



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Aika 05.03.2025, klo 07:31 - 08:32

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat

- § 5 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 6 Ilmoitusasiat**
- § 7 Konserniyhteisötavoitteiden toteuma 2024**
- § 8 Järvenpään kaupungin ennakkollinen tilinpäätös 2024**



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Satu Tuominen, puheenjohtaja
Tomi Passi, 1. varapuheenjohtaja
Katri Kuusikallio
Ismo Nöjd, poistui 08:22
Willem van Schevikhoven, saapui 07:38

Muut saapuvilla olleet

Henna Koskelainen, päätöksenteon tuen päällikkö, sihteeri
Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja
Eemeli Peltonen, hallituksen puheenjohtaja, saapui 07:32, poistui 08:25
Kirsi Rinne, talousjohtaja
Veikko Simunaniemi, § 6, Mestariasunnot Oy, toimitusjohtaja, poistui 08:06

Allekirjoitukset

Satu Tuominen
Puheenjohtaja

Henna Koskelainen
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 6.3.2025 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

§ 6

Ilmoitusasiat

Talous- ja konsernijaostolle tuodaan tiedoksi seuraavat asiat:

1. Katsaus Järvenpään Mestariasunnot Oy talouteen ja toimintaan

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Merkitään ilmoitusasiat tiedoksi.

Käsittely

Mestariasunnot Oy:n toimitusjohtaja Veikko Simunaniemi antoi katsauksen Järvenpään Mestariasunnot Oy talouteen ja toimintaan.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talousjaosto, § 21, 29.08.2024

Talous- ja konsernijaosto, § 7, 05.03.2025

§ 7

Konserniyhteisötavoitteiden toteuma 2024

JARDno-2024-1281

Talousjaosto, 29.08.2024, § 21

Valmistelijat / lisätiedot:

Aatu Laamanen, talouspäällikkö, aatu.laamanen@jarvenpaa.fi

Oheismateriaali

1 Konserniyhteisöjen toteumaraportti 6-2024

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu kaupungin talousarviokäsittelyyn ja tavoitteiden toteumasta raportoidaan valtuustolle tehtävän osavuosisiraportoinnin rytmissä. Nyhtävä raportointi koskee tilannetta 6/2024.

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 on asetettu kaupungin strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Vuosille 2024-2027 tavoitteet on asetettu viidelle tytäryhtiölle:

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

Em. tytäryhtiöissä raportointivastuu yhtiön toiminnasta ja siinä tapahtuvista muutoksista on yhtiöllä ja sen toimivalla johdolla. Kiinteistö Oy Ainolan Pysäköinti aloitti toimintansa alkuvuodesta ja yhtiölle määritettiin tavoitteet vuosille 2024-2027 talousarviovalmistelun yhteydessä.

Muiden yhteisöjen osalta valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan osavuosisikatsauksen yhteydessä ao. sitovuustason raporttiin sisällytettävässä osiossa. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä sitovuustasosta valtuustolle vastaava virkamies. Raportointi tuodaan käsittelyyn lautakuntien kautta osana osavuosisikatsauksen käsittelyä.

Raportointikauden toiminta oli tytäryhtiöissä pääosin tavoitteiden mukaista, mutta yksittäisten tavoitteiden toteutumisen kohdalla oli joitakin viivästyksiä. Kevään aikana valmisteltiin ja hyväksyttiin kaupungin ja Mestaritoiminnan välinen palvelusopimus. Tarkemmat palvelukuvaukset ja hinnoitteluperiaatteet hyväksytään syksyllä.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Konserniyhtiöissä on selvitetty myös rakenteellisia muutosmahdollisuuksia ja tehty mm. yhtiöittämisselvityksiä hyvinvointialueuudistuksesta johtuen. Sotepalveluihin liittyvissä muissa yhteisöissä on menossa viimeiset kuntayhtymien purut.

