

Talouden ja toiminnan seuranta Kunta-Helsinki ja Sotepe

1/2025 Ennuste



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 sotepeen taloudesta

Kunta-Helsinki

YHTEENVETO KUNTA-HELSINGIN TALOUDEN TILANTEESTA Ennuste E1 / 2025

Toimintakatteen ero
talousarvioon (M€)

-62

Vuosikatteen ero talousarvioon
(M€)

-24

Investoinnit, ero talousarvioon
(M€)

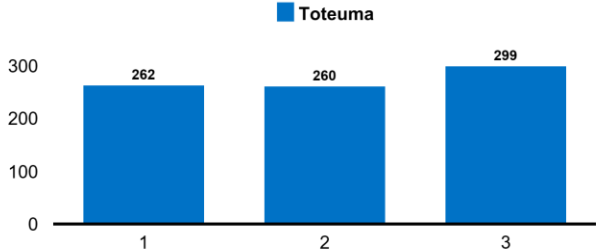
-35

Toiminnan ja investointien
rahavirta, ero talousarvioon (M€)

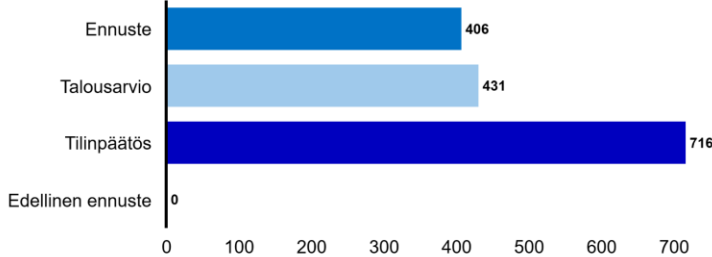
9



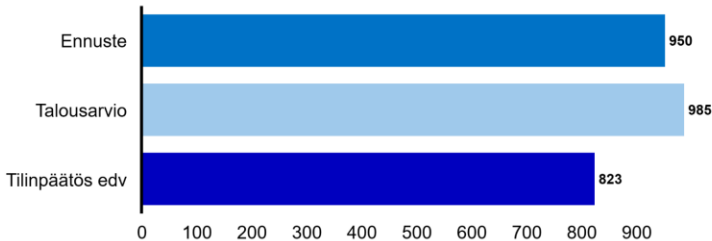
Toimintamenot kuukausittain, M€



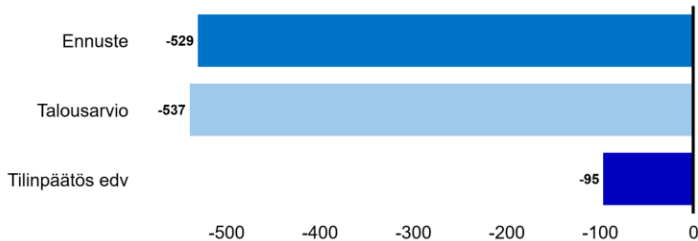
Vuosikate, M€



Investoinnit, M€



Toiminnan ja investointien rahavirta, M€



Kunta-Helsingin tuloslaskelma (M€)

<i>Miljoonaa euroa</i>	E1 2025	TA 2025	Erotus E1/TA	Muutos E1/TA %	TP 2024
Toimintatuotot	1 362	1 325	37	2,8 %	1 384
Toimintamenot	-3 407	-3 308	-99	3,0 %	-2 975
Toimintakate	-2 045	-1 983	-62	3,1 %	-1 590
Verotulot	1 885	1 891	-6	-0,3 %	1 869
Valtionosuudet	423	403	20	5,0 %	302
Rahoitustuotot ja -kulut	144	120	24	19,7 %	135
Vuosikate	406	431	-25	-5,7 %	716
Poistot ja arvonalennukset	-368	-369	1	-0,3 %	-380
Satunnaiset erät					
Tilikauden tulos	38	62	-24	-38,0 %	336
Varausten ja rahastojen muutos	2	1	1	131,5 %	-2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	41	63	-22	-35,4 %	334

Kunta-Helsingin rahoituslaskelma (M€)

Miljoonaa euroa		E1 2025	TA 2025	Erotus E1/TA	Muutos E1/TA %	TP 2024
Toiminnan rahavirta	Vuosikate	406	431	-24	-5,6 %	716
	Satunnaiset erät					0
	Tulorahoituksen korjauserät	-61	-61	1	-1 %	-73
Investointien rahavirta	Investointimenot	-950	-985	35	-3,5 %	-823
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	13	13	0	0 %	8
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	62	65	-3	-4 %	77
	Toiminnan ja investointien rahavirta	-529	-537	8	-1,6 %	-95
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset	Antolainasaamisten lisäykset	-156	-100	-56	57 %	-75
	Antolainasaamisten vähennykset	104	94	10	10 %	94
Lainakannan muutokset	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	400	400	0	0 %	0
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-65	-77	12	-16 %	-53
	Lyhytaikaisten lainojen muutos					50
	Oman pääoman muutokset					0
	Muut maksuvalmiuden muutokset	24	15	9	60 %	-96
Rahoituksen rahavirta		307	333	-26	-7,8 %	-81
Vaikutus maksuvalmiuteen		-222	-204	-17	8,5 %	-176

Kunta Helsingin TULOT JA MENOT Ennuste E1 / 2025

Toimintakateen ero
talousarvioon (M€)

-62

Vuosikatteen ero talousarvioon
(M€)

-24

Tilikauden yli-/alijäämä ero
talousarvioon (M€)

-22

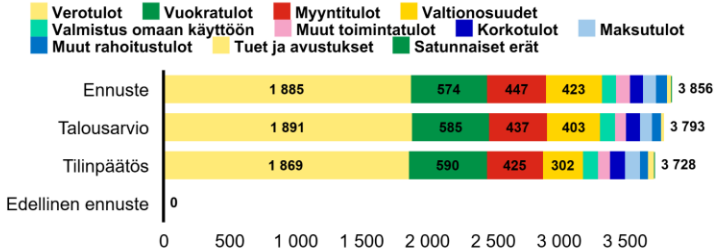
[Siirry tarkastelmaan tarkempia
tietoja](#)

[Toimialat](#)

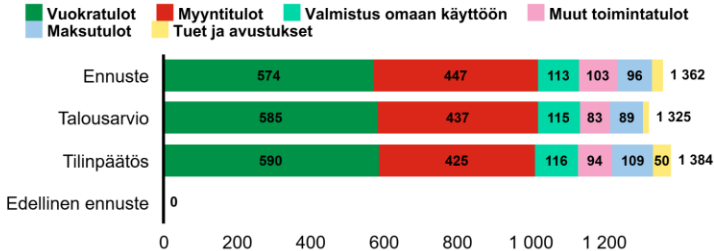
[Liikelayokset](#)



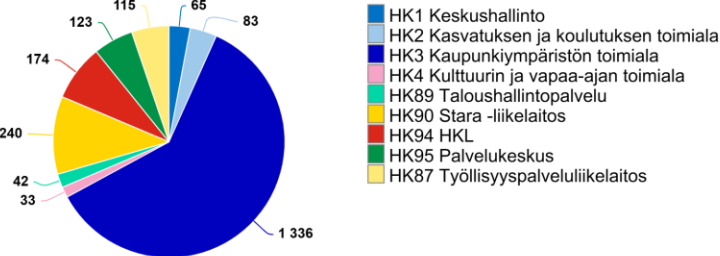
Kokonaistulot, M€



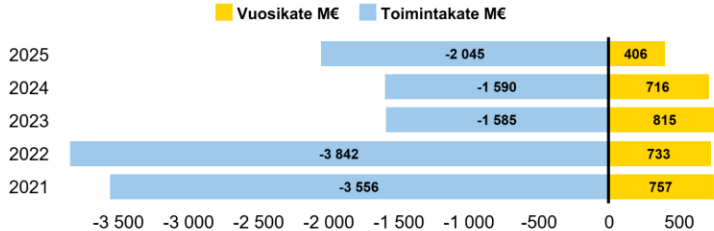
Toimintatulot tulolajeittain, M€



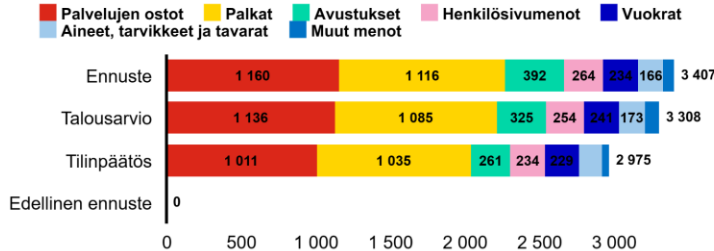
Toimintatulojen jakauma, M€



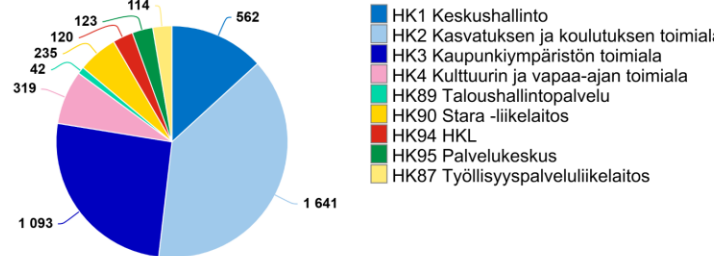
Toimintakate ja vuosikate, M€



Toimintamenot, M€



Toimintamenojen jakauma, M€



Kunta Helsingin VEROT JA VALTIONOSUUDET Ennuste E1 / 2025

Verot, ero talousarvioon (M€)

-6

Valtionosuudet, ero talousarvioon (M€)

20

Kunnallisvero, %

5,30

Painotettu keskim.
tulovero%

7,47

Yleinen maapohjan
kiinteistöveroprosentti Helsinki, %

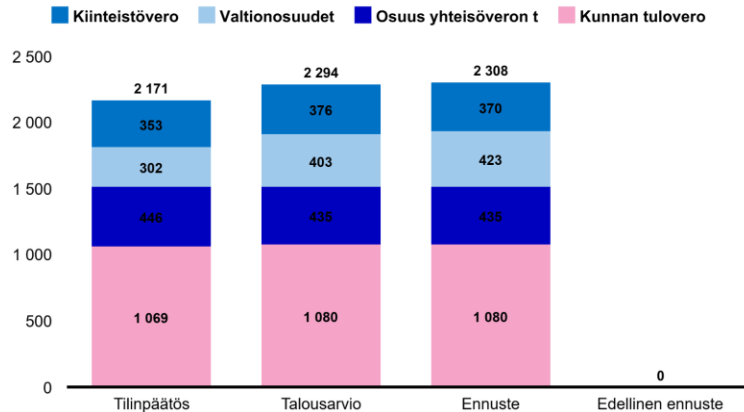
1,30

Kiinteistövero%
Kiinteistövero
maapohja %-min
Kiinteistövero
maapohja % max

1,30
2,00

Helsinki
Helsingfors

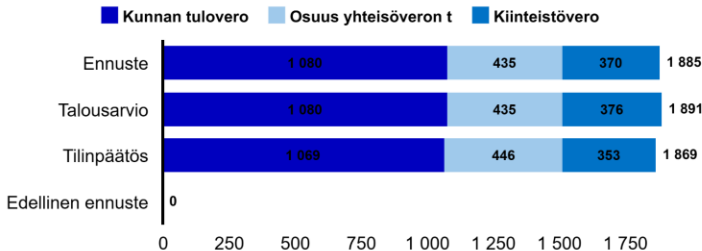
Verot ja valtionosuudet, M€



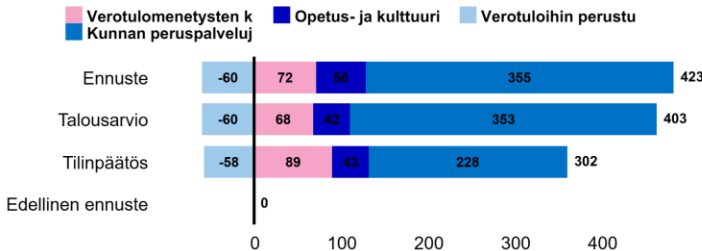
Kunnallisveron ja yhteisöveron tilitykset kumulatiivisesti 1-3/2025, M€



Verot, M€



Valtionosuudet, M€



Kunta Helsingin RAHOITUS Ennuste E1 / 2025

Laina per asukas, €

1 697

Laina per asukas ennuste 2025

Laina per asukas
2024 1 543

Lainakanta, M€

1 176

Lainakanta M€ 2025

Lainakanta M€
2024 853

Antolainat, M€

2 293

Antolaina M€ 2025

Antolaina M€ 2024 2 313

Kassan riittävyys, pv

53

Maksuvalmius enn (12/2025)

Maksuvalmius
2024 54

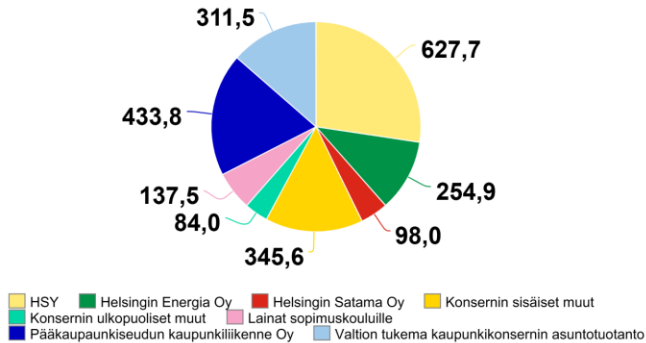
Kaupungin maksuvalmius säilyi alkuvuoden vahvana. Keskeisenä taustatekijänä on ollut valtiolta sotepe-palveluihin saatavien maksuosuuksien etupainotteinen maksatusaikataulu.

Vuoden 2025 talousarviossa on varauduttu 400 milj. € pitkäaikaisten lainojen nostoon. Kaupungin pitkäaikaisia lainoja, mukaan lukien liikenneliikelaitoksen lainat, arvioidaan lyhennettään vuonna 2025 yht. 65 milj. €. Kaupunkikonsernin joukkoliikenne- ja toimitilainvestointeihin tarvittavista lainoista syntyvät uudet takausvastuut arvioidaan vuonna 2025 olevan n. 350 milj. euroa.

Konsernitasolla pitkäaikaisen lainarahoituksen tarve 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 etenkin vuodesta 2023 lukienn vaiheittain konvertoitu kaupungin takaamiksi pitkäaikaisiksi ulkoisiksi rahalaitoslainoiksi institutionaaliset rahoittajat ensisijaisena rahoituslähteenä (erit. EIB, Kuntarahoitus ja NIB).

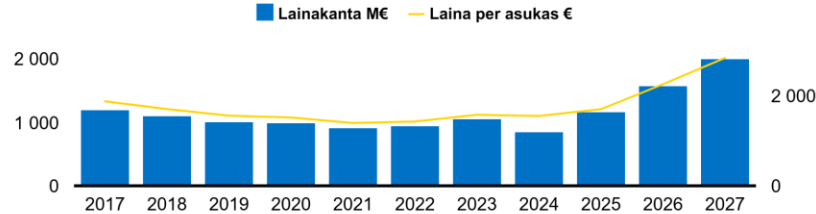
Kaupungin pitkäaikaisesta lainarahoituksesta yhteensä n. 93 % on hankittu erityisluottolaitoksista (Euroopan investointipankki, Kuntarahoitus, Euroopan Neuvoston kehityspankki ja Pohjoismaiden investointipankki), sekä n. 7 % pääomamarkkinoilta ja muilta lainantajilta. Lainakannasta n. 2/3 on kiinteäkorkoista. Pitkäaikaisten lainojen lisäksi kaupungilla on erikseen takausvastuita, pääosin konserni- ja osakkuusyhteisöidensä lainoista, yhteensä n. 1 400 milj. €.

Kaupungin antolainauskannan jakauma M€



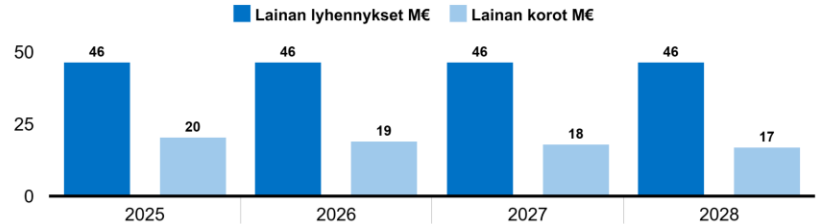
Lainakanta M€ ja lainat per asukas €

Ennustevuosien luvut sisältävät TA25 ja TS26-27 mukaisen lainanoton



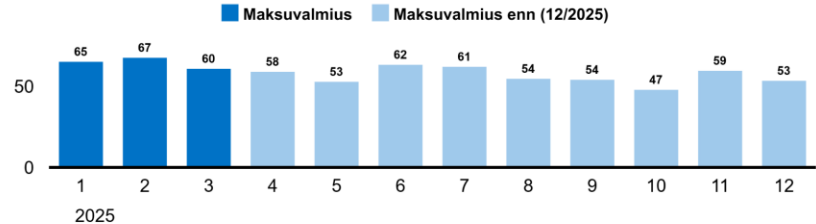
Ottolainojen lyhennykset ja korot, M€

Nykyisellä laina- ja korkokannalla



Kassan riittävyys, pv

Viimeisen päivän saldolla, ennustekuukausien lukuihin ei sisälly uutta lainanottoa.



Kunta-Helsingin investoinnit Ennuste E1 / 2025

Kaupungin investointimenoihin on vuonna 2025 varattu yhteensä 985,2 miljoonaa euroa. Näistä toimialojen investointeihin on varattu 899,6 miljoonaa euroa, liikelaitosten investointeihin 81,9 miljoonaa euroa ja osallisuusrahaston investointeihin 3,7 miljoonaa euroa. Investointeihin ennustetaan käytettävän noin 34,7 M€ talousarviota vähemmän. Suurimmat poikkeamat ovat talonrakentamisessa, kiinteistöjen ostoissa ja projektialueiden infrarakentamisessa.

HKL:n investointiennuste on 83,3 milj. Euroa, joka ylittää lähes talousarvioin mukaisen 74,9 M€ yhteensä 7,4 M€.

Maanhankintaan, kaavoituskorvauksiin, tonttien ja muiden kuin projektialueiden esirakentamiseen käytettävissä oleva 59,3 M€ määräraha ennustetaan ylittettävän 12,3 M€. Keskeisempinä syinä ylitysennusteelle ovat kaksi kirjanpidollista hankintaa sekä joulukuussa 2024 kaupunginhallituksen päätöksestä tehdyn oikaisuvaatimuksen takia vuodelle 2025 siirtynyt noin 19,5 M€ hankinta.

Talonrakennushankkeisiin osoitettuja määrärahoja on käytettävissä 350,4 M€, joista tullaan käyttämään noin 300 M€. Määrärahaa jää käyttämättä noin 50 M€ mm. hankkeiden ajoituksiin liittyvien muutosten takia.

Katu- ja liikenneväylähankkeisiin osoitetusta 123,8 m€ määrarahasta (ilman projektialueiden investointeja) ennustetaan käytettävän 118,3 M€. Katujen uudisrakentamisesta, perusparantamisesta ja muista investoinneista jää ennusteen mukaan käyttämättä 4,8 M€ ja yhteishankkeista Väyläviraston kanssa jää ennusteen mukaan käyttämättä 0,7 M€.

Puistoihin ja liikunta-alueisiin (ilman projektialueiden investointeja) on käytettävissä 45,4 M€. Määräraha ennustetaan käytettävän kokonaan ja ennusteen mukaan talousarviomääräraha ylittyy 1,6 M€. Ylitystä ennustetaan, koska Töölönlahdenpuiston nopeiden toimenpiteiden 2. vaihe viivästyi vuoden 2025 puolelle, Johanneksenpuiston 3. vaihetta on aikaistettu ja Ilveskorvenpuiston valmistuminen on aikaistettu vuodelle 2025.

