

Alustava tilinpäätösennuste 2021

Tuloslaskelma

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joulu				Ed. vuosi		TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	62 211	57 394	4 817	8,4 %	57 302	8,6 %	57 302	61 878	57 394	4 484
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 134	1 501	-367	-24,4 %	1 387	-18,3 %	1 387	1 592	1 501	91
TOIMINTAKULUT	-289 449	-297 691	8 242	-2,8 %	-288 842	0,2 %	-288 842	-300 054	-297 691	2 363
TOIMINTAKATE	-226 103	-238 795	12 692	-5,3 %	-230 152	-1,8 %	-230 152	-236 583	-238 795	2 212
VEROTULOT	218 419	214 316	4 103	1,9 %	201 451	8,4 %	201 451	218 400	214 316	4 085
KUNNALLISVERO	194 517	191 915	2 602	1,4 %	182 979	6,3 %	182 979	194 498	191 915	2 583
KIINTEISTÖVERO	16 758	16 343	415	2,5 %	13 798	21,5 %	13 798	16 758	16 343	415
YHTEISÖVERO	7 144	6 058	1 086	17,9 %	4 673	52,9 %	4 673	7 144	6 058	1 086
VALTIONOSUUEDET	39 859	39 859	0	0,0 %	50 715	-21,4 %	50 715	39 859	39 859	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	215	-582	797	-136,9 %	402	-46,5 %	402	438	-582	1 020
VIISIKATE	32 389	14 797	17 592	118,9 %	22 415	44,5 %	22 415	22 113	14 797	7 316
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-22 051	-22 314	263	-1,2 %	-21 477	2,7 %	-21 477	-22 475	-22 314	-161
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT										
TILIKAUDEN TULOS	10 338	-7 516	17 855	-237,5 %	938		938	-362	-7 516	7 155
VARAUSTEN JA RAHAOSTOJEN MUUTOS	118	0	118		133	-11,2 %	133	118	0	118
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	10 457	-7 516	17 973	-239,1 %	1 071	876,5 %	1 071	-243	-7 516	7 273

Verotulot

1 000 €	Verotulot yhteensä				Kunnallisverot				Kiinteistöverot				Yhteisöverot			
	2019	2020	2021	Muutos	2019	2020	2021	Muutos	2019	2020	2021	Muutos	2019	2020	2021	Muutos
Tammikuu	16 801	18 352	20 514	11,8 %	16 336	17 822	19 452	9,1 %	34	86	397	363,8 %	431	445	665	49,5 %
Helmikuu	35 272	36 090	40 479	12,2 %	33 878	34 707	37 064	6,8 %	55	143	1 485	937,2 %	1 338	1 240	1 930	55,6 %
Maaliskuu	50 062	51 561	57 594	11,7 %	48 288	49 760	53 480	7,5 %	70	248	1 621	554,7 %	1 704	1 553	2 493	60,5 %
Huhtikuu	65 826	66 966	75 238	12,4 %	63 591	64 799	70 478	8,8 %	206	372	1 769	375,0 %	2 029	1 794	2 990	66,7 %
Toukokuu	83 185	83 202	93 877	12,8 %	80 549	80 659	88 502	9,7 %	252	437	1 829	318,2 %	2 384	2 106	3 546	68,4 %
Kesäkuu	97 958	98 149	110 937	13,0 %	94 963	95 252	104 969	10,2 %	272	548	1 926	251,5 %	2 723	2 349	4 042	72,1 %
Heinäkuu	113 562	118 809	133 071	12,0 %	110 191	111 574	123 125	10,4 %	318	4 049	5 403	33,4 %	3 053	3 187	4 543	42,6 %
Elokuu	124 902	132 276	147 667	11,6 %	121 008	122 682	135 049	10,1 %	495	6 071	7 603	25,2 %	3 399	3 523	5 014	42,3 %
Syyskuu	140 181	146 790	162 905	11,0 %	129 002	133 096	145 902	9,6 %	7 464	9 900	11 567	16,8 %	3 715	3 794	5 437	43,3 %
Lokakuu	161 052	164 597	179 466	9,0 %	142 954	148 832	159 908	7,4 %	14 107	11 649	13 476	15,7 %	3 990	4 116	6 081	47,7 %
Marraskuu	176 563	182 342	199 103	9,2 %	157 777	165 545	177 000	6,9 %	14 473	12 445	15 566	25,1 %	4 312	4 352	6 537	50,2 %
Joulukuu	193 842	201 451	218 400	8,4 %	174 569	182 979	194 498	6,3 %	14 596	13 798	16 758	21,5 %	4 677	4 673	7 144	52,9 %
MKS	188 539	192 141	214 316	11,5 %	172 755	173 395	191 915	10,7 %	14 552	14 500	16 343	12,7 %	4 686	4 246	6 058	42,7 %
Ennuste (poikkeama)			218 400	1,9 %			194 498	1,3 %			16 758	2,5 %			7 144	17,9 %

(Veronsaajien palvelun kausitilitykset)

Toimintakate palvelualueittain

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - jouluu									
18610 Konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	4 787	4 849	-62	-1,3 %	3 771	26,9 %	3 771	4 991	4 849	141
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	207	250	-43	-17,2 %	196	5,5 %	196	212	250	-38
TOIMINTAKULUT	-12 662	-13 862	1 200	-8,7 %	-11 180	13,3 %	-11 180	-13 194	-13 862	668
TOIMINTAKATE	-7 668	-8 762	1 094	-12,5 %	-7 212	6,3 %	-7 212	-7 991	-8 762	771
HENKILÖSTÖKULUT	-4 945	-5 058	113	-2,2 %	-4 350	13,7 %	-4 350	-4 953	-5 058	105

Toimintatuotot: Työterveyshuollon kela-korvaus kirjataan vasta tilinpäätös vaiheessa. Tuottojen ylitys ennusteessa johtuu pääosin vuodelle 2021 kirjautuneesta vuosien 2017-2018 arvonlisäverokirjausten tarkistusten myötä haetusta ja saadusta alv-palautuksesta sekä koronakompensatioista.

Valmistus omaan käyttöön: Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset eivät ole toteutuneet suunnitellussa laajuudessa ja ennusteen mukaan alittuvat noin 38 t€.

Toimintakulut: Konsernipalvelujen toimintakulujen arvioidaan alittuvan yhteensä noin 668 t€. Säästöä on kertynyt vuoden 2021 aikana erityisesti palveluostojen osalta.

18612 Tilaomistus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	20 899	21 699	-800	-3,7 %	21 369	-2,2 %	21 369	21 708	21 699	9
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	0	7		10	-32,8 %	10	7	0	7
TOIMINTAKULUT	-13 363	-14 239	876	-6,1 %	-13 452	-0,7 %	-13 452	-13 255	-14 239	983
TOIMINTAKATE	7 543	7 460	83	1,1 %	7 927	-4,8 %	7 927	8 459	7 460	999
HENKILÖSTÖKULUT	-229	-283	55	-19,2 %	-165	38,9 %	-165	-229	-283	55

Vuokratuotot tulevat jäämään budjetoitua pienemmäksi, koska väistötarpeista johtuen osa sisäisistä vuokratuotoista jää toteutumatta. Tyhjentyneet tilat jäävät tilaomistuksen kuluksi. Ulkoiset vuokratulot tulevat toteutumaan aika lailla budjetoidusti, vaikka muutamien ulkoisten kohteiden vuokraus lopetettiin jo alkuvuodesta, tilalle on tullut uusia vuokra kohteita, joita ei oltu huomioitu budjetissa. Myös budjetoimattomat sähköliittymistä palautuneet maksut (n. 27t€) ja matkaviestintätukiasemien vuokrat (n. 40t€) tuovat tasoitusta toimintatuottoihin.

Toimintakulut ovat alittuneet suurelta osin henkilöstökulujen jäädessä pienemmiksi osa-aikaisuudesta ja henkilövajauksesta johtuen. Siirtomäärärahaa on varattu henkilöstökuluihin ja asiantuntijapalveluihin sopimusasioiden päivitystä varten. Runsasluminen talvi lisäsi kunnossapidon kuluja. Koronaepidemiasta johtuva etätyöskentely ja tilojen sulkeminen on kuitenkin pienentänyt sähkön ja veden kulutusta. Tiloista ei ole voinut sulkea lämmitystä, joten siitä ei tullut säästöä. Palvelualueilta veloitetuista sisäisistä vuokria tasataan kulutoteuman mukaisesti ja yhteensä hyvitystä sisäisiin vuokriin tulee n. 380t€. Tilakulujen, jossa ulosvuokrattujen osuus mukana, säästö budjetoituun nähden on n. 165t€. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan n. 1M€ parempana budjettiin nähden. Kuluissa on mukana myös sisäilmatutkimusta ym investointiin kuulumattomia eriä on ennustettu yhteensä n. 235t€, joiden talousarviovaraus sisältyy allianssin investointibudjettiin.

