

# Talouden ja toiminnan seuranta Kunta Helsinki ja Sotepe

## E2/2024 Ennuste

Helsinki

## Sisällysluettelo

### KUNTA-HELSINKI

Yhteenveto kaupungin taloudesta

Tulos ja rahoituslaskelma

Tulot ja menot

Verot ja valtionosuudet

Rahoitus

Investoinnit

### KÄYTTÖTALOUS

Keskushallinto

Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

Kaupunkiympäristön toimiala

Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala

Liikelaitokset

### SOTEPE

Yhteenveto sotepen taloudesta

Sitovat toiminnan tavoitteet

# Kunta Helsinki

# YHTEENVETO KUNTA-HELSINGIN TALOUDEN TILANTEESTA Ennuste E2 / 2024

Toimintakatteen ero talousarvioon (M€)

**-37**

Vuosikatteen ero talousarvioon (M€)

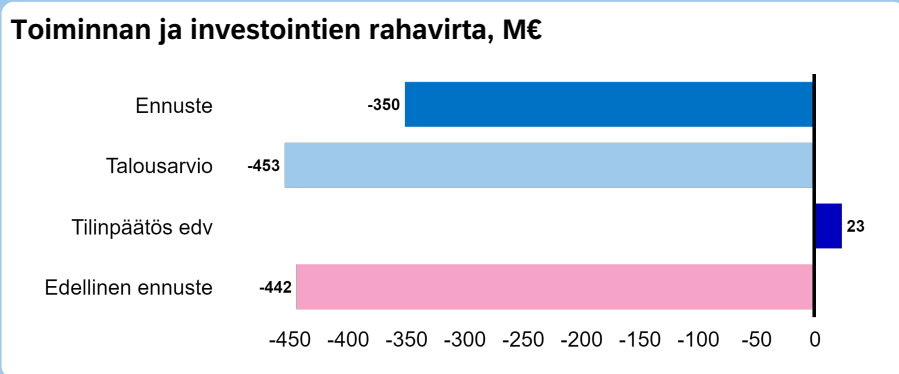
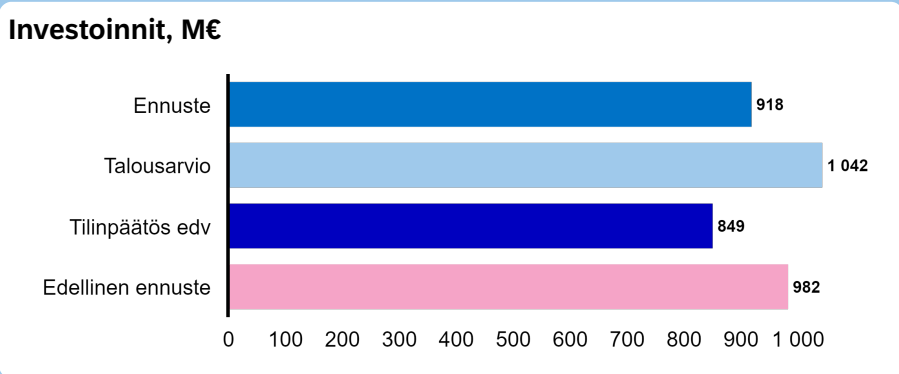
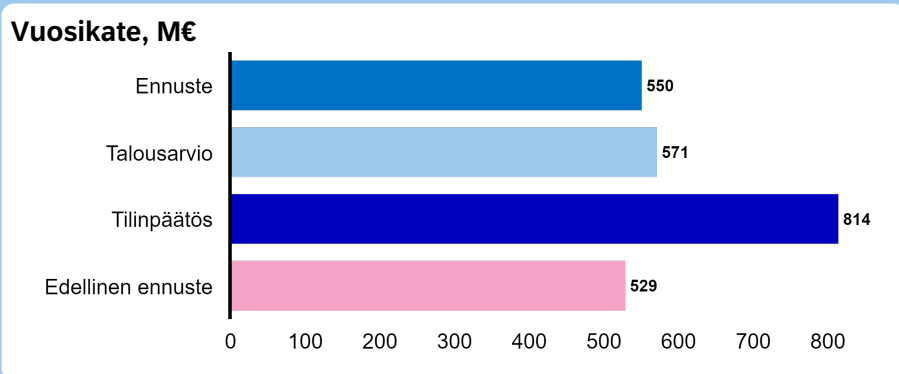
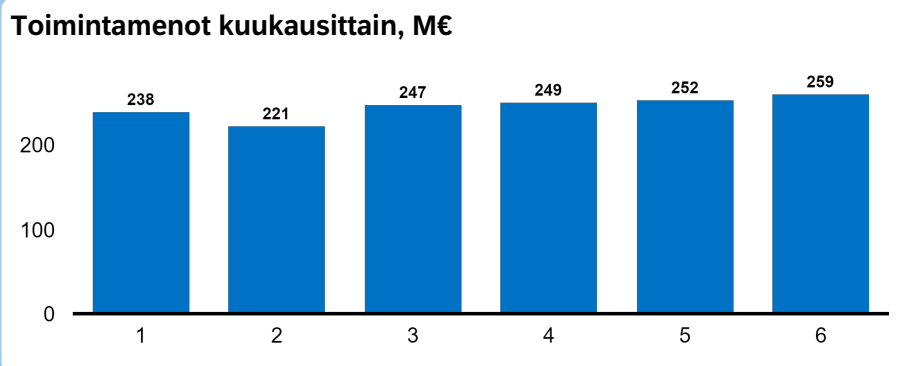
**-20**

Investoinnit, ero talousarvioon (M€)

**-124**

Toiminnan ja investointien rahavirta, ero talousarvioon (M€)

**103**



# Kunta-Helsingin tuloslaskelma (M€) E2 2024

| <i>Miljoonaa euroa</i>                | E2 2024       | TA 2024       | Erotus<br>TA/E2 | TP 2023       |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Toimintatuotot                        | 1 372         | 1 336         | 36              | 1 309         |
| Toimintamenot                         | -3 093        | -3 016        | -77             | -2 894        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-1 721</b> | <b>-1 683</b> | <b>-37</b>      | <b>-1 585</b> |
| Verotulot                             | 1 840         | 1 842         | -2              | 2 038         |
| Valtionosuudet                        | 297           | 261           | 36              | 200           |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 134           | 151           | -17             | 161           |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>550</b>    | <b>571</b>    | <b>-20</b>      | <b>815</b>    |
| Poistot ja arvonalennukset            | -365          | -373          | 8               | -365          |
| Satunnaiset erät                      |               |               |                 | -13           |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>186</b>    | <b>198</b>    | <b>-12</b>      | <b>437</b>    |
| Varausten ja rahastojen muutos        | -2            | -1            | -1              | 1             |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>183</b>    | <b>197</b>    | <b>-14</b>      | <b>438</b>    |

# Kunta-Helsingin rahoituslaskelma (M€) E2 2024

| <i>Miljoonaa euroa</i>                      |  | E2 2024     | TA 2024     | Erotus<br>TA/E2 | TP 2023     |
|---|--|-------------|-------------|-----------------|-------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  | Vuosikate                                      | 550         | 571         | -20             | 815         |
|   | Satunnaiset erät                               |             |             |                 | -13         |
|   | Tulorahoituksen korjauserät                    | -96         | -93         | -2              | -18         |
| <b>Investointien rahavirta</b>              | Investointimenot                               | -918        | -1 042      | 124             | -849        |
|   | Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 14          | 14          |                 | 23          |
|   | Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 100         | 99          | 1               | 66          |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |  | <b>-350</b> | <b>-453</b> | <b>103</b>      | <b>23</b>   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |  |             |             |                 |             |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>             | Antolainasaamisten lisäykset                   | -129        | -93         | -35             | -35         |
|   | Antolainasaamisten vähennykset                 | 93          | 92          | 1               | 90          |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                | Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 250         | 250         |                 | 1           |
|   | Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -58         | -58         |                 | -47         |
|   | Lyhytaikaisten lainojen muutos                 |             |             |                 | -60         |
|   | Oman pääoman muutokset                         |             |             |                 | -1          |
|   | Muut maksuvalmiuden muutokset                  | 25          | 24          | 1               | -239        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |  | <b>182</b>  | <b>215</b>  | <b>-33</b>      | <b>-290</b> |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>             |  | <b>-168</b> | <b>-238</b> | <b>70</b>       | <b>-267</b> |

# Kunta Helsingin TULOT JA MENOT Ennuste E2 / 2024

Toimintakateen ero  
talousarvioon (M€)

**-37**

Vuosikatteen ero  
talousarvioon (M€)

**-20**

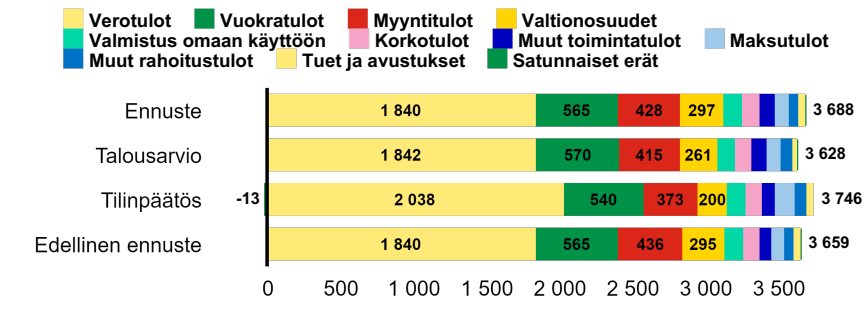
Tilikauden yli- /alijäämä ero  
talousarvioon (M€)

**-14**

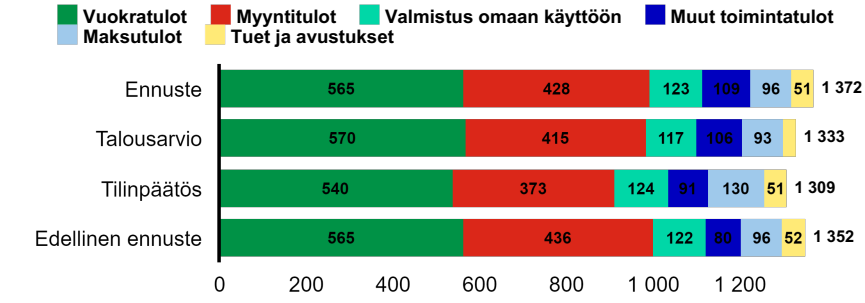
[Siirry tarkastelmaan tarkempia tietoja](#)  
[Toimialat](#)  
[Liikelaitokset](#)



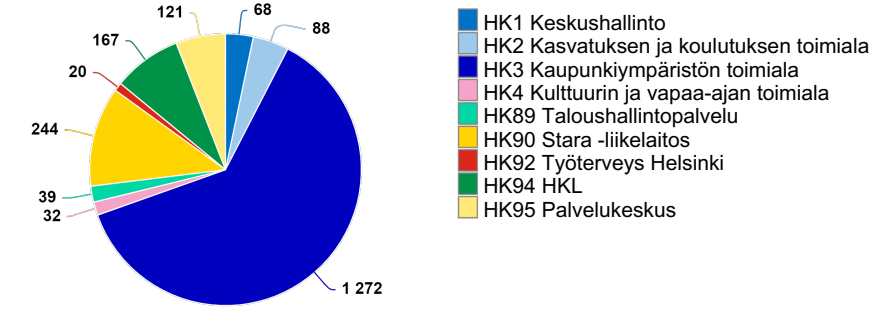
## Kokonaistulot, M€



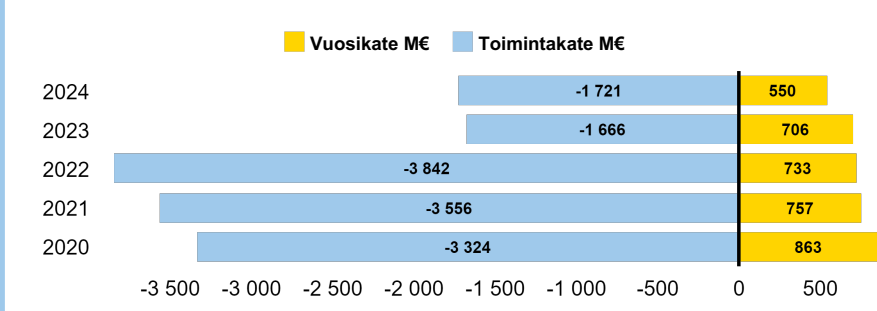
## Toimintatulot tulolajeittain, M€



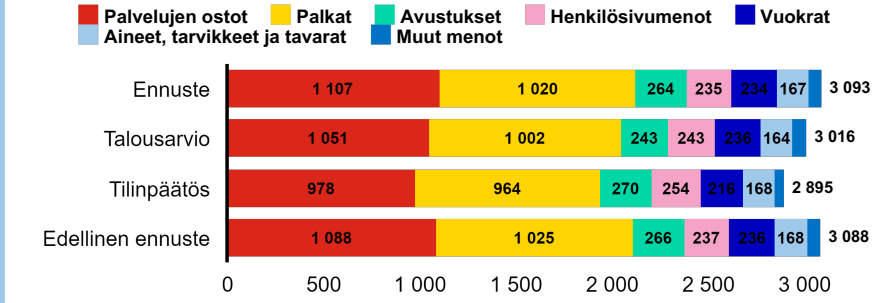
## Toimintatulojen jakauma, M€



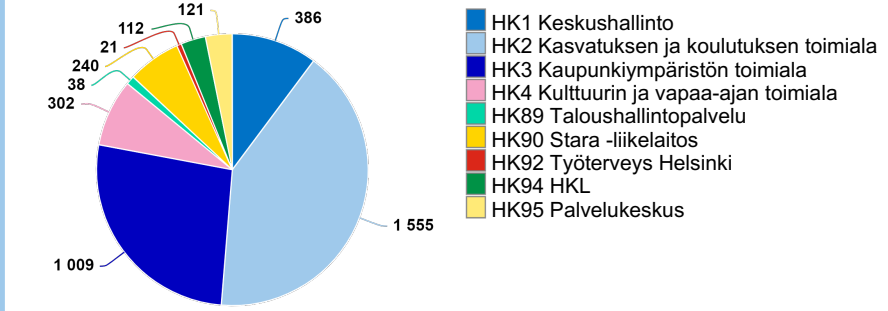
## Toimintakate ja vuosikate, M€



## Toimintamenot, M€



## Toimintamenojen jakauma, M€



# Kunta Helsingin VEROT JA VALTIONOSUUDET Ennuste E2 / 2024

Verot, ero talousarvioon (M€)

**-2**

Valtionosuudet, ero talousarvioon (M€)

**36**

Kunnallisvero, %

**5,30**

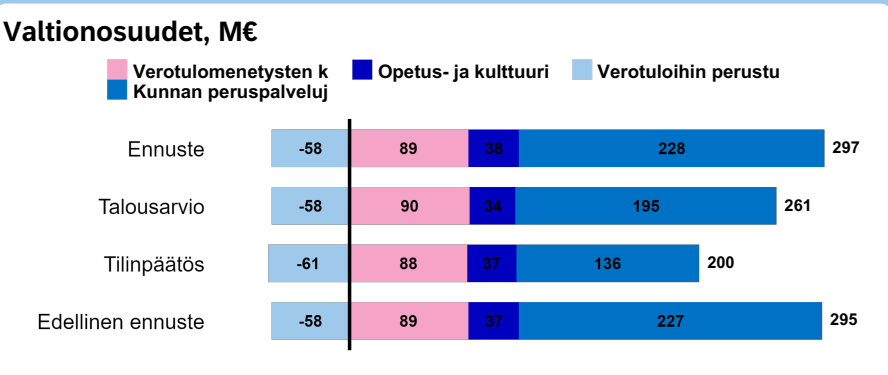
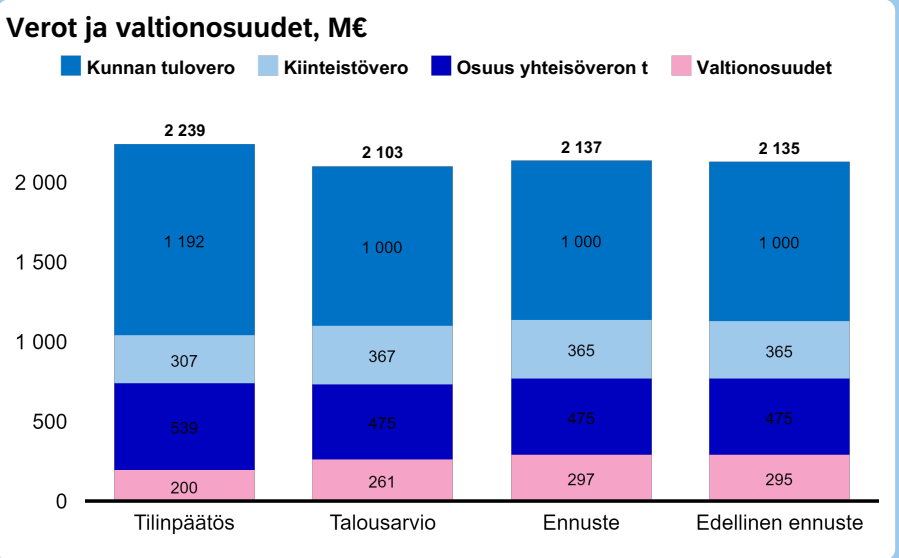
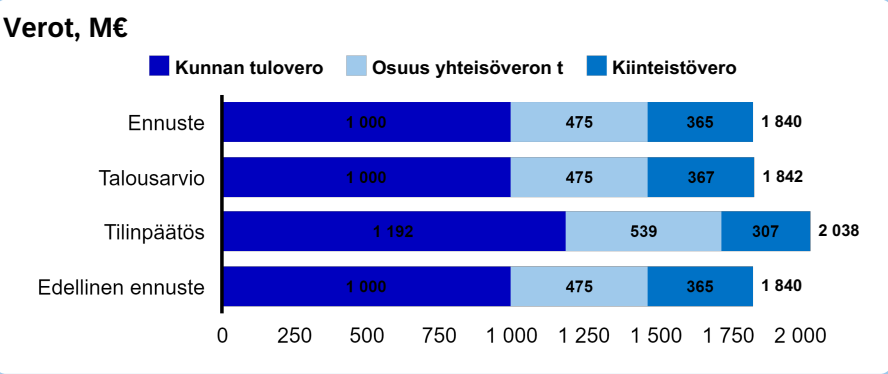
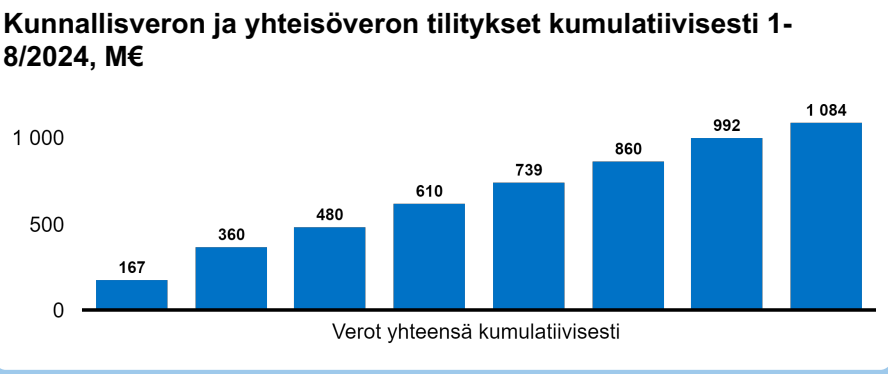
Painotettu keskim. tulovero% **7,46**

Yleinen maapohjan kiinteistöveroprosentti Helsinki, %

**1,30**

Kiinteistövero maapohja %-min **1,30**

Kiinteistövero maapohja % max **2,00**





# Kunta Helsingin RAHOITUS Ennuste E2 / 2024

Lainat per asukas, €

## 1 601

Laina per asukas ennuste 2024

Laina per asukas 2023 **1 342**

Lainakanta, M€

## 1 098

Lainakanta M€ 2024

Lainakanta M€ 2023 **906**

Antolainat, M€

## 2 319

Antolaina M€ 2024

Antolaina M€ 2023 **2 349**

Kassan riittävyys, pv

## 42

Maksuvalmius enn (12/2024)

Maksuvalmius 2023 **68**



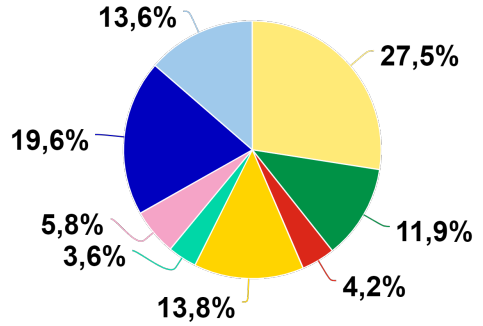
Kaupungin maksuvalmius on säilynyt alkuvuoden vahvana. Keskeisenä tekijänä on ollut valtiolta soite-palveluihin saatavien maksuosuuksien etupainotteinen maksatusaika- ja vuosi. Vuoden loppua kohden kaupungin rahatulot tulevat em. syyistä vastaavasti olemaan selvästi alkuvuotta matalammalla tasolla. Konsernitasolla lainanottotarve kytkeytyy kaupungin omien investointien lisäksi pääosin joukkoliikenneinvestointeihin. Raitioliikenteen joukkoliikenneinvestointeja on rahoitettu 1.2.2022 toteutuneen HKL:n liiketoimintojen osittaisen yhtiöittämisen jälkeen alkuun kaupungin kassasta kaupungin konsernitilijärjestelmää hyödyntäen. Kaupunkiliikenneyhtiön konsernin sisäistä limiittivelkaa on tarkoitus vaiheittain konvertoida kaupungin takaamiksi pitkäaikaisiksi ulkoisiksi rahalaitoslainoiksi, institutionaaliset rahoittajat ensisijaisena rahoituslähteenä (erit. EIB, Kuntarahoitus ja NIB).

Kaupungin pitkäaikaisesta lainarahoituksesta yhteensä n. 93 % on hankittu erityisuottolaitoksista (Euroopan investointipankki, Kuntarahoitus, Euroopan Neuvoston kehityspankki ja Pohjoismaiden investointipankki), ja n. 7 % pääomamarkkinoilta ja muilta lainanantajilta. Lainakannasta puolet on kiinteäkorkoista. Pitkäaikaisten lainojen lisäksi kaupungilla on erikseen takausvastuita, pääosin konserni- ja osakkuusyhteisöidensä lainoista, n. 970 milj. €.

Vuoden 2024 talousarviossa on varauduttu 250 milj. € pitkäaikaisten lainojen nostoon. Kaupungin pitkäaikaisia lainoja, mukaan lukien liikenneliikelaitoksen lainat, lyhennetään vuonna 2024 yht. 57,8 milj. €. Kaupungin joukkoliikenne- ja toimitalainvestointeihin tarvittavista lainoista syntyvät uudet takausvastuut arvioidaan vuonna 2024 olevan n. 350 milj. euroa.

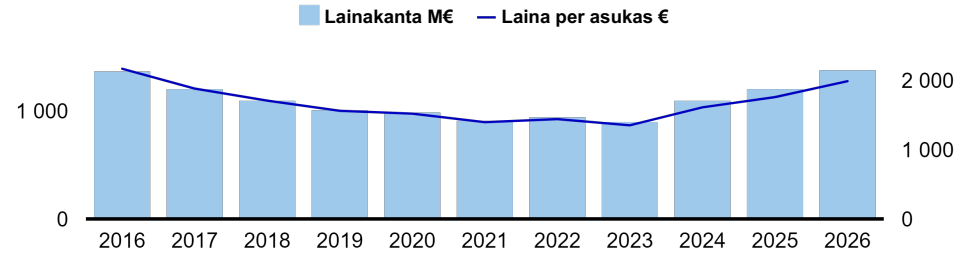
### Kaupungin myöntämä antolainakanta

- HSY
- Helsingin Energia Oy
- Helsingin Satama Oy
- Konsernin sisäiset muut
- Konsernin ulkopuoliset muut
- Lainat sopimuskouluille
- Pääkaupunkiseudun kaupunkiliikenne Oy
- Valtion tukema kaupunkikonsernin asuntotuotanto



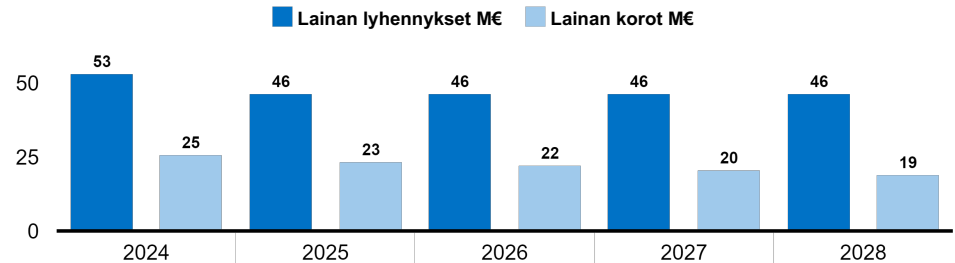
### Lainakanta ja lainat per asukas

Ennustevuosien luvut sisältävät TA24 ja TS25-26 mukaisen lainanoton



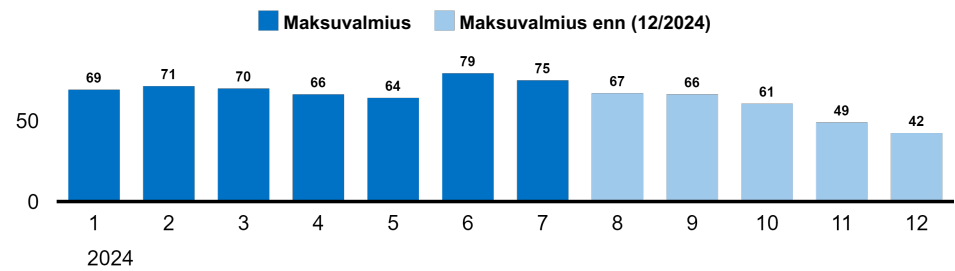
### Ottolainojen lyhennykset ja korot, M€

Nykyisellä laina- ja korkokannalla



### Kassan riittävyys, pv

Viimeisen päivän saldolla, ennustekuukausien lukuihin ei sisälly uutta lainanottoa.



# INVESTOINNIT Ennuste E2 / 2024

Kaupungin kokonaisinvestointeihin on vuonna 2024 käytettävissä yli miljardi euroa. Investointeihin ennustetaan käytettävän noin 124 M€ talousarviota vähemmän. Suurimmat poikkeamat ovat talonrakentamisessa, irtaimen omaisuuden perushankinnassa ja projektialueiden infrarakentamisessa.

HKL:n investointiennuste on lähes talousarvioin mukainen 67,4 M€, mutta siihen kohdistuu merkittäviä epävarmuuksia. Projektikohtaisesti on tunnistettu sekä ylityspaineita että ajoitusmuutoksia.

Maanhankintaan, kaavoituskorvauksiin, tonttien ja muiden kuin projektialueiden esirakentamiseen käytettävissä oleva määräraha tullaan käyttämään kokonaisuudessaan ja tällä hetkellä ennustetaan 3,0 M€ ylitystä.

Talonrakennushankkeisiin osoitet tuji määrärahoja on käytettävissä 391 M€, joista tullaan käyttämään noin 300 M€. Hankkeita on käynnissä noin 270 kappaletta. Määrärahaa jää käyttämättä noin 91 M€ mm. hankkeiden ajoituksiin liittyvien muutosten takia.

Katu- ja liikenneväylähankkeisiin osoitet ti määräraha (ilman projektialueiden investointeja) tullaan käyttämään kokonaan.

Puistoihin ja liikunta-alueisiin (ilman projektialueiden investointeja) on käytettävissä 37,1 M€. Määräraha käytetään kokonaan ja ennusteen mukaan talousarviomääräraha ylittyy 6,3 M€. Hankkeet ovat edenneet kokonaisuudessaan talousarviovaiheessa arvioitua nopeammin ja osassa hankkeita kustannukset ovat nousseet talousarviovaiheessa arvioitua korkeammiksi. Määrärahan talousarviota suurempi käyttö on tarkoitus kattaa sitovien määrärahaehtoien välille myöhemmin haettavilla määrärahasiirroilla.

Irtaimen omaisuuden määrärahaa on käytettävissä 93,3 M€. Määrärahasta ennustetaan jäävän käyttämättä 17,2 M€. Määrärahaa ennustetaan jäävän käyttämättä muun muassa keskitetyn tietotekniikan hankinnoista 6,7 M€ ja Kanslian irtaimesta omaisuudesta 2,6 M€.

Projektialueiden infrarakentamiseen on käytettävissä 127,5 M€. Valtaosa määrärahoista kohdistuu Länsisataman, Kalasataman, Kruunuvuorenrannan, Pasilan ja Malmin esi-, katu- ja puistorakentamiseen sekä liikunta-alueiden rakentamiseen. Määrärahasta ennustetaan jäävän käyttämättä 16 M€.

Kaupunkiuidustusalueille on osoitettu määrärahaa 15,9 M€. Malminkartano-Kannelmäen, Malmin, Mellunkylän ja Meri-Rastilan kaupunkiuidustusalueille kohdistetaan vaikuttavia toimenpiteitä positiivisen kehityksen aikaansaamiseksi muun muassa asukkaiden turvallisuuden tunteen vahvistamiseksi, eriytymisen ehkäisemiseksi sekä alueiden houkuttelevuuden lisäämiseksi. Määräraha ennustetaan käytettävän lähes kokonaan.

Suurten liikennehankkeiden toteutukseen on talousarviossa vuodelle 2024 käytettävissä määrärahaa 93 M€. Määräraha ennustetaan käytettävän kokonaan. Määrärahalla rahoitetaan Kruunusiltojen, Kalasatamasta Pasilaan raitiotien ja Sörnäistentunnelin rakentamista.

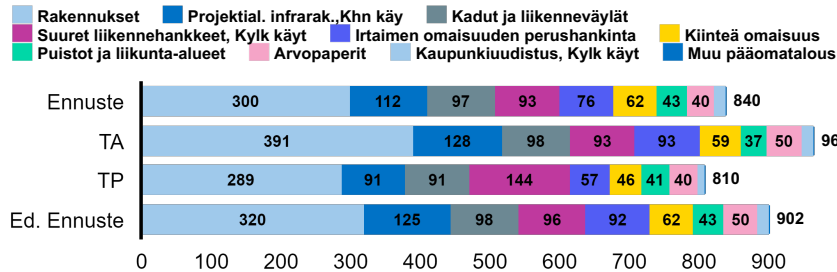
## Investoinnit yhteensä, ero talousarvioon (M€)

**-124**

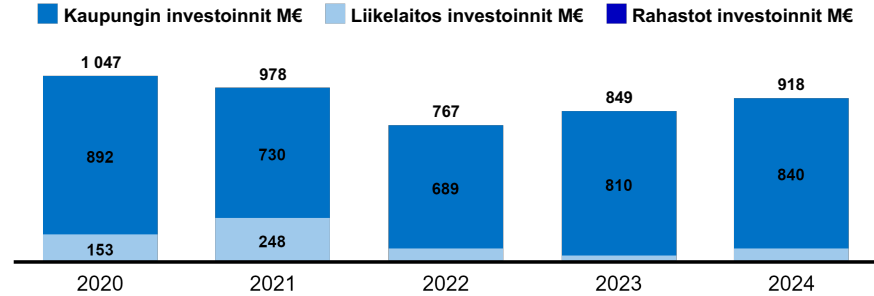
## Kiinteän omaisuuden myynti, ennuste (M€)

**50**

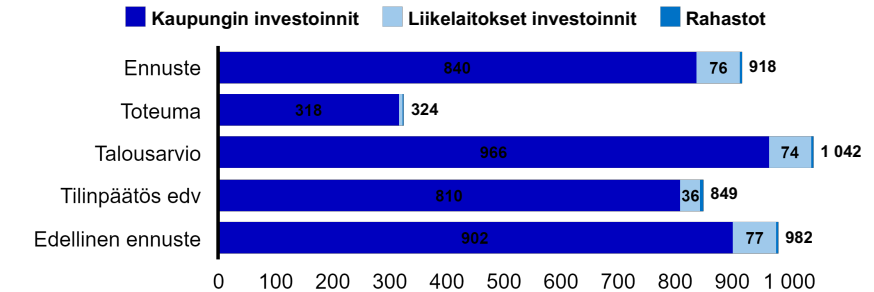
## Kaupungin investoinnit TA-kohdittain, M€



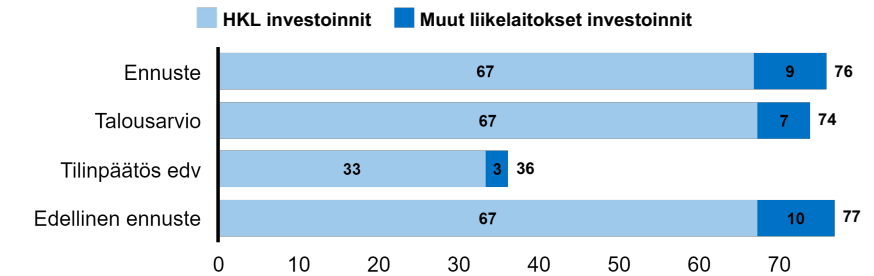
## Investointien kehitys, M€



## Investoinnit yhteensä, M€



## Liikelaitosten investoinnit yhteensä, M€



# Keskushallinto

# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - KESKUSHALLINTO yhteensä

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

**4**

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

**-3**

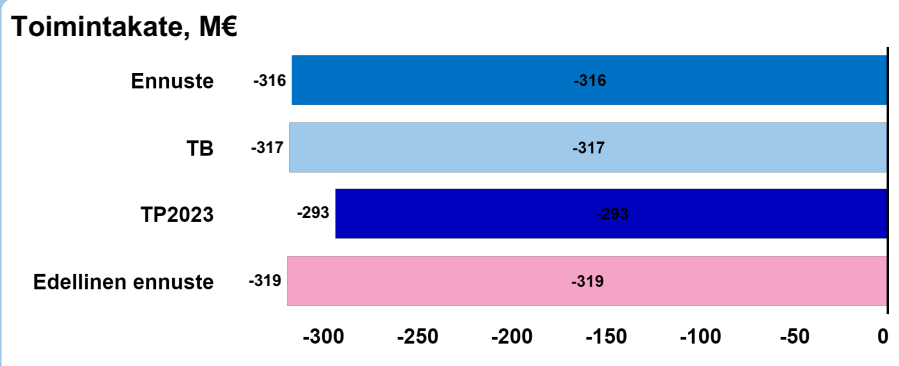
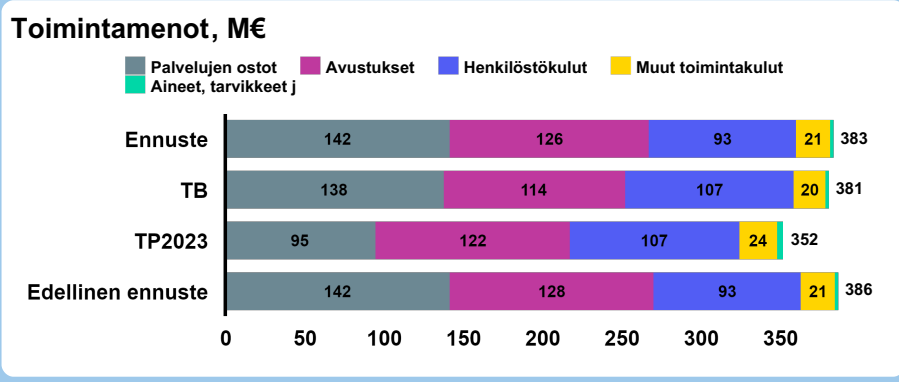
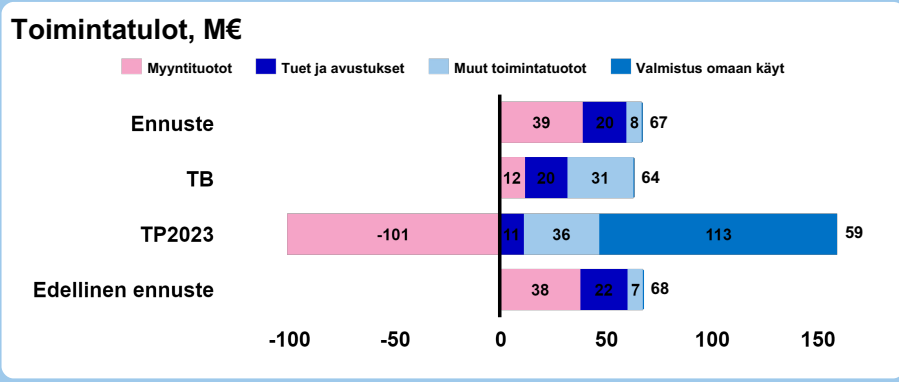
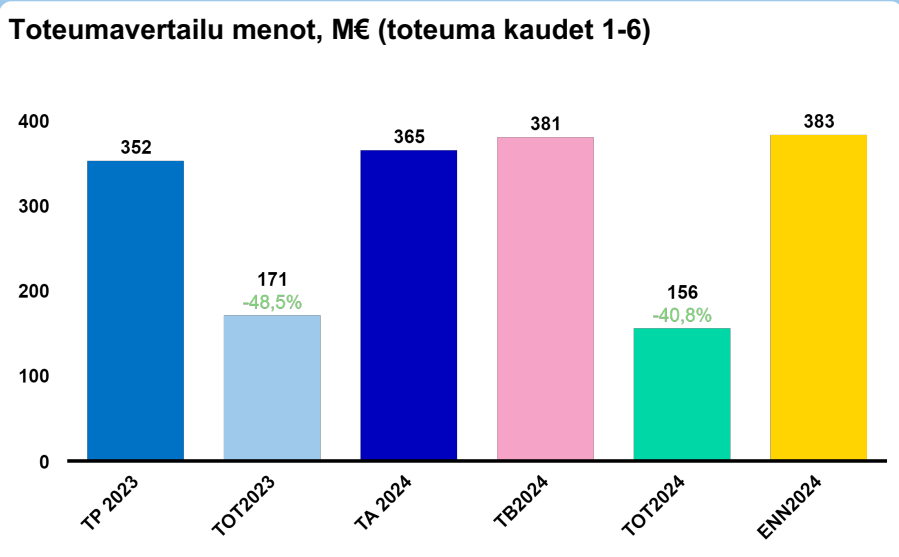
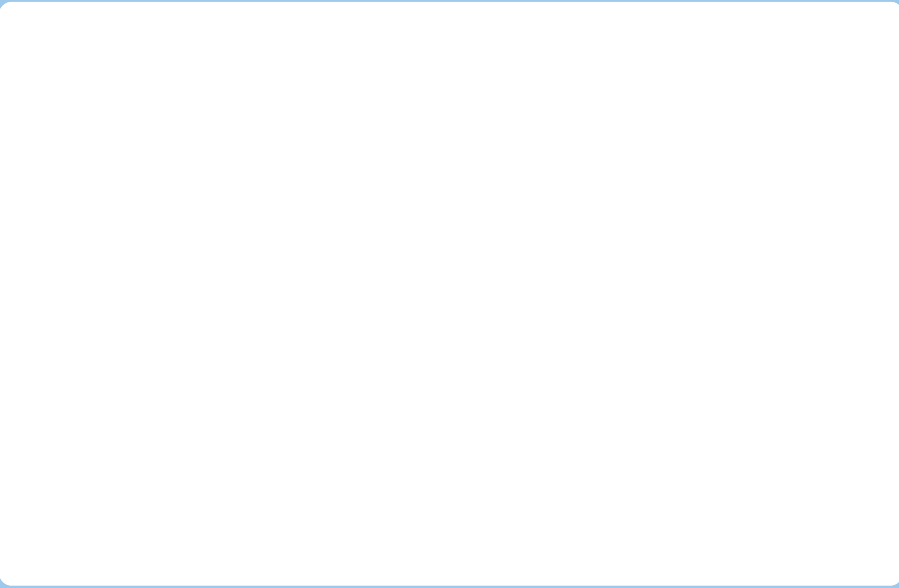
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

**1**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLAY  
1000HK1 (HK1 Kesku)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Vaalien järjestäminen

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

**+0**

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

**1**

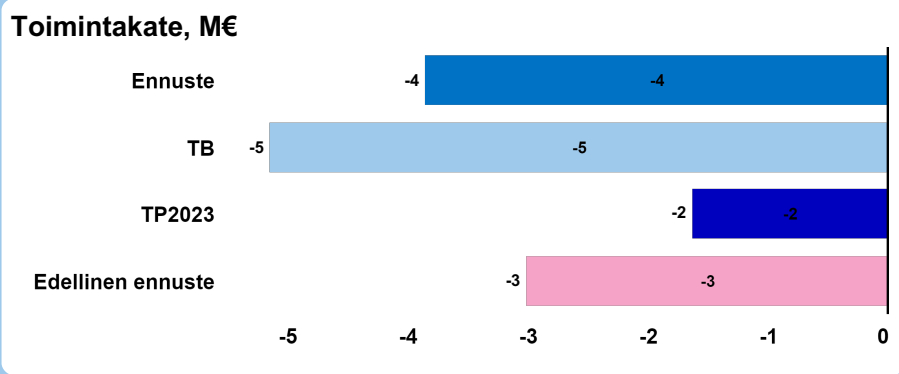
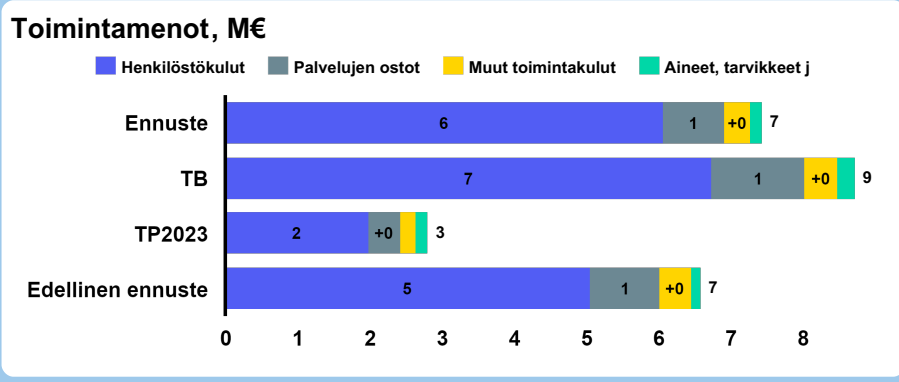
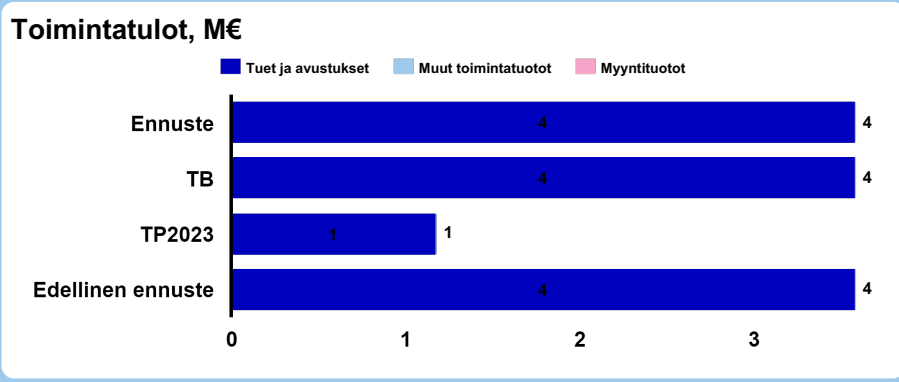
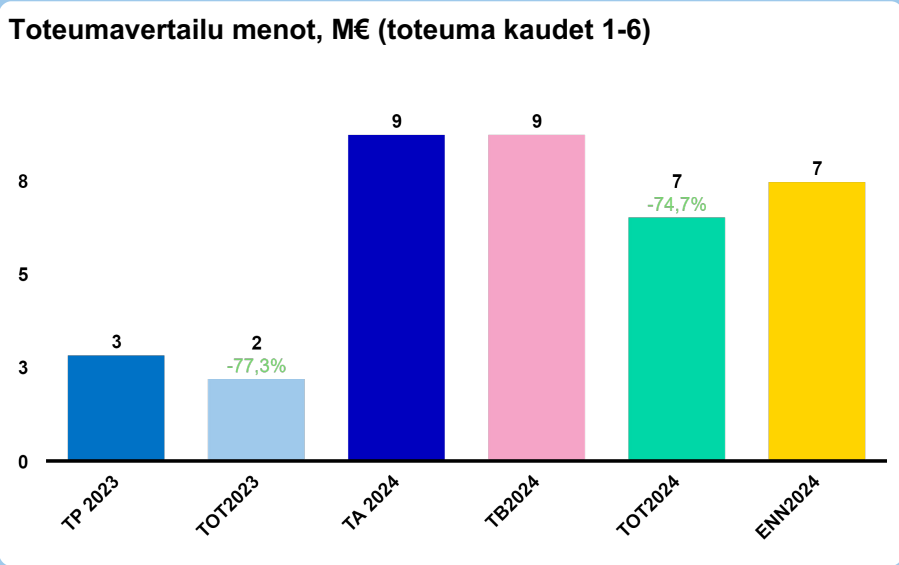
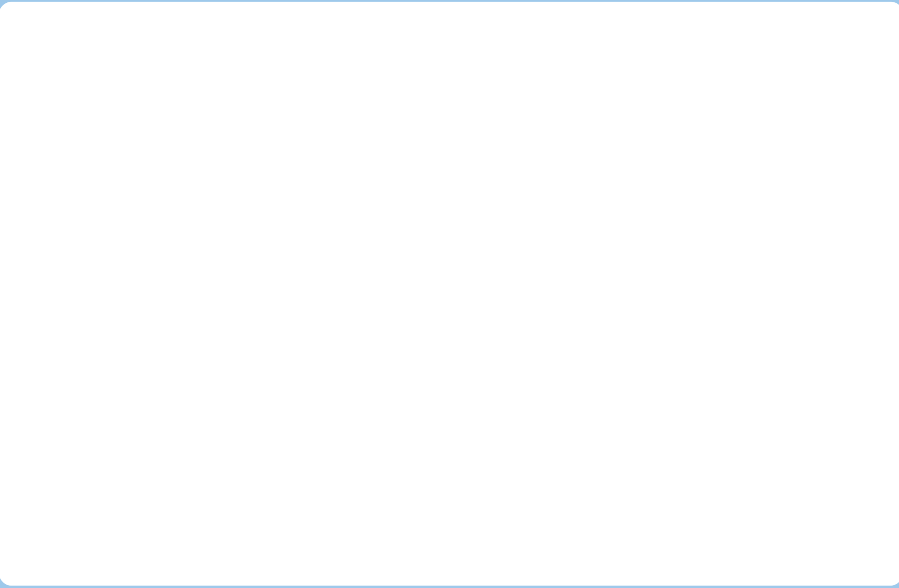
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

**1**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK110 (Vaalien j)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Tarkastuslautakunta- ja virasto

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

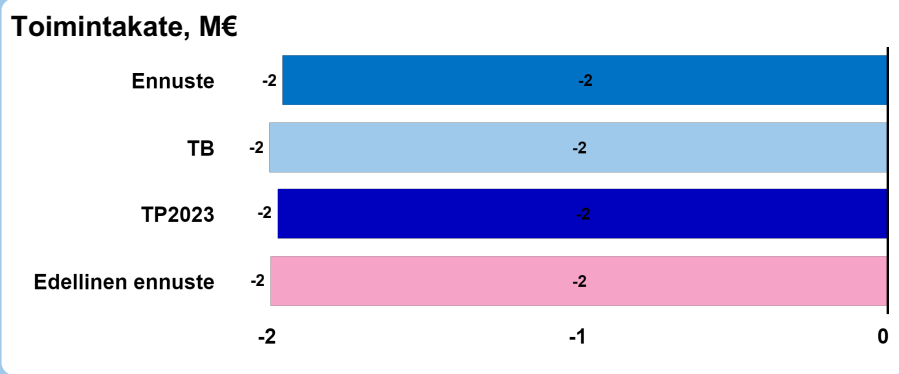
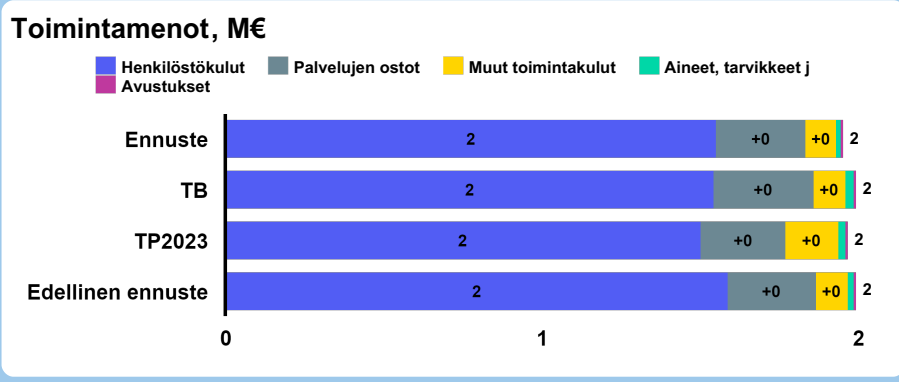
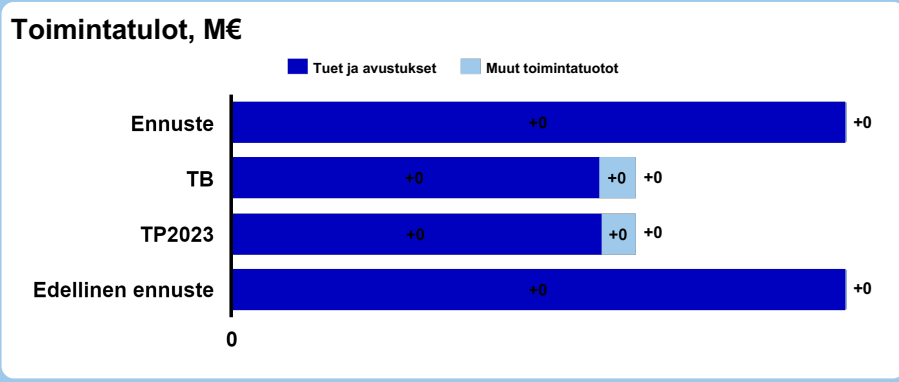
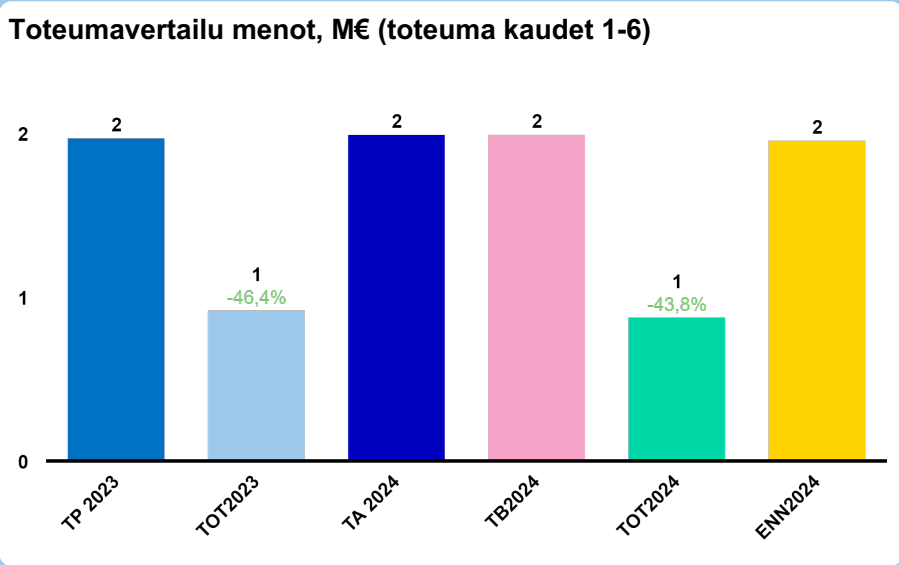
**+0**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

Käyttötalouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja sitovien toiminnan tavoitteiden toteutuvan.

Talousarvion tavoitteiden toteutumista edistetään vastuullisella taloudenpidolla, keskittymällä ydintehtäviin, tarkoituksenmukaisella henkilöstöresurssilla ja huolellisella töiden suunnittelulla.



Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK120 (Tarkastu)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kaupunginhallitus

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

**1**

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

**+0**

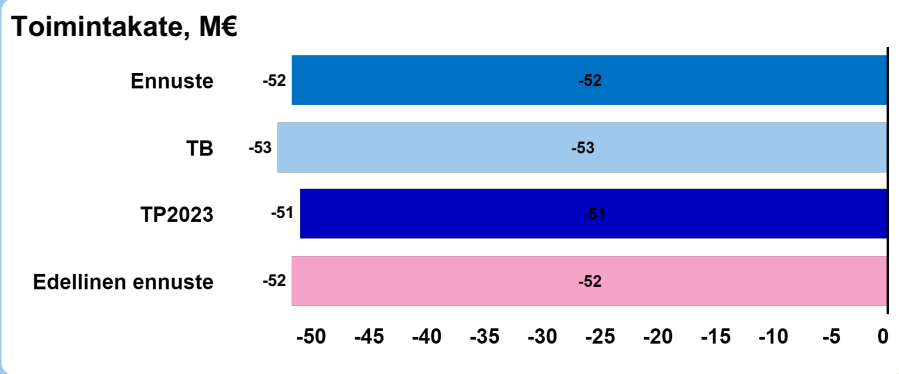
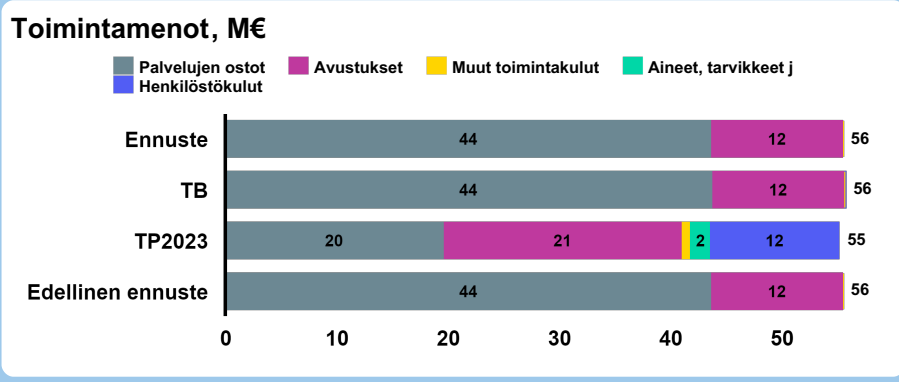
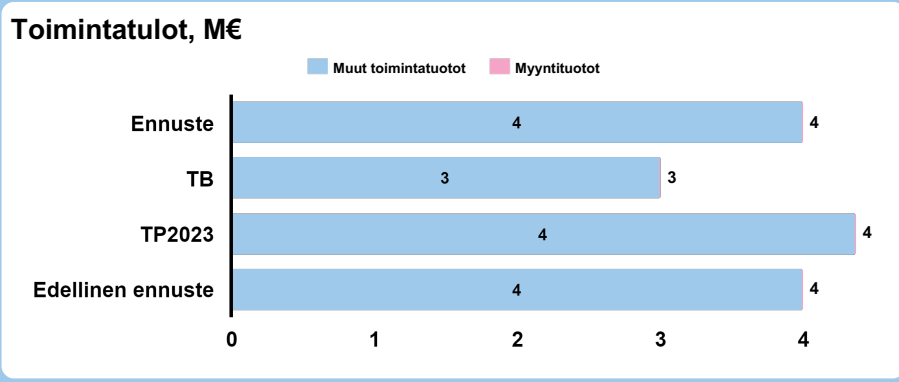
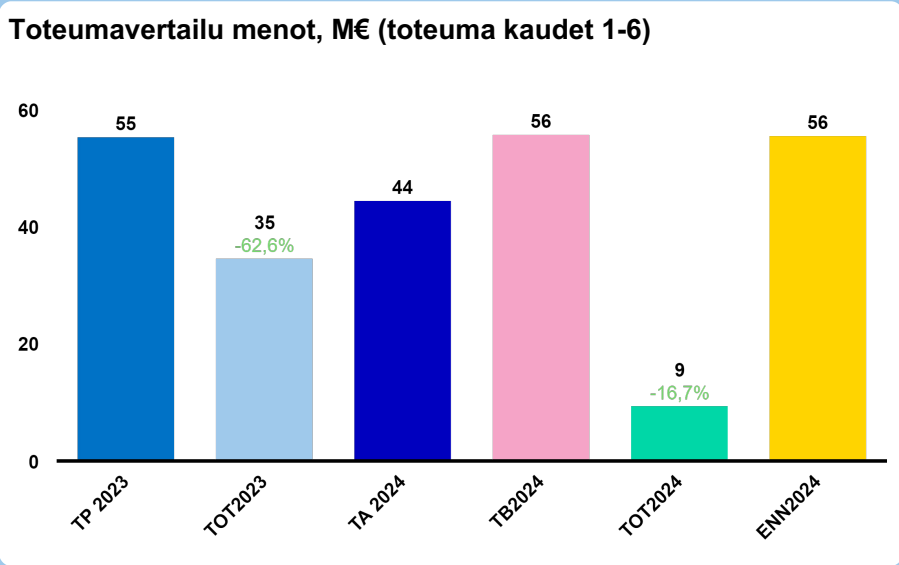
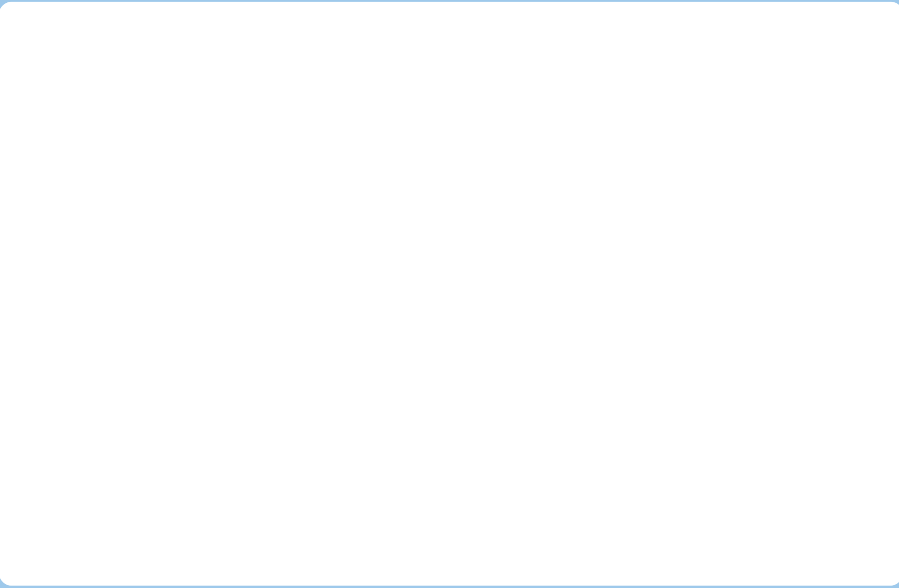
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

**1**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK130 (Kaupung)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kaupunginhallituksen käyttövarat

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**0**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

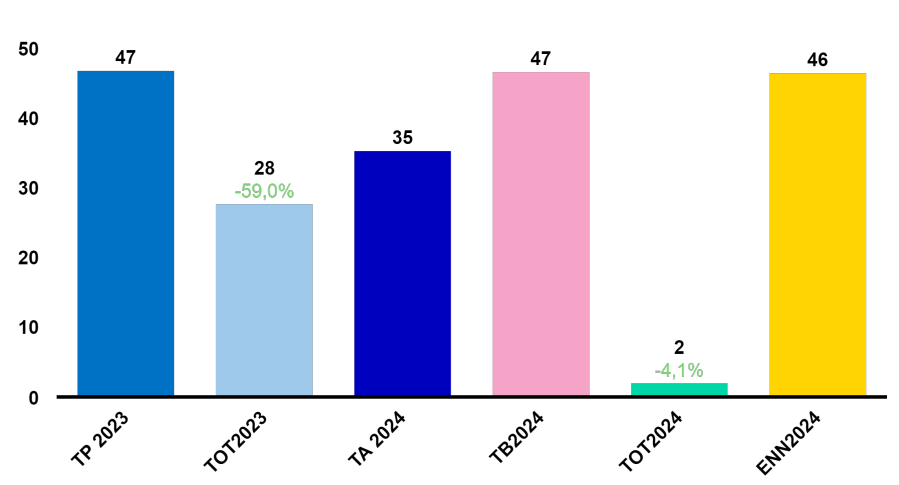
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK13001 (Kaupu)



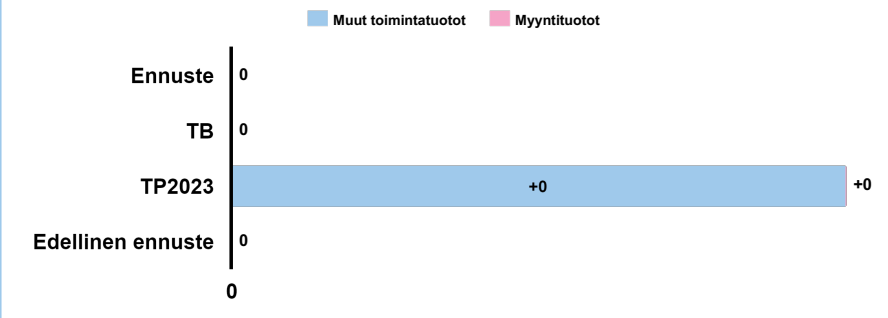
Talousarviossa kaupunginhallituksen käyttövaroihin varataan vuosittain määräraha yllättäviin ja ennakoimattomiin menoihin, jotka aiheutuvat esimerkiksi kaupungin kansainväliseen näkyvyyteen ja suur tapahtumiin, poikkeuksellisiin yksittäisiin tapahtumiin tai kaupungin ja valtion yhteistyöhön liittyviin kertaluonteisiin hankkeisiin, jotka eivät kuulu yksittäisen toimialan tai kanslian tavanomaiseen toimintaan.

Menojen ennustetaan toteutuvan talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina. Palkkakehitysohjelman sekä työmatkaedun korotuksen määrärahat on siirretty toimialoille.

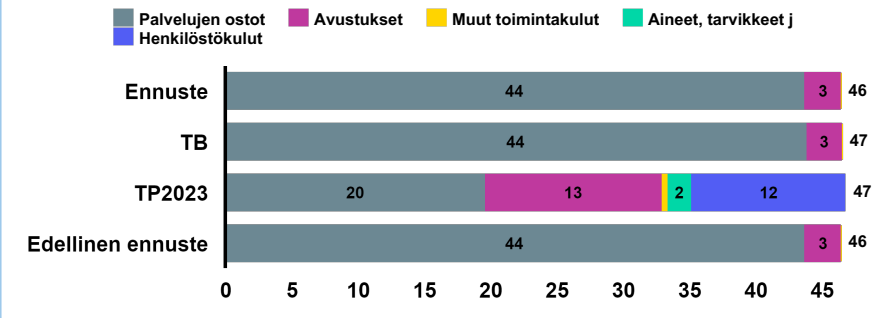
**Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)**



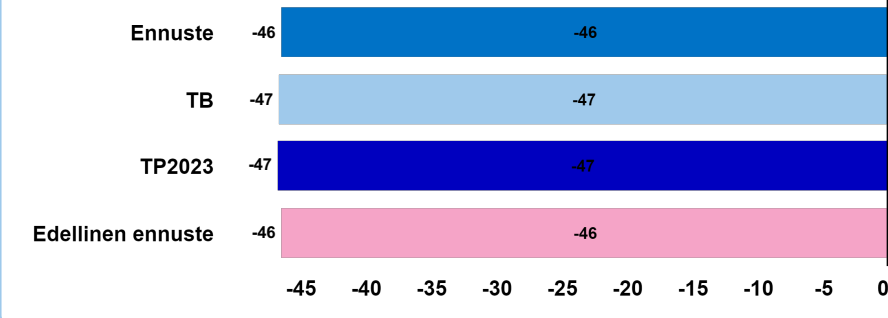
**Toimintatulot, M€**



**Toimintamenot, M€**



**Toimintakate, M€**





# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kaupunginhallituksen avustukset

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

0

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

0

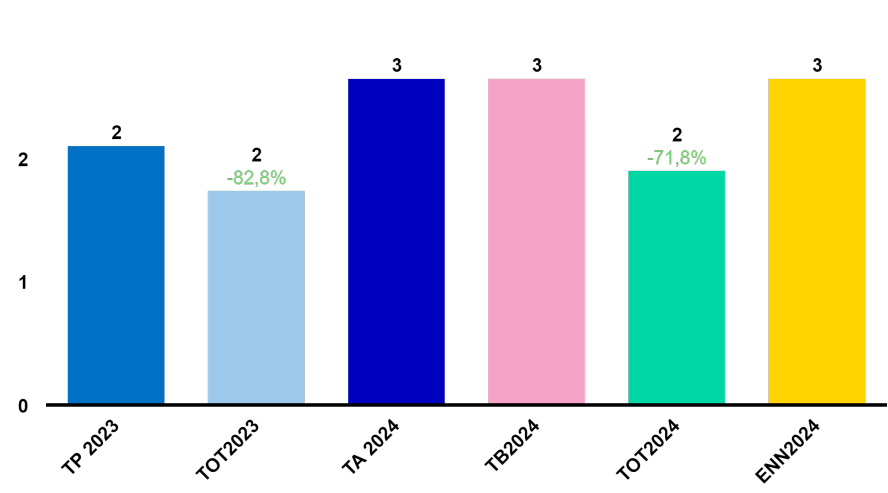
**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

0

Kaupunginhallituksen avustuserärahat koostuvat asukasosallisuuden avustuksista sekä kaupunginhallituksen yleisavustuksista. Asukasosallisuuden avustuksia myönnetään asukastalojen ylläpitämiseen ja niiden toiminnan koordinointiin sekä asukasosallisuutta parantavien rakenteiden ja menetelmien kehittämiseen. Yleisavustuksia myönnetään yhteisöille, joiden toiminta ei kuulu lautakuntien toimialaan.