Irtaimen omaisuuden määrärahaa on käytettävissä 41,7 M€. Määräraha ennustetaan käytettävän lähes kokonaan. Tietokoneohjelmistoihin on talousarviossa varattu käytettävän 46,6 M€, josta ennustetaan jäävän käyttämättä 4,6 M€.

Projektialueiden infrarakentamiseen on käytettävissä 144,6 M€. Valtaosa määrärahoista kohdistuu Länsisataman, Kalasataman, Kruunuvuorenrannan, Pasilan ja Malmin esi-, katu- ja puistorakentamiseen sekä liikunta-alueiden rakentamiseen. Määräraha ennustetaan ylittettävän 8,8 M€. Ylitysennuste johtuu muun muassa Länsisataman esirakentamishankkeissa ja Malminkentän kadunrakentamisessa tapahtuneiden aikataulumuutosten johdosta.

Kaupunkiuudistusalueille on osoitettu määrärahaa 21,5 M€. Malminkartano-Kannelmäen, Malmin, Mellunkylän ja Meri-Rastilan kaupunkiuudistusalueille kohdistetaan vaikuttavia toimenpiteitä positiivisen kehityksen aikaansaamiseksi muun muassa asukkaiden turvallisuuden tunteen vahvistamiseksi, eriytymisen ehkäisemiseksi sekä alueiden houkuttelevuuden lisäämiseksi. Määräraha ennustetaan jäävän käyttämättä 1,8 M€.

Suurten liikennehankkeiden toteutukseen on talousarviossa vuodelle 2025 käytettävissä määrärahaa 46,7 M€. Määrärahalla rahoitetaan Kruunusiltojen, Kalasatamasta Pasilaan raitiotien ja Sörnäistunnelin rakentamista. Määrarahasta ennustetaan jäävän käyttämättä 0,7 M€.

Investoinnit yhteensä, ero talousarvioon (M€)

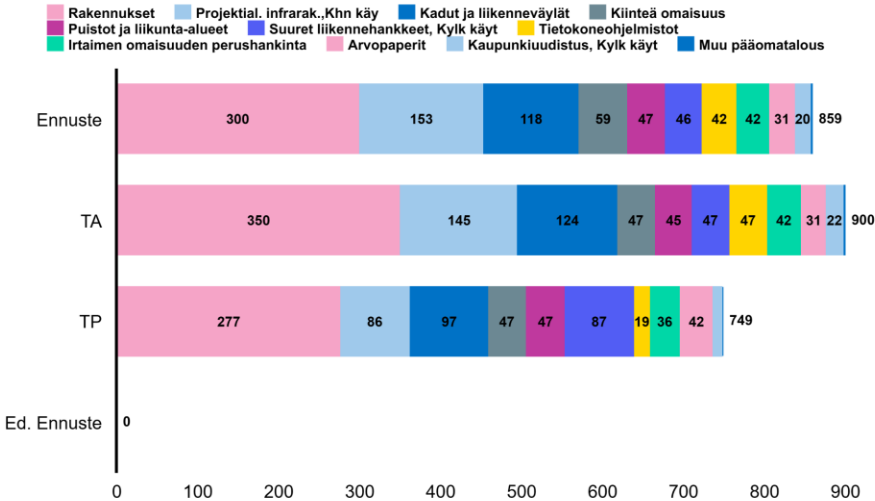
-35

Kiinteän omaisuuden myynti, ennuste (M€)

50

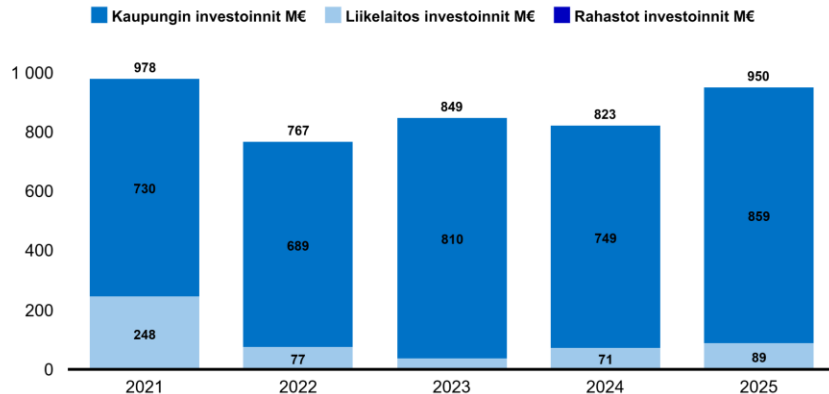
Helsinki
Helsingfors

Investointiosan investoinnit TA-kohdittain, M€

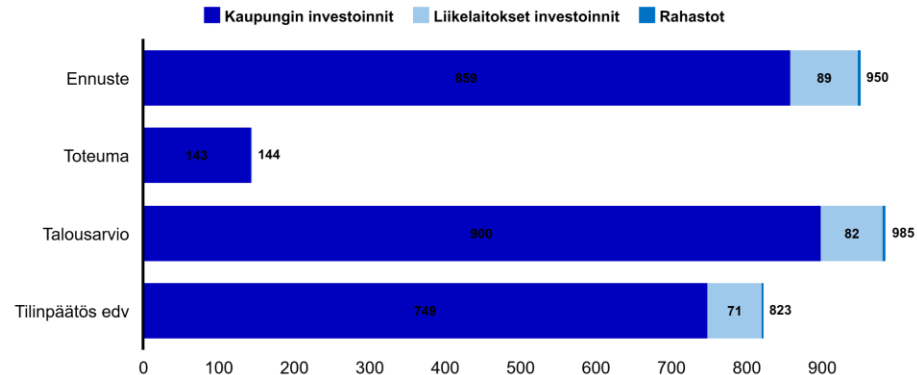


Kunta-Helsingin INVESTOINNIT Ennuste E1 / 2025

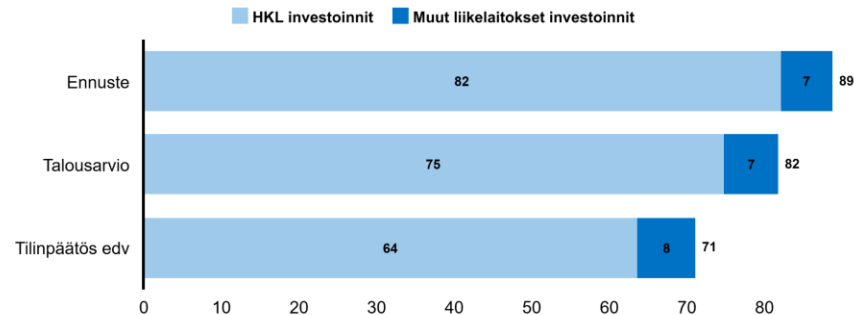
Kunta-Helsingin investointien kehitys, M€



Kunta-Helsingin investoinnit yhteensä, M€



Liikelaitosten investoinnit yhteensä, M€



Keskushallinto

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - KESKUSHALLINTO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-4

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

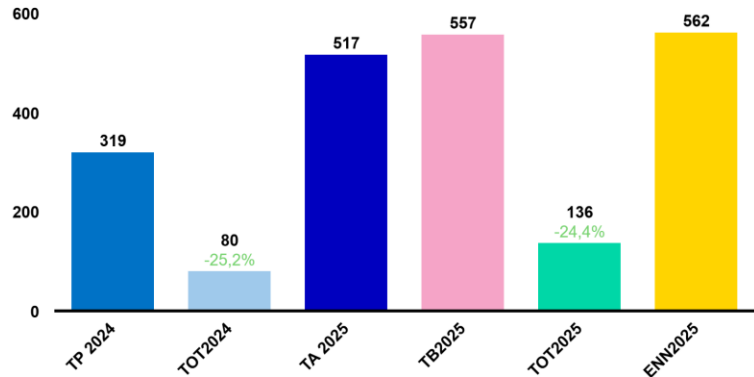
-5

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

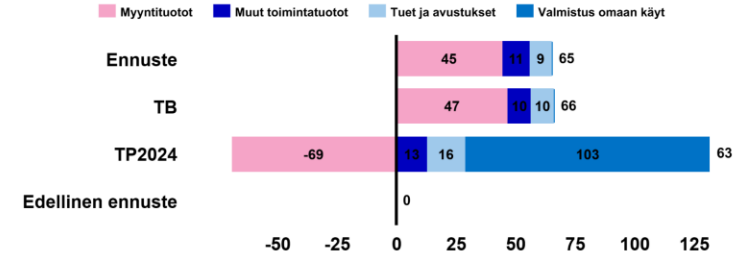
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA¹
1000HK1 (HK1 Kesku

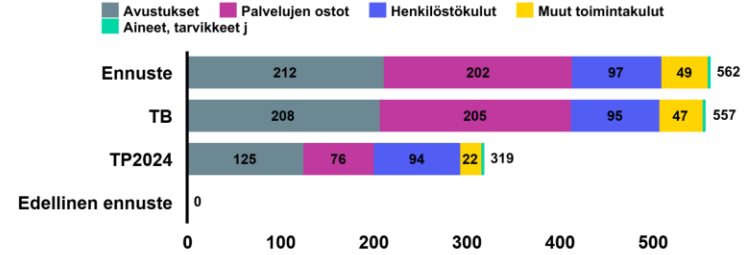
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



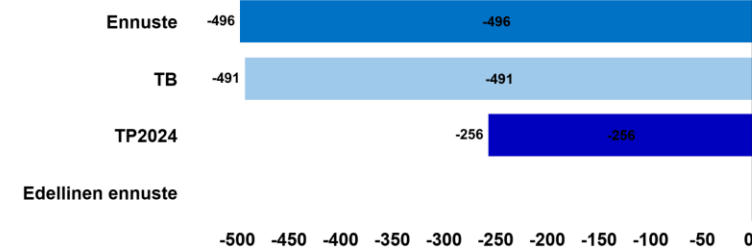
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Vaalien järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

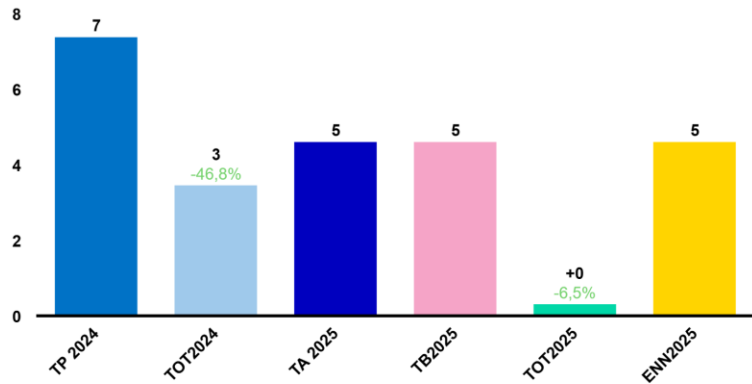
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

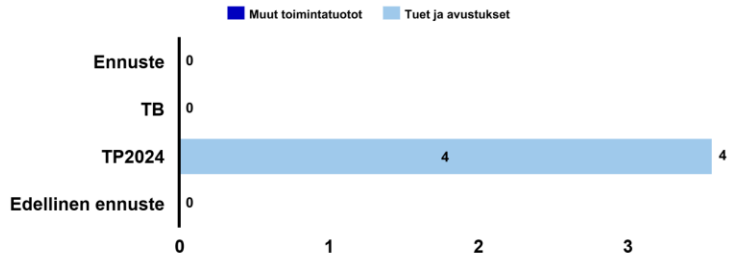
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK110 (Vaalien)



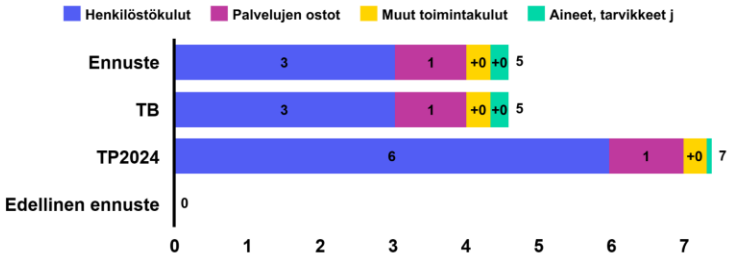
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



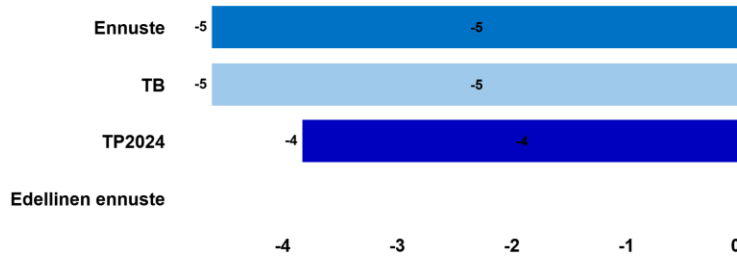
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Tarkastuslautakunta- ja virasto

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

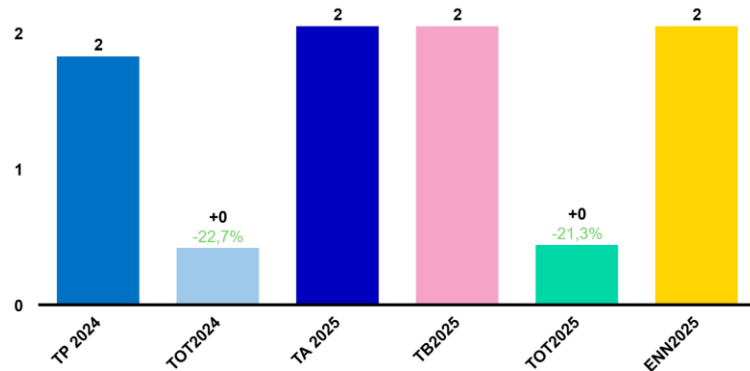
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK120 (Tarkastus)

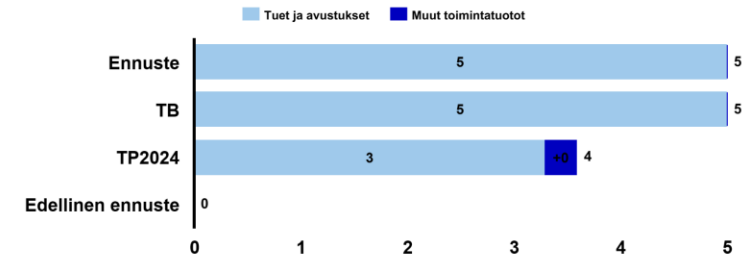
Helsinki
Helsingfors

Käyttötalouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti ja sitovien toiminnan tavoitteiden toteutuvan. Talousarvion tavoitteiden toteutumista edistetään vastuullisella taloudenpidolla, keskittymällä ydintehtäviin, tarkoituksenmukaisella henkilöstöresursseilla ja huolellisella töiden suunnittelulla.

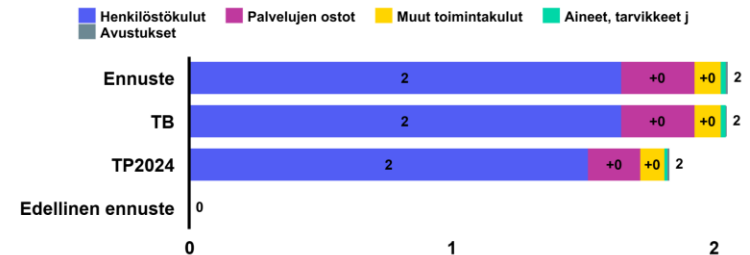
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



Toimintatulot, t €



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kaupunginhallitus

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

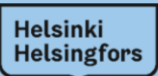
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

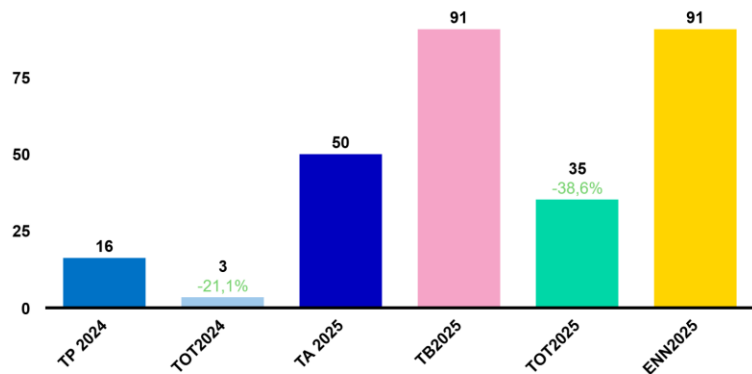
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

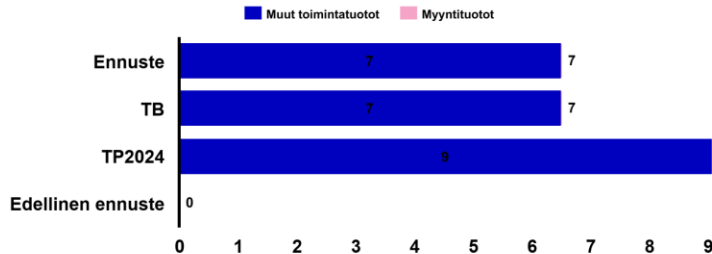
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK130 (Kaupunki)



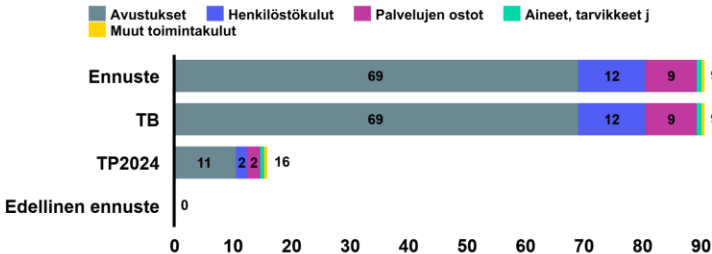
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



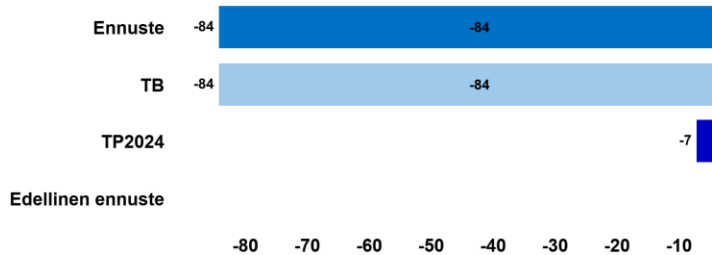
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kaupunginhallituksen käyttövarat

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

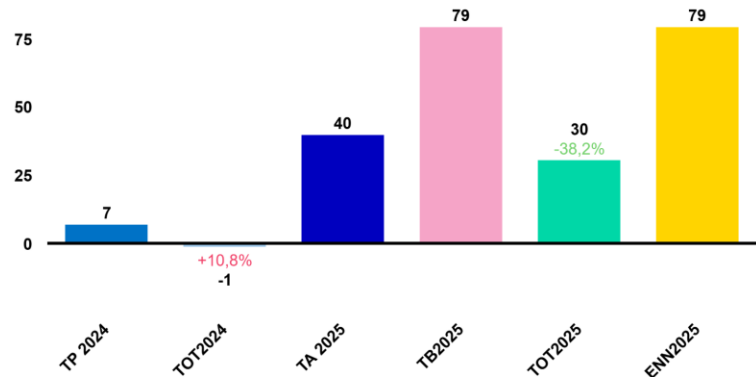
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK13001 (Kauppi)

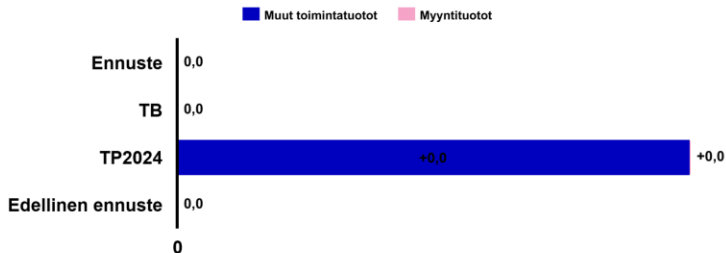
Talousarviossa kaupunginhallituksen käyttövaroihin varataan vuosittain määräraha yllättäviin ja ennakoiduttuihin menoihin, jotka aiheutuvat esimerkiksi kaupungin kansainväliseen näkyvyyteen ja suurtapahtumiin, poikkeuksellisiin yksittäisiin tapahtumiin tai kaupungin ja valtion yhteistyöhön liittyviin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

Menojen ennustetaan toteutuvan talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina.

