

Talouden ja toiminnan seuranta Kunta Helsinki ja Sotepe

1/2024 Ennuste



Sisällysluettelo

KUNTA-HELSINKI

Yhteenvedo 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

Liikelaithokset

SOTEPE

Yhteenvedo soteven taloudesta

Sitovat toiminnan tavoitteet

Kunta Helsinki

YHTEENVETO KUNTA-HELSINGIN TALOUDEN TILANTEESTA Ennuste E1 / 2024

Toimintakatteen ero
talousarvioon (M€)

-67

Vuosikatteen ero talousarvioon
(M€)

-56

Investoinnit, ero talousarvioon
(M€)

-61

Toiminnan ja investointien
rahavirta, ero talousarvioon (M€)

-4

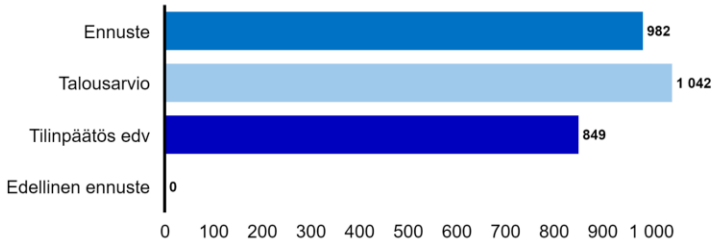


Kunta-Helsingin toimintakate toteutuu lähes 70 milj. euroa talousarviota heikompana. Tulot kaupunkitasolla toteutunevat talousarvion mukaisesti, maanmyyntituottojen ennuste on talousarviota alempi johtuen heikosta suhdanteesta. Menoennuste on yli 80 milj. euroa talousarviota huonompi, tähän vaikuttaa erityisesti kasvatuksen ja koulutuksen toimialan ennuste: menoja kasvattavat talousarvioon sisällymättömät palkkakehitysohjelmien palkankorotukset, ammatillisen koulutuksen harkinnanvaraisia lisävaltionosuuksia vastaavat kulut sekä kasvanut opiskelijavuosimäärä. Näiden lisäksi asuntotuotannon kasvaneet korkokulut nostavat ennustetta, kuten myös talousarviota suurempi työmarkkinatuen ennuste.

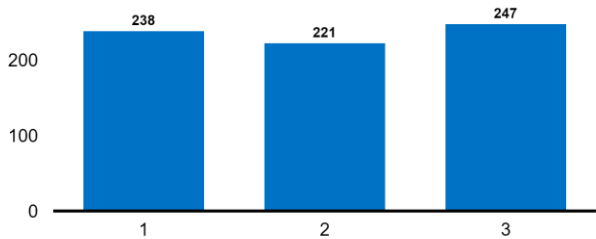
Verotulojen ennustetaan toteutuvat talousarvion mukaisesti, sote-uudistuksen siirtolaskelmien päivittäminen loppuvuodesta 2023 nosti Helsingin valtionosuutta 34 milj. euroa TA:ssa arvioidun yli. Rahoitustuottojen ennuste on talousarviota heikompi johtuen tytäryhteisöjen osinkotuloista, merkittävin muutos on Helen Oy:n osalta, osingot toteutuvat 24 milj. euroa talousarviota pienempinä.

Investointiennuste on noin 60 milj. euroa talousarviota pienempi. Toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan kaikenkaikkiaan toteutuvan talousarvion mukaisesti eli yli 400 miljoonaa euroa negatiivisena.

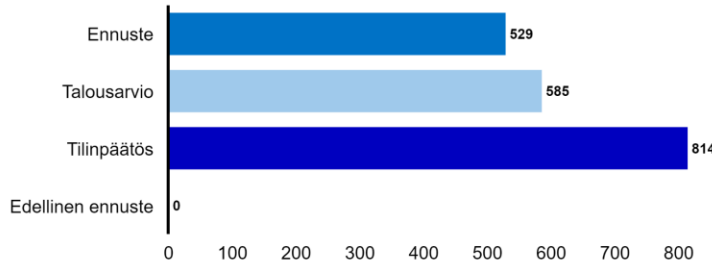
Investoinnit, M€



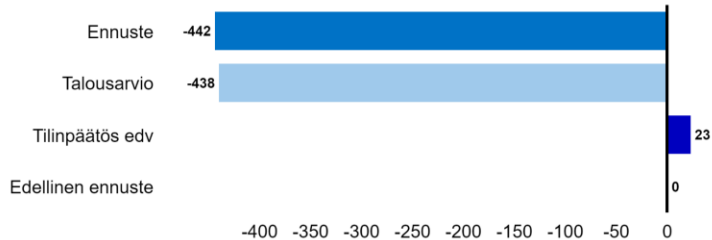
Toimintamenot kuukausittain, M€



Vuosikate, M€



Toiminnan ja investointien rahavirta, M€



Kunta-Helsingin tuloslaskelma (M€) E1 2024

Miljoonaa euroa

	E1 2024	TA 2024	Erotus E1/TA	TP 2023
Toimintatuotot	1 352	1 336	17	1 309
Toimintamenot	-3 088	-3 005	-83	-2 894
Toimintakate	-1 736	-1 669	-67	-1 585
Verotulot	1 840	1 842	-2	2 038
Valtionosuudet	295	261	34	200
Rahoitustuotot ja -kulut	130	151	-21	161
Vuosikate	529	585	-56	815
Poistot ja arvonalennukset	-370	-373	3	-365
Satunnaiset erät				-13
Tilikauden tulos	159	212	-54	437
Varausten ja rahastojen muutos	-2	-1	-1	1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	157	212	-55	438

Kunta-Helsingin rahoituslaskelma (M€) E1 2024

Miljoonaa euroa		E1 2024	TA 2024	Erotus E1/TA	TP 2023
Toiminnan rahavirta	Vuosikate	529	585	-56	815
	Satunnaiset erät				-13
	Tulorahoituksen korjauserät	-68	-93	26	-18
Investointien rahavirta	Investointimenot	-982	-1 042	61	-849
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	14	14		23
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	65	99	-34	66
Toiminnan ja investointien rahavirta		-442	-438	-4	23
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	Antolainasaamisten lisäykset	-152	-93	-58	-35
	Antolainasaamisten vähennykset	92	92		90
Lainakannan muutokset	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	250	250		1
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-58	-58		-47
	Lyhytaikaisten lainojen muutos				-60
	Oman pääoman muutokset				-1
	Muut maksuvalmiuden muutokset	26	24	2	-239
Rahoituksen rahavirta		158	215	-57	-290
Vaikutus maksuvalmiuteen		-284	-224	-61	-267

Kunta Helsingin TULOT JA MENOT Ennuste E1 / 2024

Toimintakateen ero
talousarvioon (M€)

-67

Vuosikatteen ero
talousarvioon (M€)

-56

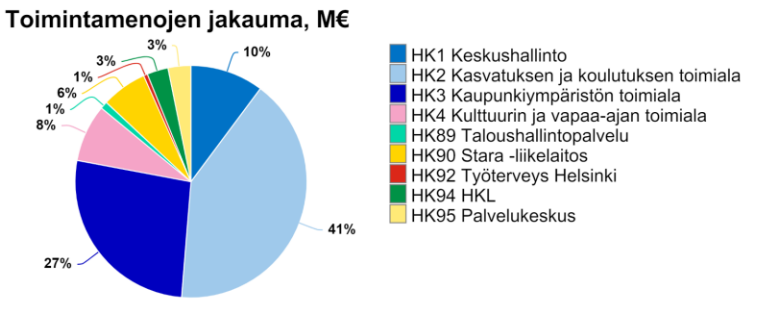
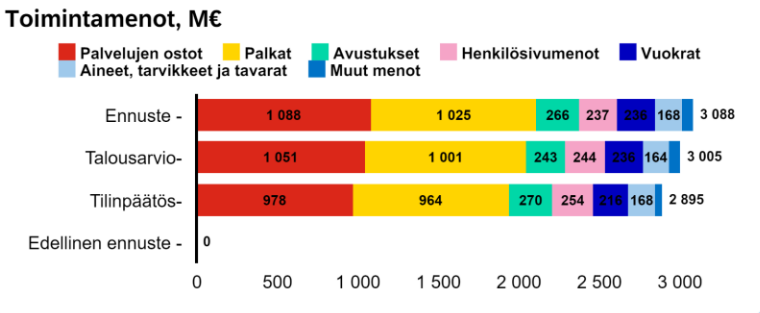
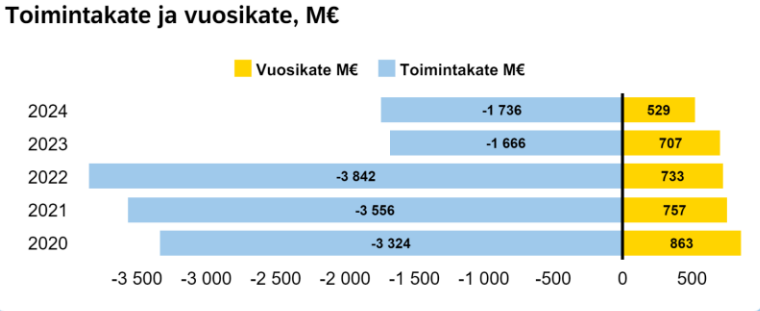
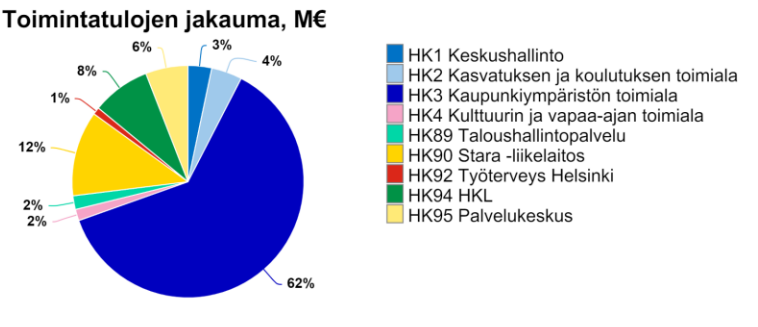
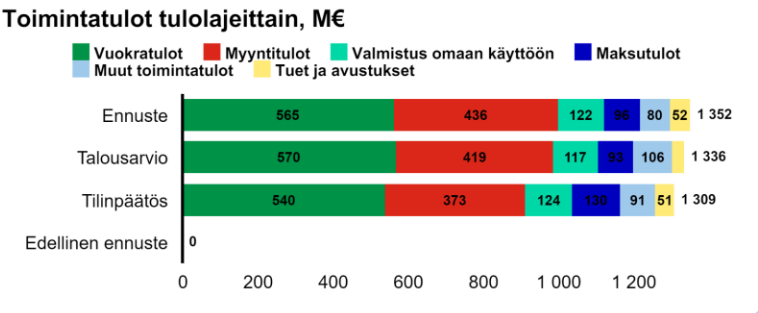
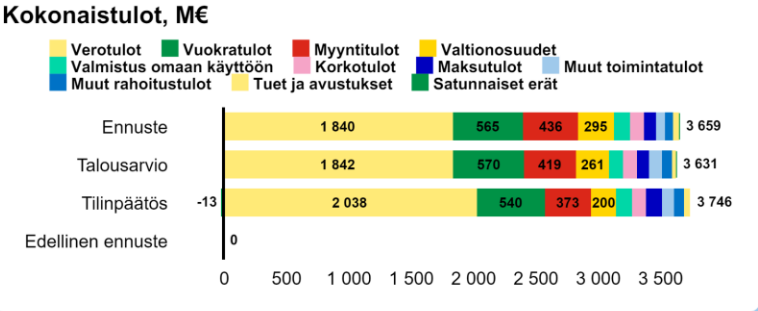
Tilikauden yli- /alijäämä
talousarvioon (M€)

-55

[Siirry tarkastelmaan tarkempia tietoja](#)

[Toimialat](#)

[Liikelaitokset](#)



Kunta Helsingin VEROT JA VALTIONOSUUDET Ennuste E1 / 2024

Verot, ero talousarvioon (M€)

-2

Valtionosuudet, ero talousarvioon (M€)

34

Kunnallisvero, %

5,30

Painotettu keskim. tulovero%

7,46

Yleinen maapohjan kiinteistöveroprosentti Helsinki, %

1,30

Kiinteistövero maapohja %-min
Kiinteistövero maapohja % max

1,30
2,00

Helsinki
Helsingfors

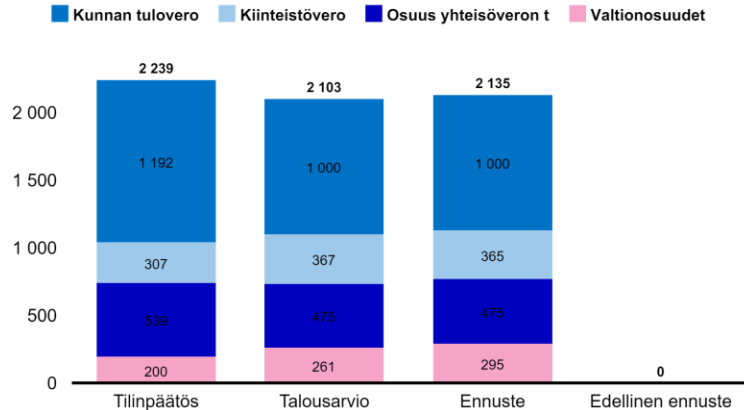
Kunnallisveroa on tilitetty 396 M€ ja sitä arvioidaan kertyvän 1,00 MRD € talousarvion mukaisesti. Kunnallisveron ennakonpidätykset ovat kehittyneet alkuvuoden aikana odotetusti. Valmistuvaan verotukseen 2023 osalta ei myöskään ole odotettavissa yllätyksiä, jotka vaikuttaisivat loppuvuoden tilityksiin

Yhteisöveroa on kertynyt huhtikuun tilityksiin mennessä 214 M€ ja sitä arvioidaan kertyvän 475 M€ eli talousarvion mukaisesti. Yhteisöveron loppuvuoden kertymät odotetaan heikentyvän selvästi tulevina kuukausina. Oletuksen taustalla on Valtiovarainministeriön viimeisin makroennuste, joka ennustaa selvästi heikompa vuotta yrityksille

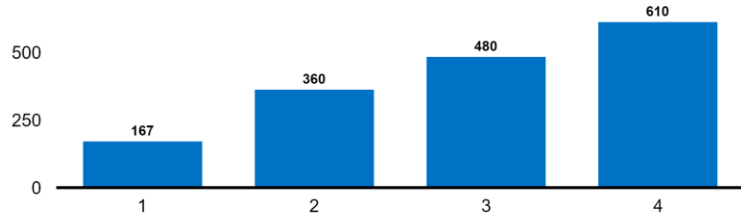
Kiinteistövero arvioidaan kertyvän 365 M€, eli -2 M€ alle TA:n.

Valtionosuudet: Sote-uudistuksen siirtolaskelmien päivittäminen 11/2023 nosti Helsingin valtionosuutta 34 milj. euroa TA:ssa arvioidun yli.

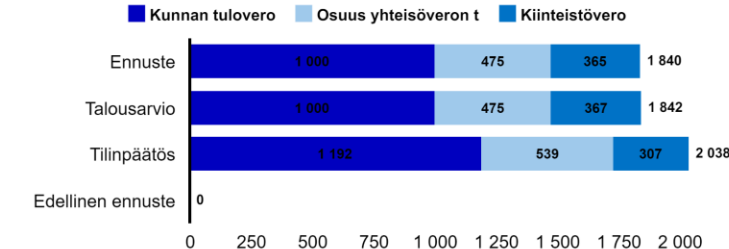
Verot ja valtionosuudet, M€



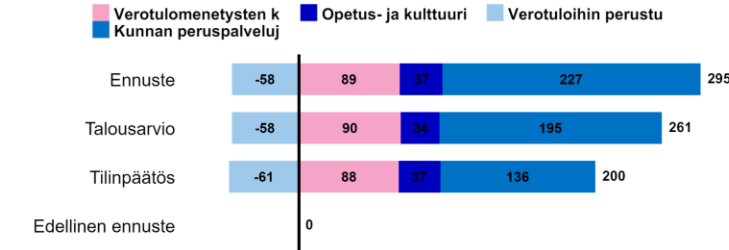
Kunnallisveron ja yhteisöveron tilitykset 1-4/2024, M€



Verot, M€



Valtionosuudet, M€



Kunta Helsingin RAHOITUS Ennuste E1 / 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€

2 328

Antolaina M€ 2024

Antolaina M€ 2023 2 349

Kassan riittävyys, pv

66

Maksuvalmius enn (12/2024)

Maksuvalmius
2023 68

Helsinki
Helsingfors

Kaupungin maksuvalmius on säilynyt alkuvuoden vahvana. Keskeisenä tekijänä on ollut valtiolta sotepe-palveluihin saatavien maksuosuuksien etupainotteinen maksatusaika-taulu. Vuoden loppua kohden kaupungin rahatulot tulevat em. syystä vastaavasti olemaan selvästi tavanomaista matalammalla tasolla.

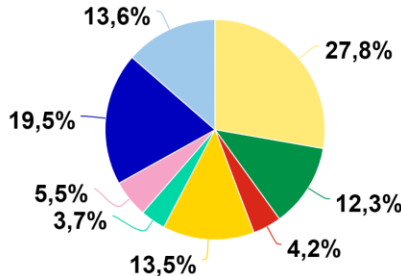
Konsernitasolla lainanottotarve kytkeytyy pääosin joukkoliikenneinvestointeihin. Raitioliikenteen joukkoliikenneinvestointeja on rahoitettu 1.2.2022 toteutuneen HKLn liiketoimintojen yhtiöittämisen jälkeen alkuun kaupungin kassasta kaupungin konsernitilijärjestelmää hyödyntäen. Kaupunkiliikenneyhtiön limiittivelkaa on tarkoitus vaihteittain konvertoida kaupungin takaamiksi pitkäaikaisiksi ulkoisiksi rahalaitoslainoiksi, institutionaaliset rahoittajat ensisijaisena rahoituslähteenä (erit. EIB, Kuntarahoitus ja NIB).

Kaupungin pitkäaikaisesta lainarahoituksesta yhteensä 94 % on hankittu erityisluottolaitoksista (Euroopan investointipankki, Kuntarahoitus, Euroopan Neuvoston kehityspankki ja Pohjoismaiden investointipankki), ja 6 % pääomamarkkinoilta. Lainakannasta puolet on kiinteäkorkoista. Pitkäaikaisten lainojen lisäksi kaupungilla on erikseen takausvastuita, pääosin konserni- ja osakkuusyhteisöidensä lainoista, yhteensä 982,3 milj. €. Korkotason nousu on vaikuttanut kaupungin rahoitusmenoja korottavasti. Korkomenojen nousu on kuitenkin käytännössä kompensoitunut kaupungin korkotulojen kasvun kautta.

Vuoden 2024 talousarviossa on varauduttu 250 milj. € pitkäaikaisten lainojen nostoon. Kaupungin pitkäaikaisia lainoja, mukaan lukien liikenneliikelaitoksen lainat, lyhennetään vuonna 2024 yht. 57,8 milj. €. Takausvastuut kaupungin joukkoliikenne- ja toimitilainvestointeihin tarvittavista lainoista tulevat vuonna 2024 kasvamaan n. 350 milj. eurolla.

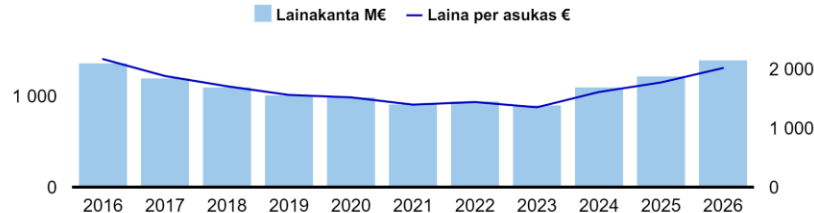
Kaupungin myöntämä antolainakanta

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



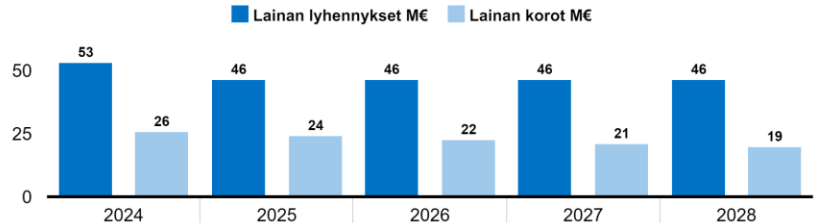
Lainakanta ja lainat per asukas

Ennustevuosien luvut sisältävät TA24 ja TS25-26 mukaisen lainanoton



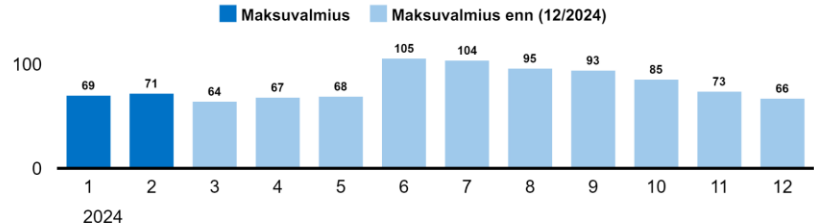
Ottolainojen lyhennykset ja korot, M€

Nykyisellä laina- ja korkokannalla



Kassan riittävyys, pv

Viimeisen päivän saldolla, ennustekuukausien lukuihin ei sisälly uutta lainanottoa.