Talousjaostolle esitettävä konserniyhteisöjen toteumaraportti liitetään kaupunginvaltuustolle esitettävään 6/2024 osavuosikatsaukseen.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto päättää merkitä konserniyhteisöjen toteumaraportin tiedoksi ja lähettää asiakirjan liitettäväksi osaksi kaupunginhallituksen osavuosisiraporttikesitystä.

Kokouskäsittely

Talusojohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talous- ja konsernijaosto, 05.03.2025, § 7

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Rinne, talusojohtaja, kirsi.rinne@jarvenpaa.fi

Liitteet

1 2024 TP - Konserniyhteisöjen toteumat

Konserniyhteisöjen tavoiteasetanta on sidottu kaupungin talousarviokäsittelyyn ja tavoitteiden toteumasta raportoidaan valtuustolle tehtävän osavuosisiraportoinnin rytmissä. Nyt tehtävä raportointi koskee vuoden 2024 tilinpäätöstilannetta.

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 on asetettu kaupungin strategisten päämäärien toteuttamista tukevat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Vuosille 2024-2027 tavoitteet on asetettu viidelle tytäryhtiölle:

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

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



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Muiden yhteisöjen osalta valvonta- ja ohjausvastuu on toiminnan sisällöstä vastaavalla palvelualueella. Yhteisöjen toiminnassa tapahtuvista poikkeamista ja muista yhteisöihin liittyvistä oleellisista, kaupungin toimintaan vaikuttavista tekijöistä raportoidaan toimintakertomuksen yhteydessä ao. sitovuustason raporttiin sisällytetyssä osiossa. Raportoinnista vastaa viime kädessä kyseisestä sitovuustasosta valtuustolle vastaava virkamies. Raportointi käsitellään lautakunnissa osana tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen käsittelyä.

Tärkeimpien tytäryhtiöiden antamat selonteot vuoden 2024 toiminnasta, taloudesta ja tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu liitteessä.

Raportointikauden toiminta oli tytäryhtiöissä pääosin tavoitteiden mukaista, mutta yksittäisten tavoitteiden toteutumisen kohdalla oli joitakin viivästyksiä. Taloudellisten tavoitteiden osalta lähes kaikissa yhtiöissä on ollut haasteita ja tilinpäätökset ovat toteutuneet talousarvioita heikompina. Merkittävimpiä konserniyhtiöihin liittyviä tapahtumia vuoden aikana oli kaupungin ja Mestari-toiminnan välisen palvelusopimuksen valmistuminen. Lisäksi yhtiöissä on selvitetty rakenteellisia muutosmahdollisuuksia ja tehty mm. yhtiöittämisselvitys sote-vuokraustoiminnan jatkoon liittyen. Raportteihin sisältyvät konsernivalvonnan selonteot antavat aiheen varmistaa, että yhtiöt huolehtivat asianmukaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Talous- ja konsernijaostolle esitettävä konserniyhteisöjen toteumaraportti liitetään kaupunginvaltuustolle esitettävään vuoden 2024 toimintakertomukseen.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto päättää

- merkitä konserniyhteisöjen vuoden 2024 toteumaraportin tiedoksi
- pyytää konserniyhteisöjä huolehtimaan, että yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan dokumentaatio päivitetään viipymättä asianmukaiseksi
- lähettää asiakirjan liitettäväksi osaksi kaupunginhallituksen toimintakertomusesitystä.

Käsittely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH (osana tilinpäätöstä 25.3.), konserniyhtiöiden tj ja hallituksen pj (JMA, MT, Terveystalo, Järvenpään Pysäköinti, Ainolan Pysäköinti)



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Talous- ja konsernijaosto, § 3, 29.01.2025

Talous- ja konsernijaosto, § 8, 05.03.2025

§ 8

Järvenpään kaupungin ennakkollinen tilinpäätös 2024

JARDno-2025-269

Talous- ja konsernijaosto, 29.01.2025, § 3

Valmistelijat / lisätiedot:

Kimi Alifrosti, Controller, kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Liitteet

1 Alustava TPE 2024

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

Toimintakatteen alijäämäennuste on noin 99,9 M€, joka on 0,7 M€ muutettua talousarviota parempi.