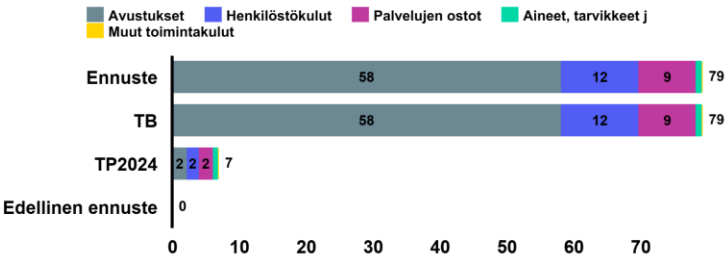
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



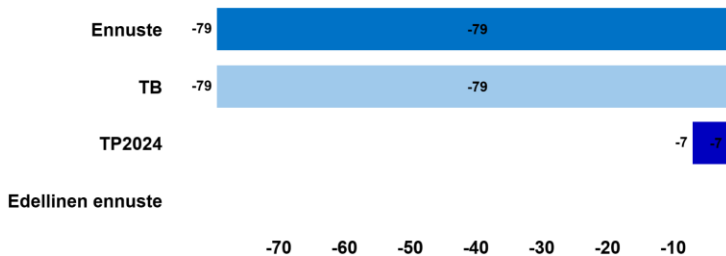
Toimintatulot, M €



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - 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

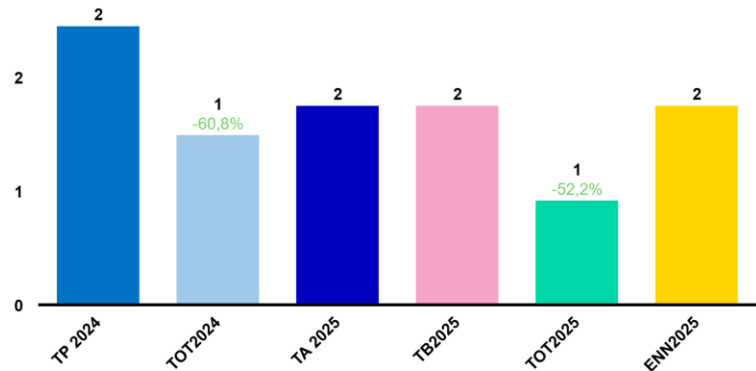
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK13002 (Kauppi)

Helsinki
Helsingfors

Kaupunginhallituksen avustusmäärärahat 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)

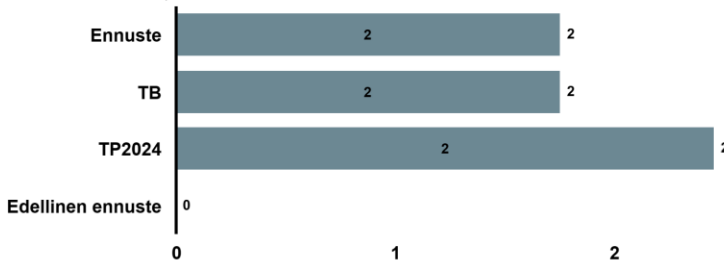


Toimintatulot, M€

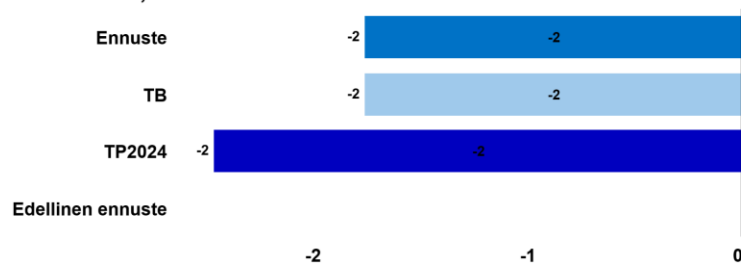


Kaaviassa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Valtionperinnöt

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'
1000HK13003 (Valtio)



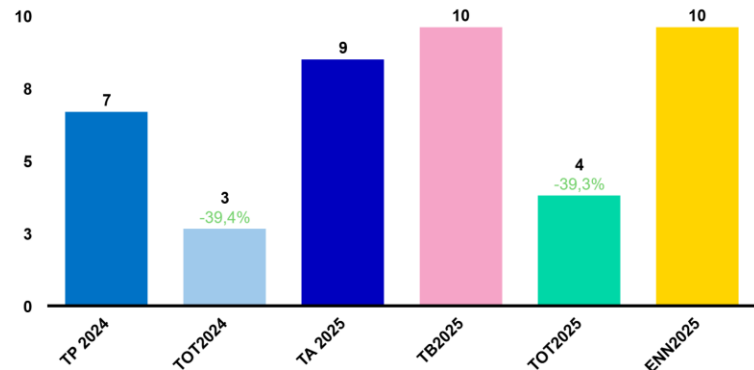
Talousarviokohdalle kirjataan valtionperintöinä saatavat tulot ja niistä myönnettävät avustukset sekä saatujen valtionperintöjen hoitamisesta aiheutuvat kustannukset. Valtionperinnöistä myönnettävien avustusten määrärahat ovat vuosittain kertyviksi arvioitujen tulojen suuruiset. Lisäksi talousarviokohdalla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

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

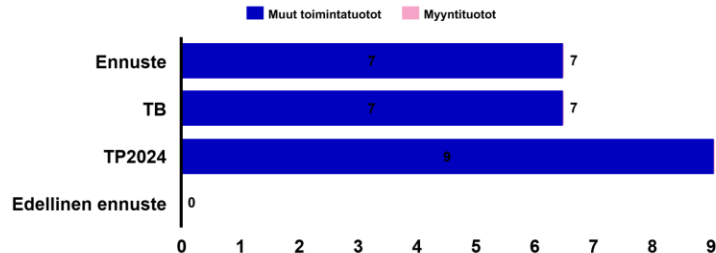
Menojen ennustetaan toteutuvan talousarviokohdalle varatun määrärahan mukaisina. Khn ja Kuan myöntämät avustukset toteutuvat budjetoidusti ja valtionperintöjen hoitomenot ovat olleet alkuvuonna odotetun mukaiset.

Kvsto on myöntänyt talousarviokohdalle 1,1 milj. euron ylitysoikeuden kaupunkitutkimuksen edistämiseen osoitetun valtioperinnön käyttöä varten. Khs on myöntänyt kuolinpesän varat Helsingin yliopistolle kaupunkitutkimuksen professuurin rahoittamiseen.

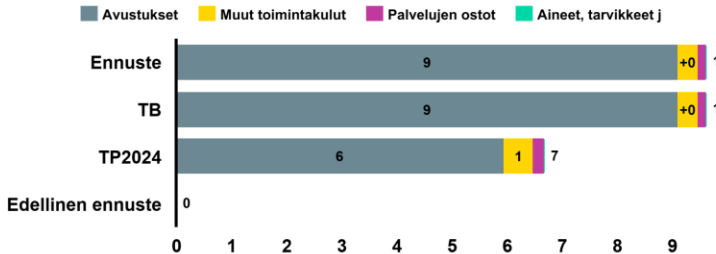
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



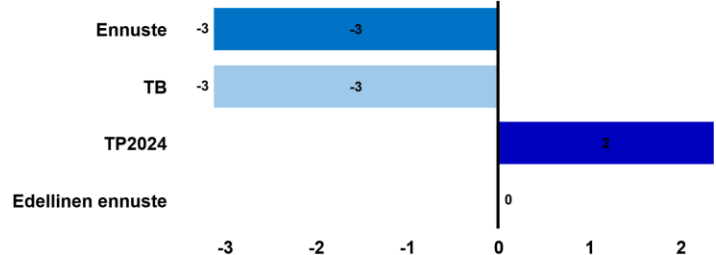
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kaupunginkanslia

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakateen 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'
1000HK140 (Kaupunki)

Helsinki
Helsingfors

Kanslian tulojen ennustetaan toteutuvan 2 milj. euroa tulosbudjettia pienempänä. Tähän vaikuttaa sotepe -laskutuksen arvioitu pienempi toteuma sekä ARAn avustuksen pienempi toteuma. Pelastuskoulun avustus arvioidaan toteutuvan noin 0,5 milj. euroa arvioitua suurempana.

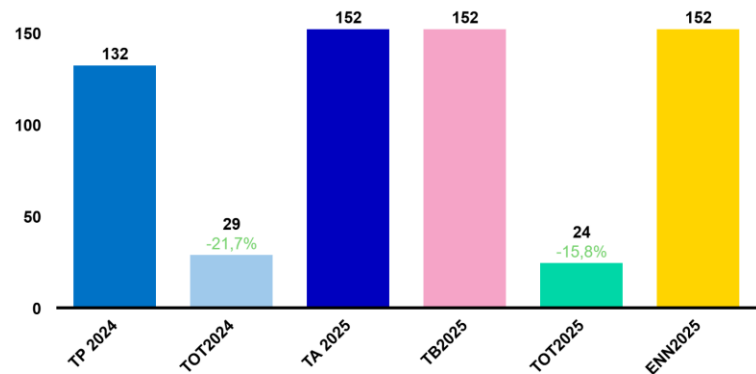
Menojen arvioidaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisena.

Keskitettyjen ICT- hankkeiden suunniteltu eteneminen aikataulussa pyritään varmistamaan.

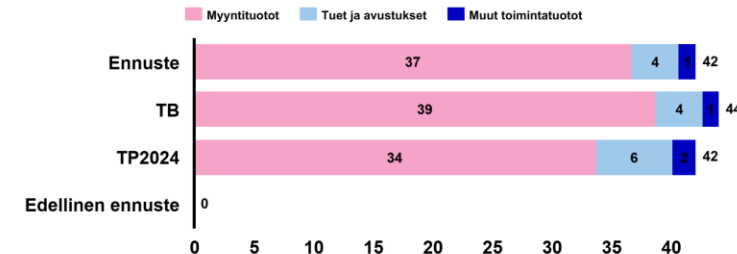
Työttömyyden ennustetaan kasvavan edelleen, mm. viimeisimmän TEM:n työmarkkinaennusteen (11/2024) mukaan työttömyys tulee kasvamaan lähes koko vuoden 2025. Kanslian ta-tavoitteeksi asetetun työttömyyden virtamittarin (siirtymän vähentäminen yli 3 kk:n työttömyyteen) tavoitetason saavuttaminen suunnitelluilla toimenpiteillä on hyvin vaikeaa.

Asuntotuotannon tavoite (aloitettujen asuntojen määrä) on vaikea saavuttaa. Alkuvuodesta vielä vaikea arvioida, mihin rakentamisen taso asettuu, toistaiseksi muutokset viime vuoteen vähäisiä, mutta piristymistä ennustettu vuoden loppupuoliskolla. Toistaiseksi valmistelu etenee aikataulussa.

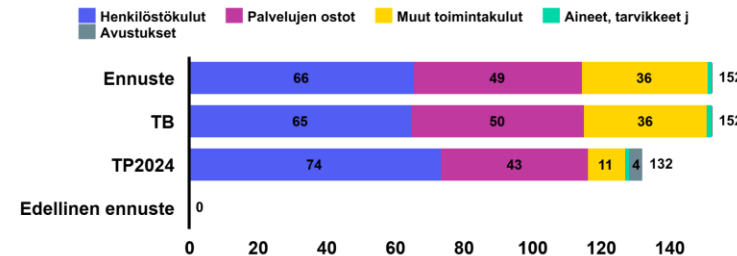
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



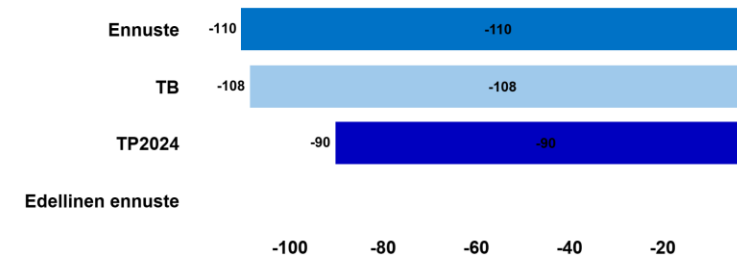
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Keskitetysti maksettavat menot

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-4

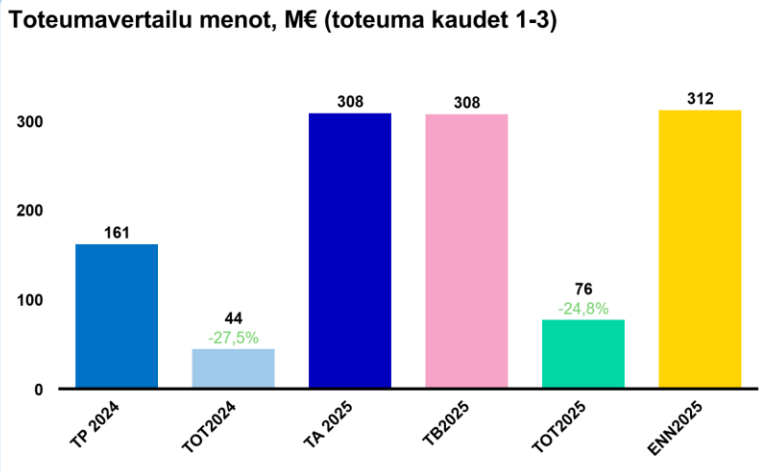
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-3

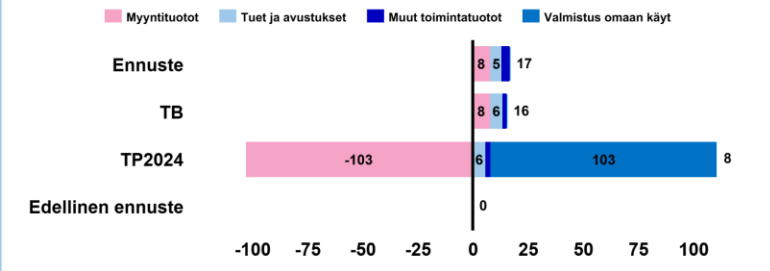
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

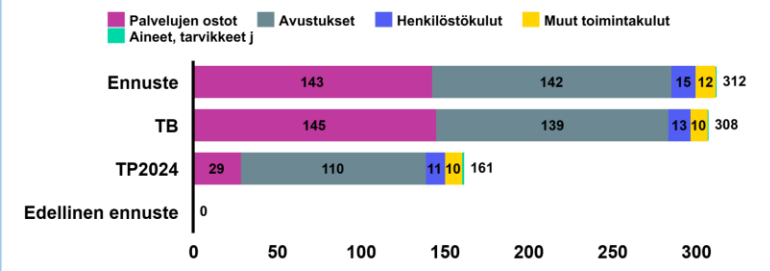
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK150 (Keskitet)



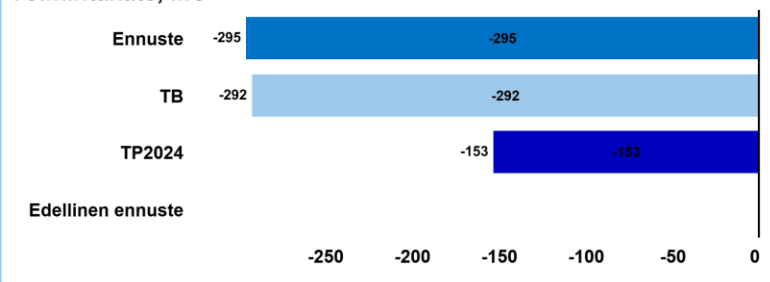
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Toimielinten toimintakustannukset, kaupunginkanslian käyt.

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

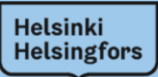
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

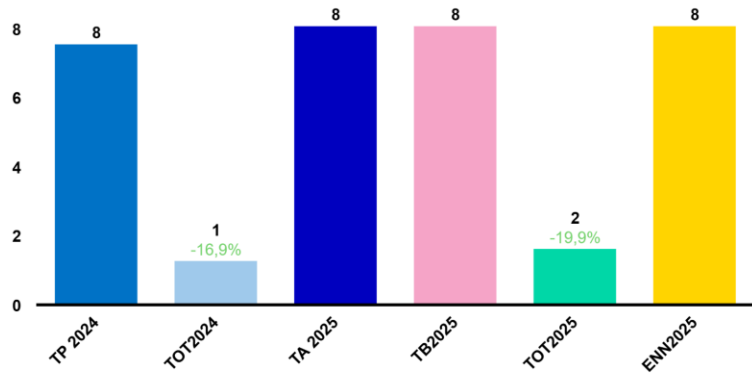
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

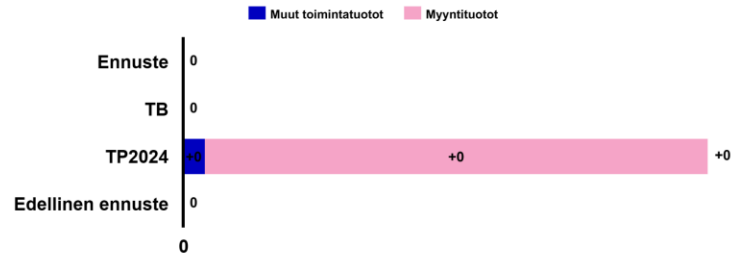
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15001 (Toimi)



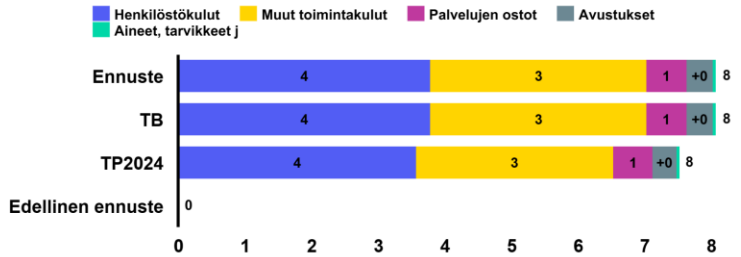
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



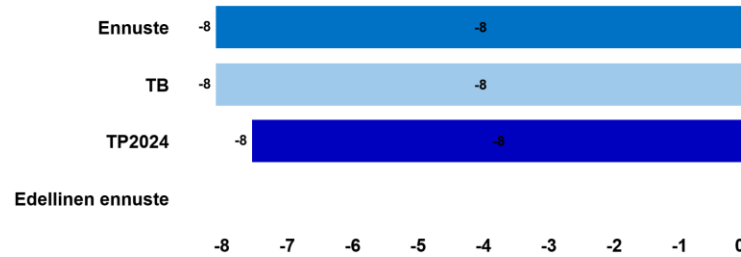
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Keskitetysti maksettavat henkilöstömenot, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

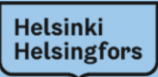
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

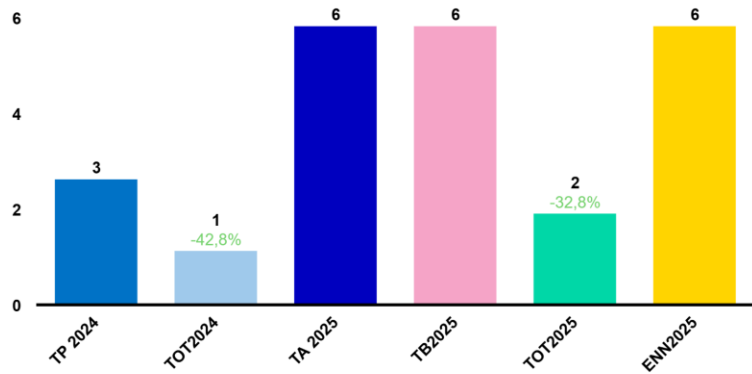
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

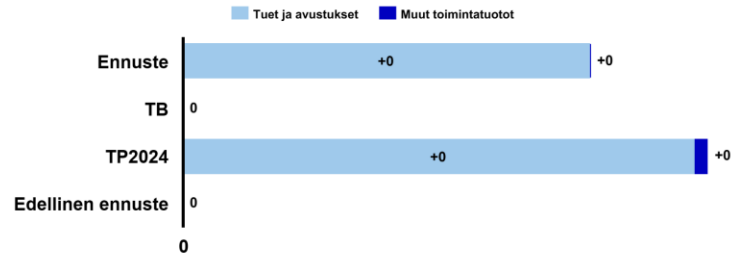
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15002 (Kesk.)



