



# JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Aika 04.03.2022, klo 07:30 - 08:48

Paikka Sähköinen kokous

## **Käsitellyt asiat**

- § 5 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 6 Konserniyhtiöiden tavoitteiden toteuma 2021**
- § 7 Järvenpään kaupungin alustava tilinpäätös 2021**
- § 8 Ilmoitusasiat**



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Tuominen, puheenjohtaja  
Ismo Nöjd, 1. varapuheenjohtaja  
Tarja Edry  
Tiia Lintula  
Willem van Schevikhoven

### Muut saapuvilla olleet

Aino-Kaisa Ahponen, hallintosihteeri, sihteeri  
Kirsi Rinne, talousjohtaja, esittelijä  
Eemeli.peltonen, kaupunginhallituksen puheenjohtaja

### Poissa

Olli Naukkarinen, kaupunginjohtaja

### Allekirjoitukset

Satu Tuominen  
Puheenjohtaja

Aino-Kaisa Ahponen  
Sihteeri



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### § 5

#### **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Pöytäkirjan tarkastamisesta päättäminen.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä Järvenpään kaupungin tietoverkossa 7.3.2022 alkaen.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

#### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

### § 6

#### Konserniyhtiöiden tavoitteiden toteuma 2021

JARDno-2022-76

Valmistelija / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

#### Liitteet

1 2021 TP - Konserniyhteisöjen toteumat

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu kaupungin talousarviokäsittelyyn ja tavoitteiden toteumasta raportoidaan valtuustolle tehtävän osavuositiedon rytmissä. Nyt tehtävä raportointi koskee tilannetta vuoden 2021 tilinpäätöstilannetta.

Aikaisemmasta käytännöstä poiketen kaupunki asettaa yhteisökohtaiset tavoitteet vain 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 2021-2023 tavoitteet asetettiin seuraaville tytäryhtiölle:

- Järvenpään Mestariasunnot Oy
- Mestaritoiminta Oy
- Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi 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 virkamies. Raportointi tuodaan käsittelyyn lautakuntien kautta osana tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen käsittelyä.

Kaupunginhallitus päätti keväällä 2021 Järvenpään ateria- ja siivouspalveluyhtiö Jatsi Oy:n osakkeiden myynnistä Palmia Oy:lle. Kaupat tehtiin 31.8.2021, joten Jatsi Oy ei enää kuulu kaupunkikonserniin, eikä sen tavoitteiden toteutumista näin ollen raportoida toimintakertomuksessa.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Muiden tärkeimpien tytäryhtiöiden vuoden 2021 toiminnasta tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu liitteessä. Konserniyhteisöjen toteumaraportti liitetään kaupunginvaltuustolle esitettävään toimintakertomukseen.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Talousjaosto päättää merkitä konserniyhteisöjen vuoden 2021 toteumaraportin tiedoksi.

### **Kokouskäsittely**

Talousjohtaja Kirsi Rinne esitteli asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

KH



# JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

**Talousjaosto, § 3, 28.01.2022**

**Talousjaosto, § 7, 04.03.2022**

**§ 7**

## **Järvenpään kaupungin alustava tilinpäätös 2021**

JARDno-2022-76

### **Talousjaosto, 28.01.2022, § 3**

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller

Liitteet

1 TPE2021

Tilinpäätöksen laadinta on kesken. Alustava ennuste perustuu kirjanpidon tilanteeseen ja palvelualueiden arvioihin vielä kirjaamatta olevista eristä. Keusoten osalta oman toiminnan kuntakohtaiset toteumatiedot saadaan viimeistään viikolla 5 ja HUSin osalta viikolla 4. Keusoten kulujen lisäksi kesken olevat hankejaksotukset ja tilinpäätösvuoden investointien aktivoinnit voivat vielä vaikuttaa laskelmiin. Mahdolliset tarkentuneet tiedot esitellään kokouksessa.

### **Käyttötalous**

Toimintakatteen alijäämäennuste on noin 236,6 miljoonaa euroa, joka on 2,2 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi.

