



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aika 01.03.2024, klo 07:30 - 08:44

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat

- § 4 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 5 Ilmoitusasiat**
- § 6 Konserniyhtiöiden tavoitteiden toteuma 2023**
- § 7 Järvenpään kaupungin ennakkollinen tilinpäätös 2023**



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Tuominen, puheenjohtaja
Tomi Passi, 1. varapuheenjohtaja
Petri Graeffe, varajäsen Willem van Schevikhoven, poistui 08:28
Katri Kuusikallio
Ismo Nöjd

Muut saapuvilla olleet

Aino-Kaisa Ahponen, tiedonhallinnan erityisasiantuntija, sihteeri
Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja, esittelijä
Kirsi Rinne, talousjohtaja

Poissa

Eemeli Peltonen, hallituksen puheenjohtaja
Willem van Schevikhoven

Allekirjoitukset

Satu Tuominen
Puheenjohtaja

Aino-Kaisa Ahponen
Sihteeri



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 4

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 4.3.2024 alkaen.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 5

Ilmoitusasiat

Liitteet

1 Kaupungin takaukset

Talousjaostolle tuodaan tiedoksi seuraavat asiat:

- Tilannekatsaus kaupungin antamiin takauksiin

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Merkittään ilmoitusasiat tiedoksi.

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti tilannekatsausta kaupungin antamiin takauksiin.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

§ 6

Konserniyhtiöiden tavoitteiden toteuma 2023

JARDno-2024-89

Valmistelija / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 2023 TP - Konserniyhteisöjen toteumat

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu kaupungin talousarviokäsittelyyn ja tavoitteiden toteumasta raportoidaan valtuustolle tehtävän osavuosiraportoinnin rytmissä. Nyt tehtävä raportointi koskee vuoden 2023 tilinpäätöstilannetta.

Kaupunki asettaa yhteisökohtaiset tavoitteet konserniin kuuluville olennaisille tytäryhteisöille, joiden toimintaan kaupungilla on tosiasiallisesti vaikutusvaltaa ja jotka ovat kaupungin näkökulmasta merkittäviä. Talousarvion laadinnan yhteydessä tärkeimmille konserniyhteisöille asetetaan kaupungin strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Vuosille 2023-2026 tavoitteet asetettiin seuraaville tytäryhtiölle:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestari-toiminta Oy
- Kiinteistö Oy Järvenpään Terveystalo
- Järvenpään Pysäköinti Oy (sis. Kiinteistö Oy Terveyskeskuskampuksen Pysäköinti 1)

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

Muiden yhteisöjen, kuntayhtymien ja muiden kaupungin osin omistamien yhtiöiden osalta valvonta- ja ohjauksivastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä, oleellisista kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä ao. sitovuustason toimintakertomukseen sisällytettävässä osiossa. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä sitovuustasosta valtuustolle vastaava viranhaltija. Raportointi tuodaan käsittelyyn lautakuntien kautta osana tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen käsittelyä.

Tärkeimpien tytäryhtiöiden antamat selonteot vuoden 2023 toiminnasta ja tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu liitteessä. Konserniyhteisöjen toteumaraportti liitetään kaupunginvaltuustolle esitettävään toimintakertomukseen.

Konserniyhteisöjen raportit eivät kaikilta osin vastaa raportointiohjeessa edellytettyä. Tämän vuoksi ehdotetaan, että konserniyhteisöt täydentävät raportteja talousjaoston käsittelyn jälkeen ennen raporttien toimittamista kaupunginhallitukselle. Uusi käsittely



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

talousjaostossa ennen lopullisten asiakirjojen koostamista kaupunginhallituksen 26.3.2024 tilinpäätöskäsittelyyn ei aikataulullisesti ole mahdollista, joten täydennetyt tiedot esitetään liitettäväksi suoraan hallitukselle esiteltävään raporttiin.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto päättää

- merkitä konserniyhteisöjen vuoden 2023 toteumaraportin tiedoksi
- pyytää konserniyhteisöjä täsmentämään raportointia raportointiohjeistuksen mukaiseksi
- lähettää asiakirjan liitettäväksi osaksi kaupunginhallituksen toimintakertomusesitystä ja toteaa, että asiakirjaa täydennetään ilman uutta talousjaoston käsittelyä.

Kokouskäsittely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH, konserniyhtiöt



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto, § 3, 26.01.2024

Talousjaosto, § 7, 01.03.2024

§ 7

Järvenpään kaupungin ennakkollinen tilinpäätös 2023

JARDno-2024-89

Talousjaosto, 26.01.2024, § 3

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 TPE 12-2023

Tilinpäätöksen laadinta on kesken. Alustava ennuste perustuu kirjanpidon tilanteeseen ja palvelualueiden arvioihin vielä kirjaamatta olevista eristä. Hankejaksotukset ja tilinpäätösvuoden investointien aktivoinnit voivat vielä vaikuttaa laskelmiin. Mahdolliset tarkentuneet tiedot esitellään kokouksessa.

Käyttötalous

Toimintakatteiden alijäämäennuste on noin 104,4 miljoonaa euroa, joka on 2,8 miljoonaa euroa muutettua talousarviota heikompi.

- Palvelualueiden yhteenlasketut toimintakatteet toteutuvat noin 2 miljoonaa euroa talousarviota heikompina. Konsernipalvelujen toteumaennuste on 0,6 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Ylitystä ennustetaan tulevan erityisesti Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella arviolta 2,3 Me ja Hyvinvoinnin palvelualueella sekä työmarkkinatuen kuntaosuudesta molemmista ylitystä arviolta 0,1 miljoonaa euroa muutettuun talousarvioon nähden. Kaupunkikehityksen, Tilaomistuksen ja Kotikuntakorvausten arvioidaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisesti.
- Järvenpään Vesi -liikelaitoksen toimintakate on toteutumassa 0,2 miljoonaa euroa muutettua talousarviota heikompana.
- Käyttöomaisuuden nettomyynti ja maankäyttökorvaukset sitovuustason ennustetaan toteutuvan 0,7 miljoonaa euroa muutettua talousarviota heikompana.

Vuosikate vuodelta 2023 on alustavan ennusteen perusteella noin 32,8 Me, kun se edellisenä vuonna oli 17,7 Me.

- Verotulot laskivat 46,4 % edellisvuotisesta, mutta ylittivät muutetun talousarvion 3,0 Me.
- Valtionosuudet vähenivät 58,2% miljoonaa edellisvuotisesta. Valtionosuudet toteutuivat 230 te muutettua talousarviota parempina johtuen kuntaliitosavustuksiin käyttämättä jääneiden määrärahojen palautuksesta valtiosuuksiin (155te) ja OKMn valtiosuuksien tarkistuksesta (75te).



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

- Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan noin 0,3 Me muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja muiden rahoitustuottojen vuoksi.

Poistojen ja arvonalennusten arvioidaan olevan noin 25,6 Me, mikä on 0,7 Me talousarviota vähemmän, johtuen talousarviota pienemmistä investoinneista sekä Kartanon koulun teknisen tilan alaskirjauksesta. Poistot tarkentuvat vielä tilinpäätöksen valmistumisen edetessä.

Satunnaisissa tuotoissa ja kuluissa arvioidaan toteutuvan kuluja noin 0,4 Me Keusoten kuntayhtymän purkautuessa.

Tilikauden ylijäämäennuste on 1,1 Me muutettua talousarviota parempi ja yhteensä 6,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Investoinnit

Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 13,6 Me muutettua talousarviota pienempinä ollen noin 34,5 Me. Suurimmat alitukset muutettuun talousarvioon nähden ovat talonrakennuksessa (4 Me), kunnallistekniikassa (1,5 Me), liikuntapaikoissa (1,6 Me) sekä veden investoinneista (1 Me). Alitukset johtuvat pääosin hankkeiden venymisestä vuodelle 2024. Osakkeissa ja osuuksissa näkyy Keusoten kuntayhtymäosakkeiden tasearvo (3,5 Me) yhtymän purkaututtua. Kaikki sitovat investointimäärärahat maanmyyntiä ja talonrakennuksen kaupungin varikkohanketta lukuunottamatta alittivat muutetun talousarvion.

Rahoituslaskelma

Alustavan ennusteen mukaan lainamäärä on vuoden lopussa noin 255,1 Me, mikä tarkoittaa 5 522 euroa/asukas. Lainamäärä kasvoi vuoden aikana noin 3,6 Me.

Kaupungin asukasluku oli marraskuun lopun ennakkotietojen mukaan 46 479 eli kasvua on kertynyt viime vuodesta 849 asukasta.

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 26.3.2024.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto merkitsee tilinpäätöksen laadintatilanteen tiedoksi.

Kokouskäsitely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Kimi Alifrosti
kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi
Controller

Liitteet

1 Alustava TP2023

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 26.3.2024. Kaupungin osalta tilinpäätöksen laadinta on loppusuoralla, mutta lukuihin voi edelleen tulla pieniä tarkennuksia. Toimintakertomukset on käsitelty helmikuun lautakunnissa. Konsernitilinpäätöksen laadinta on vielä kesken.

Kooste ennakollisista tilinpäätöstiedoista on esitetty pykälän liitteenä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämäennuste on noin 103 Me, joka on 1,5 Me muutettua talousarviota heikompi.

- Palvelualueiden yhteenlasketut toimintakatteet toteutuvat noin 1,3 Me talousarviota heikompiina. Konsernipalvelujen toteuma on 0,3 Me ja Hyvinvoinnin palvelualueen 0,2 Me talousarviota parempi. Ylitystä syntyy erityisesti Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella 1,5 Me, Kaupunkikehityksessä 0,2 Me ja työmarkkinatuen kuntaosuudessa 0,1 Me muutettuun talousarvioon nähden. Tilaomistuksen ja Kotikuntakorvaukset toteutuvat lähes muutetun talousarvion mukaisesti.
- Järvenpään Vesi -liikelaitoksen toimintakate on toteutumassa 0,2 Me muutettua talousarviota heikompana.
- Käyttöomaisuuden nettomyynti ja maankäyttökorvaukset sitovuustaso toteutuu lähes muutetun talousarvion mukaisesti.

Vuosikate vuodelta 2023 on ennakollisten tietojen perusteella noin 34,3 Me, kun se edellisenä vuonna oli 17,7 Me.

- Verotulot laskivat 46,4 % edellisvuotisesta, mutta ylittivät muutetun talousarvion 3,0 Me. Ylitystä kertyi kunnallisverotuloista ja yhteisöverotuloista. Kiinteistöverotulot sen sijaan jäivät tavoitteesta. Verotulot sisälsivät noin 10 miljoonaa euroa aikaisempien vuosien korkeamman veroprosentin ja jako-osuuksien mukaisia tilityksiä.
- Valtionosuudet vähenivät 58,1% edellisvuotisesta. Valtionosuudet toteutuivat 0,2 Me muutettua talousarviota parempina johtuen kuntaliitosavustuksiin käyttämättä jääneiden määrärahojen palautuksesta valtionosuuksiin (155te) ja OKMn valtionosuuksien tarkistuksesta (75te). Valtionosuuksiin sisältyi noin 4 miljoonaa euroa hyvinvointialueuudistuksen lopullisen rahoituslaskelman mukaista liikamaksua, joka peritään kaupungilta takaisin vuosina 2025-2027.
- Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat noin 0,3 Me muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja muiden rahoitustuottojen vuoksi.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Poistoja ja arvonlennuksia toteutui noin 24,5 Me, mikä on 1,9 Me talousarviota vähemmän. Poistojen alitus johtui talousarviota pienemmistä investoinneista ja alaskirjausten ylitys aiheutui Kartanon koulun teknisen tilan alaskirjauksesta.

Tilikauden ennakkollinen ylijäämä on 4,1 Me muutettua talousarviota parempi ja yhteensä 9,9 Me ylijäämäinen. Taseen kertynyt ylijäämä vuoden lopussa on näin ollen 20,3 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Nettoinvestoinnit ovat toteutumassa noin 18,5 Me muutettua talousarviota pienempinä ollen noin 29,5 Me. Suurimmat alitukset muutettuun talousarvioon nähden ovat talonrakennuksessa (4 Me), kunnallistekniikassa (1,5 Me), liikuntapaikoissa (1,6 Me) sekä veden investoinneista (1 Me). Alitukset johtuvat pääosin hankkeiden venymisestä vuodelle 2024. Osakkeissa ja osuuksissa näkyy Keusoten kuntayhtymäosakkeiden tasearvo (3,5 Me) yhtymän purkauduttua. Kaikki sitovat investointimäärärahat maanmyyntiä ja talonrakennuksen kaupungin varikkohanketta lukuunottamatta alittivat muutetun talousarvion.

Rahoituslaskelma

Ennakollisten tilinpäätöstietojen mukaan kaupungin lainamäärä oli vuoden lopussa noin 254,8 Me, mikä tarkoittaa 5 481 euroa/asukas. Lainamäärä kasvoi vuoden aikana noin 3,3 Me.

Kaupungin asukasluku oli vuoden lopun ennakkotietojen mukaan 46 475 eli kasvua on kertynyt viime vuodesta 845 asukasta.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talousjaosto merkitsee ennakkolliset tilinpäätöstiedot tiedoksi.

Kokouskäsitely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§4, §5, §6, §7

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).