18611 Keusote	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	7	0	7		2	306,1 %	2	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-139 447	-148 397	8 950	-6,0 %	-147 026	-5,2 %	-147 026	-148 397	-148 397	0
TOIMINTAKATE	-139 440	-148 397	8 957	-6,0 %	-147 025	-5,2 %	-147 025	-148 397	-148 397	0
HENKILÖSTÖKULUT	-1 772	-1 861	89	-4,8 %	-1 776	-0,2 %	-1 776	-1 861	-1 861	0

HUS:n erikoissairaanhoidon tilinpäätösennuste Järvenpään osalta alittaa kaupungin talousarvion 0,9 miljoonalla, eli erikoissairaanhoidon 3Me riskivaruudesta osaa ei tämänhetkisen ennusteen perusteella tarvita. Keusoten oman toiminnan ennustetaan sen sijaan ylittävän talousarvion n. 14,3 Me, josta 8,4 miljoonaa aiheutuu koronasta. Koronasta aiheutuviin kustannuksiin saadaan tammi-elokuun toteumien perusteella noin 4,7Me kompensatioita valtiolta, joten oman toiminnan kokonaisylitys on noin 9,7 miljoonaa euroon. Loppuvuoden koronasuoritteiden mukaisesti saadaan vielä lisäkompensatiota, joka kohdennetaan vuodelle 2021 suoritettujen mukaisesti. Arviot kompensatioista tarkentuvat myöhemmin.

Keusoten viimeisimmän ennusteen perusteella myönnettiin lisämäärärahaa 5,8 Me KV 13.12.2021 §121.

18614 Pelastustoimi	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-3 060	-2 997	-63	2,1 %	-2 988	2,4 %	-2 988	-3 060	-2 997	-63
TOIMINTAKATE	-3 060	-2 997	-63	2,1 %	-2 988	2,4 %	-2 988	-3 060	-2 997	-63
HENKILÖSTÖKULUT	-74	-77	4	-4,8 %	-74	-0,2 %	-74	-74	-77	4

Pelastustoimen toteuma sisältää Keski-Uudenmaan pelastuslaitokselle maksettavat osuudet. Laskutus toteutetaan ennakkolaskutuksena sovittuun budjettiin perustuen. Lisäksi pelastustoimeen kirjataan kyseiseen toimintaan liittyvät eläkemenoperusteiset maksut.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joul						TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
18613 Kaupunkikehitys	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	3 701	3 758	-57	-1,5 %	4 109	-9,9 %	4 109	4 084	3 758	326
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	662	1 112	-450	-40,5 %	1 033	-35,9 %	1 033	1 115	1 112	3
TOIMINTAKULUT	-15 704	-15 757	53	-0,3 %	-14 916	5,3 %	-14 916	-15 898	-15 757	-141
TOIMINTAKATE	-11 341	-10 887	-454	4,2 %	-9 774	16,0 %	-9 774	-10 699	-10 887	187
HENKILÖSTÖKULUT	-5 518	-5 547	29	-0,5 %	-5 224	5,6 %	-5 224	-5 587	-5 547	-40

Toimintatuotot: Myyntituotot ylittyivät noin 138 t€ johtuen maankaatopaikan tulojen ylityksistä, sekä sijoitus ja kaivuluista. Maksutuotot ylittyivät noin 155 t€ johtuen pitkältä rakennuslupatuotoista. Tukia ja avustuksia saataneen noin 90 t€ enemmän johtuen monista hankkeista, joita Kaukessa on ollut käynnissä vuonna 2021, ja joihin ollaan saatu eri ministeriöistä ja valtion virastoista tukea.

Muissa toimintatuotoissa jäätäneen noin 60 t€ johtuen pysäköintivirhemaksutuotoista (liikenne vähäistä/korona), sekä maanvuokratuotoista (korona). Toimintatuotot toteutunevat kokonaisuudessaan noin 330 t€ parempana.

Toimintakulut: Toteutunevat noin 140 t€ budjetoitua heikompana johtuen henkilöstökulujen ylityksestä noin 40 te (rakennusvalvonta), sekä palveluiden ostojen ylityksestä 128 te, aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät noin 24te johtuen sähkön ja energian kallistumisesta, avustuksista säätyy noin 30 te, sekä muista toimintakuluista noin 20 te. Toimintakate toteutuneen noin 120-190 te budjetoitua parempana.

18617 Käyttöomaisuuden nettomyynti	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	12 019	9 011	3 008	33,4 %	11 328	6,1 %	11 328	12 019	9 011	3 008
TOIMINTAKULUT	-557	0	-557	57,0 %	-355	57,0 %	-355	-557	0	-557
TOIMINTAKATE	11 461	9 011	2 451	27,2 %	10 973	4,4 %	10 973	11 461	9 011	2 451

Maa-alueita on myyty noin 4,7 Me:lla joulukuun loppuun mennessä: Myynnit ylittivät budjetoitua 300 te:lla. Maankäyttöoikouksia kirjattiin noin 1,2 Me:lla.

Kuuma-ICT ja Jatsin myynti on huomioitu ennusteissa ja näkyy toteumassa: Kuuma-ICT 550 te nettomyyntivoittona ja Jatsin osakkeiden myynti 5,5 Me nettomyyntivoittona, joka oli KV 15.11.2021 § 110 talousarvio muutosta suurempi.

18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	7 859	4 689	3 170	67,6 %	4 205	86,9 %	4 205	6 220	4 689	1 531
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	89	0	89	515,3 %	14	515,3 %	14	89	0	89
TOIMINTAKULUT	-79 995	-77 047	-2 948	3,8 %	-76 034	5,2 %	-76 034	-80 936	-77 047	-3 889
TOIMINTAKATE	-72 047	-72 358	310	-0,4 %	-71 814	0,3 %	-71 814	-74 627	-72 358	-2 269
HENKILÖSTÖKULUT	-47 307	-44 138	-3 170	7,2 %	-44 878	5,4 %	-44 878	-47 307	-44 138	-3 170

Joulukuun toteumaluvuissa näkyy vuodelle 2022 kuuluvia hanketuottoja. Toimintatuotot ylittyivät hanketuottojen vuoksi.

Hankkeet kasvattavat toimintakuluja vähintään tuottoja vastaavasti. Henkilöstökulut ylittyivät budjetoitua näiden hankkeiden vuoksi ja varhaiskasvatuksessa, johtuen mm. karanteeni-aikojen sijainnista. Ylitystä syntyy myös opetuksen ostopalveluista. Luvut tarkentuvat vielä tilinpäätösvalmistelun edetessä.

18643 Hyvinvoinnin palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 635	4 360	-725	-16,6 %	3 670	-0,9 %	3 670	3 547	4 360	-813
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	53	0	53	15,9 %	45	15,9 %	45	53	0	53
TOIMINTAKULUT	-20 273	-20 988	715	-3,4 %	-18 493	9,6 %	-18 493	-20 278	-20 988	710
TOIMINTAKATE	-16 585	-16 628	43	-0,3 %	-14 778	12,2 %	-14 778	-16 678	-16 628	-51
HENKILÖSTÖKULUT	-8 319	-8 523	204	-2,4 %	-7 587	9,6 %	-7 587	-8 319	-8 523	204

Palvelualueen tuottojen toteutuvat budjetoitua pienempinä koronan vaikutuksesta mm. liikuntapalveluiden, Järvenpään opiston ja Järvenpää-talon osalta. Myös kuluja ennustetaan kertyvän muutettua käyttösuunnitelmaa vähemmän. Talousarvio muutoksessa KV 15.11.2021 § 110 palvelualueelle myönnettiin 2,54 miljoonan euron lisämääräraha. Lisämäärärahasta 0,367 me on kohdennettu kehyslaskelman korjaukseen ja loput 2,174 me koronan aiheuttamien tuottomenetysten ja lisäkulujen korvaamiseen. Kokonaisuutena palvelualueen ennustetaan ylittävän muutetun käyttösuunnitelman toimintakatteen 50te. Työmarkkinatuen kuntaosuus ylittää muutetun käyttösuunnitelman 85te, joten palvelualue ilman työmarkkinatuen kuntaosuuksia ennustetaan pysyvän budjetissaan.

