalusta käytössä ja sen kautta toteutettu integraatioita. Alustaa hyödynnetään myös hyperautomaatioissa (ohjelmistorobotiikka+integraatiot). O365-projekti valmistunut ja on jälkiseurannassa.
	Kaupungin tilajohtamisen koordinoinnin ja ohjauksen puutteellisuus.	Tilamuutosten hallinnan epäselvyydet vastuissa ja rooleissa aiheuttavat rajapinnoissa, päätöksenteossa (läpinäkyvyys) haastetta. Aiheuttaa ylimääräistä työtä yli organisaatorajojen. Vaikutuksia mm. tilastointiin ja kustannuseurantaan. Kiinteistönhallintajärjestelmä ei anna kohdistettua tietoa.	9	* Uusi tilahallintasovellus otetaan käyttöön. * Investointi ja kiinteistöasioissa selkiytetään kiinteistöallianssin ja kaupungin yhdyspintojen vastuut ja eri toimijoiden roolit. * Palveluverkkoselvitysten ja erillisselvitysten perusteella palveluverkon ja kiinteistöjen korjausten/investointien päivitys ja päätökset luovutettavista kiinteistöistä.	OPKA, HYVO ja KONPA yhteistyössä. Kiinteistöallianssi. Palvelualuejohtaja Talousjohtaja, Tietohallintojohtaja, PA-johtaja OPKA, Mestaritoiminnan TJ; projektin ohjausryhmä	OPKA ja HYVO lautakunnat, Kaupunginhallitus	2	* Tilahallintaprojekti etenee suunnitellusti aikataulussa. Tavoitteena tilahallinnan perusjärjestelmän ja tilahallintapalveluiden käyttöönotto 2021. Projektin 2-vaiheen käynnistys vuoden lopulla (tilojen varaus-vuokraus ja käyttöasteseuranta) * Investointi- ja kiinteistöasioiden vastuiden ja roolitusten määrittely etenee kevään 2021 aikana osana allianssisopimuksen uudistusta ja hallintosäännön päivitystä. * Opetuksen ja kasvatuksen palveluverkkoselvitys palautettiin valmisteluun syksyllä 2020 ja se tuodaan uudelleen päätöksentekoon 2021. * Hyvon palveluverkkoselvitys on valmisteilla. * Linjaavia päätöksiä luovuttavista kiinteistöistä ei ole tehty.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Kyberhyökkäys	Kaupunki joutuu vakavan kyberhyökkäyksen kohteeksi ja tietoturva pettää.	12	Menettelyt kuvattu, miten kyberhyökkäyksen sattuessa toimitaan: vastuut, roolit ja toimintamallit kuvattu. Investointiohjelmassa on varauduttu tietoturvatason nostamiseen.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Työ etenee asetettujen tavoitteiden ja aikataulun mukaisesti. Tietoturva-auditoinnin pohjalta tukittu tietoturva-aukkoja ulkoverkossa, tietoliikenteen segmentointityö käynnissä. Tietoliikenteessä käynnissä kehitysprojekti 802.1X teknologian käyttöönotosta LAN verkoissa; tarkoituksena on esim. estää luvattoman asiakaslaitteen kommunikointi lähiverkon liittämispisteen kautta. Tietosuojan osalta lisätty ohjeistusta ja tietoturva- ja tietosuojatesitit asetettu pakollisiksi koko henkilöstölle ja niiden suorittaminen valvotusti. Lokien hallinta ja tietoturva- ja tietosuojan (SIEM/SOC) käyttöönotettu. Perustietotekniikan ja tietoliikenteen kilpailutus käynnissä, minkä kautta haetaan parannusta myös tietoturvaan tuleville vuosille. O365-ympäristössä toteutettu tietoturvan parannuksia ja uusia pilveen toteutettuja palveluita auditoidaan tietoturvan ja tietosuojan osalta.
Hallinnolliset riskit	Sopimushallinnan ongelmat	Sopimusten laadinnan ja valvonnan prosesseissa on osaamisvajetta. Kaupunki jää ilman sopimuksen mukaisia hyötyjä/palveluja. Sopimusten jatkuvuuteen voi tulla katkoksia. Tehdään kaupungin edun vastaisia sopimuksia.	9	Sopimushallintajärjestelmän käyttöönotto ja koulutus. Sopimusosaamisen vahvistaminen koulutuksella. Painopisteen siirtäminen hankinnasta toimitusketjujen hallintaan	Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Sopimushallinnan kehittäminen etenee. Kahden sopimushallintajärjestelmän välinen integraatio ei ole vielä toteutunut. Hankinta- ja lakipalvelut tukevat aktiivisesti sopimusosaamista palvelualueilla.
Toimintaympäristöriskit	Väestönkasvun hidastuminen	Väestönkasvun hidastuminen vaikuttaa kaupungin toimintaedellytyksiin ja menetykseen pitemmällä aikavälillä. Verotulojen kasvu hidastuu, ja pohja esim. väestön ikääntymisen myötä kasvavien menojen rahoittamiseen vaarantuu	8	Onnistunut maapolitiikka. Systemaattinen brändityö. Asumisen ketjujen varmistaminen.	Kaupunkikehitysjohtaja, Maankäyttöjohtaja, Viestintäjohtaja	Kauke-lautakunta, Kaupunginhallitus	2	Sisäilmaongelmiin on pystytty reagoimaan nopeasti ja ne on priorisoitu allianssin investointiohjelmassa. Investointiohjelmassa on varaus väistötilaratkaisuihin. Sisäilmakohteiden korjattavuus selvitetään ja varmistetaan mahdollisimman pitkälle ennen merkittäviin korjausratkaisuihin ryhtymistä taloudellisesti kestävien ratkaisujen varmistamiseksi.
Henkilöstöriskit	Henkilöstön saatavuuteen ja ohuen organisaatioon 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. Henkilöstöressurssien riittämättömyys ja mahdollisuus korvaaviin ostopalveluihin, epätasapaino työkuormissa.	9	Järvenpään kaupungilla hyvä maine, mikä kiinnostaa työnhakijoita. Työtehtävät monipuolisia ja henkilöillä vaikutusmahdollisuus työhönsä.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta, Kaupunginhallitus	1	Kaupunkikehityksessä toteutuu avoin vuorovaikutus ja henkilöstöä kuunnellaan sekä työnkuormittavuutta seurataan.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Henkilöstöriskit	Henkilöstön saatavuuteen ja ohuen organisaatioon liittyvät riskit	Henkilöstön ja erityisesti avainasiantuntijoiden saatavuus, (kilpailukyky rekrytoinneissa) ja pysyminen kaupungin palveluksessa (vaihtuvuus). Avainhenkilöiden rooli merkittävä, työ määrä ja vastuut ko. toimijoilla suuri. Merkittävä työkuorma	9	Palkkaus kuntasektorin toimintamallin ja -kulttuurin mukaista.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Arvioimme jatkuvasti henkilöresurssijamme ja organisaatorakennettamme. Pyrimme varmistamaan organisaatiomme tehokkuuden ja osaamisen sekä välttämään virheellistä rekrytointia ja liiallista henkilöstön vaihtuvuutta. Valmisteilla
				Palkkausjärjestelmän toimivuutta ja oikeudenmukaisuutta tulee kehittää, tulospalkkiojärjestelmän kehittäminen. Heko-järjestelmän kehittäminen, jossa tulospalkkioelementtejä.	Palvelualuejohtaja, Avainaluejohtajat HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
				Esimies aktiivisesti palkkiojärjestelmän puitteissa tekee tulopalkkaukseen liittyviä päätöksiä. Asetetaan selkeät tuloksellisuustavoitteet. Hyödynnetään palkitsemismahdollisuudet	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
Taloudelliset riskit	HUS:n taloustilanne kehittyi haitallisesti	HUSin tuottamien palvelujen kustannuskehitys ei pysy kurissa ja aiheuttaa kaupungin talouden kriisiytymisen.	16	Konsernijohtamisen menetelmien kehittäminen.	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja, Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	HUS-seurantaa on tiivistetty (mm. raportointi Keusote-kunnille). Keusoten rooli prosessirajapinnassa on ratkaiseva, mutta roolia ei ole kyetty ottamaan vaaditussa laajuudessa. Kaupungin suorat vaikutusmahdollisuudet kustannuskehitykseen ovat olemattomat, minkä mm. vuoden vaihteen jälkeen toteutuneet lisälaskutukset osoittavat. Marraskuun tieto ei antanut tästä viitteitä. OLLI, kommentti?
	Kaupungin taseeseen kertyy alijäämää	Kaupunki ei pysty toteuttamaan riittäviä rakenteellisia muutoksia, joilla voidaan saattaa menojen rahoitus tasapainoon. Kaupungin taseen kertynyt ylijäämä syödyään.	12	Talousohjelman toteuttaminen, investointien tarkoituksenmukaisuuden varmistaminen ja turhista kiinteistöistä luopuminen, yhtiöjärjestelyt	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja	Kaupunginhallitus	2	Valtion tukitoimenpiteiden, maanmyyntien ja oman toiminnan tehostamisen ansiosta kaupungin tulos oli talousarviosta poiketen positiivinen ja tase pysyi ylijäämäisenä. Kaikki esitetyt toimenpiteet ovat edelleen valmistelussa. Jatsin osalta yhtiöjärjestely etenee, tilojen luopumispäätöksiä ei ole vielä tehty laajamittaisesti, vaan niitä on käsitelty kohde kerrallaan. Kaikki käytettävissä olevat toimenpiteet on toteutettava riskin hallitsemiseksi myös tulevina vuosina.
	Keusoten taloustilanne kehittyi haitallisesti	Kuntayhtymien tuottamien palvelujen kustannuskehitys ei pysy kurissa ja aiheuttaa kaupungin talouden kriisiytymisen. Kuntayhtymien antamat takausvastuut realisoituvat.	12	Konsernijohtamisen menetelmien kehittäminen.	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja, Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Keusote-seurantaa ja ohjausta on tiivistetty, mistä huolimatta myös vuonna 2020 toteutunut sotemenojen kehitysrisiä realisoitui käytännössä. Keusoten esittämällä sopeutustoimenpiteillä ei saavutettu tavoiteltua toiminnan tehostumista. Korona selittää osan epäonnistumisesta, mutta toiminnan sopeuttaminen taloudellisten realiteettien mukaisesti ei ole onnistunut jatkuvasta ohjauksesta huolimatta.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Taloudelliset riskit	Talouden rakentaminen maan myyntien varaan	Kaupungin talouden tasapaino nojautuu liian vahvasti maan myyntien varaan. Kertaluontoisten tuloerien päälle luodaan pysyviä kulurakenteita, joihin ei maan myyntien vähentyessä ole rahoitusta. Asuntomarkkinoiden heikentyminen ja yleinen taloustilanne sekä kaupungin maaomaisuusreservin pienemisen vuoksi riskin todennäköisyys kasvaa.	9	Talousohjelmassa maanmyyntiriippuvuutta on madallettu tietoisesti ja tunnistettu toimenpiteet rakenteellisen kuilun kattamiseksi. Maanmyyntien realistinen arviointi ja markkina- ja myyntitilanteen jatkuva seuranta.	Talousjohtaja, Maankäyttöjohtaja	Kaupunginhallitus, Kaupunkikehitys- ja utakunta	1	Maanmyyntiriippuvuutta on vähennetty talousohjelmassa. Maan myyntien tilannetta seurataan jatkuvasti. Toimenpiteillä on merkittävästi pienennetty riskin todennäköisyyttä talousohjelmakaudella.
	Yli-investoinnit	Väestönkasvun ja erityisesti syntyvyyden nopea hidastuminen voi johtaa investointeihin, joihin ei pitemmällä aikavälillä ole tarvetta, mikä johtaa kestävämpiin taloudellisiin rakenteisiin.	9	Joustava kiinteistöstrategia, joka on muunnettavissa palvelutarpeiden muuttuessa.	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja, INKAJR	Kaupunginhallitus	2	Investointiohjelman päivityksen yhteydessä yli-investointien välttäminen ja investointiohjelman toteuttaminen palvelutarpeisiin perustuen on ollut yhtenä valmistelun lähtökohtana. Ylikapasiteetista ei päästä eroon pelkästään investointeja karsimalla, vaan on myös tiivistettävä tilojen käyttöä ja luovuttava ylimääräisistä tiloista, jolloin ylläpitoinvestointien tarve pienenee. Riskin hallinta edellyttää pitkällä aikavälillä kestäviä ratkaisuja.