- Palvelualueiden yhteenlasketut toimintakatteet toteutuvat noin 400 te talousarviota heikompina. Konsernipalvelujen, Tilaomistuksen ja Kaupunkikehityksen toteumaennusteet ovat talousarviota parempia. Ylitystä ennustetaan tulevan erityisesti Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella, arviolta 2,3 Me muutettuun talousarvioon nähden, mutta myös Hyvinvoinnin palvelualueella ja Pelastustoimimessa on muutettu talousarvio ylittyy hieman.
- Järvenpään Vesi -liikelaitos on alittamassa muutetun talousarvion noin 190te.
- Käyttöomaisuuden nettomyynti ja maankäyttökorvaukset ylittävät muutetun talousarvion noin 2,5 Me.
- Keusoten kulut on esitettyssä ennusteessa muutetun talousarvion mukaiset. Lopullisia tietoja kuntien maksuosuuksista ei raportin laadintahetkellä ole vielä saatavilla. Keusotesta kuntayhtymätasolla annettujan alustavien arvioiden perusteella koronakompensaatiot tulevat ylittämään budjetoidun, minkä seurauksena muutetun talousarvion pitäisi alittaa.

Vuosikate vuodelta 2020 on alustavan ennusteen perusteella noin 22,1 Me, kun se edellisenä vuonna oli 22,4 Me.



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

- Verotulot kasvoivat 8,4 % edellisvuotisesta ja ylittivät muutetun talousarvion 4,1 Me.
- Valtionosuudet laskivat yli 10 miljoonaa edellisvuotisesta, koska koronakompensatioita maksettiin oleellisesti vuotta 2020 vähemmän. Valtionosuudet toteutuivat muutetun talousarvion mukaisina.
- Rahoitustuotot ja kulut toteutuvat noin 1 Me muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen vuoksi ja korkokulujen jäädessä maltillisiksi.

Poistojen ja arvonlennusten arvioidaan olevan noin 22,5 Me, mikä on 0,2 Me talousarviota enemmän johtuen budjetoitua suuremmista arvonlennuksista. Poistot tarkentuvat vielä tilinpäätöksen valmistumisen edetessä.

Tilikauden ylijäämäennuste on 7,3 Me muutettua talousarviota parempi ja yhteensä 0,2 miljoonaa euroa alijäämäinen.

### Investoinnit

Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 15,8 Me muutettua talousarviota pienempinä ollen noin 37,1 Me. Suurimmat alitukset muutettuun talousarvioon nähden ovat kunnallistekniikassa (4,6 Me) ja talonrakennuksessa (7,5 Me) johtuen hankkeiden venymisestä vuodelle 2022. Kaikki sitovat investointimäärärahat alittivat muutetun talousarvion.

### Rahoituslaskelma

Alustavan ennusteen mukaan lainamäärä on vuoden lopussa noin 228,6 Me, mikä tarkoittaa 5056 euroa/asukas. Uutta lainaa ei otettu vuoden aikana, vaan lisärahoitustarve pystyttiin rahoittamaan kassavaroilla. Lainamäärä väheni vuoden aikana noin miljoonalla eurolla.

Kaupungin asukasluku oli ennakkotietojen mukaan marraskuussa 45 206 eli kasvua on kertynyt viime vuodesta 751 asukasta.

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 28.3.2022.

### Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Talousjaosto merkitsee tilinpäätöksen laadintatilanteen tiedoksi.

### Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

---

## Talousjaosto, 04.03.2022, § 7

Valmistelija / lisätiedot:

Kimi Alifrosti

kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Controller



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### Liitteet

1 TPE2021 3-2022

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 28.3.2022. Kaupungin osalta tilinpäätöksen laadinta on loppusuoralla, mutta lukuihin voi edelleen tulla pieniä tarkennuksia. Toimintakertomukset käsitellään lautakunnissa helmi-maaliskuun vaihteessa. Konsernitilinpäätöksen laadinta on vielä kesken. Kooste alustavista tilinpäätöstiedoista esitetty pykälän liitteenä.

### Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämäennuste on noin 233,1 miljoonaa euroa, joka on 5,7 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi ja 3 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2020.