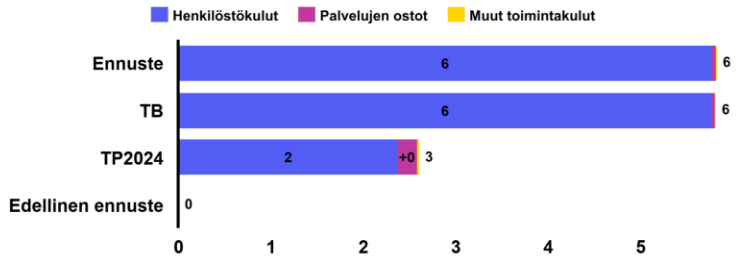
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



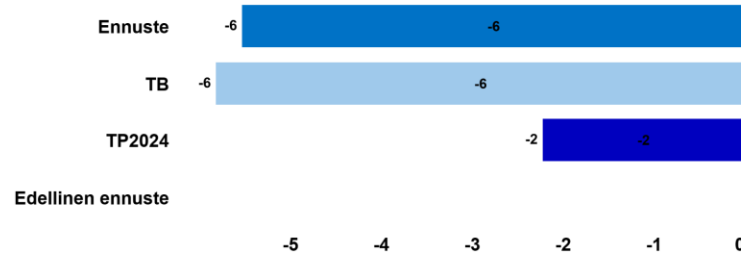
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Maksuosuudet, korvaukset ja jäsenmaksut, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

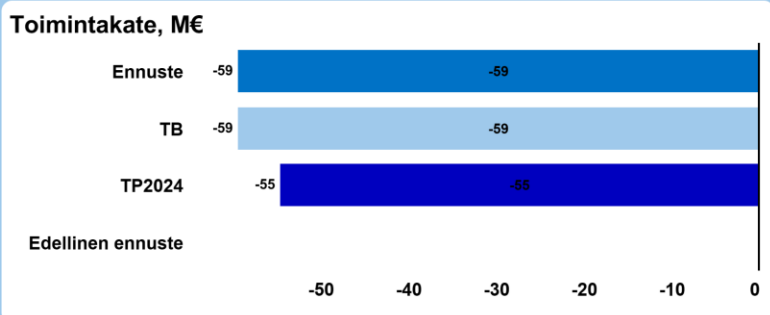
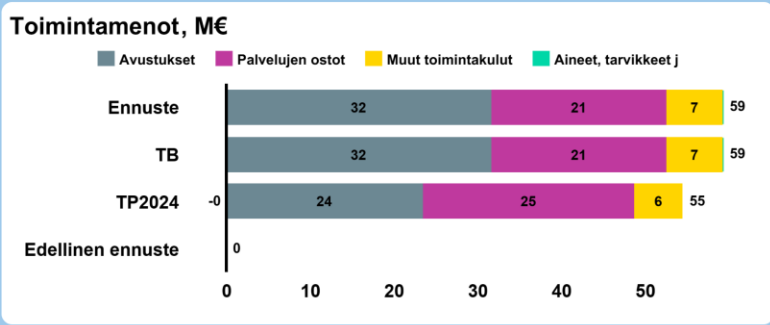
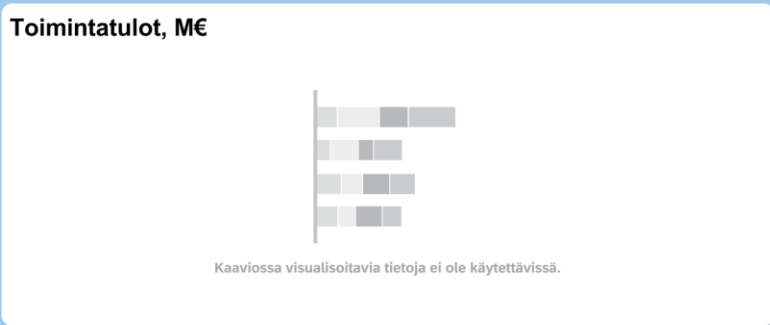
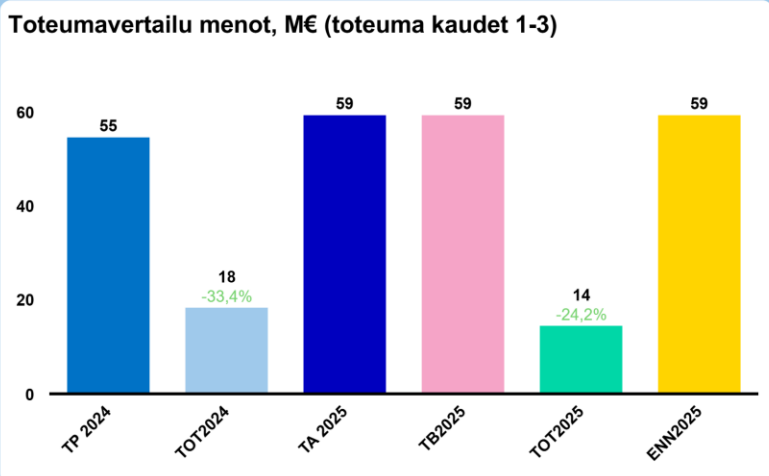
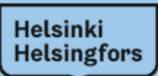
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

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 E1 / 2025 - Keskitetty hanketoiminta, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

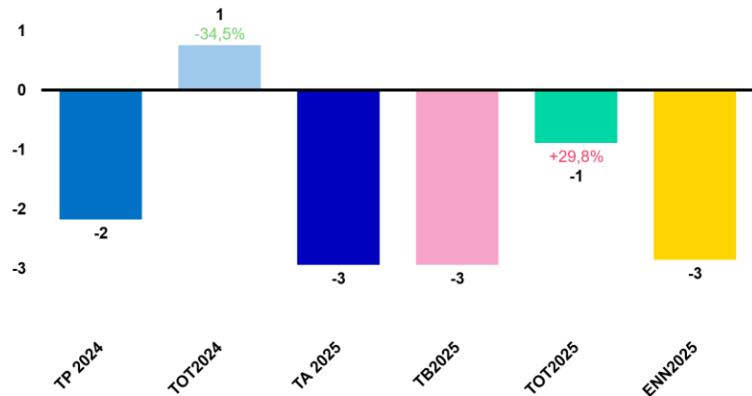
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

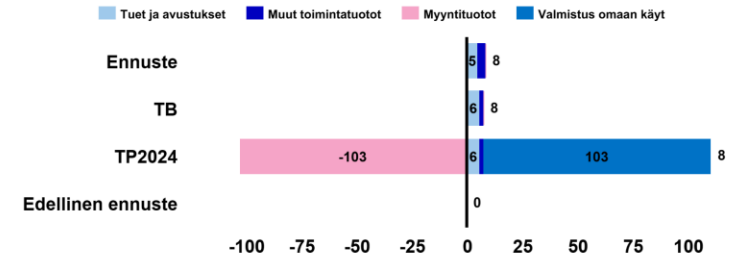
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15004 (Keski)



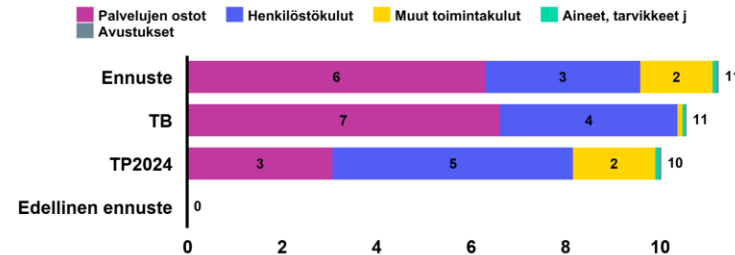
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



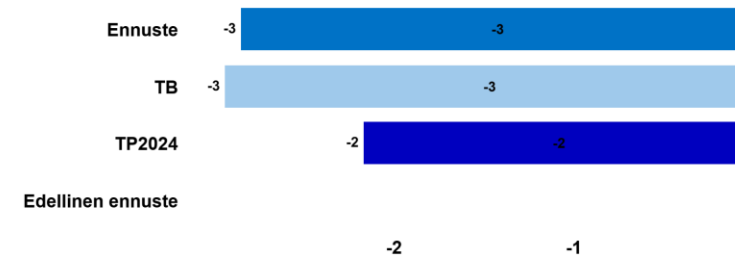
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Työmarkkinatuen kuntaosuus, kaupunginkanslian käytettäväksi

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-4

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-4

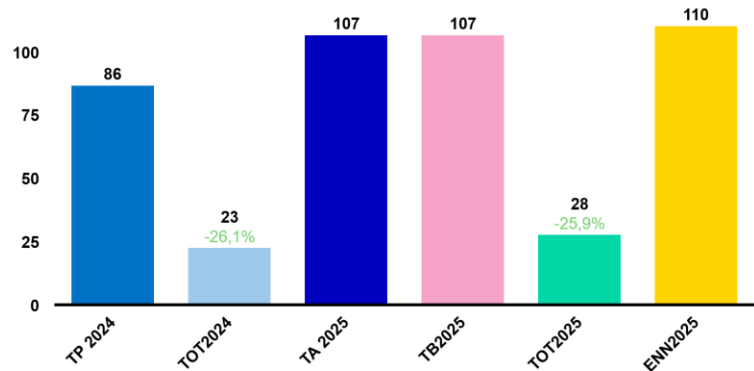
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15005 (Työm. )

Helsinki
Helsingfors

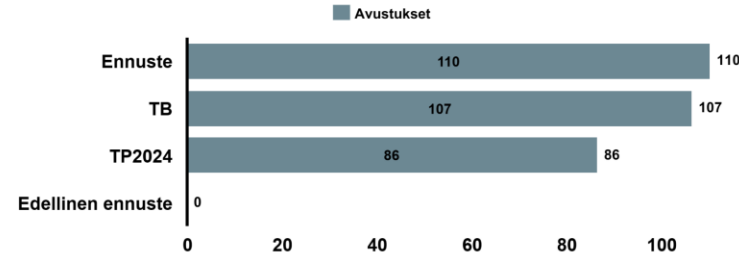
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



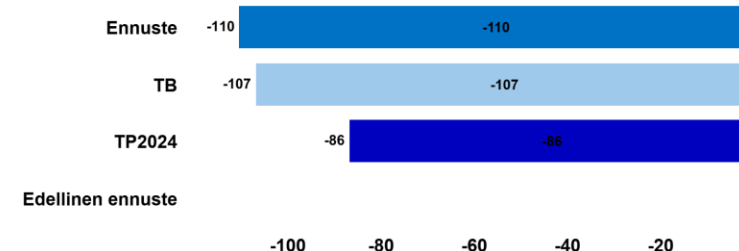
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Työllisyyspalvelujen järjestäminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

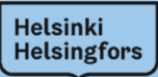
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

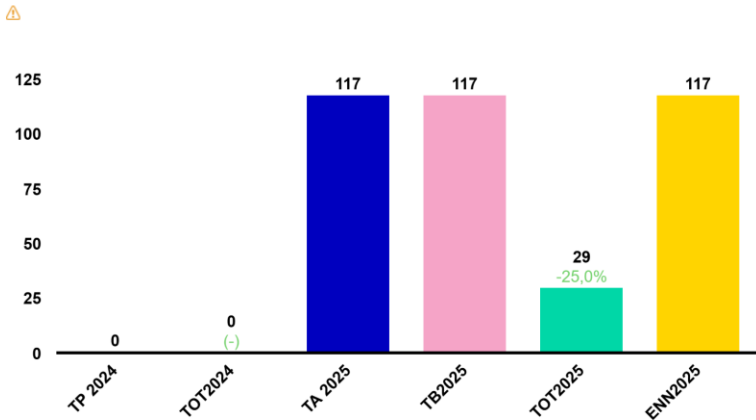
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

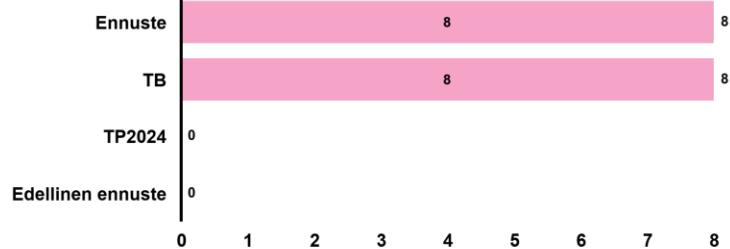
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK15006 (Työlli: ▼)



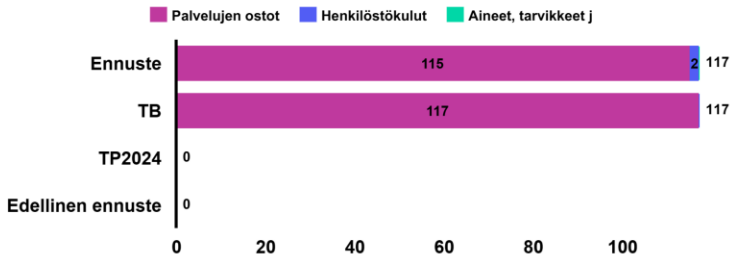
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



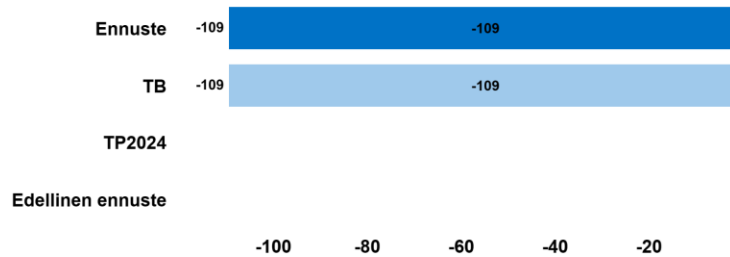
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kasvatuksen ja koulutuksen toimiala

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - KASKO yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

16

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-36

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-20

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

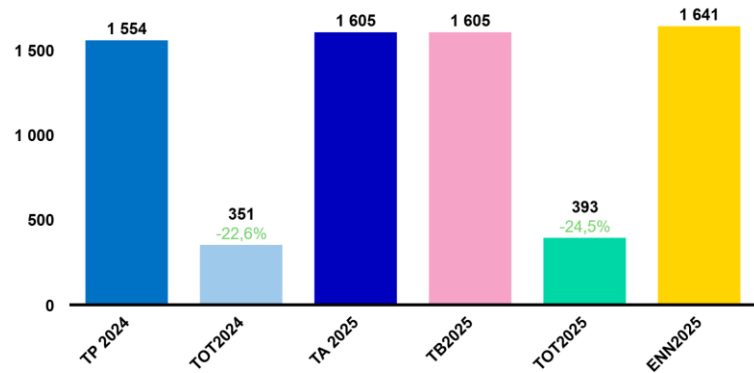
Tulosyksikkö-DISPLA' 1000HK2 (HK2 Kasv

Helsinki
Helsingfors

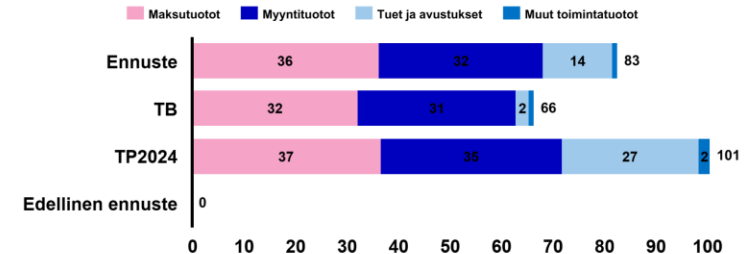
Toimialan tulot ylittyvät 16,4 miljoonaa euroa. Tästä budjetoimattoman hankerahoituksen osuus on 10,9 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot ylittyvät 4 miljoonaa euroa ja terveys- ja pelastustoimelle tuotettujen palvelujen tulot ja menot ylittyvät 2 miljoonaa euroa.

Toimialan menot ylittyvät 36,3 miljoonaa euroa, mistä ulkopuolisen hankerahoituksen osuus on 10,9 miljoonaa euroa. Kaupungin tuottamien kasvatus- ja koulutuspalveluiden menot ylittyvät 29,2 miljoonaa euroa. Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotetut palvelut ylittyvät 2 miljoonaa euroa ja korvaukset ja avustukset 5,1 miljoonaa euroa.

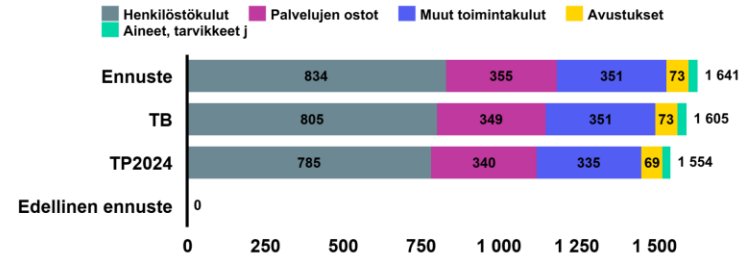
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



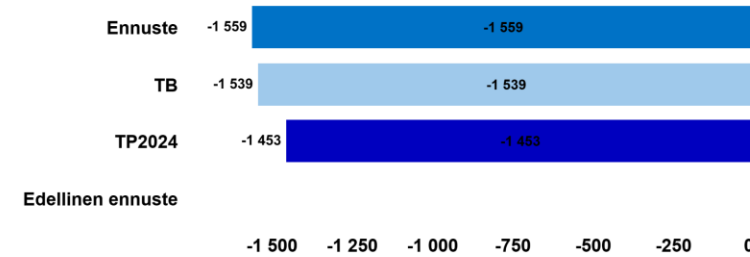
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kaupungin tuottamat palvelut

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

15

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-29

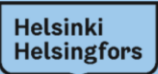
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-14

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

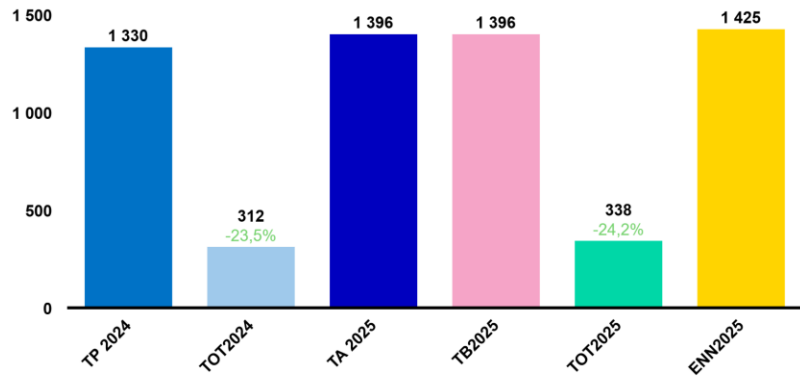
Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK21001 (Kauppi)



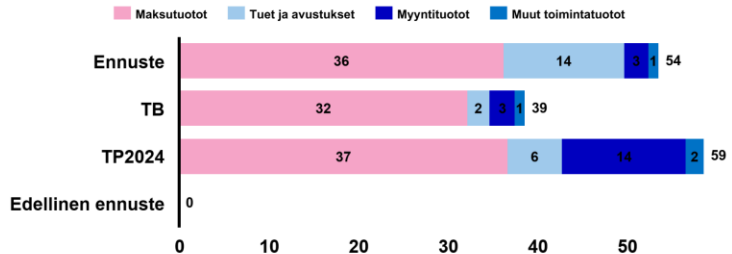
Talousarviokohdan 21001 kaupungin tuottamat kasvatus- ja koulutuspalvelut tulot ylittivät 14,9 miljoonaa euroa. Ulkopuolinen hankerahoitus on siirtynyt tälle talousarviokohdalle talousarviokohdalta 21002. Tuloyliytuksesta budjetoimatonta hankerahoitusta on 10,9 miljoonaa. Varhaiskasvatuksen tulot ylittivät 4 miljoonaa euroa.