18680 JÄRVENPÄÄN VESI	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	9 305	9 027	278	3,1 %	8 848	5,2 %	8 848	9 310	9 027	283
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	117	139	-22	-16,0 %	89	31,8 %	89	117	139	-22
TOIMINTAKULUT	-4 387	-4 403	16	-0,4 %	-4 398	-0,2 %	-4 398	-4 477	-4 403	-73
TOIMINTAKATE	5 034	4 763	271	5,7 %	4 539	10,9 %	4 539	4 950	4 763	187
HENKILÖSTÖKULUT	-1 144	-1 165	22	-1,9 %	-1 069	7,0 %	-1 069	-1 144	-1 165	22

Toimintatuotot toteutuvat talousarviota parempana johtuen ennakoitua suuremmasta veden ja jäteveden myynnistä. Maalis- ja huhtikuussa lumien sulamisesta sekä elokuun suuresta sademäärästä johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Vuodelta 2020 jäi mittarinvaihtoja tekemättä koronasta johtuen. Myöskään vuonna 2021 urakoitua mittarinvaihtoa ei voitu tehdä koronasta sekä sopimusurakoitsijan loppuvuoden aikataulusta johtuen. Mittarinvaihtoja on tekemättä vuosien 2020 ja 2021 osalla, joten tulemmme esittämään sitovassa toimintakatteessa syntyvän säästön siirtomäärärahana vuodelle 2022, jotta pystyisimme kuroma mittarinvaihtovelkaa. Toimintakulujen toteuma v.2021 raportilla näyttää todellisuutta pienemmältä kun Keski-Uudenmaan vesiensuojelu liikelaitos- kuntayhtymän lisälasku vuodelta 2021 (n. 89 t€) on kirjaamatta).

Toimintakate Avainalueittain

Konsernipalvelut

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joulu						TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
18610 Konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)				
TOIMINTATUOTOT	4 787	4 849	-62	-1,3 %	3 771	26,9 %	3 771	4 991	4 849	141
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	207	250	-43	-17,2 %	196	5,5 %	196	212	250	-38
TOIMINTAKULUT	-12 662	-13 862	1 200	-8,7 %	-11 180	13,3 %	-11 180	-13 194	-13 862	668
TOIMINTAKATE	-7 668	-8 762	1 094	-12,5 %	-7 212	6,3 %	-7 212	-7 991	-8 762	771
HENKILÖSTÖKULUT	-4 945	-5 058	113	-2,2 %	-4 350	13,7 %	-4 350	-4 953	-5 058	105

186101 Talouspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	781	800	-19	-2,4 %	925	-15,6 %	925	799	800	-1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	23	0	23		8	184,4 %	8	24	0	24
TOIMINTAKULUT	-1 283	-1 351	69	-5,1 %	-1 089	17,8 %	-1 089	-1 321	-1 351	30
TOIMINTAKATE	-479	-551	73	-13,2 %	-156	207,0 %	-156	-497	-551	54

Talouspalveluista on osallistuttu investointina kirjattaviin projekteihin (valmistus omaan käyttöön), johon ei ole tehty varauksia.

Talouspalveluiden tilat ovat olleet Verson käytössä alkuvuoden aikana, joten talouspalveluista on säästynyt tilakustannuksia.

186102 Hallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	20	20	0	-2,0 %	28	-27,6 %	28	22	20	1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	5	2	40,7 %	1	444,6 %	1	8	5	3
TOIMINTAKULUT	-1 432	-1 448	16	-1,1 %	-1 101	30,1 %	-1 101	-1 477	-1 448	-30
TOIMINTAKATE	-1 405	-1 422	17	-1,2 %	-1 072	31,1 %	-1 072	-1 447	-1 422	-25

Hallintopalveluihin kohdentuu vuoden 2020 siirtomääräraha sähköisen arkiston kehittämisen määräraha.

Opkasta ja Hyvosta siirrettiin toimistohenkilöstöä hallintopalveluihin 1.3.2021. Budjetti on siirretty ja toteuma kertynyt hallintopalveluihin maaliskuun alusta alkaen, minkä takia yksikön toteuma ei vastaa normaalia vuoden kumulatiivista kertymää.

186103 HR-palvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	638	782	-144	-18,5 %	227	181,2 %	227	821	782	39
TOIMINTAKULUT	-2 226	-2 347	121	-5,2 %	-2 274	-2,1 %	-2 274	-2 362	-2 347	-15
TOIMINTAKATE	-1 588	-1 565	-24	1,5 %	-2 047	-22,4 %	-2 047	-1 541	-1 565	24

Työterveyshuollon kela-korvaus kirjataan vasta tilinpäätösvaiheessa, minkä takia tuotot alittavat tavoitteen. Tuotoissa on myös mukana hankkeiden tuottoja, joita vastaan kirjautuu kuluja. Hankkeiden osuuksia ei ole huomioitu budjettia laadittaessa.

HR-palveluiden toteumaan sisältyy koronasta koko kaupungille aiheutuneita kustannuksia noin 47 t€.

186106 Viestintä- ja markkinointipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	11	2	9		19	-42,0 %	19	10	2	8
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		7	-99,5 %	7	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-605	-701	96	-13,7 %	-545	11,0 %	-545	-630	-701	71
TOIMINTAKATE	-594	-699	105	-15,1 %	-519	14,4 %	-519	-620	-699	79

Viestintä- ja markkinointipalveluiden yksikköön kohdentuu vuoden 2020 siirtomäärärahan strategisten ja valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden läpivientiin tarkoitetusta kehittämisresurssin lisäyksestä osuus.

Demokratiakokeilun viimeinen maksatuserä toteutui arvioitua suurempana, mikä näkyy yksikön ennusteessa tuottojen ylityksenä.

Viestinnän ja markkinoinnin suurimmat kuluerät painoutuivat loppuvuoteen, kun järjestettiin juhluvuoden tapahtumia ja yhteistyöprojekteja mm.

kaupunkimarkkinoinnissa uuden toimistokumppanin kanssa. Koronarajoitusten takia toimenpiteitä ei saatu toteutettua suunnitellussa laajuudessa, minkä takia toimintakuluissa säästöä kertyy arvion mukaan noin 71 t€.

186107 Tietohallintopalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 196	3 230	-34	-1,1 %	2 542	25,7 %	2 542	3 197	3 230	-33
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	176	245	-69	-28,0 %	180	-2,0 %	180	179	245	-66
TOIMINTAKULUT	-3 767	-4 228	460	-10,9 %	-3 435	9,7 %	-3 435	-3 947	-4 228	281
TOIMINTAKATE	-395	-753	358	-47,5 %	-714	-44,6 %	-714	-571	-753	182

Tietohallintokustannuksia on konsernipalveluiden yksiköistä keskitetty tietohallintoon vuoden 2021 alusta. Yksikköön on kohdennettu vuoden 2020 siirtomäärärahan strategisten ja valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden läpivientiin tarkoitetusta kehittämisresurssin lisäyksestä osuus.

Kehittämishankkeisiin aktivoitavat palkkakustannukset (valmistus omaan käyttöön) eivät ole toteutuneet suunnitellussa laajuudessa hankkeiden aloituksen viivästymisen takia.

Tietohallinnon palvelu- ja materiaaliostoissa säästöä kertyy arvion mukaan noin 281 t€. Toteumaan sisältyy mm. projektikustannuksia, jotka eivät kerry tasaisesti.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joului									
186121 Kaupungin yhteiset	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	89	15	74	496,6 %	25	254,2 %	25	89	15	74
TOIMINTAKULUT	-695	-710	14	-2,0 %	-753	-7,6 %	-753	-731	-710	-22
TOIMINTAKATE	-606	-695	89	-12,8 %	-728	-16,7 %	-728	-642	-695	53

Yksikön toimintatuottoina on vuodelle 2021 kirjautunut osuus vuosien 2017-2018 arvonlisäverokirjausten tarkistusten myötä haetusta ja saadusta alv-palautuksesta. Toimintakuluihin sisältyy alv-tarkastuksen tehneen palveluntuottajan laskutus. Toimintakulujen toteumassa on mukana alkuvuoden aikana maksettuja vuosimaksuja ja myöhemmille kirjauskausille kuuluvia yhteistoimintakorvauksia.

Muut konsernipalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	51	0	51		6	830,5 %	6	51	0	51
TOIMINTAKULUT	-1 570	-1 987	417	-21,0 %	-912	72,1 %	-912	-1 642	-1 987	345
TOIMINTAKATE	-1 519	-1 987	468	-23,6 %	-907	67,5 %	-907	-1 591	-1 987	396

Muuhun konsernipalveluun kohdentuu osa vuoden 2020 siirtomäärärahaa (mm. Perhelä 2023 -hanke).

Yksikön toimintatuottoina on oikeusministeriön myöntämä korvaus vuoden 2021 kuntavaalien järjestämisestä.