INVESTOINNIT Ennuste E1 / 2024

Investoinnit yhteensä, ero
talousarvioon (M€)

-61

Kiinteän omaisuuden myynti,
ennuste (M€)

50

Kaupungin kokonaisinvestoinnit vuonna 2024 ovat yli miljardi euroa. Tavoitetta 8000 asunnon toteuttamiseen ei saavuteta.

HKL:n investointiennuste on talousarvioin mukainen 67,4 M€, mutta siihen kohdistuu merkittäviä epävarmuuksia.

Maanhankintaan, kaavoituskorvauksiin ja tonttien ja muiden kuin projektialueiden esirakentamiseen käytettävissä oleva määräraha tullaan käyttämään kokonaisuudessaan.

Talonrakennushankkeisiin osoitetuista määrärahoista tullaan käyttämään noin 320 M€. Hankkeita on käynnissä noin 270 kappaletta. Määrärahaa jää käyttämättä 71 M€ mm. hankkeiden aloituksiin liittyvistä viivästymisistä johtuen.

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

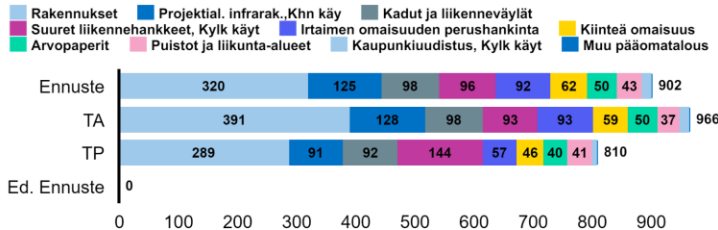
Irtaimen omaisuuden määrärahaa on käytettävissä 93,3 M€. Määrärahasta ennustetaan käytettävän lähes kokonaan, 91,5 M€.

Projektialueiden infrarakentamiseen oli käytettävissä 127,5 M€. Valtaosa määrärahoista kohdistuu Länsisataman, Kalasataman, Kruunuvuorenrannan, Pasilan ja Malmin esi-, katu- ja puistorakentamiseen sekä liikunta-alueiden rakentamiseen. Määräraha käytetään lähes kokonaan, 124,7 M€.

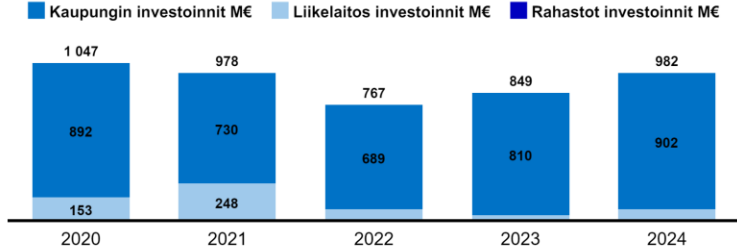
Kaupunkiuudistusalueille on osoitettu määrärahaa 15,9 M€. Malminkartano-Kannelmäen, Malmin, Mellunkylän ja Merirastilan kaupunkiuudistusalueille kohdistetaan vaikuttavia toimenpiteitä positiivisen kehityksen aikaansaamiseksi muun muassa asukkaiden turvallisuuden tunteen vahvistamiseksi, eriytymisen ehkäisemiseksi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

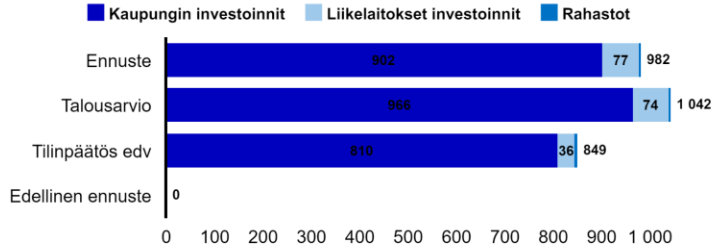
Kaupungin investoinnit TA-kohdittain, M€



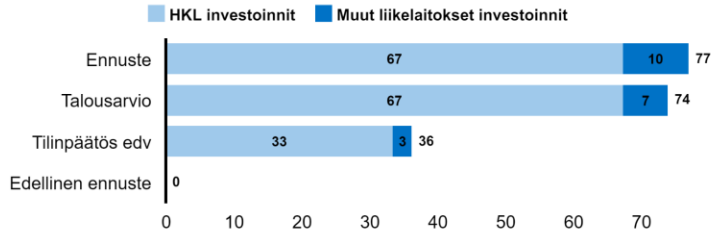
Investointien kehitys, M€



Investoinnit yhteensä, M€



Liikelaitosten investoinnit yhteensä, M€



Keskushallinto

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - KESKUSHALLINTO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

7

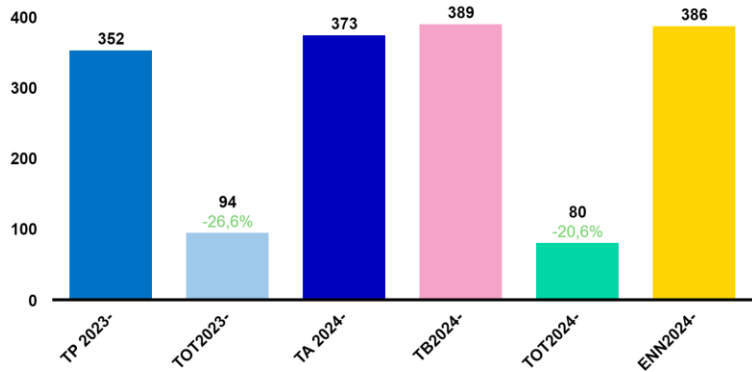
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

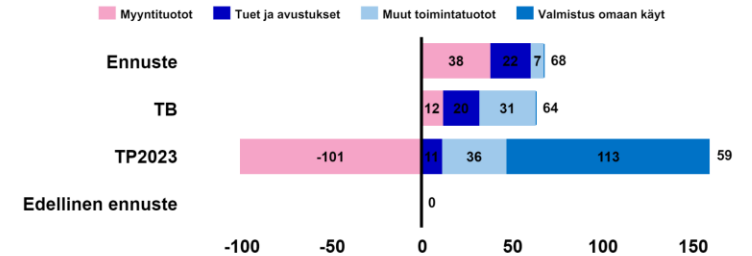
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK1 (HK1 Keski)



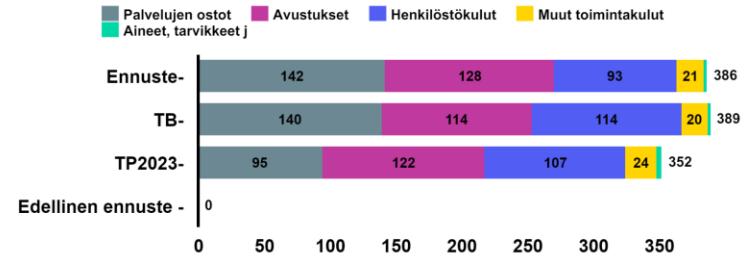
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



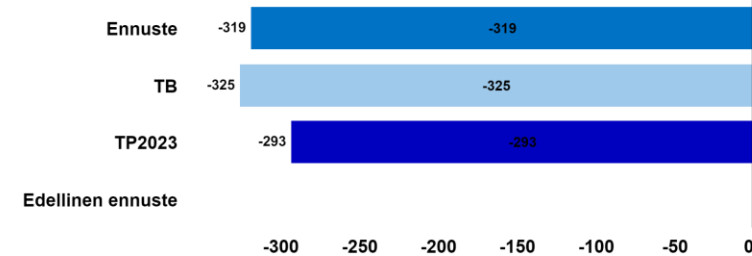
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - KESKUSHALLINTO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

7

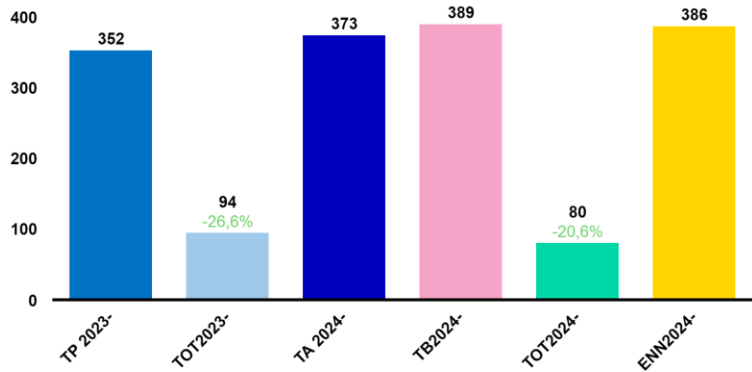
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

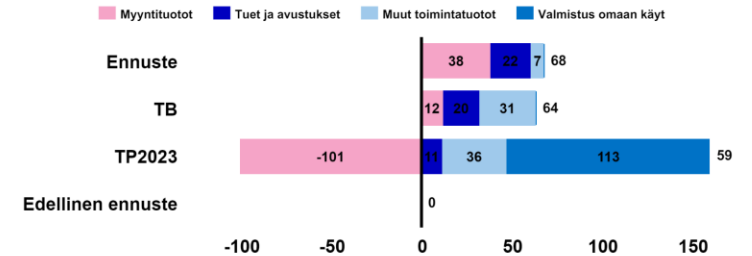
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK1 (HK1 Keski)



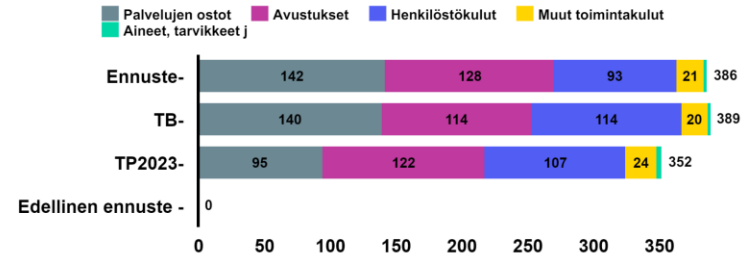
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



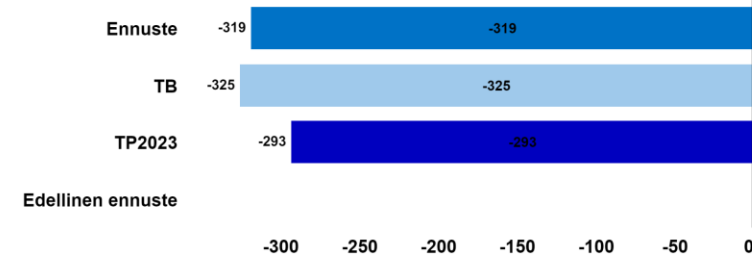
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Vaalien järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

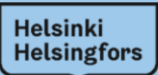
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

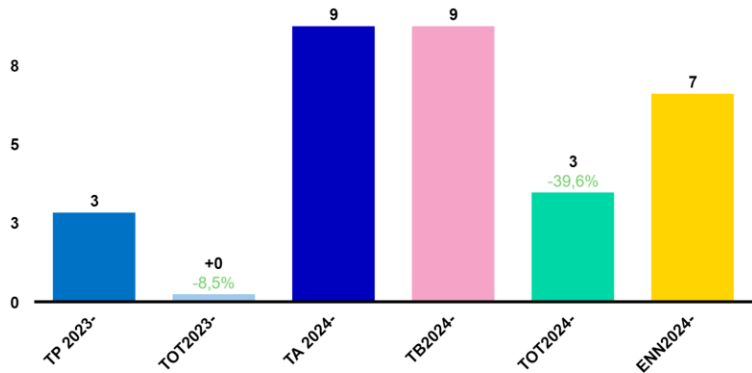
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

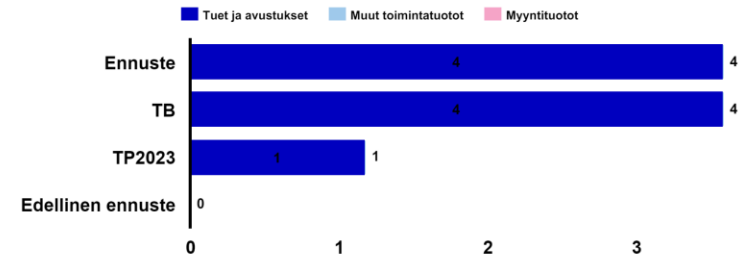
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK110 (Vaalien)



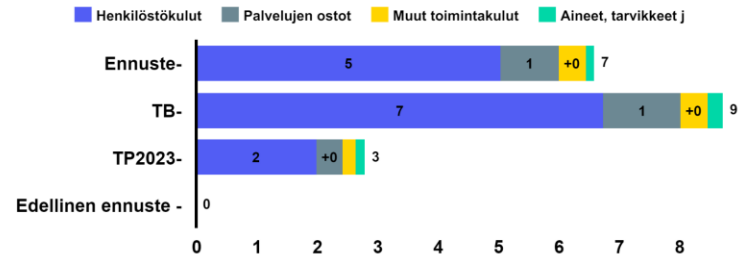
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



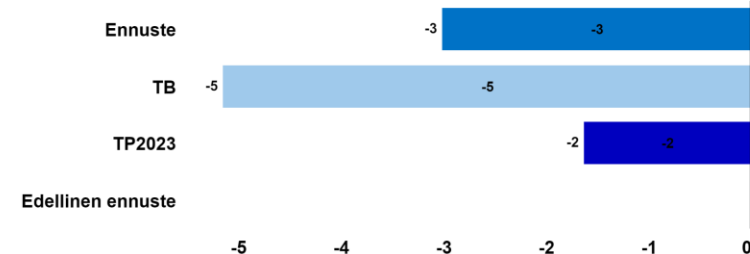
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Tarkastuslautakunta- ja virasto

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

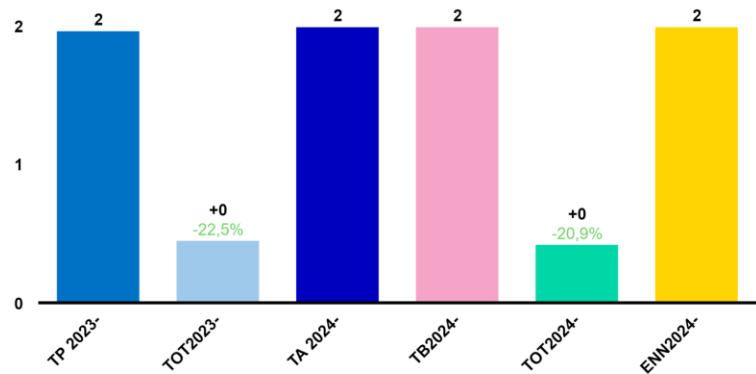
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK120 (Tarkasti)



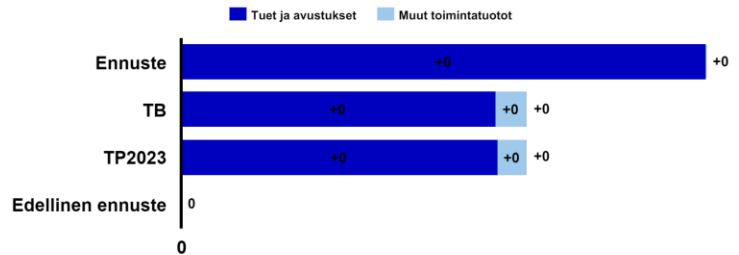
Käyttötalouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja sitovien toiminnan
tavoitteiden toteutuvan.

Talousarvion tavoitteiden toteumista edistetään vastuullisella taloudenpidolla,
keskittymällä ydintehtäviin, tarkoituksenmukaisella henkilöstöresursseilla ja
huolellisella töiden suunnittelulla.

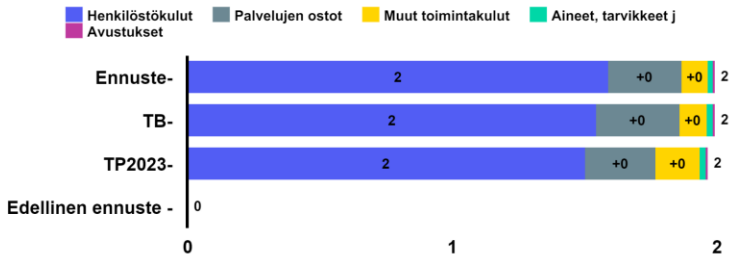
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



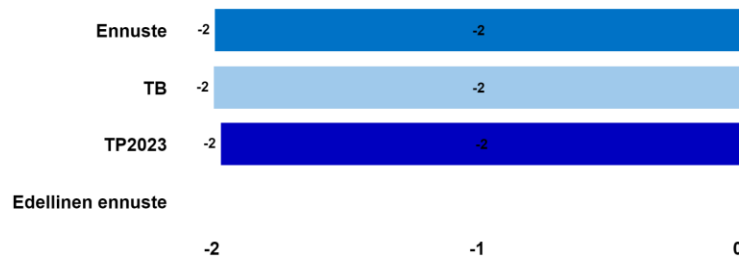
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kaupunginhallitus

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

8

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

9

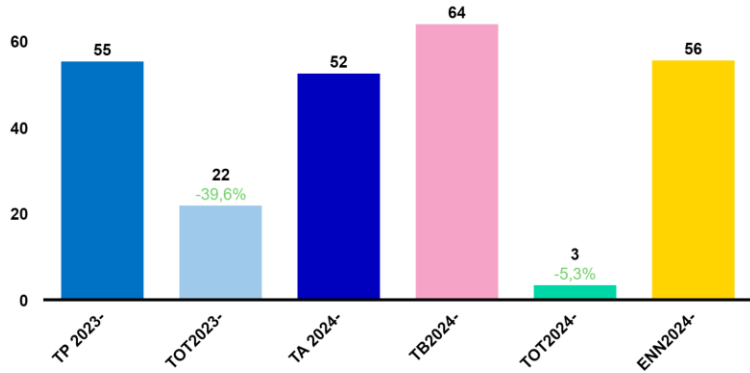
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

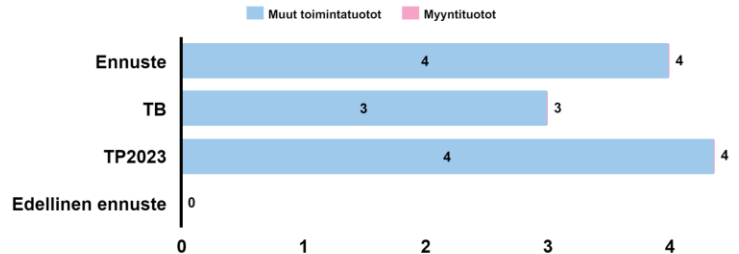
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK130 (Kaupun)



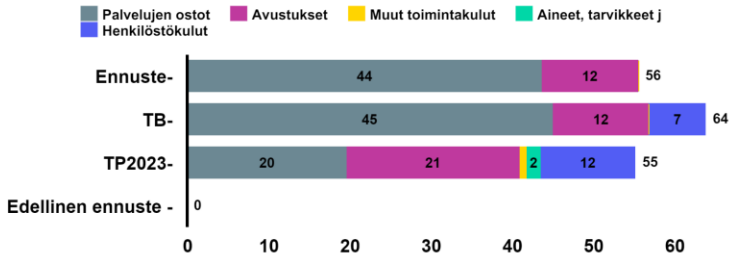
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



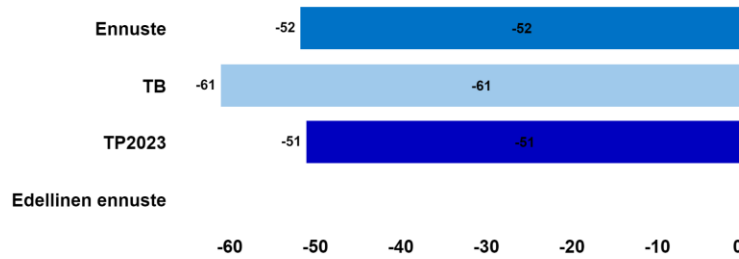
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kaupunginhallituksen käyttövarat

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

8

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

8

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

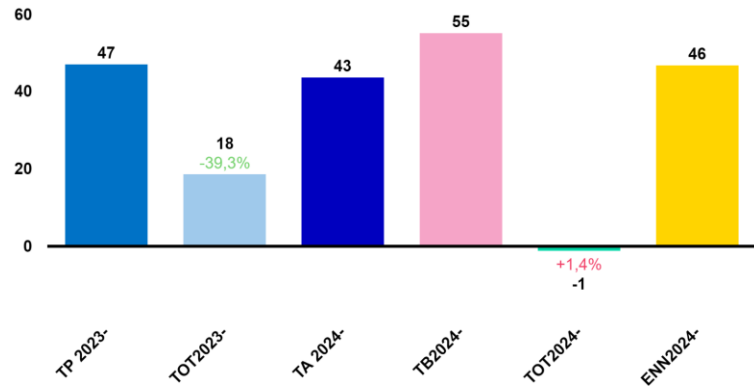
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK13001 (Kauppi

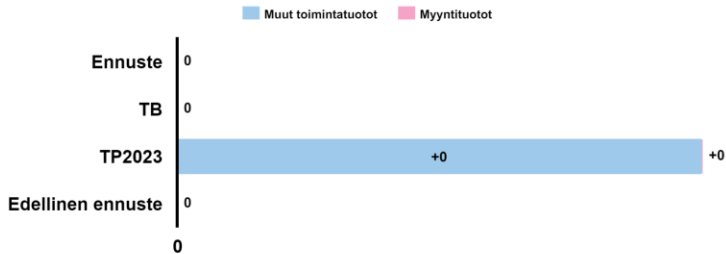
Talousarviossa kaupunginhallituksen käyttövaroihin varataan vuosittain varaus vuoden aikana tapahtuviin yllättäviin ja ennakoimattomiin menoihin. Tällaisia menoja voivat olla esimerkiksi kaupungin kansainväliseen näkyvyyteen ja suur tapahtumiin, poikkeuksellisiin yksittäisiin hankkeisiin tai kaupungin ja valtion yhteistyöhön liittyvät kertaluonteiset hankkeet, jotka eivät kuulu yksittäisen toimialan tai kanslian tavanomaiseen toimintaan.