Riskikartoitus: Konsernipalvelut

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Toiminnalliset riskit	Kaupungin toimitilojen sisäilmaongelmat	Sisäilmaongelmille altistuminen aiheuttaa asiakkaille ja henkilöstölle terveysvaikutuksia sekä niiden seurannaisvaikutuksia. Ongelmien ennakoimattomuus aiheuttaa ylimääräisiä kustannuksia sekä mahdollisesti palveluiden viivästyistä.	16	Käytössä on yhteisesti sovitettu toimintamalli, jossa akuutit sisäilmakohteet priorisoidaan investointiohjelmassa ja pystytään tarpeen vaatiessa ja toteuttamaan tilamuutoksia nopeasti. Väistötilaratkaisuihin on varauduttu investointiohjelmassa.	INKAJR, Talousjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Sisäilmaongelmiin on pystytty reagoimaan nopeasti ja ne on priorisoitu allianssin investointiohjelmissa. Investointiohjelmassa on varaus väistötilaratkaisuihin. Sisäilmakohteiden korjattavuus selvitetään ja varmistetaan mahdollisimman pitkälle ennen merkittäviin korjausratkaisuihin ryhtymistä taloudellisesti kestävien ratkaisujen varmistamiseksi. Toimenpiteistä huolimatta kaupungin toimitilojen sisäilmariskejä ei voida lyhyellä aikavälillä täysimääräisesti poistaa.
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Johtamisessa käytettävän tiedon laatu	Tiedot eivät ole käytettävissä, ajantasaisia, oikeita ja riittäviä, mistä johtuen voidaan tehdä virheellisiä päätöksiä, jotka aiheuttaa taloudellisia menetyksiä. Tieto on sirpaleista, eikä yhdistämisen mahdollistavaa master dataa ole käytössä riittävällä tavalla. Jotkut järjestelmät mahdollistavat kirjauksessa tapahtuvat virheet. Konsernissa saatetaan ottaa käyttöön uusia järjestelmiä, joiden tiedot ja rakenteet eivät ole yhteensopivia koko konsernitason järjestelmien kanssa. Tämä voi hidastaa toimintaa ja toiminnan ohjausta sekä lisää manuaalista ja päällekkäistä työtä.	12	Kokonaisarkkitehtuuryö. Yhteisen toimintamallin vakiinnuttaminen järjestelmien yhteensopivuuden varmistamiseksi. Tiedolla johtamisen edistäminen. Tiedonhallintamalli. Integraatioalusta ja API:t. Keskeisten tietojärjestelmien uudistaminen. Yhteiset kaupungin laajuiset palvelualueet. Tekniset vaatimukset tietojärjestelmäsopimuksissa.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Kokonaisarkkitehtuuripalvelu käytössä. Arkkitehtuurin tarkastelu pakollisena osana ICT-sidonnaista kehittämistä osana kehittämisen toimintamallia. Kokonaisarkkitehtuuri ja tiedonhallintalain vaatimukset -projekti edennyt aikataulussa ja tiedonhallintamalli valmistunut. Tiedonhallintamallin raportti valmis. Pohjatietojen kerääminen palveluista käynnistyy helmimaaliskuussa 2021. Kehittämisen toimintamalli käytössä ja jälkiseuranta käynnissä. Mallia kehitetään konkreettisten kehitysehdotusten ja palautteiden pohjalta. Tiedolla johtaminen etenee. BI-hallintamalli käytössä, tietoallas ja tietovarasto käytössä, BI-raporttien referenssimalli valmistumassa Q1/2021. Integraatioalusta käytössä ja sen kautta toteutettu integraatioita. Alustaa hyödynnetään myös hyperautomaatiassa (ohjelmistorobotiikka+integraatiot). O365-projekti valmistunut ja on jälkiseurannassa.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Kyberhyökkäys	Kaupunki joutuu vakavan kyberhyökkäyksen kohteeksi ja tietoturva pettää.	12	Menettelyt kuvattu, miten kyberhyökkäyksen sattuessa toimitaan: vastuut, roolit ja toimintamallit kuvattu. Investointiohjelmassa on varauduttu tietoturvatason nostamiseen.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Työ etenee asetettujen tavoitteiden ja aikataulun mukaisesti. Tietoturva-auditoinnin pohjalta tukittu tietoturva-aukkoja ulkoverkossa, tietoliikenteen segmentointityö käynnissä. Tietoliikenteessä käynnissä kehitysprojekti 802.1X teknologian käyttöönotosta LAN verkoissa; tarkoituksena on esim. estää luvattoman asiakaslaitteen kommunikointi lähiverkon liityntäpisteen kautta. Tietosuojan osalta lisätty ohjeistusta ja tietoturva- ja tietosuojatestit asetettu pakollisiksi koko henkilöstölle ja niiden suorittaminen valvotusti. Lokien hallinta ja tietoturva- ja tietosuojan (SIEM/SOC) käyttöönotettu. Perustietotekniikan ja tietoliikenteen kilpailutus käynnissä, minkä kautta haetaan parannusta myös tietoturvaan tuleville vuosille. O365-ympäristössä toteutettu tietoturvan parannuksia ja uusia pilveen toteutettuja palveluita auditoidaan tietoturvan ja tietosuojan osalta.
	Tiedonhallinta-, tietoturva ja -suoja	Tapahtuu vakava tietosuojatapahtuma, josta aiheutuu vahinkoa kaupungin taloudelle ja maineelle ja seurauksia yksityishenkilölle.	8	Identiteetin ja käyttövaltuuksien hallinta. Varmistetaan, että henkilöstö pääsee relevantteihin paikkoihin.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	3	
				Integraatioalusta/väylä, jolla varmistetaan, että ulkopuolelta tulevat tiedot saadaan tietoturvallisesti käyttöön.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Integraatioalusta on hankittu ja käyttöönotettu 05/2020. Ensimmäiset integraatiot toteutettu alustan kautta. Jatkossa sisäiset ja ulkoiset integraatiot toteutetaan alustalla, joka lisää näkyvyyttä siihen missä ja mitä tietoja liikkuu, parantaa riskisietoisuutta, alentaa kustannuksia ja nopeuttaa toteutustyötä.
				Laiterekisteri ja laitteiden elinkaaren hallinta sekä sovellusten ja lisenssien hallinta.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	Elinkaarenhallinta otettu käyttöön. Jatkossa laitteet leasinginä ja kaikki laitteet elinkaaripalvelun piirissä sekä laiterekisterissä.
				Logien hallinta ja tietoliikenteen valvonta 24/7 palvelu, jossa poikkeamien hälytys ja analysointipalvelu.	Tietohallintojohtaja	Kaupunginhallitus	1	SIEM/SOC-palvelu on käyttöönotettu. Palvelutason mahdolliset korotukset osana perustietotekniikan ja tietoliikenteen uutta sopimusta. Tietosuojarikkomusprosessi on kuvattu ja viestitty ja ohjausta annetaan jatkuvasti.
Toimintaympäristöriskit	Väestönkasvun hidastuminen	Väestönkasvun hidastuminen vaikuttaa kaupungin toimintaedellytyksiin ja menetykseen pitemmällä aikavälillä. Verotulojen kasvu hidastuu, ja pohja esim. väestön ikääntymisen myötä kasvavien menojen rahoittamiseen vaarantuu	8	Onnistunut maapolitiikka. Systemaattinen brändityö. Asumisen ketjujen varmistaminen.	Kaupunkikehitysjohtaja, Maankäyttöjohtaja, Viestintäjohtaja	Kauke-lautakunta, Kaupunginhallitus	2	Sisäilmaongelmiin pystytty reagoimaan nopeasti ja ne on priorisoitu allianssin investointiohjelmissa. Investointiohjelmassa on varaus väistöilratkaisuihin. Sisäilma-kohteiden korjattavuus selvitetään ja varmistetaan mahdollisimman pitkälle ennen merkittäviin korjausratkaisuihin ryhtymistä taloudellisesti kestävien ratkaisujen varmistamiseksi.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Toimintaympäristöriskit	Yleinen talous- ja työllisyyskehitys heikentää kaupungin taloutta	Kaupungin taloudellinen liikkumavara pienenee, eikä pystytä enää toteuttamaan toimenpiteitä, joilla voidaan edistää työllisyyttä ja vähentää segregatiota. Työvoimapaalvelujen rahoitus- ja palvelurakennemuutostus voi siirtää työllisyys- ja yrityspalveluiden järjestämisvastuun kunnille. Vastuu pitkäaikaistyöttömyydestä ja sen aiheuttamista kustannuksista kasvaa.	12	Toimintamalleja kehitetään alueellisena yhteistyönä elinkeinoelämän, oppilaitosten, kuntien ja TE-hallinnon välillä.	Vapaa-aika ja osaamispalvelujohtaja	HYVO-lautakunta	2	TEM / ELYn työllisyyskatsauksen mukaan työttömien työnhakijoiden määrä on lisääntynyt lähes 100.000 henkilöllä viime vuodesta, eniten Uudellamaalla. Työttömien työnhakijoiden määrä on kasvanut Järvenpäässä vuodessa 51 % ja avoimet työpaikat ovat vähentyneet 58 %. Työmarkkinatuen kuntaosuus kasvoi 23 % vuonna 2020 Järvenpäässä. Keusoten alueen kuntien, Keusoten ja TE-hallinnon yhteinen työllisyyden edistämisen toimintamalli on valmisteilla.
Henkilöstöriskit	Strategisia tavoitteita vastaavien kyvykkyyksien riittämättömyys	Henkilöstöresurssien ja osaamisen riittämättömyys suhteessa toiminnan kehittämiseksi asetettuihin tavoitteisiin (digitalisaatio, tiedonhallinta, toimintatapojen muutos, uudelleen organisointi.) Mahdollisten tavoitteiden ja kyvykkyyksien välisen kuilun seurauksena riski, että nykyiset osaaja ja avainhenkilöt ylikuormittuvat tai hakeutuvat muualle töihin. Kilpailu osaajista lisääntyy.	6	Vastuuttaminen, valtuuttaminen, roolitus.	Henkilöstöjohtaja	Kaupunginhallitus	2	Koronaepidemia vaikuttanut toisaalta nopeuttavasti (vrt digiloikka etätyössä ja etäopetuksessa) ja toisaalta viivästyttänyt hankkeiden toteutusta (vrt strategisten kyvykkyyksien tunnistaminen ja valmentavan johtamisen hanke), itseohjautuvuus on toteutunut digiloikan kaltaisesti, mutta ei niin suunnitelmallisesti/tuotusti kuin on tarkoitus.
Taloudelliset riskit	HUS:n taloustilanne kehittyi haitallisesti	HUSin tuottamien palvelujen kustannuskehitys ei pysy kurissa ja aiheuttaa kaupungin talouden kriisiytymisen.	16	Konsernijohtamisen menetelmien kehittäminen.	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja, Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	HUS-seurantaa on tiivistetty (mm. raportointi Keusote-kunnille). Keusoten rooli prosessirajapinnassa on ratkaiseva, mutta roolia ei ole kyetty ottamaan vaaditussa laajuudessa. Kaupungin suorat vaikutusmahdollisuudet kustannuskehitykseen ovat olemattomat, minkä vuoksi vuoden vaihteen jälkeen toteutuneet lisälaskutukset osoittavat. Marraskuun tieto ei antanut tästä viitteitä. OLLI, kommentti?
	Kaupungin taseeseen kertyy alijäämää	Kaupunki ei pysty toteuttamaan riittäviä rakenteellisia muutoksia, joilla voidaan saattaa menojen rahoitus tasapainoon. Kaupungin taseeseen kertynyt ylijäämä syödyään.	12	Talousohjelman toteuttaminen, investointien tarkoituksenmukaisuuden varmistaminen ja turhista kiinteistöistä luopuminen, yhtiöjärjestelyt	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja	Kaupunginhallitus	2	Valtion tukitoimenpiteiden, maanmyyntien ja oman toiminnan tehostamisen ansiosta kaupungin tulos oli talousarviosta poiketen positiivinen ja tase pysyi ylijäämäisenä. Kaikki esitetyt toimenpiteet ovat edelleen valmistelussa. Jatsin osalta yhtiöjärjestely etenee, tilojen luopumispäätöksiä ei ole vielä tehty laajamittaisesti, vaan niitä on käsitelty kohde kerrallaan. Kaikki käytettävissä olevat toimenpiteet on toteutettava riskin hallitsemiseksi myös tulevina vuosina.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmistella 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Taloudelliset riskit	Keusoten taloustilanne kehittyy haitallisesti	Kuntayhtymien tuottamien palvelujen kustannuskehitys ei pysy kurissa ja aiheuttaa kaupungin talouden kriisiytymisen. Kuntayhtymien antamat takausvastuut realisoituvat.	12	Konsernijohtamisen menetelmien kehittäminen.	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja, Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Keusote-seurantaa ja ohjausta on tiivistetty, mistä huolimatta myös vuonna 2020 toteutunut sotemenojen kehitysrisi realisoitui käytännössä. Keusoten esittämällä sopeutustoimenpiteillä ei saavutettu tavoiteltua toiminnan tehostumista. Korona selittää osan epäonnistumisesta, mutta toiminnan sopeuttaminen taloudellisten realiteettien mukaisesti ei ole onnistunut jatkuvasta ohjauksesta huolimatta.
	Rahoitusriskien realisoituminen	Kaupungin rahoitus nojautuu liian vahvasti lyhytaikaiseen lainaan. Markkinoiden sulkeutuminen voi johtaa tilanteeseen, jossa kaupunki ei voi hoitaa taloudellisia velvoitteitaan (palkanmaksu, laskut, lainanlyhennykset).	6	Muutetaan kaupungin rahoitussalkun rakennetta korvaamalla lyhytaikaiset lainat pitempiäaikaisilla rahoitusinstrumenteilla ja tehdään tarvittavat suojaustoimenpiteet korkotason heilahtelun vaikutusten minimoimiseksi.	Talousjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Lainasalkun painopiste on muutettu konvertoimalla lyhytaikaiset lainat 7 ja 10 vuoden kiinteäkorkoisiin lainoihin. Poikkeusoloissa ratkaisu on osoittautunut toimivaksi, kun lyhytaikaisen rahan saatavuus markkinoilta on heikentynyt oleellisesti. Suojaustoimenpiteitä ja rahoitusratkaisuja tarkastellaan uudelleen keväällä 2021.
	Talouden rakentaminen maan myyntien varaan	Kaupungin talouden tasapaino nojautuu liian vahvasti maan myyntien varaan. Kertaluontoisten tuloerien päälle luodaan pysyviä kulurakenteita, joihin ei maan myyntien vähentyessä ole rahoitusta. Asuntomarkkinoiden heikentyminen ja yleinen taloustilanne sekä kaupungin maamaisuusreservin pienemisen vuoksi riskin todennäköisyys kasvaa.	9	Talousohjelmassa maanmyyntiriippuvuutta on madallettu tietoisesti ja tunnistettu toimenpiteet rakenteellisen kuilun kattamiseksi. Maanmyyntien realistinen arviointi ja markkina- ja myyntitilanteen jatkuva seuranta.	Talousjohtaja, Maankäyttöjohtaja	Kaupunginhallitus, Kaupunkikehityslä utakunta	1	Maanmyyntiriippuvuutta on vähennetty talousohjelmassa. Maan myyntien tilannetta seurataan jatkuvasti. Toimenpiteillä on merkittävästi pienennetty riskin todennäköisyyttä talousohjelmakaudella.
	Yli-investoinnit	Väestönkasvun ja erityisesti syntyvyyden nopea hidastuminen voi johtaa investointeihin, joihin ei pitemmällä aikavälillä ole tarvetta, mikä johtaa kestävämmiin taloudellisiin rakenteisiin.	9	Joustava kiinteistöstrategia, joka on muunnettavissa palvelutarpeiden muuttuessa.	Kaupunginjohtaja, Talousjohtaja, INKAJR	Kaupunginhallitus	2	Investointiohjelman päivityksen yhteydessä yli-investointien välttäminen ja investointiohjelman toteuttaminen palvelutarpeisiin perustuen on ollut yhtenä valmistelun lähtökohtana. Ylikapasiteetista ei päästä eroon pelkästään investointeja karsimalla, vaan on myös tiivistettävä tilojen käyttöä ja luovuttava ylimääräisistä tiloista, jolloin ylläpitoinvestointien tarve pienenee. Riskin hallinta edellyttää pitkällä aikavälillä kestäviä ratkaisuja.
Johtamisriskit	Johtamisen rakenteet ja käytännöt eivät tue konsernijohtamista ja päätöksentekoa tarkoituksenmukaisella päätöstopilla.	Politiittisen ja virkamiesjohdon välinen työnjako hämärtyy. Operatiivisen tason päätösten poliittisointi hidastaa päätöksentekoa ja muutosten ja uudistusten toimenpanon.	6	Toimenpiteiden näkyvä sitominen kaupunkistrategiaan.	Kaupunginjohtaja	Kaupunginhallitus	2	Ohjausdokumenttien merkitystä korostetaan päätöspäätöseluissa, jolloin strategisen, poliittisen päätöksenteon rooli erkaantuu operatiivisesta ja operatiivisten ratkaisujen määrää päätöksenteossa voidaan hallintosääntöratkaisuin vähentää

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Johtamisriskit	Johtamisen rakenteet ja käytännöt eivät tue konsernijohtamista ja päätöksentekoa tarkoituksenmukaisella päätöskäytöksellä.	Osoptimointi konserniyhtiöiden ja yksiköiden välillä. Hallinnon järjestäminen siten, että ongelmat eivät tule läpinäkyviksi. Yhteisöt eivät toimi kilpailukyysisesti, markkinahinta ylittyy ja -laatu alittuu.	6	Kaupungin sääntökokonaisuuden uudistaminen (hallintosääntö, sisäisen valvonnan ohje, konserniohje jne.) ja konserniohjauksen keinojen kehittäminen	Hallintojohtaja, Talousjohtaja, Johtoryhmä	Kaupunginhallitus	2	Koronaepidemiasta johtuen ohjeiden päivitystyö on viivästynyt resurssien ollessa sidottuina poikkeustilanteen hoitoon. Konserniohje ja omistajapolitiikka palautettiin joulukuussa valmisteluun. Alianssisopimuksen uudistus on meneillään. Yleisesti yhteistyö ja seuranta konserniyhteisöjen kanssa on tiivistynyt, mikä pienentää riskin todennäköisyyttä. Hallintosääntöön on valmisteilla välttämättömiä täsmennyksiä vielä keväällä 2021.
Hallinnolliset riskit	Sopimushallinnan ongelmat	Sopimusten laadinnan ja valvonnan prosesseissa on osaamisvajetta. Kaupunki jää ilman sopimuksen mukaisia hyötyjä/palveluja. Sopimusten jatkuvuuteen voi tulla katkoksia. Tehdään kaupungin edun vastaisia sopimuksia.	9	Sopimushallintajärjestelmän käyttöönotto ja koulutus. Sopimusosaamisen vahvistaminen koulutuksella. Painopisteen siirtäminen hankinnasta toimitusketjujen hallintaan	Hallintojohtaja	Kaupunginhallitus	2	Sopimushallinnan kehittäminen etenee. Kahden sopimushallintajärjestelmän välinen integraatio ei ole vielä toteutunut. Hankinta- ja lakipalvelut tukevat aktiivisesti sopimusosaamista palvelualueilla.
Strategiset riskit	Disinformaation, trolleihin, valeutisiin liittyvät maineriskit	Väärän informaation levittäminen kaupungin maineen lokaaminen tai taloudellisen hyödyn tavoittamiseksi	6	Viestinnän ohjeistukset. Aktiivinen ja proaktiivinen viestintä.	Viestintäjohtaja	Kaupunginhallitus	1	Kaupungin saamaa julkisuutta seurataan tiiviisti ja esim. somessa käydään oikaisemassa keskusteluissa pahimmat väärät tulkinnat.
	Päätöksenteon hitaus	Kuntalain mukainen laaja muutoksenhakuoikeus voi johtaa viiveisiin päätöksenteossa ja toimeenpanossa. Kaupunki voi menettää merkittäviä hankkeita tai ne voivat viivästyä.	6	Etupainottainen kaavoitus, kaavoituksen aikataulutus	Kaupunkikehitysjohtaja, Maankäyttöjohtaja	(tyhjä)	2	Otetaan riskit huomioon kokonaisuuden suunnittelussa ja tavoitteen asetannassa.

Riskikartoitus: Kaupunkikehitys

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Henkilöstöriskit	Henkilöstön saatavuuteen ja ohuen organisaatioon 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.	9	Järvenpään kaupungilla hyvä maine, mikä kiinnostaa työnhakijoita. Työtehtävät monipuolisia ja henkilöillä vaikutusmahdollisuus työhönsä.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Kaupunkikehityksessä toteutuu avoin vuorovaikutus ja henkilöstöä kuunnellaan sekä työnkuormittavuutta seurataan.
				Palkkaus kuntasektorin toimintamallin ja -kulttuurin mukaista.	Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Arvioimme jatkuvasti henkilöresurssijamme ja organisaatorakennettamme. Pyrimme varmistamaan organisaatiomme tehokkuuden ja osaamisen sekä välttämään virheellistä rekrytointia ja liiallista henkilöstön vaihtuvuutta. Valmisteilla
				Palkkausjärjestelmän toimivuutta ja oikeudenmukaisuutta tulee kehittää, tulospalkkiojärjestelmän kehittäminen. Heko-järjestelmän kehittäminen, jossa tulospalkkioelementtejä.	Palvelualuejohtaja, Avainaluejohtajat HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
		Esimesi aktiivisesti palkkiojärjestelmän puiteissa tekee tulopalkkaukseen liittyviä päätöksiä. Asetetaan selkeät tuloksellisuustavoitteet. Hyödynnetään palkitsemismahdollisuudet		Avainaluejohtajat, Esimiehet HR-palvelut yhteistyössä	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2		
Strategiset riskit	Globaalin taloudellisen tilanteen heikkeneminen	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.	6	Hankkeiden sisältö ja läpiviennin edellyttämä resursointi tarkastellaan ja otetaan huomioon talousarvion laadinnassa (henkilöstö- ja ostopalveluresurssit, investointisuunnitelma)	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa.	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Henkilöstö- ja ostopalveluresurssit on otettu huomioon talousarvion laadinnassa.
				Kärkihankkeet (tavoiteltavat vaikutukset ja resurssitarpeet) arvioidaan ja priorisoidaan hankesalkkujen kautta yhteiskuntataloudellisten vaikutusten näkökulmasta.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Kuntatalouden tila on tämän vuoden aikana heikentynyt voimakkaasti.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmistella 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Strategiset riskit	Globaalin taloudellisen tilanteen heikkeneminen	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.	6	Kärkihankkeiden toimeenpanoon sisältyy uhkien ja mahdollisuuksien tunnistaminen ja ajantasainen hallinta. Toimeenpano toteutetaan osahankkeiden avulla, jolloin riskit voidaan havaita, arvioida ja niihin kyetään reagoimaan ajoissa. - Sisällytetään riskien ja vaikutusten sekä epävarmuustekijöiden arviointi osaksi kärkihankkeiden hallintaa. - Arvioidaan ja osoitetaan riittävät resurssit ja osaaminen priorisoitujen kärkihankkeiden valmisteluun ja toimeenpanoon. Henkilöstö- ja taloudellisten resurssien käytön riittävyys, ennakointi ja seuranta, päätöksentekoon liittyvien toimivaltuuksien selkeys	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
		Kurjistuva markkinatilanne voi estää parhaan ja kiinnostavimman alueen syntymisen. Institutionaalisten sijoittajien halukkuus sijoittaa Järvenpään voi laskea. • Taloudellinen riski tulopohjan (tonnien myyntitulot, verotulot) näkökulmasta merkittävä. • Alueen kiinnostavuuden väheneminen voi vaikuttaa osaavan työvoiman rekrytointiin alueelle. • ARA-kohteet eivät kiinnostavia, nyt kovan rahan tuotanto korostuu. "	9	Edellyttää riittävää resursointia, jotta voidaan käynnistää hankkeita. Valmius muuttaa toimintatapoja, kohdentaa resursseja ja kustannuksia uudella tavalla.	Elinvoimajohtaja Maankäyttöjohtaja Hankepäälliköt	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	Näkymän heikkenemisen taustalla on erityisesti kaksi tekijää: korona pandemian puhkeaminen ja talouskasvun ennakoitua voimakkaampi jäähtyminen viime vuoden lopulla. Varsinkin koronaviruksen talousvaikutuksiin liittyy edelleen erittäin suurta epävarmuutta.
				Elinvoimaan ja kilpailukykyyn sekä tuottovaikutuksiin perustuva läpinäkyvä päätöksenteko. Kustannukset vs. tuottovaikutukset.	Elinvoimajohtaja Maankäyttöjohtaja Hankepäälliköt Valmisteluvastuut: hankepäälliköt, talouspäällikkö	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Em. toimenpiteet kirkastetaan talousarvion tavoitteiksi ja toimenpiteiksi.	Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Ennakoidaan kytkentäkustannuksia tulevien investointien osalta. Vrt. jo valmiit alueet	Kaupunkitekniikan johtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Priorisoidaan hankkeet vetovoimaisuuden ja tuottovaikutusten perusteella. Osoitetaan riittävät resurssit.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Strategiset riskit	Globaalin taloudellisen tilanteen heikkeneminen	Kурjistuva markkinatilanne voi estää parhaan ja kiinnostavimman alueen syntymisen. Institutionaalisten sijoittajien halukkuus sijoittaa Järvenpään voi laskea. • Taloudellinen riski tulopohjan (tonttien myyntitulot, verotulot)	9	Rakennetaan riittävän laajaa hankesalkkua, joka toimii työkaluna hankkeiden käynnistämisen priorisoinnissa. Vaihtoehtoja päätöksentekoon.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Visio, markkinointi, viestintä. Imago ja julkisuus kuvan rakentaminen.	Elinvoimajohtaja Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	1	
				Kaupunkikehityksen ja konsernipalveluiden (mm. talous, henkilöstö, laki, viestintä, tietohallinto) välisen yhteistyön organisointi tavoitteiden saavuttamiseksi.	Kaupunkikehitysjohtaja, avainaluejohtajat, johtoryhmä Hankepäälliköt Emal-työryhmä, johtoryhmä seuraa	Kauke-lautakunta Kaupunginhallitus	2	