Muussa konsernipalvelussa on säästöä mm. luottamushenkilöjohdon kokous- ja seminaarikuluissa. Luottamuselinten kokouspalkkioissa sen sijaan on ylitystä useammassa toimielimessä, joka katetaan kokousjärjestelyistä kertyneillä säästöillä. Vaaleista koronan takia aiheutuneet lisäkustannukset ovat noin 75 t€.

186108 Verotus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 083	-1 091	8	-0,7 %	-1 070	1,2 %	-1 070	-1 083	-1 091	8
TOIMINTAKATE	-1 083	-1 091	8	-0,7 %	-1 070	1,2 %	-1 070	-1 083	-1 091	8

Toteuma sisältää 12 kuukauden osuuden kaupungin osuudesta verotuskustannuksiin. Osuudet laskutetaan kolmen kuukauden jaksoissa.

Tilaomistus

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joului									
186104 Tilaomistus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	20 899	21 699	-800	-3,7 %	21 369	-2,2 %	21 369	21 708	21 699	9
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	7	0	7		10	-32,8 %	10	7	0	7
TOIMINTAKULUT	-13 363	-14 239	876	-6,1 %	-13 452	-0,7 %	-13 452	-13 255	-14 239	983
TOIMINTAKATE	7 543	7 460	83	1,1 %	7 927	-4,8 %	7 927	8 459	7 460	999

Vuokratuotot tulevat jäämään budjetoitua pienemmäksi, koska väistötarpeista johtuen osa sisäisistä vuokratuotoista jää toteutumatta. Tyhjentyneet tilat jäävät tilaomistuksen kuluksi. Ulkoiset vuokratulot tulevat toteutumaan aika lailla budjetoidusti, vaikka muutamiin ulkoisten kohteiden vuokraus lopetettiin jo alkuvuodesta, tilalle on tullut uusia vuokraohjeita, joita ei oltu huomioitu budjetissa. Myös budjetoimattomat sähköliittymistä palautuneet maksut (n. 27t€) ja matkaviestintätukiasemien vuokrat (n. 40t€) tuovat tasoitusta toimintatuottoihin.

Toimintakulut ovat allittuneet suurelta osin henkilöstökulujen jäädessä pienemmiksi osa-aikaisuudesta ja henkilövajauksesta johtuen. Siirtomääräraha on varattu henkilöstökuluihin ja asiantuntijapalveluihin sopimusasioiden päivytystä varten. Runsasluminen talvi lisäsi kunnossapidon kuluja. Koronaepidemiasta johtuva etätyöskentely ja tilojen sulkeminen on kuitenkin pienentänyt sähkön ja veden kulutusta. Tiloista ei ole voinut sulkea lämmitystä, joten siitä ei tullut säästöä. Palvelualueilta veloitetuista sisäisiä vuokria tasataan kulutoteuman mukaisesti ja yhteensä hyvitystä sisäisiin vuokriin tulee n. 380t€. Tilakulujen, jossa ulosvuokrattujen osuus mukana, säästö budjetoituu nähden on n. 165t€. Toimintakate ennustetaan toteutuvan n. 1M€ parempana budjettiin nähden. Kuluissa on mukana myös sisäilmatutkimusta ym investointiin kuulumattomia eriä on ennustettu yhteensä n. 235t€, joiden talousarviovaraus sisältyy allianssin investointibudjettiin.

Keusote

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joului									
186110 Sote/Keu-sote	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	7	0	7		2	306,1 %	2	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-139 447	-148 397	8 950	-6,0 %	-147 026	-5,2 %	-147 026	-148 397	-148 397	0
TOIMINTAKATE	-139 440	-148 397	8 957	-6,0 %	-147 025	-5,2 %	-147 025	-148 397	-148 397	0

HUS:n erikoissairaanhoidon tilinpäätösennuste Järvenpään osalta allittaa kaupungin talousarvion 0,9 miljoonalla, eli erikoissairaanhoidon 3Me riskivaruudesta osaa ei tämänhetkisen ennusteen perusteella tarvita. Keusoten oman toiminnan ennustetaan sen sijaan ylittävän talousarvion n. 14,3 Me, josta 8,4 miljoonaa aiheutuu koronasta. Koronasta aiheutuviin kustannuksiin saadaan tammi-elokuun toteumien perusteella noin 4,7Me kompensatioita valtiolta, joten oman toiminnan kokonaisylitys on noin 9,7 miljoonaa euroon. Loppuvuoden koronasuoritteiden mukaisesti saadaan vielä lisäkompensatiota, joka kohdennetaan vuodelle 2021 suoritettujen mukaisesti. Arviot kompensatioista tarkentuvat myöhemmin. Keusoten viimeisimmän ennusteen perusteella myönnettiin lisämäärärahaa 5,8 Me KV 13.12.2021 §121.

Pelastustoimi

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joul									
186140 Pelastustoimi	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-3 060	-2 997	-63	2,1 %	-2 988	2,4 %	-2 988	-3 060	-2 997	-63
TOIMINTAKATE	-3 060	-2 997	-63	2,1 %	-2 988	2,4 %	-2 988	-3 060	-2 997	-63

Pelastustoimen toteuma sisältää Keski-Uudenmaan pelastuslaitokselle maksettavat osuudet. Laskutus toteutetaan ennakkolaskutuksena sovittuun budjettiin perustuen. Lisäksi pelastustoimeen kirjataan kyseiseen toimintaan liittyvät eläkemenoperusteiset maksut.

Kaupunkikehitys

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joul									
18613 Kaupunkikehitys	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 701	3 758	-57	-1,5 %	4 109	-9,9 %	4 109	4 084	3 758	326
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	662	1 112	-450	-40,5 %	1 033	-35,9 %	1 033	1 115	1 112	3
TOIMINTAKULUT	-15 704	-15 757	53	-0,3 %	-14 916	5,3 %	-14 916	-15 898	-15 757	-141
TOIMINTAKATE	-11 341	-10 887	-454	4,2 %	-9 774	16,0 %	-9 774	-10 699	-10 887	187
HENKILÖSTÖKULUT	-5 518	-5 547	29	-0,5 %	-5 224	5,6 %	-5 224	-5 587	-5 547	-40

186130 Elinvoima, asuminen, kehittäminen	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	553	576	-23	-4,0 %	724	-23,6 %	724	563	576	-13
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3		10	-67,9 %	10	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 511	-1 701	190	-11,2 %	-1 572	-3,9 %	-1 572	-1 521	-1 701	180
TOIMINTAKATE	-955	-1 125	170	-15,1 %	-838	13,9 %	-838	-958	-1 125	167

Toimintatuotot toteutunevat noin 13 t€ budjetoitua heikompana. Matkailupäällikön yhteistyösopimus on Tuusulan kanssa irtisanottu 2020. Tuloja ei enää vuoden 2021 puolella. Y-Säätiön välivuokrausasuntojen vuokratulot pysyvät ennallaan, ja toteutuvat budjetoidusti. Muissa toimintatuotoissa vielä hieman epävarmuutta.

Toimintakulujen osalta palveluiden ostoissa säästynee noin 160 t€. Säästöt syntyvät asiantuntijapalveluiden ostoista, ilmoituksista, rakennusten ja alueiden kunnossapidosta, sekä koulutuspalveluista. Aineissa ja tarikkeissa, sekä edustuksesta ja yhteistoiminnasta säästynee yhteensä noin 10 t€.

186131 Yhdyskuntasuunnittelu	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 101	1 450	-349	-24,1 %	1 559	-29,4 %	1 559	1 541	1 450	91
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	46	50	-4	-8,2 %	31	48,5 %	31	50	50	0
TOIMINTAKULUT	-4 476	-4 448	-29	0,6 %	-4 000	11,9 %	-4 000	-4 499	-4 448	-51
TOIMINTAKATE	-3 329	-2 948	-382	13,0 %	-2 410	38,1 %	-2 410	-2 908	-2 948	39

Toimintatuottojen osalta maanvuokratuotot eivät toteutudu budjetoidusti. Maanhankkiminen on kiinnostanut enemmän tontin hankkijoita, kuin maanvuokraaminen. Tämä on näkynyt ennakoitua suurempina maanmyyntituloina ja vastaavasti ennakoitua pienempinä maanvuokratuloina. Maanvuokratuottoja jää saamatta noin 15 t€ vuonna 2021. Metsänmyyntituotot ylittyvät noin 13 te, maksutuotot noin 45 te. Kokonaisuutena

186132 Kaupunkitekniikka	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	761	590	171	29,0 %	657	16,0 %	657	710	590	119
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	608	1 062	-454	-42,8 %	984	-38,2 %	984	1 020	1 062	-42
TOIMINTAKULUT	-7 870	-7 693	-177	2,3 %	-7 625	3,2 %	-7 625	-7 954	-7 693	-261
TOIMINTAKATE	-6 501	-6 040	-460	7,6 %	-5 985	8,6 %	-5 985	-6 224	-6 040	-184

Toimintatuotot ylittyivät noin 119-175 t€ johtuen katu ja sijoitusluvista, sekä maankaatopaikan tuloista.