Talousarviokohdan 21001 kaupungin tuottamat kasvatus- ja koulutuspalvelut menot ylittivät 29,1 miljoonan euroa. Tästä budjetoimatonta ulkopuolinen hankerahoitus on 10,9 miljoonaa euroa. Ammatillisen koulutuksen lisäopiskelijajavuosien kustannukset ylittivät 5,8 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen ja ruotsinkielisten palvelujen henkilöstömenot ylittivät yli 10 miljoonaa euroa ilman ulkopuolista hankerahoitusta.

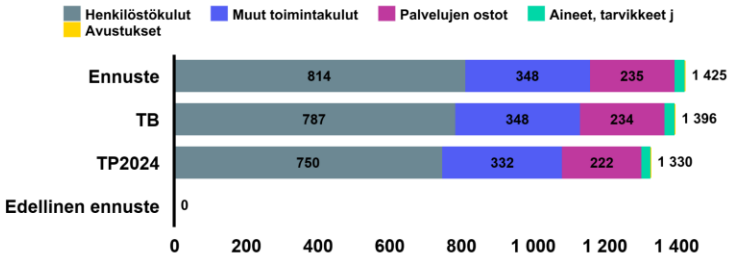
Toteumavertailu menot M€ (toteuma kaudet 1-3)



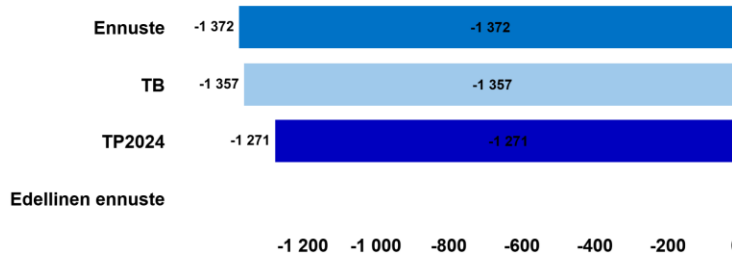
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Sotepelle tuotetut palvelut (Nto)

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-2

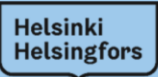
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

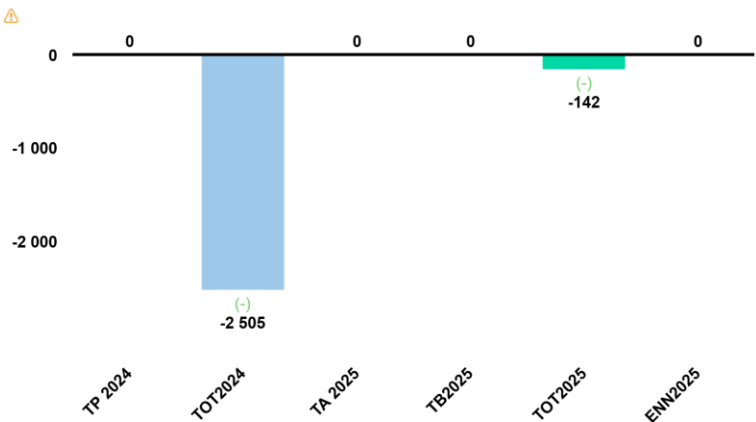
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK21002 (Sotep)

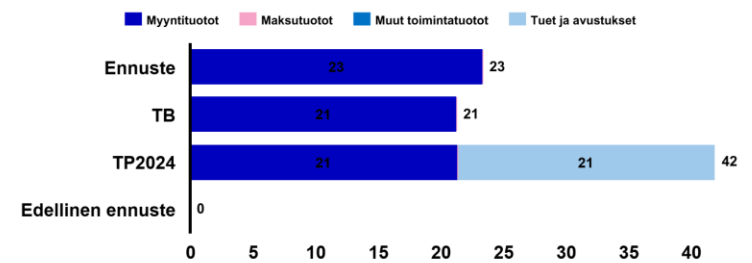


Nettobudjetoidun talousarviokohdan 21002 sosiaali-, terveys- ja pelastustoimelle tuotettujen palvelujen tulot ja menot ylittivät 2 miljoonaa euroa opiskeluhuollon henkilöstökustannusten ylittyessä. Toimintakate on 0.

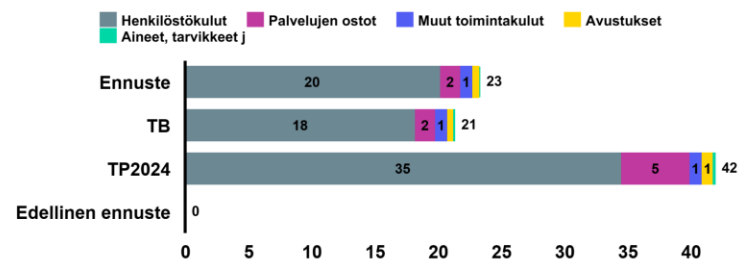
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



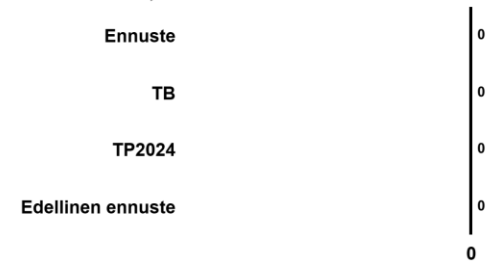
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, t€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Korvaukset ja avustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-5

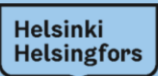
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

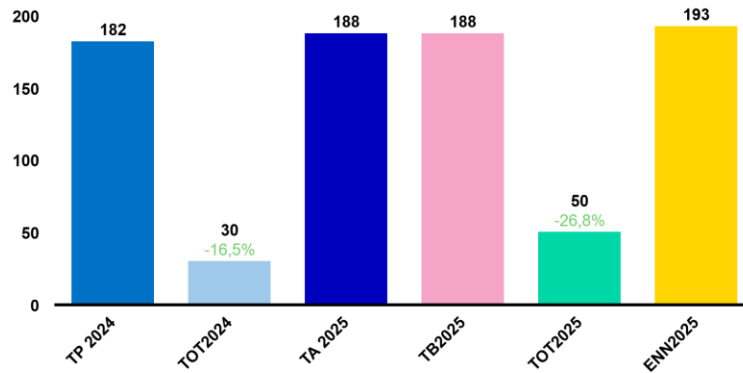
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK21003 (Korva)

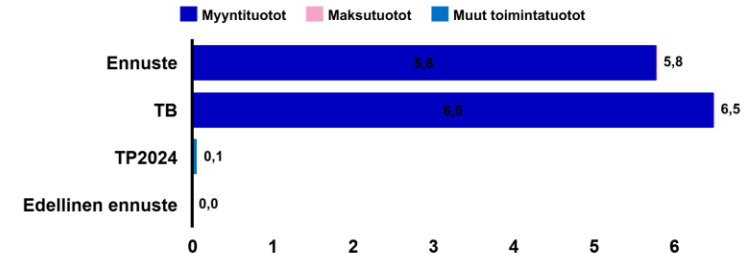


Talousarviokohdan 21003 korvaukset ja avustusten menot ylittyvät 5,1 miljoonaa euroa, koska kotikuntakorvausten kustannustaso nousee tulosbudjetissa ennakoitua enemmän ja tulosbudjetissa ei ole varauduttu kotikuntakorvausten korvattavuuden muutoksiin. Vastaavasti kotikuntakorvauksista saatavat tulot laskevat 0,7 miljoonaa euroa.

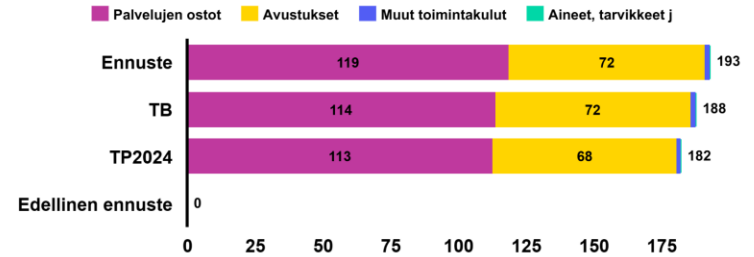
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



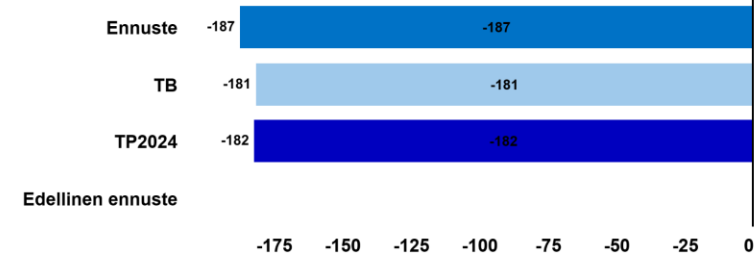
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kaupunkiympäristön toimiala

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - KYMP yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

10

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

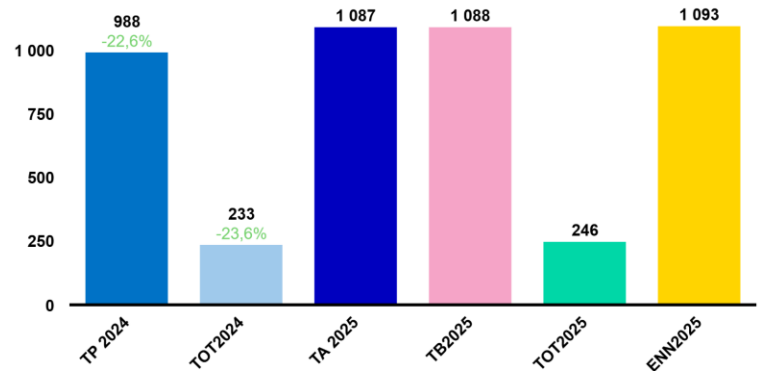
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK3 (HK3 Kaupi

Helsinki
Helsingfors

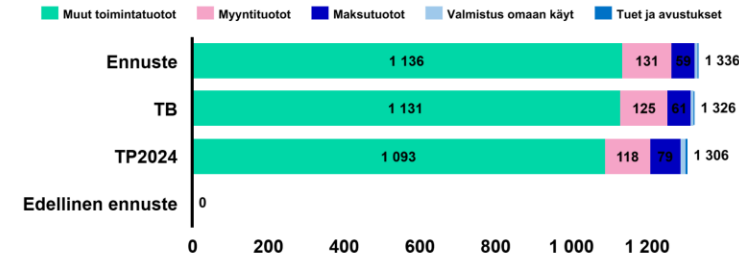
Toimialan kahdeksasta talousarviokohdasta viiden ennustetaan toteutuvan talousarvion määrärahojen puitteissa, nämä ovat 31003 Asuntotuotanto, 31004 HSL- ja HSY kuntayhtymien maksuosuudet, 31005 Tuki HKL:lle sekä 31007 Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle ja 31008 Palvelut ja luvat.

Kolmen talousarviokohdan talousarvion määrärahat toteutuvat ennusteen mukaan talousarviota heikompina, nämä ovat 31001 Kaupunkirakenne ja hallinto, 31002 Tilat ja rakennuttaminen sekä 31009 Yleisten alueiden kunnossapito.

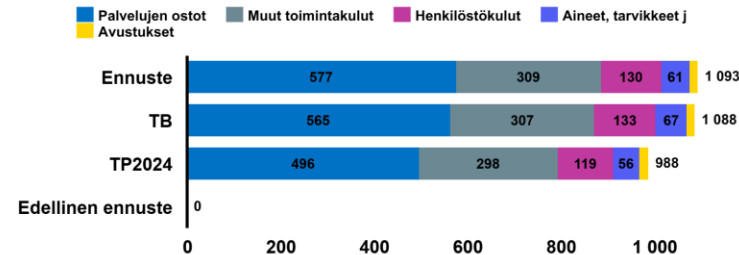
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



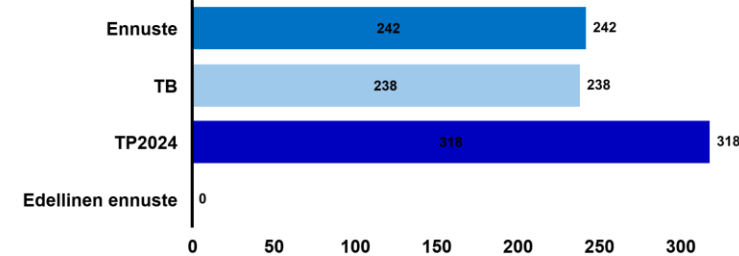
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kaupunkirakenne

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

13

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-3

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

11

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

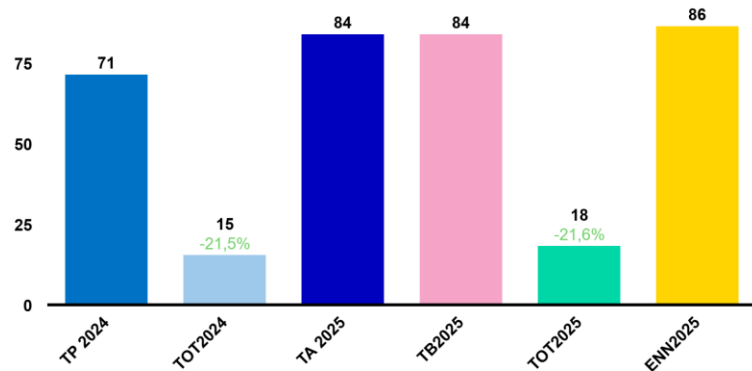
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31001 (Kaupur)



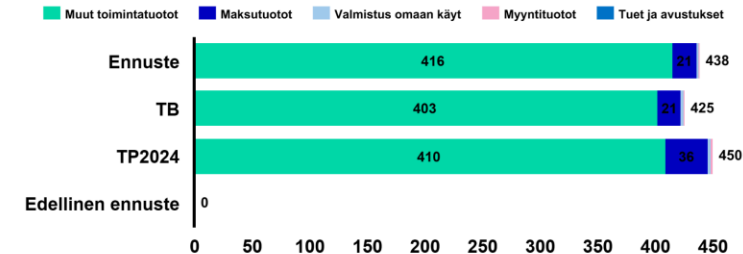
Tulot: maanvuokratuottojen ennustetaan toteutuvan 13,0 M€ tulosbudjettia korkeampina (josta 5 M€ ulkoista ja 8 M€ sisäistä tuottoa).

Menot: (sitova taso): ennustetaan toteutuvan 2,5 M€ tulosbudjettia suurempina, mikä johtuu pääosin investointeihin budjetoitujen menojen kirjaamisesta käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus), lisäksi ta-kohdalle kirjautuu rakennusten luovutustappioita. Säästöä syntyy kehittämispalveluiden henkilöstösiirroista muille ta-kohdille.

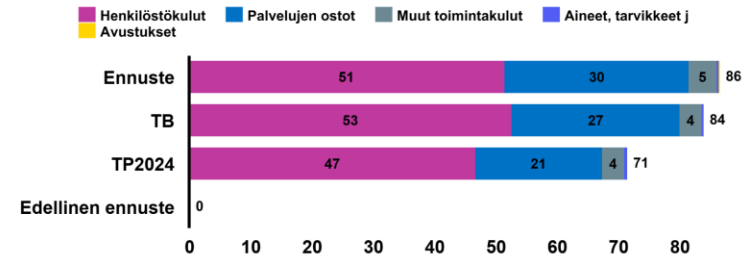
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



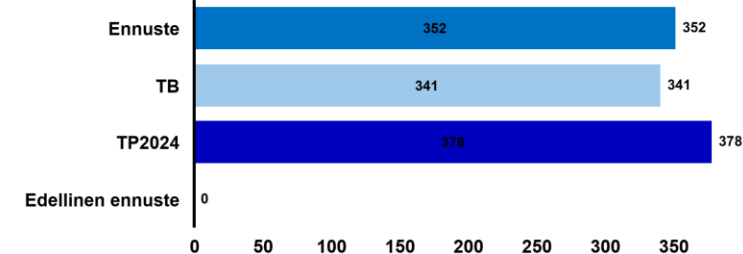
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Tilat ja rakennuttaminen

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-6

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

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'
1000H31002 (Tilat ja

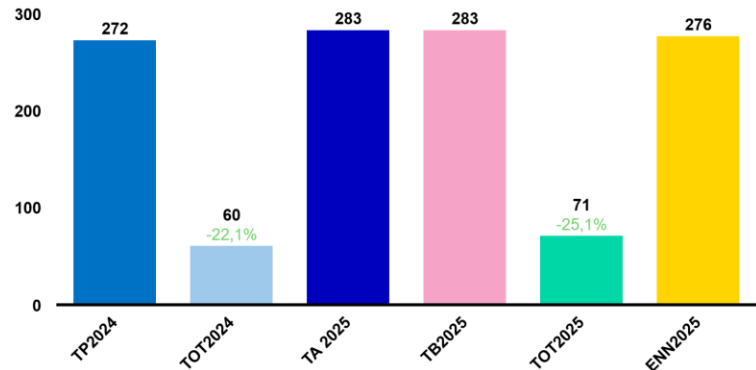
Helsinki
Helsingfors

Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 6,5 M€ tulosbudjettia heikompana

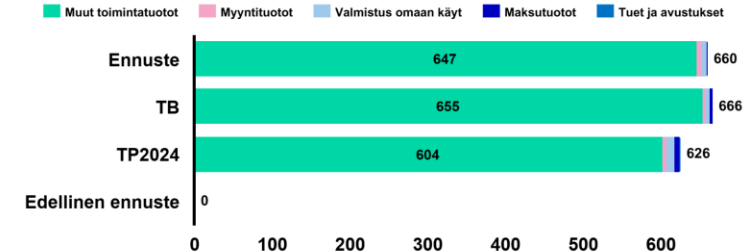
Tulot: Ennustetaan alittavan tulosbudjetin 6,1 M€, mikä pääosin johtuu sisäisten vuokratuottojen alittumisesta.

Menot: Ennustetaan toteutuvan 0,3 M€ tulosbudjettia suurempina. Ennuste sisältää n.10 M€ investointeihin budjetoitujen menojen kirjauksia käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus), mutta nämä kompensoituvat menosäästöillä, joita on syntynyt mm. henkilöstökustannuksissa, palvelun ostoissa, energiakustannuksissa ja ulkoisissa vuokrissa.