- Palvelualueiden yhteenlasketut toimintakatteet toteutuvat ennusteen mukaan noin 0,5 miljoonaa euroa talousarviota parempana. Konsernipalvelujen toteumaennuste on 0,7 M€, Kaupunkikehityksen 1,3 M€ sekä Hyvinvoinnin palvelualueen 0,7 M€ talousarviota parempia. Talousarvioylitystä ennustetaan tulevan Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella arviolta 2,2 M€. Työmarkkinatuen kuntaosuuden, Tilaomistuksen ja Kotikuntakorvausten arvioidaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisesti.
- Järvenpään Vesi -liikelaitoksen toimintakate on toteutumassa 0,3 M€ muutettua talousarviota heikompana.
- Käyttöomaisuuden nettomyynti ja maankäyttökorvaukset sitovuustason ennustetaan toteutuvan 0,4 M€ muutettua talousarviota parempana.

Vuosikate vuodelta 2024 on alustavan ennusteen perusteella noin 24,2 M€, kun se edellisenä vuonna oli 34,3 M€.

- Verotulot laskivat 4,4 % edellisvuotisesta, mutta ylittivät muutetun talousarvion 2,4 M€.
- Valtionosuudet vähenivät 36,3% edellisvuotisesta. Valtionosuudet toteutuvat 150 t€ muutettua talousarviota heikompana johtuen OKMn valtionosuuksien tarkistuksesta.
- Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan noin 1,4 M€ muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja korkosuojien vuoksi.



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Poistojen ja arvonalennusten arvioidaan olevan noin 24,3 M€, mikä on 0,2 M€ talousarviota vähemmän, johtuen Järvenpään veden talousarviota pienemmistä poistoista. Poistot ja arvonalentumiset tarkentuvat vielä tilinpäätöksen valmistumisen edetessä.

Tilikauden ylijäämäennuste on 4,5 M€ muutettua talousarviota parempi ja yhteensä 44 tuhatta euroa alijäämäinen.

Investoinnit

Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 4,5 M€ muutettua talousarviota pienempinä ollen noin 30,6 Me. Suurimmat alitukset muutettuun talousarvioon nähden ovat talonrakennuksessa (2,2 M€) ja kunnallistekniikassa (2,4 M€). Alitukset johtuvat pääosin hankkeiden venymisestä vuodelle 2025. Keskuskenttä ja Juholanpelto (50 t€), Liikuntapaikkojen ylläpito (13 t€) ja Järvenpään veden (200 t€) investointien ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion määrärahat.

Rahoituslaskelma

Alustavan ennusteen mukaan lainamäärä on vuoden lopussa noin 254,1 M€, mikä tarkoittaa 5 425 euroa/asukas. Lainamäärä laskee vuoden aikana noin 0,7 M€.

Kaupungin asukasluku oli joulukuun lopun ennakkotietojen mukaan 46 866 eli kasvua on kertynyt viime vuodesta 376 asukasta.

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 25.3.2025.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto merkitsee tilinpäätöksen laadintatilanteen tiedoksi.

Kokouskäsitely

Taloustalouden johtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Talous- ja konsernijaosto, 05.03.2025, § 8

Valmistelija / lisätiedot:

Kimi Alifrosti, Controller, kimi.alifrosti@jarvenpaa.fi

Liitteet

1 Alustava TP2024 3-2025



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 25.3.2025. Kaupungin osalta tilinpäätöksen laadinta on loppusuoralla, mutta lukuihin voi edelleen tulla pieniä tarkennuksia. Toimintakertomukset on Konsernipalveluja ja tilaomistusta lukuun ottamatta käsitelty helmikuun lautakunnissa. Konsernitilinpäätöksen laadinta on vielä kesken.

Kooste ennakollisista tilinpäätöstiedoista on esitetty pykälän liitteenä.