Voikeissa jäätäneen noin 40 te budjetoidusta.

Toimintakulujen osalta ylitystä syntyy noin 260 te. Henkilöstömenoissa säästöä syntyy noin 80 te. Palvelujen ostoissa ylitys johtuu palvelujen ostoihin budjetoiduista muista urakoista joiden ylitys on reilut 300 te.

Osallistamisrahoista säästyti poikkeuksellisesta vuodesta johtuen noin 30 t€. Aineissa ja palveluissa ylitystä toteutuu noin 60 t€ johtuen sähkön, lämmityksen ja polttoaineiden hintojen kovasta kasvusta. Muissa toimintakuluissa saataneen noin 13 te:n alitus.

186133 Rakennusvalvonta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	1 033	830	203	24,5 %	916	12,8 %	916	1 018	830	188
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3		4	-34,4 %	4	45	0	45
TOIMINTAKULUT	-782	-725	-56	7,8 %	-676	15,6 %	-676	-790	-725	-64
TOIMINTAKATE	254	105	150	143,2 %	244	4,2 %	244	274	105	169

Toimintatuotot ylittävät budjetoidun noin 190-230 t€. Poikkeuksellinen tilanne ei ole heijastunut rakennuslupiin.

Toimintakulut ylittyivät reilulla 60 t€, tilapäisten palkoista johtuen. Yksi määräaikaisuus on myös muutettu osapäiväisestä kokopäiväiseksi määräaikaisuudeksi. Vokit on merkattu väärin epähuomiossa 41t€ kuuluu tuottoihin.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joului									
186134 Kauke esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	252	312	-60	-19,1 %	254	-0,7 %	254	252	312	-60
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3		4	-29,1 %	4	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 065	-1 190	125	-10,5 %	-1 042	2,2 %	-1 042	-1 135	-1 190	55
TOIMINTAKATE	-810	-878	68	-7,8 %	-784	3,2 %	-784	-882	-878	-4

Toimintatuotot eivät ole kokonaisuutena katsoen toteutuneet joulukuun loppuun mennessä budjetoidusti. Koronasta johtuen pysäköintivihremaksutuotot jäivät budjetoidusta 260 t€:sta noin 36 t€. Lisäksi palvelupisteen eri myytävistä artikkeleista saatavat tuotot jäivät noin 19 t€ budjetoitua huonommiksi johtuen koronan aiheuttamasta kysynnän vähydestä. Toimintatuotot toteutunevat noin 60 te budjetoitua huonompaa. Toimintakulujen osalta palvelujen ostoista säästynee noin 45 t€, ja aineista, tarvikkeista, sekä tavaroista noin 15 t€. Muiden kulujen osalta kulut toteutunevat budjetoidusti. Toimintakate ennustetaan toteutuvan lähes budjetoidusti.

Käyttöomaisuuden nettomyyntivoitto ja maankäyttökorvaukset

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joului									
186171 Käyttöom. nettomyynti	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	12 019	9 011	3 008	33,4 %	11 328	6,1 %	11 328	12 019	9 011	3 008
TOIMINTAKULUT	-557	0	-557		-355	57,0 %	-355	-557	0	-557
TOIMINTAKATE	11 461	9 011	2 451	27,2 %	10 973	4,4 %	10 973	11 461	9 011	2 451

Maa-alueita on myyty noin 4,7 Me:lla joulukuun loppuun mennessä. Myynnit ylittivät budjetoidun 300 te:lla. Maankäyttösopimuskorvauksia kirjattiin noin 1,2 Me:lla.

Kuuma-ICT ja Jatsin myynti on huomioitu ennusteissa ja näkyy toteumassa: Kuuma-ICT 550 te nettomyyntivoittona ja Jatsin osakkeiden myynti 5,5 Me nettomyyntivoitto, joka oli KV 15.11.2021 § 110 talousarvio muutosta suurempi.

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joului									
18640 Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	7 859	4 689	3 170	67,6 %	4 205	86,9 %	4 205	6 220	4 689	1 531
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	89	0	89		14	515,3 %	14	89	0	89
TOIMINTAKULUT	-79 995	-77 047	-2 948	3,8 %	-76 034	5,2 %	-76 034	-80 936	-77 047	-3 889
TOIMINTAKATE	-72 047	-72 358	310	-0,4 %	-71 814	0,3 %	-71 814	-74 627	-72 358	-2 269
HENKILÖSTÖKULUT	-47 307	-44 138	-3 170	7,2 %	-44 878	5,4 %	-44 878	-47 307	-44 138	-3 170

186400 OPEKAS Esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	35	0	35		2		2	35	0	35
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	33	0	33		4	795,8 %	4	33	0	33
TOIMINTAKULUT	-431	-506	75	-14,9 %	-756	-43,0 %	-756	-462	-506	44
TOIMINTAKATE	-362	-506	144	-28,4 %	-750	-51,7 %	-750	-393	-506	113

Esikunnan tuotoissa näkyy Verotalon kalusteiden myynti Keusotelle ja talonrakennushankkeisiin käytetyn työajan aktiivointi. Toimintakuluissa on syntynyt säästöä kaikissa tiliryhmissä.

186401 Varhaiskasvatuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 278	3 182	96	3,0 %	2 492	31,5 %	2 492	3 255	3 182	73
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	32	0	32		10	234,4 %	10	32	0	32
TOIMINTAKULUT	-31 368	-29 459	-1 909	6,5 %	-29 349	6,9 %	-29 349	-31 633	-29 459	-2 173
TOIMINTAKATE	-28 058	-26 277	-1 781	6,8 %	-26 847	4,5 %	-26 847	-28 345	-26 277	-2 068

Toimintatuotoissa varhaiskasvatusmaksutuottojen ennustetaan jäävän budjetoidusta noin 60 t.e. Varhaiskasvatuksessa on menossa budjetoitua enemmän hankkeita, mikä lisää sekä tuottoja että kuluja, noin 420 t.e. Kuluja on kertynyt budjetoitua enemmän henkilöstökulujen osalta erityisesti sijaisten palkkauksista johtuen. Muissa tiliryhmissä on ollut budjetin alitusta tai mahdolliset poikkeamat syntyvät muuttuneista kirjaustavoista.

Varhaiskasvatuksen budjettiin on kohdennettu koko Opkan menosopeutusvaateista 3,3 miljoonaa.

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joul									
186402 Opetuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	4 546	1 507	3 038	201,6 %	1 710	165,7 %	1 710	2 929	1 507	1 422
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	24	0	24		1		1	24	0	24
TOIMINTAKULUT	-48 197	-47 082	-1 115	2,4 %	-45 929	4,9 %	-45 929	-48 842	-47 082	-1 760
TOIMINTAKATE	-43 627	-45 575	1 948	-4,3 %	-44 217	-1,3 %	-44 217	-45 888	-45 575	-314

Toimintatuotoissa hanketuottoja on kertynyt budjetoitua enemmän. Hankkeet ovat lisänneet vastaavasti kuluja. Henkilöstömenojen lisäys aiheutuu pääosin hanketyöntekijöistä. Ylitystä syntyy myös palveluiden ostoista. Ylitystä on siivouksessa ja puhtaanapidossa, ravitsemispalveluissa sekä oppilaskuljetuksissa. Kulujen ennustetaan kasvavan lisäksi muiden kuntien laskuttamien kotikuntakorvauskulujen osalta.

Opetuspalveluihin ei ole budjetissa kohdennettu osuutta Opkan menosopeutusvaateesta.

Hyvinvoinnin palvelualue

1 000 €	Kumulatiiviset toteumat tammi - joul									
18643 Hyvinvoinnin palvelualue	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 635	4 360	-725	-16,6 %	3 670	-0,9 %	3 670	3 547	4 360	-813
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	53	0	53		45	15,9 %	45	53	0	53
TOIMINTAKULUT	-20 273	-20 988	715	-3,4 %	-18 493	9,6 %	-18 493	-20 278	-20 988	710
TOIMINTAKATE	-16 585	-16 628	43	-0,3 %	-14 778	12,2 %	-14 778	-16 678	-16 628	-51
HENKILÖSTÖKULUT	-8 319	-8 523	204	-2,4 %	-7 587	9,6 %	-7 587	-8 319	-8 523	204

186430 HYVINVOINTI Esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1	0	1		0		0	1	0	1
TOIMINTAKULUT	-315	-273	-42	15,5 %	-163	93,3 %	-163	-315	-273	-42
TOIMINTAKATE	-315	-273	-42	15,2 %	-163	92,9 %	-163	-315	-273	-42

Esikunnasta siirtyi henkilöstöä konsernipalveluihin 1.3. alkaen ja tämä on huomioitu sekä ennusteissa että talousarviossa. Henkilöstökulut kuitenkin toteutuivat budjetoitua suurempina palvelualuejohtajan ja erityisasiantuntijan aloitettua. Esikunnan käyttösuunnitelmassa on muille avainalueille kohdentamatonta täsmäytystä.

186403 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	99	31	68	221,7 %	18	440,7 %	18	97	31	66
TOIMINTAKULUT	-1 843	-1 679	-164	9,8 %	-1 630	13,1 %	-1 630	-1 843	-1 679	-164
TOIMINTAKATE	-1 745	-1 649	-96	5,8 %	-1 612	8,2 %	-1 612	-1 747	-1 649	-98

Tuottojen ja kulujen ennustetaan toteutuvan budjettia suurempina. Tuotoissa ylitystä tulee nuorisotyön avustuksesta, vaikka muissa tuotoissa jäädytään budjetoitua. Kuluissa ylitystä aiheuttavat hieman budjetoitua suuremmat henkilöstökulut, jota nostaa erityisesti lomapalkkavelka sekä budjetoitua suuremmat sisäiset vuokrat.

186431 Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	820	1 469	-650	-44,2 %	902	-9,1 %	902	740	1 469	-730
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	49	0	49		43	15,9 %	43	49	0	49
TOIMINTAKULUT	-2 337	-3 068	731	-23,8 %	-2 130	9,7 %	-2 130	-2 333	-3 068	734
TOIMINTAKATE	-1 467	-1 598	131	-8,2 %	-1 186	23,7 %	-1 186	-1 544	-1 598	54

Raportoitu ilman työmarkkinatuen kuntaosuutta. Korona vähentää sekä tuottoja että kuluja mm. työpajojen osalta. Työllistämispalkkoja on toteutunut budjetoitua vähemmän.

1861308 Työmarkkinatuen kuntaosuus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-4 240	-4 155	-85	2,0 %	-3 649	16,2 %	-3 649	-4 240	-4 155	-85
TOIMINTAKATE	-4 240	-4 155	-85	2,0 %	-3 649	16,2 %	-3 649	-4 240	-4 155	-85

Eriytetty työmarkkinatuen kuntaosuus. Työmarkkinatuen kuntaosuuden arvioidaan ylittävän muutetun käyttösuunnitelman 85te toteuman perusteella.

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - joul									
186432 Vapaa-aika ja harrastuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	2 249	2 504	-254	-10,2 %	2 389	-5,8 %	2 389	2 231	2 504	-273	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3	0	3		1	81,3 %	1	3	0	3	
TOIMINTAKULUT	-7 025	-7 103	77	-1,1 %	-6 751	4,1 %	-6 751	-7 026	-7 103	77	
TOIMINTAKATE	-4 773	-4 599	-174	3,8 %	-4 361	9,5 %	-4 361	-4 792	-4 599	-193	

Liikuntapaikat ja liikunnanohjaus ovat suljettuina lähes yhtä monta kuukautta kuin vuonna 2020, mutta tänä vuonna rajoitukset ajoittuvat prime time -kuukausiin. Tuotto-odotus vuodelle 2021 on siksi alhaisempi kuin vuonna 2020. Järvenpään opiston maksutuotot ovat pudonneet viime vuoteen verrattuna, mutta kuluista saadaan jonkin verran säästöä. Musiikkiopiston tuloksen ennustetaan toteutuvan lähes budjetoidusti, vaikka tuottoja on kertynyt hiukan budjetoitua vähemmän. Harjoitushallin sopimusepäselvyys rasittaa liikuntapalveluiden taloutta.

186433 Kulttuuri ja tapahtumapalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	468	357	111	31,1 %	360	29,8 %	360	480	357	123
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0		1	-100,0 %	1	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-4 513	-4 711	198	-4,2 %	-4 169	8,3 %	-4 169	-4 521	-4 711	190
TOIMINTAKATE	-4 045	-4 354	309	-7,1 %	-3 807	6,3 %	-3 807	-4 041	-4 354	313

Koko alkuvuoden sulut niin museopalveluiden kuin Järvenpää-talon osalta vaikuttavat tuloihin merkittävästi. Museopalvelut ovat saaneet valtionavustusta koronatappioiden kattamiseen. Kulut kertyvät budjetoitua pienempinä mm. pienemmistä tapahtumamääristä johtuen. Järvenpää-talon ja museoiden kävijätilanne on näyttänyt syksyllä paremmalta kuin keväällä.

Järvenpään vesi

1 000 €		Kumulatiiviset toteumat tammi - joul									
18680 JÄRVENPÄÄN VESI	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2020	Ennuste 2021	MKS 2021	Ennuste ero MKS	
TOIMINTATUOTOT	9 305	9 027	278	3,1 %	8 848	5,2 %	8 848	9 310	9 027	283	
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	117	139	-22	-16,0 %	89	31,8 %	89	117	139	-22	
TOIMINTAKULUT	-4 387	-4 403	16	-0,4 %	-4 398	-0,2 %	-4 398	-4 477	-4 403	-73	
TOIMINTAKATE	5 034	4 763	271	5,7 %	4 539	10,9 %	4 539	4 950	4 763	187	

Toimintatuotot toteutuvat talousarviota parempana johtuen ennakoitua suuremmasta veden ja jäteveden myynnistä. Maalis- ja huhtikuussa lumien sulamisesta sekä elokuun suuresta sademäärästä johtuen jäteveden johtamisesta aiheutuvat menot ovat arvioitua suuremmat. Vuodelta 2020 jäi mittarinvaihtoja tekemättä koronasta johtuen. Myöskään vuonna 2021 urakoitua mittarinvaihtoa ei voitu tehdä koronasta sekä sopimusurakoitsijan loppuvuoden aikataulusta johtuen. Mittarinvaihtoja on tekemättä vuosien 2020 ja 2021 osalla, joten tulemme esittämään sitovassa toimintakatteessa syntyvän säästön siirtomäärärahana vuodelle 2022, jotta pystyisimme kuromaan mittarinvaihtovelkaa. Toimintakulujen toteuma v.2021 raportilla näyttää todellisuutta pienemmältä kun Keski-Uudenmaan vesiensuojelu liikelaitos- kuntayhtymän lisälasku vuodelta 2021 (n. 89 t€) on kirjaamatta.

Investoinnit

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/ Alitus -
Sisäiset tulot	3 740	2 240	1 500	59,9 %	3 000	-740
Ulkoiset tulot	7 878	6 189	1 689	78,6 %	6 179	-1 699
Tulot yhteensä	11 618	8 430	3 188	72,6 %	9 179	-2 439
Sisäiset menot	3 740	2 240	1 500	59,9 %	3 000	-740
Ulkoiset menot	60 883	35 939	24 944	59,0 %	43 311	-17 572
Menot yhteensä	64 623	38 179	26 444	59,1 %	46 311	-18 312
Netto	-53 005	-29 749	-23 255	56,1 %	-37 132	15 873

Valtuustoon nähden sitova

KALUSTO JA AINEETTOMAT HYÖDYKKEET 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/ Alitus -
Tulot	0	69	-69		69	69
Menot	2 207	860	1 347	39 %	887	-1 320
Netto	-2 207	-791	-1 415	36 %	-818	1 388
Konsernipalvelut	-1 070	-329	-741	31 %	-329	741
Kaupunkikehitys	-449	-128	-320	29 %	-149	300
Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue	-438	-116	-322	27 %	-123	315
Hyvinvoinnin palvelualue	-250	-218	-32	87 %	-218	32

Perustelu poikkeamalle

Konsernipalvelut: vuoden 2021 aikana käynnissä olevia projekteja olivat kokonaisarkkitehtuuri, tietojohdaminen ja tiedolla johtaminen, perustietotekniikan kokonaisuuden vaihto, kuntatieto-ohjelma, sähköinen arkisto sekä integraatiopäivitykset. Vuoden 2021 alussa valmistui nettisivujen uudistuksen projekti. Vuodelle 2021 tehtiin varaukset myös seuraaville projekteille: tekninen alusta digitaalisille palveluille, sähköisen asioinnin kehittäminen ja mobiiliasiointi. Osassa aloitettiin esiselvitys, mutta kaikkia projekteja ei saatu käynnistettyä resurssihaasteiden takia. Projektien aloitusajankohdan viivästyminen ja resurssihaasteiden takia konpan investointien ennustetaan alittavan talousarvion.

Kaupunkikehitys: Hankkeista on käynnistynyt lokakuun loppuun mennessä paikkatietojärjestelmän kehittäminen, joka jatkuu viime vuodesta, sekä Kauken ja rakennusvalvonnan arkistojen digitointi. Muita hankkeita on tarkoitus käynnistää myös kuluvan vuoden aikana. Levysepänkadun ensikalustaminen (20te) ei tule toteutumaan vuoden 2021 aikana, koska hankkeesta on valitettu markkinaoikeuteen.

Opetus ja kasvatust: Cooperin päiväkodin ensikertaisen kalustamisen investoinnin loppuosa on toteutunut alkuvuonna. Opetuksen puolella on tehty kalusteinvestointeja. Palveluverkkotyökalun investointi on valmistunut. Tuottona on kirjattu Etera-talon kalusteiden myynti Keusotelle. Muiden investointien ennustetaan toteutuvan korkeintaan talousarvion mukaisesti.

Hyvinvointi: Investoinneista ovat vuonna 2021 toteutuneet jäähöitokone ja Juhani Aho -salin audiovisuaalinen kalustus. Muiden investointien toteutuminen siirtyi myöhemmäksi.

MAA- JA VESIALUEET 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/ Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/ Alitus -
Maanmyynti	779	961	-182	123 %	961	182
Maanosto	1 045	470	575	45,0 %	470	-575
Netto	-266	491	-757	-184 %	491	757

Perustelu poikkeamalle

Maa-alueita myyty nettona joulukuun loppuun mennessä noin 4,7 M€:lla, josta tasearvojen muutos on noin 961 T€. Maa-alueita on ostettu noin 28 000 eurolla, loput aiheutuneet kustannukset ovat puruista aiheutuneita kustannuksia (Kaupungintalo). Maanmyyntien osalta tavoite 4,4 Me ylittyi noin 300 Te:lla.

RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -	Hankkeen kokonais- budjetti
Tulot	0	317	-317		317	317	
Menot	32 879	20 920	11 959	63,6 %	25 681	-7 198	
Netto	-32 879	-20 603	-12 276	62,7 %	-25 364	7 515	
Allianssin investoinnit	-8 400	-5 580	-2 820	66,4 %	-6 500	1 900	
Hankevalmistelu	-1 200	-5	-1 196	0,4 %	-100	1 100	
Uusi Harjula	-12 000	-10 102	-1 898	84,2 %	-12 300	-300	-22 200
Väistötilavaraus	-500	-51	-449	10,1 %	-60	440	-1 500
JYK ja Juhola - uudisrakennus	-4 775	-3 910	-865	81,9 %	-4 550	225	-22 410
Lampaanpolska ja Oinaskadun hanke	-2 000	-645	-1 355	32,2 %	-1 300	700	-9 200
Kaupungin varikko	-3 700	-25	-3 675	0,7 %	-250	3 450	-3 750
Hyvinvointikampuksen päiväkot	-304	-287	-17	94,5 %	-304	0	-8 600

Perustelu poikkeamalle

Harjulan työmaalla etenee aikataulussa ja valmistuu 4/2022. Työmaa on edennyt odotettua paremmin joten laskutusta on kertynyt kassavirtaennustetta nopeammin.

JYK: hankkeen rakennustyöt käynnissä, elementtiasennustyö aloitettu. Rakennuskustannuksia kertyi vuonna 2021 n. 1M€ vähemmän, kuin oli alkuperäisessä rakentajan kassavirtaennusteessa. Hanke valmistuu keväällä 2023.

Oinaskadun hanke on budjetissa, hankkeessa etsitään potentiaalisia säästökohteita budjetin pitävyyden varmistamiseksi.

Levysepänkadun varikko: Hanke etenee budjetissa.

Hyvinvointikampuksen päiväkodin viimeisimpien maksuerien osalta siirtomääräraha esitys on tehty ja hyväksytty.

Ennusteessa on huomioitu JYKin liikuntahallin rakentamiseen saatu avustus (yhteensä 750 t€), josta 30 % kohdentuu vuodelle 2021. Kaupungin varikon hankkeesta siirtyä suuri osa tämän vuoden budjetista toteutuvaksi viivästyksen takia vuodelle 2022. Ja allianssin ennusteessa on huomioitu energiatukiaavustuksen osuus ja pieni myyntituotto, yhteensä 92t€. Allianssin tekniset investoinnit eivät tule toteutumaan täysimääräisenä, koska Anttilan koulun hanke peruuntui. Muita poikkeamia hankkeissa on esim. Musiikkiopiston ikkunaremontti ->siirtyi vuodelle 2022 (ei saatu tekijää) ja jäähallin vesikaton kermin uusiminen alitti budjetin noin 400 t€. Toiminnallisia investointeja arvioidaan toteutuvan 1,1M€.

Allianssin investointeihin on kirjattu pitkävaikutteisista menoista tilahallintaprojektin osuus 274t€, Kirjastokatu 4 osakkeen muutostyöt 100t€ ja Mannilantie 13 osakkeen muutostyöt 36t€. Myös Kinnarin koulun ja Saunakallion päiväkodin lisätyöt kohdistuvat allianssin budjettiin sekä JYK Urheilukentän moduulikoulun takuuaikaisia kuluja, nämä yhteensä noin 482t€. Käyttötalouden puolelle kirjautuvat sisäilmatutkimukset kuuluvat myös allianssibudjettiin mukaan. Niitä on kirjautunut tähän mennessä noin 82t€. Yhteensä allianssibudjettiin kuuluvia käyttötalouden puolelle kirjattavia kuluja ennustetaan toteutuvan n. 235t€.

LIIKUNTAPAIIKAT 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	150	-150		150	150
Menot	1 580	283	1 297	17,9 %	283	-1 297
Netto	-1 580	-133	-1 447	8,4 %	-133	1 447

Perustelu poikkeamalle

Tuottopuolelle on kirjattu pesäpallokentän rakentamiseen liittyvä valtionavustus. Kuntoratojen yhdysreittien ja HI5 hallin pysäköinnin ja hulevesien rakentaminen viivästyy osittain seuraavalle vuodelle. Samoin Juholanmäen tekojäähä jäähdytyskontin investointi ja Bechvolley-kentän perusparannus. Viivästyvistä investoinneista tullaan esittämään määrärahan siirtoa seuraavalle vuodelle.

OSAKKEET JA OSUDET 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	7 099	4 555	2 544	64,2 %	4 545	-2 554
Menot	1 842	1 628	214	88,4 %	1 618	-224
Netto	5 257	2 927	2 330	55,7 %	2 927	-2 330
Perhelä-yhtiöt (ent. Koy Järvenpään liiketalo)	6 500	3 893	2 607	59,9 %	3 893	-2 607
Koy Järvenpään Terveystalo	-1 842	-1 618	-224	87,8 %	-1 618	224
Muut osakkeet	599	652	-53	108,9 %	652	53

Perustelu poikkeamalle

Erillisten osakkeiden osalta viimeisen osakkeen kauppa tehtiin tammikuussa, ja Perhelän yhtiöistä osakekauppoja on tehty 3 yhtiön osalta joulukuun loppuun mennessä. Vuoden 2021 aikana Myllytie 3 yhtiön purku ei vielä ole valmis. Näin ollen 1. kauppa maa-alueesta siirtyi vuoden 2022 puolelle.

Terveystalon osakkeista rahastoidaan tarkentuneen arvion mukaan 1,6 miljoonaa euroa. Kuuma-ICTn osakkeiden myynnistä kirjaantui taseeseen tuloja 21te ja Jatsin myynnistä 579te.

KUNNALLISTEKNIikka 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -
Sisäiset tulot (JV)	3 740	2 240	1 500	59,9 %	3 000	-740
Ulkoiset tulot	0	62	-62		62	62
Tulot yhteensä	3 740	2 302	1 438	61,5 %	3 062	-678
Menot	18 070	10 551	7 519	58,4 %	12 786	-5 284
Netto	-14 330	-8 250	-6 080	57,6 %	-9 724	4 606
Uudet alueet	-6 315	-2 865	-3 450	45,4 %	-3 538	2 777
Infran kunnossapito	-8 015	-5 384	-2 631	67,2 %	-6 186	1 829

Perustelu poikkeamalle

Kunnallisteknisten hankkeiden toteutumisaste oli joulukuun lopussa noin 54 % uudisrakentamisen ja noin 78 % peruskorjaushankkeiden osalta. Tarkastelujaksolla rakennettiin Radanvartijankadun ja Ainolan lähipysäköintipaikkoja ja aloitettiin Väyläviraston ratakankkeen johdosta siirrettävän J1 raitin (Ristinummelta Ainolan asemalle länsipuolella kulkeva reitti) rakentamista pohjoisesta Kurkiaurankadulta Aallottarenpolulle LP -alueen urakan yhteydessä. Loppu hankkeesta Aallottarenpolulta Heikinkadulle valaistuksineen toteutetaan Väyläviraston yhteishankkeessa vuoden 2022 alussa. LP-alueen hankkeen edeltävään vaiheeseen liittyvä S5 silta otetaan täysipainoisesti käyttöön aiemmasta tiedosta poiketen vasta kesäkuussa 2022, kun tämä hanke talven jälkeen jatkuu.