Menojen ennustetaan toteutuvan talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina.

## Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK13002 (Kaupu)

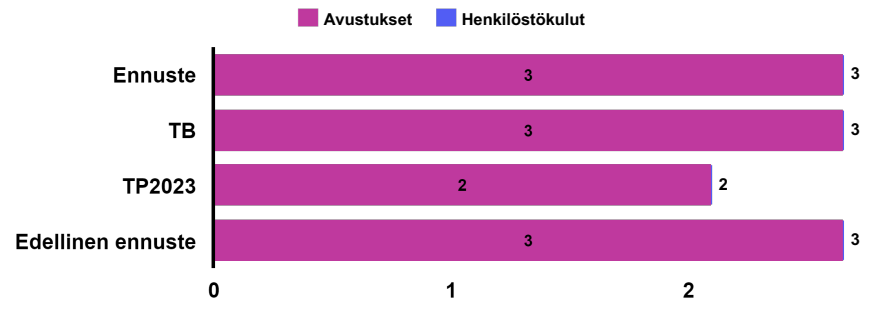


## Toimintatulot, M€

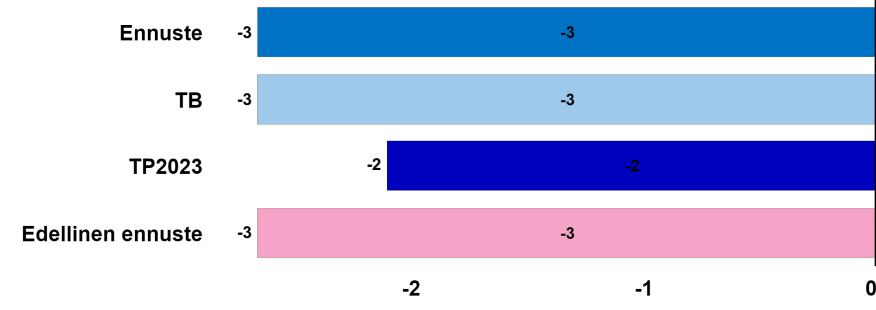


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

## Toimintamenot, M€



## Toimintakate, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Valtionperinnöt

## Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

1

## Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

0

## Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK13003 (Valtio)

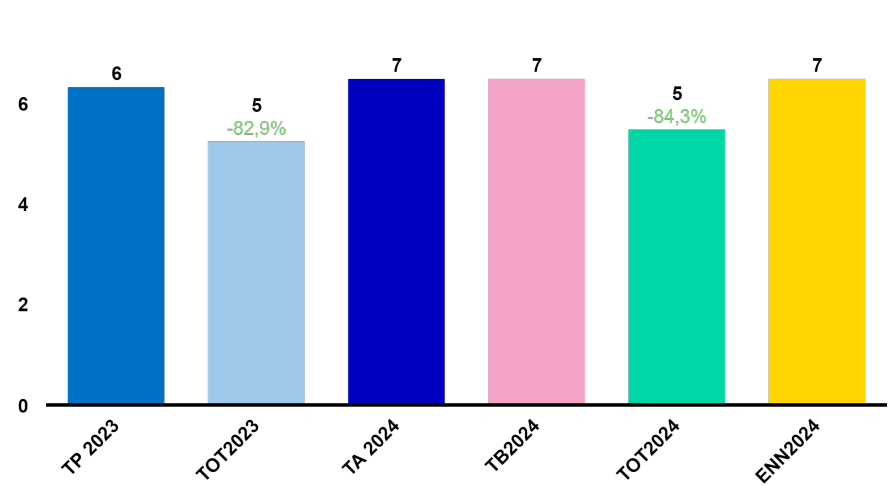


Talousarviokohdalle kirjataan valtionperintöinä saatavat tulot ja niistä myönnettävät avustukset sekä saatujen valtionperintöjen hoitamisesta aiheutuvat kustannukset. Valtionperinnöistä myönnettävien avustusten määrärahat ovat vuosittain kertyviksi arvioitujen tulojen suuruiset. Lisäksi talousarviokohdalta osoitetaan erääseen yksittäiseen vuonna 2019 kaupungille vastaanotettuun valtionperintöön liittyvät avustusmäärärahat.

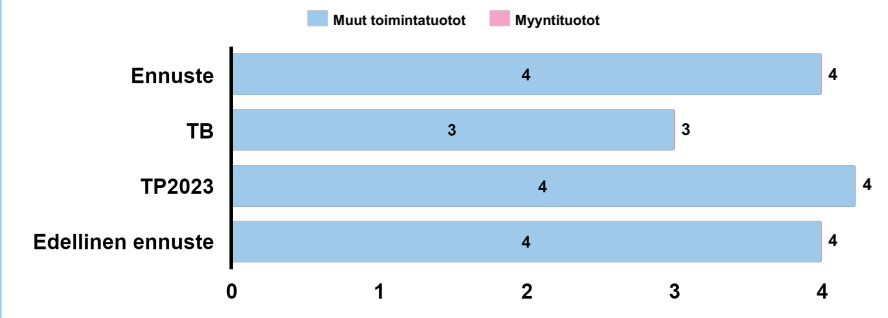
Avustuksia myöntävät Khs (4 milj. euroa) ja kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala (2 milj. euroa).

Vuonna 2024 jo saatujen valtionperintöjen perusteella tulojen koko vuoden toteuman ennustetaan olevan 1 miljoona euroa suurempi kuin talousarviossa. Khs ja Kuvan avustukset toteutuvat budjetoidusti ja valtionperintöjen hoitomenot ovat olleet alkuvuonna odotetun mukaiset.

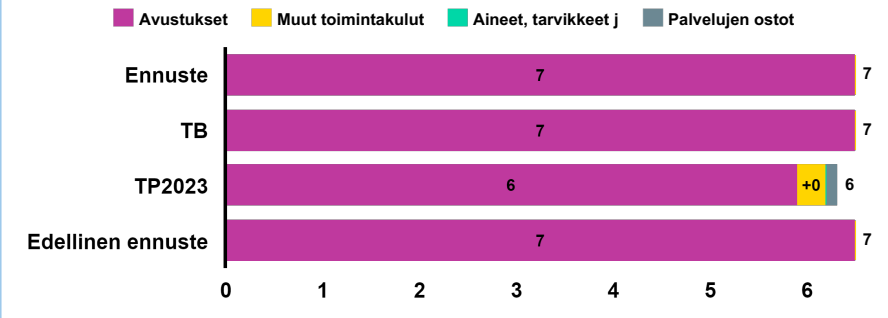
## Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



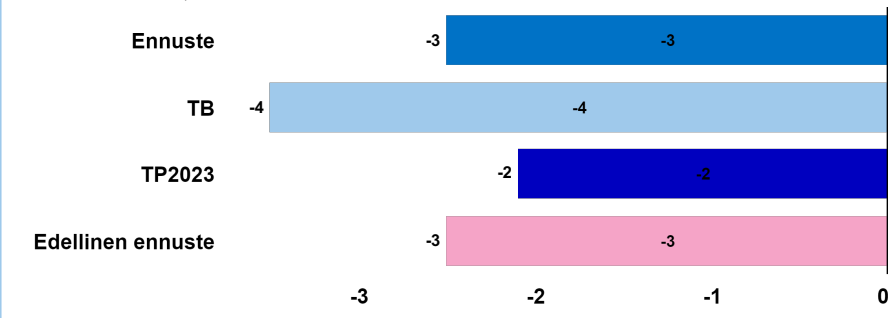
## Toimintatulot, M€



## Toimintamenot, M€



## Toimintakate, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kaupunginkanslia

## Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

3

Kanslian käyttötalouden tulojen ennustetaan ylittyvän vajaalla kolmella miljoonalla eurolla. Näistä suurin osa muodostuu pelastuskoulun valtionavustuksesta sekä kotoutumistuen päivittyneestä arviosta.

Menojen ennustetaan ylittyvän talousarvioon nähden noin 1,6 miljoonalla eurolla. Ylitys johtuu kanslian vastuulle siirtyneen pelastuskoulun menoista sekä kohonneista vuokratukustannuksista. Lisäksi DigiHelsingin laskutuksen ennustetaan olevan hieman arvioitua enemmän.

Keskitetyn tietotekniikan investointien ennustetaan toteutuvan talousarviota alemmalla tasolla, säästöä syntyy 6,7 miljoonaa euroa. Kanslian irtaimessa säästyy noin 2,8 miljoonaa euroa työllisyyspalveluiden Itäkeskuksen toimitilojen viivästymisen takia.

## Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

-2

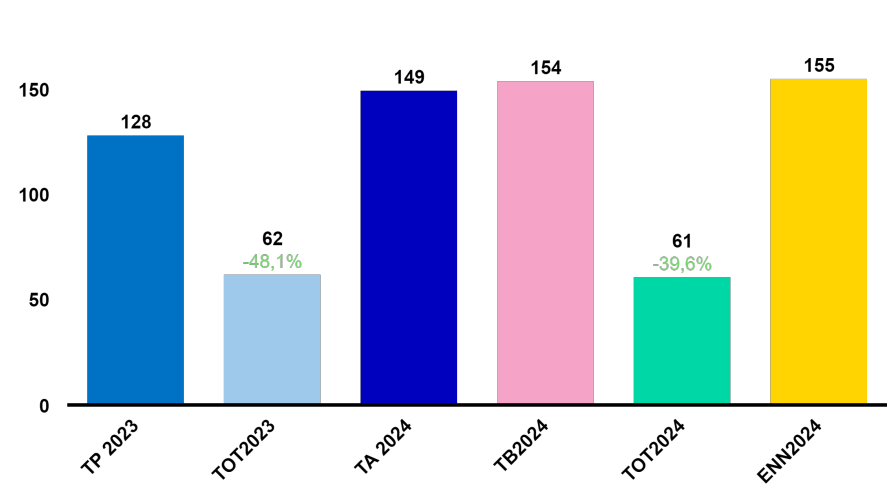
## Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

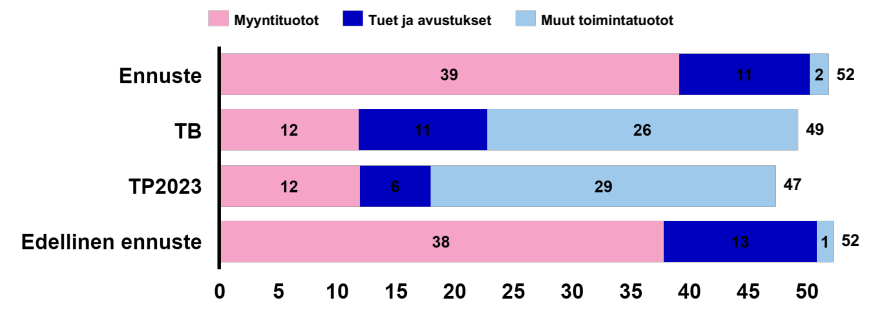
## Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



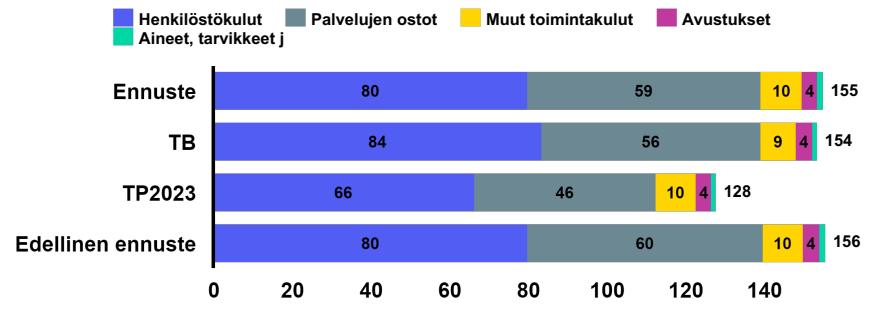
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK140 (Kaupung)



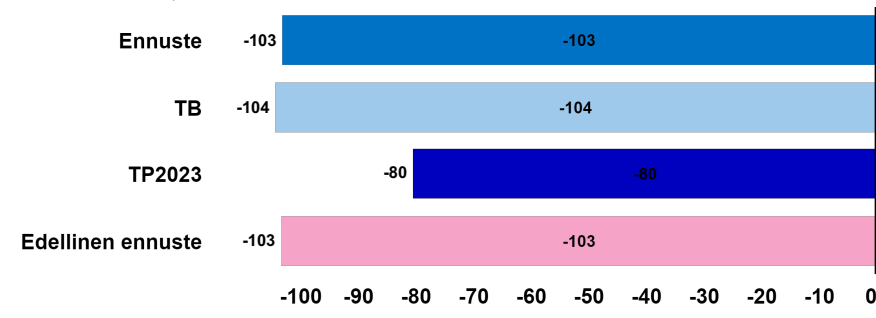
## Toimintatulot, M€



## Toimintamenot, M€



## Toimintakate, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Keskitetysti maksettavat menot

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

**+0**

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

**-3**

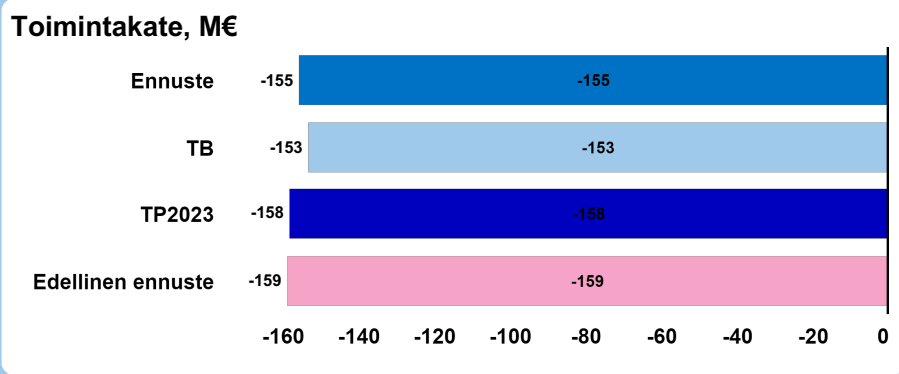
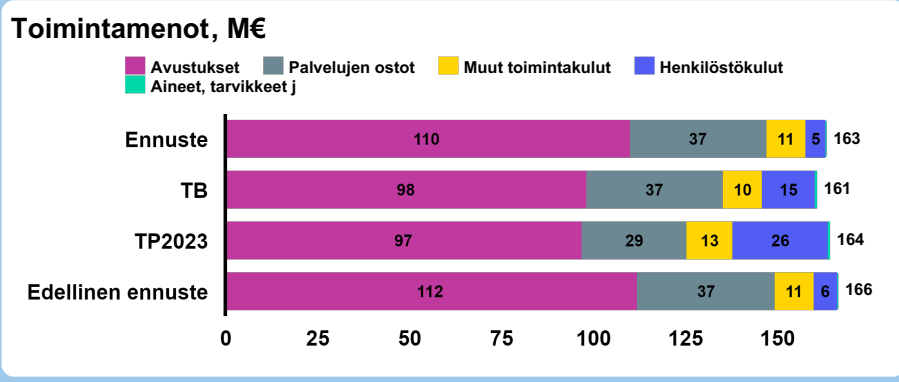
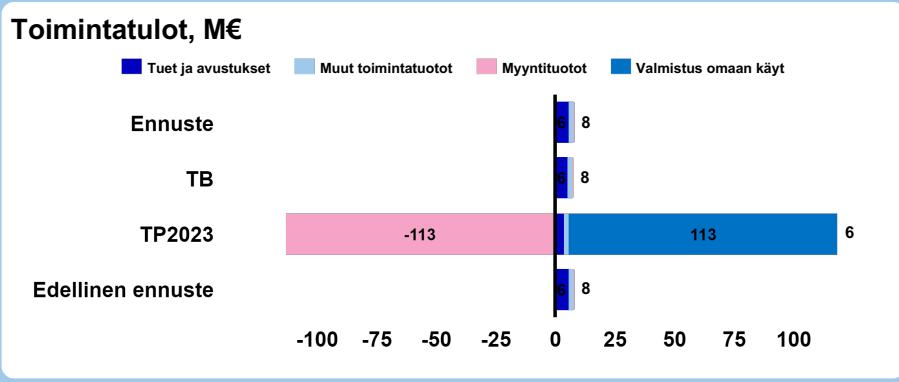
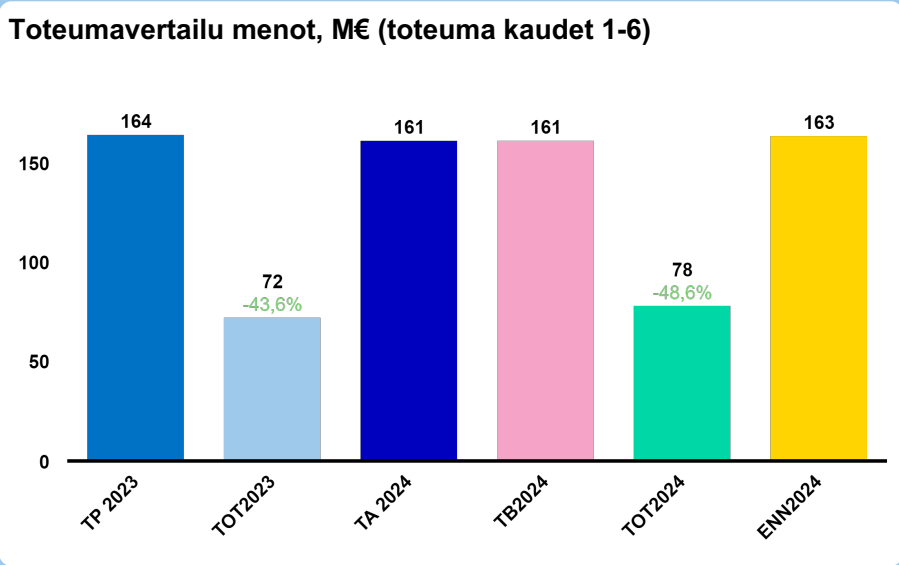
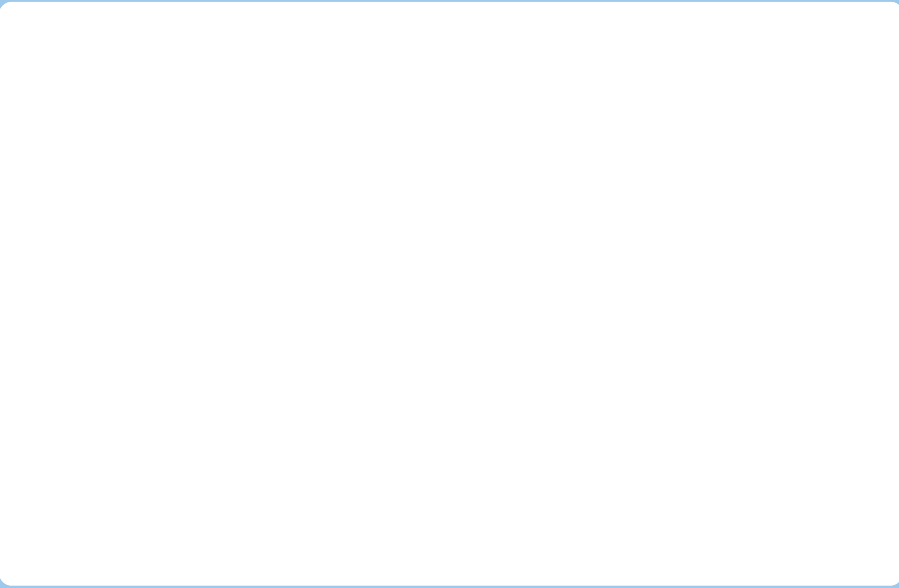
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

**-2**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK150 (Keskitet)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Toimielinten toimintakustannukset, kaupunginkanslian käyt.

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

**0**

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

**+0**

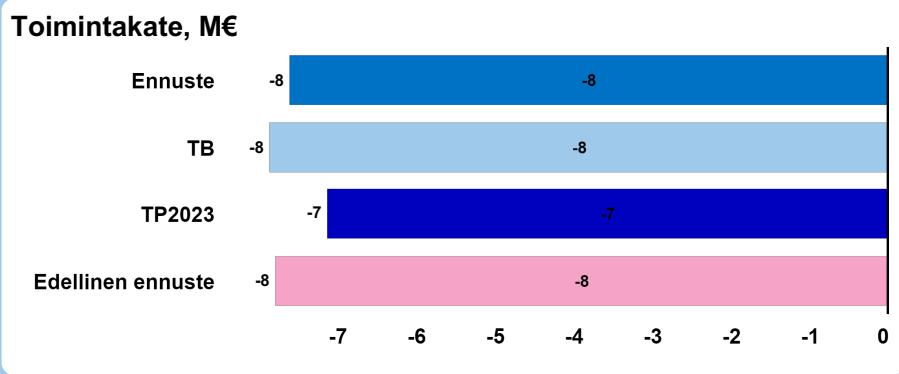
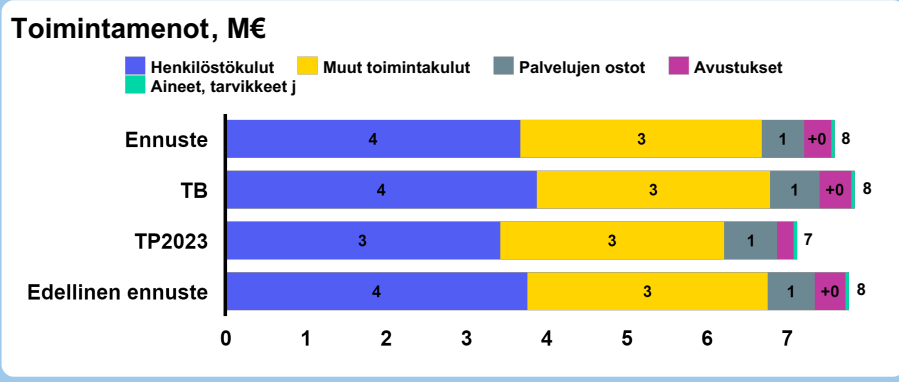
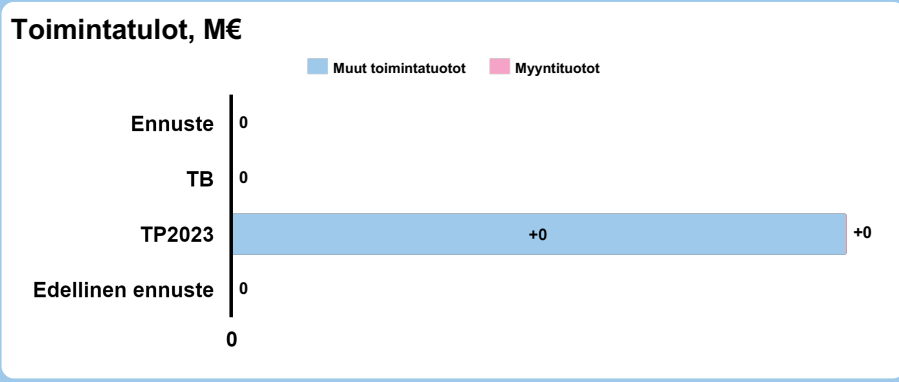
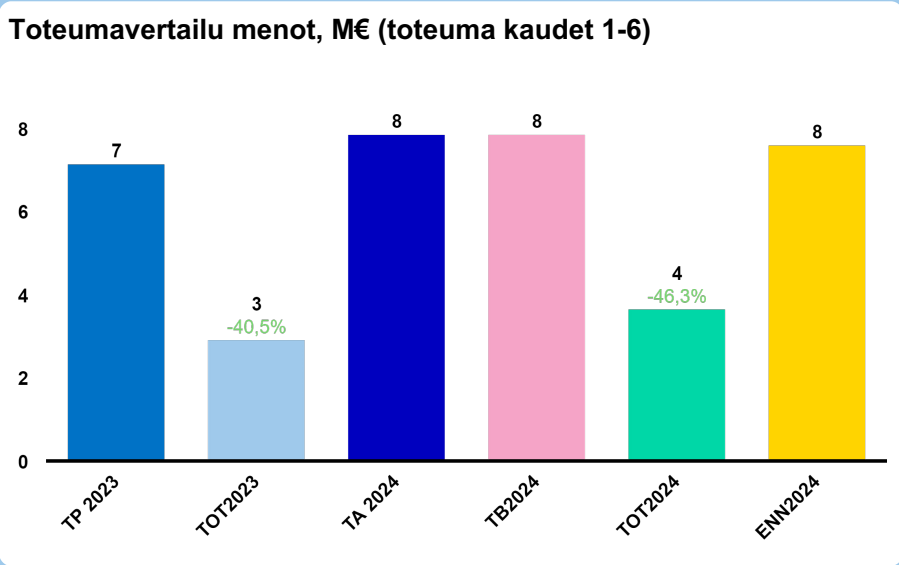
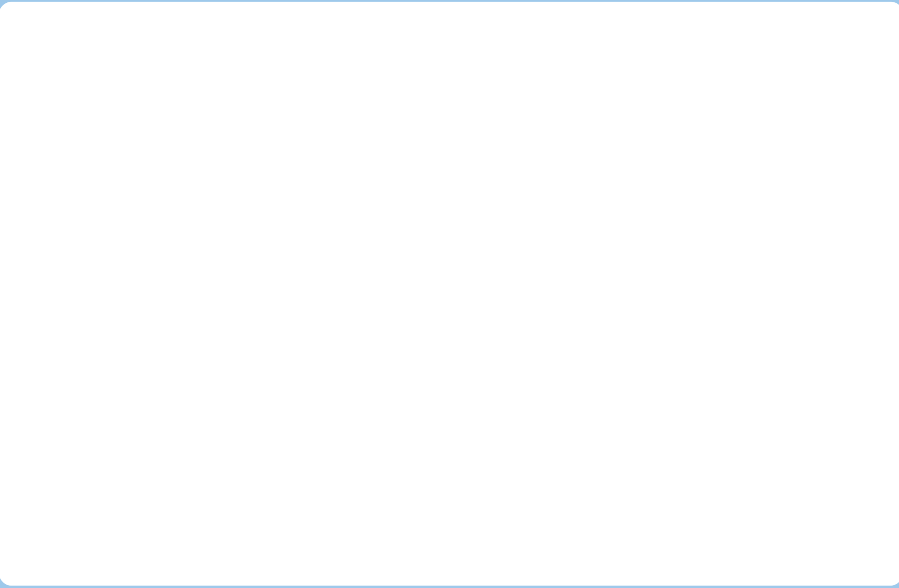
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

**+0**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15001 (Toimie)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Keskitetysti maksettavat henkilöstömenot, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

## +0

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

## 9

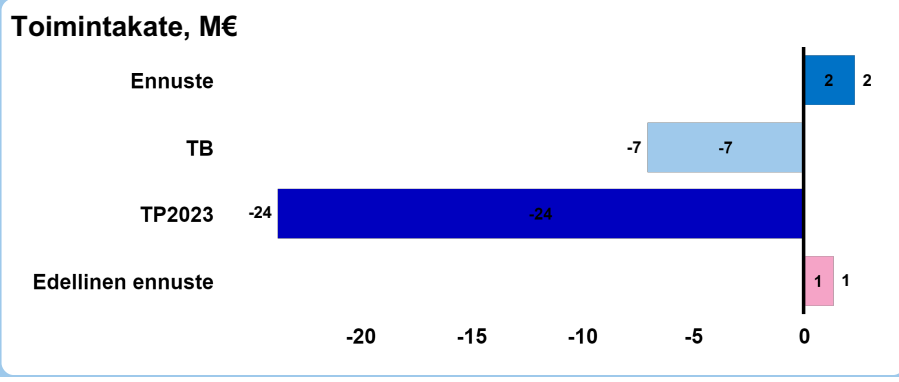
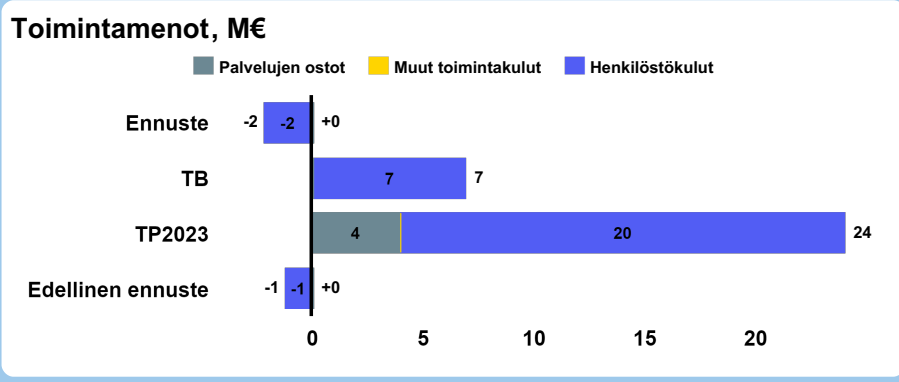
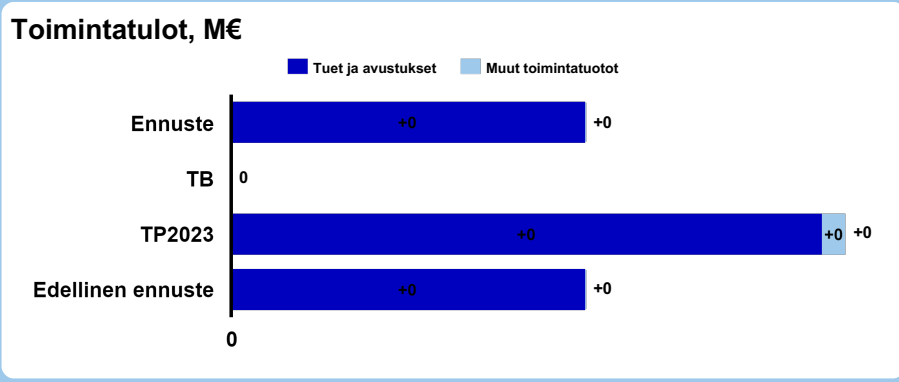
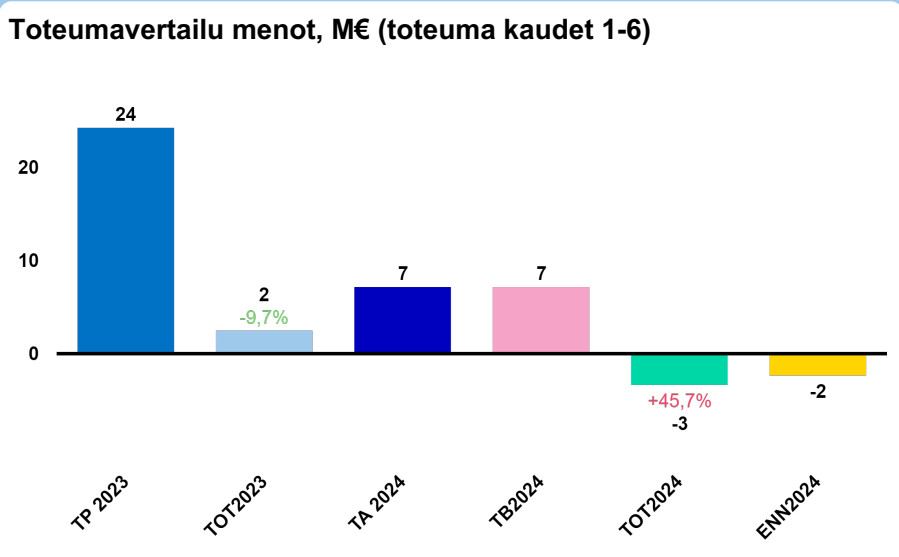
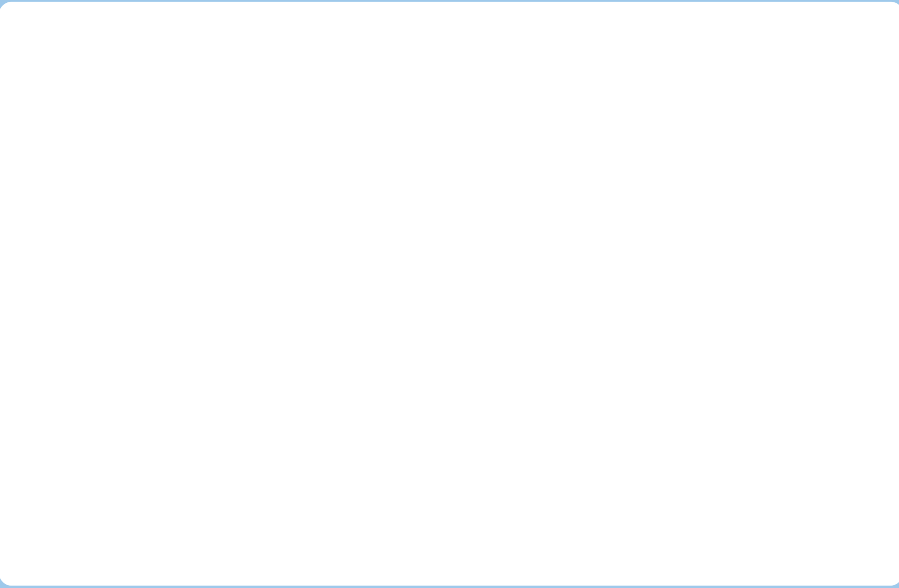
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

## 9

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15002 (Kesk.)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Maksuosuudet, korvaukset ja jäsenmaksut, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

0

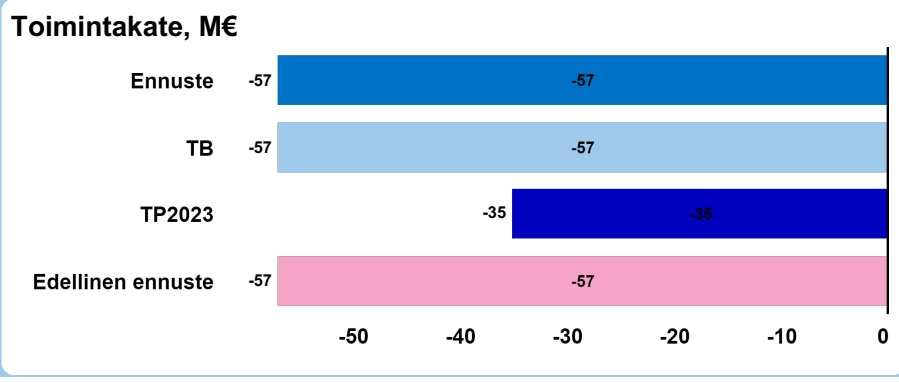
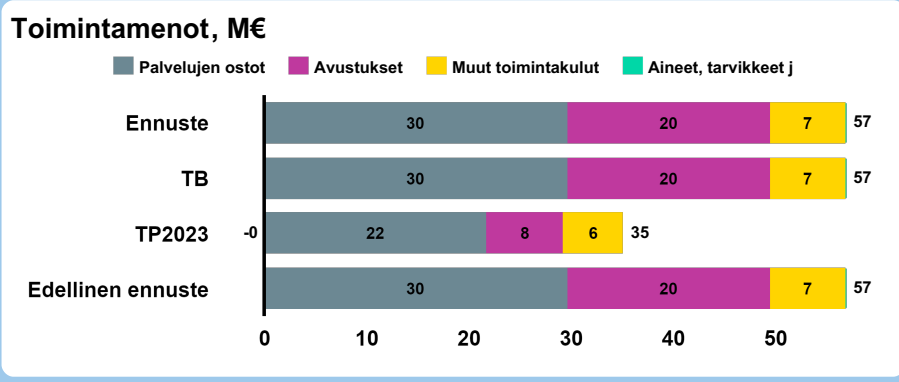
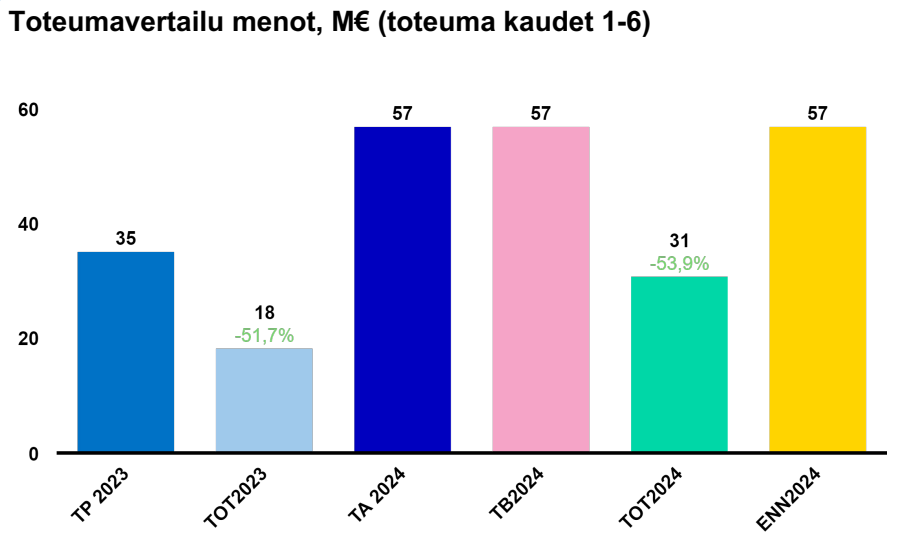
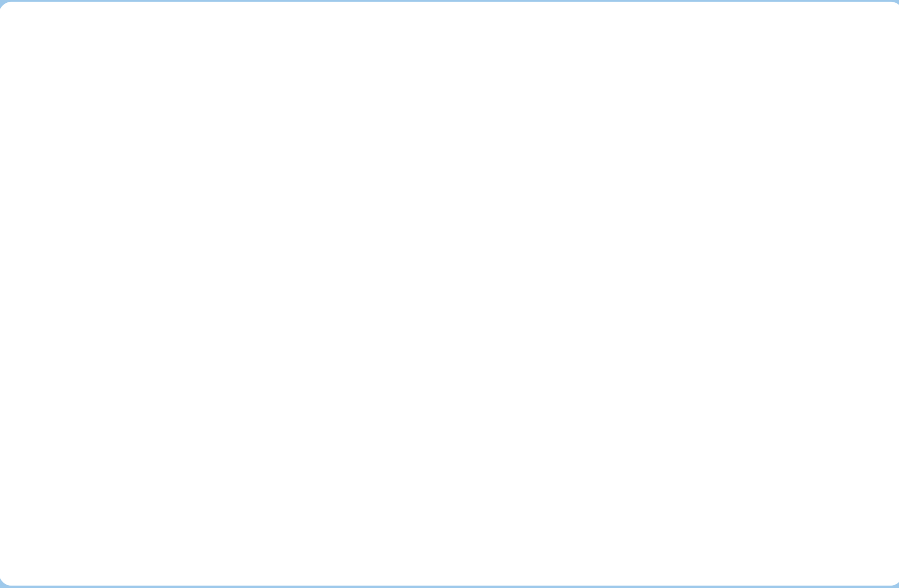
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15003 (Maksu)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Keskitetty hanketoiminta, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

**0**

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

**0**

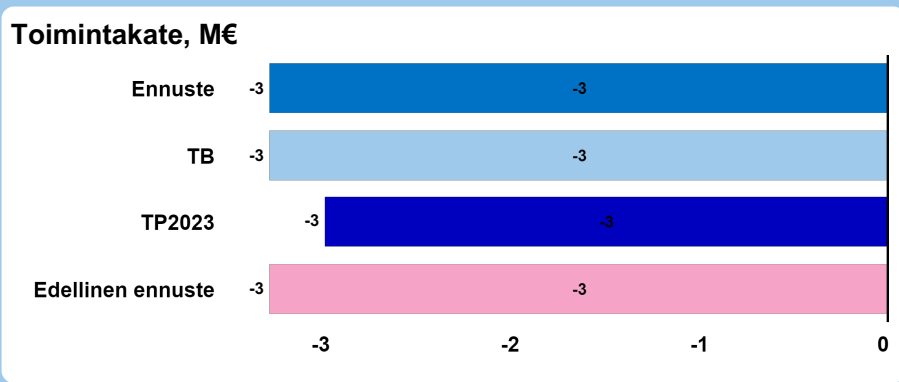
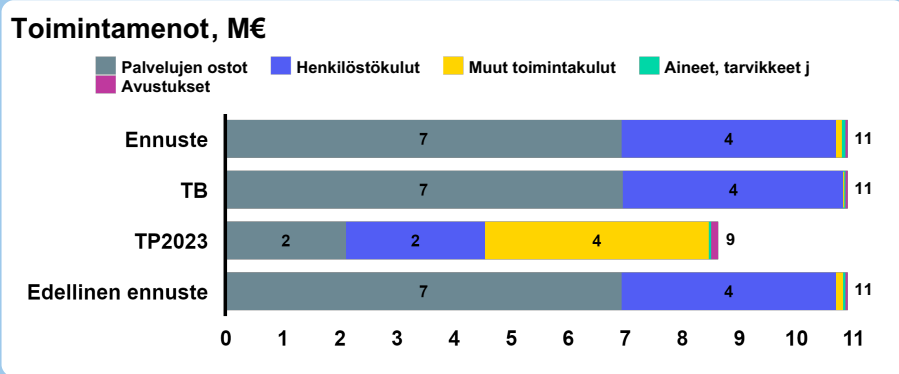
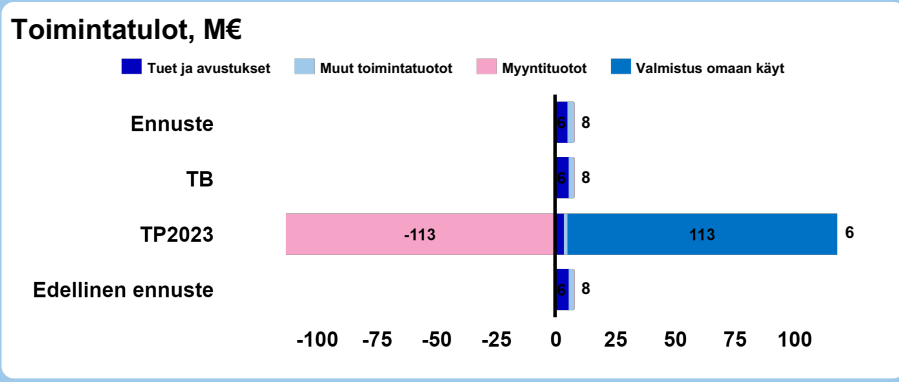
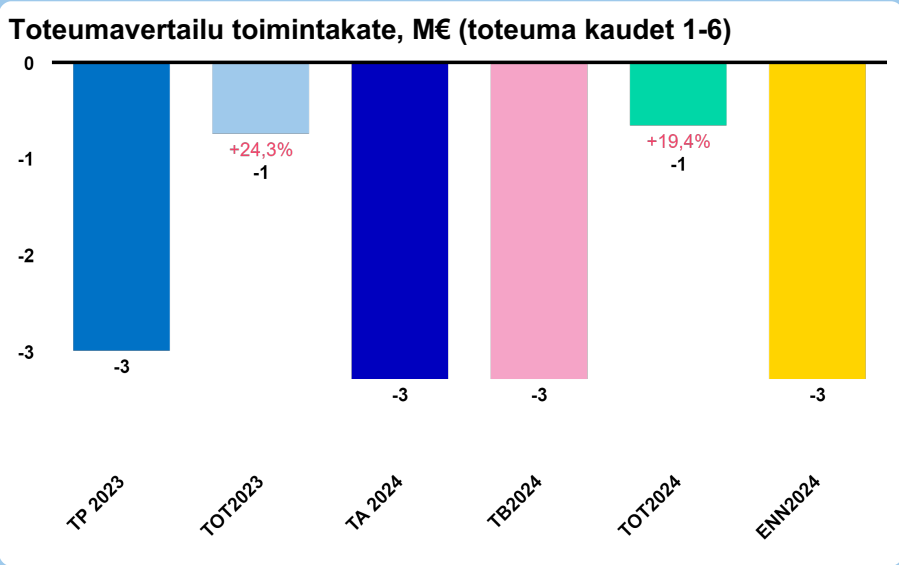
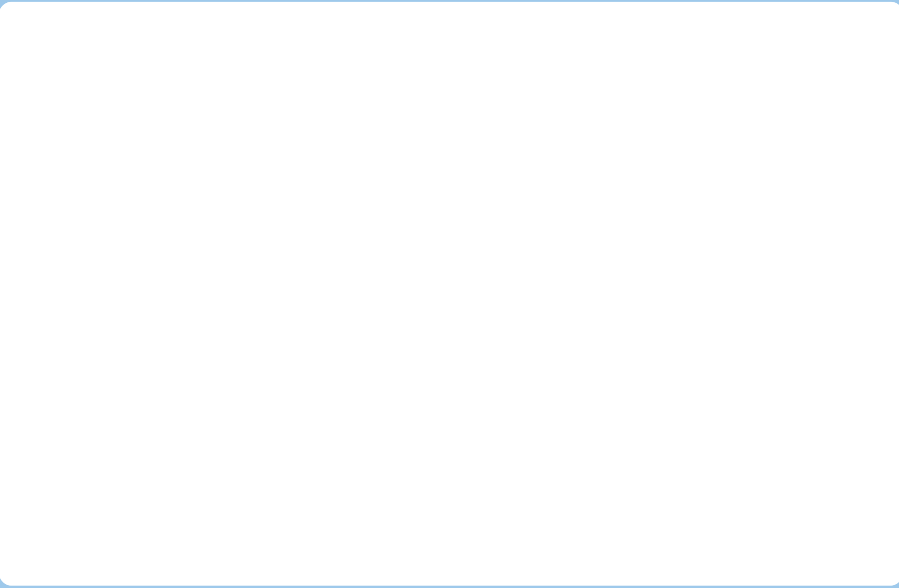
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

**0**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15004 (Keskit)





# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Työmarkkinatuen kuntaosuus, kaupunginkanslian käytettäväksi

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

-

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-12**

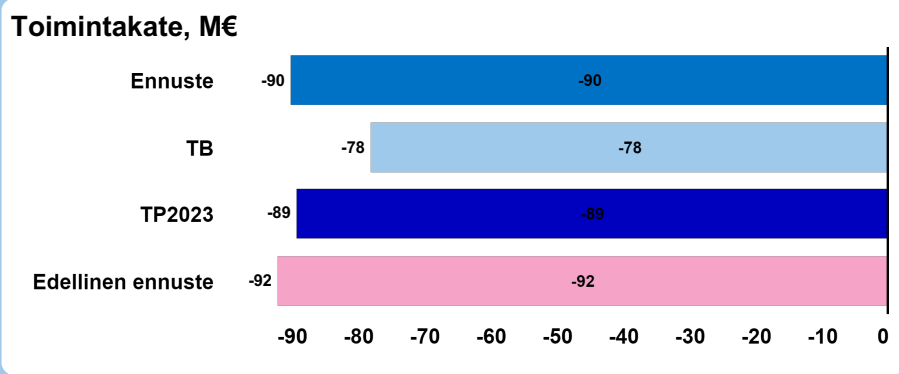
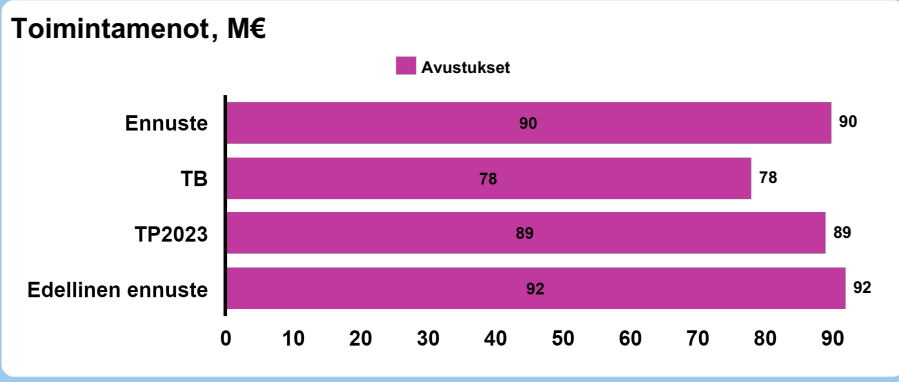
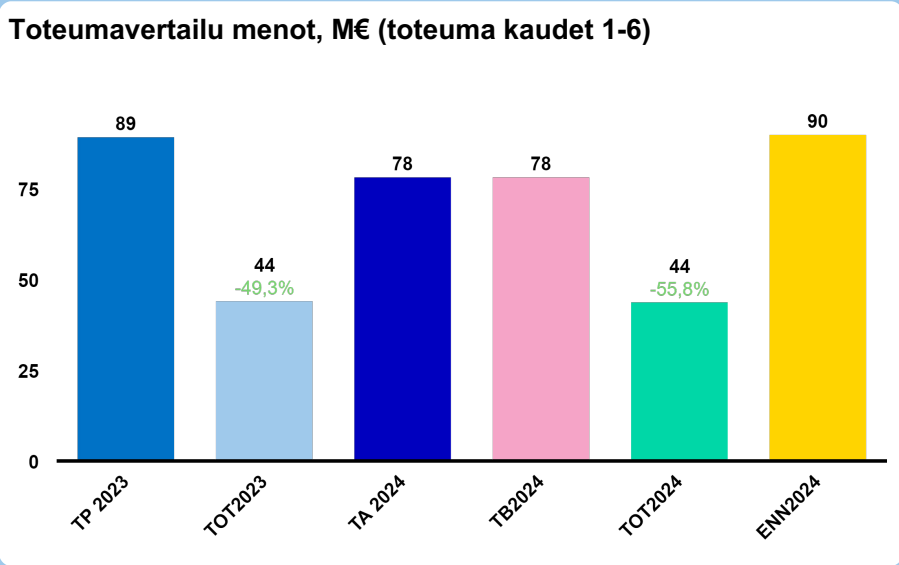
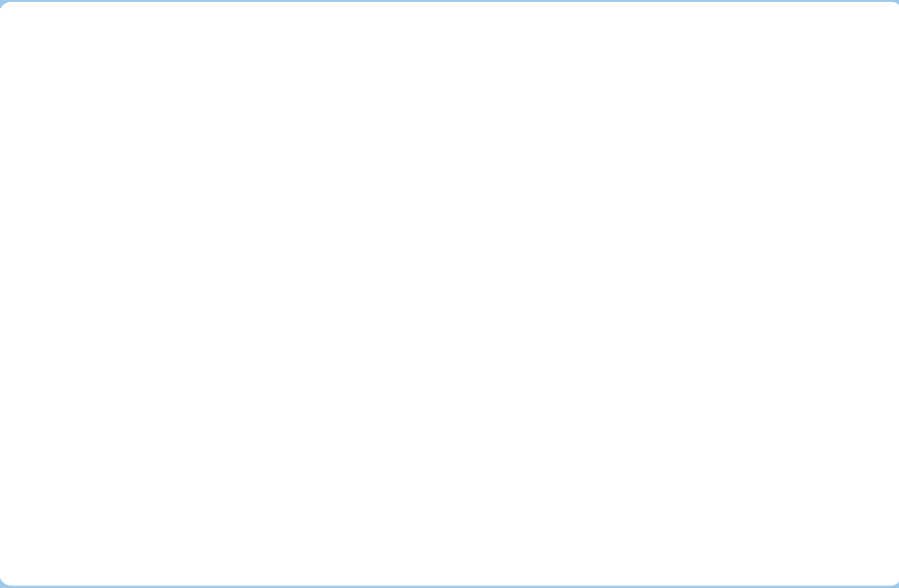
**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-12**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK15005 (Työme)



# Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - KASKO yhteensä

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

28

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

-49

Toimintakateen ero tulosbudjettiin (M€)

-22

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

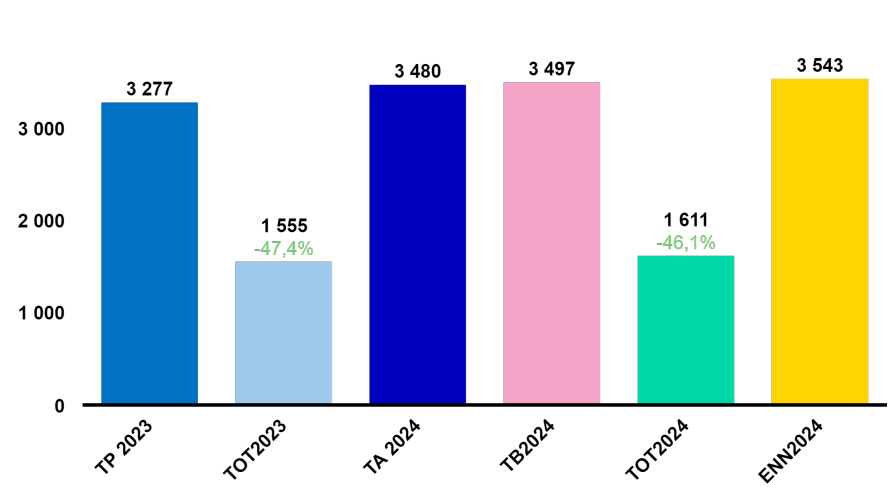
Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK2 (HK2 Kasva)



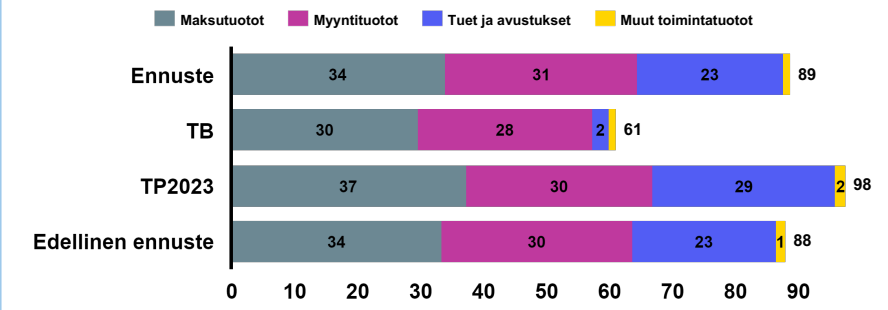
Toimialalla on kolme talousarviokohtaa: kaupungin tuottamat palvelut (2 10 01), sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotetut palvelut ja muu ulkoisesti rahoitettu toiminta (2 10 02) sekä korvaukset ja avustukset (2 10 03).

Toimialatasolla ennustettu menoilytys on 49,5 M€. Tulojen ennustetaan toteutuvan 27,8 M€ tulosbudjettia suurempina. Investointimäärärahoista jää käyttämättä 4,5 miljoonaa euroa johtuen lähinnä hankintojen viivästymisestä. Nämä määrärahat esitetään siirrettäväksi vuodelle 2025 siltä osin kuin hankinnatkin siirtyvät.

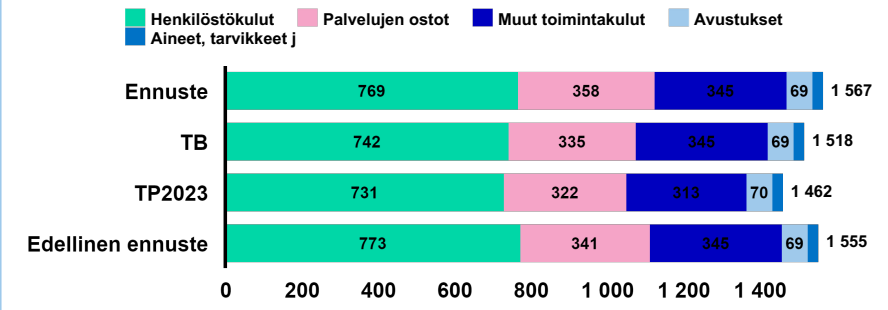
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



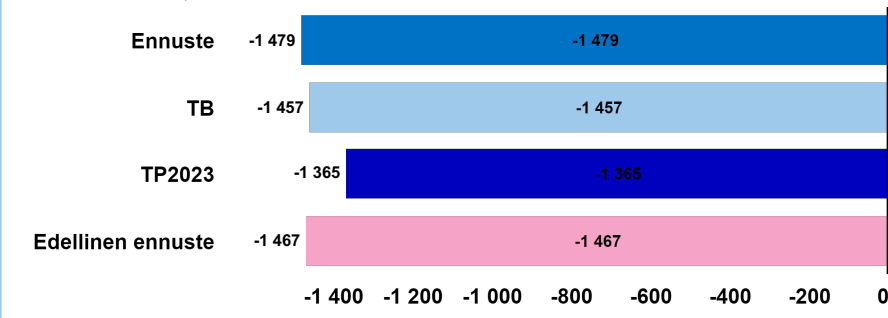
## Toimintatulot, M€



## Toimintamenot, M€



## Toimintakate, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kaupungin tuottamat palvelut

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**5**

Tulojen ennustetaan toteutuvan 4,8 M€ tulosbudjettia parempana. Kasvu johtuu pääosin varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulojen lisääntymisestä. Myös työväenopiston maksutulot ja s2/ra-opetuksen valtionavustukset ylittivät.

Menojen arvioidaan ylittävän 22,5 M€. Varhaiskasvatuksen henkilöstömenoissa ml. vuokratyövoima ennakoidaan lakisääteisen henkilöstömitoituksen toteuttamisesta aiheutuva ylitystä noin 13,7 miljoonalla eurolla. Arvioon sisältyy kolmitasoisien tuen järjestäminen sekä alle 3-vuotiaiden lasten määrän kasvu. Varhaiskasvatuksen ennusteessa on huomioitu Seuren palveluiden hinnankorotus 1,4 M€ puhtaanapito- ja ruokakustannusten menokasvu 2 M€. Ylitykseen sisältyy 10,5 M€ ammatillisen koulutuksen lisävaltionosuuksia ja valtion rahoitusta joulukuussa 2023 talousarvion hyväksymisen jälkeen myönnettyille lisäopiskelijavuosille. Toimiala on tehnyt selvityksen mahdollisuuksista kattaa ennakoituja ylityksiä määrärahojen uudelleenkohdennuksilla. Näillä pystytään kattamaan noin 5 miljoonaa edellä mainituista ylityksistä.

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-23**

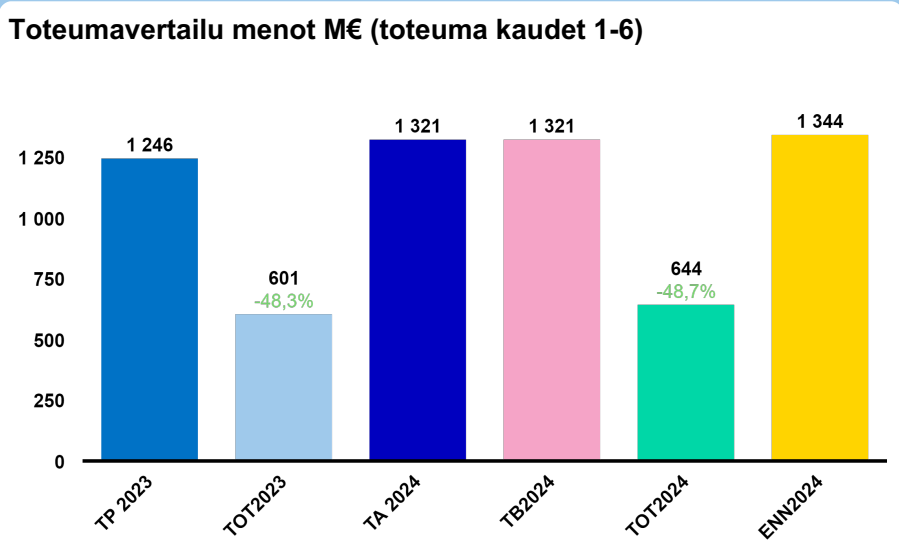
Ylityspaineita on lisäksi ammatillisen koulutuksen ja perusopetuksen henkilöstömenoissa johtuen lähinnä siitä, että menoja ei ole pystytty vähentämään ulkoisen rahoituksen vähenemisen edellyttämällä aikataululla. Tämä ennuste lähtee kuitenkin siitä, että sopeutus pystytään tekemään, minkä vuoksi näitä ylityspaineita ei ole huomioitu euroennusteessa.

Varhaiskasvatuksessa lasten määrän ennustetaan olevan 350 lasta vähemmän kuin tulosbudjetissa. Tämän lisäksi kotihoidon tuella olevien lasten määrän ennustetaan jäävän tulosbudjetissa ennakoitusta 460 lapsella ja yksityisen hoidon tuen piirissä olevien lasten määrän 170 lapsella. Perusopetuksen oppilasmäärän ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 150 oppilaalla ja lukioskoulutuksen opiskelijamäärän ylittävän tulosbudjetin 80 opiskelijalla. Ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosimäärän ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 542 opiskelijavuodella. Työväenopistojen opetustuntimäärän ennustetaan olevan tulosbudjetin tasolla.