Menojen ennustetaan toteutuvan talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina. Toteumaennusteessa on huomioitu toimialoille siirtyvät palkkakehitysohjelman sekä työmatkaedun korotuksen menot.

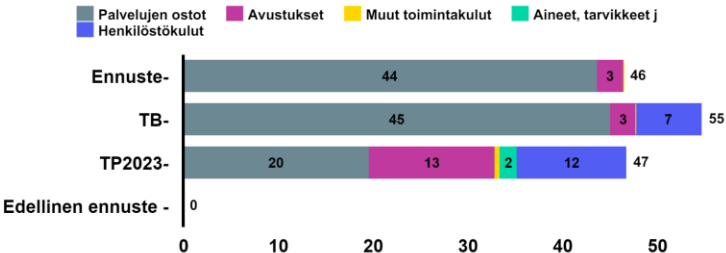
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



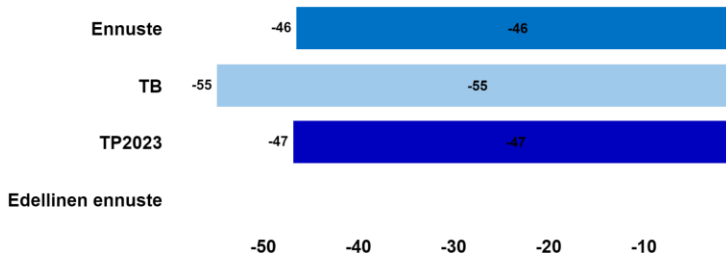
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kaupunginhallituksen avustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

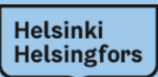
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

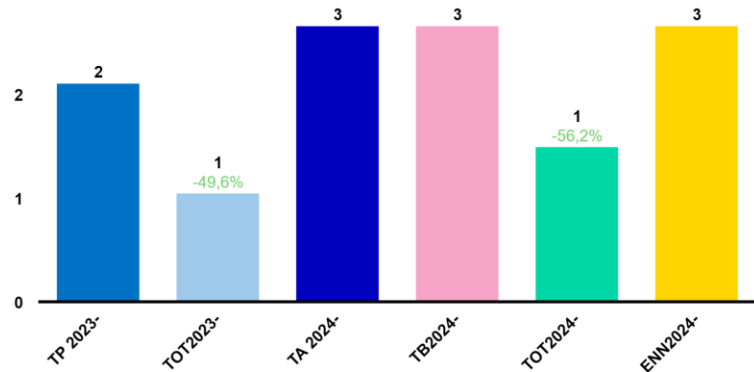
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK13002 (Kaupi



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 1-3)



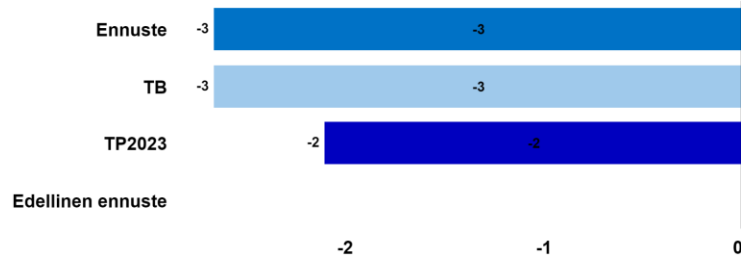
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Valtionperinnöt

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

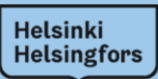
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK13003 (Valtio)

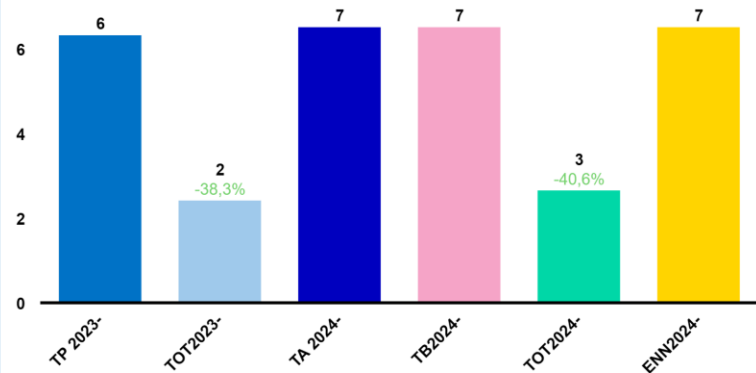


Talousarviokohdalle kirjataan valtionperintöinä saatavat tulot ja niistä myönnettävät avustukset sekä saatujen valtionperintöjen hoitamisesta aiheutuvat kustannukset. Valtionperinnöistä myönnettävien avustusten määrärahat ovat vuosittain kertyviksi arvioitujen tulojen suuruiset. Lisäksi talousarviokohdalta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

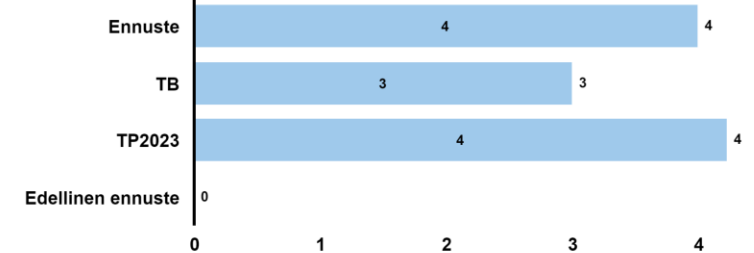
Avustuksia myöntävät Khs (4 milj. euroa) ja kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala (2 milj. euroa).

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.

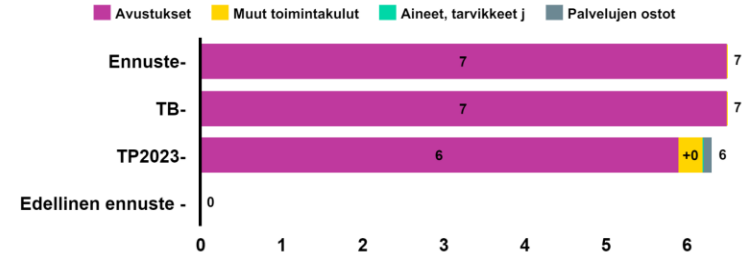
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



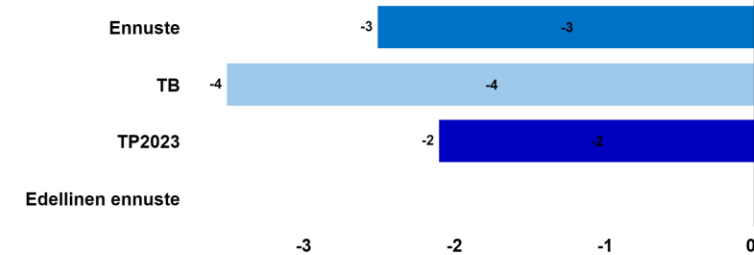
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kaupunginkanslia

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

3

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

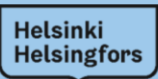
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK140 (Kaupun)

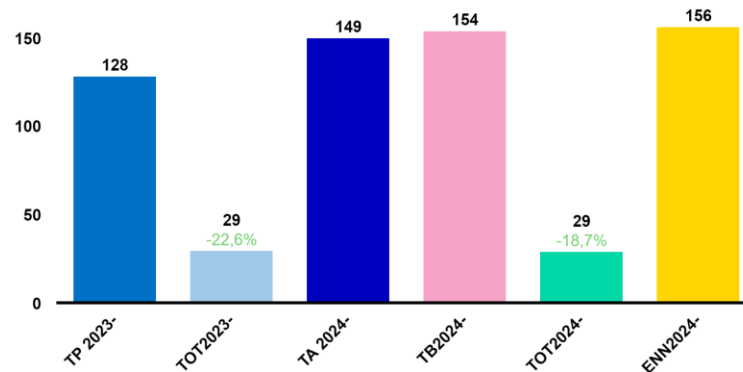


Kanslian käyttötalouden tulojen ennustetaan ylittyvän noin kolmella miljoonalla eurolla. Näistä 2 miljoonaa euroa johtuvat pelastuskoulun valtionavustuksesta, sekä miljoona euroa johtuen kotoutumistuen päivittyneestä arviosta.

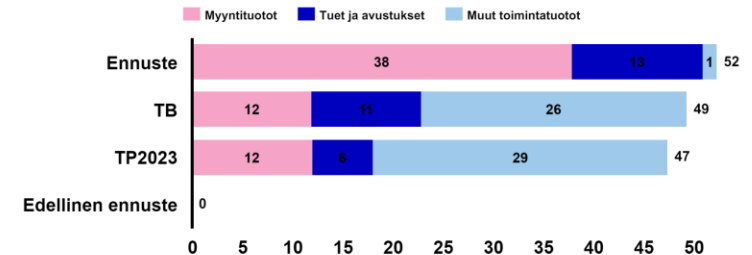
Menojen ennustetaan ylittyvän talousarvioon nähden hieman yli 2 miljoonalla eurolla. Ylitys johtuu kanslian vastuulle siirtyneen pelastuskoulun menoista sekä kohonneista vuokratukustannuksista. Lisäksi DigiHelsingin laskutuksen ennustetaan olevan hieman arvioitua enemmän.

Keskitetyn tietotekniikan investointien ennustetaan toteutuvan talousarvion tasolla. Kanslian irtaimessa säästyy noin miljoona euroa, työllisyyspalveluiden Itäkeskuksen toimitilojen viivästymisen takia.

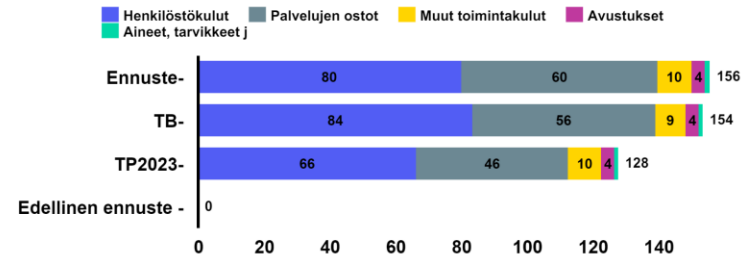
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



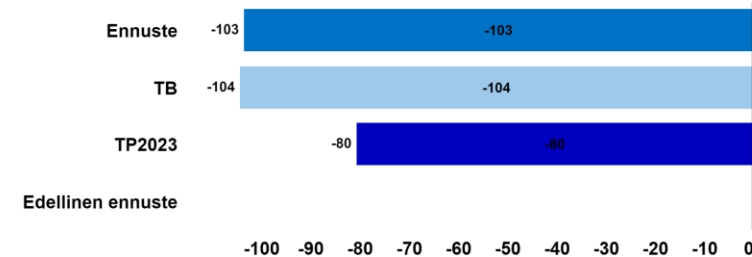
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Keskitetysti maksettavat menot

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

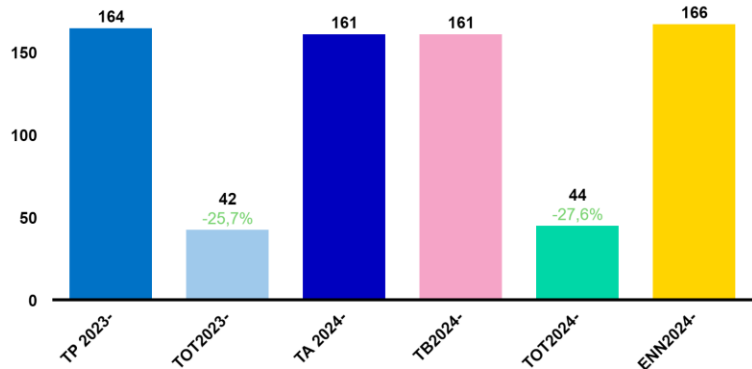
-6

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

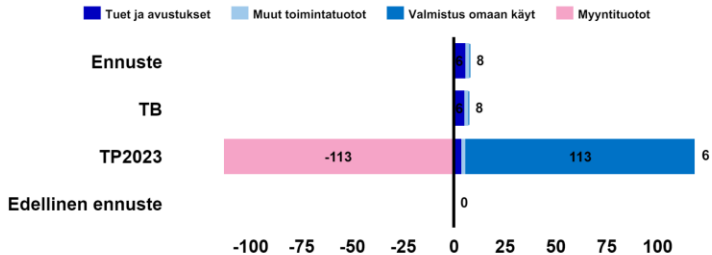
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK150 (Keskitet

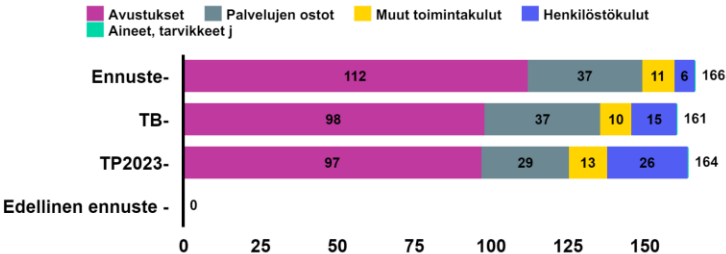
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



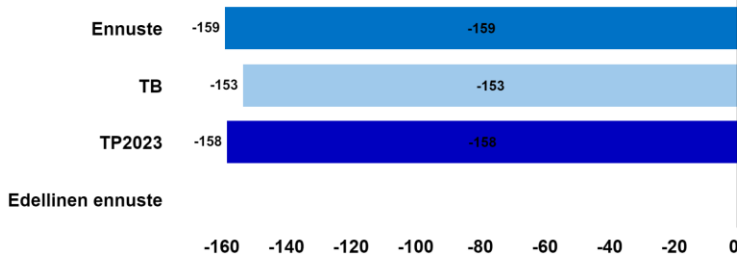
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Toimielinten toimintakustannukset, kaupunginkanslian käyt.

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

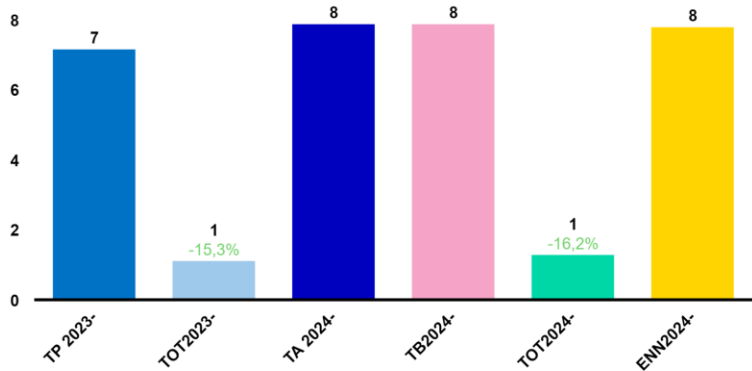
+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

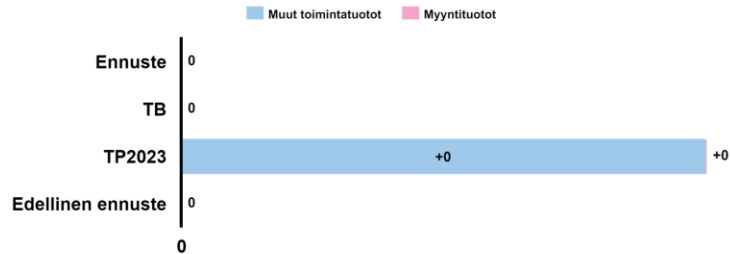
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15001 (Toimi)

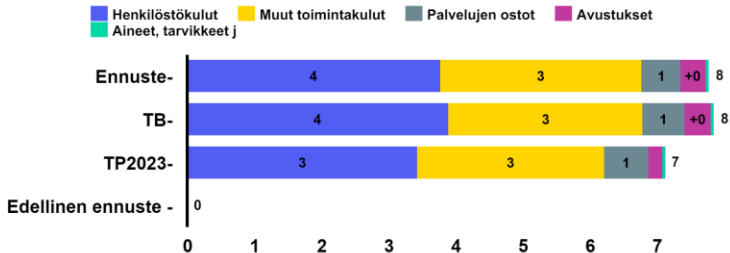
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



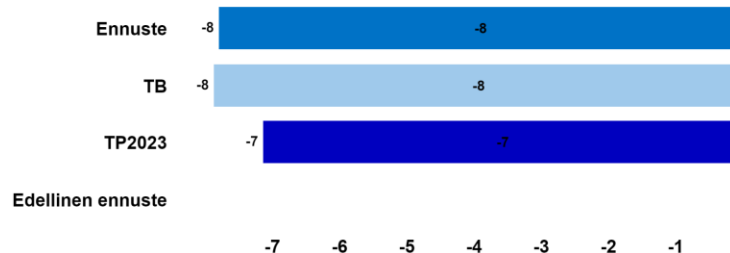
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Keskitetysti maksettavat henkilöstömenot, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

8

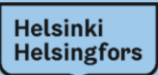
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

8

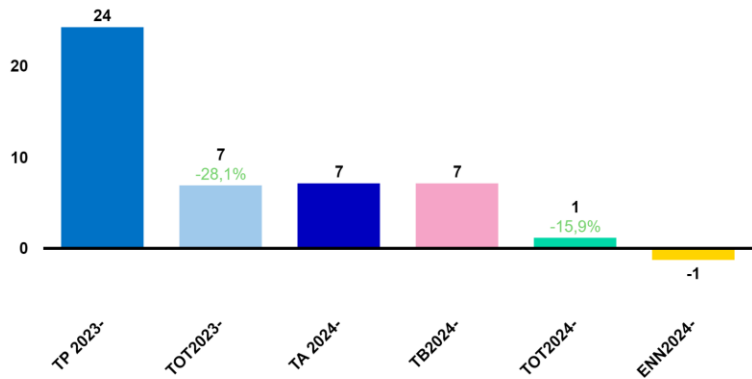
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15002 (Kesk. ▾)



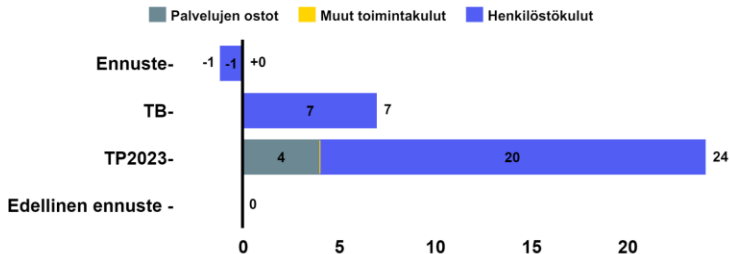
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



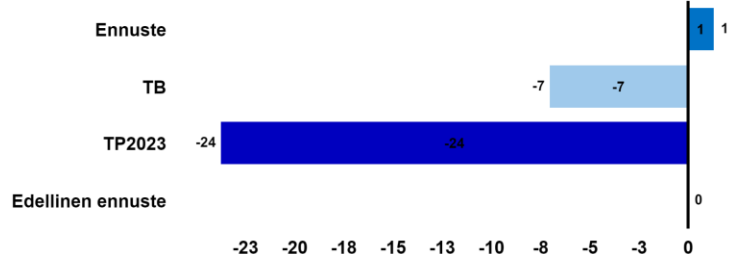
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Maksuosuudet, korvaukset ja jäsenmaksut, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero tulosbudjettiin (M€)

0

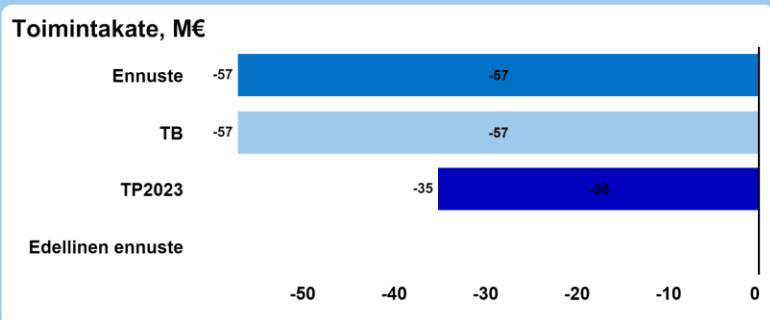
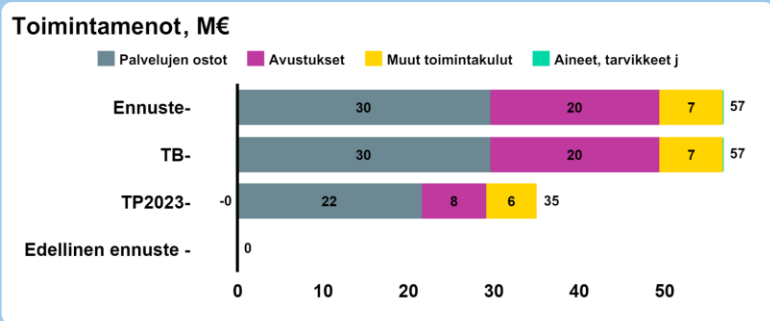
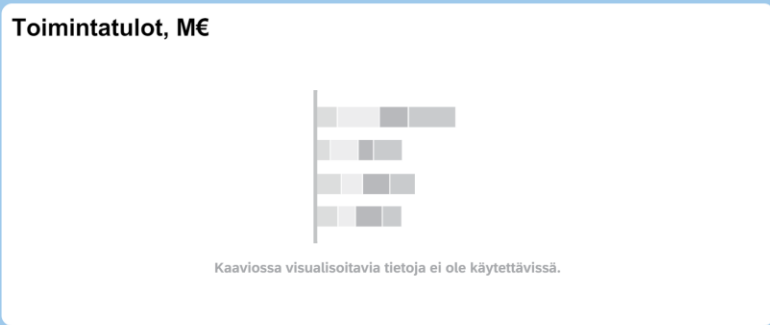
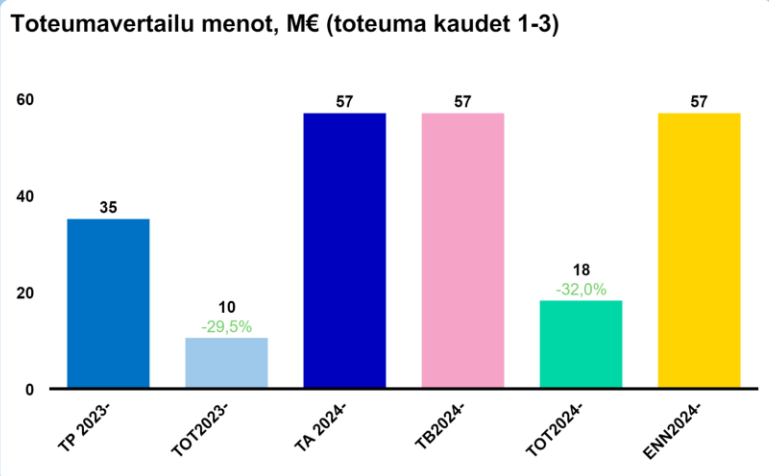
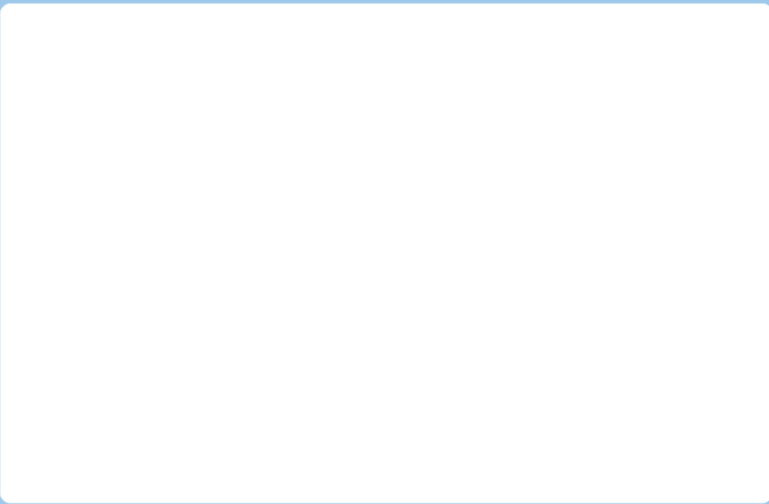
Toimintakatteen ero tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

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

Tulosityksikkö-DISPLA' 1000HK15003 (Maksu)



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Keskitetty hanketoiminta, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

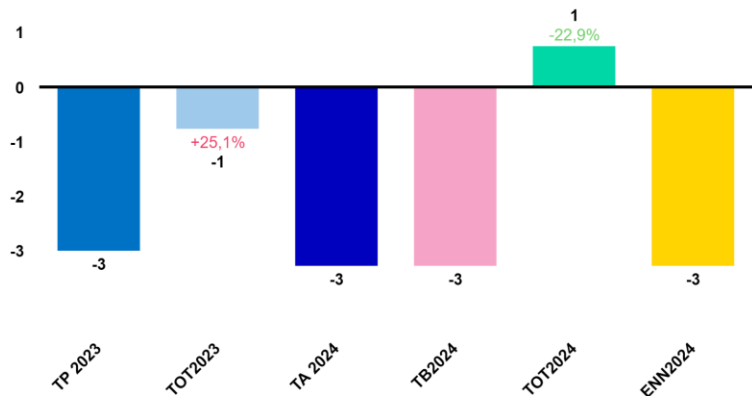
0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

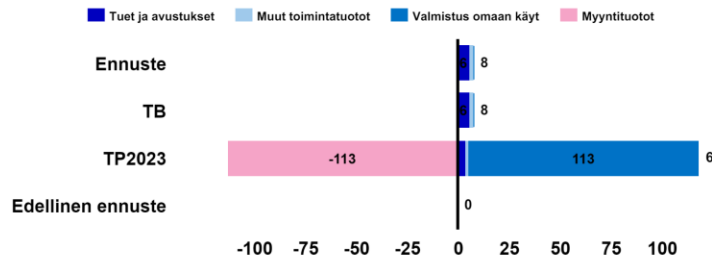
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15004 (Keski)

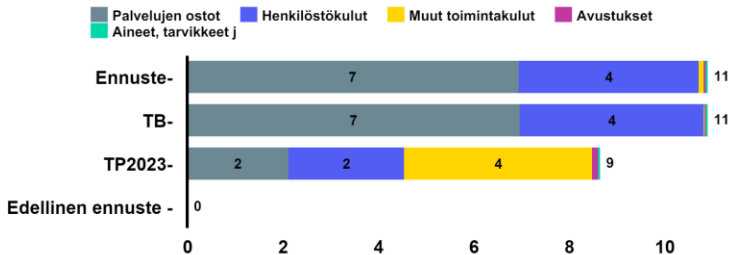
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



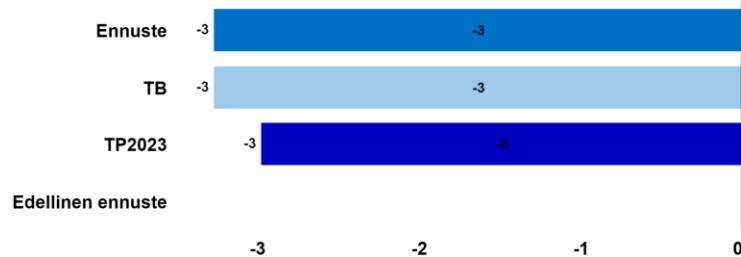
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Työmarkkinatuen kuntaosuus, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-14

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-14

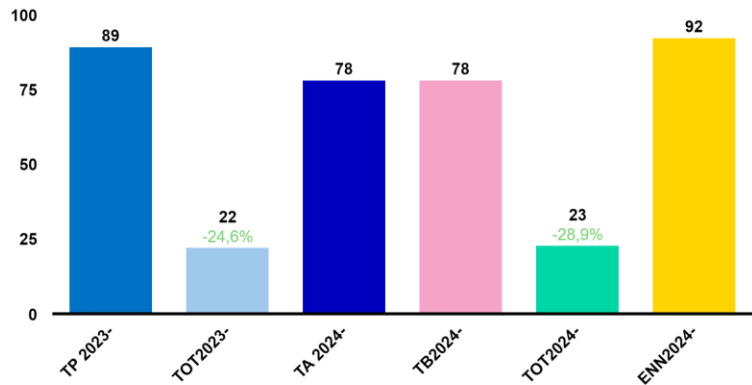
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15005 (Työm)



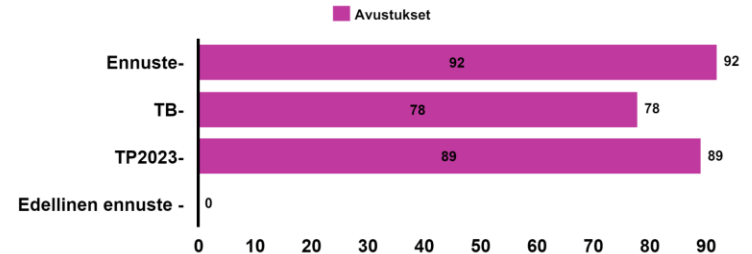
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



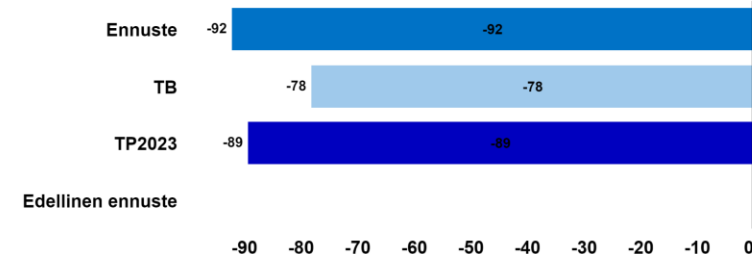
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - KASKO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

27

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-45

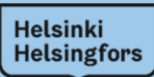
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-18

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

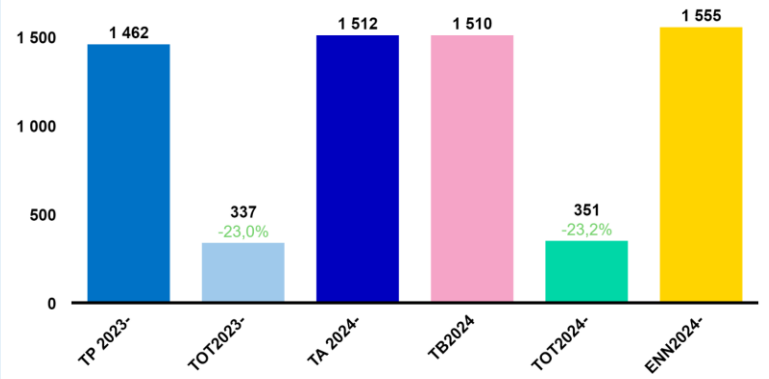
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK2 (HK2 Kasvi)

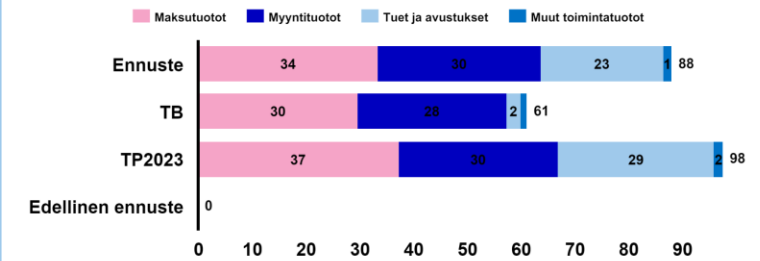


Toimialalla on kolme talousarviokohtaa: kaupungin tuottamat palvelut (2 10 01), sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotetut palvelut ja muu ulkoisesti rahoitettu toiminta (2 10 02) sekä korvaukset ja avustukset (2 10 03). Toimialatasolla ennustettu menoylitys on 45 M€. Tulojen ennustetaan toteutuvan 26,9 M€ tulosbudjettia suurempina.

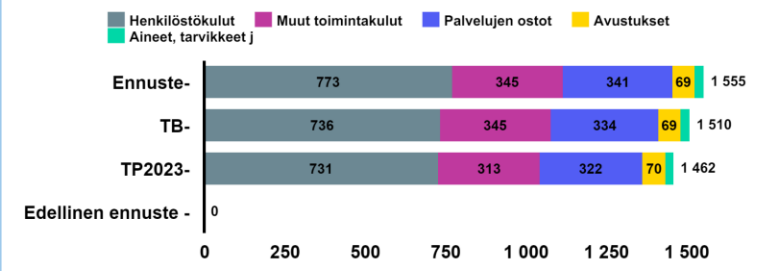
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



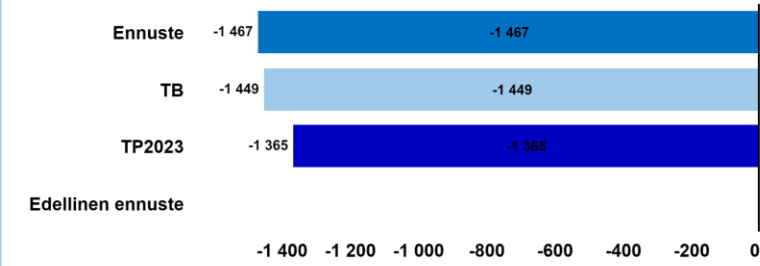
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kaupungin tuottamat palvelut

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

5

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-23

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

-18

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK21001 (Kauppi)



Talousarviokohdan tulojen ennustetaan toteutuvan 4,6 M€ tulosbudjettia parempana. Kasvu johtuu pääosin varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulojen 3,9 M€ lisääntymisestä. Lisäksi lukioikoulutuksen vieraskielisten s2 ja r2- opetuksen valtionavustukset ylittävät 0,5 M€ ja perintä- ja viivästysmaksutuottoja kertyy 0,2 M€.

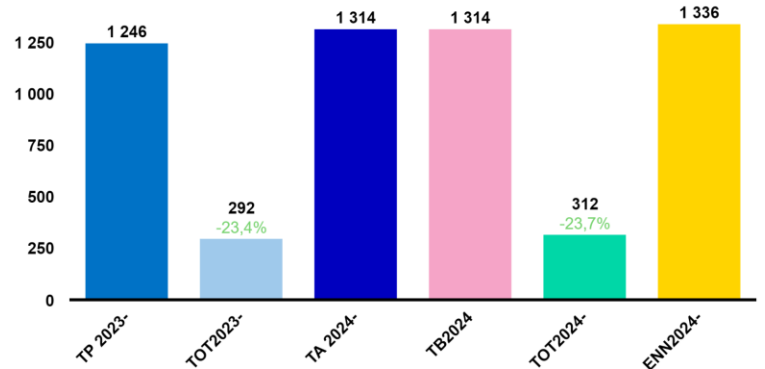
Kaupungin tuottamat palvelut -talousarviokohdan menojen arvioidaan ylittävän 22,7 M€. Menoja kasvattavat erityisesti tulosbudjettiin sisällyttämättömät Helsingin palkkaohjelman palkankorotukset 6,8 M€, ammatillisen koulutuksen lisävaltionosuuksia vastaavat kulut 5,5 M€, ammatillisen koulutuksen kasvaneesta opiskelijavuosimäärästä johtuva ylitys 5 M€, alle 3-vuotiaiden lasten määrän kasvu varhaiskasvatuksessa 2 M€ sekä varhaiskasvatuksen kasvaneet henkilöstökulut 3,4 M€.

Muita ylityspaineita aiheuttavat lainsäädännön muutoksen edellyttämät varhaiskasvatuksen kolmiportaisesta tuesta aiheutuvat kulut, varhaiskasvatuksen aikaisempien vuosien palkankorotukset, varhaiskasvatuksen siivouskulut sekä ammatillisen koulutuksen henkilöstökulut. Näitä ylityspaineita ei ole huomioitu ennusteessa ja niitä tarkennetaan seuraavaan ennusteeseen.

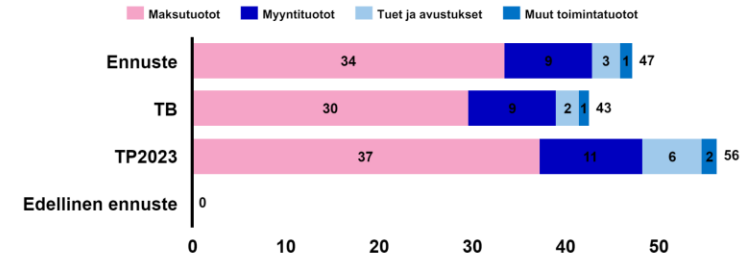
Varhaiskasvatuksessa lasten määrän ennustetaan olevan 380 lasta vähemmän kuin tulosbudjetissa. Tämän lisäksi kotihoidon tuella olevien lasten määrän ennustetaan jäävän tulosbudjetissa ennakoitusta 360 lapsella ja yksityisen hoidon tuen piirissä olevien lasten määrän sadalla lapsella. Perusopetuksen oppilasmäärän ennustetaan olevan tulosbudjetin tasolla ja lukioikoulutuksen opiskelijamäärän ylittävän tulosbudjetin 80 opiskelijalla. Ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosimäärän ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 542 opiskelijavuodella. Työväenopistojen opetustuntimäärän ennustetaan olevan tulosbudjetin tasolla.

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

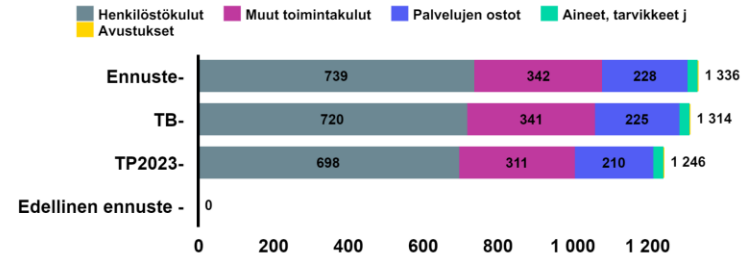
Toteumavertailu menot M€ (toteuma kaudet 1-3)



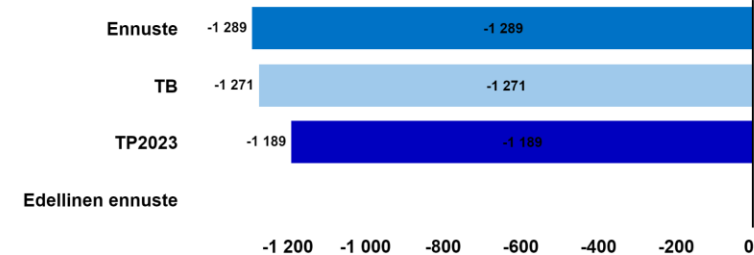
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Sotepelle tuotetut palvelut (Nto)

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

22

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-22

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

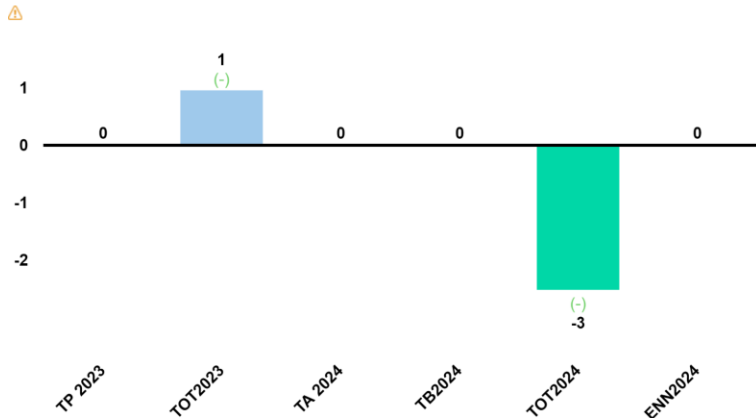
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA' 1000HK21002 (Sotep)

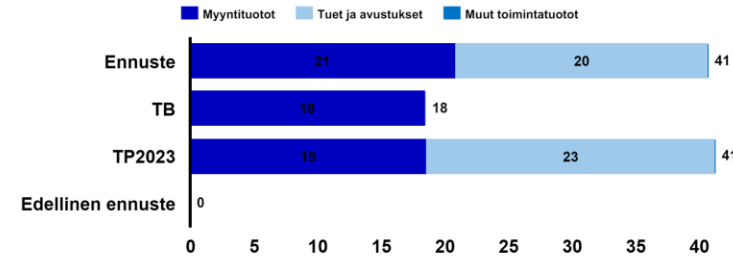


Nettobudjetoidun talousarviokohdan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti nollana, koska talousarviokohdalle kohdennetaan ulkopuolisella hankerahoituksella järjestettävän toiminnan tulot ja menot sekä Sotepen maksamat palvelujen tuottamisen menot. Ulkopuolista rahoitusta on tuloista 20 M€, joihin kohdistuvat menot on kirjattu talousarviokohdalle. Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialalle tuotetuissa palveluissa opiskelijahuollon kasvaneet kulut kasvattavat tuloja 2,1 M€ ja kehitysvammaisten lasten loma-ajan hoidon vastaavat kulut 0,2 M€.

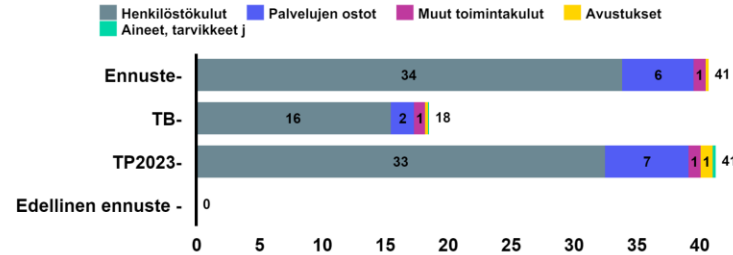
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



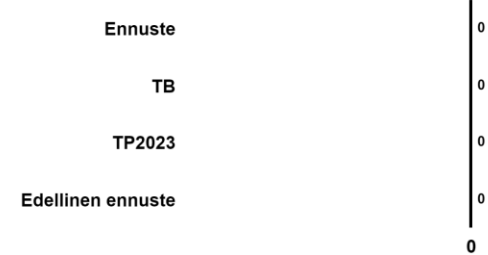
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Korvaukset ja avustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

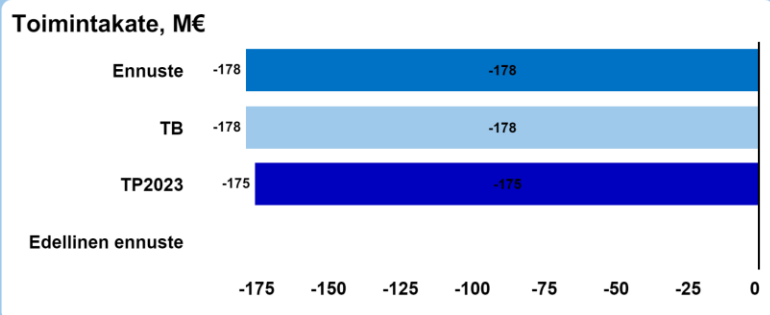
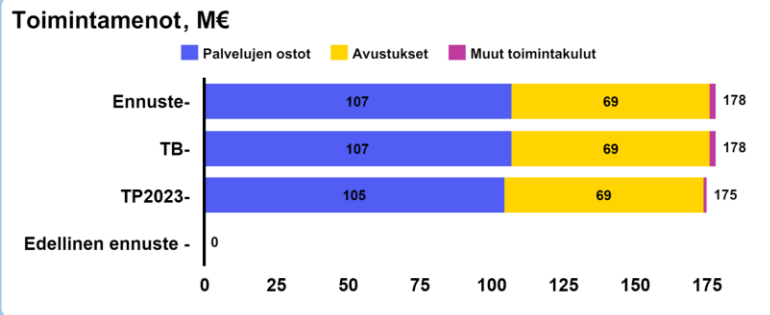
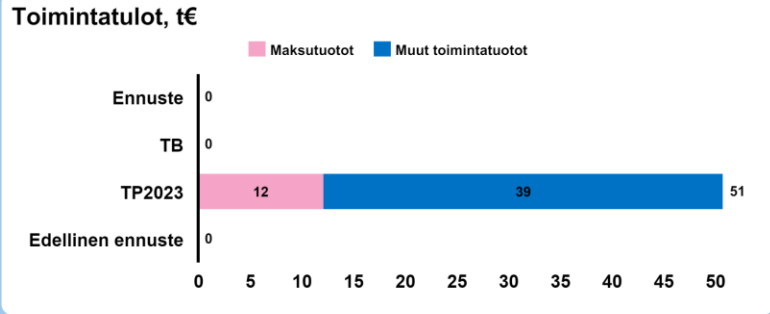
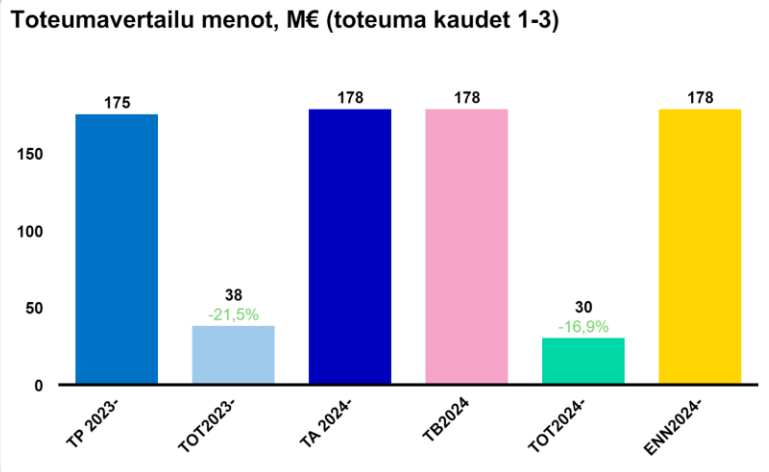
Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK21003 (Korva)



Korvaukset ja avustukset -talousarviokohdan arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena.



Kaupunkiympäristön toimiala

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - KYMP yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-30

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-16

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-45

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK3 (HK3 Kaupi)



Toimialan kahdeksasta talousarviokohdasta kuuden ennustetaan toteutuvan talousarvion määrärahojen puitteissa, nämä ovat 31001 Kaupunkirakenne, 31002 Rakennukset, 31004 HSL- ja HSY kuntayhtymien maksuosuudet, 31005 Tuki HKL:lle, 31007, 31008 Palvelut ja luvat sekä 31009 Yleisten alueiden kunnossapito.

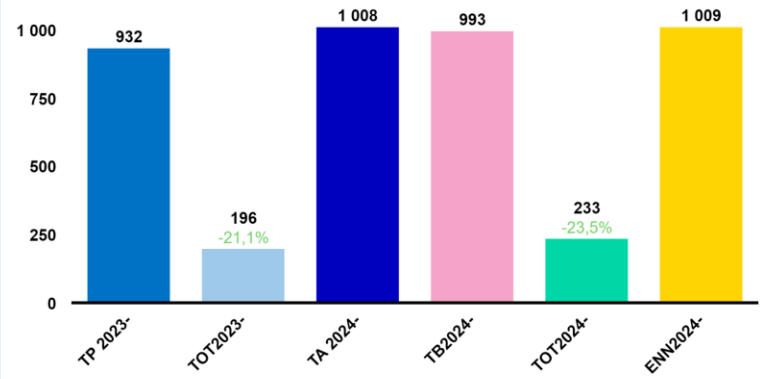
Kahden talousarviokohdan talousarvion määrärahat toteutuvat ennusteen mukaan talousarviota heikompana, nämä ovat 31003 Asuntotuotanto sekä 31007 Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle.

Toimialan neljästä sitovasta tavoitteesta kaksi on toteutumassa: kasvu- ja asuntotuotantotavoite sekä luonnon monimuotoisuuden tavoite.

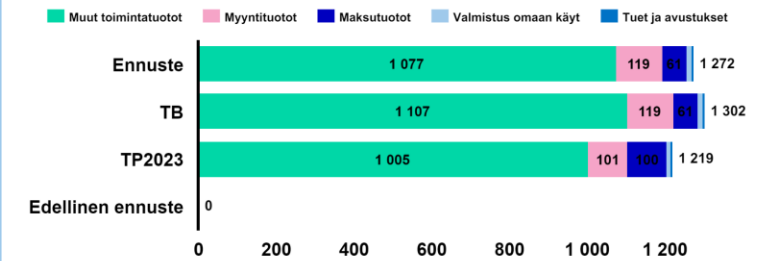
Rakennusten ja yleisten alueiden energiatehokkuustavoite ei ole toteutumassa. Tavoite etenee, mutta tällä hetkellä ennustetaan, että toteutuva taso energian säästöstä on 80 % tavoitteesta.

Kaupunkilais- ja asiakaskokemuksen tavoitteen toteutuminen on ei voida ennustaa. Asiointiin liittyvän asiakaskokemuksen parantamiseen tähtääviä toimia jatkettu. Tehdyissä kyselyissä asiointiin asiakastytyväisyys on osoittautunut pääosin hyväksi. Lisäksi johdolle tehty palautejärjestelmän datasta päivittyvä näkymä jatkuvaa kehittämistä ja säännöllisiä arviointeja varten.

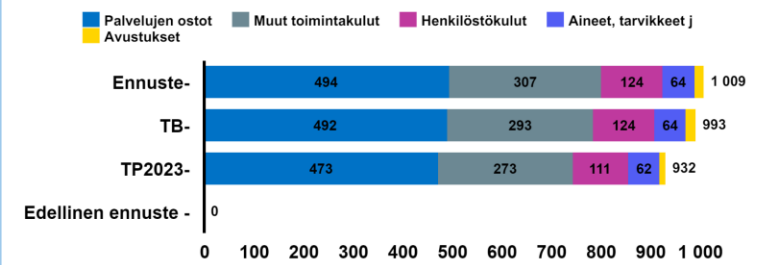
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



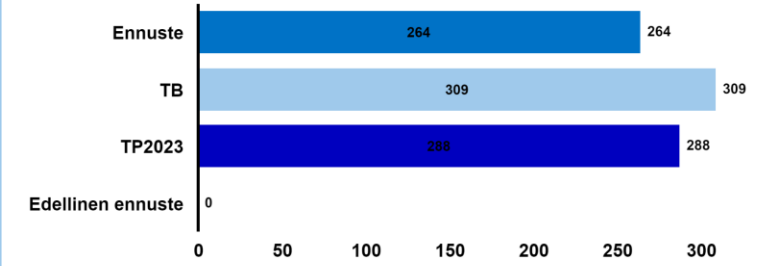
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kaupunkirakenne

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-32

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

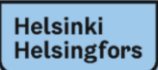
Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

-32

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31001 (Kaupur)



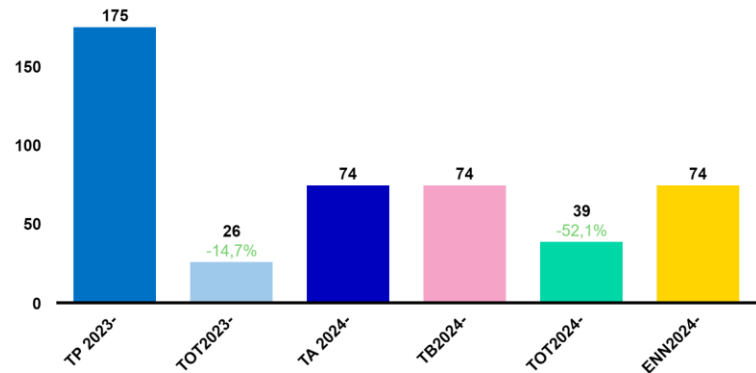
Toimiala ennustaa talousarviokohdan tulojen alittavan tulosbudjetin 32 M€.

Tulojen alitusta selittää maanmyyntien viivästyminen, joka vaikuttaa maanmyyntien luovutusvoittoihin (maanmyynnin luovutusvoittojen TB 81 M€, ennuste 49 M€). Maanmyyntitulojen jääminen tavoitteesta johtuu korko- ja suhdannetilanteen aiheuttamasta asuntorakentamisen hiipumisesta.

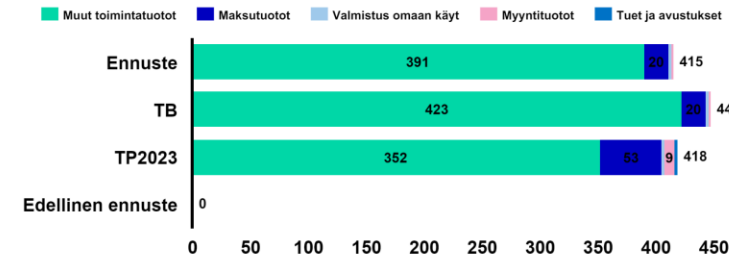
Maanvuokrien ja rakennusten luovutusvoittojen ennustetaan kuitenkin toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti

Sitovat toimintamenot toteutuvat tulosbudjetin mukaisesti.

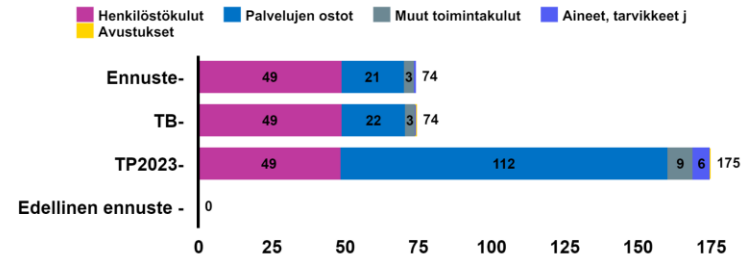
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



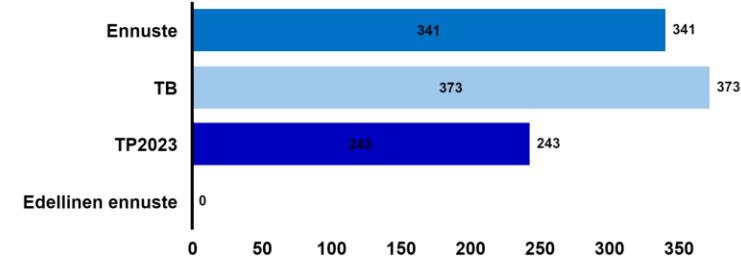
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Tilat ja rakennuttaminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

3

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

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'
1000H31002 (Tilat ja

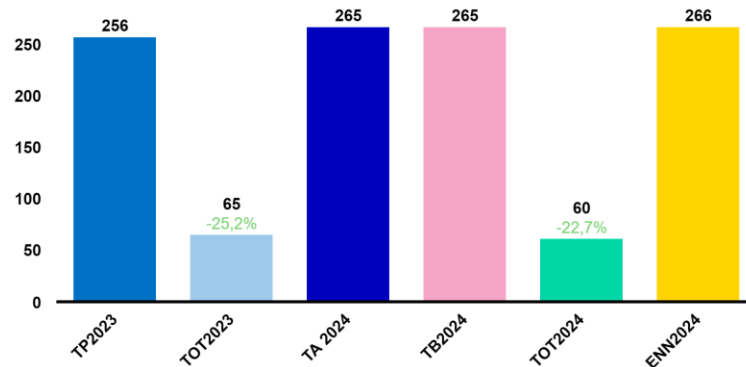
Helsinki
Helsingfors

Talousarviokohdan sitovan toimintakatteen arvioidaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

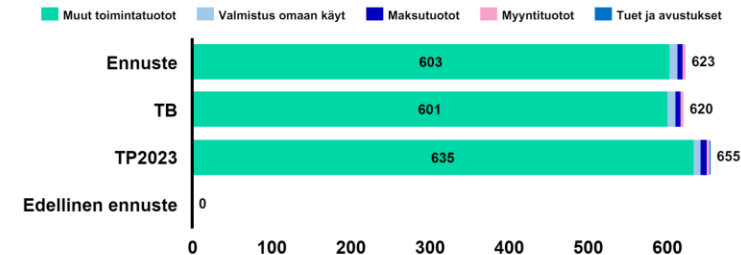
Tulot toteutuvat 2,4 M€ tulosbudjettia korkeampi, joka johtuu mm.Sotepen tilauskannasta saatavista lisätuloista sekä muutoksista tilahankkeiden aikatauluissa.

Menot toteutuvat 2,3 M€ tulosbudjettia korkeampina, mikä johtuu kohdennuksista tilakannan kunnossapitotöihin

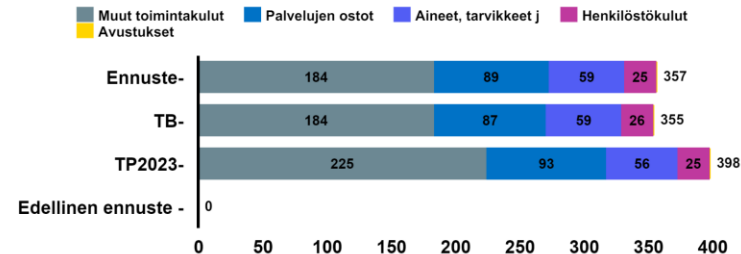
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



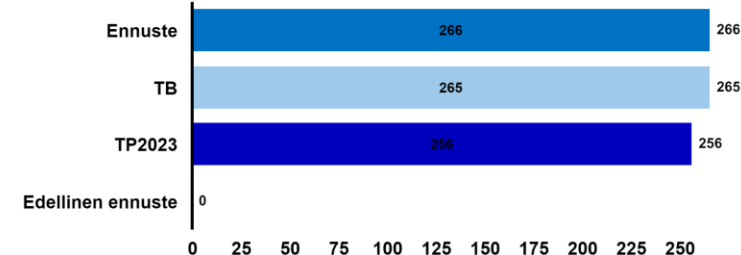
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Asuntotuotanto

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-13

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

-15

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31003 (Asunto)

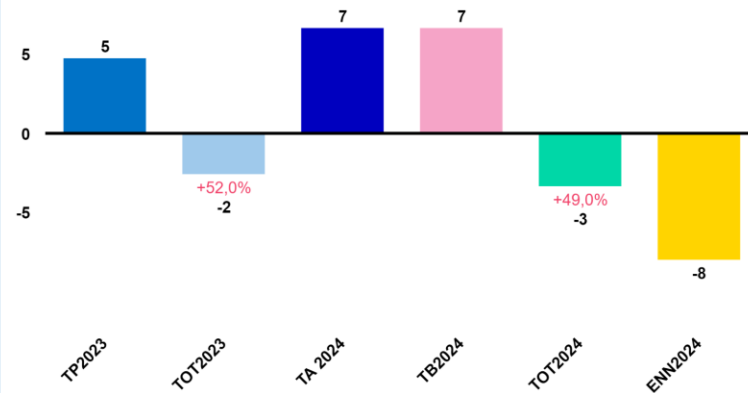


Sitovan toimintakatetavoitteen arvioidaan toteutuvan 14,5 M€ tulosbudjettia heikompana.

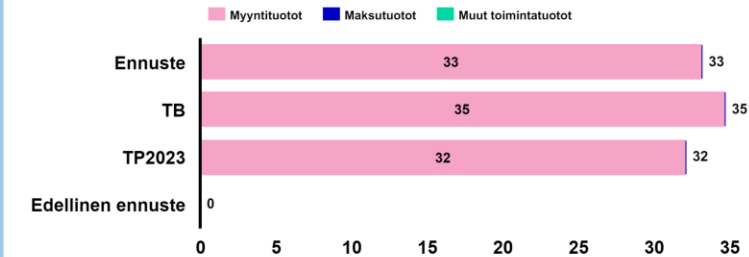
Asuntotuotannon tulot kertyvät rakennuttamispalkkioista, joiden tulouttamisperiaatteita on muutettu vuoden 2023 lopulla tilintarkastajien antaman suosituksen perusteella. Muutosta ei siten voitu ottaa huomioon vuoden 2024 talousarviossa. Asuntotuotannon toimintakatteesta tullaan tekemään talousarvion muutosehdotus valtuustolle kesään 2024 mennessä.

Oman tuotannon asuntorakentaminen ja asuntojen peruskorjaukset jatkuvat ja myös välimuodon asuntojen rakentamista jatketaan poliittisen päätöksenteon sallimissa määrin. Toimintaympäristön muutosten johdosta asuntorakentamisaloituksissa ei päästä määrälliseen tavoitteeseen, mutta oman asuntotuotannon osuus koko Helsingin asuntotuotannosta on todennäköisesti tänäkin vuonna merkittävä.

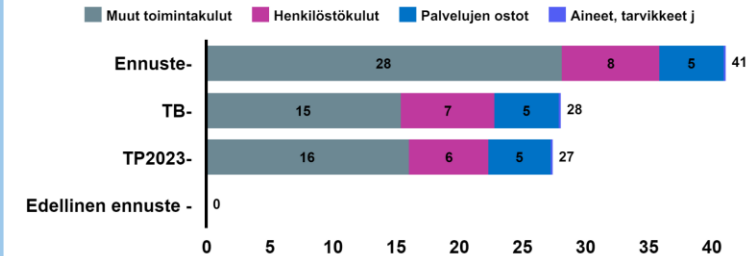
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



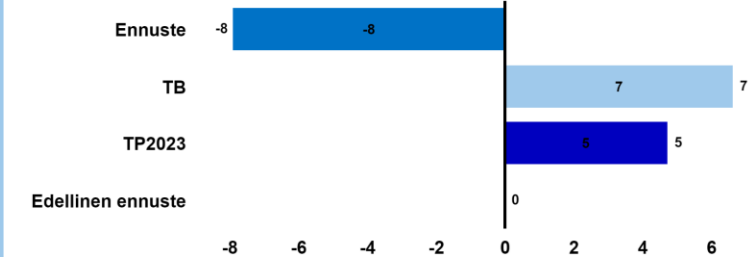
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - HSL- ja HSY-kuntayhtymien maksuosuudet

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

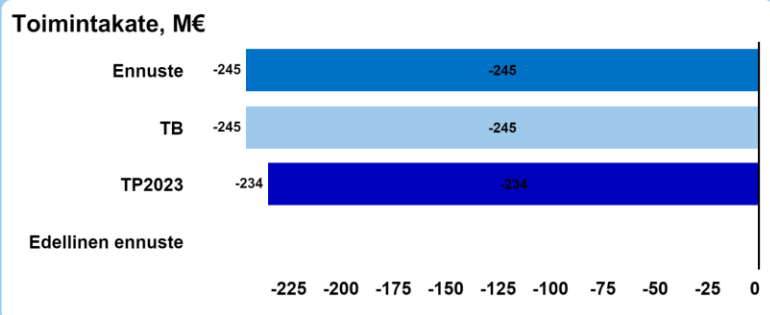
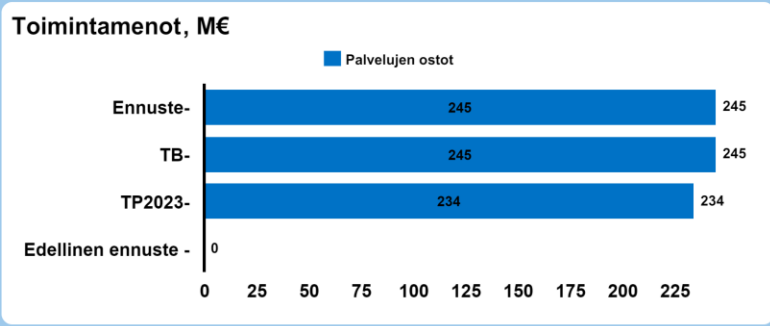
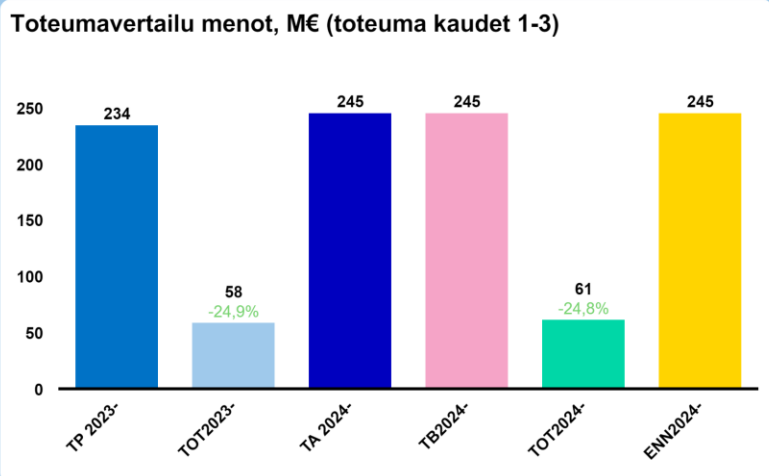
0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31004 (HSL- ja

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



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Tuki Liikenneliikelaitokselle

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

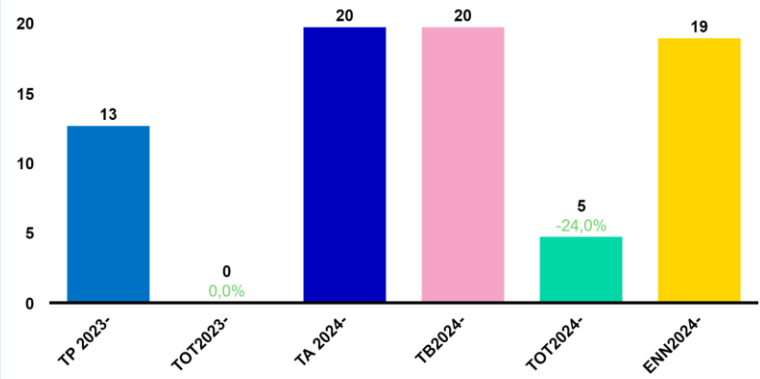
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31006 (Tuki Lii)



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

Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)

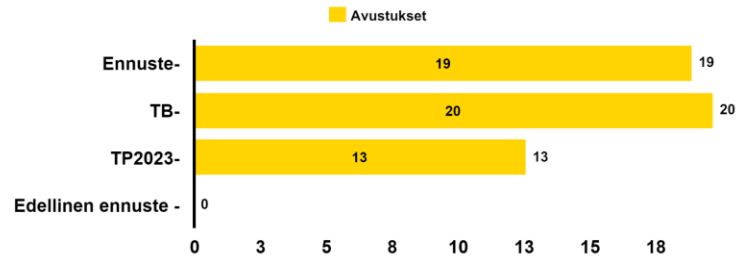


Toimintatulot, M€

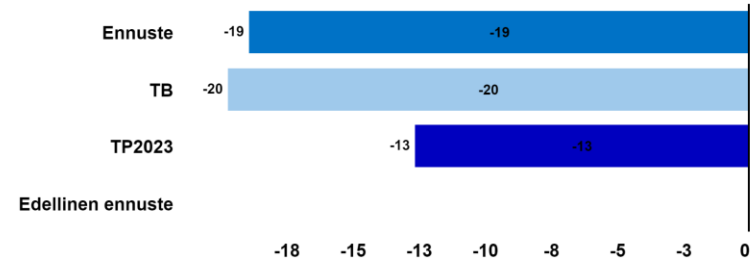


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

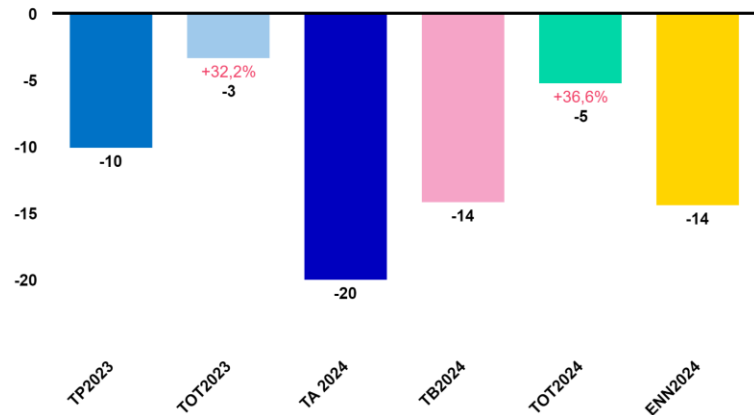
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000H31007 (Infrako)

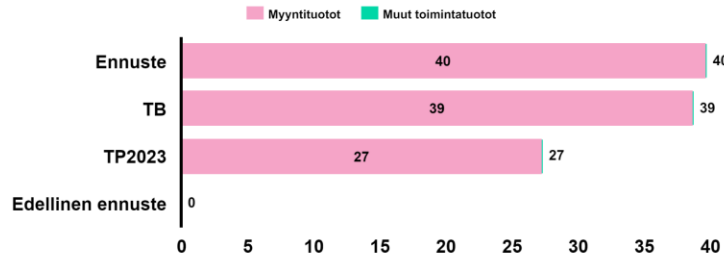
Tulosbudjetin sitovan toimintakatetavoitteen arvioidaan alittuvan 0,3 M€. Ko. talousarviokohdalle ohjautuu tuloja HSL:n kaupungille maksamasta infrakorvauksesta ja menot muodostuvat kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamasta palvelukorvauksesta.

HSL:n kaupungille maksamien infrakorvausten arvioidaan toteutuvan 1 milj. euroa tulosbudjettia suurempina. Kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamien palvelukorvausten ennustetaan ylittävän tulosbudjetin noin 1,3 M€. Poistoja toteutuu budjetoitua enemmän. Isojen hankkeiden todellinen keskimääräinen poistoaika on alempi kuin mitä budjettilaskelmissa arvioitiin.

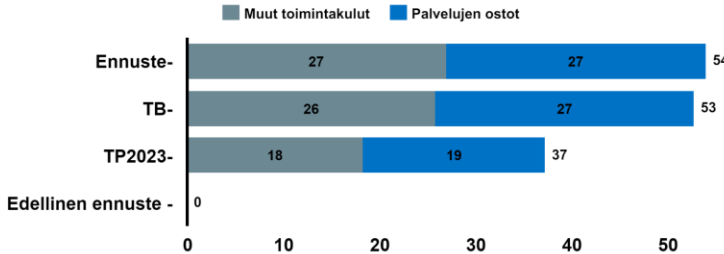
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



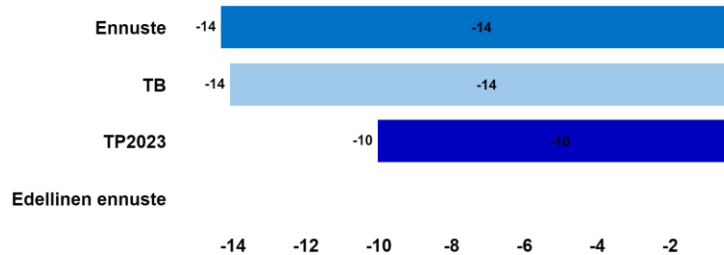
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Palvelut ja luvat (Nto)

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

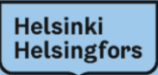
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

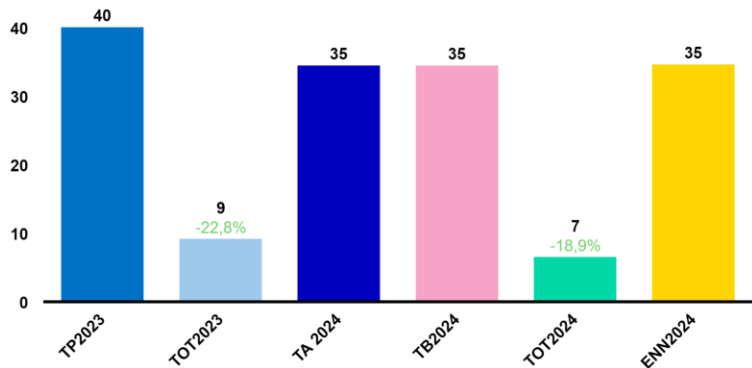
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

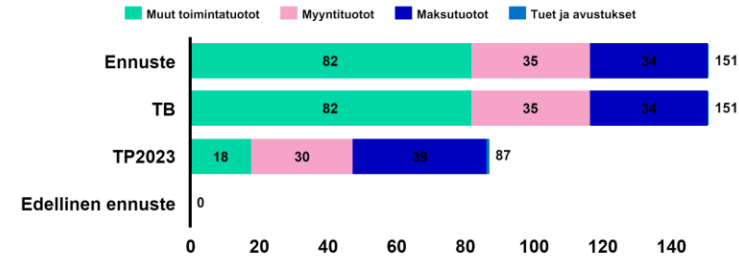
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31008 (Palvelu)



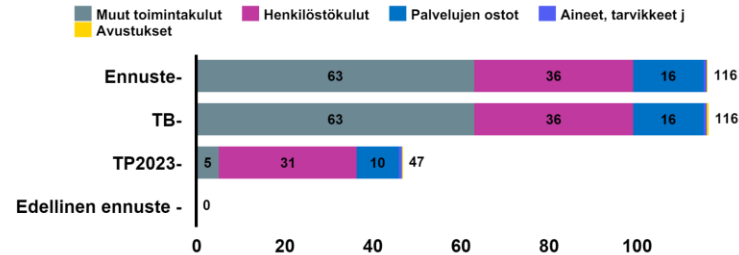
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



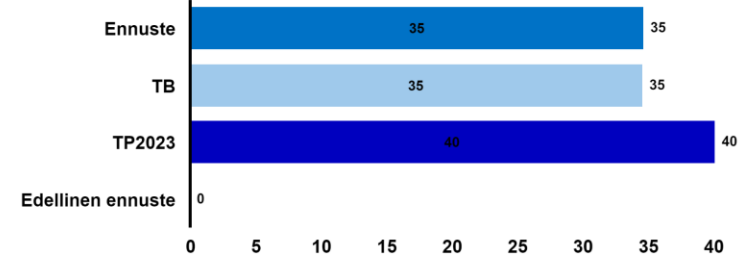
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Yleisten alueiden kunnossapito

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

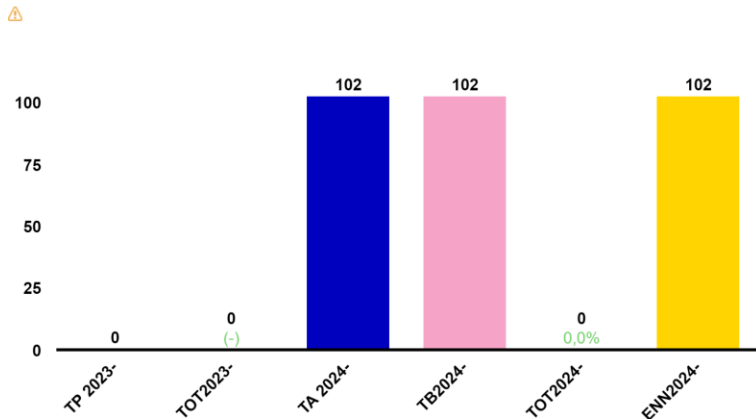
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31009 (Yleiset)

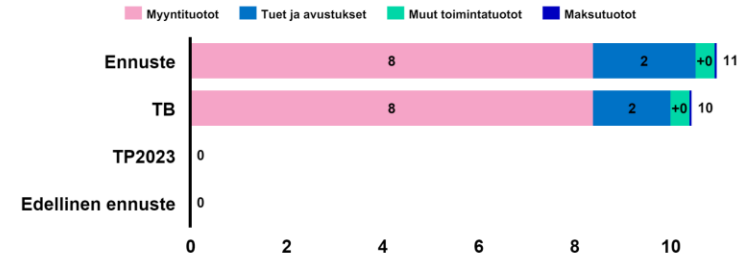


Talousarviokohdan sitovan toimintamenojen arvioidaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

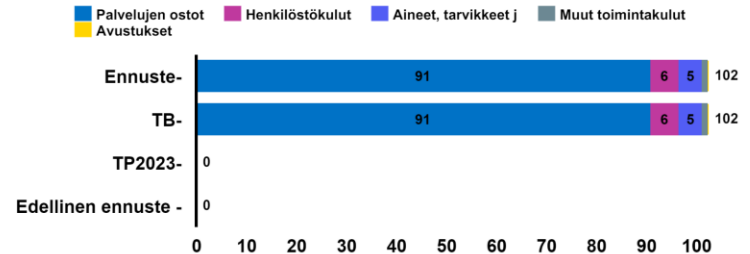
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



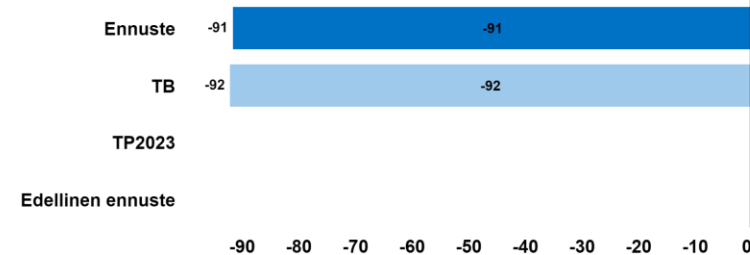
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - KUVA yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

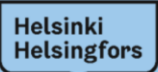
Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK4 (HK4 Kulttu)

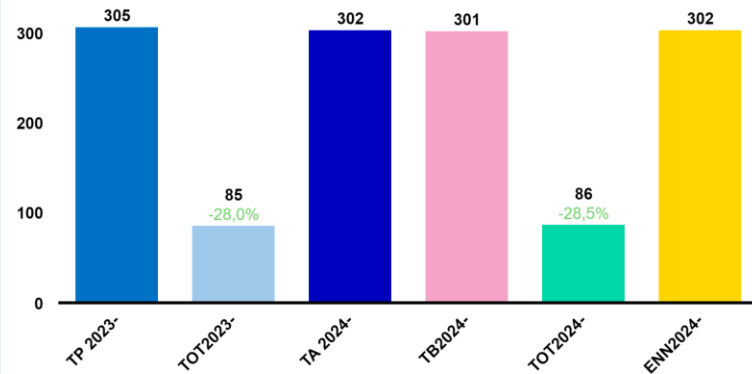


Toimiala ennustaa kulttuuri ja vapaa-aika talousarviokohdan toimintakateen alittuvan 1,4 M€. Toimintakateen alittumista selittää tulosbudjettia suuremmat toimintamenot (n. 1,4 M€). Tulot toteutuvat tulosbudjetin mukaisesti.

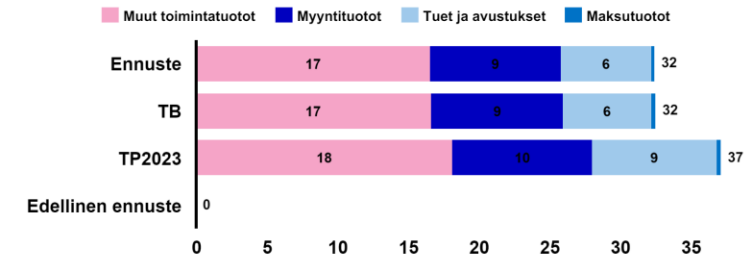
Kulttuurin ja liikunnan laitosavustusten ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

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

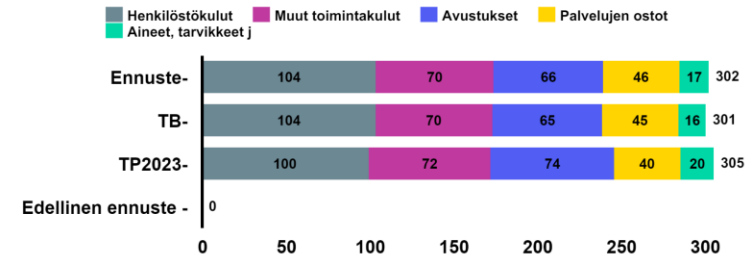
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



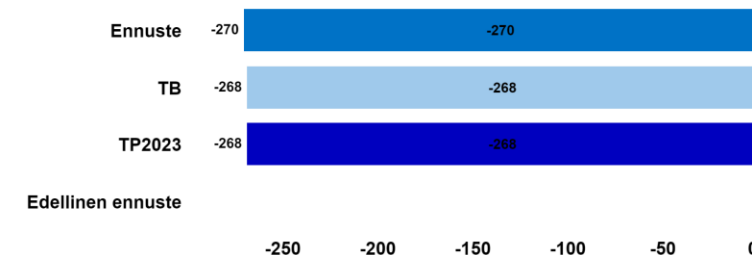
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kulttuuri ja vapaa-aika

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

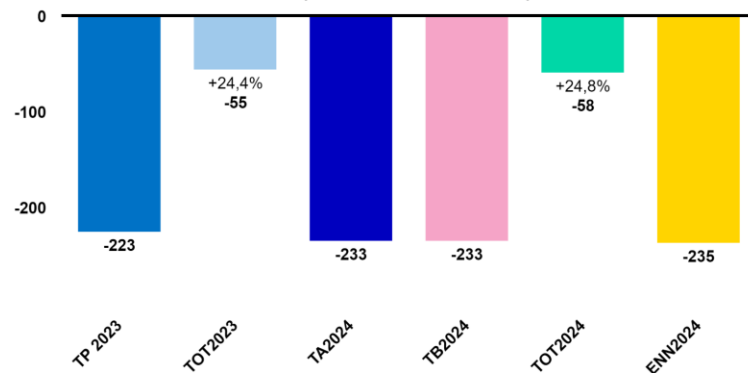
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK41001 (Kulttu

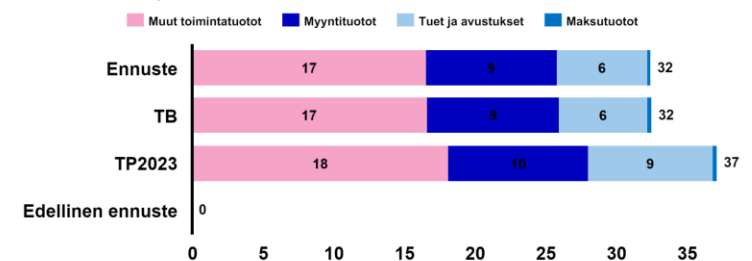
Toimiala ennustaa toimintakatteensa alittuvan 1,4 M€. Toimintakatteen alitus johtuu tulosbudjettia suuremmista menoista.

Toimialan menoylitys johtuu pääosin liikuntapalvelujen lämmityksen hinnan noususta, joiden arvioidaan toteutuvan 0,8 M€ tulosbudjettia suurempina. Lisäksi menoylitykseen vaikuttavat nuorisopalvelujen palkkakehitysohjelman kustannukset (0,4 M€), jotka kuitenkin myöhemmin siirretään Khs käyttövaroista toimialan talousarvioon. Menoylitystä tulee myös (0,2 M€) kirjastopalveluista.

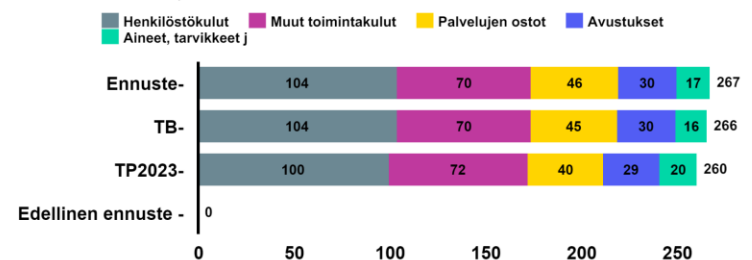
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



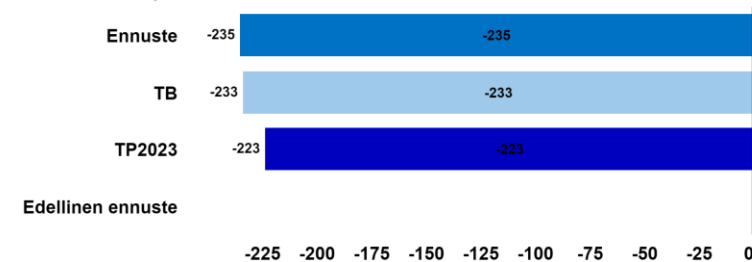
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Kulttuurin laitosavustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

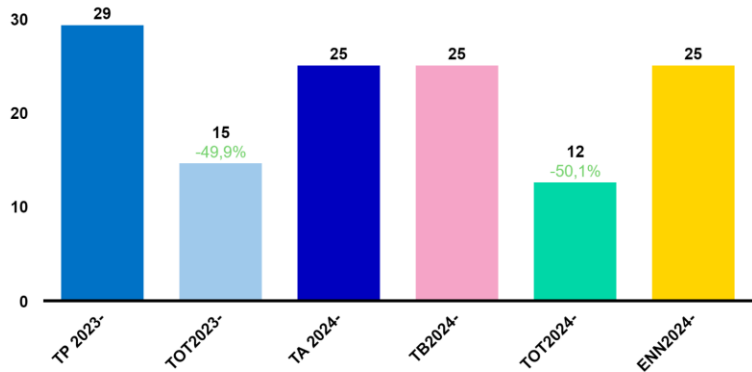
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA' 1000HK41002 (Kulttu

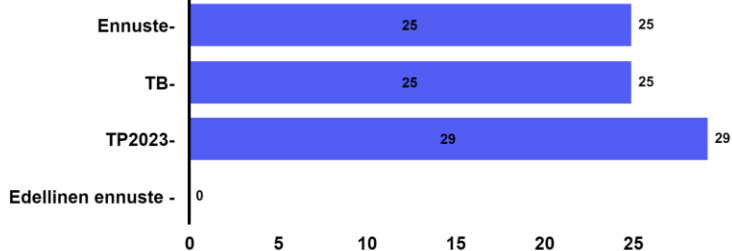


Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)

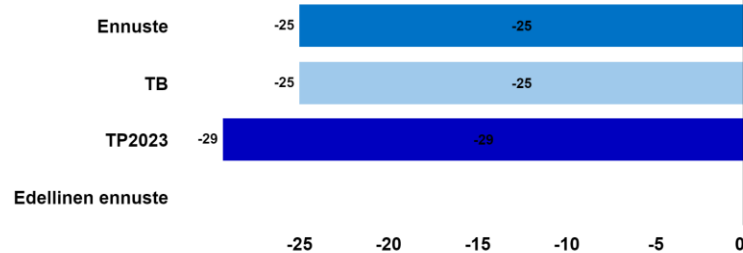


Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Liikunnan laitosavustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin(M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

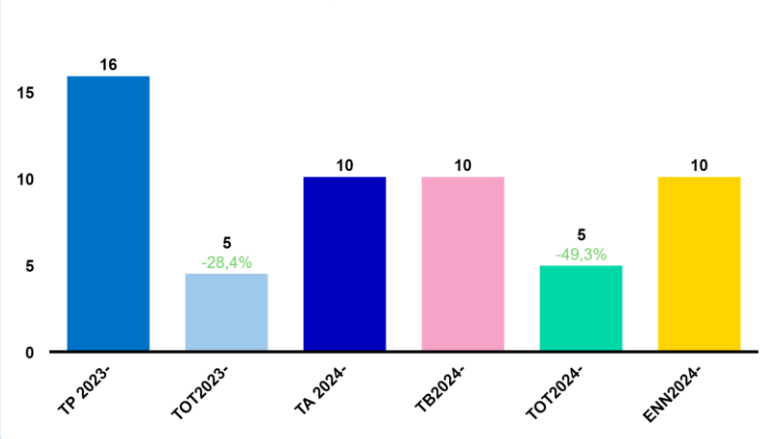
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK41003 (Liikur)

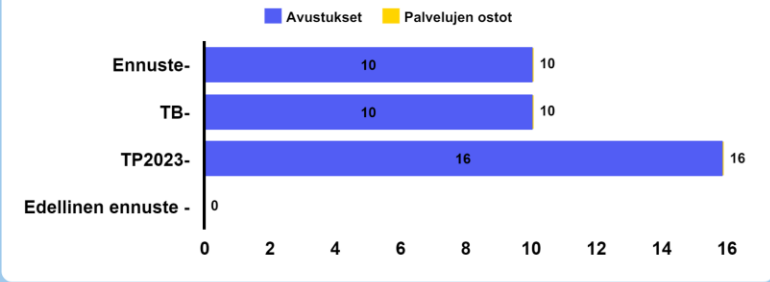
Liikunnan laitosavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus-, toiminta- ja vuokra-avustus. Menot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti. Vuonna 2024 avustuksia myönnetään yhteensä 10,1 miljoonaa euroa jakautuen seuraavasti: Helsinki Stadion Oy (0,2 miljoonaa euroa), Jääkenttäsäätiö (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).

Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)

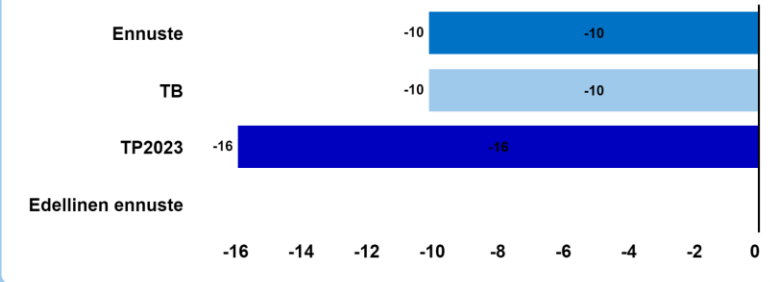


Toimintatulot, M€, ei toimitatuloja

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Talpa

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

+0,0

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

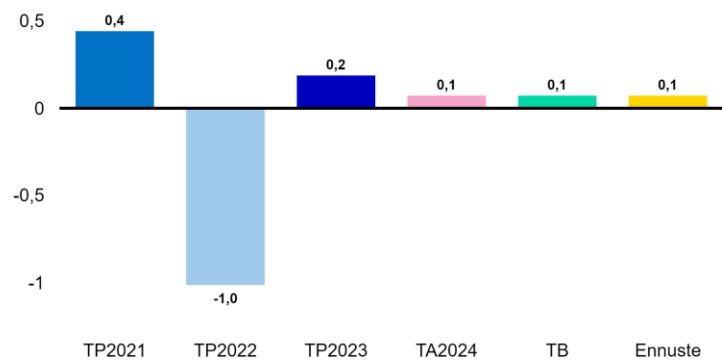
+0,0

Talpan liikevaihdon määrän arvioidaan kokonaisuutena olevan tulosbudjetin mukaisella tasolla. Tuntilaskutuksen osalta tulosbudjetti ylittyy. Syynä tähän on erityisesti Sap Hana- ja TE24 –projektien lisääntyvä ennustetta suurempi työmäärän laskutus. Toisaalta suoritamäärien toteutumisessa on epävarmuutta, joka voi vaikuttaa hintaliitteiden mukaisen laskutuksen toteutumiseen. Palkkapalveluiden liikevaihdon arvioidaan alentuvan ja mikäli keskustelussa olevat prosessimuutokset toteutuvat, tämä vaikuttaisi myös henkilöstökustannuksia alentuvasti.

Palvelukustannusten (palvelujen ostot, palkat ja liiketoiminnan muut kulut) arvioidaan olevan kokonaisuudessaan tulosbudjetin mukaiset.

Irtaimen investoinnit toteutunevat hieman tulosbudjettia matalammalla tasolla.

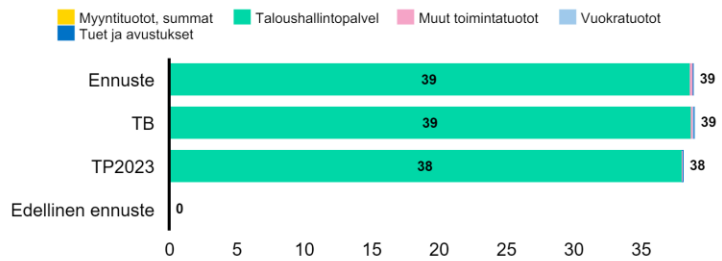
Liikeylijäämä, M€



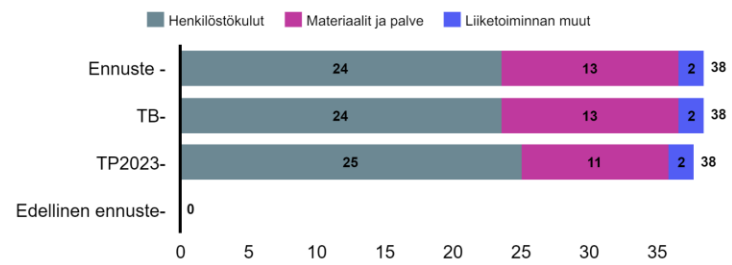
HK89 Taloushallintopalvel



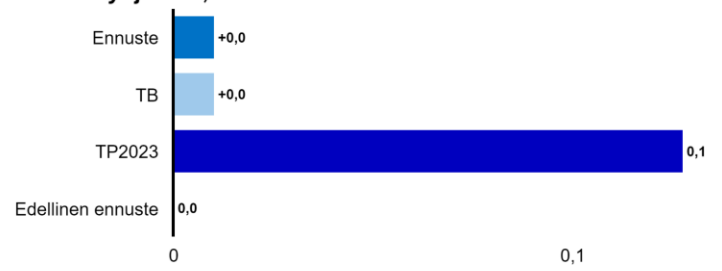
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



Liikelaitokset

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Stara

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,3

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjetti (M€)

0,3

Rakentamispalveluliikelaitos arvioi, että vuonna 2024 sekä liikelaitoksen tuotot että kulut toteutuvat tulosbudjettia korkeammalla tasolla. Liikevaihdon ennustetaan olevan 237,4 milj. euroa, joka on 16,6 miljoonaa euroa budjetoitua suurempi. Tilikauden tulokseksi ennustetaan -1,9 miljoonaa euroa, joka on 0,3 miljoonaa euroa tulosbudjettia parempi.

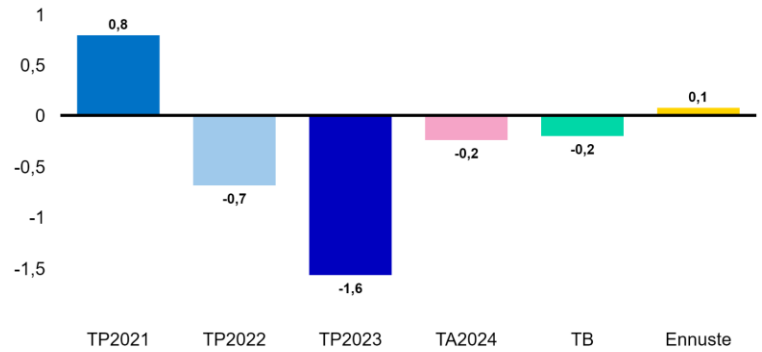
Osastoittain tarkasteltuna kaupunkitekniikan rakentamisen ja rakennustekniikan liikevaihdon ennustetaan toteutuvan budjetoitua korkeammalla tasolla, mutta näkyvä koko vuoden työkannasta on epävarma. Myös Kaupunkitekniikan ylläpidon ja ympäristönhoidon liikevaihdon ennustetaan olevan lievästi budjetoitua korkeampi, mutta talous toteutunee tuloksellisesti hieman huonommin. Kaupunkitekniikan ylläpidon vastualuemuutokset toteutuvat suunnitellusti vuoden loppupuolella. Logistiikan osastolla viime vuonna solmitut uudet asiakkuudet ovat kasvussa. Osaston liikevaihdon ennustetaan olevan viime vuotta korkeampi ja tuloksellisesti budjetin mukaisella tasolla.

Maanrakennuskustannusindeksi on noussut, sen sijaan rakennuskustannusten nousu on tilastojen mukaan loppunut. Työvoimakustannukset ovat edelleen kasvussa kunta-alan palkkaratkaisun takia. Staran kehittämis- ja tuottavuusohjelman (Keto) säästötavoitteiden saavuttamisen näkökulmasta riskejä aiheuttavat kustannusten nousupaineet yleisesti, kaupunkitekniikan rakentamisen ja rakennusrakentamisen hankekokojen pieneneminen sekä työkanan ennakoimisen vaikeus sekä kaupunkitekniikan ylläpidossa tapahtuvat aluemuutokset.

Staran investointien ennustetaan olevan 9,0 miljoonaa euroa, joka on 2,6 miljoonaa euroa tulosbudjettia enemmän. Investointitasoa nostavat vuonna 2023 toteutumatta jääneiden investointien siirtyminen tälle vuodelle.

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

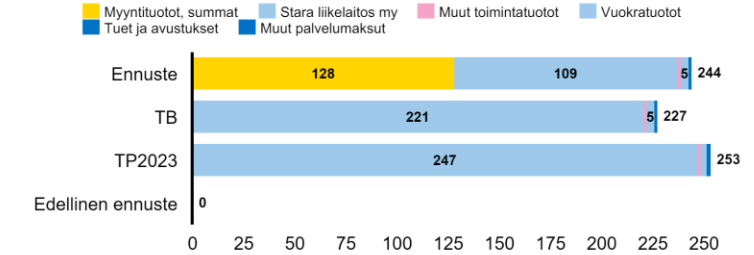
Liikeylijäämä, M€



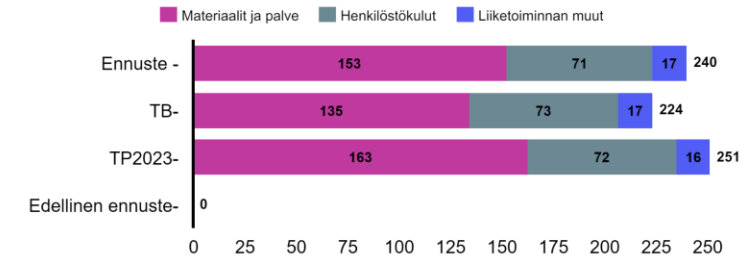
HK90 Stara -liikelaitos



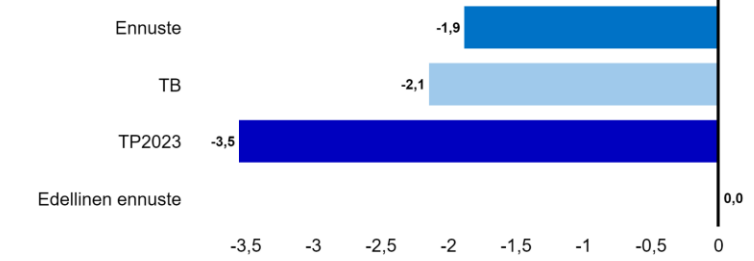
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - Tyhe

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,5

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,5

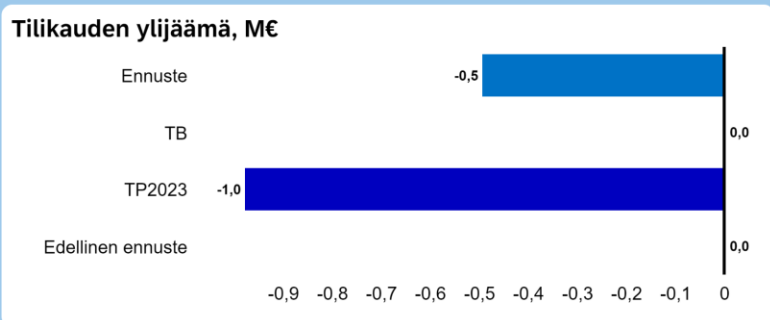
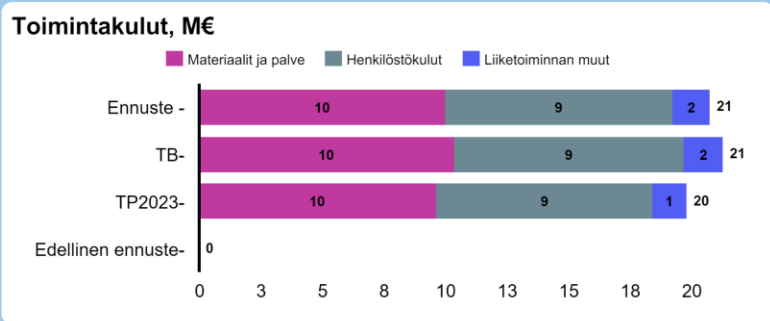
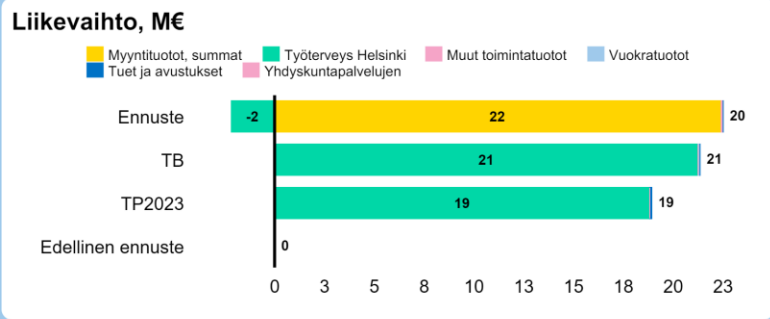
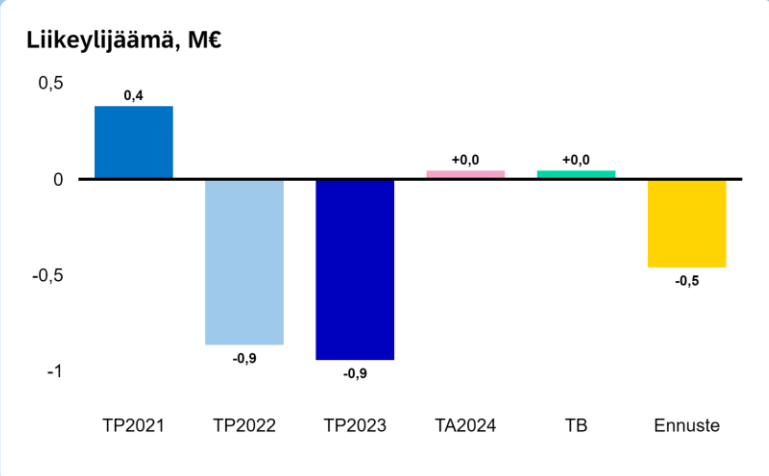
Tilikauden tuloksen ennustetaan jäävän 0,5 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

Liikelaitoksen toiminta siirtyy Mehiläiselle vuoden 2024 lopulla.

Talousarviossa suunniteltuja henkilöstöresursseja ei ole saatu rekrytoitua. Tämä pienentää liikevaihtoa, heikentää toiminnan katetta ja aiheuttaa alijäämää.

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.

Asiakaskokemustavoitteen ennustearvo, 70, on hieman sitovaa tavoitetta (69) parempi.



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - HKL

Liikelyli-/aliijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,0

Tilikauden yli-/aliijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,0

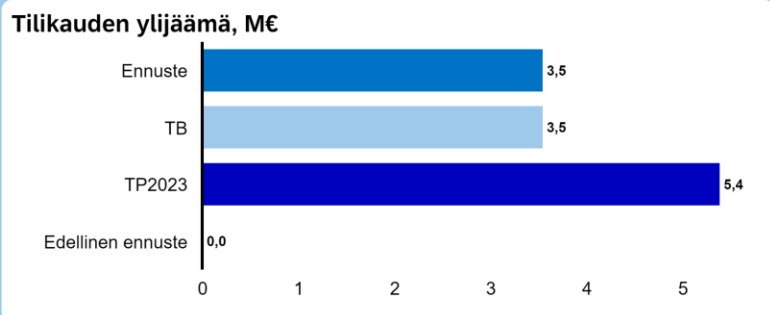
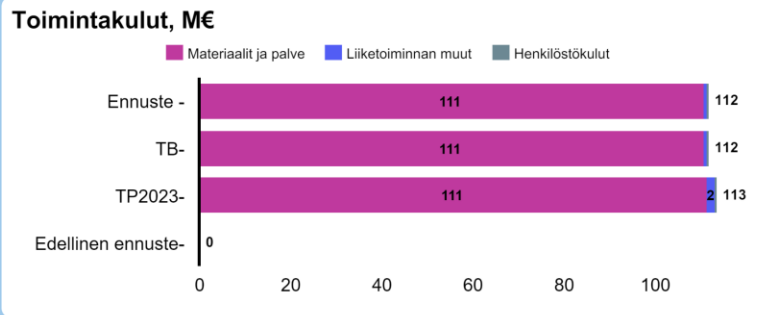
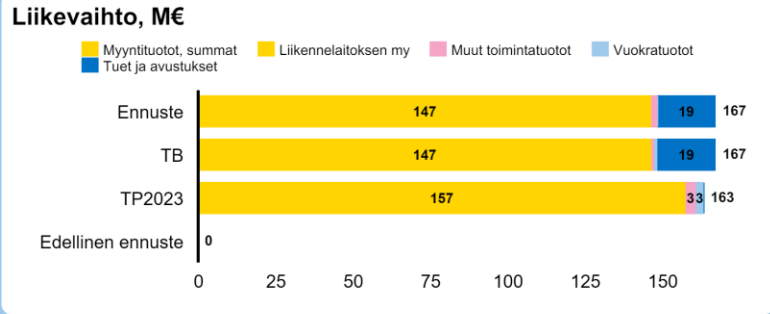
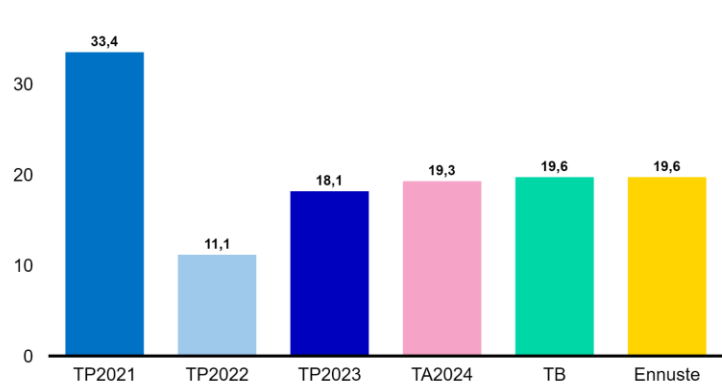
Liikenneliikelaitos arvioi vuoden 2024 toteutuvan pitkälti tulosbudjetin mukaisesti. Investointiennusteeseen kohdistuu kuitenkin vielä tässä vaiheessa vuotta merkittäviä epävarmuuksia. Hankekohtaisesti on tunnistettu sekä määrärahojen ylityspaineita että ajoitusmuutoksia. Hankkeiden vaikutus kuluvan vuoden toteumaan tarkentuu suunnittelun ja toteutuksen edetessä. Investointiennuste on tällä hetkellä 67,4 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulosenuste on tulosbudjetin mukainen 3,5 milj. euroa. Myös arvio liikevaihdosta on budjetin mukainen 165,5 milj. euroa. Kaupungin tuen ennuste on 18,9 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa talousarviota vähemmän. Tuella korvattavia infrainvestointien poistoja ennustetaan toteutuvan vuonna 2024 talousarviota vähemmän.

HSL:n vuoden 2024 toiminnan kannalta keskeistä on Rautatientorin metroaseman paloturvallisuuden parantamishankkeeseen liittyvän liikennekatkon onnistumisen varmistaminen. Metron liikennekatkoihin liittyen on käynnissä jatkuva hankkeiden riskiperustainen valmistelun ja toteutuksen seuranta. Tulevien vuosien liikennehaittaa aiheuttavien töiden ohjelmointia tehdään yhteistyössä HSL:n kanssa.

Sitovista tavoitteista asiakastytyväisyystavoitteen, luotettavuuden ja tilikauden tulostavoitteen ennustetaan toteutuvan tavoiteasetannan mukaisesti. Edellisinä vuosina luotettavuustavoitteen saavuttamista on vaikeuttanut kuljettajaresurssipuute, mutta alkuvuoden perusteella kuljettajaresurssitilanne on nyt täydentynyt.

Liikelylijäämä, M€



HK94 HKL



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - PALKE

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,3

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,3

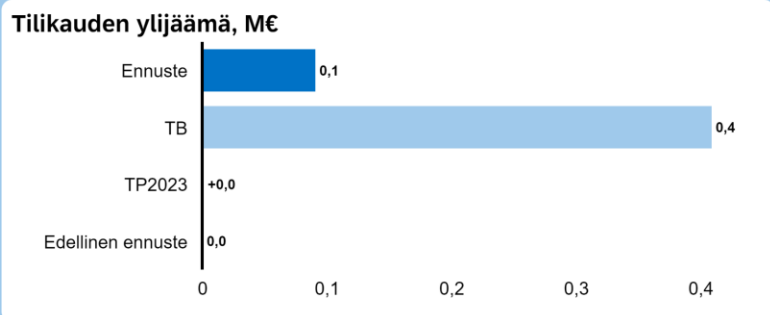
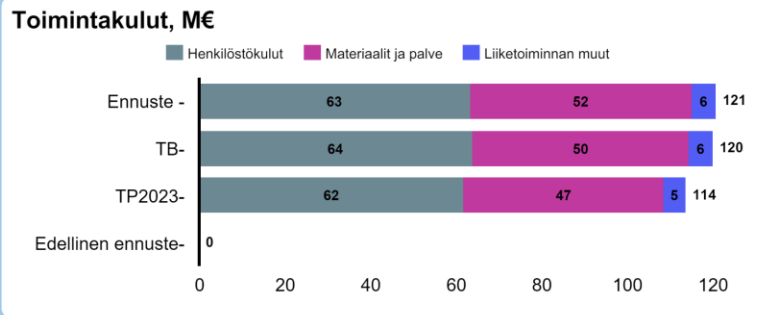
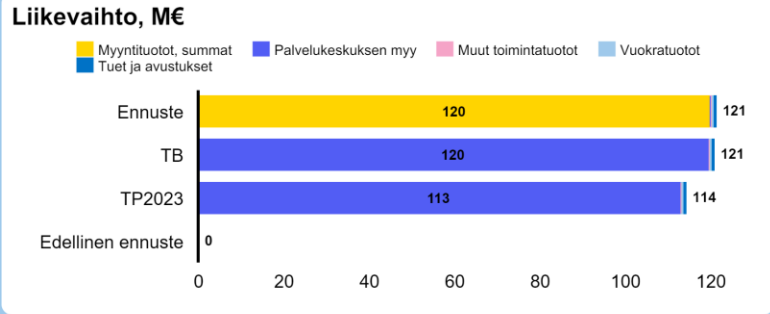
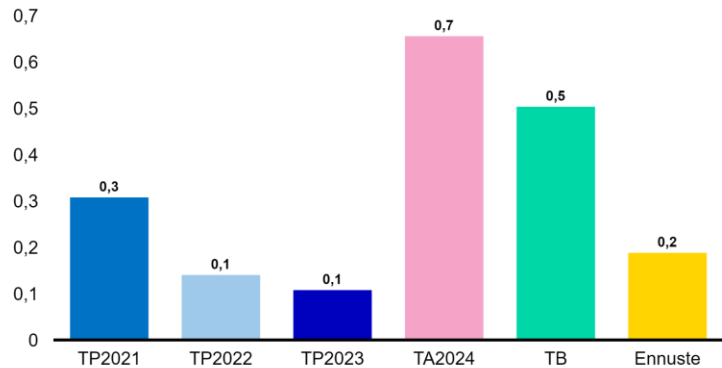
Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan 0,3 milj. euroa tulosbudjettia heikompi.

Monipalveluiden liikevaihdon ennakoidaan olevan budjetoitua pienempi, koska lakot pienensivät alkuvuonna myyntiä. Lisämyynti HUSille 06/2024 alkaen lieventää myynnin laskua. Palvelujen ostojen menoja nostavat keskuskeittiöhankkeen suunnittelu- ja asiantuntijakustannukset, jotka veloitetaan Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30:ltä. Puhelin- ja hyvinvointipalveluissa liikevaihto jää budjetoidusta, koska hoivapalveluiden hinnankorotukset eivät ole toteutuneet suunnitellusti.

Kaupunkiyhteinen SAP-hanke aiheuttaa järjestelmämuutoksia ja samalla lisäkustannuksia.

Asiakaskokemusta koskevan sitovan toiminnan tavoitteen ennustetaan toteutuvan.

Liikeylijäämä, M€



HK95 Palvelukeskus



SOTEPE

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2024 - SOTEPE yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

39

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-72

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-33

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

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.

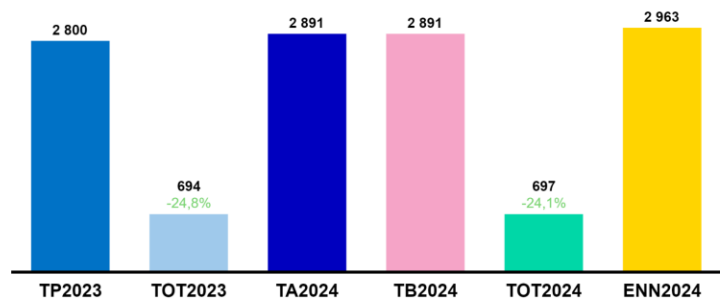
Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan talousarviossa valtuustoon nähdessä määrärahaso on toimintakate. Lisäksi seurataan tilikauden tulosta, koska alijäämän kattamisesta on lainsäädännössä omat säännökset.

Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 33,1 M€ talousarviota heikompana. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan alijäämäinen 35,4 M€ eli 30,9 M€ talousarviota heikompi. Menojen arvioidaan ylittävän 71,8 M€. Tulojen arvioidaan ylittävän 38,8 M€ johtuen vuokratulojen kirjausmuutoksesta sekä valtion hankeavustuksista ja VM:n myöntämästä kolmivuotisesta avustuksesta (18 M€) toiminnan käynnistämiseen, josta huomioitu vuodelle 2024 yhteensä 7,2 M€.

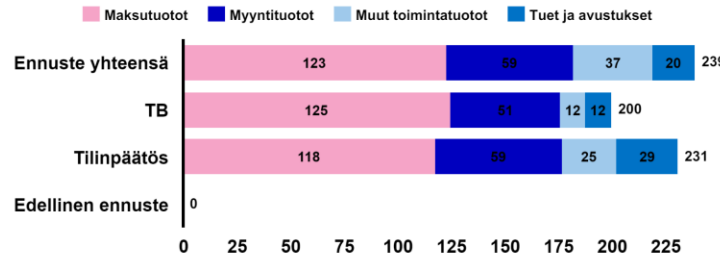
Palvelukokonaisuuksien menot ylittävät tulosbudjetin. Perhe- ja sosiaalipalveluissa sekä terveys- ja päihdepalveluissa menoylitykset koostuvat pääasiassa asiakaspalvelujen ostoista, joiden hinnat ovat nousseet inflaatiokehityksen myötä. Sairaala-, kuntoutus- ja hoivapalveluissa menoylitys muiden palvelujen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

Tilinpäätökseen 2023 verrattuna ennustetaan menokasvua 5,8 % ja tulokasvua 3,5 %. Talouden tasapainottamiseksi ja lainsäädännön edellyttämän alijäämän kattamiseksi vuoden 2027 loppuun mennessä toteutetaan 19.9.2023 hyväksyt ty muutoshjelma.

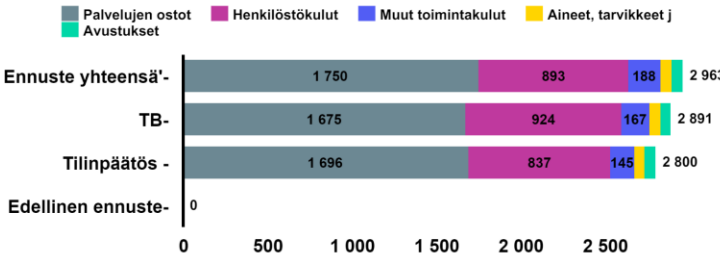
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



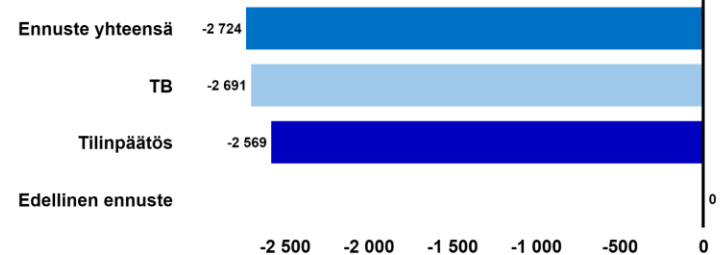
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Sotepe tuloslaskelma E1/2024

<i>Miljoonaa euroa</i>	TA 2024	E1 2024	Erotus TA/E1	TP2023
Toimintatuotot	200	239	39	231
Toimintamenot	-2 891	-2 963	-72	-2 800
Toimintakate	-2 691	-2 724	-33	-2 570
Valtionrahoitus	2 700	2700	0	2 601
Rahoitustuotot ja -kulut	3	5	2	9
Vuosikate	12	-19	-31	40
Poistot ja arvonalennukset	-16	-16	0	-11
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	-4,5	-35	-31	29
Varausten ja rahastojen muutos				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4,5	-35	-31	29

Sitovat toiminnan tavoitteet

Sitovat toiminnan tavoitteet E1/2024 TOIMIALAT

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

		Ennuste 1
Toimiala	Sitovat tavoitteet	
KANSLIA	Helsinki varmistaa riittävän luovutuskelpoisten tonttien määrän 8 000 asunnon aloitukselle vuonna 2024.	
	Kokonaisinvestoinnit mitoitetaan rahoituksellisesti kestävälle tasolle toiminnan ja investointien rahavirran sekä lainakannan kasvun näkökulmasta	
	Sitoudumme valtuustokauden alussa käyttömenojen kasvun vastuuperiaatteeseen. Vuosittaiset talousarviot eivät ylitä vastuuperiaatteen mukaista menotasoa	
KASKO	TE2024-uudistuksen valmistelu toteutuu niin, että asiakkaiden palveluilla on edellytykset jatkaa katkeamattomina 1.1.2025 alkaen	
	Parannetaan mielen hyvinvoinnin varhaista tukea lasten ja nuorten arjessa	
	Tavoitteena on luoda rakenteet toiseen asteen opiskelijoiden ristiinopiskelumahdollisuuksien lisäämiseksi.	
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.	
	Kaupunkitasolla asetetut kasvu- ja asuntotuotantotavoitteet saavutetaan	
	Luonnon monimuotoisuuden edellytykset, viherverkon yhtenäisyys ja ekologiset verkostot turvataan suunnitelmallisen luonnonsuojelun ja uusien viheralueiden myötä.	
SOTEPE	Rakennusten ja yleisten alueiden energiatehokkuus paranee ja uusiutuvan energian käyttö kasvaa.	
	Kokonaiskuva asukkaiden palvelutarpeista selkiytyy ja ymmärrys asiakaskokemuksesta lisääntyy	
	Peruspalvelujen saatavuus paranee	
TARKASTUSVIRASTO	Toimialan vetovoimaisuus lisääntyy, henkilöstön pysyvyys ja saatavuus paranevat	
	Toiminta on taloudellisesti kestävää	
	Kaupungin tilintarkastus toteutetaan tehokkaasti	
	Tarkastuslautakunnan arviointitoiminta kohdistuu kaupunkistrategian toteutumisen arviointiin	

Sitovat toiminnan tavoitteet E1/2024 LIIKELAITOKSET

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

		Ennuste 1
Toimiala	Sitovat tavoitteet	
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	