- Palvelualueiden yhteenlasketut toimintakatteet toteutuvat noin 600 te talousarviota heikompina. Konsernipalvelujen ja Kaupunkikehityksen toteumaennusteet ovat talousarviota parempia. Ylitystä ennustetaan tulevan erityisesti Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella, arviolta 1,9 Me muutettuun talousarvioon nähden, mutta myös Hyvinvoinnin palvelualueella ja Tilaomistuksessa muutettu talousarvio ylittyy noin 300 te.
- Järvenpään Vesi -liikelaitos on alittamassa muutetun talousarvion noin 200 te.
- Käyttöomaisuuden nettomyynti ja maankäyttökorvaukset ylittävät muutetun talousarvion noin 2,4 Me. Maanmyyntivoittoja kertyi vuoden aikana yhteensä 4,7 Me. Maan lisäksi vuoden aikana myytiin Jatsi Oy:n ja Kuuma-ICT:n osakkeet ja viimeinen kaupungin omistama erillisosake yhteensä noin 6,1 miljoonalla eurolla. Lisäksi maankäyttökorvauksia saatiin 1,2 Me.
- Keusote sitovuustason kulut alittavat muutetun talousarvion 3,7 Me. Alitusta on koronakompensaatioista johtuen Keusoten omassa toiminnassa 2,8 Me ja erikoissairaanhoidossa 0,9 Me muutettuun talousarvioon nähden. Sotemenot laskivat edellisvuotiseen nähden 2,4 miljoonaa euroa eli -1,6 %.
- Pelastustoimen muutettu talousarvio ylittyy 65 te.

Vuosikate vuodelta 2021 on alustavan ennusteen perusteella noin 25,6 Me, kun se edellisenä vuonna oli 22,4 Me.

- Verotuloja kertyi vuoden aikana 218,4 Me ja ne kasvoivat 8,4 % edellisvuotisesta. Koko vuoden toteuma ylittää muutetun talousarvion 4,1 miljoonalla eurolla.
- Valtionosuuksia saatiin vuoden aikana 39,8 Me ja ne laskivat yli 10 miljoonaa edellisvuotisesta, koska koronakompensaatioita maksettiin oleellisesti vuotta 2020 vähemmän. Valtionosuudet toteutuivat muutetun talousarvion mukaisina.
- Rahoitustuotot ja kulut toteutuivat noin 1 Me muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen vuoksi ja korkokulujen jäädessä maltillisiksi.





## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

Poistojen ja arvonalennusten arvioidaan olevan noin 22,2 Me, mikä on 0,2 Me talousarviota vähemmän. Alaskirjauksia vuodelle kirjattiin yhteensä 1,2 miljoonaa euroa, joista suurimpana Oinaskadun alaskirjaus.

Tilikauden ylijäämäennuste on 3,5 miljoonaa euroa eli se toteutuu alustavien tilinpäätöstietojen mukaan 11,0 Me muutettua talousarviota parempi ja 2,4 miljoonaa euroa parempina kuin vuonna 2020. Alkuperäinen talousarvio tehtiin 8,3 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

### **Investoinnit**

Kaupungin investointimenot olivat 41 Me vuonna 2021. Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 21 Me muutettua talousarviota pienempinä ollen noin 32 Me. Suurimmat alitukset muutettuun talousarvioon nähden ovat kunnallistekniikassa (6,4 Me) ja talonrakennuksessa (10 Me) johtuen hankkeiden siirtymisestä ja venymisestä vuodelle 2022. Kaikki sitovat investointimäärärahat alittivat muutetun talousarvion.

### **Rahoituslaskelma**

Alustavien tilinpäätöstietojen mukaan kaupungin lainamäärä vuoden lopussa oli noin 216,8 Me, kun se vuotta aikaisemmin oli 229,6Me. Asukasta kohden lainaa oli 4793 euroa. Investointien rahoitustarve pystyttiin rahoittamaan kassavaroilla ja vuosikatteella.

Kaupungin asukasluku kasvoi ennakkotietojen mukaan 782 asukkaalla eli 1,8%. Järvenpääläisiä oli väestön ennakkotietojen mukaan vuoden vaihteessa 45 237.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Talousjaosto merkitsee tiedoksi alustavat tilinpäätöstiedot.

### **Kokouskäsitely**

Talousjohtaja Kirsi Rinne esitteli asiaa.

### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

KH



## JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

### § 8

#### Ilmoitusasiat

Talousjaostolle tuodaan tiedoksi seuraavat asiat:

- Keusoten alustavat kuntakohtaiset 2021 tilinpäätöstiedot.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Kirsi Rinne, talousjohtaja

Merkitään ilmoitusasiat tiedoksi.

#### **Päätös**

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



# JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

---

## **Muutoksenhakukielto**

§5, §6, §7, §8

## **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.)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).