**Toimintakateen ero tulosbudjettiin (M€)**

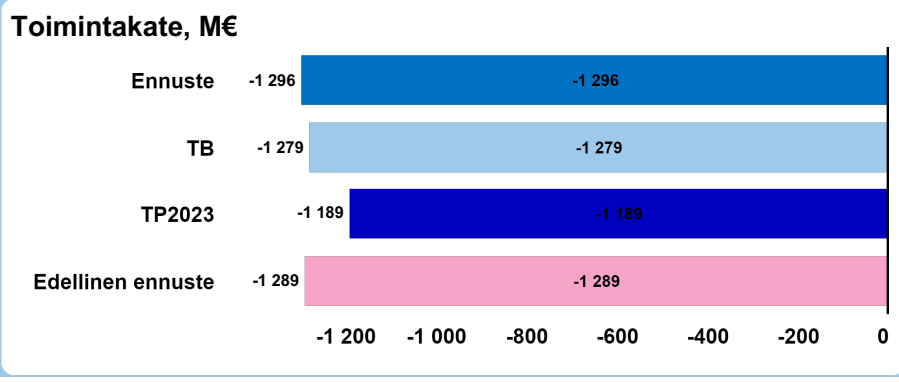
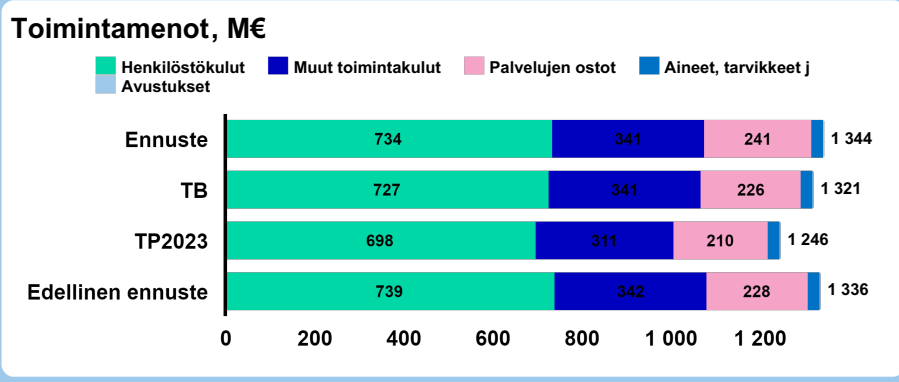
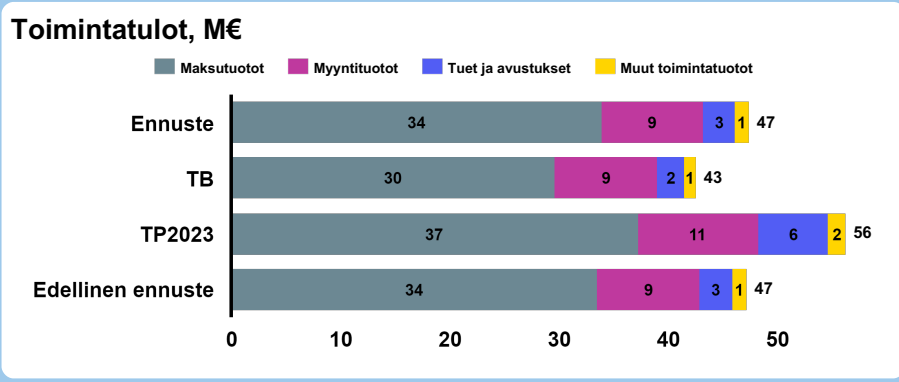
**-18**

Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala ennustaa, että toimialan sitovat tavoitteet "Parannetaan mielen hyvinvoinnin varhaista tukea lasten ja nuorten arjessa" ja "Luodaan rakenteet toisen asteen opiskelijoiden ristiinopiskelumahdollisuuksien lisäämiseksi" toteutuvat



- Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:
- 1. ennuste toteumat 1-3
  - 2. ennuste toteumat 1-6
  - 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLAY  
1000HK21001 (Kaupu)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Sotepelle tuotetut palvelut (Nto)

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**23**

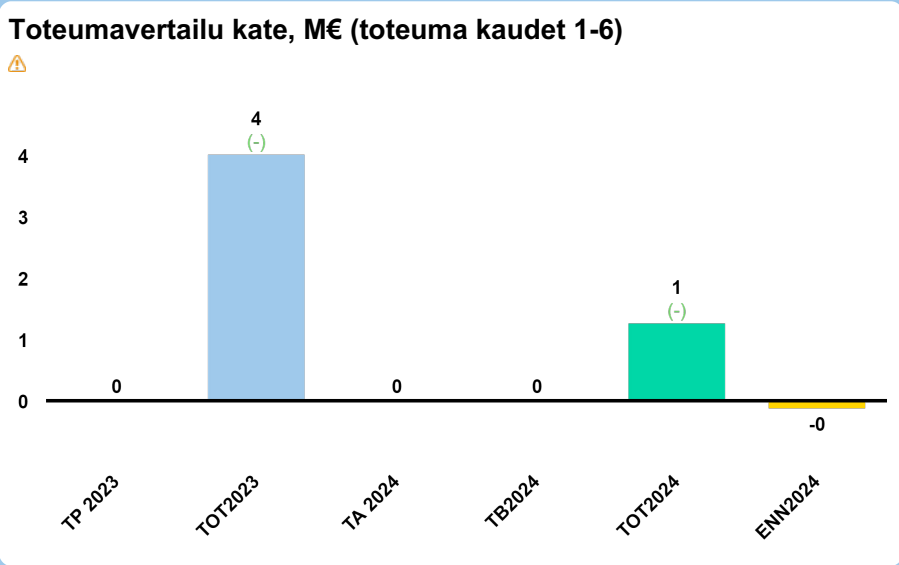
**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-23**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-0**

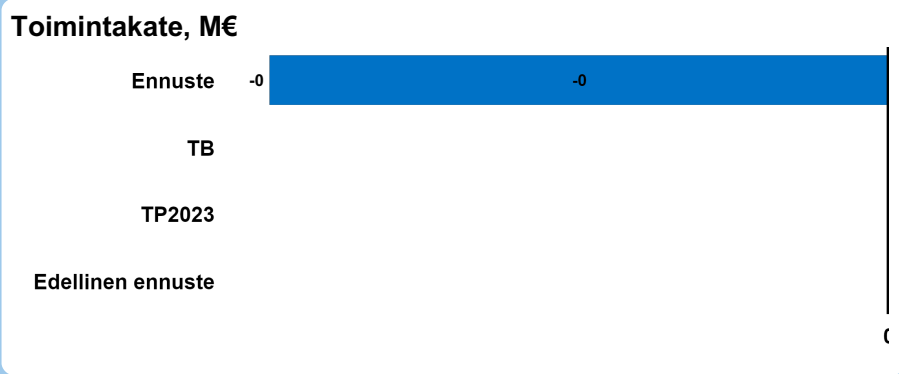
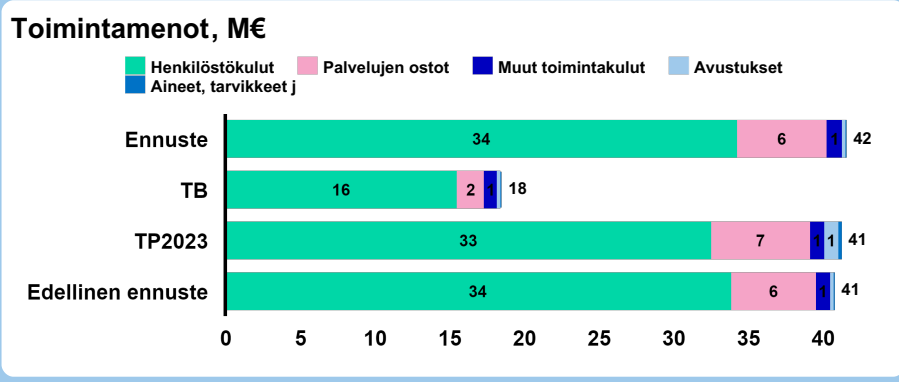
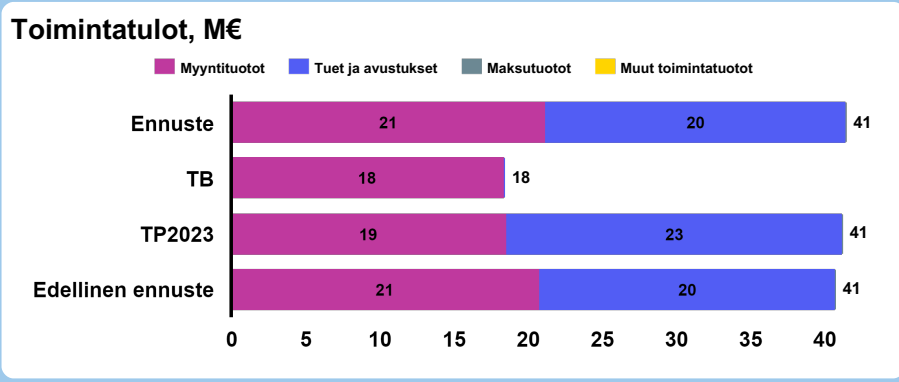
Nettobudjetoidun talousarviokohdan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti. Ulkopuolista rahoitusta on tuloista 20,2 M€, joihin kohdistuvat menot on kirjattu talousarviokohdalle. Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialalle tuotetuissa palveluissa opiskelijahuollon ja kehitysvammaisten lasten loma-ajan hoidon kasvaneet kulut lisäävät tuloja 28 M€.



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK21002 (Sotepi)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Korvaukset ja avustukset

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**0**

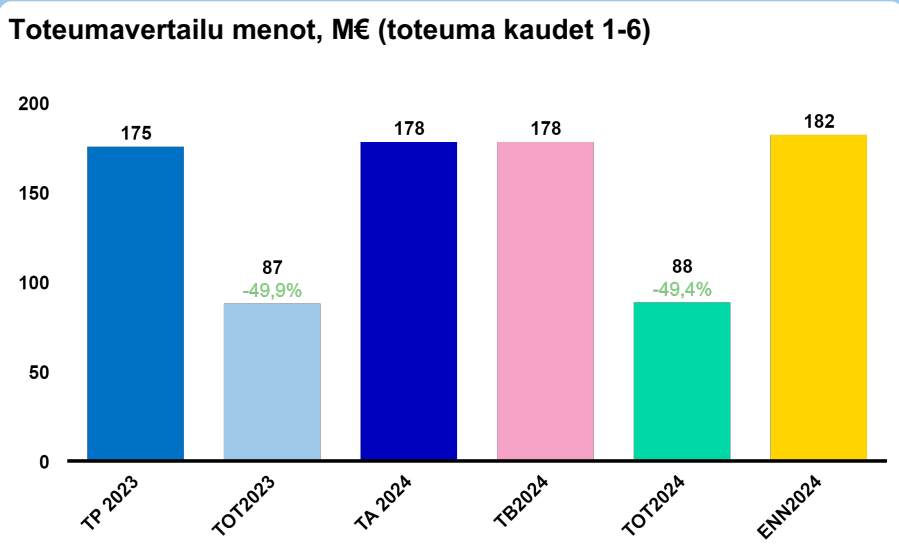
**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-4**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-4**

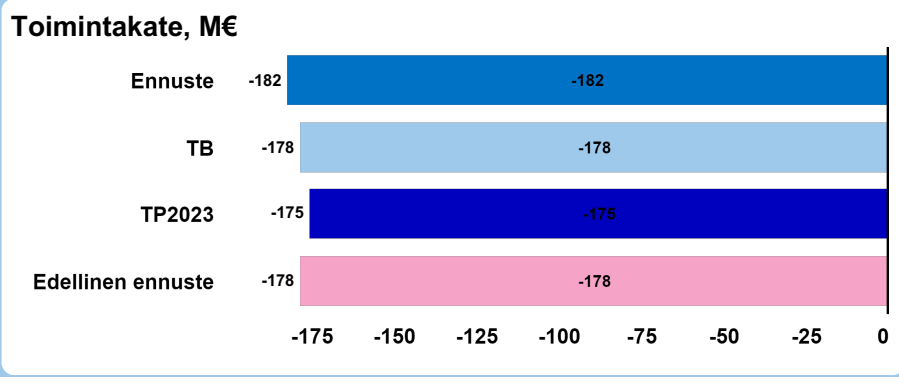
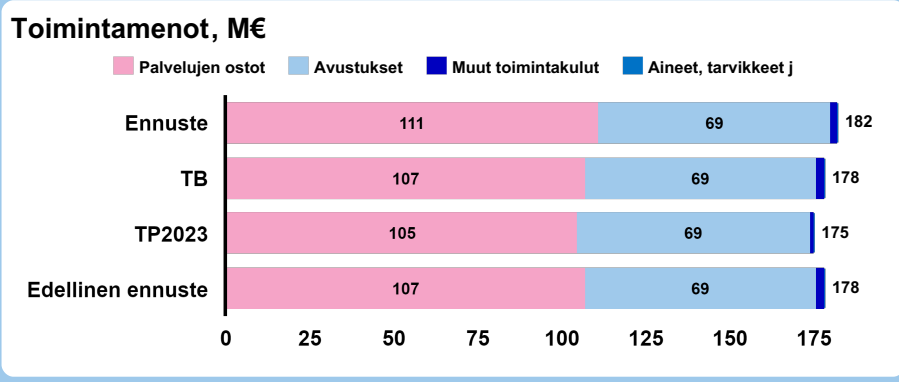
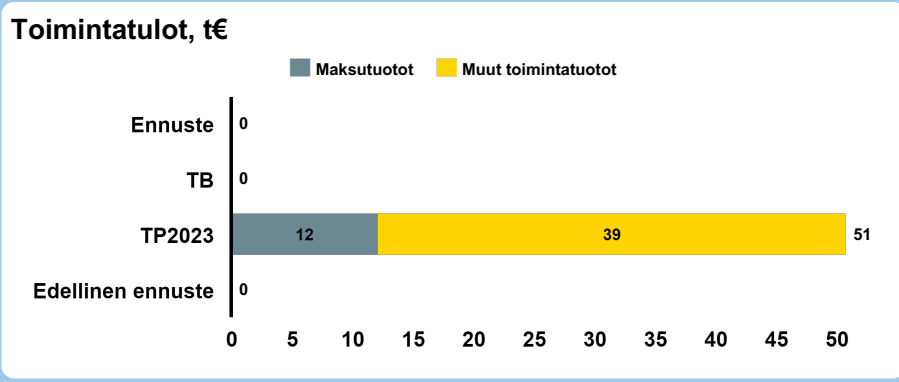
Avustukset ja korvaukset -talousarviokohdassa menoihin ennakoidaan 3,9 miljoonan ylitystä, koska valtio korjaa eli korottaa vuoden 2024 perusopetuksen kotikuntakorvauseriaatteita.



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK21003 (Korva)



# Kaupunkiympäristön toimiala

# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - KYMP yhteensä

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-5**

Toimialan kahdeksasta talousarviokohdasta kuuden ennustetaan toteutuvan talousarvion määrärahojen puitteissa, nämä ovat 31001 Kaupunkirakenne ja hallinto, 31002 Tilat ja rakennuttaminen, 31004 HSL- ja HSY kuntayhtymien maksuosuudet, 31005 Tuki HKL:lle sekä 31009 Yleisten alueiden kunnossapito.

Kahden talousarviokohdan talousarvion määrärahat toteutuvat ennusteen mukaan talousarviota heikompana, nämä ovat 31007 Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle ja 31008 Palvelut ja luvat.

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

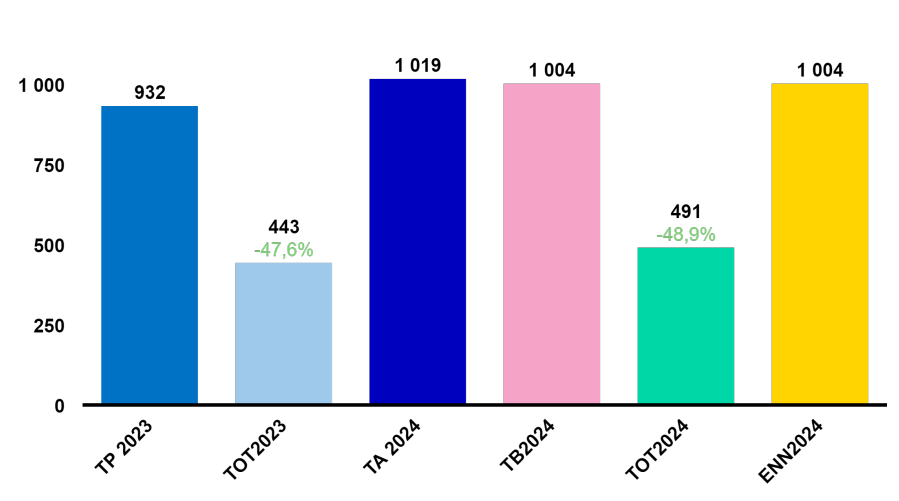
Toimialan neljästä sitovasta tavoitteesta kolme on toteutumassa: kasvu- ja asuntotuotantotavoite, luonnon monimuotoisuuden tavoite ja rakennusten ja yleisten alueiden energiatehokkuustavoite.

Kaupunkilais- ja asiakaskokemuksen tavoitteen toteutumi sta ei voida vielä ennustaa.

**Toimintakateen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-4**

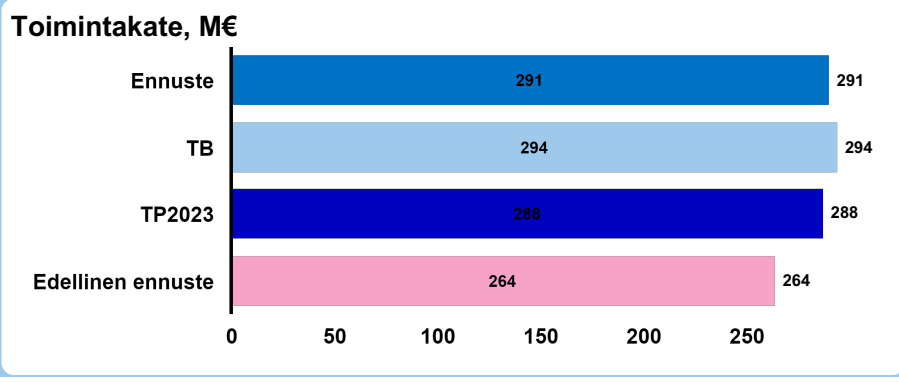
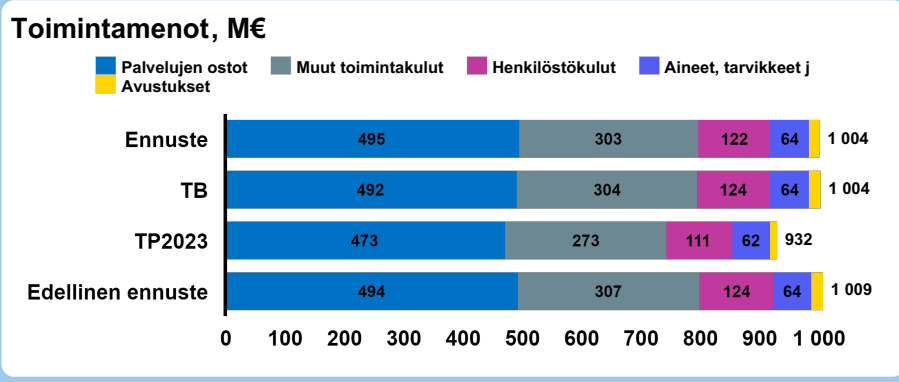
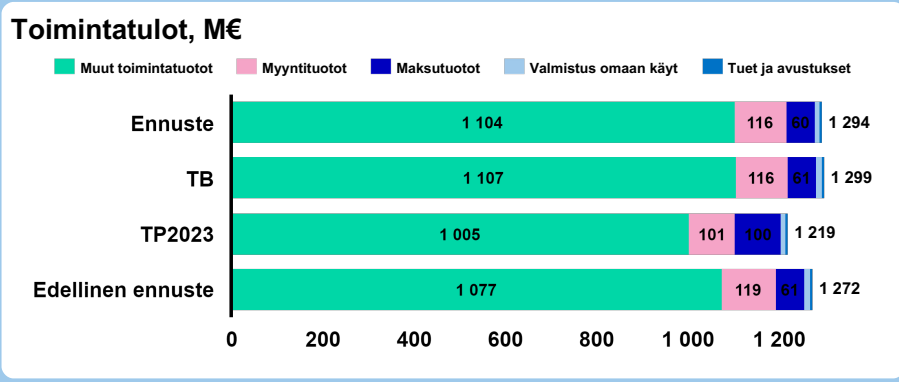
## Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLAY  
1000HK3 (HK3 Kaupl)





# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kaupunkirakenne

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-2**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-1**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000H31001 (Kaupun

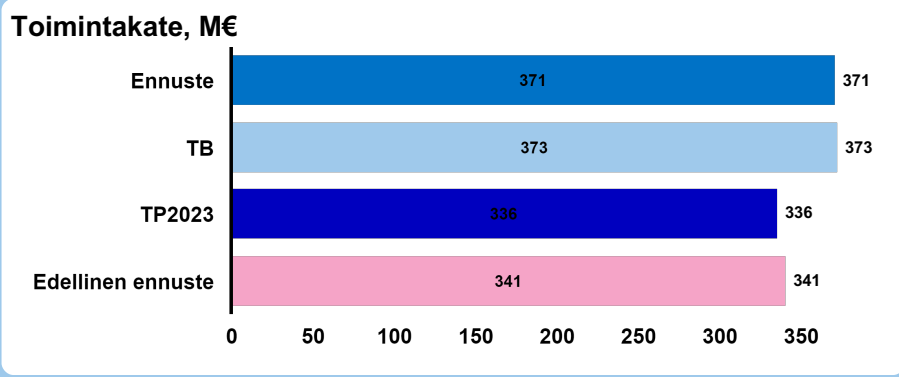
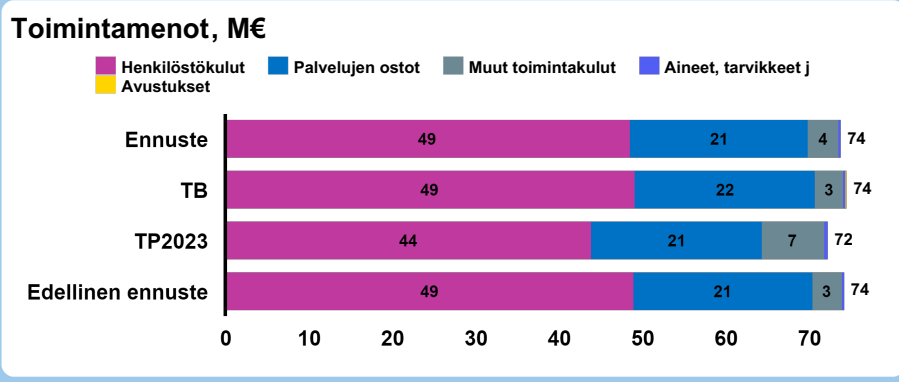
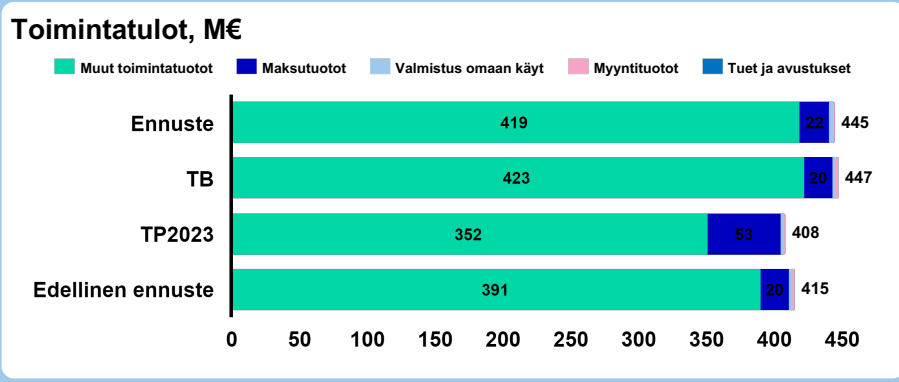
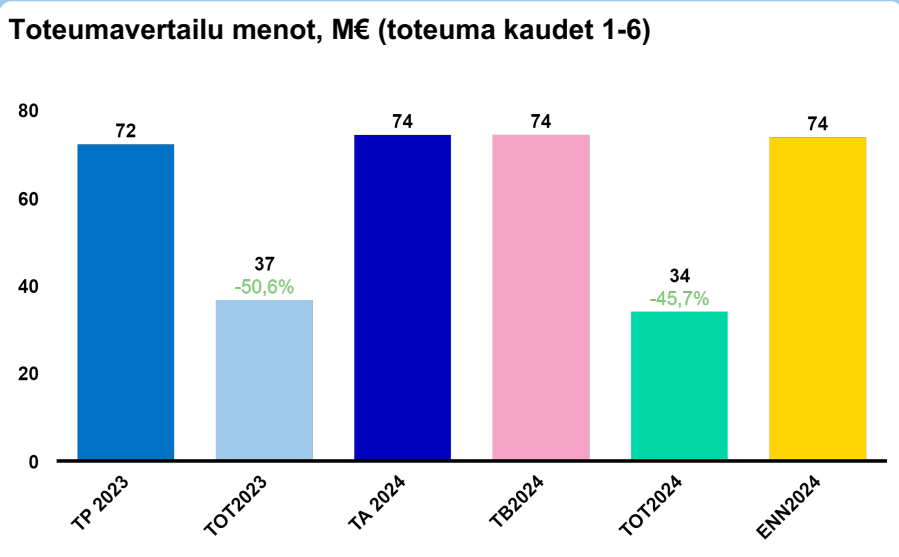


Tulojen ennustetaan toteutuvat 2,1 M€ tulosbudjettia heikompina.

Maanmyynnin luovutusvoittojen ennustetaan toteutuvan heikompana rakentamisen suhdanteesta johtuen (TB 81 M€, ennuste 48 M€). Rakennusten myyntien luovutusvoittojen ennustetaan toteutuvan huomattavasti tulosbudjettia parempana (TB 6 M€, ennuste 35 M€), mikä kompensoi maanmyyntien heikompaa tasoa

Maanvuokra- ja maankäyttösopimustulojen ennustetaan toteutuvan tubun mukaisesti

Sitovat toimintamenot toteutuvat 0,6 M€ tulosbudjettia pienempinä.



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Tilat ja rakennuttaminen

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**2**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-0**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLAY  
1000H31002 (Tilat ja i

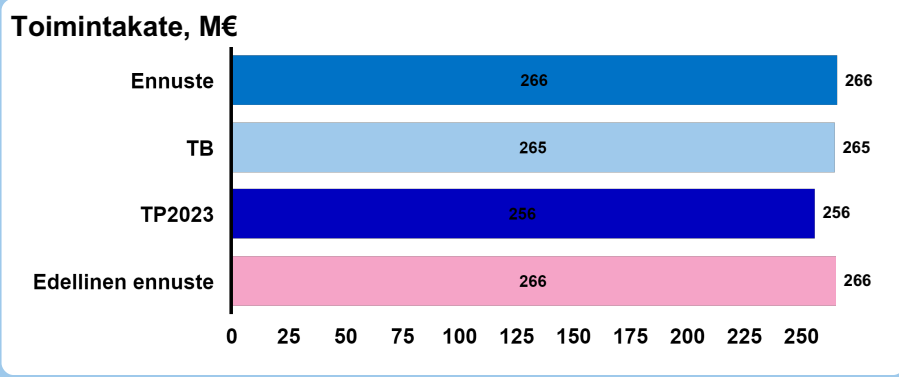
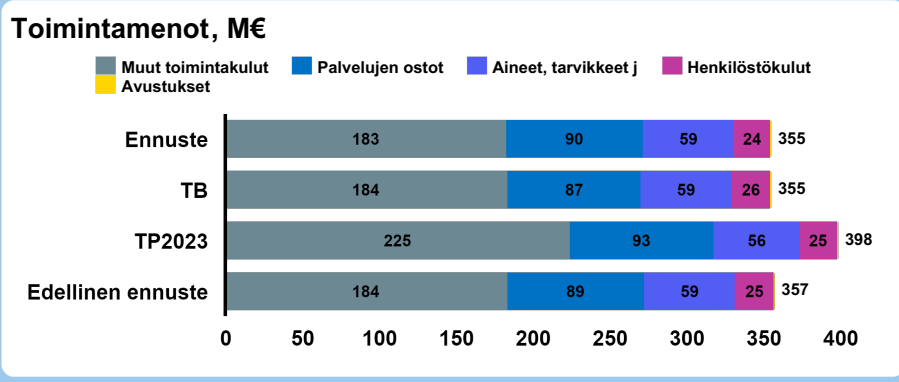
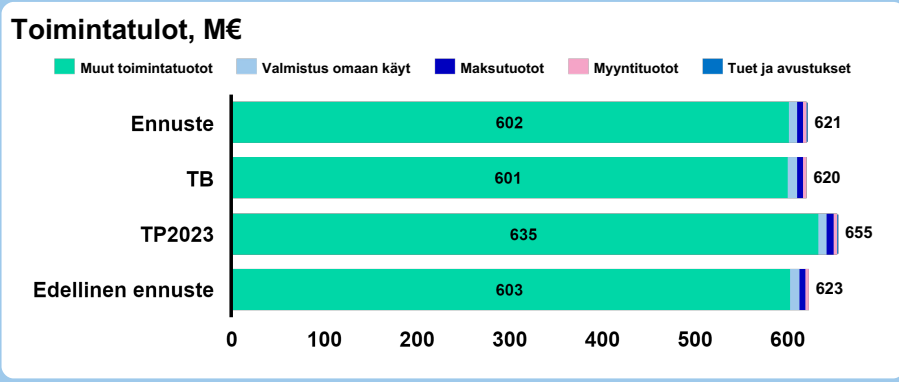
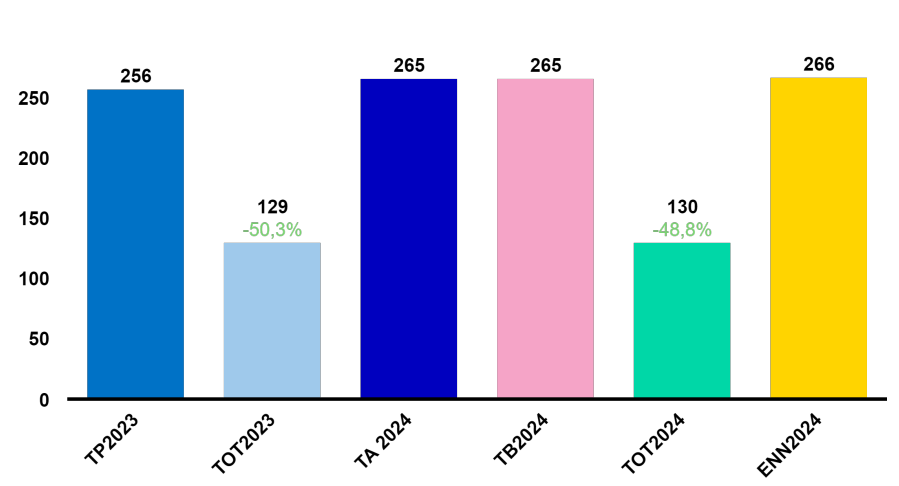


Talousarviokohdan sitovan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,7 M€ tulosbudjettia parempana.

Tilat-palvelun toimintakate toteutuu tulobudjetin mukaisesti.

Yleisten alueiden rakennuttamisen toimintakate toteutuu 0,7 M€ tulosbudjettia parempana, johtuen korkeammista tuloista 0,4 M€ ja matalammista menosta 0,3 M€

**Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-6)**



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Asuntotuotanto

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-0**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

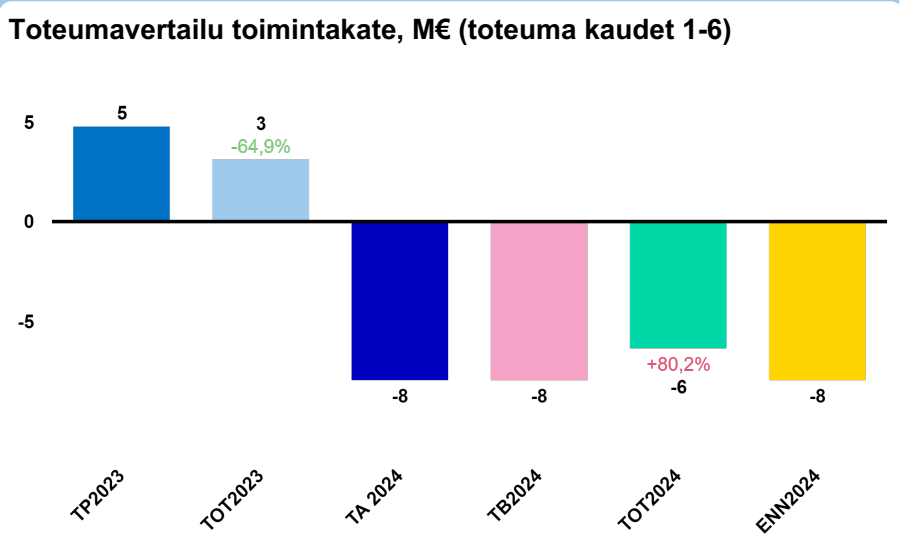
**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

Sitovan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti tuloihin ja menoihin kohdistuvista riskeistä huolimatta

ATT:n toimintakatteeseen tehtiin (Kvsto 19.6.2024 § 129) muutos: vuoden 2024 alkuperäisen TA:n mukainen kate 6,6 M€ ja muutoksen jälkeen -7,8 euroa M€.

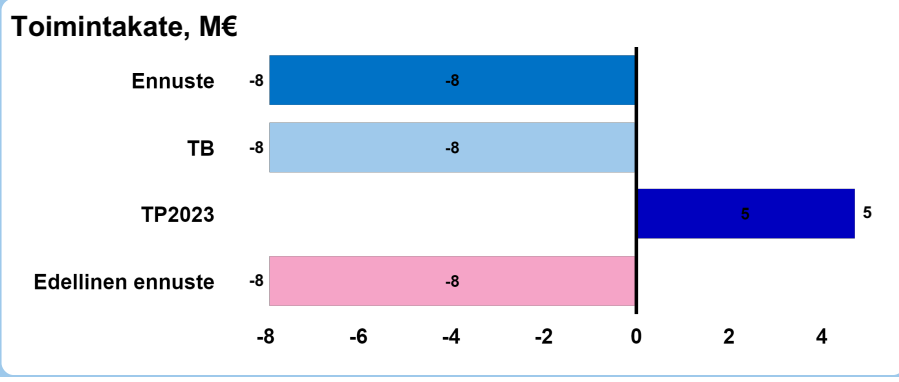
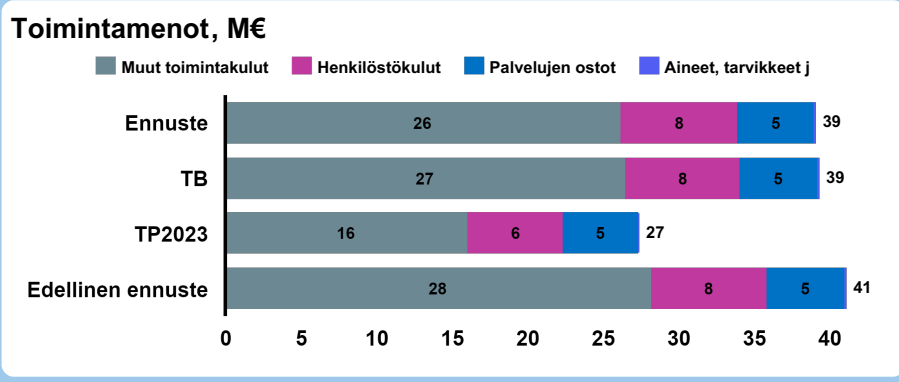
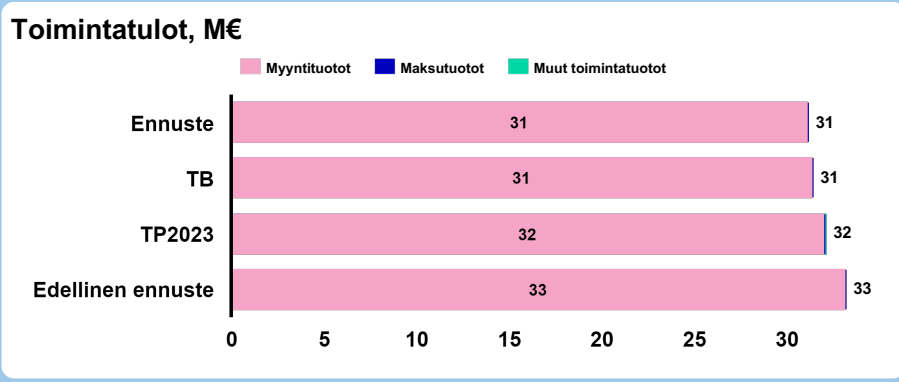
Tuloihin kohdistuu epävarmuuksia rakennuttamispalkkioiden tuloutuksista johtuen, menoihin riskejä kohdistuu myymättömien asuntojen aiheuttamien vastikemenojen sekä epävarman korkokehityksen vuoksi.