Riskikartoitus: Opetuksen ja kasvatuksen sekä hyvinvoinnin palvelualueet

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Toiminnalliset riskit	Sisäilmaongelmat ja väistötilojen riittävyys	Sisäilmaprosessi on jo kuvattu ja rooleja tarkennettu. Puutteelliset tai osittain vanhentuneet tiedot kiinteistöjen kunnosta ja myöhäinen puuttuminen aiheuttavat edelleen ylimääräisiä kustannuksia sekä mahdollisesti palveluiden viivästyistä. Huono sisäilma on terveysriski sekä asiakkaille että henkilöstölle.	12	Korjaus- ja tilatarpeiden jatkuva ennakointi ja suunnittelu. Mahdollisten väistöjen ennakointi. Tilojen käyttäjien opastus.	OPKA, HYVO ja KONPA yhteistyössä. Kiinteistöallianssi. Palvelualuejohtaja	OPKA ja HYVO lautakunnat, Kaupunginhallitus	2	* Vuoden 2020 aikana on tehty merkittävä määrä kuntatutkimuksia ja PTS-suunnitelmia kaupungin omistamista kiinteistöissä, mikä on parantanut suunnittelun pohjatiedon laatua. * Korjaus- ja tilatarpeiden ennakointi ja suunnittelua tehdään mm. osana investointiohjelman vuosittaisista päivittämistä perustuen nykyisen kapasiteetin ja tulevien palvelutarpeiden arvointiin. Palveluprosessien kuvaus sovittujen pilottien osalta (työllisyys, kotoutuminen, ehkäisevä päihdetyö, psyykkisesti oireilevat nuoret, opiskeluhoolto, neuvolan, varhaiskasvatuksen ja varhaisen perhetyön prosessit) etenee.
	Valtakunnallisten sote- ja maakuntapäätösten viivästyminen. Keusoten ja kunnan palvelujen rajapinnat.	Valtakunnallisten linjausten ja lakien viivästyminen ja kunnan rajapinnat, työnjako ja kumppanuudet vaativat tarkastelua, mm. työllisyys- ja kotouttamispalvelujen, HYTE-palveluiden ja LANUPE-palveluiden yhdyspinoilla.	9	Kuntiin jäävien palveluiden uudistaminen ja yhteistyön ja yhdyspintojen kehittäminen Keusoten kanssa. Eri toimijoiden kumppanuuksien hallinta, myös kolmannen sektorin kumppanuudet huomioiden. LAPE-työn jatko.	Hyvinvoinnin palvelualue ja kaupungin johtoryhmä Palvelualuejohtaja	HYVO-lautakunta Kaupunginhallitus	2	
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Kaupungin tilajohtamisen koordinoinnin ja ohjauksen puutteellisuus.	Tilamuutosten hallinnan epäselvyydet vastuissa ja rooleissa aiheuttavat rajapinnoissa, päätöksenteossa (läpinäkyvyys) haastetta. Aiheuttaa ylimääräistä työtä yli organisaatorajojen. Vaikutuksia mm. tilastointiin ja kustannuseurantaan. Kiinteistönhallintajärjestelmä ei anna kohdistettua tietoa.	9	* Uusi tilahallintasovellus otetaan käyttöön. * Investointi ja kiinteistöasioissa selkiytetään kiinteistöallianssin ja kaupungin yhdyspintojen vastuut ja eri toimijoiden roolit. * Palveluverkkoselvitysten ja erillisselvitysten perusteella palveluverkon ja kiinteistöjen korjausten/investointien päivitys ja päätökset luovutettavista kiinteistöistä.	OPKA, HYVO ja KONPA yhteistyössä. Kiinteistöallianssi. Palvelualuejohtaja Talousjohtaja, Tietohallintojohtaja, PA-johtaja OPKA, Mestari toiminnan TJ; projektin ohjausryhmä	OPKA ja HYVO lautakunnat, Kaupunginhallitus	2	* Tilahallintaprojekti etenee suunnitellusti aikataulussa. Tavoitteena tilahallinnan perusjärjestelmän ja tilahallintapalveluiden käyttöönotto 2021. Projektin 2-vaiheen käynnistys vuoden lopulla (tilojen varaus-vuokraus ja käyttöasteseuranta) * Investointi- ja kiinteistöasioiden vastuiden ja roolitusten määrittely etenee kevään 2021 aikana osana allianssisopimuksen uudistusta ja hallintosäännön päivitystä. * Opetuksen ja kasvatuksen palveluverkkoselvitys palautettiin valmisteluun syksyllä 2020 ja se tuodaan uudelleen päätöksentekoon 2021. * Hyvon palveluverkkoselvitys on valmisteilla. * Linjaavia päätöksiä luovuttavista kiinteistöistä ei ole tehty.
Johtamisriskit	Ohut organisaatio ja suunnittelun lyhytjänteisyys kaupungin yhteisissä prosesseissa, erityisesti tukipalveluissa	Riskinä yhtäaikaiset toisistaan riippumattomat toimeksiannot, vuosikelloon liittyvien toimintojen päällekkäisyys ja epäselvä ohjeistus. Ohut organisaatio aiheuttaa avainhenkilöriskin. Tilasto-/tutkimustyön hajanaisuus aiheuttaa epäselvyyttä prosesseihin ja epävarmuutta tietotuotantoon. Toiminnallisesti riskinä vähäinen aika valmisteluun ja palvelutuotannon johtamiseen.	9	Koko organisaation tasolla vuosikellojen yhteensovittaminen ja prosessien ennakointi suunnittelu. Seurannan keventäminen, tavoitteiden ja mittareiden vähentäminen, raportointijärjestelmien kehittäminen (FPM & Kuntari) ja talousarvioprosessin selkiyttäminen. Kaupunkitasoisen säännöllisesti kokoontuvan tiedolla johtamisen ja strategiatyöryhmän perustaminen.	Kaupungin johtoryhmä	Kaupunginhallitus	2	

Riskikartoitus: Järvenpään vesi

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmistella 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Toiminnalliset riskit	Vesihuollon toimimattomuus	Vedenjakelun pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen esim. iso putkirikko ja ilkivalta	8	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveydensuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta ollut normaalia
		Talousveden laaja saastuminen (koko kaupungin alue), esim. pandemia, pohjaveden saastuminen	12	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä terveydensuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta ollut normaalia vaikka koronavirus on vaikuttanut toiminnan järjestämiseen.
		Jätevesien johtamisen pitkäaikainen ja alueellisesti laaja keskeytyminen, esim. keskuspumppaamon rikkoutuminen	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus sekä ympäristönsuojeluviranomainen	1	Vesihuollon toiminta ollut normaalia
		Laaja alueellinen sähkökatko (pumppaamot), esim. myrsky, lumisade, kaivinkone	6	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	
Tieto- ja tietojärjestelmäriskit	Asiakasjärjestelmän toimimattomuus	Laskutusjärjestelmät eivät toimi, esim. toimittajan ongelmat	9	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Järjestelmät ovat toimineet, tietojärjestelmien rajapinnat, Sarastian kanssa ollut viivettä vuoden loppupuolen vesilaskutukseen.
	Tietosuojan pettäminen	Asiakastiedot päätyvät ulkopuolisille, esim. inhimillinen virhe	8	Toimitaan kaupungin tietosuojaohjeiden mukaisesti	toimitusjohtaja, kaupungin tietosuojavastaava	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Ohje laadittu ja löytyy tietosuojamateriaaleista Sinetissä. Tietosuojavastaava antaa tukea tilanteisiin. Kaupungissa on toimittu näiden ohjeiden mukaisesti. Navisec tietoturvakoulutukset on käyty. Järjestelmät ovat toimineet
	Vesihuollon toimimattomuus	Automaatio- ja johtokarttajärjestelmät eivät toimi, esim. toimittajan ongelmat	4	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	
Henkilöstöriskit	Henkilökunnan irtisanoutuminen	Palkat eivät ole kilpailukykyisiä	6	Julkisen sektorin palkkahinnoittelu	HR	Kaupunginhallitus	1	Rekrytoinnissa on onnistuttu
	Rekrytoinnin ongelmat	Palkat eivät ole kilpailukykyisiä	6	Julkisen sektorin palkkahinnoittelu	HR	Kaupunginhallitus	1	Rekrytoinnissa on onnistuttu
Taloudelliset riskit	Asiakasmaksujen korottaminen	Ennalta arvaamattomat vahinkokorvaukset, kaupungin taloustilanne ja toiminnallisten riskien talousvaikutus	9	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Suuria korvattavia vahinkoja ei ole ollut, vaikkakin rankkasateiden aiheuttamia hulevesitulvia on esiintynyt ja lisäksi muutama jätevesitulva.
	Investointien kohdentaminen	Investointien kohdentamisen painottuminen kärkihankkeille kasvattaa saneerausvelkaa	9	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Kärkihankkeissa on huomioitu myös vesihuollon saneeraustarpeita
Johtamisen riskit	Kehittämisen vaarantuminen	Emokunnan päätöksenteko ei tue vesilaitoksen toiminnan ja kehittämisen tarpeita, esim. kaupungille maksettavan korvauksen huomattava korottaminen	4	Johtokunnan päätös- ja vaikutusvallan huomioiminen	toimitusjohtaja, johtokunta	Johtokunta ja kaupunginhallitus	2	Korvaus kaupungille pysynyt ennallaan. Suunnitteilla organisaation jakaminen kahteen toimipisteeseen kaupungin hallinnon ja asiakaspalvelun keskittämisen seurauksena.

Riskiluokka	Riski	Riskin kuvaus	Riskin kokonaisarvio	Riskinhallinnan toimenpide	Toimenpiteen toteutuksen valvonta	Riskienhallintaa valvova toimielin	Seuranta 1 Toteutunut 2 Valmisteilla 3 Ei toteutunut	Seurannan kommentti ja toimenpiteen vaikutus riskiin
Vahinkoriskit	Henkilökunnan tai urakoitsijan aiheuttama vahinko	Esim. korjaus- tai huoltotyön yhteydessä tapahtunut virhe voi saastuttaa talousveden tai aiheuttaa muuta vahinkoa	9	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	1	Vesihuollon toiminta ollut normaalia
	Tulva	Vesihuollon järjestelmät aiheuttavat tulvan takia kaduille tai kiinteistöille vahingon	9	Huomioitu WSP:ssä (water safety plan) ja SSP:ssä (sanitary safety plan) ja lisäksi valmiussuunnitelmassa	toimitusjohtaja, verkostopäällikkö ja vesihuoltopäällikkö	Johtokunta ja kaupunginhallitus	2	11.7.2020 rankkasateista johtuva tulva aiheutti korvausvaateita, joista ei aiheutunut maksettavia korvauksia. Muuten vesihuollon toiminta ollut normaalia.

Tytäryhteisöraportointi

Sisällys

Tytäryhteisöraportointi.....	0
Raportointi	1
Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo	2
Mestari toiminta Oy	5
Järvenpään Pysäköinti Oy	9
Järvenpään Mestariasunnot Oy	12
Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy	17

Raportointi

Tytäryhtiöitä on pyydetty raportoimaan toteuma ajalta 1.1. –31.12.2020. Raportointia on pyydetty seuraavista aiheista: Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella, Investoinnit, Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt, Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, arvio tulevasta kehityksestä sekä selonteko konsernivalvonnasta.

Tämän lisäksi materiaali sisältää kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2020-2023 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, %	$(\text{nettotulos} + \text{rah.kulut} + \text{verot})/(\text{sijoitettu pääoma keskimäärin tilikaudella})$
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	$(\text{rahoitusomaisuus} + \text{lyhytaikaiset saamiset})/(\text{lyhytaikaiset velat} + \text{lyhytaikaiset ennakot})$

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella 1.1. – 31.12.2020

Raportointikauden toiminta on ollut talousarvion 2020 mukaista. 9.4.2020 alkaen kiinteistö on toiminut Korona terveystalona. Sähkönkulutusta on mitattu virheellisesti ajalla 6.2017-12.2019. Rikkinäisen jännitemuuntajan mittauksen johdosta tuli kiinteistölle sähkönkulutuksesta sekä siirrosta lisälasku touko-kesäkuussa 2020. Laskuttamaton energia 1.1.-2018.12.2019 oli noin 900 MWh

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2020-2023

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2020-2023	Yhtiö tuottaa käyttäjilleen terveelliset ja turvalliset tilat	Tiloja käytetään ja ylläpidetään oikein ja energiatehokkaasti.	Tiloja toteutetaan S4 tavoitteiden mukaisesti. Käyttäjäkyselyn perusteella ylläpitotoiminta oli tavoitteiden mukaista.	Tarpeen ja sovitun mukainen Järvenpään kaupunki YPR ja YJR Hallitus	S4 Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset tilat.
2020-2023	Yhtiö tuottaa käyttäjilleen hinnaltaan kilpailukykyiset tilat	Yhtiön kustannusrakenne pidetään kilpailukykyisenä kiinteistön kunto ja käyttöikä ja yhtiön talous huomioiden.	Suunnitelmallinen kiinteistön ylläpito ja tilojen suunnitellun mukainen käyttö	Tarpeen ja sovitun mukainen Järvenpään kaupunki YPR ja YJR Hallitus	T3

Tuloutustavoite 2020

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo ei jakanut osinkoa.

Investoinnit

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolla ei ole tehnyt merkittäviä investointeja.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2020

Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalolla ei ole toteuttanut merkittäviä investointeja.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Vuonna 2018 JUSTissa tapahtuneiden vesivahinkojen korvauskäsittelyt jatkui NCC toimesta. YSE mukaisen sopimuksen pohjalta on vaadittu (NCC vaatii) Constilta korvaamaan loppuja syntyneitä / esitettyjä kuluja.

Vuonna 2020 NCC ottanut omaan vakuutusmeklariin yhteyttä, joka selvittäisi korvauskäytänteitä vakuutuksien kanssa. Mikä vakuutusyhtiö on nyt vastuussa loppujen korvausten maksamisesta. KOY Järvenpään Terveystalon vakuutusyhtiö ei katsonut tässä vaiheessa, että olisivat korvausvelvollisia.

Vahingon taloudellisen arvon arvioidaan olevan noin 128 000 euroa.

Arvio tulevasta kehityksestä

Yhtiön jatkaa toimintaansa jatkossakin niin, että kiinteistö palvelisi sen käyttäjiä energiatehokkaasti ja luomalla turvallisen ympäristön kiinteistössä asioiville. Järvenpään kaupungin aiemmin käytössä olevat

tilat ovat vuokrattu Keusotelle 1.1.2019 alkaen. Kiinteistö on edelleen vuokrattu kalustettuna, joten kaluston kulumisen aiheuttamiin kuluihin tulee varautua jatkossakin.

Selonteko konsernivalvonnasta

Kaupunki on päivittämässä konserniohjetta, joka otetaan käyttöön sen valmistuttua.

Konserniohjausta toteutetaan muun muassa siten, että kaikki hallituksen esityslistat liitteineen jaetaan kaupungin johdolle ja yhtiökokousedustajalle. Yhtiökokousedustajalle on myönnetty puhe- ja läsnäolo-oikeus Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalon hallituksen kokouksiin.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Yhtiön toimintaa ohjaavat mm. osakeyhtiölaki, hallituksen työjärjestys ja talousohje. Sisäistä valvontaa suoritetaan esimiesten toimesta mm. laskujen hyväksymiskäytännöllä sähköisessä järjestelmässä.

Turvallisuuden liittyviä riskejä ennaltaehkäistään turvallisuuspäällikön koordinoimiin toimiin.

Yhteisö: Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo

Tuloslaskelma , 1000 €					
	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
Liikevaihto	2 412	2 302	2 298	4	-0,2 %
Liiketoiminnan muut tuotot			6	-6	
Valmistus omaan käyttöön				0	0,0 %
Materiaalit ja palvelut				0	0,0 %
Henkilöstökulut	0		-3	3	
Poistot ja arvonalentumiset			-23	23	
Liiketoiminnan muut kulut	-2 407	-2 302	-2 403	101	4,4 %
Liiketulos	5	0	-125	125	
Rahoitustuotot	3 022	1 977	1 737	240	-12,1 %
Rahoituskulut	-796	-1 977	-665	-1 312	-66,4 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	2 231	0	947	-947	
Tilinpäätössiirrot	-2 231		-1 004	1 004	
Verot				0	0,0 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta				0	0,0 %
Tilikauden tulos	0	0	-57	57	

Tase, 1000 €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	51 211	50 935	51 188	-253	0 %
Aineettomat hyödykkeet				0	0 %
Aineelliset hyödykkeet	51 211	50 935	51 188	-253	0 %
Sijoitukset				0	0 %
Vaihtuvat vastaavat	2 733	2 014	1 808	206	-10 %
Vaihto-omaisuus				0	0 %
Saamiset	686	114	290	-176	154 %
Rahoitusarvopaperit				0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	2 047	1 900	1 518	382	-20 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	53 944	52 949	52 996	-47	0 %
VASTATTAVAA					
Oma pääoma	5 923	7 475	6 871	604	-8 %
Osakepääoma	2	2	2	0	0 %
Arvonkorotusraho				0	0 %
Muut omat rahastot	5 921	7 473	6 869	604	-8 %
Ed. tilikausien voitto/tappio				0	0 %
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0	0	0 %
Vähemmistöosuus				0	0 %
Pakolliset varaukset				0	0 %
Laskennallinen verovelka				0	0 %
Vieras pääoma	48 021	45 474	46 125	-651	1 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	45 452	43 546	43 900	-354	1 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 569	1 928	2 225	-297	15 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	53 944	52 949	52 996	-47	0 %

Tunnusluvut,	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
laskentakauden lopussa					
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100,0	100,0	100,0		
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %					
Henkilöstöä keskimäärin				0	0,00
Investoinnit, 1000 €				0	0,00
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €				0	0,00
Ulkoiset lainat, 1000 €	47 028	45 700	45 469	231	-0,01
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	0	45 700	45 469	231	-0,01
Kaupungin antolainat, 1000 €				0	0,00
Leasingvastuut, 1000 €				0	0,00
Kannattavuus				0	0,00
Oman pääoman tuotto, %		0	-1 %	1 %	
Sijoitetun pääoman tuotto, %		3,87 %	1 %	0 %	-0,73
Liikevoitto, %		0,00 %	-2 %	2 %	
Vakavaraisuus				0	0,00
Omavaraisuusaste, %				0	0,00
Maksuvalmius				0	0,00
Current ratio		1,04	0,81	0,23	-0,22
Quick ratio		1,04	0,81	0,23	-0,22
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä				0	0,00
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	3 890	3 890	0	0,00
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	0	124	60	64	-0,52
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut				0	0,00
				0	0,00
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €				0	0,00

Mestaritoiminta Oy

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella 1.1. – 31.12.2020

Raportointikauden toiminta niin kaupungin, kuin Mestariasuntojen kiinteistöpalvelutoiminnassa oli tavoitteiden mukaista.

Liikevaihto oli oletetun mukaisesti lähes puolet pienempi edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä johtui rakennuttamisen toimintatavan muutoksesta, jossa Mestaritoiminta ei toimi kaupungin talonrakennushankkeissa tilaajana vaan rakennuttajapalvelun tuottajana. Toimintatavan mukaisesti hankkeiden kustannukset kirjautuivat suoraan kaupungin kirjanpitoon eikä Mestaritoiminta Oy:n kirjanpidon kautta. Tällä hetkellä tutkitaan kaupungin pyynnöstä, palataanko aiempaan toimintamalliin, jossa Mestaritoiminta toimii tilaajan roolissa.

Tulos oli 40 % pienempi kuin edellisellä tilikaudella, joka johtui edellä mainitusta liikevaihdon muutoksesta.