Tarkastelujakson aikana jatkettiin Wärtsilän alueen kunnallistekniikan saneerauksen vaihe 3 rakentamista, joka valmistuu vuonna 2022, JYK -katujen saneerauksen vaihe 1 rakentaminen saatiin valmiiksi. Muita VOK-kohteita rakennettiin tarkastelujakson aikana. Järvenpään veden hankkeen Kaakkolan vesihuollon saneerauksen osalta hanketta lähdettiin toteuttamaan VOK -hankkeena.

Suunnitteluohjeista tärkeimpänä uudisrakentamisen kohteena oli edelleen Ainolan aluekeskuksen Länsi- ja Itäosan pohjoisten alueiden suunnittelutyö, joka etenee itäpuolen kaavoituksen kanssa. Väylän ratakankkeen vaihe 2 osalta alueen rakentamisen aikataulut tarkentuiivat edelleen ja Väyläviraston kanssa tehtiin vuonna 2021 yhteistyötä useamman Toteuttamissopimuksen ja valmistelujen osalta Ainolan rakentamisen ja ratakankkeen rajapinnoilla.

Ainolan aluekeskuksen hankkeiden eteneminen on edelleen pitkälle riippuvaista kaavoituksen, infran suunnittelun ja muiden osapuolten etenemisen aikatauluista, joten vuodelle 2021 suunnitelluista aloituksista suuri osa siirtyy vuoden 2022 puolelle ja rakentamista pystytään aloittamaan kaavoituksen ja katusuunnittelun etenemisen myötä. Tämä tarkoittaa vuodelta 2021 uudisrakentamisen investointiohjelmassa olevien käyttämättä jääneiden hankkeille varatun rahoituksen siirtämistä vuodelle 2022.

Peruskorjauskohteiden suunnittelun osalta jatkettiin keskusta-alueella keskustan kehittämisen hankkeissa, Kuuselan kadun peruskorjaushankkeessa sekä JYK-katujen vaihe 2 hankkeessa. Keskustan kehittämisen ja JYK -vaihe 2 katusuunnitelmat valmisteltiin päätöksentekoon katusuunnitelmien vahvistamista varten. Pienempiä investointisuunnitelman mukaisia hankkeita valmisteltiin myös toteutettavaksi. Lemmenlaakson alueella jatkettiin investointiohjelman mukaista alueen kunnostamishanketta. Peruskorjaushankkeiden osalta osa hankkeista siirtyi ja niistä tehdään siirtoesitykset hankkeiden joko jatkuessa tai siirtyessä vuoden 2022 puolelle.

KEHITYSINVESTOINNIT 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	0	0		0	0
Menot	2 000	391	1 609	19,5 %	510	-1 490
Netto	-2 000	-391	-1 609	19,5 %	-510	1 490

Perustelu poikkeamalle

Tuottavuushankkeita on ollut käynnissä neljä ja ne ovat edenneet suunnitelman mukaisesti. Hankkeet ovat:

Robotiikka ja automatiikka (KJ 24.8.2020 § 19, myönnetty 100 t€, josta vuodelle 2021 25 t€). Toteuma vuonna 2021 on 64 t€.

Sarastia 365 Talous käyttöönottoprojektille myönnetystä 200 t€ määrärahasta on käytetty noin 107 t€.

VAKA perustietojärjestelmän uudistus (KH 20.5.2020 § 209, myönnetty 145 140 €, josta vuodelle 2021 70 000 €). Toteuma vuonna 2021 on 84 t€.

Asiakkuuden hallinta/CRM (KH 31.8.2020 § 293, myönnetty 145 t€. Hanke jatkuu 2021. Käyttämättä jäänyt 25 t€ euroa siirretty vuodelle 2021).

Lisämääräraha hakemuksella (KJ 1.2.2021 § 25) myönnetty 140 180 €. Toteuma vuonna 2021 on 135 t€

Vetovoimainvestointimäärärahaa ei vuonna 2021 käytetty lainkaan.

JÄRVENPÄÄN VEDEN INVESTOINNIT 1000 €	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -
Tulot	0	76	-76		76	76
Sisäiset menot (kaupunki)	3 740	2 240	1 500	59,9 %	3 000	-740
Ulkoiset menot	1 260	835	425	66,3 %	1 076	-184
Menot yhteensä	5 000	3 075	1 925	61,5 %	4 076	-924
Netto	-5 000	-2 999	-2 001	60,0 %	-4 000	1 000

Perustelu poikkeamalle

Ainolan aluekeskuksen hankkeiden eteneminen on edelleen pitkälle riippuvaista kaavoituksen, infran suunnittelun ja muiden osapuolten etenemisen aikatauluista, joten vuodelle 2021 suunnitelluista aloituksista suuri osa siirtyy vuoden 2022 puolelle ja rakentamista pystytään aloittamaan kaavoituksen ja katusuunnittelun etenemisen myötä. Tämä tarkoittaa vuodelta 2021 uudisrakentamisen investointiohjelmassa olevien käyttämättä jääneiden hankkeille varatun rahoituksen siirtämistä vuodelle 2022. Lepola IV ja Satukallion hankkeet jatkuivat vuodelta 2020 eikä niihin ollut talousarviossa varattu määrärahaa. Wärtsilän alueen kunnallistekniikan saneerauksen vaihetta 3 rakennettiin, joka valmistuu vuonna 2022. Juholankatu-Urheilukatu ja Yhteiskoulun alueen (JYK) kokonaisuus ylittyi, joka johtuu budjetoitua suuremmasta urakkahinnasta sekä haastavasta työkohteesta johtuvista lisätöistä. Em. ylittävät kohteet voidaan kattaa muista hankkeista mm. Kaakkolan vesihuollon saneerausta siirrettiin osittain tuleville vuosille. Korjausrakentamisessa Metsätie 2. vaihe valmistui. Vesitornin hanke keskeytettiin liian kalliista tarjouksista johtuen.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ, KAUPUNKI JA JÄRVENPÄÄN VESI	MTA 2021 KV 15.11.2021	Toteuma 12/2021	Ylitys +/- Alitus -	Toteuma (%)	TPE 2021	Ylitys +/- Alitus -
Sisäiset tulot	3 740	2 240	1 500	59,9 %	3 000	-740
Ulkoiset tulot	7 878	6 189	1 689	78,6 %	6 179	-1 699
Tulot yhteensä	11 618	8 430	3 188	72,6 %	9 179	-2 439
Sisäiset menot	3 740	2 240	1 500	59,9 %	3 000	-740
Ulkoiset menot	60 883	35 939	24 944	59,0 %	43 311	-17 572
Menot yhteensä	64 623	38 179	26 444	59,1 %	46 311	-18 312
Netto	-53 005	-29 749	-23 255	56,1 %	-37 132	15 873

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA KAUPUNKI + JÄRVENPÄÄN VESI, 1000 €	TP 2020	MTA 2021 KV 15.11.2021	TPE 2021
Tulorahoitus			
Vuosikate	22 415	14 797	21 266
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-9 781	-8 011	-10 776
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-41 615	-64 848	-46 311
Rahoitusosuudet inv.menoihin	3 916	3 965	3 454
Käyttöomaisuuden myyntitulot	11 377	15 889	18 958
Varsinainen toiminta ja investoinnit yht.	-13 687	-38 207	-13 409
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	50 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 277	36 368	-993
Lainakannan muutokset	37 723	36 368	-993
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 910	0	0
Rahoitustoiminta yht.	31 813	36 368	-993
Kassavarojen muutos	18 126	-1 840	-14 402
Kassavarat 31.12.	20 589	18 750	6 188
Asukasluvu 31.12.	44 455	45 206	45 206
Nettolainanotto	37 723	36 368	-993
Lainakanta 31.12. *	229 575	265 943	228 582
Lainat €/asukas *	5 164	5 883	5 056
Investointien tulorahoitus %	59,5	24,3	49,6