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000H31003 (Asuntot)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - HSL- ja HSY-kuntayhtymien maksuosuudet

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

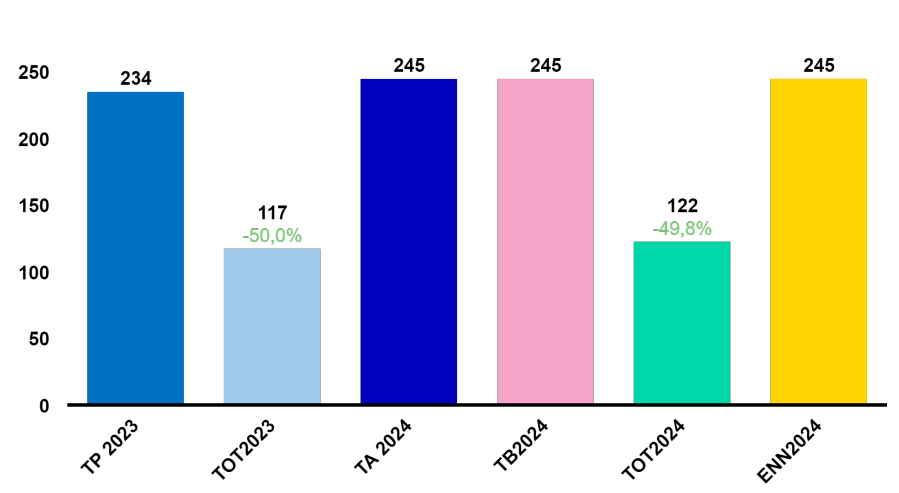
0

Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

0

Sekä HSL- että HSY-kuntayhtymien maksuosuuksien ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000H31004 (HSL- ja

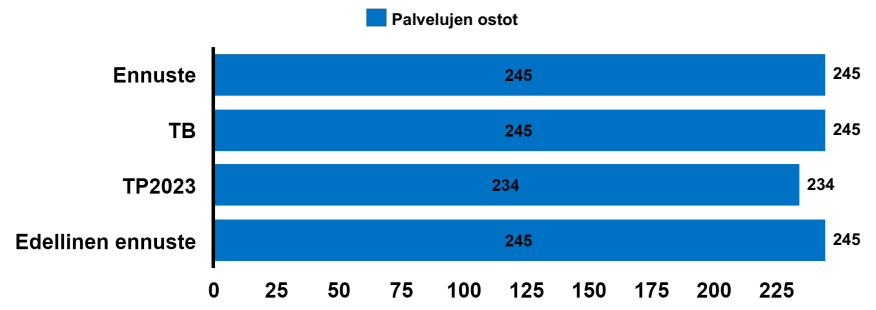


Toimintatulot, M€

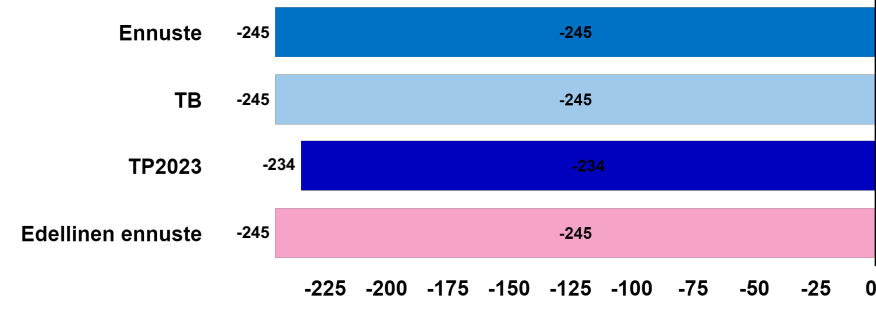


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Tuki Liikenneliikelaitokselle

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

-

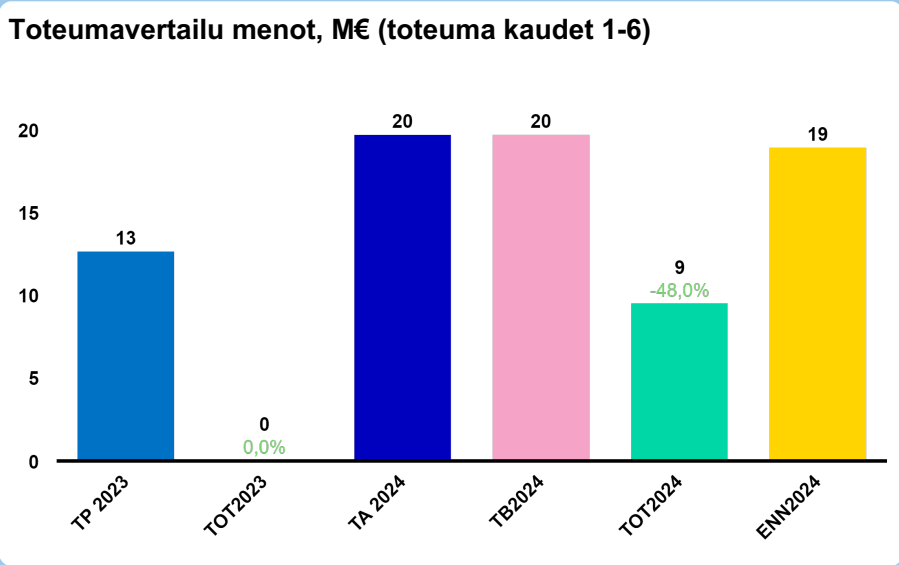
**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

1

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

1

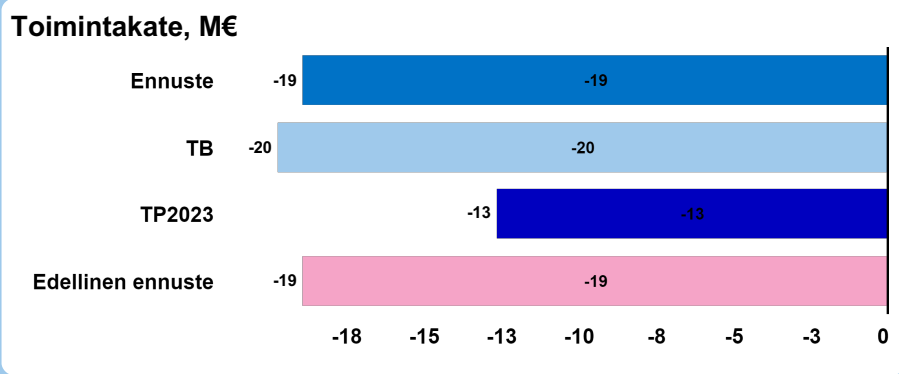
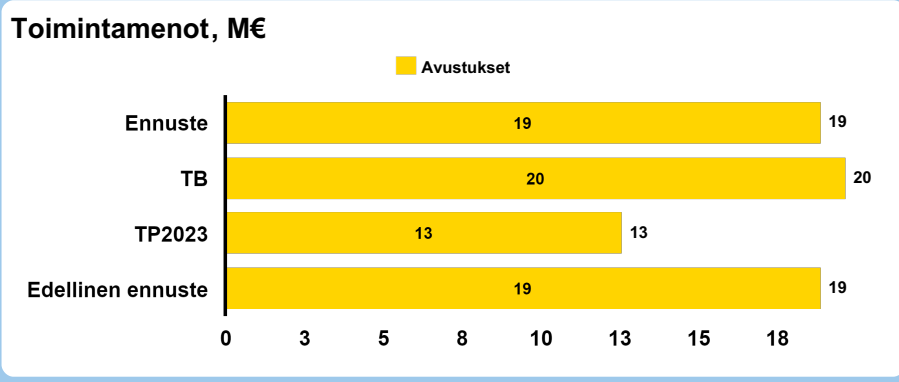
Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin 0,8 M€. Tuella korvattavia infrainvestointien poistoa toteutunee talousarviota vähemmän.



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLAY  
1000H31006 (Tuki Liil)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

Tulosbudjetin sitovan toimintakatetavoitteen arvioidaan alittuvan 0,8 M€. Ko. talousarviokohdalle ohjautuu tuloja HSL:n kaupungille maksamasta infrakorvauksesta ja menot muodostuvat kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamasta palvelukorvauksesta.

HSL:n kaupungille maksamien infrakorvausten arvioidaan toteutuvan 0,8 milj. euroa tulosbudjettia suurempina. Kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamien palvelukorvausten ennustetaan ylittävän tulosbudjetin noin 1,6 M€. Poistoja toteutuu budjetoitua enemmän. Isojen hankkeiden todellinen keskimääräinen poistoaika on alempi kuin mitä budjettilaskelmissa arvioitiin.

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

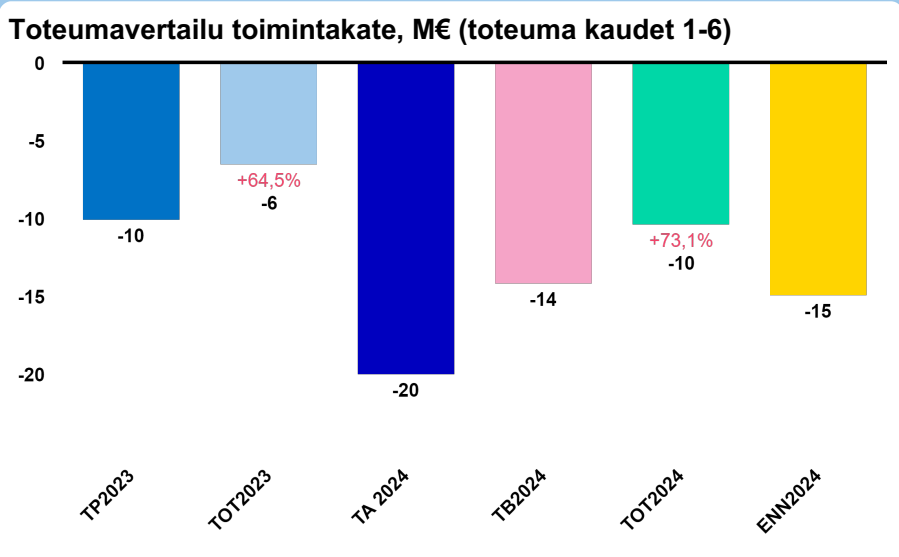
**-2**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

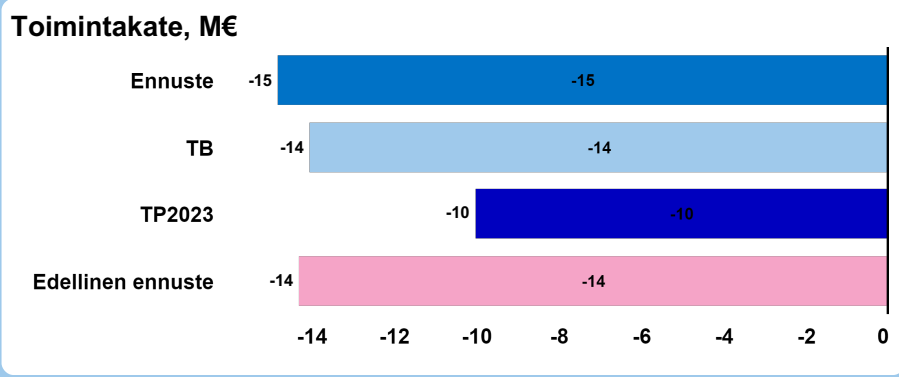
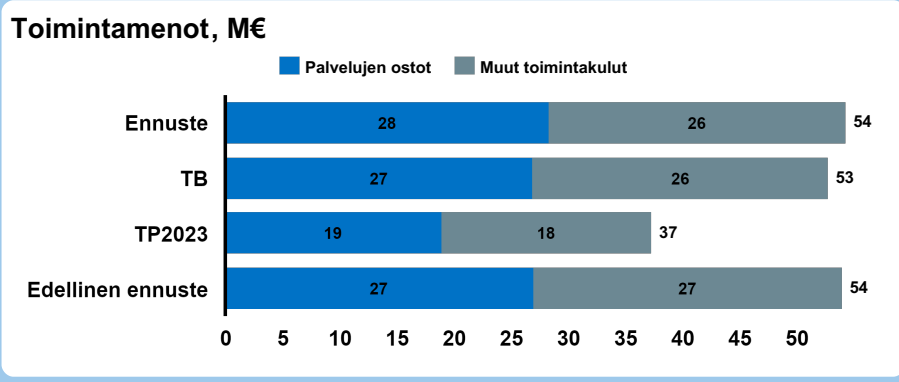
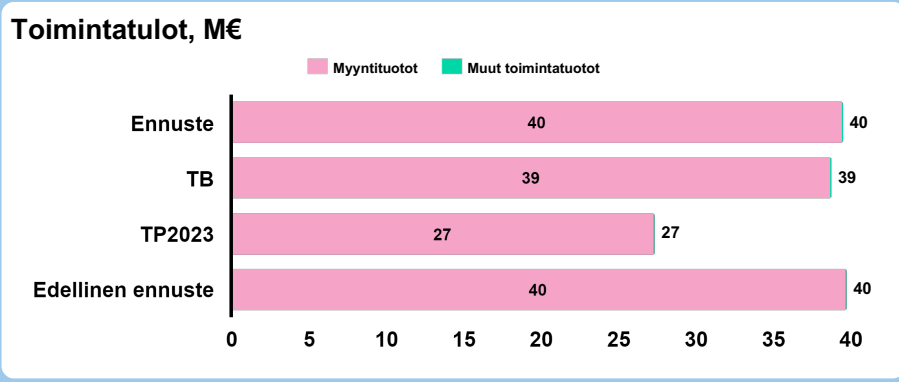
**-1**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9



Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000H31007 (Infrakor)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Palvelut ja luvat (Nto)

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-4**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-3**

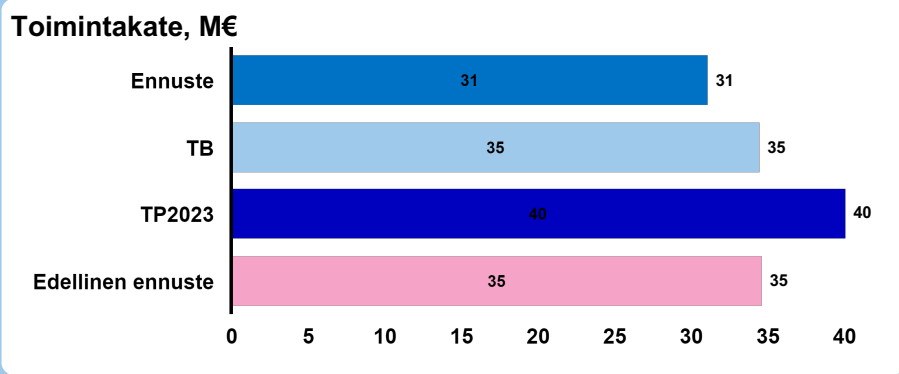
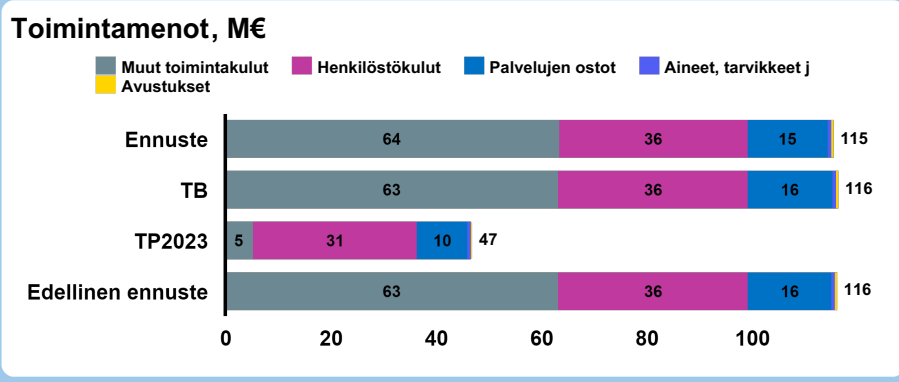
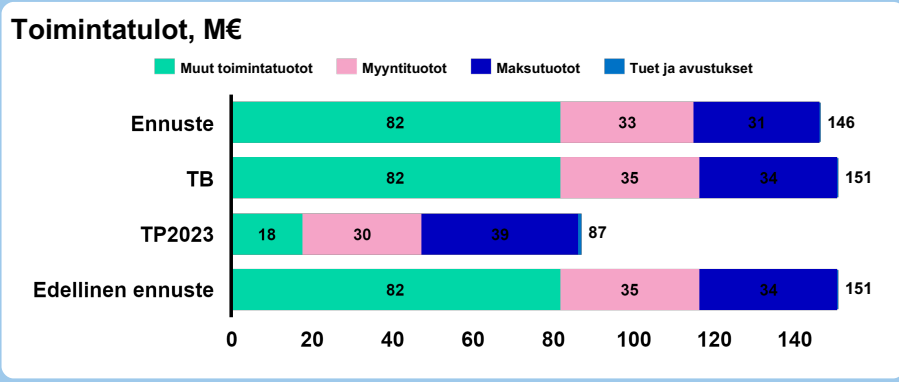
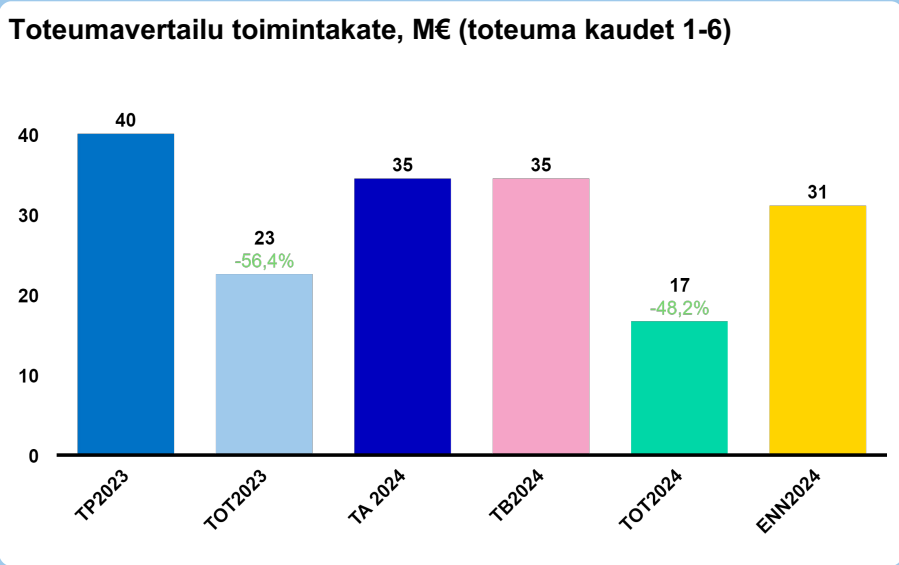
Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000H31008 (Palvelut)



Sitovan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 3,4 M€ tulosbudjettia heikompana. Tämä johtuu tulojen heikentyneestä ennusteesta, joiden arvioidaan alittavan tulosbudjetin 4,4 M€. Syyinä ovat katutyöluupien, aluevuokrausten ja yrityspysäköintitunnusten myynnin matalampi taso. Menoisa ennustetaan toteutuvan 0,9 M€ tulosbudjettia pienempinä (säästöjä henkilöstömenoissa ja palvelujen ostojen projektien viivästyksissä).



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Yleisten alueiden kunnossapito

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**0**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

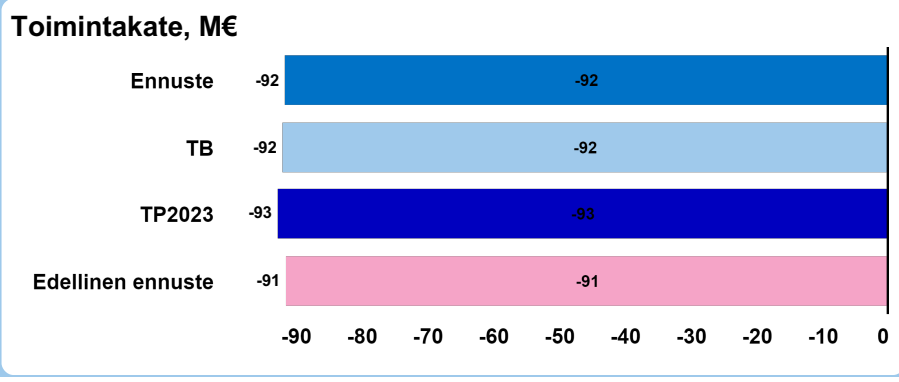
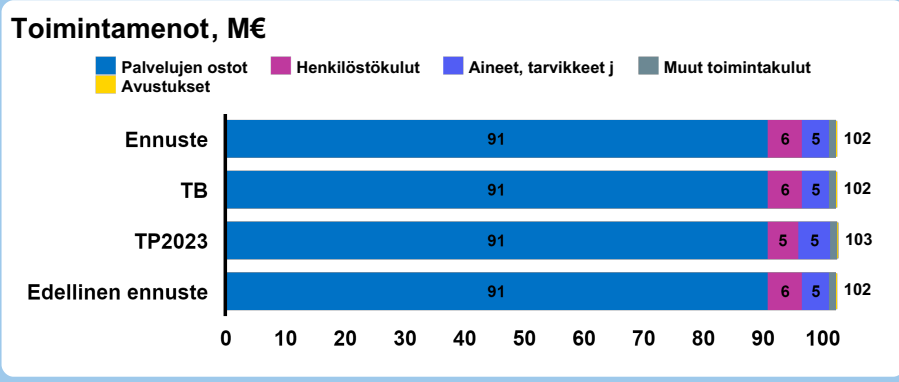
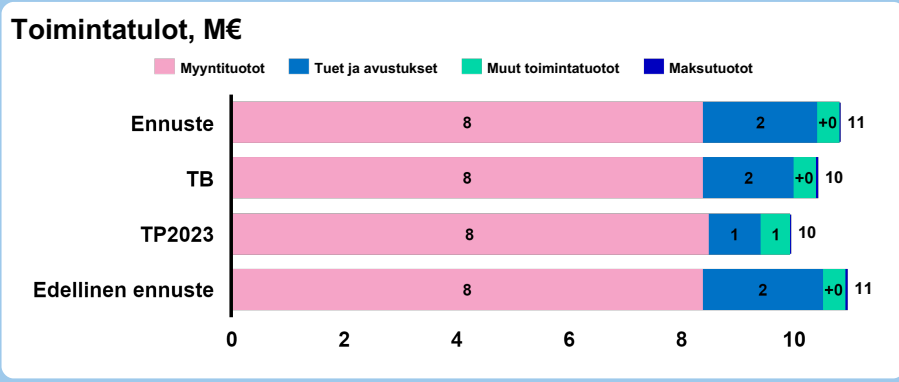
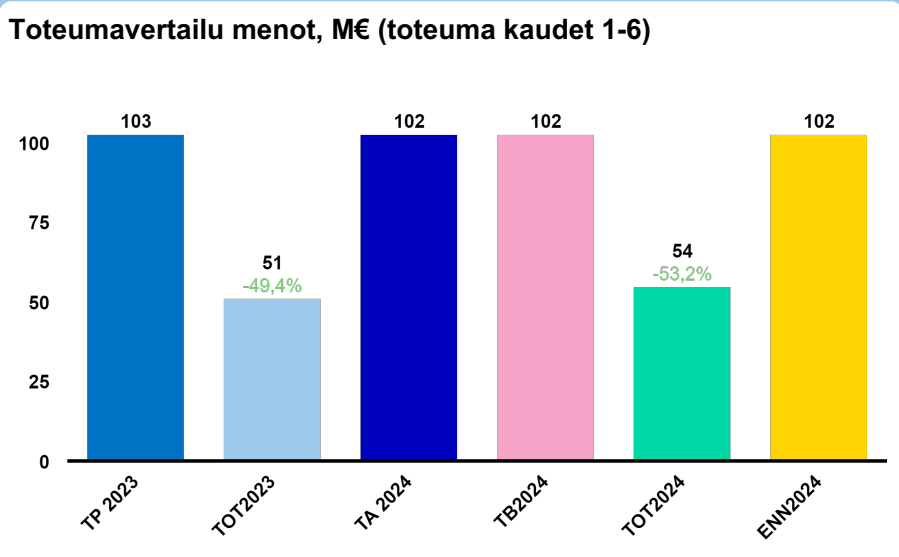
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000H31009 (Yleisten)



Talousarviokohdan sitovan toimintamenojen arvioidaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

Runsa lumisesta talvesta huolimatta menot pysyvät tulosbudjetin mukaisina. Säästöjä on saatu tuottavuustoimenpiteiden johdosta.





# Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala

# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - KUVA yhteensä

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

Toimiala ennustaa kulttuuri ja vapaa-aika talousarviokohdan 41001 toimintakatteen toteutuvan 1,4 M€ tulosbudjettia parempana.

Kulttuurin ja liikunnan laitosavustusten ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

Toimialan sitova toiminnan tavoite palveluverkkosuunnittelun kehittämisestä on toteutumassa, lisäksi kuudesta muusta toiminnan tavoitteista viisi on toteutumassa. Tuottavuustavoitteen osalta liikunta ja kulttuuripalvelukokonaisuuden ennustetaan jäävän yksikkökustannustavoitteesta.

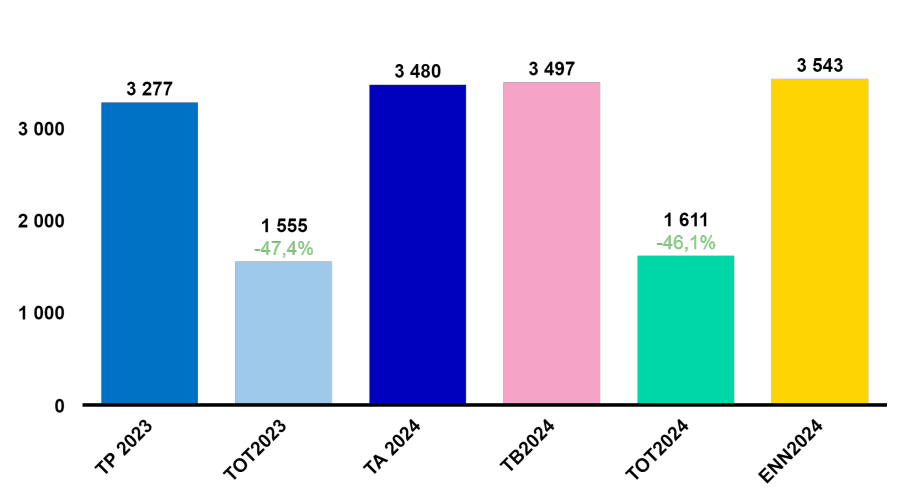
**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**2**

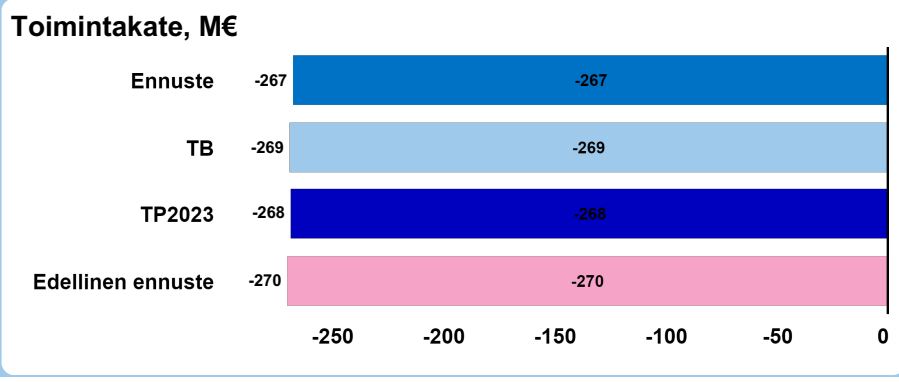
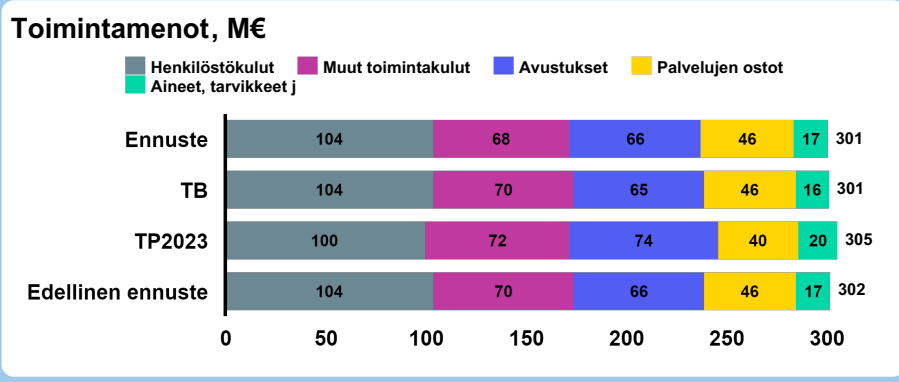
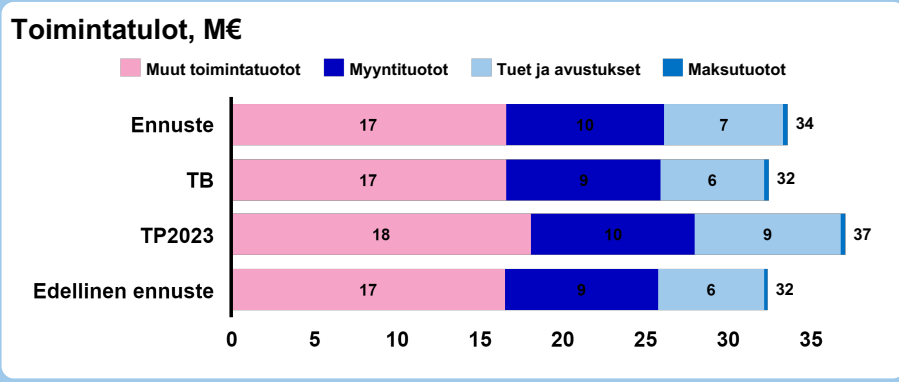
**Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)**



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLAY  
1000HK4 (HK4 Kulttu)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kulttuuri ja vapaa-aika

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**1**

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**+0**

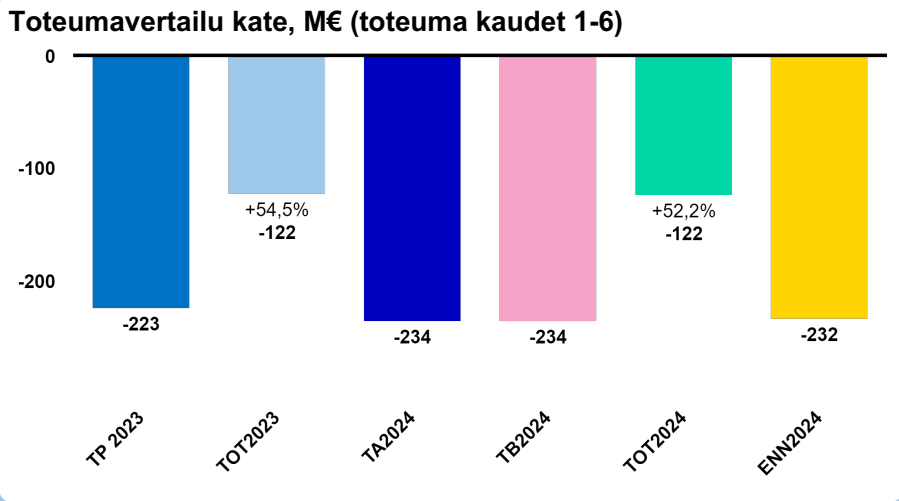
**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**2**

Sitovan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 1,5 M€ tulosbudjettia parempana.

Tulojen arvioidaan toteutuvan 1,1 M€ tulosbudjettia parempina, mikä johtuu osbu- ja muista avustustuloista sekä myyntituloista.

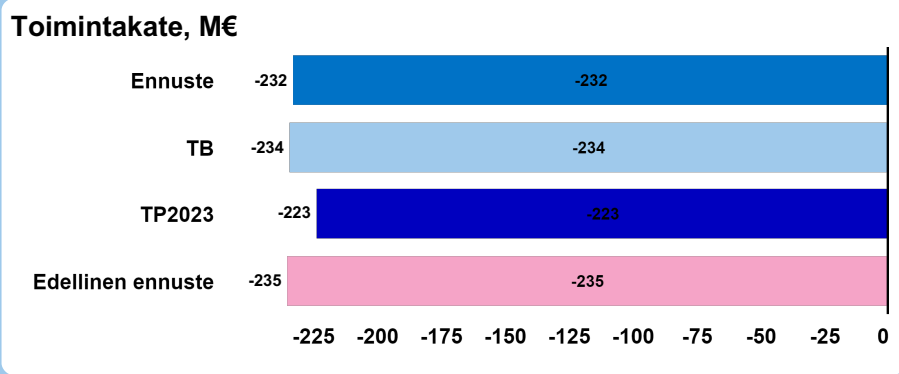
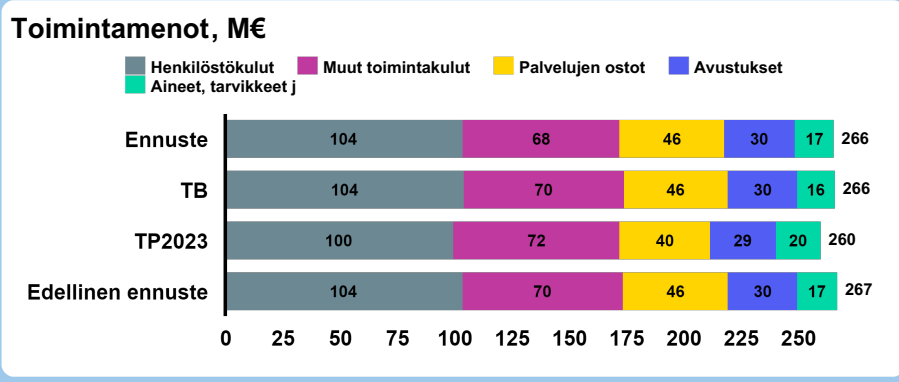
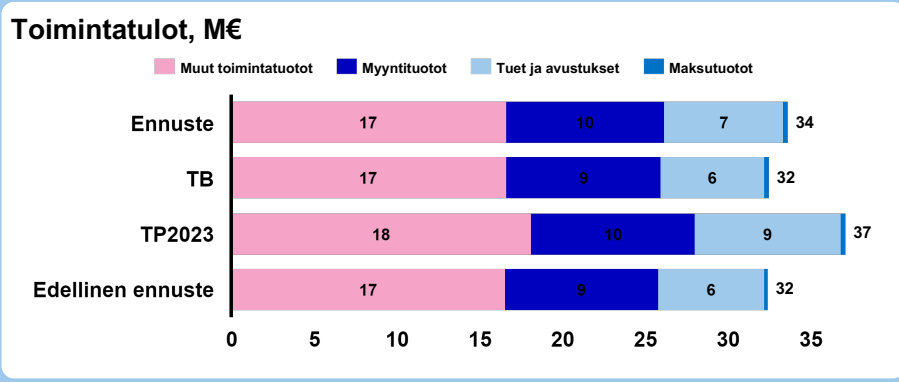
Menojen arvioidaan toteutuvan 0,4 M€ tulosbudjettia pienempinä.



Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK41001 (Kulttu)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Kulttuurin laitosavustukset

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

■

Kulttuurin laitosavustuksilla tuetaan kulttuuria edistäviä toimiajoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat laina-, toiminta ja vuokra-avustus. Menot ovat toteutumassa tulosbudjetin mukaisesti. Vuonna 2024 avustuksia myönnetään yhteensä 25,0 miljoonaa euroa jakautuen seuraavalla tavalla: HAM Helsingin taidemuseo sr (6,2 miljoonaa euroa) Helsingin teatterisäätiö sr (14,2 miljoonaa euroa), Suomen Kansallisoopperan säätiö sr (3,7 miljoonaa euroa) ja Uuden musiikin orkesteri (0,9 miljoonaa euroa).

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

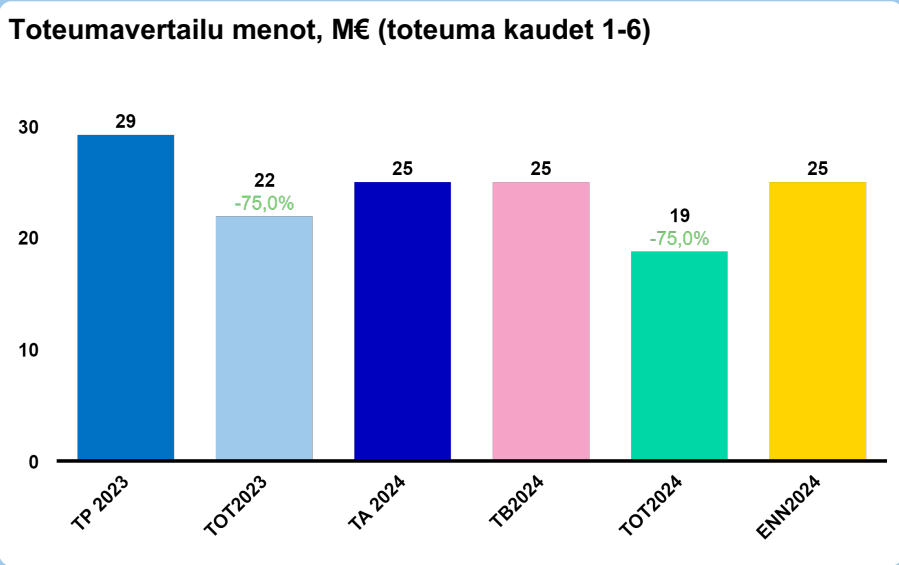
0

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

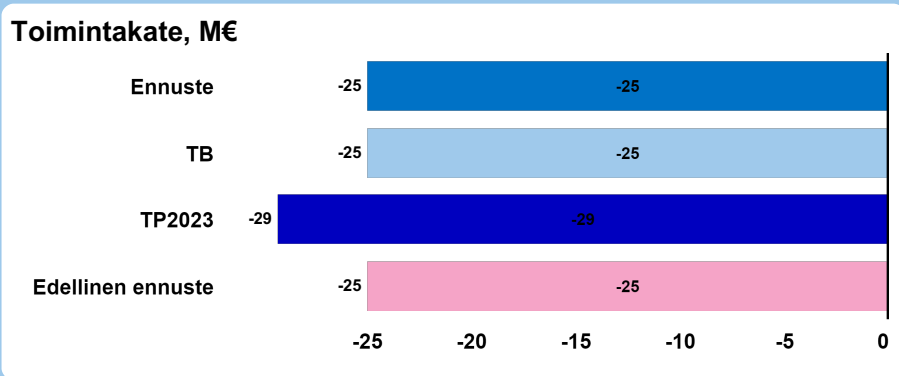
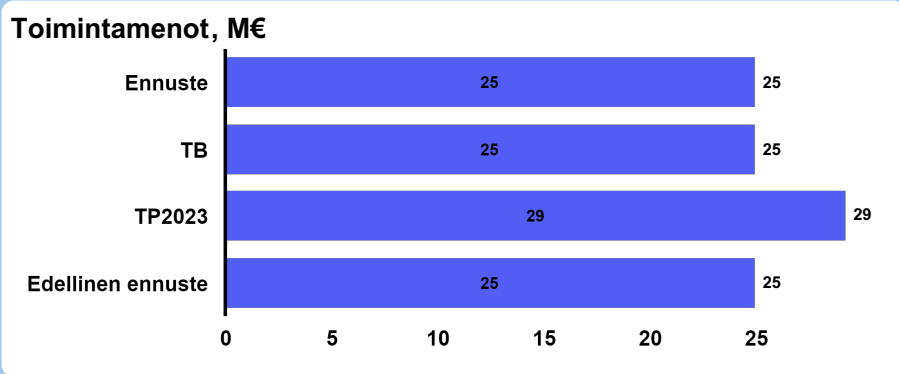
0

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9



## Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja



Tulosityksikkö-DISPLA\ 1000HK41002 (Kulttu)



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Liikunnan laitosavustukset

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin(M€)**

-

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

-0

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

-0

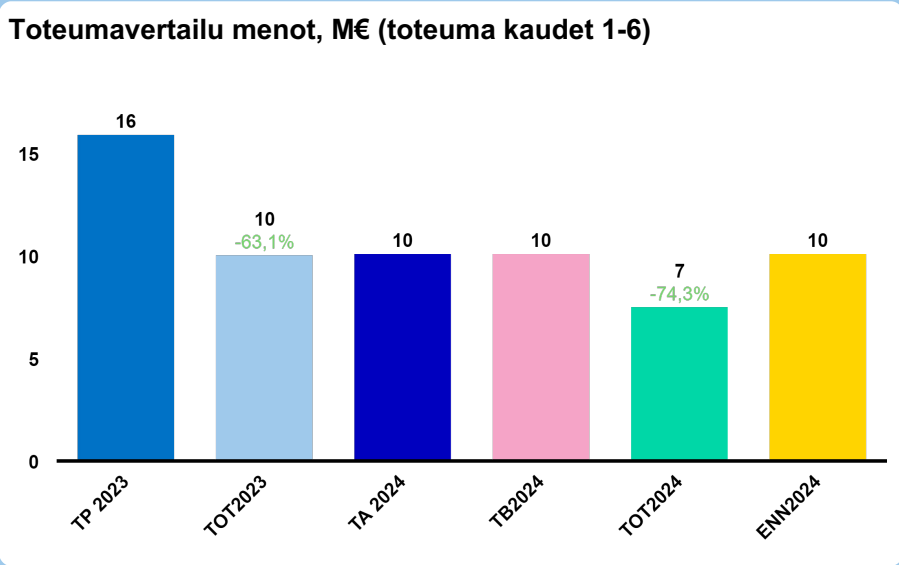
Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

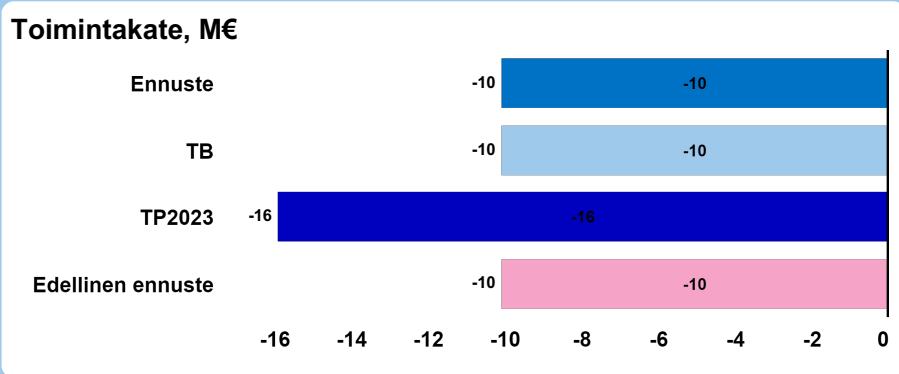
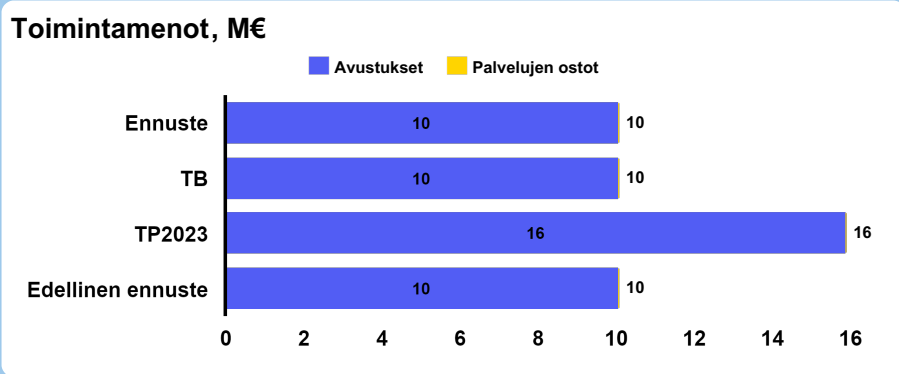
Tulosyksikkö-DISPLA\ 1000HK41003 (Liikun)



Liikunnan laitosavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus-, toiminta- ja vuokra-avustus. Menot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti. Vuonna 2024 avustuksia myönnetään yhteensä 10,1 miljoonaa euroa jakautuen seuraavasti: Helsinki Stadion Oy (0,2 miljoonaa euroa), Jääkentäsäätiö (1,9 miljoonaa euroa), Mäkelänrinteen uintikeskus (0,7 miljoonaa euroa), Urhea-säätiö (0,3 miljoonaa euroa), Urheiluhallit Oy (4,2 miljoonaa euroa), Vuosaaren urheilutalo (2,6 miljoonaa euroa), muut toimijat (0,3 miljoonaa euroa).



**Toimintatulot, M€, ei toimitatuloja**



# Liikelaitokset

# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Talpa

Liikeyli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)

1,0

Tilikauden yli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)

1,0

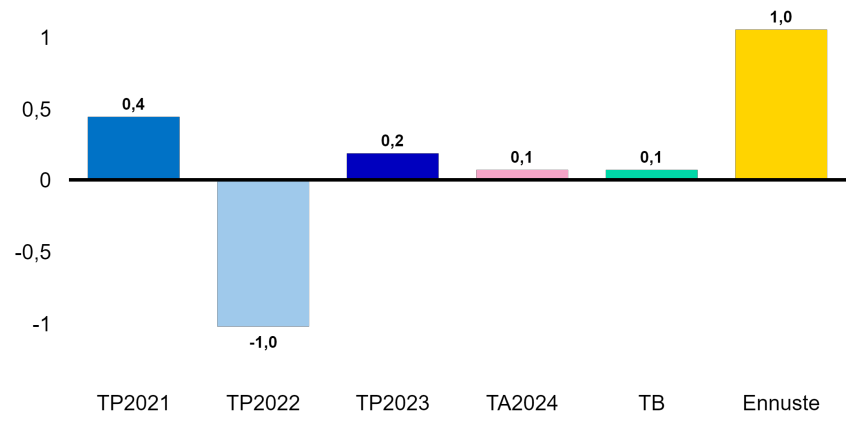
Talpan liikevaihdon arvioidaan hieman ylittävän tulosbudjetin mukaisella tasolla. Liikevaihto ylittyy palkkalipukkeiden arvioitua suuremman määrän johdosta, sekä asiakkaiden Talpalta hankkimien palveluiden volyymin kasvu n vuoksi.

Palvelukustannuksissa, etenkin palvelujen ostoissa saavutetaan säästöjä, koska kaikkia kehittämishankkeita ei ole voitu edistää suunnitellusti.

Talpan tilikauden tuloksen arvioidaan olevan noin miljoona euroa voitollinen vuonna 2024. Osa tästä tullaan palauttamaan asiakkaille myöhemmin syksyllä ennusteen tarkentuessa

Irtaimen investoinnit toteutunevat hieman tulosbudjettia matalammalla tasolla.

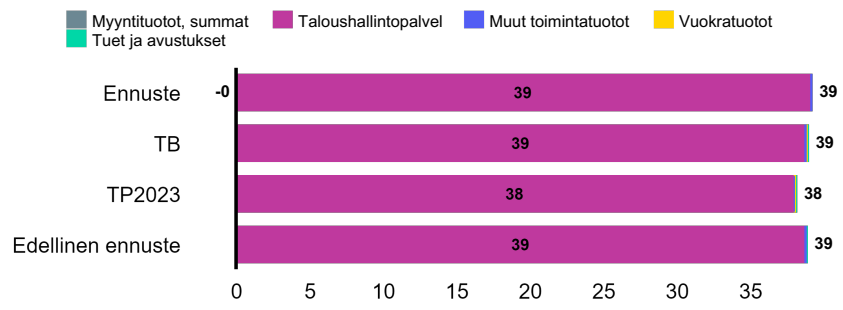
## Liikeyliäämä, M€



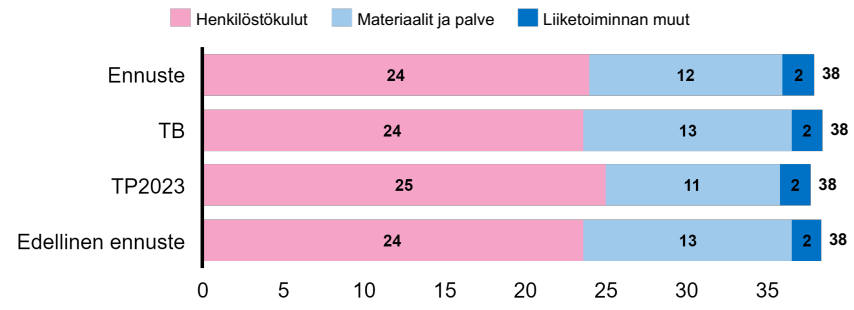
HK89 Taloushallintopalveli



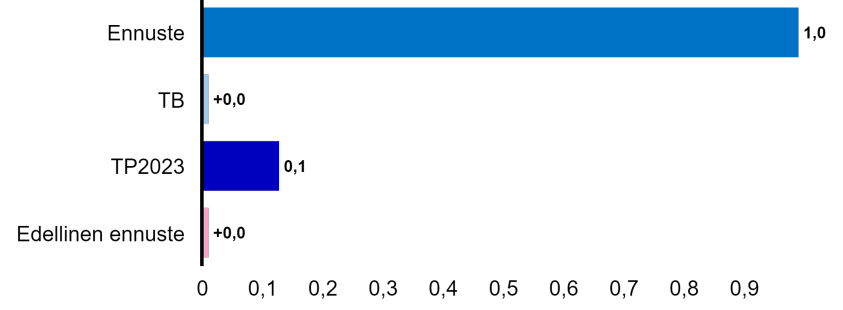
## Liikevaihto, M€



## Toimintakulut, M€



## Tilikauden ylijäämä, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Stara

**Liikeyli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)**

**-0,7**

**Tilikauden yli-/alijäämä ero tulosbudjetti (M€)**

**-0,7**

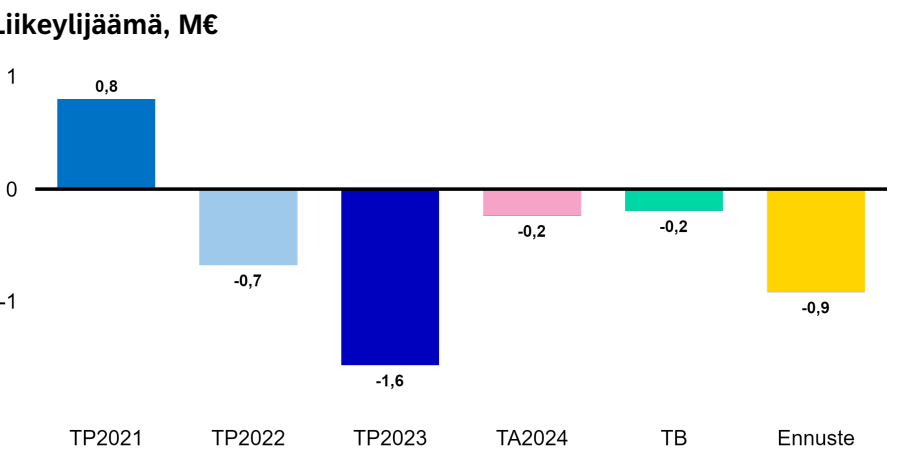
Rakentamispalveluliikelaitos (Stara) arvioi, että vuonna 2024 sekä liikelaitoksen tuotot että kulut toteutuvat tulosbudjettia korkeammalla tasolla. Liikevaihdon ennustetaan olevan 240,4 milj. euroa, joka on 19,6 miljoonaa euroabudjetoitua suurempi. Tilikauden tulokseksi ennustetaan -2,9 miljoonaa euroa, joka on 0,7 miljoonaa euroa tulosbudjettia huonompi.

Osastoittain tarkasteltuna sekä kaupunkitekniikan rakentamisen että rakennustekniikan osalta vuodesta tulee tuloksellisesti haastava, ja molemmissa näkymä koko vuoden työkannasta on edelleen epävarma. Infrarakentamisessa alkuvuosi oli hiljainen, ja molemmilla osastoilla hankekokojen pieneneminen asettaa haasteita toiminnan kannattavuudelle. Kaupunkitekniikan ylläpidon ja ympäristöhoidon liikevaihdon ennustetaan olevan lievästi budjetoitua korkeampi ja talouden toteutuvan tuloksellisesti budjettia paremmin. Ylläpidossa palvelustrategisten linjausten mukaiset suurimmat vastuualueuutokset toteutuvat loppuvuoden aikana suunnitellusti. Logistiikan osastolla viime vuonna solmitut uudet asiakkuudet ovat kasvussa. Osaston liikevaihdon ennustetaan olevan viime vuotta korkeampi ja tuloksellisesti budjetin mukaisella tasolla.

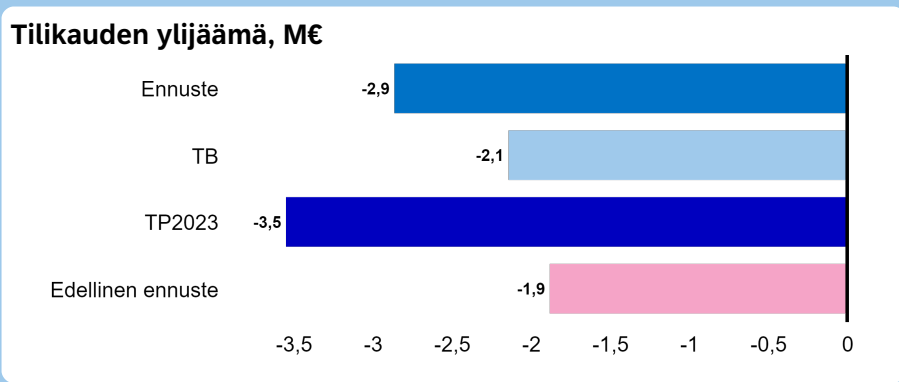
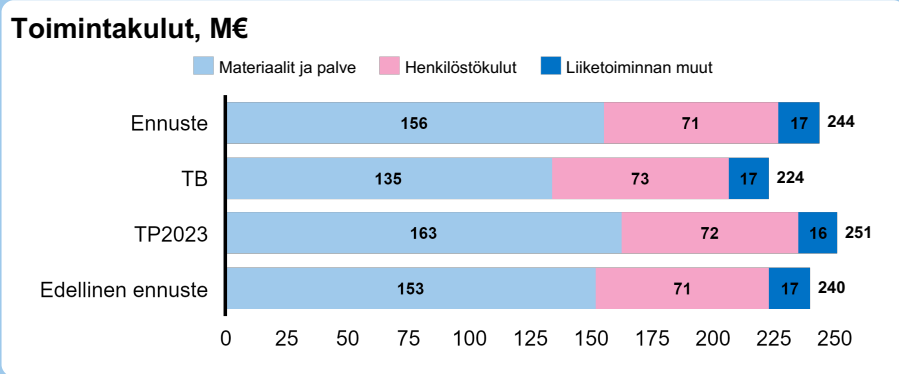
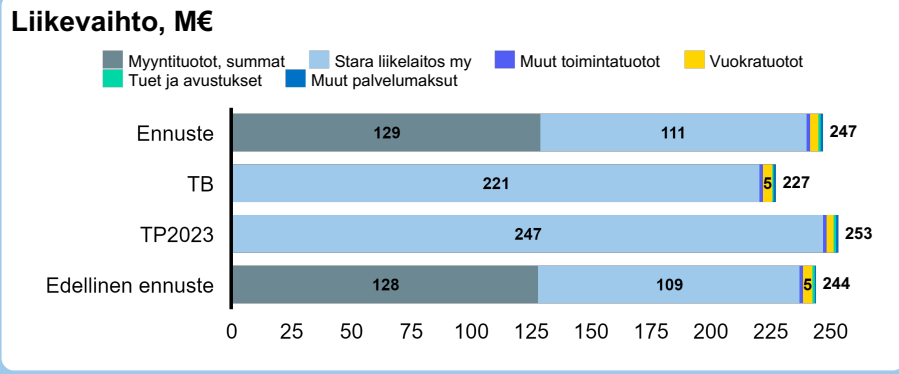
Staran kehittämis- ja tuottavuusohjelman (Keto) hankkeiden läpivientiä ja säästöavoitteiden saavuttamista haastavat nykytilanteessa sekä yleiset hintapaineet, rakentamisen hankekokojen pieneneminen, kaupunkitekniikan ylläpidon aluemuutokset sekä työkannan ennakoimisen vaikeus. Keto-ohjelman säästöodotuksiltaan suurin potentiaali liittyy hankintoihin ja tuotantotapa-analyysi hankkeisiin. Arvioitujen säästöjen täysimittainen realisoituminen vuoden2024 osalta näyttää kuitenkin epätodennäköiseltä.

Staran investointien ennustetaan olevan 8,7 miljoonaa euroa, joka on 2,3 miljoonaa euroa tulosbudjettia enemmän. Investointitasoa nostavat vuonna 2023 toteutumatta jääneiden investointien siirtyminen tälle vuodelle.

Sitovana tavoitteena on hyvä asiakastyytyväisyys, jota mittaava kysely suoritetaan syksyllä.



HK90 Stara -liikelaitos





# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - Tyhe

Liikeyli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)

**-0,8**

Tilikauden yli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)

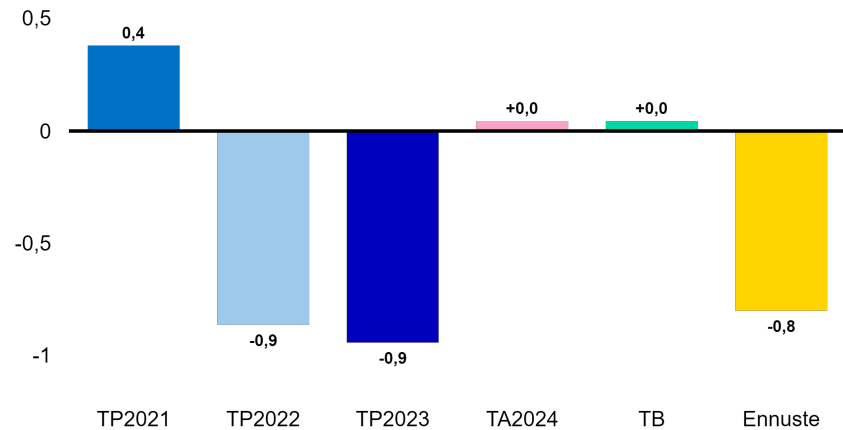
**-0,8**

Liikelaitoksen toiminta siirtyy Mehiläiselle 1.11.2024 lukien ja tilikauden tuloksen ennustetaan jäävän 0,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

Ennusteeseen sisältyy osa kilpailutuksen tuomasta muutostilanteesta aiheutuvista kustannuksista, mutta kaikkia palvelujen siirron, liikkeenluovutuksen ja liikelaitoksen lakkauttamisen kokonaisuudesta aiheutuvia kertaluontoisia kustannuksia ei ole vielä osattu arvioida ja huomioida. Kustannukset tarkentuvat valmistelun edetessä ja ne pyritään kohdistamaan liikelaitoksen päättävään tilinpäätökseen.

Asiakaskokemustavoitteen ennustearvo, 72, on sitovaa tavoitetta (69) parempi.

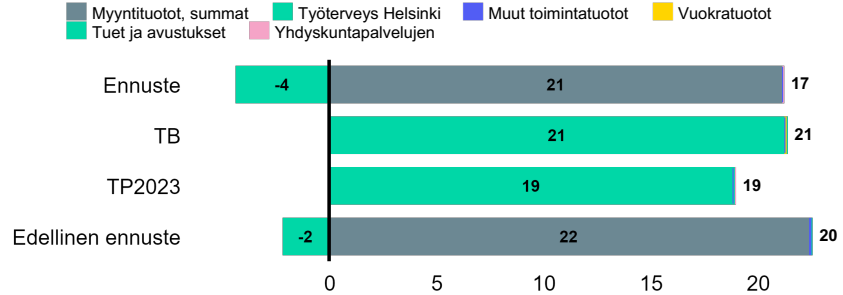
## Liikeyljäämä, M€



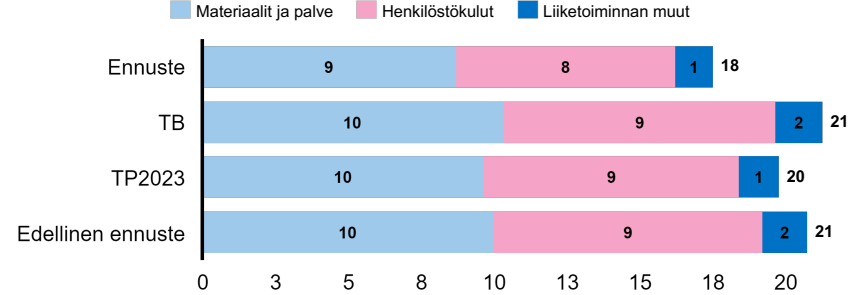
HK92 Työterveys Helsinki



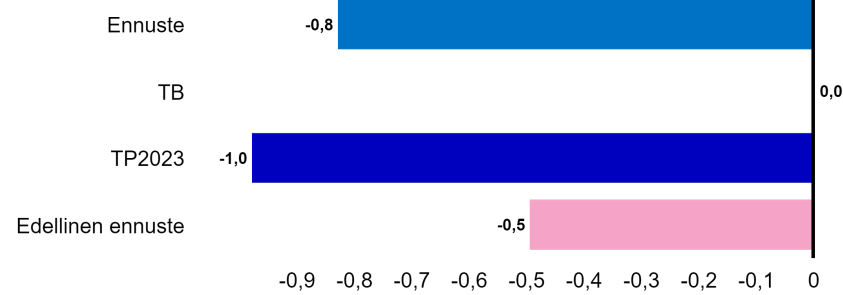
## Liikevaihto, M€



## Toimintakulut, M€



## Tilikauden ylijäämä, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - HKL

**Liikeyli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)**

**-2,8**

**Tilikauden yli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)**

**-2,0**

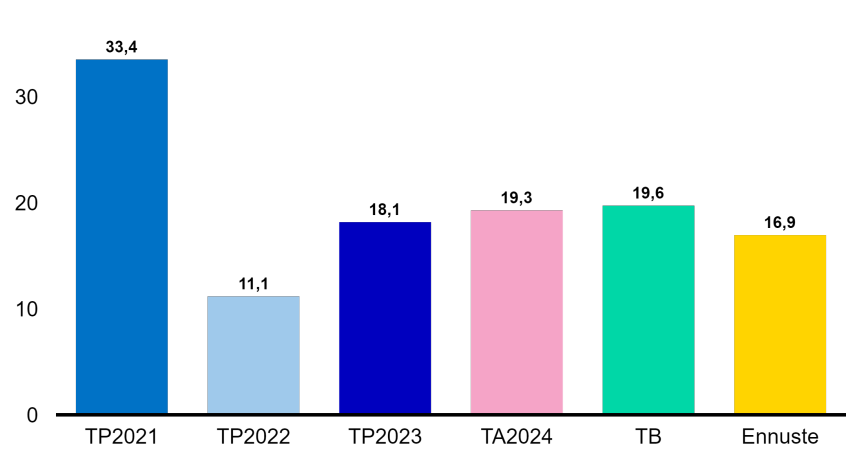
Liikenneliikelaitos (HKL) arvioi vuoden 2024 liikevaihdon olevan 160,4 milj. euroa, joka on 5,1 milj. euroa tulosbudjettia vähemmän. Tilikauden tulosenuste on 1,6 milj. euroa, joka on 1,9 milj. euroa budjetoitua vähemmän. Kaupungin infratuon ennuste on 18,9 milj. euroa, mikä on liikelaitoksen tulosbudjetin mukainen, mutta 0,8 milj. euroa vuoden 2024 talousarviota vähemmän. Tuella korvattavia infrainvestointien poistoja ennustetaan toteutuvan arvioitua vähemmän kuluvana vuonna.

HKL:n investointiennuste on 67,4 miljoonaa euroa, mutta ennusteeseen kohdistuu edelleen epävarmuuksia Hankekohtaisesti on tunnistettu sekä määrärahojen ylityspaineita että ajoitusmuutoksia. Hankkeiden vaikutus kuluvaan vuoteen toteumaan tarkentuu suunnittelun ja toteutuksen edetessä. Investointien toteuma 1–6 kk:ta on 27,1 milj. euroa.

HSL:n vuoden 2024 toiminnan kannalta keskeistä on Rautatien metroaseman paloturvallisuuden parantamishankkeeseen liittyvän liikennekatkon onnistumisen varmistaminen. Hanke etenee suunnitellussa aikataulussa, ja metron liikennekatkoihin liittyen on käynnissä jatkuva hankkeiden riskiperustainen valmistelun ja toteutuksen seuranta. Tulevien vuosien liikennehaittaa aiheuttavien töiden tunnistamista ja ohjelmointia tehdään yhteistyössä Kympin ja HSL:n kanssa.

Sitovista tavoitteista asiakastytyväisyyssuorituksen, luotettavuuden ja tilikauden tulostavoitteen ennustetaan toteutuvan. Rautatien metroaseman paloturvallisuuden parantamishankkeen sekä muiden metron Mellunkylän haaralla toteutettavien hankkeiden aiheuttamat poikkeamat normaaliin liikennöintiin tunnistetaan kuitenkin riskiksi matkustajien asiakastytyväisyydelle.

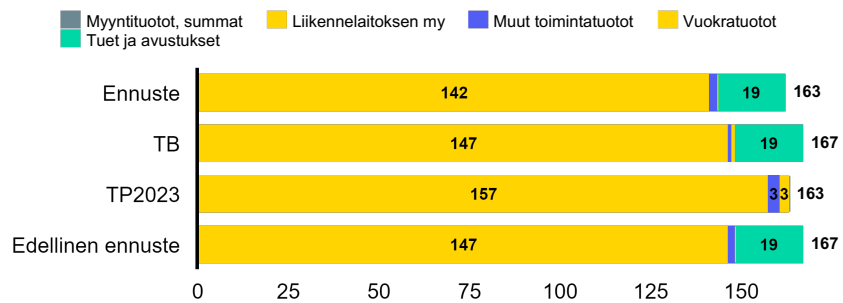
## Liikeylijäämä, M€



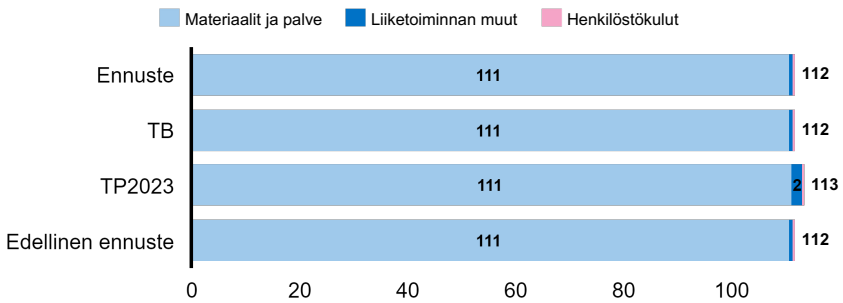
HK94 HKL



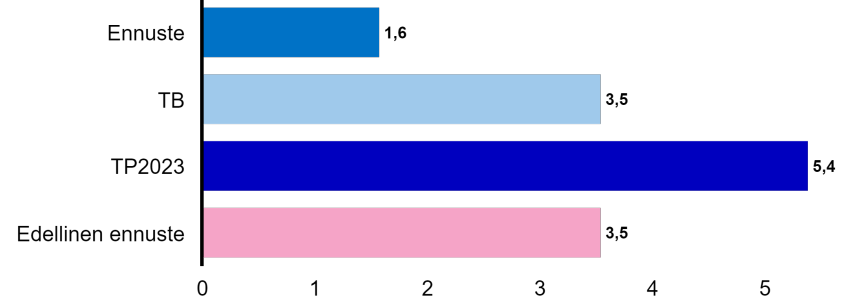
## Liikevaihto, M€



## Toimintakulut, M€



## Tilikauden ylijäämä, M€



# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - PALKE

**Liikeyli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)**

**0,4**

**Tilikauden yli-/alijäämä ero tulosbudjettiin (M€)**

**0,3**

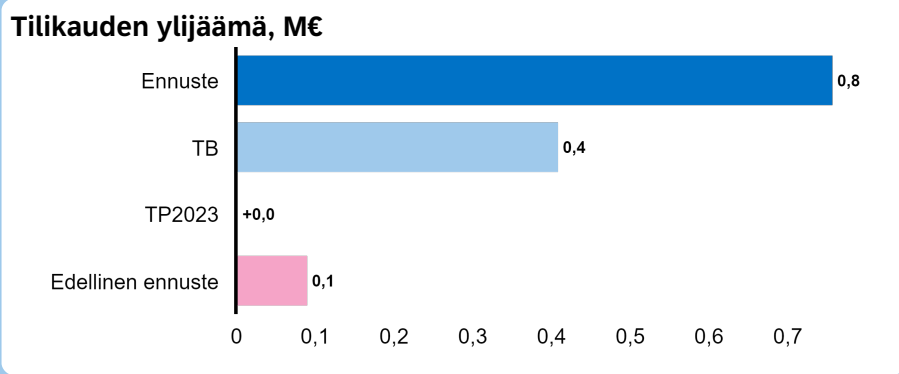
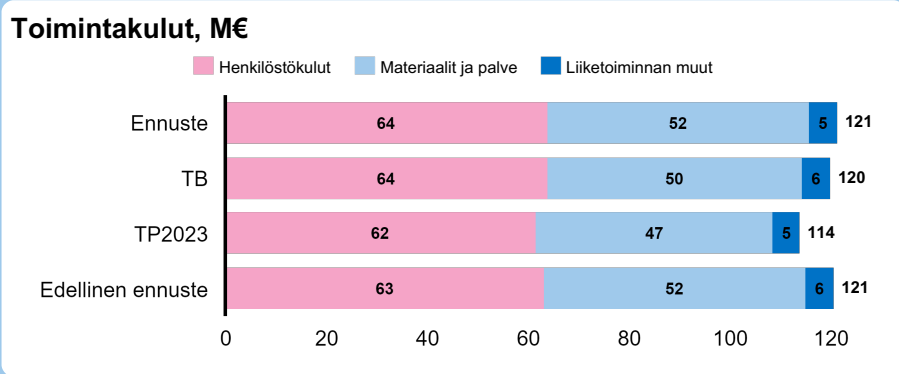
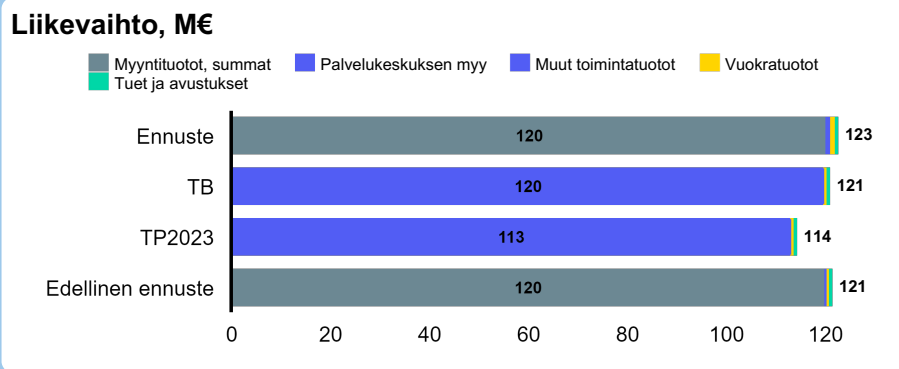
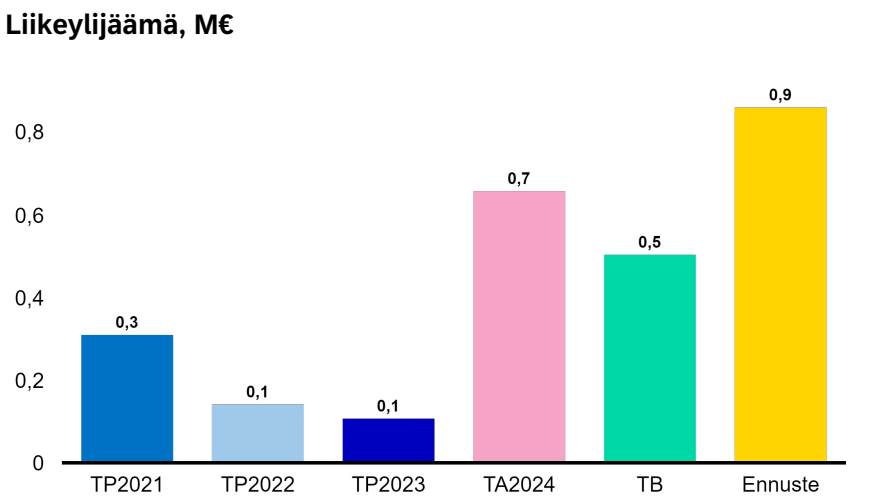
Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan 0,4 milj. euroa tulosbudjettia parempi.

Monipalveluiden liikevaihdon ennakoitaan olevan budjetoitua pienempi, koska lakot pienensivät alkuvuonna myyntiä. Lisämyynti HUSille 06/2024 alkaen lieventää myynnin laskua ja puhelin- ja hyvinvointipalveluissa liikevaihto kasvaa, kun turvapuhelinpalveluiden hintoja on korotettu kustannuksia vastaaviksi. Palvelujen ostojen menoja nostavat keskuskeittiöhankkeen suunnittelu- ja asiantuntijakustannukset, jotka veloitetaan Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30:ltä.

Kaupunkiyhteinen SAP-hanke aiheuttaa järjestelmämuutoksia ja samalla lisäkustannuksia.

Asiakaskokemusta koskevan sitovan toiminnan tavoitteen ennustetaan toteutuvan.

HK95 Palvelukeskus



# SOTEPE

# YHTEENVETO Ennuste E2 / 2024 - SOTEPE yhteensä

**Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)**

**50**

Sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut on vuoden 2023 alusta lukien rahoitettu valtionosuuksilla ja -avustuksilla sekä käyttötalouden tuloilla. Rahoituksella katetaan käyttötalous, irtaimen investoinnit ja muut hankinnat sekä poistot.

Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan talousarviossa valtuustoon nähden sitova määrärahataso on toimintakate. Lisäksi seurataan tilikauden tulosta, koska alijäämän kattamisesta on lainsäädännössä omat säännökset.

Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 39,1 M€ talousarviota heikompana. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan alijäämäinen 32,9 M€ eli 28,4 M€ talousarviota heikompi. Menojen arvioidaan ylittyvän 89,2 M€. Tulojen arvioidaan ylittyvän 50,1 M€ johtuen vuokratulojen kirjausmuutoksesta sekä valtion hankeavustuksista ja VM:n myöntämästä kolmivuotisesta avustuksesta (18 M€) toiminnan käynnistämiseen, josta huomioitu vuodelle 2024 yhteensä 9,5 M€.

Palvelukokonaisuuksien menot ylittävät tulosbudjetin. Perhe- ja sosiaalipalveluissa sekä terveys- ja päihdepalveluissa menoylitykset koostuvat pääasiallisesti asiakaspalvelujen ostoista. Sairaala-, kuntoutus- ja hoivapalveluissa menoylitys muiden palvelujen ostoissa on henkilöstövuokrausta. Pelastuslaitoksen menoylitys koostuu muille myytävistä palveluista, jotka saadaan takaisin tuloina.

Tilinpäätökseen 2023 verrattuna ennustetaan menokasvua 6,4 % ja tulokasvua 8,4 %. Talouden tasapainottamiseksi ja lainsäädännön edellyttämän alijäämän kattamiseksi vuoden 2027 loppuun mennessä toteutetaan 19.9.2023 hyväksytyt tyä muutosohjelma.

**Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)**

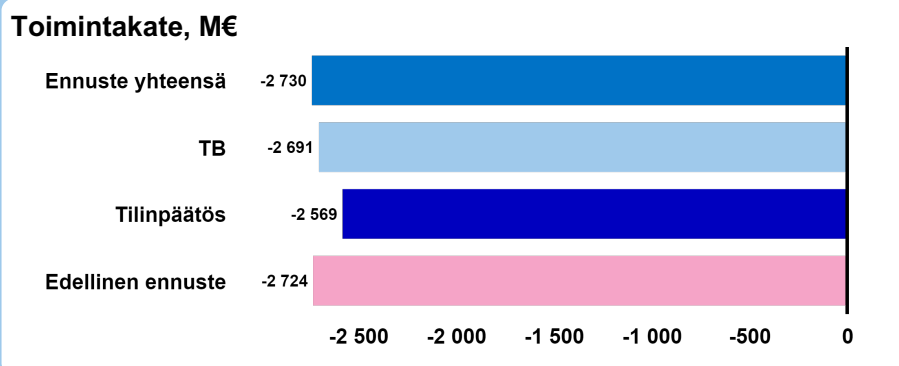
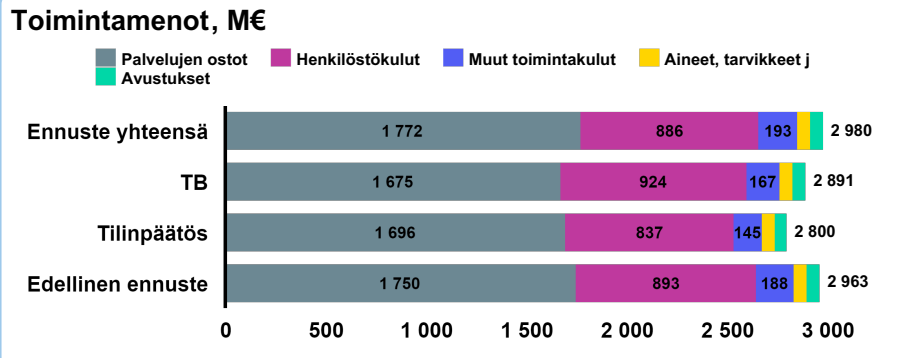
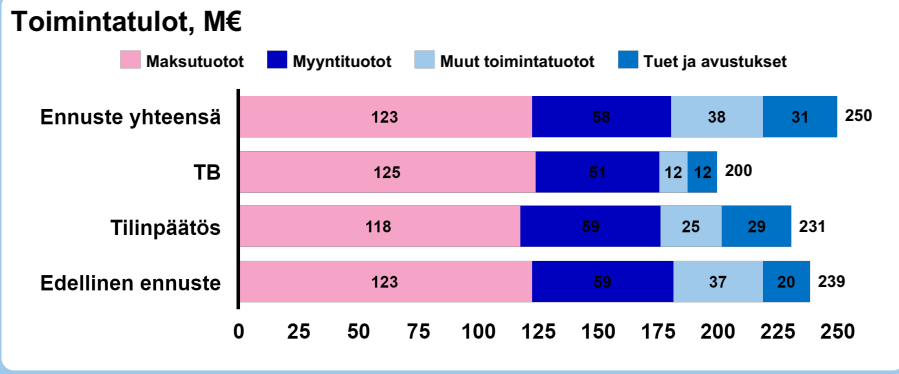
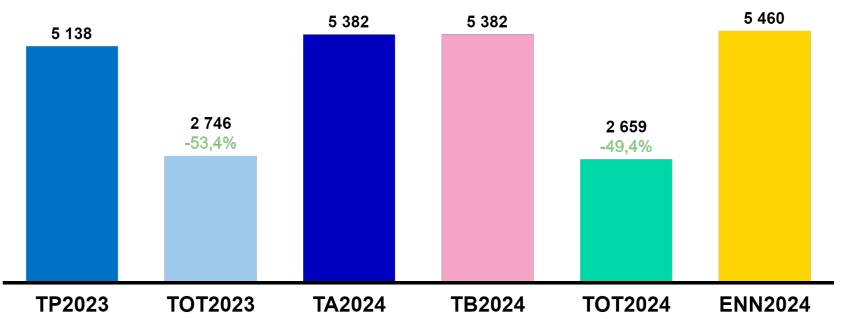
**-89**

**Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)**

**-39**

- Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:
- 1. ennuste toteumat 1-3
  - 2. ennuste toteumat 1-6
  - 3. ennuste toteumat 1-9

**Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-6)**



# Sotepe tuloslaskelma E2/2024

| <i>Miljoonaa euroa</i>                | TA 2024       | E2 2024       | Erotus<br>TA/E2 | TP2023        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Toimintatuotot                        | 200           | 250           | 50              | 231           |
| Toimintamenot                         | -2 891        | -2 980        | -89             | -2 800        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-2 691</b> | <b>-2 730</b> | <b>-39</b>      | <b>-2 570</b> |
| Valtionrahoitus                       | 2 700         | 2 700         | 0               | 2 601         |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 3             | 7             | 4               | 9             |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>12</b>     | <b>-23</b>    | <b>-35</b>      | <b>40</b>     |
| Poistot ja arvonalennukset            | -16           | -10           | 6               | -11           |
| Satunnaiset erät                      |               |               |                 |               |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-4,5</b>   | <b>-33</b>    | <b>-29</b>      | <b>29</b>     |
| Varausten ja rahastojen muutos        |               |               |                 |               |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>-4,5</b>   | <b>-33</b>    | <b>-29</b>      | <b>29</b>     |

# Sitovat toiminnan tavoitteet

# Sitovat tavoitteet

## E2/2024 TOIMIALAT

Valitse toimiala siirtyäksesi tarkempiin tietoihin

- Vihreä väri: Tavoitteen ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen ei ennusteta toteutuvan

|   |                  | Ennuste 1   | Ennuste 2 |
|---|------------------|---|-----------|
|   | <b>Toimiala</b>  | <b>Sitovat tavoitteet</b>   |           |
| Kaupunginkanslia                        | KANSLIA          | Helsinki varmistaa riittävän luovutuskelpoisten tonttien määrän 8 000 asunnon aloitukselle vuonna 2024.   |           |
|   |                  | Kokonaisinvestoinnit mitoitetaan rahoituksellisesti kestäväälle tasolle toiminnan ja investointien rahavirran sekä lainakannan kasvun näkökulmasta  |           |
|   |                  | Sitoudumme valtuustokauden alussa käyttömenojen kasvun vastuuperiaatteeseen. Vuosittaiset talousarviot eivät ylitä vastuuperiaatteen mukaista menotasoa   |           |
|   |                  | TE2024-uudistuksen valmistelu toteutuu niin, että asiakkaiden palveluilla on edellytykset jatkaa katkeamattomina 1.1.2025 alkaen  |           |
| Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala     | KASKO            | Parannetaan mielen hyvinvoinnin varhaista tukea lasten ja nuorten arjessa   |           |
|   |                  | Tavoitteena on luoda rakenteet toiseen asteen opiskelijoiden ristiinopiskelumahdollisuuksien lisäämiseksi.  |           |
| Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala       | KUVA             | Parannetaan toiminnan elinvoimaisuutta palveluverkkosuunnittelun avulla varmistamalla, että palveluja toteutetaan oikeassa paikassa, oikealla tavalla ja riittävässä suhteessa palvelun tarpeeseen. |           |
|   | KYMP             | Kaupunkilais- ja asiakaskokemus paranee vahvemman asiakkuuksien johtamisen kautta.  |           |
| Kaupunkiympäristön toimiala             |                  | Kaupunkitasolla asetetut kasvu- ja asuntotuotantotavoitteet saavutetaan   |           |
|   |                  | Luonnon monimuotoisuuden edellytykset, viherverkon yhtenäisyys ja ekologiset verkostot turvataan suunnitelmallisen luonnonsuojelun ja uusien viheralueiden myötä.                                   |           |
|   |                  | Rakennusten ja yleisten alueiden energiatehokkuus paranee ja uusiutuvan energian käyttö kasvaa.   |           |
| Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimiala | SOTEPE           | Kokonaiskuva asukkaiden palvelutarpeista selkiytyy ja ymmärrys asiakaskokemuksesta lisääntyy  |           |
|   |                  | Peruspalvelujen saatavuus paranee   |           |
|   |                  | Toimialan vetovoimaisuus lisääntyy, henkilöstön pysyvyys ja saatavuus paranevat   |           |
|   |                  | Toiminta on taloudellisesti kestävää  |           |
| Tarkastusvirasto                        | TARKASTUSVIRASTO | Kaupungin tilintarkastus toteutetaan tehokkaasti  |           |
|   |                  | Tarkastuslautakunnan arviointitoiminta kohdistuu kaupunkistrategian toteutumisen arviointiin  |           |



# Sitovat tavoitteet 2024 Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

- **Vihreä väri:** Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- **Keltainen väri:** Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- **Punainen väri:** Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet   | Mittarin kuvaus   | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|--|---|-----------|-----------|
| Parannetaan mielen hyvinvoinnin varhaista tukea lasten ja nuorten arjessa                                  | Perusopetus: Koulujen %-osuus, joissa käytetään vähintään yhtä sovittua tunne- ja vuorovaikutustaito-ohjelmaa.  |           |           |
|  | Varhaiskasvatus: Vähintään 80 prosenttia kohderyhmään valituista varhaiskasvatustyksiköistä osallistuu lasten tunne- ja vuorovaikutustaitoja vahvistavaan koulutukseen. |           |           |
| Tavoitteena on luoda rakenteet toiseen asteen opiskelijoiden ristiinopiskelumahdollisuuksien lisäämiseksi. | Lukio- ja ammatillinen koulutus sekä vapaa sivistystyö: Tavoitteena on luoda rakenteet toiseen asteen opiskelijoiden ristiinopiskelumahdollisuuksien lisäämiseksi.      |           |           |

Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala ennustaa, että toimialan sitovat tavoitteet ”Parannetaan mielen hyvinvoinnin varhaista tukea lasten ja nuorten arjessa” ja ”Luodaan rakenteet toisen asteen opiskelijoiden ristiinopiskelumahdollisuuksien lisäämiseksi” toteutuvat.

## Sitovat tavoitteet 2024 Kaupunkiympäristön toimiala

- **Vihreä väri:** Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- **Keltainen väri:** Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- **Punainen väri:** Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan





| Sitovat tavoitteet  | Mittarin kuvaus   | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|---|---|-----------|-----------|
| Kaupunkilais- ja asiakaskokemus paranee vahvemman asiakkuuksien johtamisen kautta.  | Kaupunkilais- ja asiakastyytyväisyys (asteikko 1–5)   |           |           |
|   | Rakennukset ja yleiset alueet sekä Palvelut ja luvat -palvelukokonaisuuksien johtoryhmien käsittelemien asiakaspalauteanalyysien määrä vuodessa (kpl)                                     |           |           |
| Kaupunkitasolla asetetut kasvu- ja asuntotuotantotavoitteet saavutetaan   | Erot asuntojen alueellisissa hintataseissa eivät kasva alueiden 1-2 ja 3-4 välillä (euroa/m <sup>2</sup> )  |           |           |
|   | Kaavoitetaan vähintään 400 000 k-m <sup>2</sup> kaupungin maalle, 3v liukuva keskiarvo (k-m <sup>2</sup> )  |           |           |
| Luonnon monimuotoisuuden edellytykset, viherverkon yhtenäisyys ja ekologiset verkostot turvataan suunnitelmallisen luonnonsuojelun ja uusien viheralueiden myötä. | Luonnonsuojelualue-esitysten lukumäärä, muutos: 5 uutta luonnonsuojelualueutta (kpl)  |           |           |
|   | Viherpinta-alan nettolisäys (m <sup>2</sup> )   |           |           |
| Rakennusten ja yleisten alueiden energiatehokkuus paranee ja uusiutuvan energian käyttö kasvaa.   | Kaupungin omissa talonrakennuskohteissa päälämmitysjärjestelmäksi valitaan lämpöpumpputekniikka aina, kun se on teknisesti mahdollista ja kun takaisinmaksuaika on 15 vuotta tai alle (%) |           |           |
|   | Laskennallinen kumulatiivinen sähkö- ja lämmitysenergiansäästö (GWh)  |           |           |

Toimialan neljästä sitovasta tavoitteesta kolme on toteutumassa: kasvu- ja asuntotuotantotavoite, luonnon monimuotoisuuden tavoite ja rakennusten ja yleisten alueiden energiatehokkuustavoite.

Kaupunkilais- ja asiakaskokemuksen tavoitteen toteutumista ei voida vielä ennustaa.



# Sitovat tavoitteet 2024 Kaupunginkanslia

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet  | Mittarin kuvaus  | Ennuste 1   | Ennuste 2   |
|---|--|---|---|
| Helsinki varmistaa riittävän luovutuskelpoisten tonttien määrän 8 000 asunnon aloitukselle vuonna 2024.   | Aloitettujen asuntojen kokonaismäärä   |  |  |
|   | Luovutuskelpoisten tonttien määrä.   |   |   |
| Kokonaisinvestoinnit mitoitetaan rahoituksellisesti kestäväälle tasolle toiminnan ja investointien rahavirran sekä lainakannan kasvun näkökulmasta      | Toiminnan ja investointien rahavirta voi olla alijäämäinen valtuustokauden aikana yht enintään julkisen talouden suunnitelmassa ja kuntatalousohjelmassa paikallishallinnolle asetetun alijäämärajoitteen verran |  |  |
| Sitoudumme valtuustokauden alussa käyttömenojen kasvun vastuuperiaatteeseen. Vuosittaiset talousarviot eivät ylitä vastuuperiaatteen mukaista menotasoa | Käyttötalousmenojen kasvu sidotaan kustannustason ja väestönkasvun muutokseen sekä kaupunkiorganisaationa itsellemme asettamaan tuottavuustavoitteeseen, joka on 0,5 prosenttiyksikköä.                          |   |   |
| TE2024-uudistuksen valmistelu toteutuu niin, että asiakkaiden palveluilla on edellytykset jatkua katkeamattomina 1.1.2025 alkaen                        | TE2024-muutosohjelman osaprojektien avaintuloksista 80 % saavutetaan 1.1.2025 mennessä   |   |   |

# Sitovat tavoitteet 2024 Kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet  | Mittarin kuvaus  | Ennuste 1   | Ennuste 2   |
|---|--|---|---|
| Parannetaan toiminnan elinvoimaisuutta palveluverkkosuunnittelun avulla varmistamalla, että palveluja toteutetaan oikeassa paikassa, oikealla tavalla ja riittävässä suhteessa palvelun tarpeeseen. | Toimialayhteisen palveluverkkosuunnittelun toimintamallin luominen |  |  |
|   |  |   |   |

Toimialan sitova toiminnan tavoite palveluverkkosuunnittelun kehittämisestä on toteutumassa

# Sitovat tavoitteet 2024 Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimiala

- **Vihreä väri:** Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- **Keltainen väri:** Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- **Punainen väri:** Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet   | Mittarin kuvaus   | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|--|---|-----------|-----------|
| Kokonaiskuva asukkaiden palvelutarpeista selkiytyy ja ymmärrys asiakaskokemuksesta lisääntyy | Toimialatasoinen sote-palveluiden NPS-suositeluindeksin tulos   |           |           |
| Peruspalvelujen saatavuus paranee  | Asunnottomien määrä   |           |           |
|  | I-riskialueella pelastustoiminnan keskimääräinen lähtö- ja ajoaika kohteeseen ensimmäisellä yksiköllä   |           |           |
|  | Lastensuojelun ja erityisen tuen palvelutarpeen arvioinnit valmistuvat lakisääteisessä ajassa           |           |           |
|  | Perusterveydenhuollon avosairaanhoidon lääkärin kiireettömän käynnin odotusaika                         |           |           |
|  | Siirtoviiveet erikoissairaanhoidosta perusterveydenhoitoon pysyvät päivystyksistä alle 0,15 vrk         |           |           |
| Toimialan vetovoimaisuus lisääntyy, henkilöstön pysyvyys ja saatavuus paranevat              | Hakijakokemus (NPS)   |           |           |
|  | Vakituisen henkilöstön lähtövaihtuvuus  |           |           |
| Toiminta on taloudellisesti kestävä  | Toteutetaan muutosohjelmaa siten, että vuonna 2024 saavutetaan talousarvion mukainen tai parempi tulos. |           |           |

# Sitovat tavoitteet 2024 Tarkastusvirasto

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet   | Mittarin kuvaus   | Ennuste   |           |
|--|---|-----------|-----------|
|  |   | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
| Kaupungin tilintarkastus toteutetaan tehokkaasti   | Kaupungin ulkoisen tilintarkastajan laatima tilintarkastuskertomus tilikaudelta 2023 valmistuu 30.4.2024 mennessä   |           |           |
|  | Tarkastusviraston tarkastussuunnitelma toteutuu vähintään 99-prosenttisesti   |           |           |
| Tarkastuslautakunnan arviointitoiminta kohdistuu kaupunkistrategian toteutumisen arviointiin | Tarkastusltk:n arviointisuunnitelmaan sisältyvistä vuositt. vaihtuvista aiheista (pl. tavoitearviointit, vaikuttavuuden seuranta ja talouden arviointi) vähintään 80 % (2023:75) liittyy kaupunkistrategiassa asetettujen linjausten tai tavoitteiden arviointiin |           |           |

Sitovien toiminnan tavoitteiden ennustetaan toteutuvan.

# Sitovat tavoitteet E2/2024 LIIKELAITOKSET

- Vihreä väri: Tavoitteen ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen ei ennusteta toteutuvan

Valitse toimiala siirtyäksesi tarkempiin tietoihin

[HKL](#)

[Palke](#)

[Stara](#)

[Talpa](#)

[Tyhe](#)

| Toimiala | Sitovat tavoitteet                    | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|----------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| HKL      | HKL:n talous pysyy tasapainossa       |           |           |
|          | Hyvä asiakaskokemus                   |           |           |
|          | Joukkoliikenteen luotettavuus on hyvä |           |           |
| PALKE    | Hyvä asiakaskokemus                   |           |           |
| STARA    | Hyvä asiakastytyväisyys               |           |           |
| TALPA    | Asiakastytyväisyys paranee            |           |           |
|          | Talpan talous pysyy tasapainossa      |           |           |
| TYHE     | Asiakaskokemus paranee                |           |           |

# Sitovat tavoitteet 2024 Talpa

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet               | Mittarin kuvaus    | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|----------------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Asiakastytyväisyys paranee       | Asiakastytyväisyys |           |           |
| Talpan talous pysyy tasapainossa | Tilikauden tulos   |           |           |





# Sitovat tavoitteet 2024 HKL

- **Vihreä väri:** Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- **Keltainen väri:** Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- **Punainen väri:** Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet                    | Mittarin kuvaus  | Ennuste   |           |
|---------------------------------------|--|-----------|-----------|
|                                       |  | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
| HKL:n talous pysyy tasapainossa       | Tilikauden tulos   |           |           |
| Hyvä asiakaskokemus                   | Asiakkaiden antama liikennöitsi-jäarvosana HSL:n tuottamassa kyselytutkimuksessa. Vastausten keskiarvo asteikolla 1-5. |           |           |
| Joukkoliikenteen luotettavuus on hyvä | Ajettujen lähtöjen osuus tilatuista lähdoistä  |           |           |
|                                       |  |           |           |

Sitovista tavoitteista asiakastytyväisyyystavoitteen, luotettavuuden ja tilikauden tulostavoitteen ennustetaan toteutuvan. Rautatien metroaseman paloturvallisuuden parantamishankkeen sekä muiden metron Mellunkylän haaralla toteutettavien hankkeiden aiheuttamat poikkeamat normaaliin liikennöintiin tunnistetaan kuitenkin riskiksi matkustajien asiakastytyväisyydelle.

# Sitovat tavoitteet 2024 Palke

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet  | Mittarin kuvaus  | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|---------------------|--|-----------|-----------|
| Hyvä asiakaskokemus | Asiakastytyväisyys Monipalvelut-yksikön palveluihin (koulu- ja henkilöstöruokailu), kyselyjen tulosten keskiarvo asteikolla 1-5  |           |           |
|                     | Asiakastytyväisyys Puhelin- ja hyvinvointipalvelut -yksikön palveluihin (turvapuhelin, kaupunkiyhteinen asiakaspalvelu, kotiateriat/tilaus ja asiakaspalvelu), kyselyjen tulosten keskiarvo asteikolla 1-5 |           |           |

Asiakaskokemusta koskevan sitovan toiminnan tavoitteen ennustetaan toteutuvan.

# Sitovat tavoitteet 2024 Stara

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet       | Mittarin kuvaus                         | Ennuste 1 | Ennuste 2 |
|--------------------------|---|-----------|-----------|
| Hyvä asiakastyytyväisyys | Nettosuositteluindeksi (NSI), pisteluku |           |           |

Sitovana tavoitteena on hyvä asiakastyytyväisyys, jota mittaava kysely suoritetaan syksyllä.

# Sitovat tavoitteet 2024 Tyhe

- Vihreä väri: Tavoitteen mittarin ennustetaan toteutuvan
- Keltainen väri: Tavoitteen mittarin toteumaa ei voi ennustaa
- Punainen väri: Tavoitteen mittarin ei ennusteta toteutuvan

| Sitovat tavoitteet     | Mittarin kuvaus                         | Ennuste 1   | Ennuste 2 |
|------------------------|---|---|-----------|
| Asiakaskokemus paranee | Nettosuositteluindeksi (NPS), pisteluku | <div style="width: 100%; height: 100%; background-color: #90EE90;"></div> |           |
|                        |   |   |           |

Asiakaskokemustavoitteen ennustearvo, 72, on sitovaa tavoitetta (69) parempi.