Koronaviruspandemian takia Mestaritoiminta Oy:n omistaman Kiinteistö Oy Mannilantien Liiketalon osan vuokralaisen vuokranmaksukyky heikentyi ja siitä kirjattiin luottotappioita noin 33 000 euroa. Koska Mestaritoiminta Oy:n taseessa on varoja ja omapääomaa on kerrytetty aikaisempina vuosina positiivisella tuloksella, selvittiin tappioista ilman omistajien taloudellista apua.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2020-2023

Yhtiö on sitoutunut toteuttamaan Järvenpään kaupungin strategisia tavoitteita.

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2020	Tilojen käytön ja ylläpidon perusasiat ovat kunnossa.	Tilat rakennetaan oikein, niitä käytetään oikein ja niitä ylläpidetään oikein (ml. puhtaanapito).	Tiloja toteutettiin S4 tavoitteiden mukaisesti. Käyttäjäkyselyn perusteella ylläpito toiminta parani edellisestä vuodesta ja oli tavoitteiden mukaista. Sisäilmaongelmia ratkaistiin sisäilmatyöryhmässä. Päätökset tehtiin S4 ja palveluverkkotavoitteiden mukaisesti kiinteistöryhmissä ja INKAJR:ssa.	Kaupunkikiinteistöjen osalta: -Kiinteistöryhmät -INKAJR Mestariasuntojen osalta: -Johtoryhmä -Hallitus	S4 Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset tilat.
2023	Kaupungilla on käytössä vain ydintoiminnan edellyttämät tilat.	Tilaohjelman laatiminen (kaupungin tilaprojektin vastuulla).	Palveluverkkosuunnitelma ja hankekohtainen suunnittelu ohjaa tilaohjelman toteuttamista. Kaupungin päivittämä palveluverkkosuunnitelma ja muut tavoitteet ohjaavat toimintaa. Kaupungin ja Mestariasuntojen hankkeet toteutetaan S4 tavoitteiden mukaisesti.	Kaupunkikiinteistöjen osalta: -Kiinteistöryhmät -INKAJR Mestariasuntojen osalta: -Johtoryhmä -Hallitus	S4 Muuntojoustavat, terveelliset ja turvalliset tilat.

Tuloutustavoite 2020

Mestaritoiminta tavoittelee osakeyhtiölain mukaisesti positiivista tilikauden tulosta. Tulostavoitteena on pidetty 2-5 liikevoittoprosenttia.

Tilikauden tulos oli 413 t euroa. Tulos oli liikevaihdosta noin 2,4 %.

Tilikaudelta 2020 maksetaan osinkoja yhteensä 400 tuhatta euroa (57 % kaupunkiomistaja, 43 % Mestariasunnot).

Investoinnit

Mestaritoiminta Oy:llä ei ollut merkittäviä investointeja.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2020

Mestaritoiminta Oy:llä ei ollut rakenne ja rahoitusjärjestelyjä.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Mestaritoiminta Oy:llä on 5 omistuksessaan oleviin päiväkoteihin kohdistuvia lainoja noin 13 M€. Lainojen korot ovat pysyneet alhaisella tasolla, mutta tulevaisuudessa korkotaso voi nousta. Tällä hetkellä korkotason odotetaan pysyvän alhaisena. Koska tilojen vuokrat määritellään omakustannusperiaatteen mukaisesti vaikuttaa mahdollinen koronnousu vuokrattavien tilojen tilavuokriin.

Koska Mestaritoiminta Oy:n taseessa on varoja ja omapääomaa on kerrytetty aikaisempina vuosina positiivisella tuloksella, voidaan vuokratarkistukset tehdä suunnitelman mukaisesti kerran vuodessa.

Koronavirusepidemian vaikutus toimintaan ja talouteen oli vähäistä, koska kiinteistöistä tuli huolehtia myös epidemian aikana lähes normaaliin tapaan. Osa kiinteistöallianssin laskutuksesta palautettiin kaupungille.

Koronaviruspandemian pitkittymisellä voi olla vaikutuksia yhtiön toimintaan henkilöresurssien pienenemiseen sekä talouteen.

Arvio tulevasta kehityksestä

Kiinteistöallianssisopimuksen päivitys aloitettiin, jonka on tarkoitus valmistua keväällä 2021.

Kiinteistöjen ylläpitotoiminnan laatu- ja palvelutaso ovat tavoitetasolla ja jota tullaan ylläpitämään yhteistyössä tilaajan tavoitetasolla.

Rakennuttajapalvelun tuottajana toimiminen tulee olemaan Mestaritoiminnan rooli rakennushankkeissa. Yhteistoiminta- ja allianssityyppisistä hankkeista on hyvät kokemukset ja ne parantavat rakentamisen tuottavuutta, madaltavat rakentamisen ja rakennuksen elinkaaren kustannustasoa sekä parantavat rakentamisen lopputuloksen laatua.

Liikevaihto rakennuttajapalvelumallin myötä laski edellisestä vuodesta. Jatkossa tavoitella on, että Mestaritoiminta Oy toimii tilaajan roolissa kaupungin rakennushankkeissa ja tämä toiminta malli tulee nostamaan liikevaihtoa aiempien vuosien tasolle.

Selonteko konsernivalvonnasta

Kaupunki on päivittämässä konserniohjetta, joka otetaan käyttöön sen valmistuttua.

Konserniohjausta toteutetaan muun muassa siten, että kaikki hallituksen esityslistat liitteineen jaetaan kaupungin johdolle ja yhtiökokousedustajalle. Yhtiökokousedustajalle on myönnetty puhe- ja läsnäolo-oikeus Mestaritoiminta Oy:n hallituksen kokouksiin.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Kerran vuodessa kaupunki järjestää omistajaohjauskeskustelutilaisuuden.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Kiinteistöallianssitoiminnan kautta konserniohjausta toteutetaan kiinteistöallianssijohtoryhmäyöskentelyllä. Ryhmässä on mukana kaupungin ylin johto.

Yhtiön toimintaa ohjaavat mm. osakeyhtiölaki, hallituksen työjärjestys ja talousohje. Sisäistä valvontaa suoritetaan esimiesten toimesta mm. laskujen hyväksymiskäytännöllä sähköisessä järjestelmässä.

Merkittäviin riskeihin kuuluu mm. hankintamenettelyt, joissa käytetään apuna ulkopuolisia asiantuntijoita koko hankintaprosessin ajan.

Turvallisuuteen liittyviä riskejä ennaltaehkäistään turvallisuuspäällikön koordinoimiin toimiin. Henkilöstöön liittyviä kysymyksiä edistetään luottamiestapaamisilla.

Ulkopuolisen auditoijan laatima selvitys toiminnasta ja turvallisuudesta toteutetaan vuosittain.

Yhteisö:

MESTARITOIMINTA

Tuloslaskelma , 1000 €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
Liikevaihto	28 371	16 960	15 643	1 317	-7,8 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 529	1 497	1 562	-65	4,3 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,0 %
Materiaalit ja palvelut	-23 528	-12 196	-11 013	-1 183	-9,7 %
Henkilöstökulut	-3 016	-3 492	-3 360	-132	-3,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-834	-599	-694	95	15,9 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 455	-1 320	-1 441	121	9,2 %
Liiketulos = Liikevoitto	1 067	850	697	153	-18,0 %
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0,0 %
Rahoituskulut	-198	-189	-182	-7	-3,7 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	869	661	515	146	-22,1 %
Tilinpäätössiirrot	9	0	0	0	0,0 %
Verot	-179	-132	-102	-30	-22,7 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	0	0	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos	699	529	413	116	-21,9 %

Tase, 1000 €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	15 236	14 668	14 709	-41	0 %
Aineettomat hyödykkeet	225	136	153	-17	13 %
Aineelliset hyödykkeet	12 769	12 272	12 295	-23	0 %
Sijoitukset	2 242	2 260	2 261	-1	0 %
Vaihtuvat vastaavat	3 480	2 860	3 758	-898	31 %
Vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0 %
Saamiset	892	960	1 501	-541	56 %
Rahoitusarvopaperit	0	0	0	0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	2 588	1 900	2 257	-357	19 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 716	17 528	18 467	-939	5 %
VASTATTAVAA					
Oma pääoma	3 973	4 647	3 985	662	-14 %
Osakepääoma	2	2	2	0	0 %
Arvonkorotusraho	0	0	0	0	0 %
Muut omat rahastot	1 157	1 157	1 157	0	0 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	2 114	2 814	2 413	401	-14 %
Tilikauden voitto/tappio	700	674	413	261	-39 %
Vähemmistöosuus			0	0	0 %
Pakolliset varaukset			0	0	0 %
Laskennallinen verovelka			0	0	0 %
Vieras pääoma	14 743	12 881	14 482	-1601	12 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	12 605	11 900	12 032	-132	1 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 138	981	2 450	-1469	150 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 716	17 528	18 467	-939	5 %

Tunnusluvut,	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
laskentakauden lopussa					
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	57	57	57	0	0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %	43	43	43	0	0
Henkilöstöä keskimäärin	55	61	61	0	0
Investoinnit, 1000 €	0	0	0	0	0
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	0	0	0	0	0
Ulkoiset lainat, 1000 €	12 605	11 900	12 032	-132	1 %
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	11 723	11 200	0	11 200	0
Kaupungin antolainat, 1000 €	0	0	0	0	0
Leasingvastuut, 1000 €	87	70	0	70	0
Kannattavuus				0	0
Oman pääoman tuotto, %	19,00	11,38 %	10,36 %		-9 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,00	5,13 %	4 %	0	-17 %
Liikevoitto, %	3,00	4,05 %	4 %	0	0
Vakavaraisuus				0	0
Omavaraisuusaste, %	21,00	21,58 %	0,22	0,00	0
Maksuvalmius				0,00	0
Current ratio	2,00	2,9	1,53	1,38	-47 %
Quick ratio	2,00	2,9	1,53	1,38	-47 %
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä				0	0
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	26246	13529	13529	0	0
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	50	64	64	0	0
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut				0	0
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	228	228	228	0	0

Järvenpään Pysäköinti Oy

(sisältää Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella 1.1. – 31.12.2020

Raportointikauden toiminta ja liikevaihto Järvenpään Pysäköinti Oy:ssä sekä Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:ssä on ollut talousarvion mukainen.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2020-2023

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2020-2023	Varmistetaan omistusten arvon säilyminen.	Kiinteistön hyvällä ylläpidolla	Seurataan kiinteistö kulumista ja korjataan tarvittaessa	Omistajalle: - Tarpeen ja sovitun mukainen Yhtiöiden osalta: -Hallitus	
2020-2023	Yhtiö tuottaa pysäköintiratkaisut omistajilleen kustannustehokkaasti.	Laajennustarpeiden yhteydessä selvitetään siirtyminen maksulliseen pysäköintiin.	Toteutetaan Järvenpään kaupungin päätöksen teon mukaisesti	Omistajalle: - Tarpeen ja sovitun mukainen Yhtiöiden osalta: -Hallitus	T3, T4

Tuloutustavoite 2020

Järvenpään Pysäköinti Oy ja Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1 ei maksa osinkoa.

Investoinnit

Järvenpään Pysäköinti Oy ja Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:llä ei ole suunnitteilla merkittäviä investointeja.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2020

Järvenpään Pysäköinti Oy ja Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1:llä ei ole suunnitelmassa rakenne ja rahoitusjärjestelyjä.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Arvio tulevasta kehityksestä

Rakennettavalla hyvinvointikampuksen alueella on tarvetta autopaikoitukselle. Omistajan (Järvenpään kaupunki) pyynnöstä yhtiö selvittää mahdollisuutta paikoitusalueen käyttöön tai luovuttamiseen.

Selonteko konsernivalvonnasta

Kaupunki on päivittämässä konserniohjetta, joka otetaan käyttöön sen valmistuttua.

Konserniohjausta toteutetaan muun muassa siten, että kaikki hallituksen esityslistat liitteineen jaetaan kaupungin johdolle ja yhtiökokousedustajalle. Yhtiökokousedustajalle on myönnetty puhe- ja läsnäolo-oikeus Järvenpään Pysäköinti Oy:n hallituksen kokouksiin.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Yhtiön toimintaa ohjaavat mm. osakeyhtiölaki, hallituksen työjärjestys ja talousohje. Sisäistä valvontaa suoritetaan esimiesten toimesta mm. laskujen hyväksymiskäytännöillä sähköisessä järjestelmässä.

Turvallisuuteen liittyviä riskejä ennaltaehkäistään turvallisuuspäällikön koordinoimiin toimiin.

Yhteisö: Järvenpään Pysäköinti Oy

Tuloslaskelma , 1000 €					
	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
Liikevaihto					
Liiketoiminnan muut tuotot	681	624	620	4	-0,6 %
Valmistus omaan käyttöön				0	0,0 %
Materiaalit ja palvelut				0	0,0 %
Henkilöstökulut			-5	5	
Poistot ja arvonalentumiset				0	0,0 %
Liiketoiminnan muut kulut	-681	-624	-615	-9	-1,4 %
Liiketulos	0	0	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot				0	0,0 %
Rahoituskulut				0	0,0 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	0	0	0	0	0,0 %
Tilinpäätössiirrot				0	0,0 %
Verot				0	0,0 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta				0	0,0 %
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0,0 %

Tase, 1000 €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	3	3	3	0	0 %
Aineettomat hyödykkeet				0	0 %
Aineelliset hyödykkeet				0	0 %
Sijoitukset	3	3	3	0	0 %
Vaihtuvat vastaavat	54	54	51	3	-6 %
Vaihto-omaisuus				0	0 %
Saamiset	14	0	1	-1	
Rahoitusarvopaperit				0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	40	54	50	4	-7 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	57	57	54	3	-5 %
VASTATTAVAA					
Oma pääoma	3	3	3	0	0 %
Osakepääoma	3	3	3	0	0 %
Arvonkorotusraho				0	0 %
Muut omat rahastot				0	0 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	0	0	0	0	0 %
Tilikauden voitto/tappio				0	0 %
Vähemmistöosuus				0	0 %
Pakolliset varaukset				0	0 %
Laskennallinen verovelka				0	0 %
Vieras pääoma	54	54	51	3	-6 %
Pitkäaikainen vieras pääoma				0	0 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	54	54	51	3	-6 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	57	57	54	3	-5 %

Tunnusluvut,	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
laskentakauden lopussa					
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	100	100	100	0	0
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %				0	0
Henkilöstöä keskimäärin	1	1	1	0	0
Investoinnit, 1000 €				0	0
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	50	50	20	30	-0,6
Ulkoiset lainat, 1000 €				0	0
Kaupungin takausvastuut, 1000 €				0	0
Kaupungin antolainat, 1000 €				0	0
Leasingvastuut, 1000 €				0	0
Kannattavuus				0	0
Oman pääoman tuotto, %				0	0
Sijoitetun pääoman tuotto, %				0	0
Liikevoitto, %				0	0
Vakavaraisuus				0	0
Omavaraisuusaste, %				0	0
Maksuvalmius				0	0
Current ratio				0	0
Quick ratio				0	0
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä				0	0
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €				0	0
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €				0	0
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut				0	0
				0	0
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €				0	0

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella 1.1. – 31.12.2020

Raportointikauden toiminta oli tavoitteiden ja budjetin mukaista. Kiinteistöjen rakennusosia (hissit, yhteistilat, käyttövesijohdot) korjattiin tilikauden aikana suunnitelman mukaisesti korona huomioiden. Uuden talonrakennushankkeen - Välskärinkatu 25 (69 asuntoa) - rakennustyöt aloitettiin lokakuussa 2020.

Kaupunkikehityksen kanssa yhteistyössä on tutkittu mm. nykyisen Auertie 9:n kiinteistön (51 asuntoa) kehittämistä uudistuotannolla. Wärtsilänkatu 4:n (entinen postin jakelukeskus) lisää rakennusoikeutta mahdollistava kaavamuutos sai lainvoiman. Kahden asuinkerrostalon suunnittelutyö alkaa kuluvan vuoden aikana.

Asunto-osuuskunta Silkin (Järvenpään Mestariasunnot Oy on perustajajäsen) ensimmäisen talonrakennushankkeen suunnittelu Harjutie 15:een valmistui vuoden 2020 lopulla ja rakennustöihin päästiin vuoden 2021 alussa. Asukasomistajista ja perustajajäsenistä koostuva Silkin hallitus on aloittanut toiminnan. Rahoituslaitokset ovat tiukentaneet lainarahoituksen antamista rakennushankkeille. Tästä syystä Silkki sai yleishyödyllisyys statuksen ARA:ta. Harjutie 15:n asuintalorakennushankkeen rahoittajana toimii Kuntarahoitus.

Talouden toteumat tilikaudella 2020 eivät poikenneet oleellisesti talousarviosta. Kokonaistuotot olivat 17,6 M€. Mestariasukkaiden vuokranmaksukyky heikkeni koronatilanteen vuoksi ja luottotappioita kirjattiin 146 000 euroa, joka on edellisiä vuosia (ed. 86 556 euroa) enemmän.

Kiinteistöjen arvon säilymiseksi toteutettavat peruskorjaushankkeet rahoitettiin tulorahoituksella. Tämän seurauksena olemassa olevan asuntokannan velan määrä aleni. Tilikaudella 2020 Järvenpään Mestariasunnot ei nostanut rakennus- ja korjauslainoja.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2020-2023

Asuntorakentaminen on ollut Järvenpäässä vilkasta ja lähitulevaisuudessa panostetaan yhä enemmän olemassa olevaan kaupunkirakenteen tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen. Olemassa olevan rakennuskannan suunnitelmallinen perusparannus- sekä kunnossapitotoiminta on keskeinen tavoite kiinteistökannan arvon säilymisen kannalta.

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Toteuma	Raportointi	Strategia
2020-2023	Järvenpään Mestariasunnot Oy (JMA) huolehtii osaltaan MAL-sopimuksen mukaisesta kohtuuhintaisesta ara-vuokra-asuntotuotannosta Tavoitteena on rakentaa noin 50 uutta asuntoa vuodessa.	Uusia Mestarihankkeita on työn alla Pajalan ja Loutin alueilla. Olemassa olevien tonttien ja kiinteistöjen kehittämisellä voidaan toteuttaa uusia Mestarihankkeita lähes vuosikymmen loppuun saakka. Asunto-osuuskunta Silkki edistää tavoitteiden toteuttamista.	Pajalan Välskärinkatu 25:n ARA korkotukilaina hankkeessa tulee valmistumaan 69 asuntoa. Asunto-osuuskunta Silkin (Mestariasunnot toimii perustajajäsenenä) Harjutie 15 c hankkeessa valmistuu 37 asuntoa. Auerkulma 9:n (kolme kerrostalorakennusta) jalostussuunnittelu on aloitettu. Tavoitteena kaavan tehostaminen ja nykyisten rakennusten korvaaminen	Tarpeen ja sovitun mukainen -Johtoryhmä -Hallitus -ARA -Kaupunki	T1 Pitovoima Positiivinen vaikutus pitovoimaan, sisäisten asunto vaihtojen mahdollistajana sekä T2 vetovoimaan kaupunkiin muuttaville asukkaille.

			nykyaikaisilla ja tehokkaammilla asuinrakennuksilla. Wärtsilänkatu 4 on saanut lainvoimaisen kaavan, joka mahdollistaa kahden asuinkerrostalon rakentamisen. Tästä on kaavailtu toista asunto-osuuskunta Silkin hanketta.		
2020-2023	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.	Uudishankkeet kuten Välskärinkatu (VK) 25 sekä peruskorjaukset toteutetaan kestävän kehityksen periaatteilla.	Tarpeen ja sovitun mukainen -Johtoryhmä -Hallitus -ARA -Kaupunki	S5 Resurssiviisas toimintatapa toteutuu.

Investoinnit

Korjaushankkeet toteutettiin tilikauden 2020 aikana suunnitelman mukaan tulorahoituksella. Korjauslainoja ei nostettu tilikauden 2020 aikana. Välskärinkatu 25:n 69 asunnon hanke rahoitetaan ARA korkotukilainalla.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2020

Rahoitustilanne on vakaa ja kassavarat vastaavat noin 50 % tämän vuoden lainanlyhennysten määrästä. Kassavarat sisältävät asukkaiden maksamia vuokratavuuksia n. 834 t euroa.

Järvenpään Mestariasunnot Oy on ARA:n nähden yleishyödyllinen yhteisö, jonka vuoksi se toimii omakustannusperiaatteen mukaisesti eikä siten tuota voittoa. Asuintalovarauksella tasapainotetaan tilikauden tulos.

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Lainojen korot ovat pysyneet alhaisella tasolla, mutta samanaikaisesti rahoituslaitokset ovat nostaneet lainojen marginaaleja. Korkotason nousun suojausmekanismeja ovat ARA:n myöntämien korkotukilainojen lisäksi hajautetut lainat lyhyisiin ja eri mittaisiin pitkiin korkoihin. Korkotason nousu vaikuttaisi näistä toimenpiteistä huolimatta pitkällä aikavälillä korkokustannusten nousuun ja sitä kautta vuokratason. Tällä hetkellä korkotason odotetaan pysyvän alhaisena.

Rahalaitosten kiinnostus rahoittaa ARA asuntotuotantoa on laskenut pitkien lyhennysohjelmien takia. Tämä voi jatkossa vaikuttaa hankkeiden rahoitusten saamiseen.

Usein vuokranmaksukyvyyn alentuminen ja asumiseen liittyvät muut häiriöt kulkevat käsi kädessä. Tämä voi johtaa käyttöasteen laskuun, vuokrasaamisten ja hoitokulujen nousuun ja edelleen luottotappioiden kasvuun. Tehokkaat perintätoimetkaan eivät kaikilta osin voi pelastaa tilannetta, koska kysymys on viimekädessä asukkaan vuokranmaksukyvästä. Tämänhetkinen koronavirus tilanne vaikuttanee osaltaan vuokralaisten maksukykyyn.

Osa Mestariasuntojen asuntotuotantotavoitteista voidaan toteuttaa Asunto-osuuskunta Silkin omistukseen. Tämän ansiosta Mestariasuntojen tase kevenee ja velkamäärä pienenee.

Arvio tulevasta kehityksestä

Asuntorakentaminen on ollut Järvenpäässä vilkasta ja 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.

Mestariasunnoissa pyritään tasapainottamaan MAL-sopimuksen mukaisesti Järvenpään kaupungin vuokra-asuntotuotantoa. Tavoitteena on rakentaa noin 50 uutta asuntoa vuodessa. Tätä tavoitetta tullaan toteuttamaan osaltaan asunto-osuuskunta Silkin toimesta, jossa Mestariasunnot on perustajajäsen. Silkki tarjoaa asumisen vaihtoehdon vuokra-asumisen ja omistusasumisen välille.

Uusia Mestarihankkeita on työn alla Pajalassa Välskärinkatu 25:ssä ja Loutissa asunto-osuuskuntahanke Harjutie 15 C. Suunnittelun alla uusia asuntohankkeita on Sorron ja Mittarin alueella. Kiinteistökehityshaketta Pajalan alueella Auertie 9:ssä selvitetään.

Tonttivaranto on hyvä ja uusia Mestarihankkeita voidaan toteuttaa vuoteen 2025 saakka.

Olemassa olevien asuinkiinteistöjen kiinteistökehitys tuo tulevaisuudessa mukanaan uutta asuntokantaa mm. lisäämällä tonttitehokkuutta. Kiinteistöjen kehittäminen voi tarkoittaa myös olemassa olevan asuntokannan purkamista uudisrakentamisen alta.

Asuintalohankkeet toteutetaan energiatehokkaina ja uusiutuvia energialähteitä käyttämällä.

Asuntohakemusten määrä pysynee korkealla tasolla, vaikka kaupunkiin on rakennettu paljon uusia vapaarahoitteisia vuokra-asuntoja.

Lainojen peruskorkotaso on pysynyt alhaisella tasolla, mutta samaan aikaan rahoituslaitokset ovat korottaneet lainojen marginaaleja. Korkotaso tulee jatkossa nousemaan, mutta korkoriskin vaikutus on maltillinen lainojen hajauttamisen ansiosta.

Laajoja perusparannuksia pyritään edelleen välttämään jatkuvalla kunnossapidolla ja peruskorjauksilla.

Selonteko konsernivalvonnasta

Kaupunki on päivittämässä konserniohjetta, joka otetaan käyttöön sen valmistuttua.

Konserniohjausta toteutetaan muun muassa siten, että kaikki hallituksen esityslistat liitteineen jaetaan kaupungin johdolle ja yhtiökokousedustajalle. Yhtiökokousedustajalle on myönnetty puhe- ja läsnäolo-oikeus Järvenpään Mestariasunnot Oy:n hallituksen kokouksiin.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Kerran vuodessa kaupunki järjestää omistajaohjauskeskustelutilaisuuden.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Yhtiön toimintaa ohjaavat mm. osakeyhtiölaki, hallituksen työjärjestys ja talousohje. Sisäistä valvontaa suoritetaan esimiesten toimesta mm. laskujen hyväksymiskäytännöllä sähköisessä järjestelmässä.

Merkittäviin riskeihin kuuluu mm. hankintamenettelyt, joissa käytetään apuna ulkopuolisia asiantuntijoita koko hankintaprosessin ajan.

Lainojen korot ovat pysyneet alhaisella tasolla, mutta samanaikaisesti rahoituslaitokset ovat nostaneet lainojen marginaaleja. Korkotason nousun suojausmekanismeja ovat korkotukilainat, hajauttamalla lainoja lyhyisiin ja pitkiin lainoihin. Korkotason nousu vaikuttaisi näistä toimenpiteistä huolimatta pitkällä aikavälillä korkokustannuksiin ja sitä kautta vuokratasoon. Matalan korkotason aikana lainoja on kiinnitetty pitkiin korkoihin riskien hallinnan takia.

Turvallisuuteen liittyviä riskejä ennaltaehkäistään turvallisuuspäällikön koordinoimiin toimiin.

Henkilöstöön liittyviä kysymyksiä edistetään luottamiestapaamisilla.

TP 2020

Asukkaita	n. 3 500	Kokonaistuotot	17,6 M€	Hoitokulut	6,68 €/m2/kk
Asuntoja	2 018	Taseen loppusumma	148 M€	Halli. - ja tekn. palv	1,63€/m2/kk
Asuinpint. (valmiit)	108 647,8	Vieras pääoma	134 M€	Pääomakulut	5,25 €/m2/kk
Asumisväljyys	27 m2/asukas	Vieras pääoma	1 241 €/as.m2	Käyttökorvaukset	0,39 €/m2/kk
Rakennusten tilavuus	452 554 m3	Lainojen lyhennykset	5,4 M€	Keskivuokra TA	13,27 /m2/kk

Yhteisö:

Järvenpään Mestariasunnot Oy

Tuloslaskelma , 1000 €					
	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
Liikevaihto	17 331	17 716	17 566	150	-0,8 %
Liiketoiminnan muut tuotot	66	127	114	13	-10,2 %
Valmistus omaan käyttöön				0	0,0 %
Materiaalit ja palvelut				0	0,0 %
Henkilöstökulut	-781	-838	-744	-94	-11,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 242	-5 072	-3 940	-1 132	-22,3 %
Liiketoiminnan muut kulut	-9 547	-9 717	-9 549	-168	-1,7 %
Liiketulos = Liikevoitto	2 827	2 216	3 447	-1 231	55,6 %
Rahoitustuotot	0	42	204	-162	385,7 %
Rahoituskulut	-1 460	-2 258	-1 560	-698	-30,9 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	1 367	0	2 091	-2 091	
Tilinpäätössiirrot	-1 367	0	-2 091	2 091	
Verot				0	0,0 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta				0	0,0 %
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0,0 %

Tase, 1000 €	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	143 330	146 831	143 532	3299	-2 %
Aineettomat hyödykkeet	7	7	4	3	-43 %
Aineelliset hyödykkeet	141 574	145 000	140 421	4579	-3 %
Sijoitukset	1 749	1 824	3 107	-1283	70 %
Vaihtuvat vastaavat	6 755	5 400	4 546	854	-16 %
Vaihto-omaisuus				0	0 %
Saamiset	386	400	272	128	-32 %
Rahoitusarvopaperit				0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	6 369	5 000	4 274	726	-15 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	150 085	152 231	148 078	4153	-3 %
VASTATTAVAA					
Oma pääoma	3 343	3 271	3 343	-72	2 %
Osakepääoma	1 120	1 119	1 120	-1	0 %
Arvonkorotusrahasto				0	0 %
Muut omat rahastot	2 145	2 145	2 145	0	0 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	78	7	78	-71	1014 %
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0	0	0 %
Vähemmistöosuus	0	0	0	0	0 %
Pakolliset varaukset	8 834	8 150	10 924	-2774	34 %
Laskennallinen verovelka	0	0	0	0	0 %
Vieras pääoma	137 908	140 810	133 810	7000	-5 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	130 761	133 630	125 368	8262	-6 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	7 147	7 180	8 442	-1262	18 %
Lainan lyhennykset		4 830	5 384	-554	11 %
Saadut ennakot ja vakuudet		1 133	297	836	-74 %
Muut lyhytaikaiset velat		1 217	2 761	-1544	127 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	150 085	152 231	148 077	4154	-3 %

Tunnusluvut,	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Ero (€)	Ero %
laskentakauden lopussa					
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	0	100	100	0	0,0 %
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %				0	0,0 %
Henkilöstöä keskimäärin	11	11	12	-1	9,1 %
Investoinnit, 1000 €	1 187	8 500	3 227	5273	-62,0 %
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	4 991	4 991	4 991	0	0,0 %
Ulkoiset lainat, 1000 €	127 600	144 000	125 761	18239	-12,7 %
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	83 254	80 730	80 842	-112	0,1 %
Kaupungin antolainat, 1000 €	4 990	4 990	4 990	0	0,0 %
Leasingvastuut, 1000 €				0	0,0 %
Kannattavuus				0	0,0 %
Oman pääoman tuotto, %		0,00 %	0,00 %	0	0,0 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %		2,45 %	2,45 %	0	0,0 %
Liikevoitto, %		19,50 %	19,50 %	0	0,0 %
Vakavaraisuus				0	0,0 %
Omavaraisuusaste, % (Arava)		7,56 %	9,65 %		27,7 %
Maksuvalmius				0	0,0 %
Current ratio		0,5	0,5	0	0,0 %
Quick ratio (Arava)		2,3	1,5		-35,3 %
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä				0	0,0 %
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €			7	-7	
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €		1400	801	599	-42,8 %
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut				0	0,0 %
				0	0,0 %
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €			0	0	0,0 %

Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat raportointikaudella 1.1– 31.12.2020

Yhtiön seurattavat säästötavoitteet

Yhtiö on hakenut toiminnastaan säästöjä kustannustason alentamiseksi, kannattavuuden ja kustannustehokkuuden parantamiseksi ja pitääkseen/saadakseen palveluhinnat kilpailukykyiselle tasolle. Säästöjä on saatu mm. vuokratyövoimakustannusten vähentämisellä sijaistustilanteissa sekä ostopalvelujen supistamisella.

Perussiivoukset on aiemmin toteutettu ostopalveluna, mutta vuonna 2019 osa tehtiin jo oman henkilöstöresurssin toimesta ja vuonna 2020 lähes kokonaan omalla työvoimalla. Henkilöstöresursseja vapautui 2020 kiinni menevistä asiakaskohteista koronarajoitusten myötä. Toteutuneista säästöistä huolimatta palvelujen tuottaminen on pystytty tuottamaan sovitun laatutason mukaisena.

Hankintojen kilpailutukset on ostettu ulkopuoliselta asiantuntijalta, jotta hankinnat pystytään hoitamaan hankintalain mukaisesti. Yhtiössä ei ole tähän varattuja resursseja eikä tarvittavaa osaamista.

Vuoden 2020 toiminta ja toiminnan olennaiset muutokset koronavirusepidemian johdosta

Yhtiössä on vuoden 2020 aikana suoritettu siivouksen kannattavuuslaskelmien loppuun vieni. Laskelmien pohjalta saadaan jo kohdekohtaisia tietoja kannattavuudesta. Liiketoiminta-alueiden kannattavuuslaskelmat ylätasolla ovat jo käytössä. Aterian kannattavuuslaskelmat ovat vielä kesken, johtuen koronan aiheuttamasta ylimääräisestä työn organisoinnista ja johtamisesta. Yhtiön hallintohenkilöstöön kuuluu toimitusjohtajan lisäksi 6 henkilöä, joista palvelujohtajan tehtävä on jaettu toimitusjohtajan lisäksi erityisasiantuntijalle sekä suunnittelijalle, jotka vastaavat operatiivisesta toiminnasta.

Vuoden 2020 alussa yhtiön taloudellinen tilanne näytti positiiviselle, kunnes maaliskuussa todettiin maailmanlaajuisesti korona ja sen mukanaan tuomat haasteet. Koronarajoitusten johdosta asiakkaiden toimintaympäristöt muuttuivat nopeasti ja kaupungin asiakaskohteita suljettiin. Koronan leviämistä hillittiin mm. sulkemalla kouluja, jolloin jouduimme muuttamaan toimintaa niin, että liikevaihdon laskusta syntyy mahdollisimman pienet vaikutukset. Vapautunutta henkilöstöä ohjattiin mm. pitämään pois vuosilomia ja kertyneitä tasetunteja. Joitakin työntekijöitä siirrettiin lisäresurssiksi JUSTiin, JUSTin toimiessa korona-ajan infektiosairaalana. Yhtiössä saatiin nopeasti työn alle uusi palvelukonsepti, ruoka- ja/tai eväskassitus ja jako oppilaille.

Samassa yhteydessä aloitettiin koulujen perussiivoukset. Päiväkodit eivät menneet kiinni, vaikka käyttäjäasiakkaiden määrä laski. Varhaiskasvatustilojen siivottavat neliöt eivät vähentyneet ja siivoustarve muuttui tehostetuksi siivoukseksi. Toimistotilojen osalta käyttäjäasiakkaat siirtyivät etätöihin niin kuin yhtiön toimistohenkilöstöstäkin he, joiden työroolissa se oli mahdollista. Liikunta- ja vapaa-ajan toimipaikat suljettiin käyttäjiltä eikä ylläpitosiivousta näin ollen tarvittu. Korona aiheutti resurssoinnin ja laskutuksen muuttumisen lisäksi lisätöitä hallinnon henkilöstölle sekä esimiehille mm. toiminnan ohjauksen ja linjausten osalta.

Yhtiössä aloitettiin talousennusteiden osalta tiheä seuranta ja päivittäminen. Ennusteiden tekeminen oli keväällä ja kesällä erittäin vaikeaa, jatkuvasti muuttuvien rajoitusten vuoksi. Ennusteet ja toimenpiteet ovat eläneet koko korona-ajan viranomaisten antamien rajoitusten pohjalta asiakkaiden toiminnan ja toimintaympäristön muuttuessa hyvinkin nopealla aikataululla. Tukipalveluilta vaadittiin nopeaa ja joustavaa reagoitua palvelujen tuottamisen onnistumiseksi.

Yhtiössä aloitettiin YT-menettelyn mukaiset neuvottelut loppukevästä 2020. Lomautusaika asiantuntijoille määrittyi viikon mittaiseksi ja henkilöstölle kahden viikon mittaiseksi pois lukien sotekohteiden henkilöstö sekä ympärivuorokautisen päiväkodin henkilöstö. Lomautusten järjestäminen oli suuri palapeli, joka johti lopulta siihen, että osa lomautetuista työntekijöistä jouduttiin pyytämään takaisin töihin. Näin saatiin tuotettua tarvittavat palvelut. Kun lomautusaika loppui 9.8.2020 yhtiö kärsi resurssipulasta suhteessa palvelujen tuottamiseen. Toiminnan alkaessa avoimia tehtäviä oli auki noin 20 mikä johtui mm. siitä, että lomautusten aikana määräaikaista työsuhteita ei voitu jatkaa. Erityisesti laitoshuoltajien resurssipula oli valtakunnallinen. Koronavirusepidemia nosti siivouksen merkityksen ja

arvostuksen hyvin korkealle. Koulujen lisäksi kulttuuri- ja vapaa-ajan paikat aukaisivat oviensa. Resurssipula haastoi niin johtoa kuin henkilöstöäkin, kun normaalin ylläpitosiivoustyön lisäksi viranomaiset suosittelivat tiloissa tehtäviä tehostettuja- ja välisiivouksia. Työnhakijoita ei juurikaan ollut eikä työntekijöitä saanut vuokrahenkilöstönäkään ostettua.

Poikkeustilanteen rajoitusten jatkumisesta, purkamisesta tai siivoustarpeen edelleen lisääntymisestä ei tässä kohtaa ollut mitään tietoa. Tukipalvelujen tuottaminen on käytännön työtä, jota ei voi siirtää toiselle työntekijälle, tuonnemmaksi eikä myöskään jättää tekemättä. Tämä on tuonut isoja paineita yhtiön toiminnan onnistumiselle.

Yhtiön edelleen puuttuva taloudellinen pusku aiheuttaa nopeita heilahduksia pienistäkin muutoksista. Korona aiheutti myös lisälaskutettavaa palvelua ja osin sen johdosta loppu vuosi näytti jo talouden osalta toiveikkaalle, vaikka koronan aiheuttamat toiminnan rajoitukset olivat läsnä ja elettiin epätietoisuudessa, kaupungin sekä Keusoten tukipalvelujen tuottajana.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat tavoitteet vuosille 2020-2023

Tavoite on ollut pitää yhtiön oma pääoma riittävällä tasolla, lisätä kustannustehokkuutta ja pitää palveluhinnat kilpailukykyisinä.

Yhtiön oma pääoma yhteensä per 31.12.2020 on 669.692,76 €. Oma pääoma on vahvistunut vuoden 2020 aikana yhtiön tilikauden voiton verran.

Koronan vaikutukset raportointikaudella:

Liikevaihdon alenema verrattuna 2019 tilikauteen: Vuonna 2019 liikevaihto 12 216 686,70€ ja tilikaudella 2020 10 697 618,32€ - erotus n. 1,5 milj.€.

Yhtiö on saanut korona-avustuksia n. 7.500 €.

YT-menettelyiden ansiosta palkkakustannukset vähenivät n. 125.000€.

Koronaepidemian takia vuoden 2020 tulos ei ole vertailukelpoinen aiempiin vuosiin.

Tuloutustavoite 2020

Nolla (0)

Yhtiön tulos tilikaudella 2020 oli 182.209,77 €.

Investoinnit

Yhtiöllä ei ollut vuoden 2020 aikana merkittäviä investointeja. Investoinnit ovat olleet toiminnan kannalta välttämättömiä koneita ja laitteita, yhteismäärältään n. 24.000 €.

Rakenne- ja rahoitusjärjestelyt 2020

Koronakriisin aikana rahoitusasema säilyi kohtuullisena. Yhtiö on saanut säästettyä tilikaudella 2020 enemmän kuin oli tavoitteena ja suunniteltu. Kassassa on velvoitteiden verran ja maksuja varten rahaa 31.12.2020. Limiittia tilillä on 1,2 milj..

Arvio toiminnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Yhtiön tilanne on ollut haastava ja työntäyteinen heti perustamisesta (2018) lähtien. Yhtiö joutui tekemään isoja hankintoja kuten taloudenhallinta- ja henkilöstöjärjestelmät, joita ilman liiketoiminta ei kykene yhtiönä toimimaan ja joita ilman liiketoimintaa ei pysty hoitamaan suunnitelmallisesti. Perustamisesta lähtien tärkeimpiä tehtäviä on ollut ateria- ja siivouspalvelujen yhdistäminen, kustannussäästöt mm. monipalvelutyön avulla, työmäärämitoitukset, palvelusopimukset, tuotteiden hinnoittelu sekä palvelujen kehittäminen. Yhtiön perustamistyö saatiin käyntiin, vaikka tie on ollut paikoin hyvinkin kivinen. Liiketoiminnan johtaminen, prosessien tehostaminen ja palvelualojen kehittäminen on ollut vain muutaman avainhenkilön käsissä. Kaupungin pienet asiakaskohteet ovat haaste kustannustehokkuutta tavoiteltaessa, koska palvelujen toteuttaminen on tehokkaampaa (ja taloudellisempaa) isoissa asiakaskohteissa kuin pienissä.

Korona, osaavan ammattihenkilöstön puute sekä hallinnon pieni henkilöstömäärä ovat tämän hetken suurimpia epävarmuustekijöitä ja palvelujen tuottamisen riskejä niin toiminnalle kuin taloudellekin.

Korona on aiheuttanut yhtiölle todella paljon ylimääräistä työtä asiakkaan ja pääomistajan taholta. Pieni hallinnon henkilöstö sekä palveluesimiehet ovat joutuneet tekemään paljon ylitöitä pystyen toteuttamaan operatiivisen palvelujen tuottamisen muuttuvissa tilanteissa, erilaisten ohjeistusten, selvitysten, laskelmien, suunnitelmien, ennusteiden, raportointien jne. muodossa. Tasetunnit on jouduttu maksamaan pääosin rahana, koska vapaana antaminen ei vain ole mahdollista. Toimitusjohtaja on ollut hyvin huolissaan henkilöstön hyvinvoinnista. Yhtiön toimistohenkilöstöllä on kiitettävä työmoraali, eikä työnantaja voi vaatia jatkuvaa joustamista hyvinvoinnin kustannuksella.

Ateria- ja siivouspalveluiloilla on ollut pääkaupunkiseudulla jo pitkään työvoimapula mikä on viime vuosina näkynyt myös Järvenpäässä. Henkilöstöstä on pyritty pitämään huolta saaden pidettyä ammattitaitoiset henkilöt yhtiön palveluksessa.

Koronan aiheuttaman poikkeustilanteen sekä yhtiön toiminnan selvitystyön pitkittyminen on haastanut yhtiön johdon työskentelyä, eteenpäin menoa, muutosjohtamisen ohella. Toiminnan jatkumisen epävarmuus on näkynyt myös henkilöstön keskuudessa ja viestinnässä.

Arvio tulevasta kehityksestä

Omistajien päätös myydä Jatsi Oy:n osakkeet hankintamenettelyllä vaikuttaa tulevaisuuden arvioimiseen ja ennusteisiin.

Selonteko konsernivalvonnasta

Kaupunki on päivittämässä konserniohjetta, joka otetaan käyttöön sen valmistuttua.

Konserniohjausta toteutetaan muun muassa siten, että kaikki hallituksen esityslistat liitteineen jaetaan kaupungin johdolle. Kaupunginjohtajalle on myönnetty puhe- ja läsnäolo-oikeus hallituksen kokouksiin.

Kaupunkikonsernin johdon raportointi toteutetaan kaksi kertaa vuodessa.

Kerran vuodessa kaupunki järjestää omistajaohjauskeskustelutilaisuuden.

Yhtiöllä on sama tilintarkastaja kuin kaupungilla.

Yhtiön tuottamat palvelut oli tarkoitus kilpailuttaa ja osakkeet myydä tässä yhteydessä keväällä 2020. Koronapandemian vuoksi suunnitelma viivästyi vuodella ja yhtiö on joutunut tämän vuoksi toimimaan järjestelyillä, jotka alun perin tarkoitettiin lyhytaikaiseksi ja väliaikaisiksi. Tämän on vaikuttanut siten, että konsernivalvonnassa on jouduttu keskittymään yhtiön talouteen ja riskienhallinnassa oman pääoman tilanteen valvomiseen. Niin yhtiön toimivan johdon kuin konsernijohtajienkin aika on mennyt yhtiön osakkeiden myynnin valmisteluun ja jatkuviin koronasta johtuviin aterioiden jakelutapojen ja tilojen aukiolomuutosten hallintaan.

Yhteisö:

Järvenpään ateria- ja siivouspalvelut JATSI Oy

Tuloslaskelma, 1000 €

	TP 2019	TA 2020	TP2020	Ero (€)	Ero %
Liikevaihto	12 216	11 711	10 697	1 014	-8,7 %
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	12	-12	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,0 %
Materiaalit ja palvelut	-3 786	-3 586	-2 769	-817	-22,8 %
Henkilöstökulut	-6 735	-6 871	-6 370	-501	-7,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-121	-110	-119	9	8,2 %
Liiketoiminnan muut kulut	-1 539	-1 586	-1 249	-337	-21,2 %
Liiketulos	35	-442	202	-644	-145,7 %
Rahoitustuotot	0			0	0,0 %
Rahoituskulut	-2			0	0,0 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja	33	-442	202	-644	-145,7 %
Tilinpäätössiirrot	0	0	0	0	0,0 %
Verot	0	0	-20	20	
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-1	9	0	9	0,0 %
Tilikauden tulos	32	-433	182	-615	-142,0 %

Tase, 1000 €					
	TP 2019	TA 2020	TP2020	Ero (€)	Ero %
VASTAAVAA					
Pysyvät vastaavat	362	292	267	25	-9 %
Aineettomat hyödykkeet	261	200	173	27	-14 %
Aineelliset hyödykkeet	101	90	93	-3	3 %
Sijoitukset	0	2	0	2	0 %
Vaihtuvat vastaavat	2051	1241	2084	-843	68 %
Vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0 %
Saamiset	1954	1238	2083	-845	68 %
Rahoitusarvopaperit	0	0	0	0	0 %
Rahat ja pankkisaamiset	18	3	0,7	2,3	-77 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2413	1533	2351	-818	53 %
VASTATTAVAA					
Oma pääoma	487	-535	670	-1 205	-225 %
Osakepääoma	2	2	2	0	0 %
Arvonkorotusrahasot	0	0	0	0	0 %
Muut omat rahastot	587	587	587	0	0 %
Ed. tilikausien voitto/tappio	-135	-682	-101	-581	-85 %
Tilikauden voitto/tappio	33	-442	182	-624	-141 %
Vähemmistöosuus				0	0 %
Pakolliset varaukset				0	0 %
Laskennallinen verovelka				0	0 %
Vieras pääoma	1926	2085	1681	404	-19 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0	0	0 %
Lyhytaikainen vieras pääoma	1926	2085	1681	404	-19 %
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2413	1550	2351	-801	52 %

Tunnusluvut,					
laskentakauden lopussa					
	TP 2019	TA 2020	TP2020	Ero (€)	Ero %
Kaupungin omistusosuus yhtiöstä, %	98,04	98,04	98,04	0	0 %
Konserniyhtiön omistusosuus yhtiöstä, %	0	0	0	0	0 %
Henkilöstöä keskimäärin	220	210	212	-2	1 %
Investoinnit, 1000 €	81	80	24	56	-70 %
Konsernin sisäiset lainat, 1000 €	0	0	0	0	0 %
Ulkoiset lainat, 1000 €	0	0	0	0	0 %
Kaupungin takausvastuut, 1000 €	0	0	0	0	0 %
Kaupungin antolainat, 1000 €	0	0	0	0	0 %
Leasingvastuut, 1000 €	177	242	151	91	-38 %
Kannattavuus					
Oman pääoman tuotto, %	7,01 -		31,46 -	-	-
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,60 -		34,92 -	-	-
Liikevoitto, %	0,27 -		1,70 -	-	-
Vakavaraisuus					
Omavaraisuusaste, %	20,20 -		28,50 -	-	-
Maksuvalmius					
Current ratio	1,1 -		1,24 -	-	-
Quick ratio	1,1 -		1,24 -	-	-
Yhtiön rooli konsernin sisäisessä kaupankäynnissä					
Myynti Järvenpään kaupungille, 1000 €	8985	9135	7630	1505	-16 %
Myynti Terveystalolle			518		
Myynti Mestaritoiminnalle			2		
Myynti Mestariasunnoille			8		
Ostot Järvenpään kaupungilta, 1000 €	793	700	751	-51	7 %
Ostot Terveystalolta			0		
Ostot Mestaritoiminnalta			3		
Ostot Mestariasunnoilta			0		
Yhtiökohtaiset toiminnalliset tunnusluvut					
Tuloutus Järvenpään kaupungille, 1000 €	0	0			0,00

LIITE 3 KORONAVAIKUTUKSET KOONTI

	1 000 €	Saadut tuet, avustukset ja	Tulomenetykset (arvio)	Nettovaikutus menoihin
Palvelualueet		370	-1 979	-1 609
Konpa		0	0	0
Tilaomistus		0	-14	-14
Kauke		25	-28	-3
Opka		172	-695	-523
Hyvo		173	-1 191	-1 018
Vesi		0	-50	-50
Keusote		0	-2 286	-2 286
Keusote - Oma toiminta		0	-1 523	-1 523
Keusote - ESH		0	-763	-763
YHTEENSÄ		370	-4 265	-3 895

	1 000 €	Korona lisämenot	Menosäästöt	Nettovaikutus menoihin
Palvelualueet		-1 540	1 648	108
Konpa		-100	149	49
Tilaomistus		-0	103	103
Kauke		-40	62	23
Opka		-562	374	-188
Hyvo		-835	944	109
Vesi		-3	16	13
Keusote		-4 240	0	-4 240
Keusote - Oma toiminta		-3 925	0	-3 925
Keusote - ESH		-315	0	-315
YHTEENSÄ		-5 780	1 648	-4 131

	1 000 €	€	€/asukas
Koronakompensaatiot, avustukset		15 263	343
Yhteisöveron väliaikainen korotus		843	19
Valtionosuuskompensaatiot		13 079	294
Vos-laina (verojen maksuajan kompensatio)		971	22
Muut kohdennetut tuet, valtionavut		370	8
Tulomenetykset (arvio)		-5 016	-113
Verotulomenetykset (kunn. ja yhteisövero)		-3 036	-68
Oman toiminnan tulomenetykset		-1 979	-45
Lisämenot		-8 065	-181
Oman toim. lisäkustannukset		-1 540	-35
Soten lisälaskutus (lisämenot, tulomenetykset)		-6 525	-147
Koronan nettovaikutus		2 182	49

Oman toiminnan menovähennykset	1 648	37
Nettovaikutus menovähennykset huomioiden	3 830	86

Oman toiminnan koronavaikutukset 2020

	Saadut tuet, avustukset ja	Tulomenetykset (arvio)
Tuotot yhteensä	370	-1 979
300 MYYNTITUOTOT	0	-877
321 MAKSUTUOTOT	0	-910
330 TUET JA AVUSTUKSET	370	-3
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-190

	Korona lisämenot	Menosäästöt
Kulut yhteensä	-1 540	1 648
400 HENKILÖSTÖKULUT	-197	682
430 PALVELUJEN OSTOT	-212	683
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-342	121
470 AVUSTUKSET	-683	48
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-106	114

Yhteensä -1 170 -331
Kaikki yhteensä -1 501

Koronan vaikutukset 2020 Konpa

Tuotot (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
	0	0	
300 MYYNTITUOTOT	0	0	
321 MAKSUTUOTOT	0	0	
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	

Kulut (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
	-100	149	
400 HENKILÖSTÖKULUT	0		
430 PALVELUJEN OSTOT	-4	129	Lisäkustannukset: Koronavirukseen liittyvän viestinnän kustannuksia, luottamustoimen etäkokousten järjestely Säästöt: Luottamuselinten kokous- ja seminaarikustannukset, henkilöstön matkakustannukset, yksiköiden virkistys- ja työhyvinvointitilaisuudet, myynti- ja ostolaskujen vähenemä, tilojen siivouskustannukset
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-95		Lisäkustannukset: Koko kaupungin maski- ja käsihuhdehankintoja, etätyön tekemiseen tarvittavia välineitä (mm. kuulokkeet)
470 AVUSTUKSET	0	0	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-1	20	Lisäkustannukset: Etäkokousten takia tehtyjen lisäkoneiden leasingvuokria Säästöt: Luottamuselinten kokous- ja seminaarikustannukset, yksiköiden ulkoiset tilavuokrat eri tilaisuuksista

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo-menetykset (arvio)
Konpa	0	0
	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt
Konpa	-100	149

Koronan vaikutukset 2020 Tilaomistus

Tuotot (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
	0	-14	
300 MYYNTITUOTOT	0	0	
321 MAKSUTUOTOT	0	0	
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-14	Koronan takia myönnettyt vuokrahyvitykset

Kulut (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
	-0	103	
400 HENKILÖSTÖKULUT	0	0	
430 PALVELUJEN OSTOT	-0	88	Talonmiespalveluiden ja siivouspalveluiden hyvitys, jäteveden määrän väheneminen, jätehuollon tarpeen väheneminen
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	15	Veden käytön väheneminen. Lämmitys- ja sähkökustannusten osalta ei pystytä osoittamaan mikä on koronan vaikutus
470 AVUSTUKSET	0	0	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo-menetykset (arvio)
Tilaomistus	0	-14
	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt
Tilaomistus	-0	103

Koronan vaikutukset 2020 Kauke tuotot

Riviotsikot	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
18613004 Pysäköinninvalvonta			
320 MAKSUTUOTOT			
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		-25 000,00	Pysäköintivirhemaksutuotot
18613016 Matkailupalvelut			
306 MYYNTITUOTOT		-3 482,00	Matkailupäällikön sopimus irtisanottiin Tuusulan kanssa
370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
18613101 Joukkoliikenne			
330 TUET JA AVUSTUKSET	25 396,58		Ylimääräinen korona avustus lipputulosten menetys sis. kumulat. tot.
	25 396,58	-28 482,00	

Summat

306 MYYNTITUOTOT		-3 482
320 MAKSUTUOTOT		
330 TUET JA AVUSTUKSET	25 397	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		-25 000
Tuotot yhteensä	25 397	-28 482

Tarkistus

1 000 €	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo-menetykset (arvio)
Kauke	25	-28

Koronan vaikutukset 2020 Kauke kulut

Riviotsikot	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
18613000 Kaupunkikehityksen esikunta			
400 HENKILÖSTÖKULUT	-6 270		Palkkakustannukset yksityrittäjien tuet
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-191		Käsidesit
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-64		
18613001 Elinkeinopalvelut			
400 HENKILÖSTÖKULUT	-4 081		Palkkakustannukset yksityrittäjien tuet
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
470 AVUSTUKSET			
480 MUUT TOIMINTAKULUT		20 000	Yrittäjäjuhla jäi pitämättä koronasta johtuen
18613003 Palvelupiste			
400 HENKILÖSTÖKULUT	-1 949		Palkkakustannukset yksityrittäjien tuet
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 121		Palvelupisteen suojaflaksit, suojarusteet
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-58		Suojavarusteet
18613004 Pysäköinninvalvonta			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-10		suojarusteet
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18613005 Hankekehitys			
400 HENKILÖSTÖKULUT	-11 507		Palkkakustannukset yksityrittäjien tuet
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18613010 Kaupunkikehityslautakunta			
400 HENKILÖSTÖKULUT		9 000	Koronasta johtuvaa säästöä, ei läsnäolokokouksia kevään jälkeen
430 PALVELUJEN OSTOT		1 400	Ei kokoustarjoiluja
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18613011 Lupajaosto			
400 HENKILÖSTÖKULUT		2 000	Ei läsnäolokokouksia
18613015 Elinvoimapalveluiden yhteiset			
400 HENKILÖSTÖKULUT	-5 449		Palkkakustannukset yksityrittäjien tuet
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18613016 Matkailupalvelut			
400 HENKILÖSTÖKULUT	-1 850		Palkkakustannukset yksityrittäjien tuet
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18613110 Yhdyskuntasuunnittelun yhteinen			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-86		Suojavarusteet

18613144 Mittauspalvelut			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-14		Suojavarusteet
18615003 Puistojen kunnossapito			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 821		Leikkauspaikkojen koronakyltitykset ja laminointi
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18615004 Infran yhteinen			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 382		asiantuntijapalveluita säästetty Opastetarrat korona ja laminointi Osallistamisrahoja säästyivät koronan takia arviolta 30te.
470 AVUSTUKSET		30 000	
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18615020 Rakentamispalvelut			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-39		Desinfointiaineet
480 MUUT TOIMINTAKULUT			
18615060 Kaupunkitekniikka yhteiset			
400 HENKILÖSTÖKULUT			
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 394		Varoituskyltit korona
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-478		Väritulostuspaperi, varoitukset
480 MUUT TOIMINTAKULUT			

Yhteensä -39 762,80 62 400,00

Summat

400 HENKILÖSTÖKULUT	-31 107	11 000
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 394	1 400
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 040	
470 AVUSTUKSET		30 000
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-222	20 000
Kulut yhteensä	-39 763	62 400

	1 000 €	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt
Kauke		-40	62

Koronan vaikutukset 2020
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

Tuotot (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti
186401 Varhaiskasvatuspalvelut	25	-595	
306 MYYNTITUOTOT			
320 MAKSUTUOTOT		-595	Varhaiskasvatusmaksut. Keväältä hyvitetiin asiakasmaksut 16.3.-12.5.2020 kotiin jääneiden lasten osalta. Syksyllä lapsia aloitti varhaiskasvatuksessa tavanomaista vähemmän.
330 TUET JA AVUSTUKSET	25		Valtionavustus
340 MUUT TOIMINTATUOTOT			
186402 Opetuspalvelut	146	-100	
306 MYYNTITUOTOT			
320 MAKSUTUOTOT		-100	Toteutumaton iltapäivätoiminta
330 TUET JA AVUSTUKSET	146		Valtionavustus
340 MUUT TOIMINTATUOTOT			

Kulut (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Muut vaikutukset (arvio)	Kommentti	Lomautukset
186401 Varhaiskasvatuspalvelut	-214	269		463
400 HENKILÖSTÖKULUT	-13	230	Hankerahoituksella katettuja henkilöstökuluja kirjattu koronakoodille 13 t€. Henkilöstön lomautukset 463 t€. Varsinaisen henkilöstön määrä syksyllä pienempi koronasta johtuen, arvioitu vaikutus 230 t€.	463
430 PALVELUJEN OSTOT	-87	39	Koronaan liittyvät siivous- ja ruokapalvelujen ostot 74 t€, hanketoiminnan koulutuspalveluita 12 t€. Siivouksen ja ravitsemispalveluiden vähennys käyttämättömissä toimitiloissa 39 t€.	
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-25		Maski-, suojain- ja käsidesiostot.	
470 AVUSTUKSET				
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-90		Yksityisen varhaiskasvatuksen maksuhyvitykset	
186402 Opetuspalvelut	-348	105		90
400 HENKILÖSTÖKULUT	-148		Hankerahoituksella rahoitetut henkilöstökulut 148 t€. Henkilökunnan lomautukset 90 t€.	90
430 PALVELUJEN OSTOT	-101	87	Koronaan liittyvät siivous- ja ruokapalvelujen ostot 94 t€. Lisäksi hankkeiden ostoja. Siivous- ja ravitsemispalvelujen vähennys käyttämättömissä toimitiloissa 87 t€.	
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-94		Maski-, suojain- ja käsidesiostot.	
470 AVUSTUKSET		18	Seurakunnan tuottamaan iltapäivätoimintaan kohdenneet osuudet jäivät koronan vuoksi pienemmiksi.	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-6		Koulutilojen vuokrat.	

	1 000 €	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo- menetykset (arvio)
Vaka		25	-595
Opetus		146	-100
	1 000 €	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt
Vaka		-214	269
Opetus		-348	105
306 MYYNTITUOTOT		0	0
320 MAKSUTUOTOT		0	-695
330 TUET JA AVUSTUKSET		172	0
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		0	0
Tuotot yhteensä		171 843	-695 000
Summat			
400 HENKILÖSTÖKULUT		-161	230
430 PALVELUJEN OSTOT		-188	126
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-118	0
470 AVUSTUKSET		0	18
480 MUUT TOIMINTAKULUT		-96	0
Kulut yhteensä		-562 708	374 000

Korona-vaikutukset 2020
Hyvinvoinnin palvelualue

Tuotot, tuhansia euroja

	<i>Koronakoodille kirjatut</i>	<i>Muut vaikutukset</i>	<i>Kommentti</i>
186431 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	0	-127	Ks. kommentit alla
1861302 Osaamis- ja työllisyyspalvelut	0	-127	Työpaja Cooperin kulman ja Kartanon työpajan tuotot putosivat edelliseen vuoteen nähden
306 MYYNTITUOTOT		-127	
320 MAKSUTUOTOT			
330 TUET JA AVUSTUKSET			
340 MUUT TOIMINTATUOTOT			
186432 Vapaa-aika ja harrastuspalvelut	148	-687	Ks. kommentit alla
1864320 Vapaa-aika ja harrastuspalveluiden yhteiset			
330 TUET JA AVUSTUKSET			
1864321 Liikuntapalvelut	0	-581	Tuottojen pudotus edelliseen vuoteen nähden: uimahalli 404 t€, liikunnanohjaus 36 t€, liikuntahalli 7 t€, Piironen 26 t€, jäähalli 64 t€, harjoitushalli 43 t€
306 MYYNTITUOTOT		-578	
320 MAKSUTUOTOT			
330 TUET JA AVUSTUKSET			
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		-3	
1864322 Järvenpään Opisto	116	-106	Kurssimaksujen pudotus edelliseen vuoteen nähden 82 t€, muiden tuottojen 5 t€
306 MYYNTITUOTOT		-16	Mm. tilauskoulutuksen väheneminen
320 MAKSUTUOTOT		-82	
330 TUET JA AVUSTUKSET	116		valtionavustukset
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		-8	Vuokratuottomenetykset
1864323 Keskisen Uudemaan Musiikkiopisto	32	0	OKM avustus
306 MYYNTITUOTOT			
320 MAKSUTUOTOT			
330 TUET JA AVUSTUKSET	32		
340 MUUT TOIMINTATUOTOT			
186433 Kulttuuri ja tapahtumapalvelut	25	-377	Ks. kommentit alla
1864330 Kulttuuri ja tapahtumapalveluiden yhteiset			
320 MAKSUTUOTOT			
340 MUUT TOIMINTATUOTOT			
1864331 Museopalvelut	25	-91	Sulut ja rajoitukset aiheuttivat pudotusta edelliseen vuoteen nähden: Ahola 8,5t€, Suviranta 17 t€, Taidemuseo 57 t€, muut 8 t€
306 MYYNTITUOTOT		-23	
320 MAKSUTUOTOT		-63	
330 TUET JA AVUSTUKSET	25	-3	saatu OKM-avustus 25 000 eur
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		-2	
1864333 Tapahtumapalvelut	0	-286	Koronan aiheuttamat sulut ja rajoitukset johtivat tulojen romahdukseen edelliseen vuoteen nähden: Järvenpää-talo: 265 t€. kulttuurituotanto 18 t€
306 MYYNTITUOTOT		-79	
320 MAKSUTUOTOT		-70	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		-137	
	173	-1 191	
Summat			
306 MYYNTITUOTOT	0	-823	
320 MAKSUTUOTOT	0	-215	
330 TUET JA AVUSTUKSET	173	-3	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-150	
Tuotot yhteensä	173	-1 191	
	1 000 €	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo-menetykset (arvio)
Hyvo	173		-1 191

Korona-vaikutukset 2020
Hyvinvoinnin palvelualue

Kulut, tuhansia euroja

	Korona- odille kirjatut	Muut vaikutukset	Kommentti	Lomautukset
186403 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut	-35			
1864030 Hyte yhteiset	-34	0	Hyte-lomautukset yhteensä 16 t€, Ks. muut ko	16
400 HENKILÖSTÖKULUT				
430 PALVELUJEN OSTOT	-7			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-27		Maskit vähävaraisille 27 t€	
470 AVUSTUKSET				
480 MUUT TOIMINTAKULUT				
186431 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	-695	418	Ks. kommentit alla	
1861302 Osaamis- ja työllisyyspalvelut	-10	418		
400 HENKILÖSTÖKULUT		312	koronan ja pitkittyneen lomautusuhan takia 246	
430 PALVELUJEN OSTOT	-1			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-9	106	Lisäkulut mm. maskit, visiirit, pleksit, käsidesit, puhdistusaineet ja noutoruuat	
470 AVUSTUKSET				
480 MUUT TOIMINTAKULUT				
1861308 Työmarkkinatuen kuntaosuus	-683	0		
470 AVUSTUKSET	-683		Kasvua edelliseen vuoteen nähden 683 t€, siirretty menoihin	
1864314 Kotouttamistyö	-2	0		
400 HENKILÖSTÖKULUT				
430 PALVELUJEN OSTOT	-0			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2			
480 MUUT TOIMINTAKULUT				
186432 Vapaa-aika ja harrastuspalvelut	-82	261	VaHa lomautukset yhteensä 70 t€, ks. muut ko	70
1864321 Liikuntapalvelut	-12	186		
400 HENKILÖSTÖKULUT				
430 PALVELUJEN OSTOT	-3	186	asiantuntijapalvelut 70 t€, lisäkulut	
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8		Käsidesi + telineet, puhdistusaineet ja turvavälitarrat 2,8 t€ kloori-	
470 AVUSTUKSET				
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-1			
1864322 Järvenpään Opisto	-36	75		
400 HENKILÖSTÖKULUT	-0	75	Tuntiopetuksen väheneminen	
430 PALVELUJEN OSTOT	-0			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-30		mm. opetusteknologian uusiminen	
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-6		opetustiloihin/siirretty menoihin -25276	
1864323 Keskeisen Uudemaan Musiikkiopisto	-34	0	Valtionavustuksella rahoitetut kulut	
400 HENKILÖSTÖKULUT	-5			
430 PALVELUJEN OSTOT	-1			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-26			
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-2			
1864324 Palvelupiste ja kansalaistoiminnan ohjaus	-1	0		
400 HENKILÖSTÖKULUT				
430 PALVELUJEN OSTOT				
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1			
480 MUUT TOIMINTAKULUT				
186433 Kulttuuri ja tapahtumapalvelut	-23	265	Ks. kommentit alla. Lomautusten vaikutus yhteensä 46 t€	46
1864331 Museopalvelut	-9	28		
400 HENKILÖSTÖKULUT		28	Viivästyneet ja peruuntuneet rekrytoinnit	
430 PALVELUJEN OSTOT	-5			
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4			
480 MUUT TOIMINTAKULUT				
1864332 Kirjastopalvelut	-9	25		
400 HENKILÖSTÖKULUT		25	Viivästyneet rekrytoinnit ja vähentyneet erilliskorvaukset, asiantuntijapalkkiot ja luentokorvaukset	
430 PALVELUJEN OSTOT	-1	0		
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8			
480 MUUT TOIMINTAKULUT				
1864333 Tapahtumapalvelut	-5	212		
400 HENKILÖSTÖKULUT	-0			
430 PALVELUJEN OSTOT	-0	137	Säästö Järvenpää-talon siivouksessa 21 t€, Järvenpää-talon muut ostopalvelut 14 t€, kulttuurituotannon sisältöjen ja ilmoitusten ostojen vähentyminen 102 t€	
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4			
480 MUUT TOIMINTAKULUT		75	Järvenpää-talon tapahtumien kulujen väheneminen 75 t€	
	-834 957,89	943 738,00		132 029,00
Summat				
400 HENKILÖSTÖKULUT	-5	440		
430 PALVELUJEN OSTOT	-18	323		
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-119	106		
470 AVUSTUKSET	-683	0		
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-9	75		
Tuotot yhteensä	-835	944		
	1 000 €	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt	
Hyvo		-835	944	

Koronan vaikutukset 2020
Järvenpään vesi
Tuotot (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Vaikutukset (arvio)	Kommentti
18680 Järvenpään Vesi	0	-50	
306 MYYNTITUOTOT		Kaupungin kiinteistöjen veden myynti laski ed. vuodesta noin 13.000 m3 ja oli talousarviota pienempi noin 30.000 m3. Asutuksen vedenkäyttö lisääntyi noin 76.000 m3 ja osuus asutuksen vedenkäytöstä kasvoi 66 %:sta 72 %:iin	Myyntituloissa jäätin talousarviosta kaupungin toimipisteiden ollessa suljettuina, josta osa saatiin katettua kotitalouksien vedenmyynnin lisääntymisellä. Myynti kasvoi kuitenkin edellisestä vuodesta kun taksoja nostettiin 1.4.2020 alkaen sekä kaupungin asukasmäärän kasvusta johtuen. Kaupungilta laskutetut vesimaksut pieniä n. 12.000 euroa vaikka taksoja korotettiin v. 2020. Osittain pienemmän johtui kaupungin rakennusten purkamisten vaikutuksesta.
320 MAKSUTUOTOT			
340 MUUT TOIMINTATUOTOT			

Kulut (tuhansia euroja)

	Koronakoodille kirjatut	Vaikutukset (arvio)	Kommentti
18680 Järvenpään Vesi	-3	16	
400 HENKILÖSTÖKULUT			johtokunnan kokouspalkkiot pieniä n. 1000 euroa vuodesta 2019
430 PALVELUJEN OSTOT			Syksyn vesimittarien vaihtoa ostopalveluna siirrettiin tuleville vuosille, tarvikkeet kuitenkin jo hankittiin. Kaikkiin suunniteltuihin koulutuksiin ei voitu osallistua
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3		Maski-, suojain- ja käsidesiostot.
480 MUUT TOIMINTAKULUT			

	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo-menetykset (arvio)
Vesi	0	-50
	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt
Vesi	-3	16

Keusoten korona-vaikutukset 1000 €	Saadut tuet, avustukset ja muut tulot	Tulo-menetykset (arvio)
Keusote, oma toiminta	0	-1 523
Keusote, esh (HUS)	0	-763
	Korona (koodi) lisämenot	Menosäästöt
Keusote, oma toiminta	-3 925	0
Keusote, esh (HUS)	-315	0

Keusote -5 447
Esh -1 078

KUNTAKOHTAISET ANALYYSIT / TAMMI-JOULUKUU 2020 / Järvenpää

Kustannukset palveluittain

Tietopaketti	Ed. vastaava kausi	Valittu TA	Valittu kausi	Toteuma-% (TA)
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	2 936 136	3 015 507	3 014 887	100 %
Ensihoidon tietopaketti	1 407 617	1 458 600	1 557 298	107 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	51 992 893	48 760 430	51 905 562	106 %
Hallinto	53 462	93 241	103 856	111 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	27 732 723	27 150 277	27 878 343	103 %
Kuntoutuksen tietopaketti	4 539 023	3 446 336	3 315 321	96 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	14 632 122	15 152 612	16 180 735	107 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	6 366 719	6 081 388	6 868 311	113 %
Päivystyksen tietopaketti	678 126	1 049 688	858 224	82 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	3 211 373	3 344 318	3 380 155	101 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	16 833 214	17 437 903	17 064 904	98 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	9 762 725	11 540 411	12 795 130	111 %
Yhteensä	140 146 134	138 530 709	144 922 726	105 %

Ed. Vastaava kausi = Tilinpäätös 2019

Valittu TA = Muutettu talousarvio 2020

Valittu kausi = Tilinpäätös 2020

Toteuma-% (TA) = Tilinpäätös 2020 / Muutettu talousarvio 2020

Yleiskatsaus (Kuntamaisema – Tilinpäätösanalyysi 2020)

2.3. Kustannuserot tietopaketeittain - Maksuosuudet asukasta kohden

Maksuosuudet keskimäärin

Keskimäärin Keski-Uudenmaan kuntien sotepalveluiden asukaskohtaiset kustannukset ovat vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaisesti n. 3200€ (2019 TP 3125€) jokaista asukasta kohden, ja maksuosuus vaihtelee n. 2800:n ja 3600:n euron välillä. Huomattavaa on, että kuntien maksuosuuksista n. 60 % muodostuu erikoissairaanhoidon ja hoito- ja hoivapalveluiden kustannuksista, joten näiden palveluiden kustannuserot myös selittävät eniten Keski-Uudenmaan kuntien välisten sote-kustannusten eroja. Näihin palveluihin heijastuvat kuntien erilainen ikärakenne sekä sairastavuus, joten myöhemmin tarkastellaan kustannuksia myös erityisesti ikärakenteeseen suhteutettuna.

Maksuosuudet kunnittain

Kunnista **Hyvinkää** maksuosuus (3630€/asukas) on korkein ja sitä selittävät sekä erikoissairaanhoidon, hoivapalveluiden että lasten ja nuorten palveluiden kalleus.

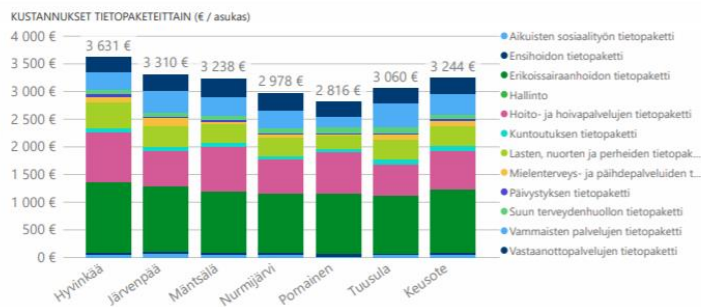
Järvenpäässä (3310€) maksuosuus on muita kuntia korkeampi mielenterveys- ja vammaispalveluiden osalta ja erikoissairaanhoidon toiseksi kalleinta. Vastaanotto ja perheiden palvelut ovat keskitasoa.

Mäntsälän (3238€) kustannuksiin vaikuttaa eniten hoivapalveluiden kalleus. Myös vastaanottopalvelut on kuntayhtymän kalleimpia. Esh on keskitasoa edullisempi.

Tuusulassa (3060€) ky:n kalleimmat vammaispalvelut nostavat kustannuksia, mutta hoivapalvelut ovat vertailun edullisimmat kokonaisuuslaskelmassa nähden. Esh on keskitasoa edullisempi.

Nurmijärven (2980€) kustannuksiin vaikuttaa mm. hoivapalveluiden pieni kokonaiskustannus. Myös erikoissairaanhoidon on kuntayhtymän keskitasoa edullisempaa.

Pornainen (2820€) sijoittuu edullisimmaksi etenkin erikoissairaanhoidon, vammaispalveluiden ja lasten ja nuorten palveluiden muita pienemmän kustannuksen johdosta.



	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornainen	Tuusula	Yhteensä
Oma toiminta	2 258 €	2 067 €	2 070 €	1 837 €	1 646 €	1 959 €	2 030 €
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	50 €	69 €	53 €	47 €	17 €	47 €	53 €
Hallinto	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	906 €	634 €	809 €	606 €	735 €	558 €	698 €
Kuntoutuksen tietopaketti	67 €	76 €	80 €	64 €	64 €	102 €	76 €
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	463 €	368 €	320 €	328 €	240 €	351 €	370 €
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	102 €	157 €	52 €	60 €	23 €	92 €	96 €
Suun terveydenhuollon tietopaketti	75 €	78 €	89 €	80 €	104 €	101 €	84 €
Vammaisten palvelujen tietopaketti	315 €	391 €	342 €	335 €	184 €	430 €	358 €
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	276 €	292 €	325 €	315 €	277 €	278 €	294 €
ESH	1 374 €	1 243 €	1 168 €	1 141 €	1 170 €	1 101 €	1 214 €
Ensihoidon tietopaketti	35 €	36 €	35 €	34 €	50 €	33 €	35 €
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	1 277 €	1 188 €	1 109 €	1 085 €	1 099 €	1 043 €	1 147 €
Päivystyksen tietopaketti	62 €	20 €	24 €	22 €	20 €	26 €	32 €
Yhteensä	3 631 €	3 310 €	3 238 €	2 978 €	2 816 €	3 060 €	3 244 €

2.3. Kustannuserot tietopaketeittain - Maksuosuuksien muutos 2019-2020

Vuosi muutokset ovat palveluittain olleet suuria terveyspalveluissa, mikä aiheutuu poikkeuksellisesta vuodesta 2020 ja koronan aiheuttamista lisäkustannuksista vastaanottopalveluissa (n. 12,5 milj.€). Kustannusten kasvu vastaanottopalveluissa ilman koronan tuomia lisäkustannuksia on vain 0,5 %, kun koronakustannusten kanssa muutos on jopa 28 %. Siinä missä perusterveydenhuollon kustannukset ovat nousseet selvästi, erikoissairaanhoidon käyttö ja kustannukset ovat laskeneet.

Seuraavaksi suurinta kustannusten nousu on määrällisesti ollut lasten, nuorten ja perheiden palveluissa (5,7 milj.€, +8,5 %). Lasten, nuorten ja perheiden palveluissa suurin osa kustannusten kasvusta on aiheutunut muusta kuin koronakustannuksista, vaikka koronakin on vaikuttanut kustannuksia lisäävästi (n. 0,67 milj.€). Lisäksi hoivapalveluihin korona on vaikuttanut merkittävästi kustannuksia lisäävästi (koronan vaikutus n. 3,5 milj.€, kokonaiskustannusten muutos n. 4,8 milj.€).

Kunnittain vaikutukset ovat kuitenkin vaihtelevat. Esim. hoito- ja hoivapalveluissa osassa kunnista kustannusmuutos on ollut suurta (erit. Hyvinkää ja Pornainen), mutta osassa kustannukset pysyivät lähes ennallaan.

Kunnittain asukaskohtaiset kustannukset ovat nousseet suhteellisesti eniten Pornaisissa (13,5%), jossa lasten ja nuorten palvelut sekä vastaanottopalvelut ovat nousseet oman toiminnan osalta määrällisesti eniten.

Hyvinkäällä kustannukset ovat nousseet toiseksi eniten (6%), ja omassa toiminnassa muutosta on perusterveydenhuollon ja lasten ja nuorten palveluiden lisäksi ollut eniten hoivapalveluissa (määrällisesti, 2,8 milj.€) ja mielenterveys- ja päihdepalveluissa (suhteellisesti 14 % 0,6 milj.€).

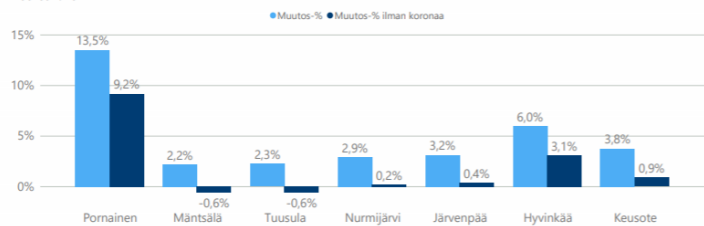
Järvenpäässä ja Nurmijärvellä muutos on ollut suhteessa samansuuruisista (3,2 ja 2,9 %). Molemmissa erikoissairaanhoidon on laskenut lievästi n. 0,1 milj.€ samalla kun vastaanottopalvelut ovat kallistuneet n. 3 milj.€. Järvenpäässä nousua on lisäksi tapahtunut lasten ja nuorten palveluissa, kun Nurmijärvellä se on keskittynyt hoivapalveluihin.

Mäntsälässä ja Tuusulassa kustannukset ovat nousseet n. 2,3 %, Tuusulassa vastaanottopalveluiden lisäksi hoiva- ja kuntoutuspalveluissa. Mäntsälässä lasten ja nuorten palveluiden sekä vammaisten palveluiden johdosta.

MUUTOS-% TIETOPAKETEITTAIN (€ / asukas)

	Kokonaiskustannusten muutos	Muutos-% (sis. koronakustannukset)	Koronakustannukset	Muutos-% ilman koronakustannuksia
Oma toiminta	27 205 447	7,3 %	17 602 059	2,6 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	-928 543	-0,2 %	154 128	-9,6 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	4 878 562	3,7 %	3 422 115	1,1 %
Kuntoutuksen tietopaketti	-414 430	-2,7 %	75 912	-3,2 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	5 711 642	8,5 %	669 861	7,5 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	1 106 289	6,2 %	67 842	5,8 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	1 941 013	13,3 %	549 798	9,5 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	2 211 388	3,2 %	197 611	2,9 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	12 699 525	28,0 %	12 464 792	0,5 %
ESH	-3 834 993	-1,6 %	16 082	-1,6 %
Ensihoidon tietopaketti	375 989	5,8 %	0	5,8 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	-3 844 509	-1,7 %	0	-1,7 %
Päivystyksen tietopaketti	-366 473	-5,5 %	16 082	-5,7 %
Yhteensä	23 370 454	3,8 %	17 618 141	0,9 %

MUUTOS-% KUNNITTAIN



Järvenpään aluetalous – Muutokset 2019-2020 (Kuntamaisema – Tilinpäätösanalyysi 2020)

2.3. Kustannuserot tietopaketeittain - Maksuosuuksien muutos 2019-2020

Järvenpään muutokset

Järvenpäässä kokonaiskustannusten muutos on ollut suhteessa asukasluvuun +3,2%. Vastaanottopalvelut ovat kallistuneet eniten, n. 3 milj.€, josta koronan vaikutus on merkittävä, n. 2,7 milj.€. Järvenpäässä huomattavaa nousua on lisäksi tapahtunut lasten ja nuorten palveluissa (n. 1,5 milj.€).

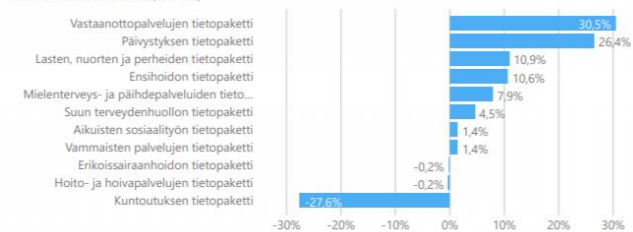
Merkittävää laskua kustannuksissa on tapahtunut vain kuntoutuksessa, jossa kokonaiskustannukset laskivat 27,6%. Myös erikoissairaanhoidon kustannukset laskivat, mutta vähemmän kuin kuntayhtymässä keskimäärin. Hoito- ja hoivapalveluissa kokonaiskustannukset laskivat huolimatta palvelun korkeista koronakustannuksista.

Koronakustannukset selittävät ison osan Järvenpään kokonaiskustannusten kasvusta. Kuitenkin esimerkiksi lasten, nuorten ja perheiden palveluissa, mielenterveys- ja päihdepalveluissa, ja vammaisten palveluissa on kustannuskasvu, joka ei merkittävästi selity koronakustannuksilla.

MUUTOS TIETOPAKETEITTAIN

	Kokonaiskustannusten muutos	Muutos-%	Korona €	Muutos-% ilman koronakustannuksia
Oma toiminta	4 175 451	4,9 %	3 922 092	0,3 %
Vastaanottopalvelujen tietopaketti	2 984 532	30,5 %	2 762 090	2,3 %
Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti	1 580 423	10,9 %	106 445	10,2 %
Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti	501 930	7,9 %	22 652	7,5 %
Vammaisten palvelujen tietopaketti	240 597	1,4 %	42 221	1,2 %
Suun terveydenhuollon tietopaketti	146 595	4,5 %	98 215	1,5 %
Aikuisten sosiaalityön tietopaketti	42 550	1,4 %	43 819	-0,0 %
Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti	-61 196	-0,2 %	831 052	-3,2 %
Kuntoutuksen tietopaketti	-1 259 979	-27,6 %	15 598	-27,9 %
ESH	245 072	0,5 %	2 490	0,4 %
Päivystyksen tietopaketti	179 677	26,4 %	2 490	26,1 %
Ensihoidon tietopaketti	149 773	10,6 %	0	10,6 %
Erikoissairaanhoidon tietopaketti	-84 378	-0,2 %	0	-0,2 %
Yhteensä	4 420 523	3,2 %	3 924 582	0,4 %

MUUTOS-% TIETOPAKETEITTAIN (€ / asukas)



Lisäselvitykset merkittävimpiin poikkeamiin tietopaketti-tasolla

Oma toiminta

Koronakustannuksia syntyi n. 17,6 Me, josta Järvenpään osuus n. 3,9 Me. Koronan vuoksi arvioitiin, että asiakasmaksutuottoja jäi saamatta vajaa 7 Me, josta Järvenpään osuus n. 1,5 Me.

Vastaanottopalvelujen tietopaketti

Koronakustannukset on pääasiassa vastaanottopalvelujen tietopaketissa. Tietopaketin kustannuksia kasvattaa myös koronan vuoksi saamatta jääneet asiakasmaksutuotot n. 0,5 Me.

Koronatoiminta on keskitetty Infektio- ja tartuntatautiyksikköön ja kustannukset jakautuvat Intar-yksikön osalta väestöperusteisesti. Yksikköön on kohdistettu Koronatehtäviin siirretyn henkilöstön palkkakustannukset. Muun palvelutuotannon osalta esimiesten, asiantuntijoiden ja päälliköiden palkoista on Koronasta aiheutuvaan palvelutuotannon järjestelytyöhön käytetyn työnajan %-osuudella on kustannukset siirretty Korona Seuranta2 koodille, samoin palvelutuotannossa Koronan vuoksi tarvittavat suojavälineet, aineet ja tarvikkeet on kirjattu Koronan Seuranta2 koodille

Avopalveluiden toiminnassa on keskitytty vastaanottotoiminnan kehittämiseen kohti yhteistä, Keusoten toimintamallia ja yhdenvertaisten palveluiden tarjoamiseen mm. 18.3.20 aloitetun koronahoitopuhelimen ja 9.6.20 aloitetun laajennetun virka-ajan ulkopuolisen palvelun avulla.

Vastaanottotoiminnassa uuden toimintamallin käyttöönotto aloitettiin vaiheittain tammikuusta alkaen Järvenpään, Mäntsälän ja Pornaisten terveysasemilla. Pandemia puhkeaminen maaliskuussa aikaisti myös Hyvinkään ja Nurmijärven terveysasemien vaiheittaista siirtymistä uuteen toimintamalliin, sillä riskiryhmiin kuuluvien ikäihmisten ja pitkäaikaissairaitten asiakkaiden hoitoa ei haluttu viivästyttää vaan heille tarjottiin mahdollisuutta etäpalveluihin. Hyvinkää ja Nurmijärvi aloittivat vaiheittaisen siirtymisen kesäkuun alussa.

Vuoden 2020 aikana jokaisen toimipisteen 3. vapaa aika lääkärille on laskenut alle 7 vrk:teen.

Vuoden 2020 aikana kiireellisten käyntien kokonaismäärä hoitajilla ja lääkäreillä kasvoi Keusotessa 28 856 käynnillä. Hoitajakäyntien osuus kaikista käynneistä kasvoi jokaisessa kaikissa toimipisteissä; Järvenpäässä hoitaja käyntien osuus kasvoi 25%:lla, Nurmijärven kirkonkylässä 44%:lla ja Mäntsälässä 10%:lla, siten että kaikissa toimipisteissä hoitajakäyntien osuus oli yli 65%:a

Kiireettömien käyntien kokonaismäärä kasvoi 139 838 käynnillä. Näistä hoitajakäyntien osuus oli kaikissa toimipisteissä yli 55%:a ja eniten kasvua oli Tuusulan kunnan toimipisteissä (20%) ja Hyvinkäällä (18%).

Uusien palveluiden myötä kysyntä on kasvanut kaikilla terveysasemilla. Tämä on aiheuttanut ajoittaista puhelinpalveluiden ruuhkautumista. Terveysasemien ruuhkautumista on vähennetty siten, että muilta terveysasemilta on hoidettu muiden terveysasemien yhteydenottoja. Lisäksi henkilökunnan kuormittaneisuus on kasvanut lisääntyneen työmäärän ja meneillään olevien muutoksien myötä. Vastaanottopalveluissa sairaspöissaolopäivät kasvoivat vuoden 2020 aika 809 kalenteripäivällä.

Hoitotarvikejakelu keskitettynä alueellisena palveluna aloitti toimintansa toukokuussa 2020. Palvelun käynnistymisessä oli merkittäviä haasteita uuden puhelinpalvelun kuin teknisen laiteympäristön osalta. Henkilöstöresurssi palvelussa, jossa käytetään kaikkien kuntien potilastietojärjestelmiä, osoittautui riittämättömäksi ja resurssia on vahvistettu yhdellä työntekijällä. Logistiikan hoitaminen on vaatinut määräaikaista hoitajaresurssin lisäystä. Palvelun alueellinen yhdenvertaisuus varmistuu, kun

hoitotarvikejakelun ohjeistusten ja luovutuskriteerien yhtenäistämistyö on valmistunut. Palvelun kustannustehokkuutta ja asiakastoimitusten nopeuttamista tullaan kehittämään edelleen yhteistyössä HUS Logistiikan kanssa.

Hoito- ja hoivapalvelujen tietopaketti

Kotona asumista tukevat palvelut

Järvenpään asiakastarve on kasvanut suhteessa käytettävissä olevaan resurssiin, jota korvattu asiakaspalvelujen ostoilla. Lisäksi Järvenpäähän on siirretty avoimia vakansseja Hyvinkäältä, joihin on saatu rekrytoitua vakituista henkilöstöä. Järvenpään maksutuotot ylittyvät reilusti, mutta ei riitä kattamaan ylityshukkaa.

Ympäri vuorokautiset palvelut

Hoito- ja hoivapalveluissa kustannukset laskivat huolimatta palvelun korkeista koronakustannuksista. Järvenpäässä tehostetun palveluasumisen ostoihin varatut rahat olisivat riittänyt vuoden 2020 osalta 107 ikäihmisen ostopalvelupaikan ostamiseen puitesopimuskumppaneilta (keskihinnan mukaan). Ikäihmisten osalta asiakkaita sijoitettiin näihin tehostetun palveluasumisen ostoihin vähemmän ja vuoden 2020 lopussa heitä asui tehostetussa palveluasumisessa yhteensä 99 ikäihmistä. Lisäksi palvelussa oli 6 kotikuntalain mukaista muuttajaa. Palvelurakennetta on saatu myös kevennettyä palveluasumisen suuntaan ja palveluasumisessa asui 36 asukasta.

Sairaalapalvelut

Sairaalapalveluiden potilaskoordinaatiota kehitettiin vuoden aikana siirtymällä keskitettyyn alueelliseen potilaskoordinaatioon, jossa akuuttiosastoille hoitoon tulevat potilaat sijoitetaan yhteen jonoon, josta sairaalapalveluiden hoitokoordinaattori ohjaa potilaat alueen vapaille osastopaikoille. Erityisesti loppuvuodesta on ollut suuria haasteita potilasvirtauksessa erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon.

Myös kotisairaalassa on vuoden 2020 siirrytty käyttämään UOMA-sovellusta alueen potilaskoordinaatiossa. Lisäksi kotisairaalassa on infektiopotilaiden hoidossa otettu käyttöön penisiliinipumput, jotka vähentävät merkittävästi infektiopotilaille tehtäviä käyntimääriä. Tämä mahdollistaa kotisairaalan potilasmäärien kasvattamisen ilman lisäresursointia. Koronan takia kotisairaalan polikliinista toimintaa jouduttiin supistamaan merkittävästi, jonka takia kotisairaalan potilasmäärät eivät ole kasvaneet odotetulla tavalla.

Lasten, nuorten ja perheiden tietopaketti

Lastensuojelun kustannukset kasvoivat laitoshoidossa, perhehoidossa ja perhekuntoutuksessa yhteensä n. 1,4 milj. euroa. Keusoten alueella Järvenpäässä on eniten haastavia huumevanhempia, jotka ovat muuttaneet pääkaupunkiseudulta ja perheen lastensuojeluasiakkuus siirtyy Keusoteen (20 % uusista asiakkaista muuttajia). Järvenpään perhekuntoutusasunto on ollut elokuusta lähtien nuorisoaseman henkilökunnan työtilana, joka lisäsi ostopalvelun kustannuksia. Useita vauva- ja pikkulapsiperheiden perhekuntoutuksia mm. vanhempien päihteidenkäytön ja lapsen perushuolenpidon puutteiden vuoksi.

Suun terveydenhuollon tietopaketti

Tietopaketin kustannuksia kasvattaa myös koronan vuoksi saamatta jääneet asiakasmaksutuotot n. 0,5 Me.

Suun terveydenhuollon toiminta jouduttiin ajamaan alas maaliskuun ja heinäkuun väliseksi ajaksi. Tuolloin kertyi jonoa kiireettömän hoidon ja tarkastuksien osalta. Sillä asiakkaille voitiin tarjota vain kiireellinen hoito. Pandemian aikaisen tarkastusjonon purkuun luotiin syksyllä toimintatavat, joilla tarkastusaikojen jonoa puretaan 3. eri tuottamismallin avulla. Suunnitelman tavoitteena on, että pandemian aikana jonoutuneet tarkastusajat ja niistä löytävät suun terveydenhuollon hoidon tarve on saatu purettua 1.4.-21 mennessä. Suunterveydenhuollon jononpurku on aloitettu viikolla 42 ja jononpurkuun kohdistuvat palkkakustannukset sekä aineet ja tarvikkeet on eritelty Korona Seuranta2 koodille.

HUSin Suun terveydenhuollon päivystys oli siirrettynä Haartmanin sairaalaan. Koronapositiivisten ja karanteenissa olevien suunterveydenhuollon potilaiden akuutti hoito on keskitetty HUS:n Kirurgiseen sairaalaan koronapäivystykseen.

Vammaisten palvelujen tietopaketti

Järvenpään kustannukset kasvoivat vain 1,4 %, ilman omaishoidon tukea (alle 65-v) kustannukset pienenevät n. 4,7 %. Omaishoidon tuen osalta vuodet eivät ole vertailukelpoisia, koska vuonna 2019 alle 65-vuotiaiden omaishoidon tuen kustannuksia ei kirjattu vammaispalveluihin, mutta vuonna 2020 ne kirjattiin. Järvenpään kustannukset pienenevät vaikeavammaisten henkilökohtaisessa avussa 3,76 %, kun muuten Keusotessa kasvua oli edelleen keskimäärin yli 7 %. Järvenpään asiakasmäärät henkilökohtaisessa avussa ovat eronneet muista Keusoten kunnista jo useamman vuoden ajan. Keusoten yhteiset soveltamisohjeet ja toimintamallit ovat yhtenäistämässä myös kuntakohtaisia asiakasmääriä ja kustannuksia. Järvenpään kaupungin aikana vammaispalveluihin muodostui muista kunnista poikkeavat päätöksenteon mallit ja käytännöt, jotka ovat aiheuttaneet erilaiset luvut. Samoin Järvenpään erilainen organisaatorakenne on voinut aiheuttaa sen, että joidenkin asiakasryhmien osalta vammaispalveluihin on kirjautunut kustannuksia, jotka joissakin muissa kunnissa ovat kirjautuneet jonnekin muualle, esim. mielenterveyspalveluihin tai kotihoitoon. Mikään Järvenpään asukasrakenteessa ei näyttäisi selittävän erilaista asiakas- tai kustannusrakennetta. Toinen selittävä tekijä Järvenpään kokonaiskustannusten pienentymiseen ovat kuljetuspalvelukustannusten merkittävä pienentyminen.

Mielenterveys- ja päihdepalveluiden tietopaketti

Mielenterveys- ja päihdepalveluiden asumispalvelujen kustannukset kasvoivat 0,5 milj. euroa. Asiakasmäärän kasvu oli 10,9 %.

Kuntoutuksen tietopaketti

Kuntoutuksen tietopaketin rakennetta on muutettu vuoteen 2019 nähden, tämä tuo haasteita kahden eri vuoden väliseen vertailuun.

Erikoissairaanhoido

ERIKOISSAIRAANHOITO	Yhteensä	Hyvinkää	Järvenpää	Mäntsälä	Nurmijärvi	Pornainen	Tuusula
TP 2019, tietopakettirakenne	236 954 442	61 309 896	53 523 439	25 606 079	48 127 880	5 053 735	43 333 414
MTA 2020, tietopakettirakenne	219 687 157	57 539 004	50 219 030	22 939 035	44 837 069	5 096 008	39 057 011
TP 2020, tietopakettirakenne	233 476 845	60 945 303	53 462 860	23 700 645	48 071 215	5 788 870	41 507 952
<i>josta HUS:n vuoden 2020 alijäämän kattaminen</i>	<i>4 996 963</i>	<i>1 307 751</i>	<i>1 158 968</i>	<i>501 995</i>	<i>1 041 931</i>	<i>120 325</i>	<i>865 994</i>
<i>josta osuus HUS:n valmiusvaraston alaskirjaus</i>	<i>1 358 832</i>	<i>355 619</i>	<i>315 160</i>	<i>136 508</i>	<i>283 334</i>	<i>32 720</i>	<i>235 491</i>
TA 2021	250 333 807	64 886 115	55 900 415	27 025 675	50 396 574	5 598 568	46 526 460
TA 2021 HUS koronahoitovelka	7 949 471	2 076 066	1 885 540	833 483	1 390 624	120 083	1 643 675
TA 2021 ilman koronahoitovelkaa	242 384 336	62 810 049	54 014 875	26 192 192	49 005 950	5 478 485	44 882 785

Erikoissairaanhoidon tietopaketti

HUS:n hallitus esitti HUS:n valtuustolle vuoden 2020 alijäämän (yht. 40 Me) kattamista helmikuun kokouksessa. Järvenpään osuus tästä oli n. 1,2 Me. Lisäksi HUS:n logistiikan varaston arvonalennuskirjaus tehtiin vuoden 2020 tilinpäätöksessä, mikä lisäsi Järvenpään erikoissairaanhoidon kustannuksia n. 0,3 Me.