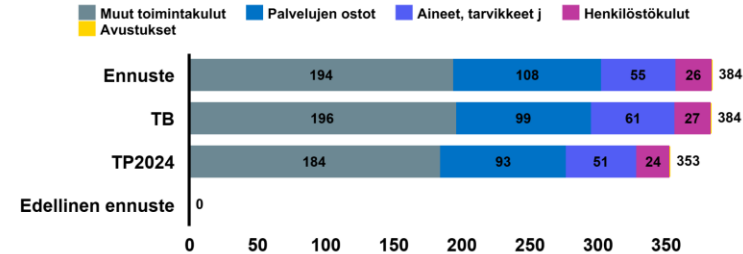
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



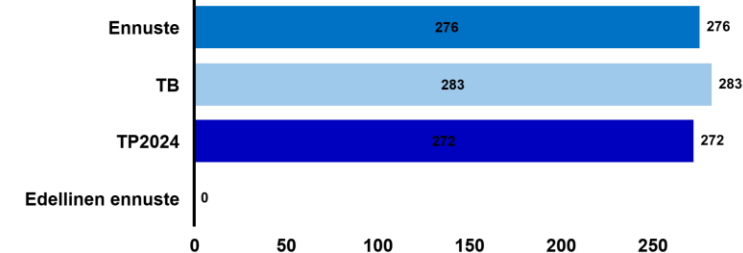
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Asuntotuotanto

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

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

Tulosityksikkö-DISPLA'
1000H31003 (Asunto)

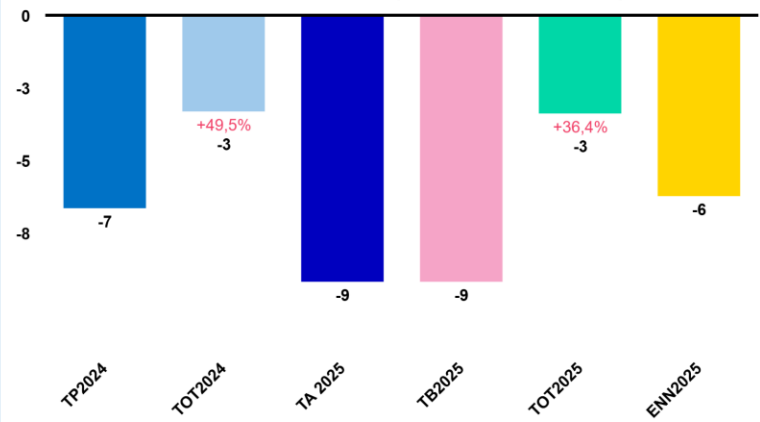


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 2,9 M€ tulosbudjettia parempana

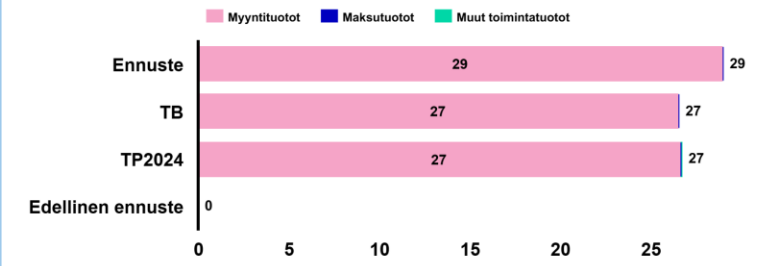
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 2,4 M€ tulosbudjettia parempana, johtuen rakenteilla olevien hankkeiden suuresta määrästä, jonka lisäksi selkeytyneet tuloutusnäkymät nostavat tuloutusarvion budjetoitua korkeammalle

Menot: Ennustetaan toteutuvan 0,5 M€ tulosbudjettia pienempänä, johtuen henkilöstömenosäästöistä. Säästöt kattavat myös myymättömien asuntojen vastikekustannusten kasvun (tb: 1,3 miljoonaa euroa, ennuste 3,2 miljoonaa euroa)

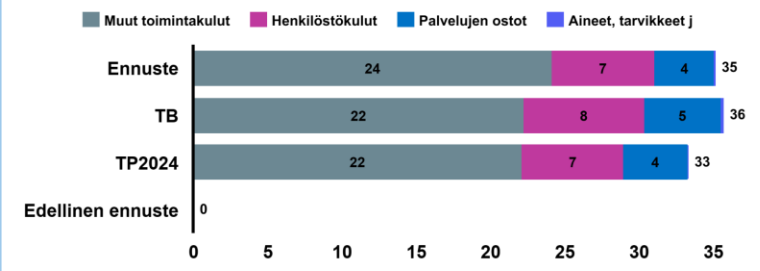
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



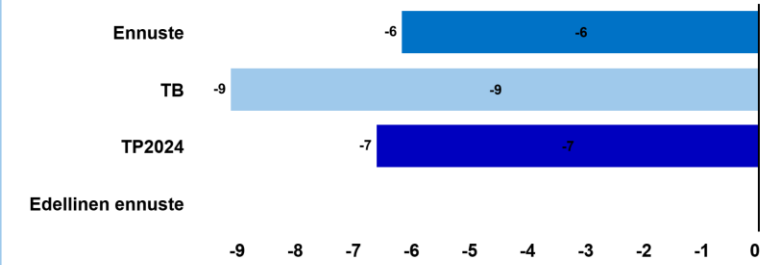
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - HSL- ja HSY-kuntayhtymien maksuosuudet

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

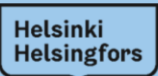
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

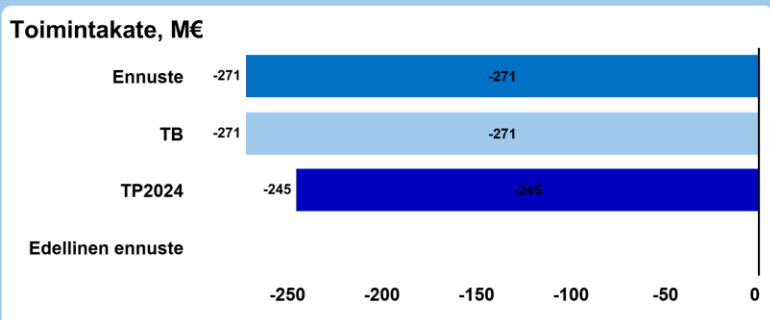
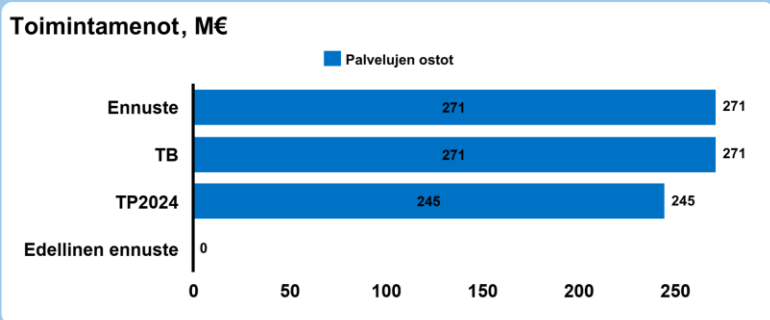
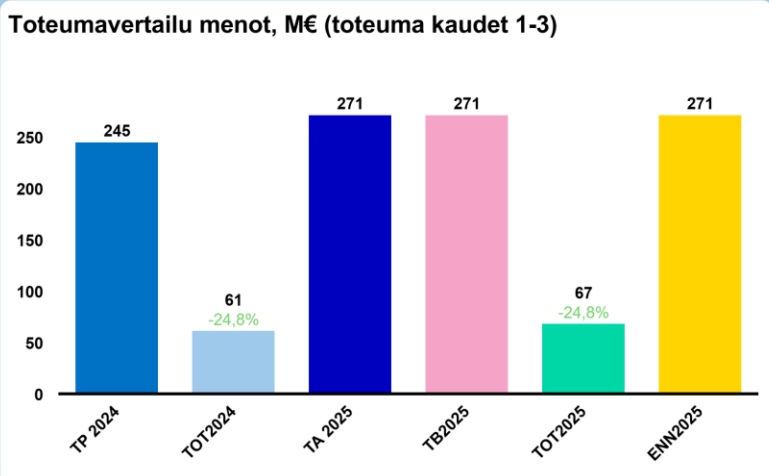
Toteumavertailussa esitetään seuraavat toteumat:

- 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 / 2025 - Tuki Liikenneliikelaitokselle

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

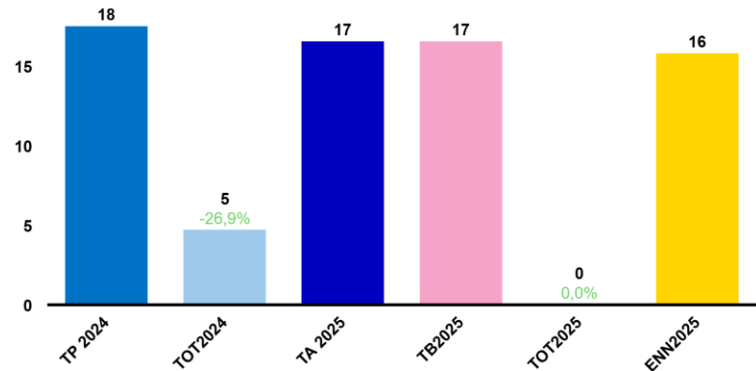
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

- 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€. HKL laskuttaa kaupungilta metroinfraomaisuuden poistoista 50 prosenttia ja infraomaisuuden hankintaan kohdistuvista todellisista korkokuluista 100 prosenttia. Länsimetrosta kaupungin maksettavaksi tulee infrakuluista se osuus, jota HKL ei pysty laskuttamaan HSL:ltä. HKL:n investointihankkeiden valmistumisajankohdat ovat siirtyneet talousarviovaiheessa arvioidusta ja poistoja ja korkokuluja ei ehdi kertyä vuodelle 2025 talousarviovaiheessa arvioidun mukaisesti.

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

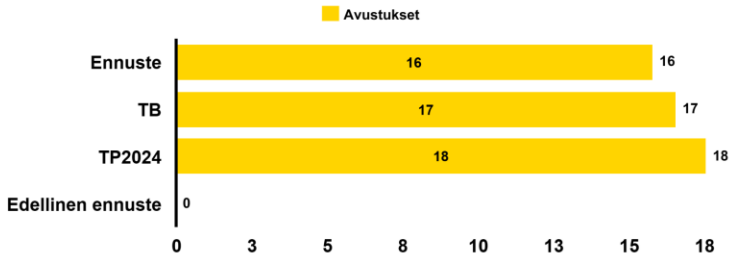


Toimintatulot, M€

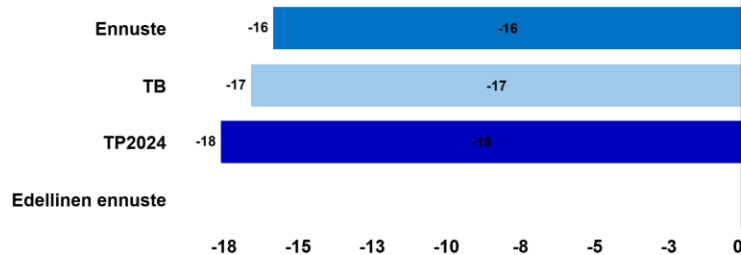


Kaaviossa visualisoitavia tietoja ei ole käytettävissä.

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Infrakorvaus HSL:ltä ja maksu Kaupunkiliikenne Oy:lle

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

2

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

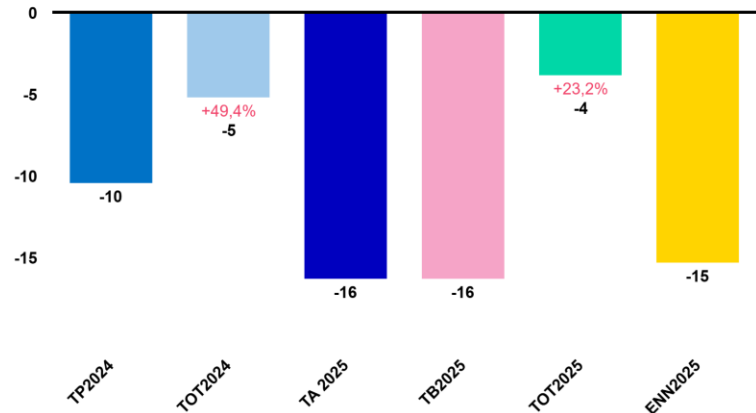
- 1. ennuste toteumat 1-3
- 2. ennuste toteumat 1-6
- 3. ennuste toteumat 1-9

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31007 (Infrakor)

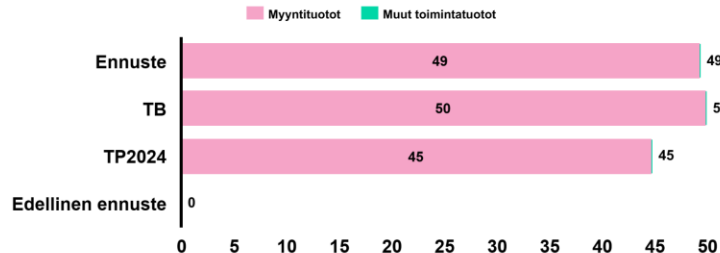
Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 1,0 milj. euroa talousarviota parempana. Talousarviokohdan tulot muodostuvat HSL:n kaupungille maksamasta infrakorvauksesta ja menot kaupungin Kaupunkiliikenne Oy:lle maksamasta palvelukorvauksesta.

HSL:ltä laskutettavien infrakorvausten arvioidaan toteutuvan 0,6 milj. euroa talousarviota pienempinä. Myös Kaupunkiliikenne Oy:lle maksettavien palvelukorvausten ennustetaan alittavan talousarvion noin 1,6 M€, koska muun muassa kiskojen profiilihionta 1 miljoonaa euroa siirretty tehtäväksi vuonna 2026 ja Suomenlinnan liikenteen saamaa valtionavustusta Suomenlinnan lautan telakoinnin korjaukseen ei ollut huomioitu talousarviossa.

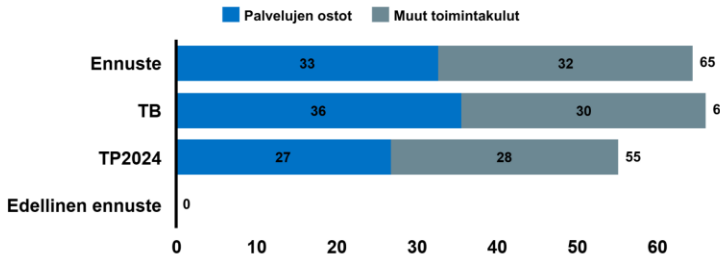
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



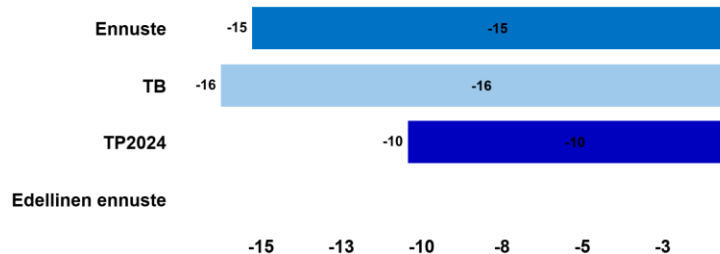
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Palvelut ja luvat (Nto)

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

1

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

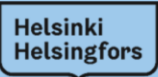
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

+0

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31008 (Palvelu)

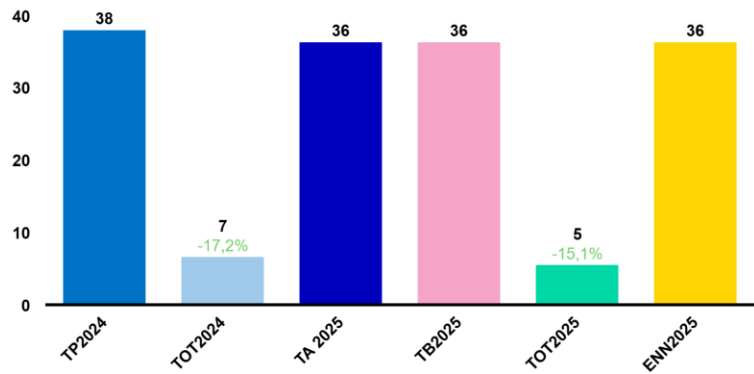


Sitova toimintakate: Ennustetaan toteutuvan 0,1 M€ tulosbudjettia parempana

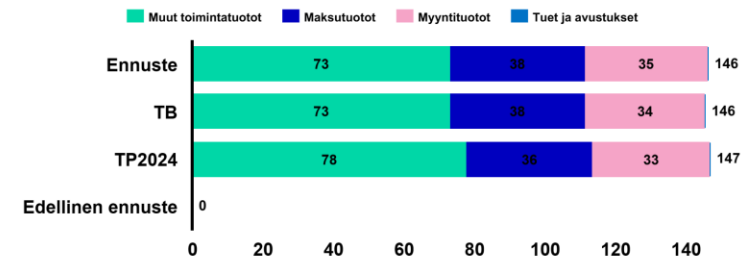
Tulot: Ennustetaan toteutuvan 0,6 M€ tulosbudjettia parempana, johtuen budjetoitua suuremmista sisäisistä tuloista

Menot: Ennustetaan toteutuvan 0,5 M€ tulosbudjettia suurempana, johtuen kehittämispalveluiden henkilöstön siirroista Palvelut ja luvat -ta-kohdalle

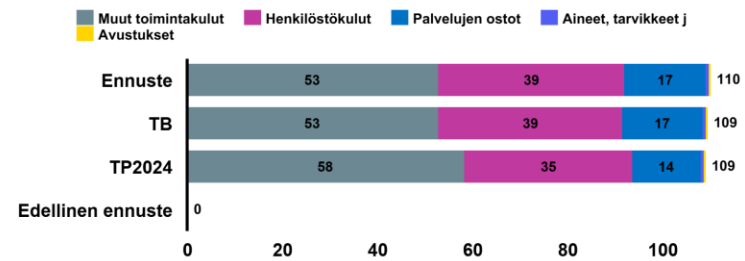
Toteumavertailu toimintakate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



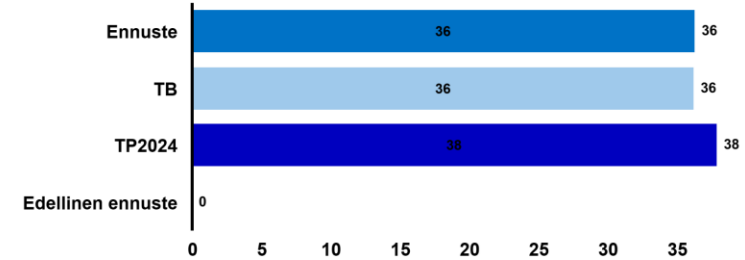
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Yleisten alueiden kunnossapito

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-5

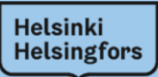
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-5

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000H31009 (Yleister

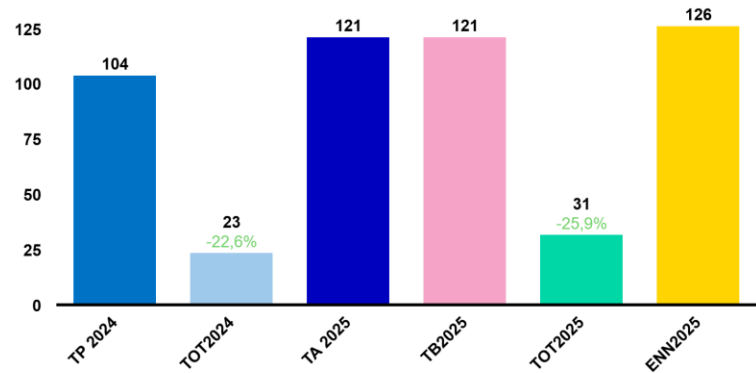


Menot (sitova taso): Ennustetaan toteutuvan 5,1 M€ tulosbudjettia suurempana

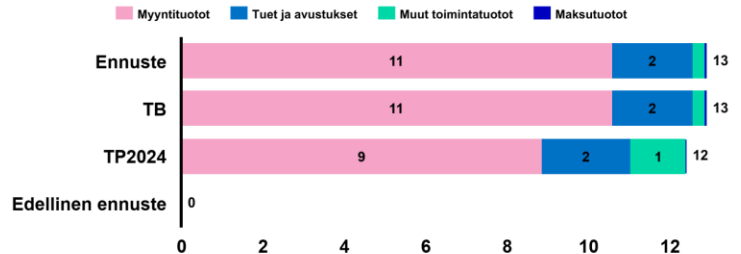
Menojen ylittyminen johtuu investointeihin budjetoitujen menojen kirjaamisesta käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus).

Vähälumisempi talvi on tuonut säästöjä, joita on pystytty kohdentamaan teiden korjauksiin ja uudelleenpäällystyksiin. Lisäksi viime vuosien normaalia runsaslumisempina talvina on jouduttu sopeuttamaan korjauksista viher- ja katualueilla, joita nyt vähälumisemman talven jälkeen tehdään enemmän.

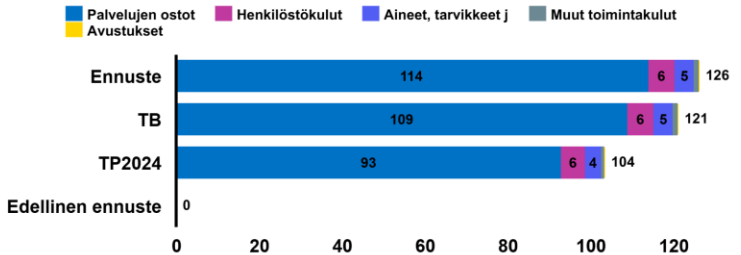
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



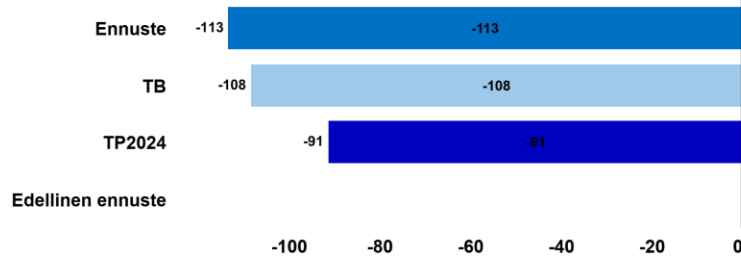
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimiala

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - KUVA yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

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

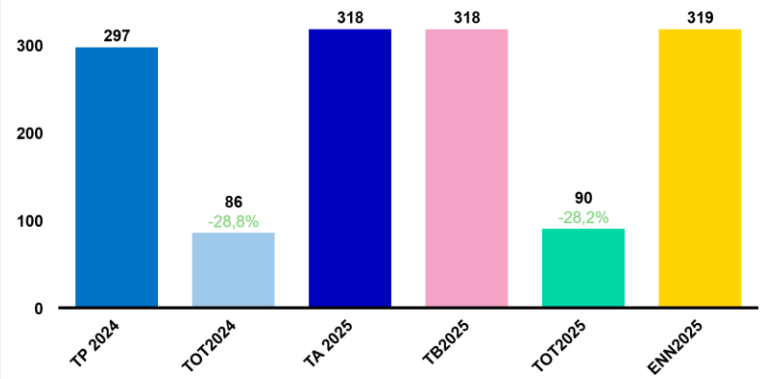
Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK4 (HK4 Kulttu)



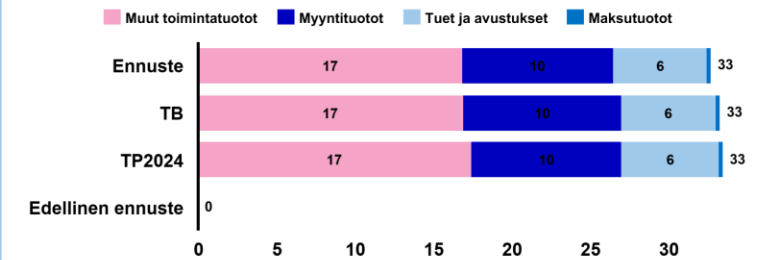
Toimiala ennustaa kulttuuri ja vapaa-aika talousarviokohdan 41001 toimintakatteen toteutuvan 1,3 M€ tulosbudjettia heikompana.

Kulttuurin ja liikunnan laitosavustusten ennustetaan toteutuvan tulosbudjetin mukaisesti.

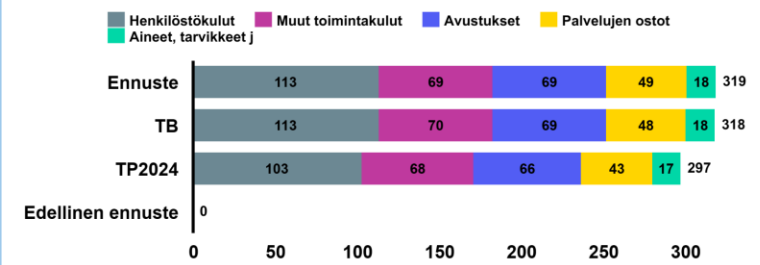
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



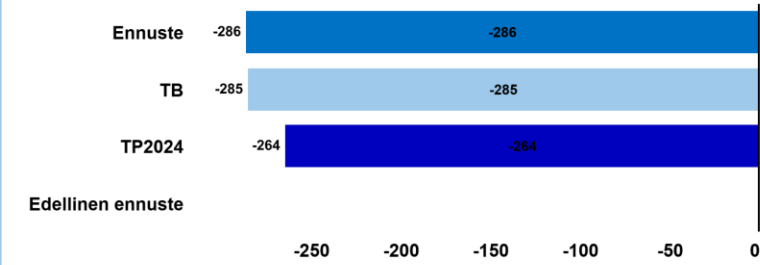
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kulttuuri ja vapaa-aika

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-1

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

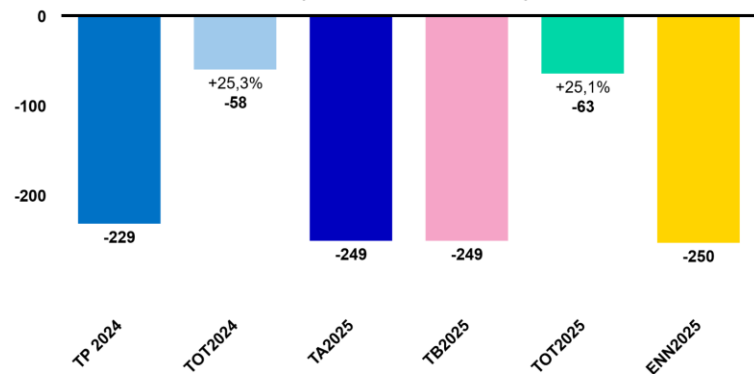
Tulosityksikkö-DISPLA'
1000HK41001 (Kulttu

Sitova toimintakate: toteutuu 1,3 M€ tulosbudjettia heikompana.

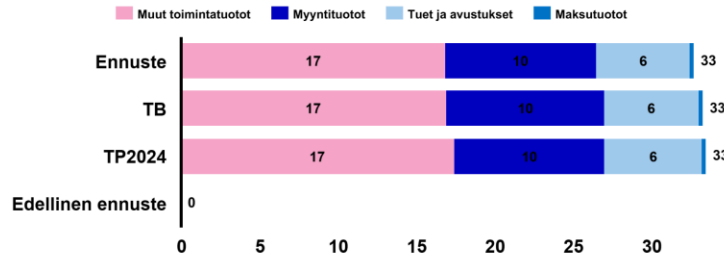
Tulot: arvioidaan toteutuvan 0,6 M€ tulosbudjettia pienempinä. Keskeiset selittävät tekijät: Kvsto 150-vuotta juhlapäätös (7–19-vuotiaille helsinkiläisnuorille maksuton sisäänpääsy maauimaloihin ja valittuihin kulttuurikeskusten tapahtumiin), muu tulojen alittuminen kulttuuripalveluissa.

Menot: arvioidaan toteutuvan 0,7 M€ tulosbudjettia suurempina. Keskeiset selittävät tekijät: investoinneiksi budjetoitujen menojen kirjaaminen käyttötalouteen (kirjanpidon korjaus), arvioitua suuremmat työterveysmenot.

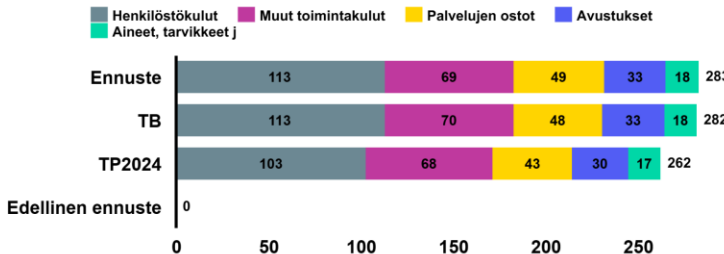
Toteumavertailu kate, M€ (toteuma kaudet 1-3)



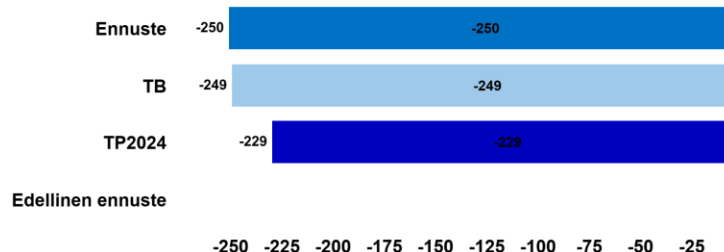
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Kulttuurin laitosavustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

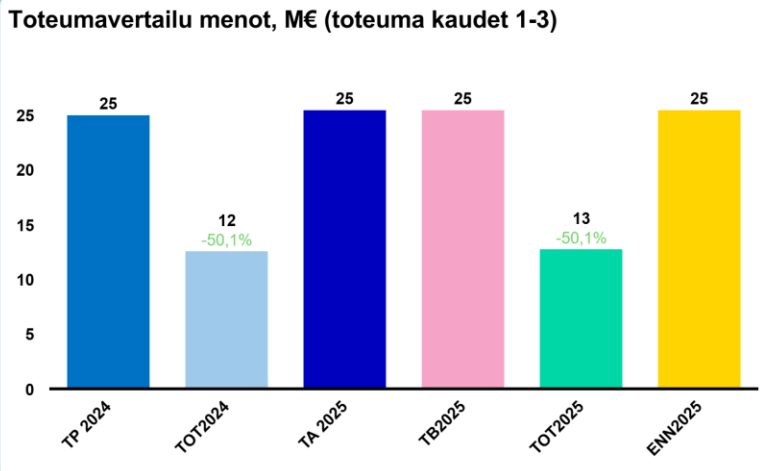
Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

0

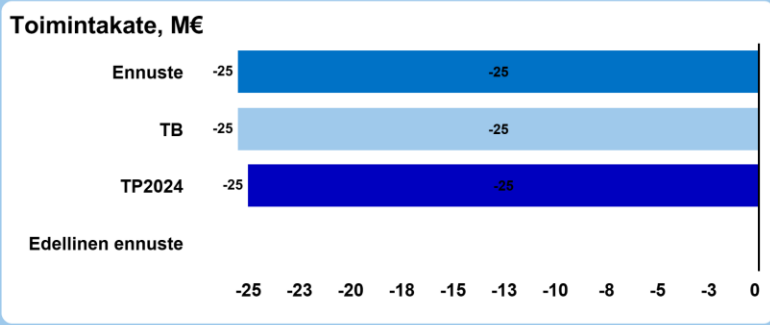
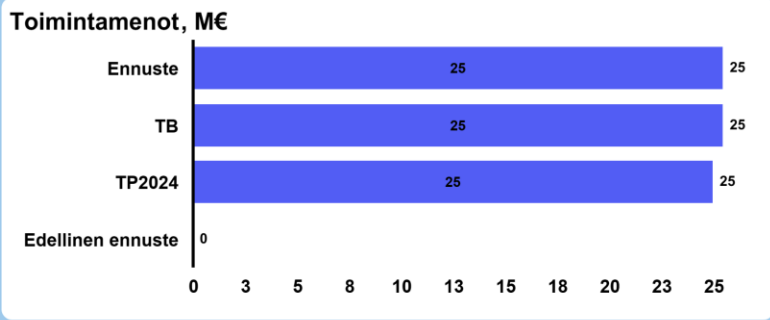
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Kulttuurin laitosavustuksilla tuetaan kulttuuria edistäviä toimiajoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat laina-, toiminta ja vuokra-avustus. Menot ovat toteutumassa tulosbudjetin mukaisesti. Vuonna 2025 avustuksia myönnetään yhteensä 25,5 miljoonaa euroa seuraaville yhteisöille: HAM Helsingin taidemuseo sr (6,3 miljoonaa euroa) Helsingin teatterisäätiö sr (14,5 miljoonaa euroa), Suomen Kansallisopperan säätiö sr (3,7 miljoonaa euroa) ja Uuden musiikin orkesteri (1,0 miljoonaa euroa).



Toimintatulot, M€, ei toimintatuloja



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Liikunnan laitosavustukset

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin(M€)

-

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

Toimintakatteen ero
tulosbudjettiin (M€)

-0

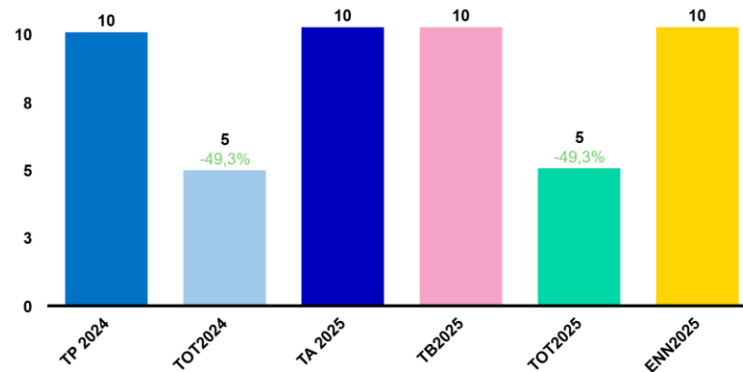
Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

Tulosyksikkö-DISPLA'
1000HK41003 (Liikun)

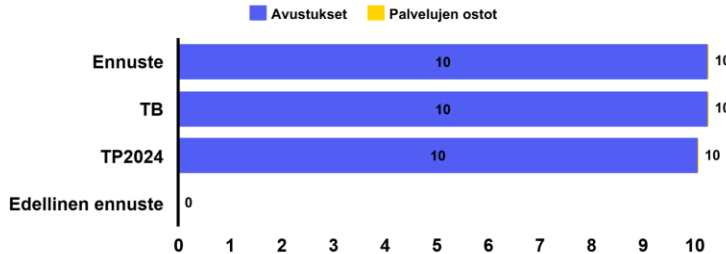
Liikunnan laitosavustuksilla tuetaan liikuntaa edistäviä toimijoita Helsingissä. Tukimuotoina ovat rahoitus-, toiminta- ja vuokra-avustus. Menot ovat toteutumassa talousarvion mukaisesti. Vuonna 2025 avustuksia myönnetään yhteensä 10,3 miljoonaa euroa jakautuen seuraavasti: Helsinki Stadion Oy (0,3 miljoonaa euroa), Jääkenttäsäätiö (2,4 miljoonaa euroa), Mäkelänrinteen uintikeskus (0,5 miljoonaa euroa), Urhea-säätiö (0,3 miljoonaa euroa), Urheiluhallit Oy (4,1 miljoonaa euroa), Vuosaaren urheilutalo (2,4 miljoonaa euroa), muut toimijat (0,3 miljoonaa euroa).

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

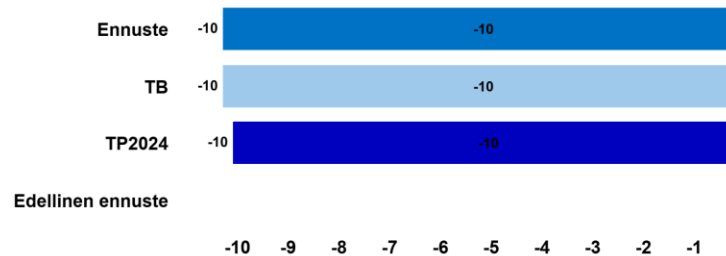


Toimintatulot, M€, ei toimitatuloja

Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Liikelaitokset

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Taloushallintopalveluliikelaitos

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,0

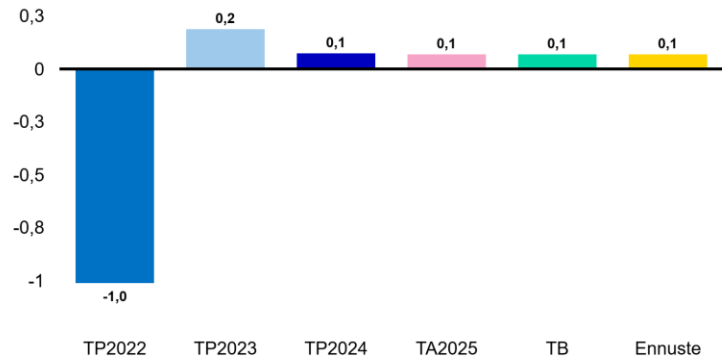
Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,0

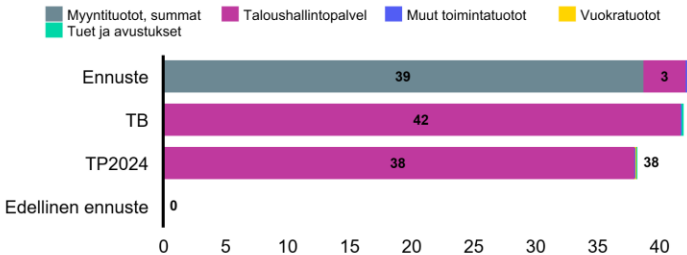
Palvelusopimusten mukainen peruslaskutus ylittynee noin 1 milj. eurolla. Keskeisenä syynä palkkalipukkeiden määrän kasvu. Tuntilaskutuksen arvioidaan olevan noin 300 t€ tulosbudjettia suurempi; syynä erityisesti SAP S4 Hana-projektin läpilaskutuksen arvioitua suurempi määrä. Asiakaspalautusten arvioitu määrä tässä vaiheessa vuotta on noin 900 t€ kulumuutokset huomioiden.

Muuttokustannukset ylittivät noin 650 t€ tulosbudjetista. ICT-kustannukset ovat noin 350t€ arvioitua pienemmät. Syynä tarkentuneet hinta-arviot ja siirtyneet projektit. Vuokratyövoimatarve arvioitua noin 50% pienempi; vaikutus noin 700 t€. HRK-hankkeeseen arvioitu tarve ei toteutune täysimääräisenä ja vuokratyövoiman sijaan konsulttipalveluiden tarve SAP Hana- projektiin arvioidaan noin 500 t€ tulosbudjettia suuremmaksi. Palkat arvioidaan noin 350 t€ suuremmiksi takautuvien korotusten ja henkilöstömäärän lisäysten vuoksi.

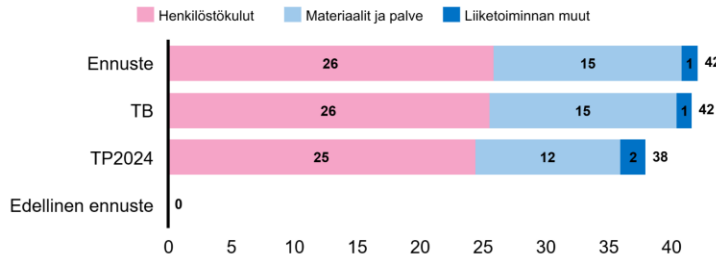
Liikelylijäämä, M€



Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



HK89 Taloushallintopalvel

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Rakentamispalveluliikelaitos (Stara)

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,1

Tilikauden yli-/alijäämä
ero tulosbudjetti (M€)

0,1

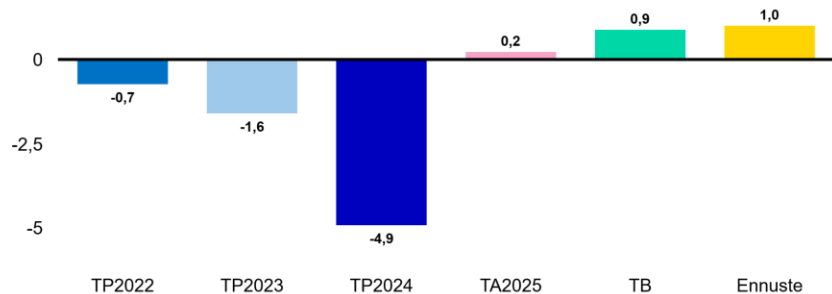
Tilikauden alijäämän ennustetaan olevan lähes tulosbudjetin mukainen, -0,9 milj. euroa.

Liikevaihdon ennustetaan olevan 7 milj. euroa tulosbudjettia suurempi, koska Kaupunki-infran kunnossapidon myynnin supistuminen jää tulosbudjetissa suunniteltua pienemmäksi.

Menojen ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 6,3 milj. euroa tulosbudjettia suuremmat Kaupunki-infran kunnossapidon menojen takia. Menojen kasvu jää kuitenkin pienemmäksi kuin tulot mm. urakkahintojen laskun ja lumenajon vähentymisen takia. Lisäksi töitä tehdään enemmän omilla resursseilla.

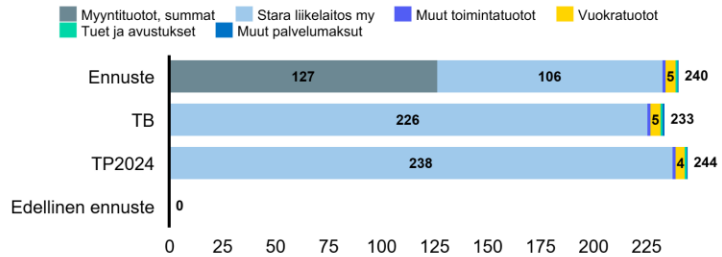
Autojen ostoon ennustetaan käytettävän 1,1 milj. euroa budjetoitua vähemmän.

Liikelylijäämä, M€

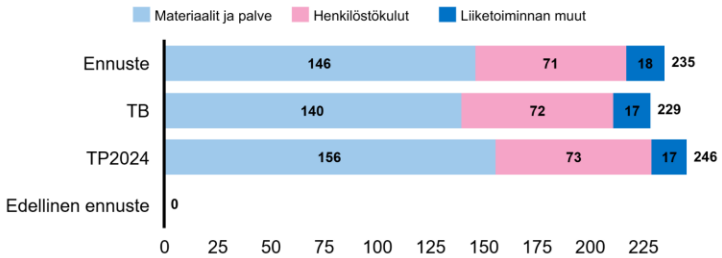


HK90 Stara -liikelaitos

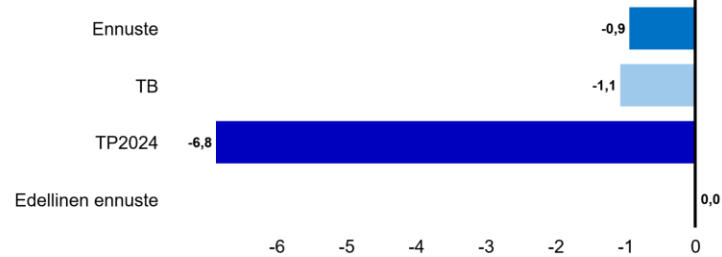
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Työllisyyspalveluliikelaitos

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,8

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

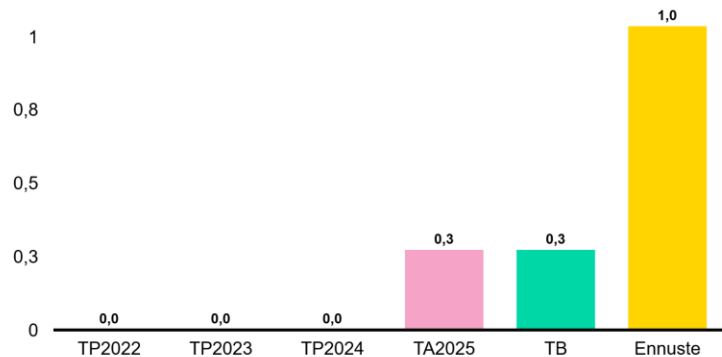
0,8

Tilikauden ylijäämän ennustetaan olevan 0,8 milj. euroa suurempi kuin tulosbudjetissa.

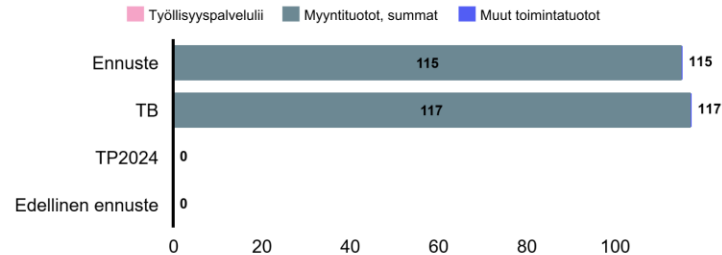
Liikevaihdon ennustetaan olevan 2 miljoona euroa tulosbudjettia pienempi, koska kaupungin oma työllistämisen määräraha maksetaan suoraan toimialoille. Tulosbudjettia laadittaessa sen suunniteltiin kiertävän liikelaitoksen kautta.

Menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin 3 milj. euroa. Syynä kaupungin oman työllistämisen määrärahan käsittelyn muutoksen lisäksi on liikelaitoksen henkilöstön rekrytointien viivästyminen, jonka johdosta palkkoihin budjetoituja määrärahoja jää käyttämättä.

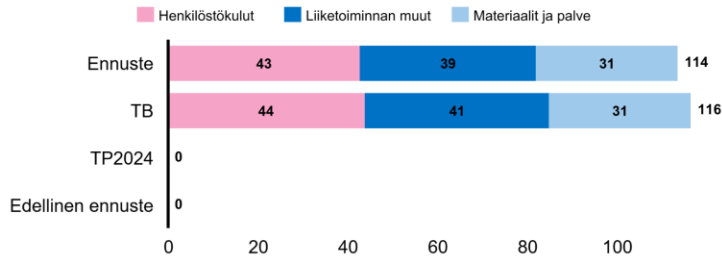
Liikelylijäämä, M€



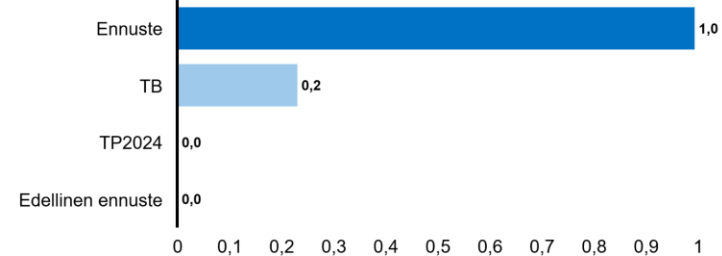
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



HK87 Työllisyyspalveluliiik

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Liikenneliikelaitys (HKL)

Liikeyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

0,1

Tilikauden
yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,3

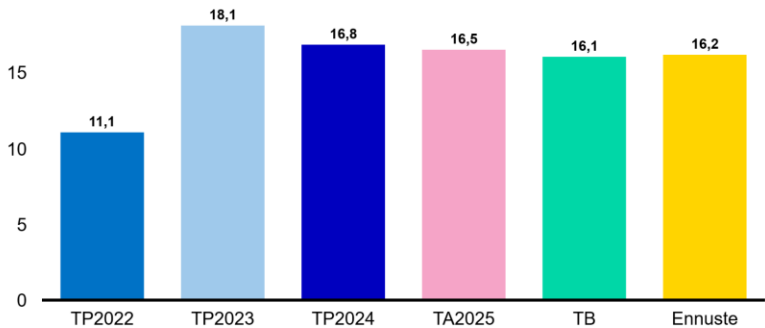
Tilikauden ylijäämän ennustetaan olevan 0,3 milj. euroa pienempi kuin tulosbudjetissa.

Liikevaihdon ennustetaan olevan 1,7 miljoona euroa tulosbudjettia suurempi ja muut tulot kasvavat alihankintakulujen kirjaustavan muutoksen takia. Alihankintakulut on kirjattu aiemmin nettomääräisinä ja nyt bruttomääräisinä.

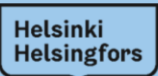
Alihankintakulujen kirjastavan muutoksen takia myös menojen ennustetaan olevan 5,2 miljoona euroa tulosbudjettia suuremmat.

Investoinnit ennustetaan ylittyvän 7,4 M€.

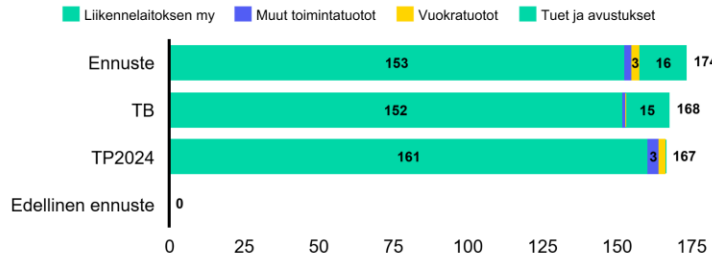
Liikeylijäämä, M€



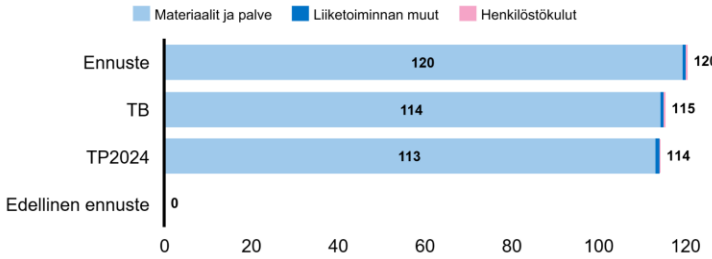
HK94 HKL



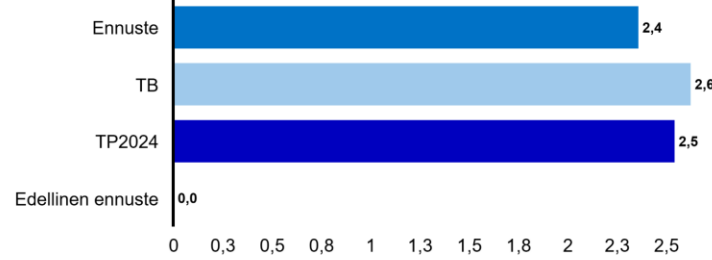
Liikevaihto, M€



Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - Palvelukeskusliikelaitos

Liikelyli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

-0,1

Tilikauden yli-/alijäämä ero
tulosbudjettiin (M€)

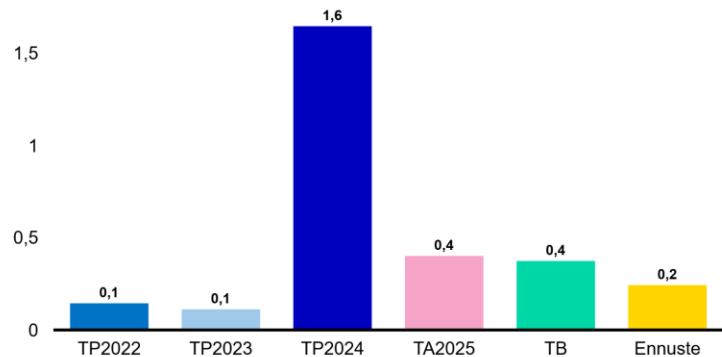
-0,1

Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan lähes tulosbudjetin mukainen, 0,1 milj. euroa ylijäämäinen.

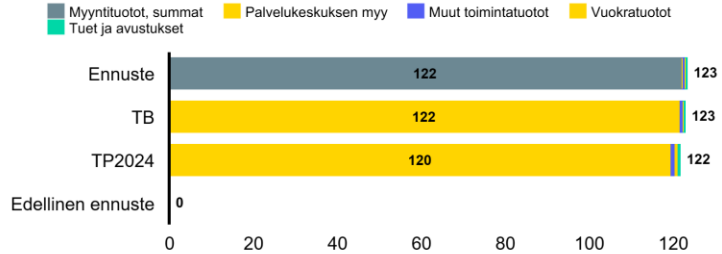
Liikevaihdon ennustetaan olevan 0,5 milj. euroa tulosbudjettia suurempi. Syynä on päiväkotien ateriamäärien kasvu sekä turvahuonepalvelun ja kontaktienhallintajärjestelmän kasvaneet myyntituotot.

Menojen ennustetaan ylittävän tulosbudjetin 0,6 milj. euroa ateriamääristä aiheutuvien elintarvikeostojen sekä DigiHelsingin budjetoitua suurempien kustannusten takia. Henkilöstökulujen ennustetaan jäävän alle budjetoidun.

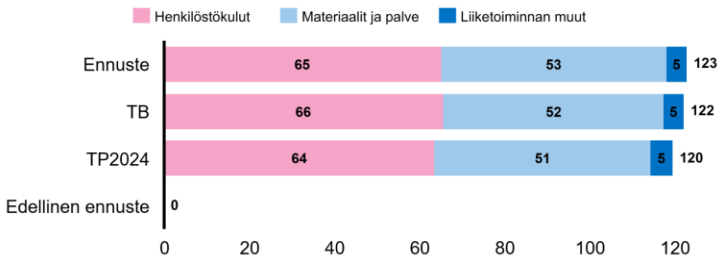
Liikelylijäämä, M€



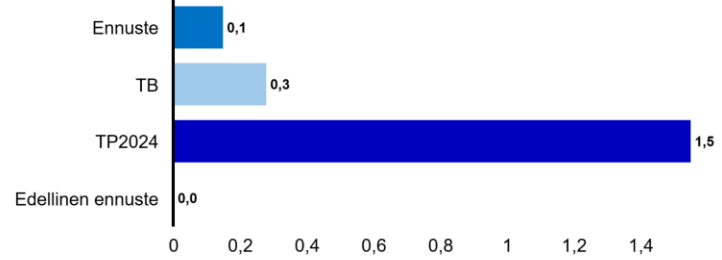
Liikevaihto, M€



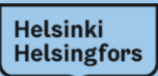
Toimintakulut, M€



Tilikauden ylijäämä, M€



HK95 Palvelukeskus



SOTEPE

YHTEENVETO Ennuste E1 / 2025 - SOTEPE yhteensä

Toimintatulojen ero
tulosbudjettiin (M€)

19

Toimintamenojen ero
tulosbudjettiin (M€)

4

Toimintakateen ero
tulosbudjettiin (M€)

23

Toteumavertailussa esitetään
seuraavat toteumat:

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

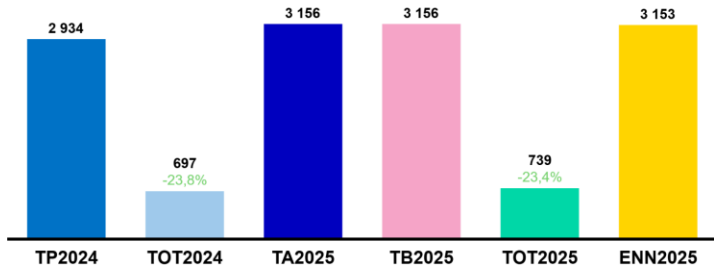
Sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut on vuoden 2023 alusta lukien rahoitettu valtionosuuksilla ja -avustuksilla sekä käyttötalouden tuloilla. Rahoituksella katetaan käyttötalous, irtaimen investointit ja muut hankinnat sekä poistot.

Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan talousarviossa valtuustoon nähden sitova määrärahataso on toimintakate. Lisäksi seurataan tilikauden tulosta.

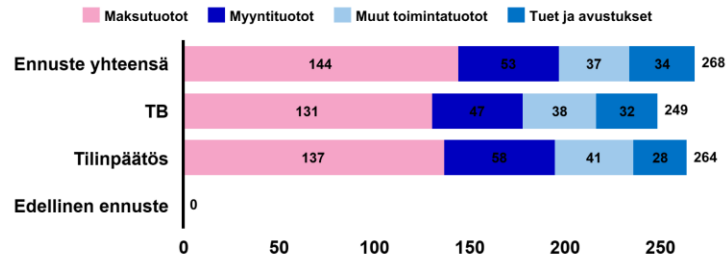
Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimintakateen ennustetaan toteutuvan noin 23 M€ talousarviota parempana. Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan ylijäämäinen 64,9 M€ eli 23 M€ talousarviota parempi. Menojen arvioidaan alittuvan 3,8 M€. Tulojen arvioidaan ylittävän 19,3 M€ johtuen kasvaneista maksutuotoista.

Palvelukokonaisuuksista perhe- ja sosiaalipalvelut (Peso) sekä terveys- ja päihdepalvelut (Tepa) ylittävät menonsa suhteessa tulosbudjettiin. Pesossa ylitykset liittyvät pääasiassa vammais- ja hoivapalvelujen asumisen ja päivätoiminnan kilpailutuksen kustannusvaikutuksiin. Tepassa ylitykset liittyvät asumis-, kriisi- ja päiden palvelujen nousuun. Sairaala-, kuntoutus- ja hoivapalveluissa menojen ennustetaan alittavan tulosbudjetin. Pelastuslaitoksen menoylitys koostuu muille myytävistä palveluista, jotka saadaan takaisin tuloina. HUS-yhtymän ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

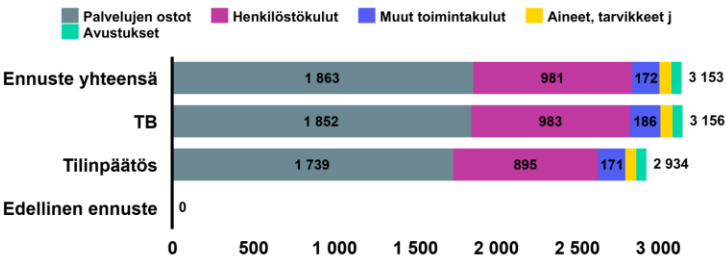
Toteumavertailu menot, M€ (toteuma kaudet 1-3)



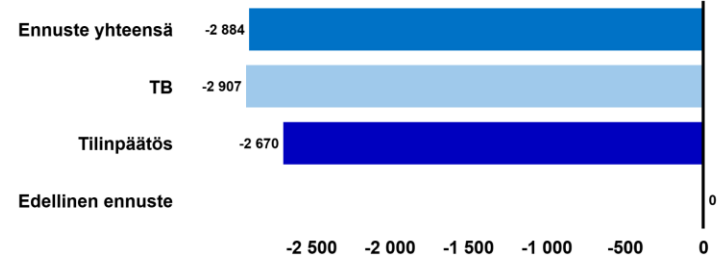
Toimintatulot, M€



Toimintamenot, M€



Toimintakate, M€



Sotepen tuloslaskelma (M€)

Miljoonaa euroa	E1 2025	TA 2025	Erotus E1/TA	TP 2024
Toimintatuotot	268	249	19	264
Toimintamenot	-3 152	-3 156	4	-2 934
Toimintakate	-2 884	-2 907	23	-2 670
Valtionrahoitus	2 949	2 949	0	2 699
Rahoitustuotot ja -kulut	9	9	0	9
Vuosikate	74	51	23	38
Poistot ja arvonalennukset	-10	-10	0	-9
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	64	41	23	29
Varausten ja rahastojen muutos				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	64	41	23	29