Käyttötalous

Toimintakatteen alijäämäennuste on noin 99,95 Me, joka on 0,6 Me muutettua talousarviota parempi.

- Palvelualueiden yhteenlasketut toimintakatteet toteutuvat noin 0,8 Me talousarviota parempina. Konsernipalvelujen toteuma on 0,6 Me, Hyvinvoinnin palvelualueen 0,7 Me, Tilaomistuksen 0,4 Me ja Kaupunkikehityksen 1,5 Me talousarviota parempi. Ylitystä syntyy Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueella 2,5 Me. Työmarkkinatuen kuntaosuus, Kotikuntakorvaukset ja Tarkastuslautakunta toteutuvat lähes muutetun talousarvion mukaisesti.
- Järvenpään Vesi -liikelaitoksen toimintakate on toteutumassa 0,3 Me muutettua talousarviota heikompana.
- Käyttöomaisuuden nettomyynti ja maankäyttökorvaukset sitovuustaso toteutuu hiukan (37te) talousarviota parempana. Maanmyynteihin liittyen tilinpäätökseen on tehty pakollinen 350te varaus palolaitoksen myyntivoittoon ja paloturvarahaston aiemmin antaman avustuksen mahdolliseen takaisinperintään liittyen.

Vuosikate vuodelta 2024 on ennakollisten tietojen perusteella noin 24,3 Me, kun se edellisenä vuonna oli 34,3 Me.

- Verotulot laskivat 4,4 % edellisvuotisesta, mutta ylittivät muutetun talousarvion 2,4 M€.
- Valtionosuudet vähenivät 36,3% edellisvuotisesta. Valtionosuudet toteutuvat 150 t€ muutettua talousarviota heikompana johtuen OKMn valtionosuuksien tarkistuksesta.
- Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan noin 1,5 M€ muutettua talousarviota parempina saatujen osinkotuottojen ja korkosuojiin vuoksi.

Poistoja ja arvonalennuksia toteutui noin 23 Me, mikä on 1,5 Me talousarviota vähemmän. Poistojen alitus johtui talousarviota pienemmistä investoinneista ja hankkeiden valmistumisesta arvioitua myöhemmin.

Tilikauden ennakollinen ylijäämä on 5,9 Me muutettua talousarviota parempi ja yhteensä 1,4 Me ylijäämäinen. Taseen kertynyt ylijäämä vuoden lopussa on näin ollen 21,5 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Nettoinvestointien arvioidaan toteutuvan noin 6 Me muutettua talousarviota pienempinä ollen noin 29,1 Me. Suurimmat alitukset muutettuun talousarvioon nähden ovat talonrakennuksessa (2,1 M€) ja kunnallistekniikassa (3,6 M€). Alitukset



JÄRVENPÄÄ

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Järvenpään asianhallintajärjestelmässä

johtuvat pääosin hankkeiden venymisestä vuodelle 2025. Keskuskenttä ja Juholanpelto (50 t€), Liikuntapaikkojen ylläpito (15 t€) ja Järvenpään veden (100 t€) investointien ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion määrärahat.

Rahoituslaskelma

Alustavan ennusteen mukaan lainamäärä on vuoden lopussa noin 254,1 M€, mikä tarkoittaa 5 421 euroa/asukas. Lainamäärä laski vuoden aikana noin 0,7 M€.

Kaupungin asukasluku oli joulukuun lopun ennakkotietojen mukaan 46 866 eli kasvua on kertynyt viime vuodesta 376 asukasta.

Järvenpään kaupungin konsernitilinpäätös ja toimintakertomus käsitellään kaupunginhallituksessa 25.3.2025.

Ehdotus

Esittelijä: Iiris Laukkanen, kaupunginjohtaja

Talous- ja konsernijaosto merkitsee ennakkolliset tilinpäätöstiedot tiedoksi.

Käsittely

Talousjohtaja Kirsi Rinne selosti asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tiedoksi

KH



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.)
- etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §).